



19.06.2019

Ärende/8

§ 209

Helsingfors stads bokslut för år 2018

HEL 2019-002913 T 02 02 01

Beslut

Stadsfullmäktige beslutade

- godkänna stadens bokslut för år 2018 utgående från att räkenskapsperiodens resultat före ändringar i reserveringar och fonder uppgår till 386 782 745,66 euro.

- godkänna att räkenskapsperiodens resultat för affärsverken och fonderna utanför budgeten ska behandlas enligt följande:

Över-/underskott från de affärsverk som nämns nedan ska överföras till balansräkningens eget kapital enligt förslaget från direktionen vid respektive affärsverk.

Affärsverk	Över-/underskott	2018 euro
Trafikaffärsverket (HST)	överskott	2 808 508,29
Affärsverket servicecentralen (Servicecentralen Helsingfors)	överskott	7 345 228,65
Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)	överskott	34 451,09
Affärsverket företagshälsan (Företagshälsan Helsingfors)	överskott	834 896,90
Affärsverket byggtjänsten (Stara)	överskott	5 383 961,62

Över-/underskott i de fonder som nämns nedan ska överföras till respektive fonds fondkapital i enlighet med fondens stadgar.



Fond	Över-/underskott	2018 euro
Bostadsproduktionsfonden	underskott	-8 266 464,09
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	överskott	3 797,46
Försäkringsfonden	överskott	1 532 920,18
Innovationsfonden	underskott	-2 548 580,14

- godkänna att räkenskapsperiodens resultat i fråga om den övriga verksamheten behandlas enligt följande:

	2018 euro
Ur investeringsfonden för Kampen–Tölövikens intäktsförs det belopp som använts för investeringar i området	10 252 840,92
Till bostadsproduktionsfonden läggs från bostadsproduktionsbyråns resultat för räkenskapsperioden	4 556 098,00
Ur förortsfonden intäktsförs ett belopp som motsvarar användningen	5 130 599,97
Av den avskrivningsdifferens som uppstått vid upplösningen av investeringsreserven för ombyggnad av ämbetshuset i Berghäll intäktsförs	840 939,63
Räkenskapsperiodens överskott för den övriga verksamheten efter avsättningar och fondöverföringar ska tas upp i stadens balansräkning bland eget kapital, över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder.	390 188 044,06

Stadsfullmäktige beslutade vidare att 20 miljoner euro av de ackumulerade vinstmedlen i Helsingfors stads balansräkning ska överföras till innovationsfonden.



Stadsfullmäktige beslutade vidare att 10 miljoner euro av de ackumulerade vinstmedlen i Helsingfors stads balansräkning överförs till fonden för idrotts- och friluftsanläggningar.

Dessutom godkände stadsfullmäktige följande tre hemställningsklämmor:

- 1 Staden utreder möjligheterna att bättre betona miljö- och klimatteffekterna då investeringsbeslut fattas. (Mari Holopainen)
- 2 Man bör utreda möjligheterna att hänvisa uppföljningen av målen för utsläppsminskningarna åt fullmäktige, mer grundligt och med högre prioritet än i nuläget. (Mai Kivelä)
- 3 Staden utreder möjligheterna att vid den ekonomiska planeringen i social- och hälsovårdssektorn öka prioriteringen av beslutens välfärdseffekter på lång sikt, i synnerhet effekterna på den mentala hälsan. (Alviina Alametsä)

Behandling

På förslag av ordföranden godkände stadsfullmäktige som förfarande att diskussionen om ärendena 7 och 8 på föredragningslistan förs samtidigt. Eventuella förslag beträffande de båda ärendena skulle framställas under diskussionen.

Under diskussionen framställdes tre förslag till hemställningsklämmor.

Ledamoten Mari Holopainen understödd av ledamoten Reetta Vanhanen föreslog följande hemställningskläm:

Staden utreder möjligheterna att bättre betona miljö- och klimatteffekterna då investeringsbeslut fattas.

Ledamoten Mai Kivelä understödd av ledamoten Atte Harjanne föreslog följande hemställningskläm:

Man bör utreda möjligheterna att hänvisa uppföljningen av målen för utsläppsminskningarna åt fullmäktige, mer grundligt och med högre prioritet än i nuläget.

Ledamoten Alviina Alametsä understödd av ledamoten Eva Biaudet föreslog följande hemställningskläm:



Staden utreder möjligheterna att vid den ekonomiska planeringen i social- och hälsovårdssektorn öka prioriteringen av beslutens välfärdseffekter på lång sikt, i synnerhet effekterna på den mentala hälsan.

