



23.06.2021

Ärende/4

## § 211

### Helsingfors stads bokslut för år 2020

HEL 2021-003003 T 02 02 01

#### Beslut

Stadsfullmäktige godkände bokslutet för år 2020 utgående från att räkenskapsperiodens resultat före förändring av reserver och fonder är 496 727 658,16 euro. I resultatet ingår även resultaten för stadens affärsverk och de fonder som utgör självständiga balansenheter, vilka tas upp i deras egen bokföring.

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

Affärsverk	Över-/underskott	2020 euro
Trafikaffärsverket (HST)	överskott	2 790 131,52
Affärsverket Servicecentralen Helsingfors	underskott	-4 078 489,79
Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)	underskott	-867 261,19
Affärsverket Företagshälsan Helsingfors	överskott	17 659,68
Affärsverket byggtjänsten (Stara)	överskott	14 451 822,07

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

Fond	Över-/underskott	2020 euro
Bostadsproduktionsfonden	överskott	1 353 922,20
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	överskott	839,31
Försäkringsfonden	överskott	1 565 867,87
Innovationsfonden	underskott	-2 710 515,06
Delaktighetsfonden	underskott	-716 480,19

Stadsfullmäktige beslutade dessutom att räkenskapsperiodens resultat för den övriga verksamheten ska disponeras enligt följande:

	2020 euro
Ur investeringsfonden för Kampen-Tölövikens intäktsförs det belopp som använts för investeringar i området	192 815,01
Till bostadsproduktionsfonden läggs från bostadsproduktionens resultat för räkenskapsperioden	703 771,00
Ur förortsfonden intäktsförs ett belopp som motsvarar användningen	1 827 169,11
Av den avskrivningsdifferens som uppstått vid upplösning av investeringsreserven för ombyggnaden av ämbetshuset i Berghäll intäktsförs	840 939,63
Det föreslås att räkenskapsperiodens överskott för den övriga verksamheten, efter reserver och fondöverföringar, ska upptas i stadens balansräkning bland eget kapital, över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder.	486 287 511,61

Vidare beslutade stadsfullmäktige att 30 miljoner euro av de ackumulerade vinstmedlen i Helsingfors stads balansräkning överförs till innovationsfonden.



23.06.2021

Ärende/4

Stadsfullmäktige beslutade dessutom att högst tre miljoner euro av de ackumulerade vinstmedlen i Helsingfors stads balansräkning som uppstod i fondkorgen som bildades för kapitalkostnaderna för räntestödsbostäder i stadens direkta ägo i samband med att korgen upplöstes överförs till bostadsproduktionsfonden.

Dessutom godkände stadsfullmäktige följande hemställningskläm:

Stadsfullmäktige förutsätter vid godkännandet av bokslutet 2020 att man reder ut möjligheten att införa barnkonsekvensanalys i stadens budget- och bokslutsprocesser. (Terhi Peltokorpi)

## Behandling

På förslag av ordföranden godkände stadsfullmäktige som förfarande att diskussionen om ärendena 3 och 4 på föredragningslistan förs samtidigt. Eventuella förslag beträffande de båda ärendena skulle framställas under diskussionen.

Under diskussionen framställdes två förslag till hemställningsklämmar:

Ledamoten Terhi Peltokorpi understödd av ledamoten Katju Aro föreslog följande hemställningskläm:

Stadsfullmäktige förutsätter vid godkännandet av bokslutet 2020 att man reder ut möjligheten att införa barnkonsekvensanalys i stadens budget- och bokslutsprocesser.

Ledamoten Petrus Pennanen föreslog följande hemställningskläm:

Fullmäktige önskar att det ska utredas om det är möjligt att i efterskott betala resultatpremier för 2020 till de av stadens anställda för vilka utbetalningen av premien på våren slopades.

Ledamoten Petrus Pennanens förslag till hemställningskläm understöddes inte, varvid det förföll.

Stadsfullmäktige godkände först stadsstyrelsens förslag enhälligt.

## 1 omröstningen

Ledamoten Terhi Peltokorpi förslag till hemställningskläm JA, motsätter sig NEJ



23.06.2021

JA-förslag: Stadsfullmäktige förutsätter vid godkännandet av bokslutet 2020 att man reder ut möjligheten att införa barnkonsekvensanalys i stadens budget- och bokslutsprocesser.

