

Rapport om uppföljning av ekonomi och verksamhet 1/2025

Stadsstyrelsen 19.05.2025 § 131

Beredning och tilläggsuppgifter:
finansdirektör Henrik Rainio, controller Elina Häkkinen,
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 1/2025 gäller perioden 1.1.2025–31.3.2025. 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 till största delen uppnås.

Sammantaget har utfallet av stadens ekonomi huvudsakligen motsvarat budgeten under räkenskapsperiodens första tre månader. Stadens verksamhetsutgifter i januari–mars var sammanlagt cirka 57,4 miljoner euro, vilket motsvarar cirka 21,6 procent av hela årets budgetutgifter. Stadens årsbidrag var efter januari–mars cirka 16,7 miljoner euro och räkenskapsperiodens resultat cirka 12 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 delårsrapporterna. Genomförandet av programmet inleddes år 2024 och åtgärder har vidtagits inom alla sektorer.

Finansenheten förutspår att resultatet för hela året kommer att vara bättre än budgeten, sammanlagt cirka 10 miljoner euro. Prognosen baserar sig på hur inkomst- och utgifts-posterna under tidigare år har förhållit sig till budgeten.

Stadens ekonomi väntas dock försämrats betydligt mer under de närmaste åren än vad som ursprungligen förut-sågs i budgetberedningen för 2025. Stadens samfunds-skatteintäkter förväntas minska betydligt i synnerhet under åren 2027 och 2028

och stadens ekonomi håller enligt en färsk beräkning på att visa ett underskott på över 30 miljoner euro under dessa år.

Sysselsättningsområdet inledde sin verksamhet

I och med arbets- och näringsreformen som trädde i kraft vid ingången av 2025 överfördes ansvaret för att ordna offentlig arbetskraftsservice från staten till kommunerna. Borgå sysselsättningsområde omfattar utöver Borgå även Askola, Lappträsk, Lovisa, Mörskom och Pukkila. Överföringen av uppgifter har i huvudsak gått bra och de tjänster som sysselsättningsområdet erbjuder fungerar. Det försämrade sysselsättningsläget ställer de nya sysselsättningsområdena inför utmaningar.

Verksamhetsutgifter

Av verksamhetsutgifterna består de största utgiftsposterna av personalkostnader och köp av tjänster. Personalkostnaderna var sammanlagt cirka 25,9 miljoner euro och köp av tjänster cirka 14,1 miljoner euro.

Verksamhetsutgifterna för växande och lärande var i januari–mars sammanlagt cirka 29,8 miljoner euro, vilket motsvarar cirka 22,9 procent av hela årets budget.

Verksamhetsutgifterna inom livskraftssektorn (utan fonden för grön omställning) uppgick på motsvarande sätt till cirka 9,6 miljoner euro och utfallet till 20,8 procent. Verksamhetsutgifterna för sysselsättningsområdet var cirka 1,6 miljoner euro och utfallet 22,6 procent.

Verksamhetsutgifterna för stadsutvecklingen var å sin sida cirka 6,7 miljoner euro och utfallet 21 procent. Koncerttjänsternas kostnader var cirka 9,6 miljoner euro och utfallet cirka 19,5 procent.

Verksamhetsintäkter

Koncerttjänsternas verksamhetsintäkter är cirka 10,8 miljoner euro, vilket är 24,9 procent av det i årets budget uppskattade totala inflödet.

I sektorn för stadsutveckling uppgick verksamhetsintäkterna till totalt 2,2 miljoner euro, dvs. cirka 12,1 procent.

Verksamhetsintäkterna för sektorn för växande och lärande är totalt cirka 1,5 miljoner euro, vilket motsvarar ett utfall på cirka 30,5 procent. Motsvarande siffror för livskraftssektorn (utan fonden för grön omställning) är 2,5 miljoner euro och 33,2 procent.

Sysselsättningsområdets verksamhetsintäkter är cirka 1,8 miljoner euro, dvs. cirka 23,1 procent.