Stadsfullmäktige godkände först stadsstyrelsens förslag enhälligt.

Omröstningsordning

Hemställningsklämmarna togs särskilt upp till omröstning.

1 omröstningen

Ledamoten Mari Holopainens förslag till hemställningskläm JA, motsätter sig NEJ

JA-förslag: Staden utreder möjligheterna att bättre än nu betona miljö- och klimateffekterna då investeringsbeslut fattas.

NEJ-förslag: Motsätter sig

Ja-röster: 49

Zahra Abdulla, Linda Ahlblad, Heidi Ahola, Alviina Alametsä, Maija Anttila, Ted Apter, Paavo Arhinmäki, Eva Biaudet, Jussi Chydenius, Fatim Diarra, Laura Finne-Elonen, Mia Haglund, Atte Harjanne, Martina Harms-Aalto, Eveliina Heinäluoma, Kaisa Hernberg, Mari Holopainen, Veronika Honkasalo, Abdirahim Husu Hussein, Jukka Järvinen, Atte Kaleva, Emma Kari, Mikko Kiesiläinen, Otso Kivekäs, Mai Kivelä, Laura Kolbe, Vesa Korkkula, Anu Korppi, Kauko Koskinen, Heimo Laaksonen, Anna Laine, Petra Malin, Silvia Modig, Elina Moision, Sami Muttillainen, Björn Månsson, Johanna Nuorteva, Hannu Oskala, Jenni Pajunen, Amanda Pasanen, Terhi Peltokorpi, Nasima Razmyar, Leo Stranius, Lilja Tamminen, Reetta Vanhanen, Sinikka Vepsä, Sanna Vesikansa, Anna Vuorjoki, Ozan Yanar

Nej-röster: 6

Amos Ahola, Pia Kopra, Otto Meri, Dani Niskanen, Matti Parpala, Ilkka Taipale

Blanka: 24

Pentti Arajärvi, Sirpa Asko-Seljavaara, Harry Bogomoloff, Mika Ebeling, Juha Hakola, Nuutti Hyttinen, Ville Jalovaara, Arja Karhuvaara, Tapio Klemetti, Terhi Koulumies, Seija Muurinen, Jussi Niinistö, Mia Nygård, Pia Pakarinen, Jaana Pelkonen, Mika Raatikainen, Mari Rantanen, Risto Rautava, Laura Rissanen, Daniel Sazonov, Tomi Sevander, Ulla-Marja Urho, Jan Vapaavuori, Juhana Vartiainen



Frånvarande: 6

Tuula Haatainen, Wille Rydman, Osmo Soininvaara, Sampo Terho, Pilvi Torsti, Paavo Väyrynen

Stadsfullmäktige godkände ledamoten Mari Holopainens förslag till hemställningskläm.

2 omröstningen

Ledamoten Mai Kiveläs förslag till hemställningskläm JA, motsätter sig NEJ

JA-förslag: Man bör utreda möjligheterna att hänvisa uppföljningen av målen för utsläppsminskningarna åt fullmäktige, mer grundligt och med högre prioritet än i nuläget.

NEJ-förslag: Motsätter sig

Ja-röster: 52

Zahra Abdulla, Linda Ahlblad, Amos Ahola, Heidi Ahola, Alviina Alameetsä, Maija Anttila, Ted Apter, Pentti Arajärvi, Paavo Arhinmäki, Eva Biaudet, Jussi Chydenius, Fatim Diarra, Mia Haglund, Atte Harjanne, Martina Harms-Aalto, Eveliina Heinäluoma, Kaisa Hernberg, Mari Holopainen, Veronika Honkasalo, Abdirahim Husu Hussein, Ville Jalovaa, Jukka Järvinen, Emma Kari, Mikko Kiesiläinen, Otso Kivekäs, Mai Kivelä, Vesa Korkkula, Anu Korppi, Kauko Koskinen, Anna Laine, Petra Malin, Silvia Modig, Elina Moisio, Sami Muttilainen, Björn Månsson, Johanna Nuorteva, Hannu Oskala, Jenni Pajunen, Pia Pakarinen, Matti Parpala, Amanda Pasanen, Terhi Peltokorpi, Nasima Razmyar, Laura Rissanen, Tomi Sevander, Leo Stranius, Lilja Tamminen, Reetta Vanhanen, Sinikka Vepsä, Sanna Vesikansa, Anna Vuorjoki, Ozan Yanar