NEJ-förslag: Motsätter sig

Ja-röster: 59

Alviina Alametsä, Pentti Arajärvi, Paavo Arhinmäki, Katju Aro, Sirpa Asko-Seljavaara, Eva Biaudet, Silja Borgarsdottir Sandelin, Jussi Chydenius, Fatim Diarra, Mika Ebeling, Laura Finne-Elonen, Mia Haglund, Jussi Halla-aho, Jasmin Hamid, Joel Harkimo, Eveliina Heinäluoma, Kaisa Hernberg, Veronika Honkasalo, Abdirahim Husu Hussein, Nuutti Hyttinen, Ville Jalovaara, Kati Juva, Jukka Järvinen, Arja Karhuvaara, Mikko Kiesiläinen, Otso Kivekäs, Mai Kivelä, Tapio Klemetti, Dan Koivulaakso, Laura Kolbe, Pia Kopra, Vesa Korkkula, Anna Laine, Johanna Laisaari, Petra Malin, Sami Muttilainen, Björn Månsson, Amanda Pasanen, Terhi Peltokorpi, Petrus Pennanen, Marcus Rantala, Mari Rantanen, Tuomas Rantanen, Nasima Razmyar, Suldaan Said Ahmed, Tomi Sevander, Satu Silvo, Anni Sinnemäki, Leo Stranius, Johanna Sydänmaa, Ilkka Taipale, Pilvi Torsti, Matias Turkkila, Reetta Vanhainen, Mauri Venemies, Sinikka Vepsä, Sanna Vesikansa, Anna Vuorjoki, Ozan Yanar

Nej-röster: 1

Wille Rydman

Blanka: 23

Ted Apter, Harry Bogomoloff, Juha Hakola, Atte Harjanne, Atte Kaleva, Kauko Koskinen, Terhi Koulumies, Heimo Laaksonen, Otto Meri, Seija Muurinen, Dani Niskanen, Mia Nygård-Peltola, Jenni Pajunen, Pia Parkarinen, Matti Parpala, Mika Raatikainen, Risto Rautava, Mirita Saxberg, Daniel Sazonov, Osmo Soininvaara, Ulla-Marja Urho, Jan Vaapaavuori, Juhana Vartiainen

Frånvarande: 2

Mari Holopainen, Thomas Wallgren

Stadsfullmäktige godkände ledamoten Terhi Peltokorips förslag till hemställningskläm.

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

Ari Hietamäki, ekonomiplaneringschef, telefon: 310 36567

[ari.hietamaki@hel.fi](mailto:ari.hietamaki@hel.fi)

Tuula Saxholm, finansdirektör, telefon: 310 36250

[tuula.saxholm@hel.fi](mailto:tuula.saxholm@hel.fi)

Matti Malinen, budgetchef, telefon: 310 36277



23.06.2021

matti.malinen(a)hel.fi  
Ulla Kukkonen, verkställande direktör, telefon: 310 25110  
ulla.kukkonen(a)hel.fi

## Bilagor

1 Helsingfors stads bokslut 2020 Stge 23.6.2021

## Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

## Beslutsförslag

Beslutet stämmer överens med förslaget.

## Föredragandens motiveringar

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

Stadsstyrelsen har 29.3.2021 § 224 behandlat och undertecknat Helsingfors stads bokslut. Stadsstyrelsen konstaterade samtidigt att kostnaderna som förorsakas av coronaviruset följs upp i nämnderna i samband med uppföljningen av ekonomin och verksamheten, i enlighet med det som antecknats i budgeten för 2021. Nämnderna föreslår vid behov överskridningsrätter för stadsstyrelsen och stadsstyrelsen för fullmäktige.

Helsingfors har skött sin ekonomi långsiktigt, varför den vilar på en stadig grund. Räkenskapsperiodens resultat var 496,7 miljoner euro, vilket var 234 miljoner bättre än i budgeten. Resultatet för 2019 var 377,0 miljoner euro, 386,8 miljoner euro år 2018 och 483,1 miljoner euro 2017.

