

Rapport om uppföljning av ekonomi och verksamhet 2/2024

Stadsstyrelsen 19.08.2024 § 221

Beredning och tilläggsuppgifter:
finansdirektör Henrik Rainio, controller Elina Häkkinen, controller
Sari Klenberg, controller Magnus Wikström
fornamn.efternamn@porvoo.fi

Den uppföljande rapporten om ekonomi och verksamhet ger stadsfullmäktige och övriga beslutsfattare information om hur de ställda målen har uppnåtts, hur anslagen räcker och hur inkomstutfallet ser ut, samt en prognos för årets slut.

Den uppföljande rapporten om ekonomi och verksamhet 2/2024 gäller perioden 1.1.2024 – 30.6.2024. 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.

I rapporten ingår också 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–juni var sammanlagt cirka 114,1 miljoner euro, vilket motsvarar cirka 47,8 procent av hela årets budgetutgifter. Stadens årsbidrag var efter januari–juni cirka 17,2 miljoner euro och räkenskapsperiodens resultat cirka 6,7 miljoner euro.

Programmet för produktivitet och balans i ekonomin godkändes av stadsfullmäktige i maj. Programmet innehåller åtgärder för att balansera ekonomin under åren 2024–2027. Genomförandet av åtgärderna och deras ekonomiska utfall följs upp i delårsrapporten från och med hösten 2024. Genomförandet av åtgärderna och deras ekonomiska utfall följs upp i delårsrapporten från och med hösten 2024. Programmet innehåller åtgärder för 2024 som syftar till att minska verksamhetskostnaderna med sammanlagt cirka 0,7 miljoner euro. För dessa görs en budgetändring i samband med delårsrapporten, vilket minskar sektorernas anslag för 2024 i enlighet med anpassningsåtgärderna.

I juni beslutade stadsfullmäktige att inrätta en kalkylmässig balansenheter för skötseln av arbets- och näringstjänsterna. Arbets- och näringstjänsterna överförs till kommunerna vid ingången av 2025, men för allokeringen av kostnaderna för beredningsarbetet och uppföljningen av ekonomin är det nödvändigt att avskilja balansenheter redan i år.

Verksamhetsutgifter

Av verksamhetsutgifterna består de största utgiftsposterna av personalkostnader och köp av tjänster. Personalkostnaderna var sammanlagt cirka 54,1 miljoner euro och köp av tjänster cirka 25,1 miljoner euro.

Verksamhetsutgifterna för växande och lärande var i januari–juni sammanlagt cirka 61,5 miljoner euro, vilket är cirka 49,5 procent av hela årets budget.

Motsvarande verksamhetskostnader för livskraftssektorn var cirka 18,9 miljoner euro och utfallet 47,1 procent.

Verksamhetskostnaderna för stadsutvecklingen var å sin sida cirka 13,8 miljoner euro och utfallet 49,9 procent.

Koncerttjänsternas verksamhetskostnader var cirka 19,9 miljoner euro och utfallet cirka 43,3 procent.

Verksamhetsintäkter

Försäljnings- och avgiftsintäkterna har under årets första hälft i huvudsak motsvarat budgeten, efter dröjsmålet med förnyelsen av ekonomisystemet i början av året.

Koncerttjänsternas verksamhetsintäkter är cirka 20,4 miljoner euro, vilket är 50,9 procent av det i årets budget uppskattade totala inflödet.

I stadsutvecklingssektorn har verksamhetsintäkterna uppgått till sammanlagt 8,8 miljoner euro, dvs. cirka 57,1 procent.

Verksamhetsintäkterna för sektorn för växande och lärande är totalt cirka 3,6 miljoner euro, vilket motsvarar cirka 57,8 procents utfall. Motsvarande tal för livskraftssektorn är 3,6 miljoner euro och 55,5 procent. Talen innefattar de stöd och bidrag som riktats till båda sektorerna för hela året.

Skatteinkomster och statsandelar

Fram till slutet av juni har staden fått totalt cirka 70,3 miljoner euro i skatteinkomster. Av detta utgör kommunalskatten cirka 51,6 miljoner euro, samfundsskatten 17,4 miljoner euro och fastighetsskatten cirka 1,4 miljoner euro.

Skatteinkomsternas utfall motsvarar i stor utsträckning prognoserna i budgeten. Enligt den aktuella skatteprognosen kommer staden att få cirka 1,3 miljoner euro mer i kommunalskatteintäkter, 0,5 miljoner euro mindre i samfundsskatteintäkter och 1,0 miljoner euro mer i fastighetsskatteintäkter än det har uppskattats i budgeten.

Staden har i januari–juni fått totalt 23,1 miljoner euro i statsandelar, så utfallet är totalt 50,0 procent. I budgeten har statsandelsinkomsterna uppskattats till totalt 46,2 miljoner euro. Det förväntas inga ändringar i statsandelarna under 2024, men de första kommunvisa kalkylerna för statsandelsreformen som är under beredning förväntas bli färdiga under hösten.

Investeringar

Investeringsutgifterna var under årets första hälft cirka 3,9 miljoner euro medan de i hela årets budget är cirka 38,5 miljoner euro. Utfallet för investeringarna är således cirka 10,2 procent.

Stadsinfrans investeringsutgifter är fram till slutet av juni sammanlagt 1,4 miljoner euro, dvs. utfallet är 12 procent. På grund av dröjsmålet i upphandlingen gällande reparation av gamla bron och Kokon idrottscentrums planeringsskede beräknas i detta skede att cirka 3 miljoner euro av investeringsanslaget blir oanvänt.

Investeringsutgifterna för lokalerna uppgår till sammanlagt cirka 1,8 miljoner euro och utfallet till 8,1 procent. Uppskattningsvis kommer cirka 60 procent av de ursprungliga anslagen för investeringar i husbyggnad att användas före utgången av året. Det innebär att cirka 9 miljoner euro av anslagen för investeringar i husbyggande inte kommer att användas i år. Det är sannolikt att ett motsvarande anslag kommer att behövas huvudsakligen år 2025. Investeringen gällande utbyggnad av Hindhår bildningscentrum kommer att kräva en ny konkurrensutsättning när beslutsprocessen har framskridit och genomförandet av fasadrenoveringen av stadshuset beräknas inriktas på 2025. Investeringsutgifterna för de norra områdenas småbarnspedagogik förblir betydligt lägre än budgeterat på grund av ändringar i projektets omfattning och byggandet av den tillgängliga lekparken på Västa åstranden fördröjs på grund av sanering av förorenad mark. Även för ett fåtal mindre projekt kommer en del av budgeten att bli oanvänd år 2024.

Eventuella ändringar i budgeten för investeringarna görs på hösten i samband med delårsrapporten Q3/2024.

Affärsverk och koncernbolag

Utfallet för verksamheten för stadens affärsverk och koncernbolag har under årets första halvår mestadels följt planerna.

Bilaga

Borgå stads ekonomi och verksamhet, uppföljningsrapport 2/2024

Stadsdirektören

Stadsstyrelsen beslutar anteckna rapporten om ekonomi och verksamhet 2/2024 för kännedom och skicka den vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Paragrafen justeras genast.

Beslut

Stadsstyrelsen beslutade enhälligt anteckna rapporten om ekonomi och verksamhet 2/2024 för kännedom och skicka den vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Paragrafen justerades genast.

Stadsfullmäktige 28.08.2024 § 68
1149/02.02.00/2024

Bilaga
Borgå stads ekonomi och verksamhet, uppföljningsrapport 2/2024

Beslut
Stadsfullmäktige beslutade enhälligt anteckna för kännedom.