Nej-röster: 4

Pia Kopra, Dani Niskanen, Mika Raatikainen, Ilkka Taipale

Blanka: 22

Sirpa Asko-Seljavaara, Harry Bogomoloff, Mika Ebeling, Laura Finne-Elonen, Juha Hakola, Nuutti Hyttinen, Atte Kaleva, Arja Karhuvaara, Tapio Klemetti, Laura Kolbe, Terhi Koulumies, Heimo Laaksonen, Seija Muurinen, Jussi Niinistö, Mia Nygård, Jaana Pelkonen, Mari Rantanen, Risto Rautava, Daniel Sazonov, Ulla-Marja Urho, Jan Vapaavuori, Juhana Vartiainen

Frånvarande: 7

Tuula Haatainen, Otto Meri, Wille Rydman, Osmo Soininvaara, Sampo Terho, Pilvi Torsti, Paavo Väyrynen



Stadsfullmäktige godkände ledamoten Mai Kiveläs förslag till hemställningskläm.

3 omröstningen

Ledamoten Alviina Alametsäs förslag till hemställningskläm JA, motsätter sig NEJ

JA-förslag: Staden utreder möjligheterna att vid den ekonomiska planeringen i social- och hälsovårdssektorn öka prioriteringen av beslutens välfärdseffekter på lång sikt, i synnerhet effekterna på den mentala hälsan.

NEJ-förslag: Motsätter sig

Ja-röster: 66

Zahra Abdulla, Linda Ahlblad, Amos Ahola, Heidi Ahola, Alviina Alametsä, Maija Anttila, Ted Apter, Pentti Arajärvi, Paavo Arhinmäki, Sirpa Asko-Seljavaara, Eva Biaudet, Harry Bogomoloff, Jussi Chydenius, Fatim Diarra, Laura Finne-Elonen, Mia Haglund, Atte Harjanne, Martina Harms-Aalto, Eveliina Heinäluoma, Kaisa Hernberg, Mari Holopainen, Veronika Honkasalo, Abdirahim Husu Hussein, Nuutti Hyttinen, Ville Jalovaara, Jukka Järvinen, Emma Kari, Mikko Kiesiläinen, Otso Kiväkäs, Mai Kivelä, Tapio Klemetti, Laura Kolbe, Pia Kopra, Vesa Korkkula, Anu Korppi, Kauko Koskinen, Terhi Koulumies, Anna Laine, Petra Malin, Silvia Modig, Elina Moisio, Sami Muttilainen, Björn Månsson, Jussi Niinistö, Dani Niskanen, Johanna Nuorteva, Hannu Oskala, Jenni Pajunen, Pia Pakarinen, Amanda Pasanen, Jaana Pelkonen, Terhi Peltonkorpi, Mika Raatikainen, Mari Rantanen, Nasima Razmyar, Laura Rissanen, Daniel Sazonov, Tomi Sevander, Leo Stranius, Lilja Tamminen, Reetta Vanhanen, Juhana Vartiainen, Sinikka Vepsä, Sanna Vesikansa, Anna Vuorjoki, Ozan Yanar

Nej-röster: 2

Otto Meri, Ilkka Taipale

Blanka: 11

Mika Ebeling, Juha Hakola, Atte Kaleva, Arja Karhuvaara, Heimo Laaksonen, Seija Muurinen, Mia Nygård, Matti Parpala, Risto Rautava, Ulla-Marja Urho, Jan Vapaavuori

Frånvarande: 6

Tuula Haatainen, Wille Rydman, Osmo Soininvaara, Sampo Terho, Pilvi Torsti, Paavo Väyrynen

Stadsfullmäktige godkände ledamoten Alviina Alametsäs förslag till hemställningskläm.

Föredragande

Postadress
PB 1
00099 HELSINGFORS STAD
kaupunginkanslia@hel.fi

Besöksadress
Norra esplanaden 11-13
Helsingfors 17
<http://www.hel.fi/kaupunginkanslia>

Telefon
+358 9 310 1641
Telefax
+358 9 655 783

FO-nummer
0201256-6
Kontonr
FI0680001200062637
Moms nr
FI02012566



19.06.2019

Stadsstyrelsen

Upplysningar

Ari Hietamäki, ekonomiplaneringschef, telefon: 310 36567
ari.hietamaki(a)hel.fi

Bilagor

- 1 Bokslut 2018
- 2 Tunnusluvut 2017 ja 2018 lopullisilla väestötiedoilla

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

Beslutsförslag

Framställningen stämmer överens med förslaget.