Helsingfors stads resultaträkning



	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
<b>Verksamhetsintäkter</b>		
Försäljningsintäkter	340 517 523,74	337 956 225,51
Avgiftsintäkter	207 807 747,89	230 800 858,84
Understöd och bidrag	53 747 338,82	52 725 067,20
Hysesintäkter	364 768 911,48	387 669 983,24
Övriga verksamhetsintäkter	178 586 886,25	196 023 358,77
	<b>1 145 428 408,18</b>	<b>1 205 175 493,56</b>
Tillverkning för eget bruk	192 604 069,80	176 558 093,88
<b>Omkostnader</b>		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 453 245 190,05	-1 402 211 385,96
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-341 052 335,55	-310 439 306,38
Övriga lönebikostnader	-52 860 266,34	-51 496 192,85
Köpta tjänster	-2 014 469 309,83	-1 967 057 674,51
Material, förnödenheter och varor	-216 275 552,65	-209 185 130,27
Understöd	-333 861 033,66	-317 976 600,61
Hyeskostnader	-226 066 570,33	-218 608 090,74
Övriga verksamhetskostnader	-24 539 496,43	-23 242 683,75
	<b>-4 662 369 754,84</b>	<b>-4 500 217 065,07</b>
<b>VERKSAMHETSBRIDRAG</b>	<b>-3 324 337 276,86</b>	<b>-3 118 483 477,63</b>
<b>Skatteintäkter och statsandelar</b>		
Skatteintäkter	3 565 597 789,15	3 493 731 697,00
Statsandelar	479 558 236,00	232 775 785,00
	<b>4 045 156 025,15</b>	<b>3 726 507 482,00</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>		
Ränteintäkter	70 757 026,18	77 807 048,20
Övriga finansiella intäkter	87 922 531,09	72 512 025,40
Räntekostnader	-15 562 043,12	-16 585 774,01
Övriga finansiella kostnader	-559 237,87	-345 598,15
	<b>142 558 276,28</b>	<b>133 387 701,44</b>
<b>ÅRSBRIDRAG</b>	<b>863 377 024,57</b>	<b>741 411 705,81</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>		
Avskrivningar enligt plan	-375 929 263,26	-364 435 630,81
	<b>-375 929 263,26</b>	<b>-364 435 630,81</b>
<b>Extraordinära poster</b>		
Extraordinära kostnader	9 279 896,85	0,00
	<b>9 279 896,85</b>	<b>0,00</b>
<b>RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>496 727 658,16</b>	<b>376 976 075,00</b>
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-2 141 259,17	-271 370,48
Ökning (-) eller minskning (+) av avsättningar	2 192 395,92	-2 698 770,20
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	1 822 578,99	5 222 248,15
	<b>1 873 715,74</b>	<b>2 252 107,47</b>
<b>RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)</b>	<b>498 601 373,90</b>	<b>379 228 182,47</b>

	2020	2019	2018	2017	2016
Årsbidrag, miljoner euro <sup>1</sup>	863,4	741,4	752,0	837,9	807,4
Årsbidraget, procent av avskrivningarna <sup>1</sup>	229,7	203,4	216,8	236,2	239,4
Årsbidrag, euro/invånare <sup>2</sup>	1 313	1 134	1 160	1 300	1 270

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

<sup>2</sup> Befolkningsmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2019 har uppdateras så att den motsvarar den slutliga befolkningsmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2019.

Verksamhetsbidraget utföll bättre än budgeterat (47,5 miljoner euro) och verksamhetsintäkterna överskred budgeten betydligt (72,1 miljoner euro.) Inkomster från försäljning av mark, byggnader och aktier (bokförs som övriga verksamhetsintäkter) uppgick till 100 miljoner euro mer än budgeterat, sammanlagt 137 miljoner euro. Även tillverkningen för



eget bruk var större än vad som förutsågs i budgeten (39,6 miljoner euro).

Utfallet för stadens externa omkostnader var 24,5 miljoner euro högre än budgeterat. Stadens externa omkostnader ökade med 3,6 procent från föregående år (motsvarande ökning under 2019 var 4,8 procent). Motsvarande genomsnittsökning i kommunsektorn var 2,0 procent. Utgifterna för det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 4,4 procent 2020, dvs. ungefär tredubbelt jämfört med den strategiska målnivån som var 1,29 procent (motsvarande ökning under 2019 var 5 procent när målnivån för 2019 var 2,34 procent).

Skatteintäkterna ökade med 2,1 procent från föregående år (motsvarande ökning 2,3 procent 2019). Utfallet för skatteintäkter blev totalt 57 miljoner euro sämre än budgeterat (inklusive coronakompensationer via samfundsskatterna). Redovisningen av statsandelar uppgick till 479,6 miljoner euro. Detta innehåller kompensationer i form av stödpaket till kommunerna på 214 miljoner euro. Statsandelarna blev 234 miljoner euro högre än i budgeten. Inkomster från skatter och statsandelar var sammanlagt 176 miljoner euro större än budgeterat.

