



17.06.2020

Ärende/7

§ 170 Helsingfors stads bokslut för år 2019

HEL 2020-001859 T 02 02 01

Beslut

Stadsfullmäktige beslutade godkänna stadens bokslut för år 2019 utgående från att räkenskapsperiodens resultat före ändringar i reserveringar och fonder uppgår till 376 976 075,00 euro. I resultatet ingår även resultaten för stadens affärsverk och de fonder som utgör självständiga balansenheter, vilka tas upp i deras egen bokföring.

Stadsfullmäktige beslutade dessutom följande om behandlingen av räkenskapsperiodens resultat:

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

Affärsverk	Över-/underskott	2019 euro
Trafikaffärsverket (HST)	överskott	2 830 462,34
Affärsverket servicecentralen (Servicecentralen Helsingfors)	överskott	2 979 560,21
Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)	överskott	711 710,66
Affärsverket företagshälsan (Företagshälsan Helsingfors)	överskott	354 274,15
Affärsverket byggtjänsten (Stara)	överskott	5 745 724,16

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

Fond	Över-/underskott	2019 euro
Bostadsproduktionsfonden	överskott	2 462 403,58
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	överskott	3 688,15
Försäkringsfonden	överskott	1 183 138,98
Innovationsfonden	underskott	-3 128 712,57

Stadsfullmäktige beslutade dessutom att räkenskapsperiodens resultat ska disponeras enligt följande:

	2019 euro
Ur investeringsfonden för Kampen-Tölövikens intäktsförs det belopp som använts för investeringar i området	5 266 731,51
Till bostadsproduktionsfonden läggs från bostadsproduktionsbyråns resultat för räkenskapsperioden	3 618 971,00
Ur förortsfonden intäktsförs ett belopp som motsvarar användningen	4 095 005,78
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.	366 606 450,95



Stadsfullmäktige beslutade vidare att 60 miljoner euro av de ackumulerade vinstmedlen i Helsingfors stads balansräkning överförs till fonden för idrotts- och friluftsanläggningar.

Behandling

På förslag av ordföranden godkände stadsfullmäktige som förfarande att diskussionen om ärendena 6 och 7 på föredragningslistan förs samtidigt. Eventuella förslag beträffande de båda ärendena skulle framställas under diskussionen.

Under diskussionen föreslog ledamoten Petra Malin understödd av ledamoten Veronika Honkasalo följande hemställningskläm:

Stadsfullmäktige förutsätter att det utreds om det är möjligt att fostrans- och utbildningssektorn och stadsmiljösektorn i samverkan säkrar att det vid ombyggnad och byggande av daghem reserveras tillräckligt med lugna rum som kan avgränsas särskilt för barngrupper bestående av små barn.

Stadsfullmäktige godkände först stadsstyrelsens beslut enhälligt.

1 omröstningen

Ledamoten Petra Malins förslag till hemställningskläm JA, motsätter sig NEJ

JA-förslag: Stadsfullmäktige förutsätter att det utreds om det är möjligt att fostrans- och utbildningssektorn och stadsmiljösektorn i samverkan säkrar att det vid ombyggnad och byggande av daghem reserveras tillräckligt med lugna rum som kan avgränsas särskilt för barngrupper bestående av små barn.

NEJ-förslag: Motsätter sig

Ja-röster: 40

Alviina Alametsä, Maija Anttila, Pentti Arajärvi, Paavo Arhinmäki, Katju Aro, Mika Ebeling, Eveliina Heinäluoma, Mari Holopainen, Veronika Honkasalo, Abdirahim Husu Hussein, Nuutti Hyttinen, Jukka Järvinen, Emma Kari, Mai Kivelä, Dan Koivulaakso, Laura Kolbe, Vesa Korkkula, Johanna Laisaari, Petra Malin, Sami Muttilainen, Jussi Niinistö, Dani Niskanen, Johanna Nuorteva, Terhi Peltokorpi, Petrus Pennanen, Mika Raatikainen, Nasima Razmyar, Suldaan Said Ahmed, Mirita Saxberg, Satu Silvo, Leo Stranius, Johanna Sydänmaa, Ilkka Taipale, Sampo Terho, Pilvi Torsti, Thomas Wallgren, Mauri Venemies, Sinikka Vepsä, Anna Vuorjoki, Ozan Yanar