Föredragandens motiveringar

Stadsstyrelsen konstaterar att enligt 113 § i kommunallagen ska kommunstyrelsen upprätta ett bokslut för räkenskapsperioden före utgången av mars månad året efter räkenskapsperioden och lämna det till revisorerna för granskning. Fullmäktige ska behandla bokslutet före utgången av juni månad.

Stadsstyrelsen har 18.3.2019, § 196, behandlat och undertecknat Helsingfors stads bokslut.

Helsingfors har skött sin ekonomi långsiktigt, varför den vilar på en stadig grund. Räkenskapsperiodens resultat var 386,8 miljoner euro, vilket var 199 miljoner bättre än i budgeten. Resultatet var 483,1 miljoner euro år 2017 och 470,2 miljoner euro år 2016. Eftersom verksamhetsbidraget utföll bättre än budgeterat (81,3 miljoner euro) och inkomsterna från skatter och statsandelar ökade mer än man räknat med i budgeten (106 miljoner euro) var det möjligt att nå detta resultat för 2018. Också ränteutgifterna var lägre än budgeterat (12 miljoner euro).



Helsingfors stads resultaträkning

	01.01-31.12.2018	01.01-31.12.2017
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsinkomster	355 971 091,95	327 589 174,96
Avgiftsintäkter	226 854 683,31	229 428 776,94
Understöd och bidrag	45 056 170,59	48 768 874,68
Hysesintäkter	366 845 509,96	363 403 719,41
Övriga verksamhetsintäkter	160 332 394,21	210 545 201,03
	1 155 059 850,02	1 179 735 747,02
Tillverkning för eget bruk	163 191 932,08	135 068 816,47
Omkostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 372 450 789,98	-1 353 555 699,09
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-333 795 876,83	-334 559 819,87
Övriga lönebikostnader	-55 547 989,20	-66 023 072,19
Köp av tjänster	-1 772 720 418,21	-1 703 349 213,91
Material, förnödenheter och varor	-206 980 202,53	-192 186 276,91
Understöd	-310 104 211,24	-311 648 833,92
Hyeskostnader	-222 588 144,12	-196 655 233,23
Övriga verksamhetskostnader	-18 632 923,25	-17 187 757,01
	-4 292 820 555,36	-4 175 165 906,13
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 974 568 773,26	-2 860 361 342,64
Skatteintäkter och statsandelar		
Skatteintäkter	3 416 582 438,52	3 380 795 434,38
Statsandelar	197 308 024,00	220 441 998,00
	3 613 890 462,52	3 601 237 432,38
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	77 739 097,40	79 827 098,22
Övriga finansiella intäkter	52 458 862,78	36 306 338,55
Räntekostnader	-16 869 668,34	-18 133 668,08
Övriga finansiella kostnader	-653 709,26	-975 639,15
	112 674 582,58	97 024 129,54
ÅRS BIDRAG	751 996 271,84	837 900 219,28
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-346 801 421,80	-354 807 206,58
	-346 801 421,80	-354 807 206,58
Extraordinära poster		
Extraordinära kostnader	-18 412 104,38	0
	-18 412 104,38	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	386 782 745,66	483 093 012,70
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-1 308 079,71	3 815 918,85
Ökning (-) eller minskning (+) av avsättningar	1 014 755,18	-3 892 770,20
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	20 105 669,48	-1 626 248,16
	19 812 344,95	-1 703 099,51
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	406 595 090,61	481 389 913,19



Det inflöt mer inkomster av markförsäljning än budgeterat (100 miljoner euro) sammanlagt 123 miljoner euro (utfall 143 miljoner euro 2017).

Stadens externa omkostnader ökade med 2,8 procent från föregående år. Ökningen var moderat jämfört med utgiftsökningen i andra större städer, eller i hela kommunsektorn. Utfallet för stadens omkostnader var 38 miljoner euro lägre än budgeterat.

Utgifterna enligt det ekonomiska mål som mäts utgående från driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 2,0 procent 2018. Dessa utgifter blev ca 58 miljoner euro mindre än budgeterat. Anslagen underskreds delvis till följd av att vissa centralt reserverade anslag underskreds (bl.a. de centraliserade utgifterna för datateknik samt ändringar i periodiseringen av personalutgifter) samt att kostnaderna för val utföll lägre än budgeterat (inget landskapsval 2018 och endast en omgång i presidentvalet). I stadsmiljösektorn blev dessutom utfallet för vissa utgifter mindre än budgeterat (personalutgifterna för budgetmomentet stadsstruktur, bostadsproduktionens utgifter samt understödet till HST).