Årsbidraget var 863 miljoner euro, vilket är 228 miljoner euro högre än i budgeten och aningen bättre än föregående år (741 mn euro 2019).

Coronan hade en närmast neutral inverkan på stadens årsbidrag 2020. I sektorerna har det emellertid uppstått ett serviceunderskott, och att täcka detta kommer att öka stadens utgifter fr.o.m. 2021.

Helsingfors stads finansieringsanalys



	2020	2019
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>		
Årsbidrag	863 377 025	741 411 706
Extraordinära poster	9 279 897	0,00
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-143 568 359	-190 197 628
	<b>729 088 563</b>	<b>551 214 078</b>
<b>Investeringskassaflöde</b>		
Investeringsutgifter	-1 046 591 856	-780 382 485
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	25 686 728	15 034 411
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	283 035 828	181 192 295
	<b>-737 869 300</b>	<b>-584 155 779</b>
<b>VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE</b>	<b>-8 780 737</b>	<b>-32 941 701</b>
<b>Kassaflöde från finansiering</b>		
<b>Förändringar i utlåningen</b>		
Ökning av utlåning	-32 060 724	-86 267 706
Minskning av utlåning	87 773 291	79 890 710
	<b>55 712 567</b>	<b>-6 376 996</b>
<b>Förändringar i lånen</b>		
Ökning av långfristiga lån	60 000 000	0
Minskning av långfristiga lån	-81 540 921	-86 540 921
	<b>-21 540 921</b>	<b>-86 540 921</b>
<b>Förändring av eget kapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Övriga förändringar i likviditeten</b>		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	6 967 305	-30 171 979
Förändring av omsättningstillgångar	-28 260 646	-3 861 404
Ändring av fordringar	6 176 238	-33 663 833
Ändring av räntefria skulder	197 851 879	64 183 290
	<b>182 734 775</b>	<b>-3 513 926</b>
<b>KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING</b>	<b>216 906 421</b>	<b>-96 431 843</b>
<b>ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL</b>	<b>208 125 683</b>	<b>-129 373 544</b>
<b>Ändring av likvida medel</b>		
Likvida medel 31.12	1 320 170 238	1 112 044 555
Likvida medel 1.1	1 112 044 555	1 241 418 099
	<b>208 125 683</b>	<b>-129 373 544</b>

Stadens investeringsutgifter var 1 047 miljoner euro, varav 130 miljoner euro bestod av försäljningsinkomster från Fastighets Ab Fiskehamnens Tia som placerades i det ifrågavarande fastighetsaktiebolaget. Utan denna kapitalisering av engångskaraktär var investeringsutgifterna 917 miljoner euro, alltså 137 miljoner euro större än föregående år. Investeringsutgifterna exklusive affärsverken uppgick till 891,5 miljoner euro 2020 och om man inte räknar med kapitaliseringen av Kymppi-huset, uppgick investeringsutgifterna till 761,5 miljoner euro, vilket var 19 procent mer än 2019. Det användes 639,9 miljoner euro under år 2019, 516 miljoner euro år 2018 och 545,7 miljoner euro år 2017. Den ökade investeringsnivån under de senaste åren härstammar särskilt från fostrens- och utbildningssektorns byggprojekt, grundberedning i nya projektområden samt ombyggnad och reparation av gator och trafikleder.

Investeringsutgifterna ökade från 2019 till 2020 särskilt vad gäller användningen av anslag för husbyggnadsprojekt, grundberedning samt gator och trafikleder.



23.06.2021

Ärende/4

Sammanlagt 298,1 miljoner euro användes för husbyggnadsprojekt, vilket är 12 procent mer än 2019. År 2019 var motsvarande summa 266,1 miljoner euro. För nybyggnad och kompletteringsbyggande användes 130,9 miljoner euro, motsvarande belopp var 116,2 miljoner euro år 2019. För reparationsprojekt användes 167,1 miljoner euro, motsvarande belopp var 149,1 miljoner euro år 2019. De mest betydande ökningarna av anslagsförbrukningen jämfört med 2019 var inom fosters- och utbildningssektorn.

Budgetmomentet grundberedning i projektområden, till stadsstyrelsens disposition, förbrukade under 2020 sammanlagt 96,4 miljoner euro, vilket är 73,7 procent mer än år 2019. År 2019 var motsvarande summa 55,5 miljoner euro. De mest betydande ökningarna av anslagsförbrukningen jämfört med 2019 var för grundberedning i Västra hamnen och Fiskehamnen.

