

Uppföljningsrapport för ekonomi och verksamhet 3/2025

Stadsstyrelsen 03.11.2025 § 265

Beredning och tilläggsuppgifter:

finansdirektör Henrik Rainio, fornamn.efternamn@porvoo.fi

Rapporten om uppföljning av ekonomi och verksamhet ger stadsfullmäktige och övriga beslutsfattare information om hur de uppställda målen har uppnåtts, anslagen räcker till och inkomsterna utfallit samt en prognos för resten av året.

Den uppföljande rapporten om ekonomi och verksamhet 3/2025 gäller perioden 1.1.2025 – 30.9.2025. Den uppföljande rapporten omfattar en uppföljning av stadens driftsekonomi: verksamhet och ekonomi per serviceområde, utfallet för investeringar, en bedömning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer samt prognoser för måluppfyllelse och anslagsförbrukning.

Uppföljningsrapporten innehåller även en översikt över affärsverkens och koncernbolagens verksamhet. Översikterna som görs under stadens räkenskapsperiod bereds enligt de allmänna bokslutsprinciperna.

De bindande budgetmålen som härletts från stadens strategi verkar i huvudsak uppnås.

Sammantaget har utfallet av stadens ekonomi motsvarat budgeten under räkenskapsperiodens första sex månader. Stadens verksamhetsutgifter i januari–september var sammanlagt cirka 184,0 miljoner euro, vilket motsvarar cirka 69,3 procent av hela årets budgetutgifter. Efter januari–september var stadens årsbidrag cirka 37,4 miljoner euro och räkenskapsperiodens resultat cirka 22,9 miljoner euro.

Programmet för produktivitet och balans i ekonomin godkändes av stadsfullmäktige i maj 2024. Programmet innehåller åtgärder för att balansera ekonomin under åren 2024–2027. Genomförandet av åtgärderna och deras ekonomiska utfall följs upp i delårsrapporterna. Genomförandet av programmet inleddes år 2024 och åtgärder har vidtagits inom alla sektorer.

Överskottet för räkenskapsperioden enligt stadens ändrade budget för innevarande år är 3,4 miljoner euro. Den uppskattning som gjordes på våren att räkenskapsperiodens resultat kommer att bli bättre än budgeten gäller fortfarande och räkenskapsperiodens resultat uppskattas bli cirka 10 miljoner euro. I resultatprognosen har man beaktat inkomst- och utgiftsutvecklingen inom sektorernas driftsekonomi utgående från de tidigare årens månatliga utfall. Dessutom koncentreras innevarande års löneförhöjningar enligt kommunsektorns kollektivavtal i huvudsak till årets sista kvartal och belastar på så sätt stadens ekonomi mindre än väntat. I samband med årets tredje rapport om uppföljning av ekonomi och verksamhet

kommer en separat paragraf gällande kända budgetförändringar i driftsbudgeten att behandlas så att budgeten bättre motsvarar årsslutsprognosen.

Stadens ekonomiska situation kommer att försämras under de kommande åren i synnerhet i och med att samfundsskatten försvagas och det tidigare godkända programmet för balansering av ekonomi och produktivitet, och de åtgärder som ingår i programmet, räcker inte i sig för att få stadens ekonomi i balans under de kommande åren.

Verksamhetsutgifter

Av verksamhetsutgifterna består de största utgiftsposterna av personalkostnader och köp av tjänster. Personalkostnaderna var sammanlagt cirka 83,6 miljoner euro och köp av tjänster cirka 45,5 miljoner euro.

Verksamhetsutgifterna för sektorn för växande och lärande var i januari–september cirka 95,3 miljoner euro, vilket är cirka 73,3 procent av hela årets budget.

Motsvarande verksamhetsutgifter för sektorn för livskraft (utan fonden för grön omställning) var cirka 32,0 miljoner euro och utfallet 69,5 procent. Verksamhetsutgifterna för sysselsättningsområdet var cirka 4,9 miljoner euro och utfallet 68,9 procent.

Verksamhetsutgifterna för stadsutvecklingen var å sin sida cirka 21,9 miljoner euro och utfallet 68,4 procent.

Koncerttjänsternas utgifter var cirka 29,7 miljoner euro och utfallet cirka 60,0 procent.

Verksamhetsintäkter

Koncerttjänsternas verksamhetsintäkter är cirka 32,6 miljoner euro, vilket är 75,1 procent av det i årets budget uppskattade totala inflödet.

I stadsutvecklingssektorn har verksamhetsintäkterna uppgått till sammanlagt 11,9 miljoner euro, dvs. cirka 64,8 procent.

Verksamhetsintäkterna för sektorn för växande och lärande är totalt cirka 4,0 miljoner euro, vilket motsvarar ett utfall på cirka 81,9 procent.

Motsvarande siffror för livskraftssektorn (utan fonden för grön omställning) är 6,7 miljoner euro och 87,3 procent.

Sysselsättningsområdets verksamhetsintäkter är cirka 5,4 miljoner euro, dvs. cirka 75,9 procent.

Skatteinkomster och statsandelar

Ända till utgången av september har staden fått totalt cirka 119,4 miljoner euro i skatteinkomster. Av detta är andelen kommunalskatt cirka 72,0 miljoner euro, andelen samfundsskatt 34,5 miljoner euro och andelen fastighetsskatt cirka 12,9 miljoner euro. Det totala inflödet av skatteinkomster beräknas i slutet av året uppgå till cirka 156 miljoner euro enligt budgeten.

Staden har i januari–september fått totalt 38,8 miljoner euro i statsandelar, så utfallet är totalt 75,0 procent. I budgeten har statsandelsinkomsterna uppskattats till totalt 51,7 miljoner euro.

Investeringar

Investeringsutgifterna var fram till utgången av september cirka 24,7 miljoner euro medan de i hela årets budget är cirka 41,6 miljoner euro. Utfallet för investeringarna är således cirka 59,4 procent.

Stadsutvecklingens investeringsutgifter är vid utgången av september sammanlagt 13,9 miljoner euro, dvs. utfallet är cirka 62,5 procent. Projektens utfall beräknas jämnas till slutet av året.

Utfallet av investeringsutgifterna för husbyggnad är 9,8 miljoner euro före utgången av september, vilket motsvarar ett utfall på 55,5 procent. Det har förekommit ändringar i tidtabellerna för större byggprojekt, vilket påverkar uppskattningen av utfallsprognosen till årets slut.

I samband med årets tredje rapport om uppföljning av ekonomi och verksamhet kommer en separat paragraf gällande kända ändringar i investeringsanslag att behandlas så att budgetens investeringsanslag bättre motsvarar årsslutsprognosen.

Bilaga

Borgå stads rapport om uppföljning av ekonomi och verksamhet 3/2025.

Stadsdirektören

Stadsstyrelsen beslutar anteckna rapporten om uppföljning av ekonomi och verksamhet 3/2025 för kännedom och skicka den vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslutet justeras genast.

Beslut

Stadsstyrelsen beslutade anteckna rapporten om uppföljning av ekonomi och verksamhet 3/2025 för kännedom och skicka den vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslutet justerades genast.

Stadsfullmäktige 12.11.2025
1329/02.02.02/2025