Skatteintäkterna uppgick till 3 416,6 miljoner euro, dvs. de totala skatteinkomsterna var 83,6 miljoner euro högre än budgeterat. Då man räknar med samfundsskatter och fastighetsskatter ökade skatteintäkterna med 1,1 procent jämfört med föregående år. Från och med ingången av 2018 sänktes Helsingfors kommunalskattesats med en halv procentenhet. Skatteintäkterna utvecklades mer positivt i Helsingfors än i landet i genomsnitt, trots att Helsingfors sänkte sin skattesats. Helsingfors har haft en större ökning av förvärvsinkomstskatten än landet i övrigt under de senaste åren.

Redovisningen av statsandelar uppgick till 197,3 miljoner euro och de minskade med ca 23 miljoner euro jämfört med föregående år som en följd av de nedskärningar som konkurrenskraftsavtalet medförde samt genom utjämning av statsandelarna på grund av skillnader i kommunernas inkomstskattebas.

Årsbidraget var 752 miljoner euro, vilket är 206 miljoner euro högre än i budgeten men klart svagare än föregående år (838 miljoner euro 2017). Årsbidraget visar hur mycket resultatfinansiering staden kan använda för investeringar och amortering av lån.

	2018	2017	2016	2015	2014
Årsbidrag, mn euro *)	752	837,9	807,4	265,1	480,7
Årsbidraget % av avskrivningarna *)	216,8	236,2	239,4	68,7	117,8
Årsbidrag, euro/invånare *)	1 157	1 300	1 270	422	773

*) Effekterna av att bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader ändrades 2017 har beaktats sedan 2016



Utfallet för stadens investeringar 2018 var 625 miljoner euro när affärsverkens investeringar beaktas (närmast affärsverket HST:s investeringar i kollektivtrafik), alltså nästan på samma nivå som föregående år (621 miljoner 2017).

Investeringsnivån i Helsingfors var hög, precis som 2017. Investeringsnivån i Helsingfors har under de två senaste åren märkbart ökat.

I budgeten hade det reserverats anslag på 571,5 miljoner euro, (exklusive affärsverken) för investeringar. Investeringsdelens disponibla anslag efter att överskridningsrätter beviljats på grund av föregående års outnyttjade anslag samt övriga överskridningsrätter uppgår till sammanlagt ca 694,3 miljoner euro, varav sammanlagt 516 miljoner euro, eller 74 procent, förbrukades. I budgeten hade det reserverats sammanlagt 181,7 miljoner euro för affärsverkens investeringar, utfallet blev 109,1 miljoner euro, dvs. 60 procent.

Helsingfors stads finansieringsanalys

	2018	2017
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	751 996 272	837 900 219
Extraordinära poster	-18 412 104	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-107 179 778	-173 704 368
	626 404 390	664 195 851
Kassaflöde från investeringar		
Investeringsutgifter	-625 292 354	-621 442 850
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	11 933 227	9 667 190
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	137 672 086	192 630 878
	-475 687 041	-419 144 782
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	150 717 348	245 051 069
Kassaflöde från finansiering		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-120 031 492	-12 283 053
Minskning av utlåning	70 302 313	69 482 771
	-49 729 179	57 199 718
Ändring av lån		
Minskning av långfristiga lån	-105 849 049	-165 307 750
	-105 849 049	-165 307 750
Ändringar i eget kapital	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-64 475 015	10 267 678
Förändring av omsättningstillgångar	4 533 008	-4 899 610
Ändringar av fordringar	-14 884 474	21 756 900
Ändring av räntefria skulder	4 544 304	32 630 470
	-70 282 177	59 755 438
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-225 860 405	-48 352 594
Ändring av likvida medel	-75 143 056	196 698 475
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 241 418 100	1 316 561 156
Likvida medel 1.1	1 316 561 156	1 119 862 681
	-75 143 056	196 698 475

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var positivt, 150,7 miljoner euro. Detta centrala nyckeltal som beskriver stadens ekonomi



blev svagare än föregående år (245 miljoner euro 2017). Det lägre årsbidraget var orsak till att nivån blev lägre i år.

Kassaflödet från stadens verksamhet och investeringar har visat ett överskott under åren 2016–2018, vilket har förbättrat nyckeltalen i finansieringsanalysen.