17.06.2020

Ärende/7

Nej-röster: 1
Otto Meri

Blanka: 43

Ted Apter, Sirpa Asko-Seljavaara, Eva Biaudet, Harry Bogomoloff, Silja Borgarsdottir Sandelin, Jussi Chydenius, Fatim Diarra, Laura Finne-Elonen, Juha Hakola, Jasmin Hamid, Atte Harjanne, Joel Harkimo, Kaisa Hernberg, Ville Jalovaara, Kati Juva, Atte Kaleva, Arja Karhuvaara, Otso Kivekäs, Tapio Klemetti, Pia Kopra, Kauko Koskinen, Heimo Laaksonen, Björn Månsson, Mia Nygård, Hannu Oskala, Matias Pajula, Jenni Pajunen, Pia Pakarinen, Matti Parpala, Jaana Pelkonen, Marcus Rantala, Mari Rantanen, Tuomas Rantanen, Risto Rautava, Laura Rissanen, Wille Rydman, Daniel Sazonov, Anni Sinnemäki, Lilja Tamminen, Ulla-Marja Urho, Reetta Vanhanen, Jan Vapaavuori, Sanna Vesikansa

Frånvarande: 1
Mia Haglund

Stadsfullmäktige godkände inte ledamoten Petra Malins förslag till hemställningskläm.

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

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

Bilagor

- 1 Bokslut 2019
- 2 Stadin HYTE-barometri – Vuosikooste 2019
- 3 Helsingin hyvinvointisuunnitelman toimenpiteiden etenemisen tilanne 31.12.2019

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

Beslutsförslag

Beslutet 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 re-



17.06.2020

visorerna för granskning. Fullmäktige ska behandla bokslutet före utgången av juni månad.

Stadsstyrelsen har 23.03.2019, §196, behandlat och undertecknat Helsingfors stads bokslut.

Stadsstyrelsen kompletterade även avsnitt 1.1.6 i bokslutets verksamhetsberättelse, Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt av den framtida utvecklingen, med ett inlägg om Covid19-pandemin.

Dessutom ska resultaten från stadens Må bra-barometer för 2019 rapporteras till stadsfullmäktige i samband med att bokslutet behandlas. Enligt 12 § i hälso- och sjukvårdslagen ska en rapport om kommuninvånarnas hälsa och välfärd och om de åtgärder som har vidtagits varje år lämnas till fullmäktige.

Helsingfors har skött sin ekonomi långsiktigt, varför den vilar på en stadig grund. Räkenskapsperiodens resultat var 377 miljoner euro, vilket var 94 miljoner bättre än i budgeten. Resultatet var 386,8 miljoner euro för 2018, 483,1 miljoner euro 2017 och 470,2 miljoner euro 2016. Resultatet för 2019 blev möjligt då verksamhetsbidraget var 96 miljoner euro bättre än budgeterat och verksamhetsintäkterna betydligt överskred budgeten. Inkomster från försäljning av mark, byggnader och aktier uppgick till 100 miljoner euro mer än budgeterat, totalt 157 miljoner euro. Detta var över 40 miljoner euro mer än föregående år. Även dividendinkomsterna var större än budgeterat.

