

Delårsrapport 1/2026 – Staden och dottersamfund samt koncernrapport 4/2026

Stadsstyrelsen 25.5.2026 § 216

Beredning

Ekonomidirektör Mikko Tornikoski, bokföringschef Anne Witting, ekonomiplanerare Minna Ojatalo, controller Jenni Sinkkonen, personaldirektör Anette Törmänen-Lindqvist och anställningschef Riikka Parkas-Tieva

Staden och affärsverket

Driftsekonomi

Stadens och affärsverkets verksamhetsbidrag var -47,8 miljoner euro i januari-april, vilket är en försämring på ca 17,8 procent jämfört med motsvarande tidpunkt året innan.

Verksamhetsintäkterna uppgick till sammanlagt 13,2 miljoner euro, vilket var en minskning på ca 15,7 procent jämfört med fjolåret. Minskningen av verksamhetsintäkter beror i huvudsak på minskningen av övriga verksamhetsintäkter. Minskningen kan förklaras av de vinster från försäljning av anläggningstillgångar som påverkade fjolårsresultatet.

Verksamhetskostnaderna var 60,9 miljoner euro och de har ökat med 8,5 procent från året innan. Ökning förekommer särskilt i köp av tjänster och i övriga verksamhetskostnader. Personalkostnaderna har också ökat med 3,8 procent. Ökningen beror i huvudsak på löneuppgörelser enligt kollektivavtalen samt ökning av pensions- och socialsäkerhetsavgifter, ökning av leasinghyror, ändringar i redovisningen av licenskostnaderna för datasystem, ökning av kommunens andel av utkomstskyddet för arbetslösa på grund av det svaga sysselsättningsläget, samt tillväxt i tjänster som köps av dotterbolag. Enligt uppskattningen från april väntas budgetändringar i kommunens andel av utkomstskyddet för arbetslösa, pensions- och socialsäkerhetsavgifter samt licenskostnader.

I januari-april inflöt 43,8 miljoner euro i skatter, vilket är ca 3,8 procent mer än året innan. Ökning har förekommit särskilt i samfundsskatten, medan utfallet av fastighetsskatten är svagare än året innan. Enligt skatteprognosen i maj är de totala skatteintäkterna för innevarande år sammanlagt 134,4 miljoner euro. Detta är ca 0,6 miljoner euro svagare än vad som budgeterades på hösten. Det svaga sysselsättningsläget påverkar intäkterna från inkomstskatten negativt och detta syns i de senaste skatteprognoserna.

Statsandelarna uppgick till 12,0 miljoner euro, vilket är 12,9 procent bättre än året innan. Ökning har förekommit särskilt i statsandelarna för basservice.

Finansiella intäkter och kostnader var sammanlagt 3,4 miljoner euro, vilket är en betydligt bättre nivå än året innan. Förbättringen förklaras särskilt av ökningen av dividendintäkter och övriga finansiella intäkter. Räntekostnaderna ligger också på en något lägre nivå än året innan.

Årsbidraget var 11,3 miljoner euro, och det försvagades med ca 17,2 procent jämfört med fjolåret. Årsbidraget räckte fortfarande bra till för att täcka avskrivningarna (ca 211 %). Avskrivningar och nedskrivningar uppgick till sammanlagt 5,4 miljoner euro.

Räkenskapsperiodens resultat var 6,0 miljoner euro innan bokslutsposter och räkenskapsperiodens överskott var 6,2 miljoner euro. Resultatet är dock svagare än året innan, vilket beror främst på försämringen av verksamhetsbidraget och minskningen av intäkter av engångskaraktär

I sin helhet har det ekonomiska läget varit svagare under årets första månader än året innan. Ökningen av verksamhetsbidraget och minskningen av intäkterna tyder på att kostnadstrycket har ökat. Bokslutsprognosen för innevarande år är negativ.

Balansräkning, finansieringsanalys och investeringar

Balansomslutningen var ca 548,2 miljoner euro vid utgången av april. Bestående aktiva var 494,6 miljoner euro och förändringarna i dem är främst kopplade till förändringar i byggnader, konstruktioner och pågående upphandlingar. I rörliga aktiva betonas ökningen av kassamedel.

Kassa och bank var 45,4 miljoner euro vid utgången av april. Det egna kapitalet uppgick till sammanlagt 207,9 miljoner euro, och det främmande kapitalet till 308,1 miljoner euro. Soliditeten var ca 43 procent, vilket ligger nära fjolårsnivån.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i finansieringsanalysen var 7,8 miljoner euro och det är bättre än året innan.

Investeringsutgifterna var sammanlagt 3,8 miljoner euro i januari-april, vilket är klart mindre än året innan. Den interna finansieringen av investeringar var stark (ca 301 %), vilket tyder på låg investeringsnivå i förhållande till årsbidraget.

Finansieringens kassaflöde var 3,5 miljoner euro och likvida medel var sammanlagt 11,3 miljoner euro under årets första månader.

Lånestocken hölls i stort sett oförändrad, men mängden kortfristiga lån ökade. Lånestocken var 288,3 miljoner euro, dvs. 5 945 euro per invånare vid utgången av april. Likviditeten är fortsatt god och uppgår till ca 83 kassadagar.

Koncernen

Koncernens resultat i april var 18,2 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott var 18,4 miljoner euro. Överskottet förbättrades från året innan med ca 3,8 miljoner euro. Årsbidraget var 30,6 miljoner euro och räckte till för att täcka 247,8 procent av avskrivningarna. Förändringarna i balansräkningen gällde i huvudsak förändringar i materiella tillgångar och i främmande kapital. Soliditeten var 45,2 procent i april och koncernens lånestock var 514,6 miljoner euro, dvs. 10 609 euro per invånare.

Bilaga A Delårsrapport 1/2026 - Staden

Bilaga B Delårsrapport 1/2026 - Dottersamfund

Bilaga C Delårsrapport 1/2026 - Personalen

Bilaga D Koncernrapport 4/2026

Stadsdirektören Stadsstyrelsen beslutar föreslå att fullmäktige antecknar delårsrapporten 1/2026 och koncernrapporten 4/2026 för kännedom.

Beslut Stadsstyrelsen godkände beslutsförslaget.

Stadsfullmäktige 08.06.2026 § 39
246/02.02.02/2026

Bilaga A Delårsrapport 1/2026 - Staden

Bilaga B Delårsrapport 1/2026 - Dottersamfund

Bilaga C Delårsrapport 1/2026 - Personalen

Bilaga D Koncernrapport 4/2026

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar anteckna delårsrapporten 1/2026 och koncernrapporten 4/2026 för kännedom.

Beslut Stadsfullmäktige godkände beslutsförslaget.