Det lyftes inga nya långfristiga budgetlån. Stadens lånestock sjönk till 1 100 miljoner euro (inkl. HST:s lån från penninginstitut). Långfristiga lån amorterades med sammanlagt 106 miljoner euro. Amorteringarna finansierades med kassaflödesöverskottet från verksamheten och investeringarna.

Stadens kassa och banktillgodohavanden har minskat med 75 miljoner euro under den aktuella räkenskapsperioden. Kassan minskade på grund av den svagare nivån på verksamhetens och investeringarnas kassaflöde jämfört med föregående år, amortering av långfristiga lån och ökad utlåning. Stadens likviditet i slutet av året var 91 dagar.

I stadens likvida medel ingår 428 miljoner euro i dotterbolagens medel på stadens koncernkonto, dvs. stadens kortfristiga lån till dotterbolagen samt 81 miljoner euro i personalkassans medel, dvs. kortfristigt lån till stadens personalkassa.

I övriga förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital visas Bostadsproduktionens ökade användning av stadens så kallade interna kontokredit såsom en post som försämrar stadens betalningsförmåga. Detta berodde på den märkbart ökade produktionen och på att entreprenadernas kostnader ökat.

	2018	2017	2016	2015	2014
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	789658	563 819	221 907	-16 764	698 984
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, exkl. bolagiseringen av affärsverken 2014.	410,3	184,4	-157,5	-396,0	-387,3
Investeringar med internt tillförda medel, % *)	122,6	137	125,3	46,8	17,7
Låneskötselbidrag *)	6,3	4,7	2,4	2,1	1,7
Likviditet, kassadagar *)	91	99	79	70	44

*) Effekterna av att bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader ändrades 2017 har beaktats sedan 2016

Eftersom årsbidraget under det senaste året förblivit högt har det varit möjligt för staden att finansiera en allt större del av investeringarna med inkomstfinansiering. Detta har dessutom gjort det möjligt att minska stadens lånestock.

Ökningen av lånefordringar förklaras av ett beviljat lån på 90 miljoner euro till Stadion-stiftelsen för Olympiastadions ombyggnadsprojekt.



BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL	2018	2017	2016	2015	2014
Självförsörjningsgrad, procent	80,6	79,6	77,6	77,9	78
Relativ skuldsättning, procent	45,8	47,7	47,7	52,5	45,6
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	51,9	54,2	54,2
Länestock 31.12, miljoner euro	1 100	1 206	1 206	1 582	1 569
Lån, euro/invånare	1 693	1 871	1 871	2 518	2 521
Lånefordringar 31.12	1 944	1 894	1 894	2 009	2 087

Helsingfors stadskoncerns årsbidrag för 2018 var 1 358 miljoner euro, vilket är cirka 35 miljoner euro sämre än 2017. Helsingfors stads årsbidrag sjönk med 86 miljoner euro 2018 jämfört med föregående år. Därmed höjde dottersammanslutningarna stadskoncernens årsbidrag med över 50 miljoner euro mer än året innan. Framförallt Helen Ab:s verksamhet var mer lönsam än året innan.

Stadskoncernens överskott var 528 miljoner euro, vilket var 120 miljoner euro sämre än föregående år. Helsingfors stads överskott var 75 miljoner euro sämre än föregående år.

Helsingfors stadskoncerns resultaträkning

1 000 euro	01.01.-31.12.2018	01.01.-31.12.2017
Verksamhetsintäkter	3 551 633	3 368 014
Omkostnader	-5 797 476	-5 549 282
Andel av dottersammanslutningarnas vinst/förlust (-)	14 523	23 333
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 231 320	-2 157 935
Skatteintäkter	3 416 582	3 380 795
Statsandelar	197 861	220 442
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	20 613	17 647
Övriga finansiella intäkter	7 960	10 023
Räntekostnader	-61 488	-69 456
Övriga finansiella kostnader	7 798	-8 851
	-25 117	-50 638
ÅRS BIDRAG	1 358 006	1 392 664
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-777 801	-708 445
Differens vid eliminering av innehav	-2 600	-867
Nedskrivningar	-100	0
	-780 501	-709 312
Extraordinära poster	-18 391	2 492
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	559 114	685 844
Bokslutsdispositioner	2 050	-15 738
Räkenskapsperiodens skatter	-15 145	-12 602
Latent skatt	-18 959	-10 462
Minoritetsandelar	1 311	1 289
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	528 372	648 330
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/ Verksamhetskostnader, procent	61,3	60,7
Årsbidrag/avskrivningar, procent	174,6	196,6
Årsbidrag, euro/invånare	2 090	2 160
Invånarantal	649 800	644 700