Helsingfors stads resultaträkning



	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	337 956 225,51	355 971 091,95
Avgiftsintäkter	230 800 858,84	226 854 683,31
Understöd och bidrag	52 725 067,20	45 056 170,59
Hysesintäkter	387 669 983,24	366 845 509,96
Övriga verksamhetsintäkter	196 023 358,77	160 332 394,21
	1 205 175 493,56	1 155 059 850,02
Tillverkning för eget bruk	176 558 093,88	163 191 932,08
Omkostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 402 211 385,96	-1 372 450 789,98
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-310 439 306,38	-333 795 876,83
Övriga lönebikostnader	-51 496 192,85	-55 547 989,20
Köpta tjänster	-1 967 057 674,51	-1 772 720 418,21
Material, förnödenheter och varor	-209 185 130,27	-206 980 202,53
Understöd	-317 976 600,61	-310 104 211,24
Hyreskostnader	-218 608 090,74	-222 588 144,12
Övriga verksamhetskostnader	-23 242 683,75	-18 632 923,25
	-4 500 217 065,07	-4 292 820 555,36
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 118 483 477,63	-2 974 568 773,26
Skatteintäkter och statsandelar		
Skatteintäkter	3 493 731 697,00	3 416 582 438,52
Statsandelar	232 775 785,00	197 308 024,00
	3 726 507 482,00	3 613 890 462,52
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	77 807 048,20	77 739 097,40
Övriga finansiella intäkter	72 512 025,40	52 458 862,78
Räntekostnader	-16 585 774,01	-16 869 668,34
Övriga finansiella kostnader	-345 598,15	-653 709,26
	133 387 701,44	112 674 582,58
ÅRS BIDRAG	741 411 705,81	751 996 271,84
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-364 435 630,81	-346 801 421,80
	-364 435 630,81	-346 801 421,80
Extraordinära poster		
Extraordinära kostnader	0,00	-18 412 104,38
	0,00	-18 412 104,38
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	376 976 075,00	386 782 745,66
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-271 370,48	-1 308 079,71
Ökning (-) eller minskning (+) av avsättningar	-2 698 770,20	1 014 755,18
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	5 222 248,15	20 105 669,48
	2 252 107,47	19 812 344,95
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	379 228 182,47	406 595 090,61

	2019	2018	2017	2016	2015
Årsbidrag, miljoner euro ¹	741,4	752,0	837,9	807,4	265,1
Årsbidraget, procent av avskrivningarna ¹	203,4	216,8	236,2	239,4	68,7
Årsbidrag, euro/invånare ²	1 135	1 160	1 300	1 270	422

¹ Effekterna av den ändrade bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats sedan 2016.

² Befolkningsmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2018 har uppdaterats så att den motsvarar den slutliga befolkningsmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2018.

Utfallet för stadens externa omkostnader var 35 miljoner euro högre än budgeterat. Stadens externa omkostnader ökade med 4,8 procent från föregående år. Utgifterna enligt det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med cirka



fem procent 2019, alltså närmare dubbelt i förhållande till det strategiska målet.

Skatteintäkterna ökade med 2,3 procent från föregående år. Inkomsterna från skatter och statsandelar var sammanlagt 47 miljoner euro mindre än budgeterat.

Årsbidraget var 741 miljoner euro, vilket är 84 miljoner euro högre än i budgeten, men klart svagare än föregående år (752 miljoner euro 2018).

Helsingfors stads finansieringsanalys



1 000 euro	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	1 377 050	1 358 006
Extraordinära poster	-50	-18 391
Räkenskapsperiodens skatter	-24 319	-15 145
Korrektivposter i inkomstfinansieringen ¹	-136 999	-150 962
	1 215 682	1 173 508
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-2 210 554	-1 718 766
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	16 603	11 511
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	645 146	506 424
	-1 548 805	-1 200 831
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE¹		
	-333 123	-27 323
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-10 706	-10 089
Minskning av utlåning	14 875	11 509
	4 169	1 421
Ändring av lån		
Ökning av långfristiga lån	566 813	366 423
Minskning av långfristiga lån	-396 983	-305 620
Ändring av långfristiga lån	17 610	-891
	187 440	59 912
Ändringar i eget kapital¹		
	-960	-23 613
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvalt kapital	-14 971	-58 326
Förändring av omsättningstillgångar	17 890	-2 857
Ändring av fordringar	-24 832	-5 963
Ändring av räntefria skulder	150 764	33 229
	128 851	-33 917
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING¹		
	319 500	3 802
Ändring av likvida medel		
	-13 623	-23 521
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 495 297	1 508 920
Likvida medel 1.1	1 508 920	1 532 441
	-13 623	-23 521

