

Ekonomi- och personalrapport 5/2026 samt koncernrapport 5/2026

Stadsstyrelsen 22.06.2026 § 264

Beredning

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

Staden och affärsverket

Stadens och affärsverkets resultat för maj var positivt och uppgick till 5,4 miljoner euro. Räkenskapsperiodens överskott var 5,7 miljoner euro.

Stadens och affärsverkets externa verksamhetsintäkter uppgick till 16,6 miljoner euro och utfallet i förhållande till budgeten var 41,9 procent. Verksamhetsintäkterna var 16,6 procent mindre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Minskningen beror särskilt på fjolårets intäkter av engångskaraktär från försäljning av anläggningstillgångar.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 76,7 miljoner euro, vilket var en ökning på 6,9 procent jämfört med året innan. Utfallet i förhållande till budgeten var 39,9 procent. Verksamhetsbidraget blev -60,0 miljoner euro och verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna var 21,8 procent.

Skatteinkomsterna uppgick i januari-maj till sammanlagt ca 53,7 miljoner euro. Skatteinkomsterna ökade i sin helhet med 7,2 procent jämfört med året innan. Jämfört med året innan ökade intäkterna från inkomstskatten med 8,3 procent. Intäkterna från fastighetsskatten var 54,2 procent svagare under årets första månader än året innan. Intäkterna från samfundsskatten ökade med 9,5 procent från året innan. De totala skatteinkomsterna har uppskattats till sammanlagt 135,0 miljoner euro i budgeten 2026. Enligt Skatteförvaltningens senaste publicerade skatteprognos beräknas de totala skatteinkomsterna för 2026 att bli ca 0,5 miljoner svagare än i budgeten.

Statsandelarna uppgick till sammanlagt 14,9 miljoner euro och utfallet i förhållande till budgeten var 42,0 procent i slutet av maj. Statsandelarna ökade med ca 12,9 procent från året innan.

Finansiella intäkter och kostnader var sammanlagt 3,5 miljoner euro netto. Dessa bestod i maj i huvudsak av ränteintäkter och -kostnader samt andra finansiella intäkter. Räntekostnaderna var sammanlagt ca 1,0 miljoner euro.

Efter skatteinkomster, statsandelar och finansieringsposter uppgick stadens och affärsverkets årsbidrag till 12,1 miljoner euro och det räckte till för att täcka avskrivningar och nedskrivningar till 179,9

procent. Avskrivningar och nedskrivningar var sammanlagt 6,7 miljoner euro. Årsbidraget minskade med 17,5 procent jämfört med motsvarande tidpunkt året innan. Förändringsposterna var sammanlagt 0,3 miljoner euro.

Nettoinvesteringarna var sammanlagt 12,1 miljoner euro i maj. Investeringarnas utfall var 28,3 procent, varav investeringsinkomsterna uppgick till 0,5 miljoner euro och investeringsutgifterna till 12,6 miljoner euro.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i finansieringsanalysen var -0,3 miljoner euro och finansieringens kassaflöde var 1,4 miljoner euro. Förändringen av likvida medel var 1,1 miljoner euro i maj. De likvida medlen uppgick i slutet av månaden till 35,2 miljoner euro och likviditeten i kassadagar var 59 dagar.

Balansomslutningen var 546,9 miljoner euro i maj. Inga väsentliga förändringar skedde i stadens och affärsverkets balansräkning under januari-maj. De viktigaste förändringarna gällde kapitalisering av koncernbolaget och förändringar i eget kapital och främmande kapital. Soliditetsgraden var 43,1 procent och den relativa skuldsättningen 360,4 procent. Lånestocken uppgick till ca 288,0 miljoner euro, dvs. 5 938 euro per invånare i slutet av maj.

Personal

Hela stadens personalstyrka uppgick till 2 191 i slutet av maj (ordinarie 1 796 och visstidsanställda 395). Under tiden 1.1–31.5.2026 var antalet sjukfrånvaron i genomsnitt 15,9 kalenderdagar per årsverke. Under tiden 1.1–31.5.2025 var antalet sjukfrånvaron 18,3 kalenderdagar per årsverke. Bland hela personalen uppgick sjukfrånvaron till 5,8 procent.

Koncernen

Stadskoncernens resultat för maj var 15,0 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott var 15,1 miljoner euro. Koncernens årsbidrag uppgick till 30,4 miljoner euro, vilket täckte avskrivningarna till 197,0 procent.

Balansomslutningen var 1 082,1 miljoner euro. Koncernens soliditet var 45,4 procent och koncernens lånestock uppgick i slutet av maj till 512,9 miljoner euro, dvs. 10 575 euro per invånare. Det kalkylerade låneskötselbidraget var 0,50 och likviditeten i kassadagar var 163,0 dagar. Den interna finansieringen av investeringar var 97,7 procent

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i koncernens finansieringsanalys var 0,5 miljoner euro i maj. Finansieringens kassaflöde var 1,4 miljoner euro och förändringen av likvida medel var 1,9 miljoner euro. Likvida medel var sammanlagt 80,1 miljoner euro i slutet av maj.

Bilaga A	Ekonomirapport, staden och affärsverket 5/2026
Bilaga B	Ekonomirapport, koncernen 5/2026

Bilaga C

Personalrapport 5/2026

Stadsdirektören Stadsstyrelsen beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 5/2026 samt koncernrapporten 5/2026 för kännedom och sända dem vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslut Stadsstyrelsen godkände beslutsförslaget.

Stadsfullmäktige 24.08.2026
246/02.02.02/2026

Bilaga A

Ekonomirapport, staden och affärsverket 5/2026

Bilaga B

Ekonomirapport, koncernen 5/2026

Bilaga C

Personalrapport 5/2026

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 5/2026 samt koncernrapporten 5/2026 för kännedom.

Beslut