

Ekonomi- och personalrapport 1–2/2026 och koncernrapport 1–2/2026

Stadsstyrelsen 20.4.2026 § 151

Beredning

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

Staden och affärsverket

Stadens och affärsverkets resultat för februari var positivt och uppgick till 7,2 miljoner euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 7,3 miljoner euro.

Stadens och affärsverkets externa verksamhetsintäkter uppgick till 8,0 miljoner euro och utfallet i förhållande till budgeten var 20,2 procent. Verksamhetsintäkterna var 17,1 procent mindre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Ändringen beror särskilt på de intäkter av engångsnatur från försäljning av anläggningstillgångar som gjordes året innan.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 28,8 miljoner euro, vilket var en ökning med 5,4 procent jämfört med året innan. Utfallet i förhållande till budgeten var 15,0 procent. Verksamhetsbidraget blev -20,8 miljoner euro och verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna var 27,8 procent.

Skatteinkomsterna uppgick i februari till sammanlagt ca 24,6 miljoner euro. Skatteinkomsterna ökade sammanlagt med 7,0 procent från året innan och tillväxt förekom i alla skattegrupper. Jämfört med året innan har inkomstskatten ökat med 6,3 procent. Utfallet av fastighetsskatten var 40,6 procent svagare än året innan. Samfundsskatten förbättrades med 19,8 procent från föregående år.

I budgeten har de totala skatteinkomsterna uppskattats till sammanlagt 135,0 miljoner euro år 2026. Enligt Skatteförvaltningens senaste skatteprognos från februari beräknas skatteinkomsterna för innevarande räkenskapsperiod uppgå till sammanlagt 133,6 miljoner euro. Prognosen har försvagats betydligt från slutet av fjolåret när budgeten uppgjordes. Prognoserna för kommunernas skatteinkomster har återigen behövt sänkas på grund av den svaga ekonomiska tillväxten och den ökade arbetslösheten. Detta syns i synnerhet i det svagare inflödet av kommunalskatter och samfundsskatter än 2025. Utfallet påverkas också av de betydande justeringarna i periodiseringen av kommunernas skatteinkomster från 2024 samt av svackan inom byggbranschen, vilka har pressat intäkterna från fastighetsskatten neråt. Trots att man förväntar sig att sysselsättningen kommer att förbättras under kommande år bedöms skattebasens tillväxt vara måttlig och det råder fortfarande stor osäkerhet kring framtida utveckling.

Statsandelarna uppgick till sammanlagt 6,0 miljoner euro och utfallet i förhållande till budgeten var 16,9 procent i slutet av februari. Statsandelarna har ökat med ca 12,9 miljoner euro från året innan.

Finansiella intäkter och kostnader var sammanlagt 0,1 miljoner euro netto. Dessa bestod i februari i huvudsak av ränteintäkter och -kostnader.

Efter skatteinkomster, statsandelar och finansieringsposter uppgick stadens och affärsverkets årsbidrag till sammanlagt 9,9 miljoner euro och det räckte till för att täcka avskrivningarna och nedskrivningarna till 368 procent. Avskrivningar och nedskrivningar var sammanlagt 2,7 miljoner euro. Förändringsposterna var sammanlagt 0,1 miljoner euro. Årsbidraget minskade med 6,5 procent jämfört med motsvarande tidpunkt året innan.

Nettoinvesteringarna var sammanlagt 1,2 miljoner euro i februari. Investeringarnas utfall var 2,7 procent, varav investeringsinkomsterna uppgick till 0,4 miljoner euro och investeringsutgifterna till 1,5 miljoner euro.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i finansieringsanalysen var 8,5 miljoner euro och finansierings kassaflöde var -8,2 miljoner euro. Förändringen i likvida medel var 0,3 miljoner euro. De likvida medlen uppgick i slutet av månaden till 34,4 miljoner euro och likviditeten i kassadagar var 67 dagar.

Balansomslutningen var 540,0 miljoner euro i februari. Inga väsentliga förändringar skedde i stadens och affärsverkets balansräkning under januari-februari. Soliditetsgraden var 44,0 procent och den relativa skuldsättningen 774,8 procent. Lånestocken uppgick till ca 278,8 miljoner euro, dvs. 5 748 euro per invånare i slutet av februari.

Koncernen

Stadskoncernen resultat för februari var 14,5 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott var 14,7 miljoner euro. Koncernens årsbidrag uppgick till 20,6 miljoner euro, vilket täckte avskrivningarna till 334,9 procent.

Balansomslutningen var 1 077,3 miljoner euro. Koncernens soliditet var 45,3 procent och koncernens lånestock uppgick i slutet av februari till 506,6 miljoner euro, dvs. 10 446 euro per invånare. Det kalkylerade låneskötselbidraget var 0,33 och likviditeten i kassadagar var 383,6 dagar. Den interna finansieringen av investeringar var 226,7 procent.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i koncernens finansieringsanalys var 13,0 miljoner euro i februari. Finansierings kassaflöde var -15,7 miljoner euro och förändringen av likvida medel var -2,7 miljoner euro. Likvida medel var sammanlagt 75,5 miljoner euro i slutet av februari.

Bilaga A 1–2/2026 ekonomirapport, staden och affärsverket
Bilaga B 1–2/2026 ekonomirapport, koncernen
Bilaga C 1–2/2026 personalrapport

Stadsdirektören Stadsstyrelsen beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 1–2/2026 samt koncernrapporten 1–2/2026 för kännedom och sända dem vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslut Stadsstyrelsen godkände beslutsförslaget.

Stadsfullmäktige 11.05.2026
246/02.02.02/2026

Bilaga A 1–2/2026 ekonomirapport, staden och affärsverket
Bilaga B 1–2/2026 ekonomirapport, koncernen
Bilaga C 1–2/2026 personalrapport

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 1–2/2026 samt koncernrapporten 1–2/2026 för kännedom.

Beslut