Nyckeltal för koncernens finansieringsanalys

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1000 euro ¹	-283 135	97 903
Investeringar med internt tillförda medel, %	62,8	79,5
Låneskötselbidrag	3,1	3,3
Likviditet, kassadagar	62	69

¹⁾ Jämförelseuppgift från 2018 har ändrats. Från eget kapital har 7,2 miljoner euro överförts till korrektivposter i inkomstfinansieringen

Utfallet för stadens investeringar 2019 var 780 miljoner euro då man beaktar affärsverkens investeringar (närmast trafikaffärsverket HST:s investeringar i kollektivtrafik), alltså nästan på samma nivå som föregående år (625 miljoner 2018).

Investeringsutgifterna exklusive affärsverken för 2019 var 639,9 miljoner euro, vilket var 24 procent mer än år 2018. Det användes 516 miljoner euro under 2018, 545,7 miljoner euro 2017, 485,9 miljoner euro 2016 och 388 miljoner euro 2015. Den ökade investeringsnivån under



de senaste åren gäller framför allt fostrans- och utbildningssektorns byggprojekt, grundberedning i nya projektområden samt byggande och reparation av gator och trafikleder.

Investeringsutgifterna ökade från 2018 till 2019 särskilt vad gäller anslagen för husbyggnadsprojekt, grundberedning samt gator och trafikleder.

Sammanlagt 266,1 miljoner euro användes för husbyggnadsprojekt, vilket är 27,5 procent mer än 2018. Det användes 208,7 miljoner euro under 2018. För nybyggnad och kompletteringsbyggande användes 116,2 miljoner euro, beloppet var 83,8 miljoner euro under 2018. För reparationsprojekt användes 149,1 miljoner euro och 124 miljoner euro under 2018. Den största ökningen av anslagsförbrukningen jämfört med 2018 var inom fostrans- och utbildningssektorn.

För grundberedning användes sammanlagt 85,7 miljoner euro och den motsvarande siffran var 66,4 miljoner euro 2018. Budgetmomentet Grundberedning av projektområden, till Stns disposition, användes för sammanlagt 55,6 miljoner euro 2019 vilket är 20,9 procent mer än 2018. År 2018 var motsvarande summa 44 miljoner euro. Från budgetmomentet Grundberedning, utfyllnadsarbeten, byggbarhetsåtgärder, till stadsmiljönämndens disposition, gjordes investeringar för sammanlagt 30,1 miljoner euro, vilket är 32 procent mer än år 2018. År 2018 var motsvarande summa 20,4 miljoner euro. De mest betydande ökningarna av anslagsförbrukningen jämfört med 2018 var för grundberedning i Kronbergsstranden. Västra hamnen och Fiskehamnen.

Sammanlagt 158,7 miljoner euro användes för gator och trafikleder vilket är 13,3 procent mer än 2018. Det användes 140,1 miljoner euro under 2018. Den största ökningen av anslagsförbrukningen jämfört med 2018 var vid budgetmomentet Ombyggnad och trafikregleringar.

Trafikaffärsverket HST:s investeringar uppgick till 134,1 miljoner euro 2019 (102,7 miljoner 2018). Den största investeringen var avgifterna för Jokerbanans infrastruktur, 42,5 miljoner euro. Man gjorde avbetalningar av nya Artic-spårvagnar för 30,9 miljoner euro.

