

Ekonomi- och personalrapport 3/2025, samt koncernrapport 3/2025

Stadsstyrelsen 28.4.2025 § 192

Beredning

Ekonomidirektör Mikko Tornikoski, personaldirektör Anette Törmänen-Lindqvist, sysselsättningschef Riikka Parkas-Tieva och bokföringschef Anne Witting

Staden och affärsverket

Stadens och affärsverkets resultat för mars blev positivt. Resultatet uppgick till 6,3 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott var 6,4 miljoner euro.

Stadens och affärsverkets externa verksamhetsintäkter uppgick till 13,1 miljoner euro och utfallet i förhållande till budgeten var 35,0 procent. Verksamhetsintäkterna ökade jämfört med motsvarande tidpunkt året innan med 25,2 procent. Verksamhetsintäkterna för januari-mars påverkades särskilt av den positiva utvecklingen av anläggningstillgångarnas försäljningsvinster samt vatten- och avloppsvattenavgifter jämfört med året innan.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 42,4 miljoner euro, en ökning med 5,5 procent jämfört med året innan. I förhållande till budgeten var utfallsprocenten 23,3 procent. Verksamhetskostnaderna ökade i alla kontogrupper jämfört med året innan med undantag av material, förnödenheter och varor.

Verksamhetsbidraget blev -29,3 miljoner euro och verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna var 30,9 procent.

Skatteinkomsterna uppgick i mars till sammanlagt ca 32,3 miljoner euro. Jämfört med året innan ökade skatteinkomsterna i sin helhet med 5,2 procent och särskilt inkomstskatterna och fastighetsskatterna ökade från året innan. Inkomstskatterna ökade med 7,6 procent och fastighetsskatterna med 1,3 procent. Samfundsskatternas utveckling i januari-mars var fortsättningsvis svag och minskade från fjolåret med 4,7 procent. I förhållande till budgeten var de totala skatteinkomsterna 25,0 procent i mars.

Statsandelarna uppgick till sammanlagt 7,9 miljoner euro. De ökade från året innan med ca 23,6 procent och påverkades centralt av statsandelarna för AN-tjänster. Sysselsättningsområdet inledde sin verksamhet 1.1.2025 och finansieringen av den utgör en del av statsandelarna för basservice från och med detta år.

De finansiella intäkterna och kostnaderna var sammanlagt -0,6 miljoner euro netto. I januari-mars bildades de främst av räntor på utlåning och inlåning.

Efter skatteinkomster, statsandelar och finansieringsposter uppgick till sammanlagt 10,4 miljoner euro och det räckte till för att täcka avskrivningarna och nedskrivningarna till 252,6 procent. Avskrivningarna och nedskrivningarna var sammanlagt 4,1 miljoner euro. Förändringsposterna var sammanlagt 0,2 miljoner euro.

Nettoinvesteringarna var sammanlagt 2,2 miljoner euro och i förhållande till budgeten var investeringarnas utfallsprocent 4,3 procent i mars.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var 5,7 miljoner euro och finansieringens kassaflöde var -13,8 miljoner euro. Förändringen av likvida medel var -8,1 miljoner euro i mars. De likvida medlen uppgick i slutet av månaden till 14,8 miljoner euro och likviditeten i kassadagar var 28 dagar.

Soliditetsgraden var 47,0 procent och den relativa skuldsättningen 484,4 procent. Lånestocken i slutet av mars uppgick till ca 239,7 miljoner euro, dvs. 4 956 euro per invånare. För balansräkningens del skedde inga väsentliga förändringar under mars. De viktigaste förändringarna gällde förändringar i materiella förnödenheter och främmande kapital.

Bokslutsprognosen för det här året är fortfarande förenlig med budgetens mål och resultatet väntas visa underskott och läget har inte förändrats med tanke på resultatet för mars. I samband med delårsrapporten fås också ny information om bl.a. hur skatteprognoserna för innevarande år har utvecklats. Med tanke på budgetutfallet är det också viktigt att vi lyckas nå de mål som satts upp i ekonomiprogrammet för 2025. Det finns redan tecken på att alla åtgärder i ekonomiprogrammet inte kommer att godkännas i beslutsfattandet enligt det som planerats, och det här skapar tryck mot slutet av året vad gäller budgeten.

Koncernen

Koncernens resultat för mars var 11,6 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott var 11,3 miljoner euro. Koncernens årsbidrag uppgick till 20,4 miljoner euro och en ökning på ca 5,5 miljoner euro från året innan. Årsbidraget räckte till för att täcka 232,7 procent av avskrivningarna.

I mars var kassaflödet för koncernens verksamhet och investeringar 3,9 miljoner euro, kassaflödet från finansieringen - 18,3 miljoner euro och förändringen av likvida medel -14,4 miljoner euro. Koncernens soliditetsgrad var 48,0 procent och koncernens lånestock var 427,4 miljoner euro i slutet av mars, dvs. 8 837 euro per invånare.

Bilaga A: 3/2025 ekonomirapport, staden och affärsverket

Bilaga B: 3/2025 ekonomirapport, koncernen

Bilaga C: 3/2025 personalrapport

Tf stadsdirektören Stadsstyrelsen beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 3/2025 och koncernens ekonomirapport 3/2025 för kännedom och ge dem till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslut Stadsstyrelsen godkände beslutsförslaget.

Stadsfullmäktige 12.5.2025 § 34
316/01.00.02/2025

Bilaga A: 3/2025 ekonomirapport, staden och affärsverket

Bilaga B: 3/2025 ekonomirapport, koncernen

Bilaga C: 3/2025 personalrapport

Kompletterande material: Ekonomi- och personalrapport 1–2/2025 samt koncernrapport 1–2/2025

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 3/2025 och koncernens ekonomirapport 3/2025 för kännedom.

Beslut Stadsfullmäktige godkände beslutsförslaget.