År 2018 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i stadskoncernen -35 miljoner euro negativt, alltså klart sämre än året innan (171 miljoner euro). Helsingfors stads inverkan på stadskoncernens verksamhets och investeringars kassaflöde var 150,7 miljoner euro, vil-



ket var lägre än föregående år (245,1 miljoner euro). Dottersammanslutningarnas sammanräknade investeringsnivå uppgick till 1 093,5 miljoner euro och det var 328,9 miljoner euro mer än året innan (764,6 miljoner euro). Dottersammanslutningarnas sammanräknade investeringsnivå försämrade, i takt med stadens försämrade årsbidrag, kassaflödet från stadskoncernens verksamhet och investeringar.

Stadskoncernens lånestock uppgick till 4 983,8 miljoner euro (2017 var motsvarande siffra 4 984,7 miljoner euro), alltså 7 670 euro per invånare. Av detta utgjorde Helsingfors stads lånestock 1 100 miljoner euro, dvs. 1 693 euro per invånare. Helsingfors stads lånestock fortsatte att minska medan dottersammanslutningarnas totala lånestock ökade i motsvarande utsträckning.

Helsingfors stadskoncerns finansieringsanalys



1 000 euro	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	1 358 006	1 392 664
Extraordinära poster	-18 391	2 493
Räkenskapsperiodens skatter	-15 145	-12 602
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-158 164	-188 918
	1 166 305	1 193 637
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-1 718 766	-1 385 994
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	11 511	33 379
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	506 424	330 243
	-1 200 831	-1 022 372
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-34 526	171 265
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-10 089	-10 709
Minskning av utlåning	11 509	8 986
	1 421	-1 724
Ändring av lån		
Ökning av långfristiga lån	366 423	417 793
Minskning av långfristiga lån	-305 620	-347 200
Ändring av långfristiga lån	-891	-26 228
	59 912	44 364
Ändringar i eget kapital	-16 411	24 163
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-58 326	-5 774
Förändring av omsättningstillgångar	-2 857	-8 506
Ändringar av fordringar	-5 963	-23 272
Ändring av räntefria skulder	33 229	74 214
	-33 917	36 661
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	11 004	103 464
Ändring av likvida medel	-23 521	274 729
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 508 920	1 532 441
Likvida medel 1.1	1 532 441	1 257 711
	-23 521	274 730
Nyckeltal för koncernens finansieringsanalys		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1000 euro	90 701	-111 905
Investeringsfinansiering, procent	79,5	103
Låneskötselfinansiering	3,3	3,5
Likviditet, kassadagar	69	76

I bokslutet 2018 presenteras preliminära befolkningsuppgifter per 31.12.2018 och en jämförelse med 31.12.2017.

Statistikcentralen publicerar de slutgiltiga officiella befolkningsmängderna i slutet av mars följande år. Enligt kommunallagen ska kommunstyrelsen behandla boksluten senast i slutet av mars. På grund av tidtabellen för behandlingen av bokslutet har man i Helsingfors stads bokslut använt en preliminär uppgift för befolkningsmängden.

Det slutliga befolkningsantalet 2018 var 1 758 färre invånare än den preliminära uppgiften i bokslutet.

Nyckeltalen som presenteras i bokslutet 2018 för slutliga befolkningsuppgifter 2017 och 2018 har presenterats i den bifogade tabellen (Nyc-



keltal med slutgiltiga befolkningsdata 2017–2018). Skillnaden mellan de preliminära uppgifterna och de slutgiltiga är inte betydande.

I samband med behandlingen av bokslutet konstaterar stadsstyrelsen att kommunstyrelsen enligt kommunallagen i verksamhetsberättelsen ska lägga fram förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat.

Resultaten för affärsverken och de fonder som utgör självständiga balansenheter behandlas i deras egna bokslut i enlighet med bokföringsbestämmelserna.

Dessutom föreslår stadsstyrelsen stadsfullmäktige att 20 miljoner euro av de ackumulerade vinstmedlen i Helsingfors stads balansräkning överförs till innovationsfonden. En ökning av innovationsfondens kapital gör det möjligt att under fullmäktigeperioden genomföra utvecklingsprojekt, vilka under en viss tid realiserar stadsstrategin, t.ex. testverksamhet inom digitaliseringsprogrammet med företag och övriga partner. En ändring av fondens stadgar föreläggs stadsfullmäktige separat.