	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (ackumulerat 2015-2019), 1 000 euro	354 671	789 658	563 819	221 907	-16 764
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, miljoner euro, utan de bokföringsmässiga effekterna av bolagiseringen av affärsverk 2014	354,7	410,3	184,4	-157,5	-396,0
Investeringar med internt tillförda medel, procent ¹	96,9	122,6	137,0	125,3	46,8
Låneskötselbidrag	1	6,3	4,7	2,4	2,1
Likviditet, kassadagar	77	91	99	79	70

¹ Effekterna av att bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader ändrades 2017 har beaktats sedan 2016.



Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var 333 miljoner euro negativt, vilket berodde på en betydligt högre investeringsnivå än föregående år. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är ett centralt nyckeltal för stadens ekonomi, och dess utfall var klart sämre än föregående år (151 miljoner euro).

Under 2019 amorterades lån enligt plan (87 miljoner euro) och inget nytt lån togs upp. Det var möjligt att finansiera amorteringarna med kassamedel och stadens likviditet höll sig på en tillräcklig nivå. Stadens lånestock sjönk till 1 014 miljoner euro (inkl. HST:s lån från penninginstitut).

Stadens kassa och banktillgodohavanden har minskat med 129,4 miljoner euro under den aktuella räkenskapsperioden. Kassan minskade på grund av det sämre resultatet från verksamhetens och investeringarnas kassaflöde samt amorteringen av långfristiga lån.

I posten Kassa och bank i stadens balansräkning ingår även kontodel för sammanslutningar som hör till stadens koncernkonto. Stadens skuld till dessa syns i stadens balansräkning bland beloppet för kortfristiga skulder. På stadens koncernkonto fanns sammanlagt 332,8 miljoner euro i dottersammanslutningarnas medel.

I övriga förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital ses Bostadsproduktionens minskade användning av stadens s.k. interna kontokredit såsom en post som förbättrar stadens betalningsförmåga jämfört med föregående år. Den höga nivån föregående år berodde på en märkbart ökad produktion och de ökade entreprenadkostnaderna.

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

Balansräkningens nyckeltal	2019	2018	2017	2016	2015
Självförsörjningsgrad, procent	81,6	80,6	79,6	77,6	77,9
Relativ skuldsättning, procent	43,8	45,8	47,7	49,9	52,5
Lånestock 31.12, miljoner euro	1 014	1 100	1 206	1 371	1 582
Lån, euro/invånare ¹	1 551	1 698	1 871	2 157	2 518
Lånefordringar 31.12, miljoner euro	1 950	1 944	1 894	1 951	2 009
Lån och hyresgarantier 31.12, miljoner euro	1 250	1 394	1 515	1 517	1 692
Lån och hyresgarantier, euro/invånare ^{*)}	1 914	2 151	2 356	2 389	2 694
Akkumulerat överskott/underskott, miljoner euro	6 102	5 753	5 396	4 944	4 479
Akkumulerat överskott (underskott), euro/invånare	9 339	8 877	8 389	7 784	7 130

¹ Befolkningsmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2018 har uppdaterats så att den motsvarar den slutliga befolkningsmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2018.

Helsingfors stadskoncerns årsbidrag för 2019 var 1 368 miljoner euro, vilket är cirka 10 miljoner euro bättre än 2018. Helsingfors stads årsbidrag sjönk med ungefär 11 miljoner euro 2019 jämfört med föregående



år. Därmed höjde dottersammanslutningarna stadskoncernens årsbidrag med över 20 miljoner euro mer än året innan. Framförallt Helen Ab:s verksamhet var mer lönsam än året innan.

Stadskoncernens resultat var 533 miljoner euro, varav Helsingfors stads andel var 377 miljoner euro och Helen Ab:s andel 128 miljoner euro.

Stadskoncernens överskott var 495 miljoner euro, vilket var 34 miljoner euro sämre än föregående år. Helsingfors stads överskott var 27 miljoner euro sämre än föregående år.