Skatteinkomster och statsandelar

Fram till utgången av mars har staden fått totalt cirka 41,7 miljoner euro i skatteinkomster. Av detta utgör kommunalskatten cirka 27,1 miljoner euro, samfundsskatten 13,5 miljoner euro och fastighetsskatten cirka 1,2 miljoner euro.

Skatteinkomsternas utfall motsvarar som helhet prognoserna i budgeten. Enligt den nuvarande skatteprognosen skulle staden få cirka 2 miljoner euro mer i kommunalskatteintäkter, och cirka 2 miljoner euro mindre i samfundsskatteintäkter jämfört med budgeten. Utfallet av fastighetsskatteintäkterna uppskattas vara det som förutsågs.

Staden har i januari–mars fått totalt 12,9 miljoner euro i statsandelar, så utfallet är totalt 25 procent. I budgeten har statsandelsinkomsterna uppskattats till totalt 51,7 miljoner euro.

Det svagare resultatet för Sköldviks företagskluster och minskningen av den betalda samfundsskatten år 2024 innebär att den samfundsskatt som staden får kommer att försämrats betydligt från och med år 2026. Vid regeringens ramförhandlingar under våren har man också beslutat om lättnader i beskattningen av arbete och samfundsskatten samt nedskärningar i kommunernas statsandelar. Det finns ännu ingen närmare bedömning av skattelättnadernas inverkan på kommunerna och fördelningen av statsandelsnedskärningen.

Investeringar

Investeringsutgifterna var under årets början cirka 4,9 miljoner euro medan de i hela årets budget är cirka 40,4 miljoner euro. Utfallet för investeringarna är således cirka 12,1 procent.

Stadsinfrans investeringsutgifter är fram till slutet av mars sammanlagt 2,2 miljoner euro, dvs. utfallet är cirka 12,7 procent. Arbetet under innevarande år planeras och inleds i början av året och utfallet koncentreras mer till årets andra och tredje kvartal.

Utfallet av investeringsutgifterna för husbyggnad är 1,7 miljoner euro före utgången av mars, vilket motsvarar ett utfall på 9,7 procent. Förseningen av större investeringar är fortfarande synlig under årets första kvartal.

Affärsverk och koncernbolag

Utfallet för verksamheten för stadens affärsverk har under början av året mestadels följt planerna.

Det har skett förändringar i koncernbolagens verksamhet och ekonomi för år 2025. Årsresultatet för Borgå Energi-koncernen beräknas minska från cirka 9,9 miljoner euro året innan till cirka 1,8 miljoner euro i år.

Omställningsförhandlingarna för Careeria-koncernen avslutades i början av året och de nedskärningar som var målet för förhandlingarna träder i kraft successivt. Den organisationsförändring som genomfördes i samband med omställningsförhandlingarna träder i kraft från och med maj. Bolaget förutspår att koncernens resultat för hela året kommer att bli cirka 0,7 miljoner euro i underskott.

Verksamheten och ekonomin för Borgå A-bostäder och Borgå Hyresbostäder förväntas förbli stabila. Den allmänt svaga ekonomiska situationen och nedskärningarna av stöd visar sig genom att hyresgästerna har ökande svårigheter att betala hyran.

Porvoo Event Factory Oy Ab har under våren slutfört flera utredningar om Konstfabrikens förvaltningsmodell. Resultaten av utredningarna och fortsatta åtgärder kommer att behandlas i livskraftsnämnden i maj. Nämndens beslut kommer att styra vidare klargörandet av verksamheten och fördelningen av uppgifter.

Stadsdirektören

Stadsstyrelsen beslutar anteckna uppföljningsrapporten om ekonomi och verksamhet 1/2025 för kännedom och skicka den vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslut

Stadsstyrelsen beslutade anteckna uppföljningsrapporten om ekonomi och verksamhet 1/2025 för kännedom och skicka den vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslutet justerades genast.

Stadsfullmäktige 28.05.2025
1329/02.02.02/2025

Stadsdirektören