Innovationsfondens fria kapital var i mars 2019 ca 12 miljoner euro. Den årliga användningen har varierat, under de senaste åren då projektsökningar ordnats har den varit 3–3,5 miljoner euro.

Stadsstyrelsen föreslår vidare stadsfullmäktige att 10 miljoner euro av de ackumulerade vinstmedlen i Helsingfors stads balansräkning överförs till fonden för idrotts- och friluftsanläggningar. Det är viktigt att öka fondens kapital för att kunna finansiera pågående idrottsprojekt (bl.a. Urhea-halli). Det fria kapitalet i fonden för idrotts- och friluftsanläggningar var i mars 2019 ca 10 miljoner euro.

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

Ari Hietamäki, ekonomiplaneringschef, telefon: 310 36567
ari.hietamaki(a)hel.fi

Bilagor

- 1 Bokslut 2018
- 2 Tunnusluvut 2017 ja 2018 lopullisilla väestötiedoilla

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

Beslutshistoria



19.06.2019

Ärende/8

Kaupunginhallitus 10.06.2019 § 427

HEL 2019-002913 T 02 02 01

Päätös

Kaupunginhallitus esitti kaupunginvaltuustolle seuraavaa:

Kaupunginvaltuusto päättää

- hyväksyä kaupungin vuoden 2018 tilinpäätöksen siten, että tilikauden tulos ennen varausten ja rahastojen muutoksia on 386 782 745,66 euroa.

- hyväksyä tilikauden tuloksen käsittelystä liikelaitosten ja talousarvion ulkopuolisten rahastojen osalta seuraavasti:

Alla olevien liikelaitosten yli-/alijäämä siirretään ko. liikelaitoksen johtokunnan esityksen mukaisesti ko. liikelaitoksen taseen omaan pääomaan.

Liikelaitos	Yli-/ alijäämä	2018 euroa
Liikenneliikelaitos (HKL)	ylijäämä	2 808 508,29
Palvelukeskusliikelaitos (Palvelukeskus Helsinki)	ylijäämä	7 345 228,65
Taloushallintopalveluliikelaitos (Talpa)	ylijäämä	34 451,09
Työterveysliikelaitos (Työterveys Helsinki)	ylijäämä	834 896,90
Rakentamispalveluliikelaitos (Stara)	ylijäämä	5 383 961,62

Alla olevien rahastojen yli-/alijäämä siirretään rahaston sääntöjen mukaisen ko. rahaston rahastopääomaan.

Rahasto	Yli-/ alijäämä	2018 euroa
Asuntotuotantorahasto	alijäämä	-8 266 464,09
Urheilu- ja ulkoilulaitosrahasto	ylijäämä	3 797,46
Vakuutusrahasto	ylijäämä	1 532 920,18
Innovaattiorahasto	alijäämä	-2 548 580,14

- hyväksyä muun toiminnan tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavasti:



19.06.2019

	2018 euroa
Kamppi-Töölönlahti-alueen investointirahastosta tuloutetaan alueen investointeihin käytetty määrä	10 252 840,92
Asuntotuotantorahastoon siirretään asuntotuotannon tilikauden tuloksesta	4 556 098,00
Lähiörahastosta tuloutetaan toteutunutta käyttöä vastaava määrä	5 130 599,97
Kallion virastotalon peruskorjausta varten tehdystä investointivaruudesta syntynyttä poistoeroa tuloutetaan	840 939,63
Muun toiminnan tilikauden ylijäämä varaus- ja rahastokirjausten jälkeen, ehdotetaan kirjattavaksi kaupungin taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämiin	390 188 044,06

Edelleen kaupunginvaltuusto päättää, että innovaatorahastoon siirretään Helsingin kaupungin taseeseen kertyneistä voittovaroista 20 miljoonaa euroa.

Edelleen kaupunginvaltuusto päättää, että urheilu- ja ulkoilulaitosrahastoon siirretään Helsingin kaupungin taseeseen kertyneistä voittovaroista 10 miljoonaa euroa.

18.03.2019 Ehdotuksen mukaan

Esittelijä

pormestari
Jan Vapaavuori

Lisätiedot

Ari Hietamäki, taloussuunnittelupäällikkö, puhelin: 310 36567
ari.hietamaki(a)hel.fi