HELSINGFORS STADKONCERNENS RESULTATRÄKNING

1 000 euro	01.01.-31.12.2019	01.01.-31.12.2018
Verksamhetsintäkter	3 739 674	3 551 633
Omkostnader	-6 076 784	-5 797 476
Andel av dottersammanslutningarnas vinst/förlust (-)	16 817	14 523
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 320 294	-2 231 320
Skatteintäkter	3 493 732	3 416 582
Statsandelar	233 329	197 861
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	22 908	20 613
Övriga finansiella intäkter	8 984	7 960
Räntekostnader	-60 129	-61 488
Övriga finansiella kostnader	-1 480	7 798
	-29 717	-25 117
ÅRS BIDRAG	1 377 050	1 358 006
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-824 773	-777 801
Differens vid eliminering av innehav	-9 428	-2 600
Nedskrivningar	-635	-100
	-834 836	-780 501
Extraordinära poster	-50	-18 391
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	542 165	559 114
Bokslutsdispositioner	1 522	2 050
Räkenskapsperiodens skatter	-24 319	-15 145
Latent skatt	-15 729	-18 959
Minoritetsandelar	95	1 311
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	503 733	528 372
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/ Verksamhetskostnader, procent	61,5	61,3
Årsbidrag/avskrivningar, procent	166,8	174,6
Årsbidrag, euro/invånare	2 108	2 096
Invånarantal	653 400	648 042

År 2019 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i stadskoncernen -333 miljoner euro, alltså klart sämre än åren innan (-27 miljoner euro 2018 och 171 miljoner euro 2017). Helsingfors stads inverkan på stadskoncernens verksamhets och investeringars kassaflöde var -33 miljoner euro och denna nivå var lägre än de föregående åren (151 miljoner euro 2018 och 245,1 miljoner euro 2017).



Dottersammanslutningarnas totala investeringsnivå uppgick till 1 399 miljoner euro och det var 305,1 miljoner euro mer än året innan (1093,5 miljoner euro 2018 och 764,6 miljoner euro 2017). Dottersammanslutningarnas totala investeringsnivå försämrade, i takt med stadens försämrade årsbidrag, kassaflödet från stadskoncernens verksamhet och investeringar. Dottersammanslutningarnas sammanlagda investeringsnivå har stigit från utfallet 2017 med 634 euro, alltså närmast fördubblats fram till 2019.

Stadskoncernens lånestock uppgick till 5171,3 miljoner euro (2018 var motsvarande siffra 4 983,8 miljoner euro). Av detta utgjorde Helsingfors stads lånestock 1 014 miljoner euro, dvs. 1 551 euro per invånare. Helsingfors stads lånestock minskade (87 miljoner euro) men däremot ökade dottersammanslutningarnas sammanlagda lånestock med 434 miljoner euro som en följd av den ökade investeringsnivån.

Finansieringsanalys för Helsingfors stadskoncern



17.06.2020

Ärende/7

1 000 euro	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	1 377 050	1 358 006
Extraordinära poster	-50	-18 391
Räkenskapsperiodens skatter	-24 319	-15 145
Korrektivposter i inkomstfinansieringen ¹	-136 999	-150 962
	1 215 682	1 173 508
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-2 210 554	-1 718 766
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	16 603	11 511
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	645 146	506 424
	-1 548 805	-1 200 831
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE¹		
	-333 123	-27 323
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-10 706	-10 089
Minskning av utlåning	14 875	11 509
	4 169	1 421
Ändring av lån		
Ökning av långfristiga lån	566 813	366 423
Minskning av långfristiga lån	-396 983	-305 620
Ändring av långfristiga lån	17 610	-891
	187 440	59 912
Ändringar i eget kapital¹		
	-960	-23 613
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-14 971	-58 326
Förändring av omsättningstillgångar	17 890	-2 857
Ändring av fordringar	-24 832	-5 963
Ändring av räntefria skulder	150 764	33 229
	128 851	-33 917
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING¹		
	319 500	3 802
Ändring av likvida medel		
	-13 623	-23 521
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 495 297	1 508 920
Likvida medel 1.1	1 508 920	1 532 441
	-13 623	-23 521

Nyckeltal för koncernens finansieringsanalys

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1000 euro ¹	-283 135	97 903
Investeringar med internt tillförda medel, %	62,8	79,5
Låneskötselbidrag	3,1	3,3
Likviditet, kassadagar	62	69

¹⁾ Jämförelseuppgift från 2018 har ändrats. Från eget kapital har 7,2 miljoner euro överförts till korrektivposter i inkomstfinansieringen

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.

