

Ekonomi- och personalrapport 6-7/2026 samt koncernrapport 7/2026

Stadsstyrelsen 31.08.2026

Beredning

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

Staden och affärsverket

Stadens och affärsverkets resultat för juli var positivt och uppgick till 3,5 miljoner euro. Räkenskapsperiodens överskott var 3,9 miljoner euro.

Stadens och affärsverkets externa verksamhetsintäkter uppgick till 21,4 miljoner euro och utfallet i förhållande till budgeten var 53,9 procent. Verksamhetsintäkterna var 11,5 procent mindre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Minskningen beror särskilt på fjolårets intäkter av engångskaraktär från försäljning av anläggningstillgångar.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 110,0 miljoner euro, vilket var en ökning på 7,4 procent jämfört med året innan. Utfallet i förhållande till budgeten var 57,2 procent. Verksamhetsbidraget blev -88,6 miljoner euro och verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna var 19,5 procent.

Skatteinkomsterna uppgick i januari-juli till sammanlagt ca 78,1 miljoner euro. Skatteinkomsterna ökade i sin helhet med 6,0 procent jämfört med året innan. Jämfört med året innan ökade intäkterna från inkomstskatten med 6,7 procent. Intäkterna från fastighetsskatten för detta år är 5,9 procent svagare än året innan. Intäkterna från samfundsskatten ökade med 8,6 procent från året innan. De totala skatteinkomsterna har uppskattats till sammanlagt 135,0 miljoner euro i budgeten 2026. Enligt Skatteförvaltningens skatteprognos från juni beräknas de totala skatteinkomsterna för 2026 att uppgå till ca 133,6 miljoner euro, vilket är ca 1,4 miljoner euro svagare än i budgeten. På riksnivå förändrades prognosen för kommunalskatten mycket lite jämfört med prognosen från maj. De kommunivisa prognoserna förändrades däremot mer och i båda riktningarna. Förändringarna berodde främst på de preliminära beskattninguggifterna för år 2025. För Karleby del var förändringen ca -0,9 miljoner euro jämfört med prognosen från maj.

Statsandelarna uppgick till sammanlagt 20,9 miljoner euro och utfallet i förhållande till budgeten var 58,8 procent i slutet av juli. Statsandelarna ökade med ca 12,9 procent från året innan.

Finansiella intäkter och kostnader var sammanlagt 2,7 miljoner euro netto. Dessa bestod i juli i huvudsak av ränteintäkter och -kostnader samt andra finansiella intäkter. Räntekostnaderna var sammanlagt ca 1,9 miljoner euro.

Efter skatteinkomster, statsandelar och finansieringsposter uppgick stadens och affärsverkets årsbidrag till 13,2 miljoner euro och det räckte till för att täcka avskrivningar och nedskrivningar till 136,8 procent. Avskrivningar och nedskrivningar var sammanlagt 9,5 miljoner euro. Årsbidraget minskade med 21,4 procent jämfört med motsvarande tidpunkt året innan. Förändringsposterna var sammanlagt 0,4 miljoner euro.

Nettoinvesteringarna var sammanlagt 16,2 miljoner euro i juli. Investeringarnas utfall var 37,8 procent, varav investeringsinkomsterna uppgick till 0,7 miljoner euro och investeringsutgifterna till 16,9 miljoner euro.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i finansieringsanalysen var -3,7 miljoner euro och finansieringens kassaflöde var 15,2 miljoner euro. Förändringen av likvida medel var 11,6 miljoner euro i juli. De likvida medlen uppgick i slutet av månaden till 45,7 miljoner euro och likviditeten i kassadagar var 75 dagar.

Balansomslutningen var 556,4 miljoner euro i juli. Inga väsentliga förändringar skedde i stadens och affärsverkets balansräkning under januari-juli. De viktigaste förändringarna gällde kapitalisering av koncernbolaget samt förändringar i eget kapital och främmande kapital. Soliditetsgraden var 42,0 procent och den relativa skuldsättningen 265,0 procent. Lånestocken uppgick till ca 301,3 miljoner euro, dvs. 6 213 euro per invånare i slutet av juli.

Personalen

Hela stadens personalstyrka uppgick till sammanlagt 2 082 i slutet av juli (ordinarie 1 787 och visstidsanställda 295). Under tiden 1.1–31.7.2026 var antalet sjukfrånvaron i genomsnitt 14,4 kalenderdagar per årsverke. Under tiden 1.1–31.7.2025 var antalet sjukfrånvaron 16,2. Bland hela personalen uppgick sjukfrånvaron till 5,1 procent.

Koncernen

Stadskoncernens resultat för juli var 7,8 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott var 7,8 miljoner euro. Koncernens årsbidrag uppgick till 29,7 miljoner euro, vilket täckte avskrivningarna till 135,5 procent.

Balansomslutningen var 1 086,4 miljoner euro. Koncernens soliditet var 44,5 procent och koncernens lånestock uppgick i slutet av juli till 531,7 miljoner euro, dvs. 10 963 euro per invånare. Det kalkylerade låneskötselbidraget var 0,49 och likviditeten i kassadagar var 127,6 dagar. Den interna finansieringen av investeringar var 70,9 procent.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i koncernens finansieringsanalys var -11,3 miljoner euro i juli. Finansieringens kassaflöde var 20,3 miljoner euro och förändringen av likvida medel var 9,0 miljoner euro. Likvida medel var sammanlagt 87,2 miljoner euro i slutet av juli.

Bilaga A 6/2026 Ekonomirapport, staden och affärsverket
Bilaga B 7/2026 Ekonomirapport, staden och affärsverket
Bilaga C 7/2026 Ekonomirapport, koncernen
Bilaga D 6–7/2026 Personalrapport

Stadsdirektören Stadsstyrelsen beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 6–7/2026 samt koncernrapporten 6–7/2026 för kännedom och sända dem vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslut

Stadsfullmäktige 21.09.2026
246/02.02.02/2026

Bilaga A 6/2026 Ekonomirapport, staden och affärsverket
Bilaga B 7/2026 Ekonomirapport, staden och affärsverket
Bilaga C 7/2026 Ekonomirapport, koncernen
Bilaga D 6–7/2026 Personalrapport

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 6–7/2026 samt koncernrapporten 6–7/2026 för kännedom.

Beslut