Av de ackumulerade vinstmedlen i Helsingfors stads balansräkning bör 60 miljoner euro överföras till fonden för idrotts- och friluftsanläggning-



ar. Det är nödvändigt att öka fondkapitalet för att kunna finansiera slutskedet av Olympiastadions ombyggnad samt för att finansiera aktuella motionsprojekt. Fonden för idrotts- och friluftsanläggningars fria kapital var ca 11 miljoner euro i mars 2020 .

Komplettering av verksamhetsberättelsen i bokslutet för 2019

Stadsstyrelsen kompletterade 27.4.2020 avsnitt 1.1.6 i bokslutets verksamhetsberättelse, Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt av den framtida utvecklingen, med följande inlägg om Covid19-pandemin:

Covid19-pandemin

Efter räkenskapsårets slut spred sig den globala pandemin Covid19 från Kina i februari-mars 2020. Pandemin har eskalerat till en oförutsedd social, hälso- och ekonomisk kris, vars slutgiltiga konsekvenser till stora delar är oklara, men man bedömer redan nu att de kommer att vara betydande. Det är svårt att förutspå pandemins konsekvenser för Finlands ekonomi och även globalt, eftersom pandemins varaktighet är osäker.

För att förhindra spridningen av viruset har man i olika länder, även i Finland, verkställt exceptionella åtgärder som begränsar människornas rörlighet. Den 18 mars 2020 konstaterade regeringen i samråd med Republikens president att exceptionella förhållanden råder i Finland p.g.a. coronaviruset och man beslutade att införa de befogenheter som föreskrivs i beredskapslagen i Finland. Regeringen har med stöd av beredskapslagen fattat beslut om flera rekommendationer och begränsningar för att hindra spridningen av epidemin, bland annat genom att stänga ner olika verksamheter och hindra människor att samlas och röra sig genom stängning av landets gränser och en isolering av Nyland från resten av landet under tiden 27.3–15.4.2020. Begränsningarna och stängningarna har en stor inverkan på den ekonomiska verksamheten både globalt och nationellt. Effekten på Finlands bruttonationalprodukt är enligt en försiktig uppskattning minst -5 procent medan vissa bedömer den till -13 procent. Helsingfors kommer att lida av märkbara förluster av skatteintäkter och även verksamhetsinkomsterna kommer att minska samtidigt som krisen redan har orsakat och kommer att orsaka en betydande ökning av social- och hälsovårdsutgifterna. Stadens ekonomi kommer att utvecklas betydligt sämre än budgeterat under 2020. De ekonomiska konsekvenserna sträcker sig också över de närmaste åren och detta innebär att både budgeten 2021 och ekonomiplanen måste planeras från nya utgångspunkter.

Helsingfors stad har i början av mars tillsatt en koordinationsgrupp i enlighet med stadens modell för krisledning, som



leds av borgmästaren. Gruppen koordinerar de åtgärder som staden förutsätter under de exceptionella förhållandena. Stadens ledningsgrupp har också sammanträtt oftare och vissa sektorer och affärsverk har tillsatt egna krisgrupper. Med de handlingar som nämns ovan har staden under mars-april aktivt vidtagit åtgärder för att bekämpa epidemin och för att underlätta stadsbornas vardagliga liv under undantagsförhållandena samt för att underlätta företagens situation.

Stadens Må bra-barometer

Dessutom rapporteras resultaten från stadens Må bra-barometer för 2019 till stadsfullmäktige i samband med att bokslutet behandlas.

Enligt 12 § i hälso- och sjukvårdslagen ska en rapport om kommuninvånarnas hälsa och välfärd och om de åtgärder som har vidtagits varje år lämnas till fullmäktige. Helsingfors stadsfullmäktige godkände 19.6.2019, § 213, Helsingfors välfärdsplan för åren 2019-2021. Må bra-barometern är stadens rapporteringsverktyg för välfärdsplanen.

Stadens Må bra-barometer 2019 samlar uppgifter om hur välfärdsplanens målsättningar och åtgärderna framskridit under 2019, beskriver invånarnas välmåga ur valda perspektiv samt lyfter fram framgångar och utmaningar i arbetet med att främja hälsa och välbefinnande i staden.

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

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

Bilagor

- 1 Bokslut 2019
- 2 Stadin HYTE-barometri – Vuosikooste 2019
- 3 Helsingin hyvinvointisuunnitelman toimenpiteiden etenemisen tilanne 31.12.2019

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

Beslutshistoria

Kaupunginhallitus 01.06.2020 § 323

HEL 2020-001859 T 02 02 01



Päätös

Kaupunginhallitus esitti kaupunginvaltuustolle seuraavaa:

Kaupunginvaltuusto päättää hyväksyä kaupungin vuoden 2019 tilinpäätöksen, siten että tilikauden tulos ennen varausten ja rahastojen muutoksia on 376 976 075,00 euroa. Tulokseen sisältyvät myös kaupungin liikelaitosten ja itsenäisinä taseyksikköinä käsiteltyjen rahastojen tulokset, jotka käsitellään niiden omissa kirjanpidoissa.

Lisäksi kaupunginvaltuusto päättää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

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

Liikelaitos	Yli-/ alijäämä	2019 euroa
Liikenneliikelaitos (HKL)	ylijäämä	2 830 462,34
Palvelukeskusliikelaitos (Palvelukeskus Helsinki)	ylijäämä	2 979 560,21
Taloushallintopalveluliikelaitos (Talpa)	ylijäämä	711 710,66
Työterveysliikelaitos (Työterveys Helsinki)	ylijäämä	354 274,15
Rakentamispalveluliikelaitos (Stara)	ylijäämä	5 745 724,16

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

Rahasto	Yli-/ alijäämä	2019 euroa
Asuntotuotantorahasto	ylijäämä	2 462 403,58
Urheilu- ja ulkoilulaitosrahasto	ylijäämä	3 688,15
Vakuutusrahasto	ylijäämä	1 183 138,98
Innovaatorahasto	alijäämä	-3 128 712,57

Kaupunginvaltuusto päättää lisäksi, että muun toiminnan tilikauden tulos käsitellään seuraavasti:

	2019 euroa
Kamppi-Töölönlahti-alueen investointirahastosta tuloutetaan alueen investointeihin käytetty määrä	5 266 731,51
Asuntotuotantorahastoon siirretään asuntotuotannon tilikauden tuloksesta	3 618 971,00
Lähiörahastosta tuloutetaan toteutunutta käyttöä vastaava määrä	4 095 005,78
Kallion virastotalon peruskorjausta varten tehdystä investointivarauksesta syntynyttä poistoeroa tuloutetaan	840 939,63
Muun toiminnan tilikauden ylijäämä varaus- ja rahastokirjausten jälkeen, ehdotetaan kirjattavaksi kaupungin taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämiin	366 606 450,95

Edelleen kaupunginvaltuusto päättää siirtää Urheilu- ja ulkoilulaitosrahastoon Helsingin kaupungin taseeseen kertyneistä voittovaroista 60 miljoonaa euroa.

27.04.2020 Ehdotuksen mukaan



17.06.2020

Ärende/7

23.03.2020 Ehdotuksen mukaan

Esittelijä

pormestari
Jan Vapaavuori

Lisätiedot

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