Sammanlagt 173,2 miljoner euro användes för gator och trafikleder, vilket är 9,1 procent mer än 2019. År 2019 var motsvarande summa 158,7 miljoner euro. Den största ökningen av anslagsförbrukningen jämfört med 2019 var vid budgetmomentet Nybyggnad samt budgetmoment Ombyggnad och trafikregleringar.

Investeringarna i affärsverket HST uppgick till 145,9 miljoner euro 2020 (138,2 miljoner 2019).

	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (ackumulerat 2016-2020), 1000 euro	512 854	354 671	789 658	563 819	221 907
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, miljoner euro, utan de bokföringsmässiga effekterna av bolagiseringen av affärsverk 2014	512,9	354,7	410,3	184,4	-157,5
Investeringar med internt tillförda medel, procent <sup>1</sup>	84,6	96,9	122,6	137,0	125,3
Låneskötselbidrag <sup>1</sup>	9,1	7,4	6,3	4,7	2,4
Kassans tillräcklighet, dgr *)	85	77	91	99	79

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

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde blev bara -9 miljoner euro negativt, trots den betydligt högre investeringsnivån än föregående år. Detta var möjligt eftersom också utfallet för inkomstfinansieringen var bättre än föregående år. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, ett nyckeltal som beskriver tillväxtstädernas ekonomiska situation, hade ett utfall på närmast samma nivå som föregående år (-33 miljoner euro).

Årsbidraget i relation till den realiserade investeringsnivån (investeringarnas inkomstfinansieringsgrad) var 85 procent år 2020. Den skiljer sig inte väsentligt från nivån i andra större städer. Också den genomsnittliga inkomstfinansieringsgraden i kommunsektorn var 84 procent enligt förhandsuppgifter.





I budgeten för år 2020 hade man förberett sig för att ta upp nya lån på 92 miljoner euro. Upplåningen blev 60 miljoner euro. Detta lån lyftes för trafikaffärsverket för anskaffning av spårvagnsmateriel inom ramen för finansieringsavtalet som ingåtts med Europeiska investeringsbanken. De långfristiga lånen amorterades med 82 miljoner euro (inklusive affärsverket trafikverkets lån för investeringar), och de långfristiga lånen minskade under 2020 med sammanlagt 22 miljoner euro netto. Stadens upplåning vid utgången av året var 992 miljoner euro (1 014 miljoner euro utgången av år 2019).

Det totala beloppet för stadens kassa och bank samt finansieringsvärdepapper har ökat med 208,1 miljoner euro under den senaste räkenskapsperioden. Ändringen i kassabeloppet förklaras huvudsakligen av dotterbolagens ökade medel på koncernkontot.

I posten Kassa och bank i stadens balansräkning ingår även kontodel för sammanslutningar som hör till stadens koncernkonto. Stadens skuld till dessa avspeglas i stadens balansräkning bland beloppet för kortfristiga skulder. I stadens koncernkontosystem fanns sammanlagt 500,7 miljoner euro i dotterbolagens medel vid utgången av året (en ökning på 167,9 miljoner euro från föregående år).

Stadens likviditetsreserver ökade även av försäljningen av aktierna i samt tomten för Fastighets Ab Fiskehamns Tia, i vars hus stadsmiljösektorns verksamhetslokaler finns. Köpeskillingen för dessa uppgick till sammanlagt 167 miljoner euro. Stadens verksamhet fortsätter i byggnaden med ett långfristigt hyresavtal.

Balansräkningens nyckeltal	2020	2019	2018	2017	2016
Självförsörjningsgrad, procent	80,8	81,6	80,6	79,6	77,6
Relativ skuldsättning, procent	44,7	43,8	45,8	47,7	49,9
Länestock 31.12, miljoner euro	992	1 014	1 100	1 206	1 371
Lån, euro/invånare <sup>1</sup>	1 508	1 550	1 698	1 871	2 157
Lånefordringar 31.12, miljoner euro	1 895	1 950	1 944	1 894	1 951
Lån och hyresgarantier 31.12, miljoner euro	1 483	1 250	1 394	1 515	1 517
Lån och hyresgarantier, euro/invånare <sup>1</sup>	2 256	1 912	2 151	2 356	2 389
Akkumulerat överskott/underskott, miljoner euro	6 541	6 102	5 753	5 396	4 944
Akkumulerat överskott (underskott), euro/invånare <sup>1</sup>	9 945	9 333	8 877	8 389	7 784

<sup>1</sup> Befolkningsmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2019 har uppdateras så att den motsvarar den slutliga befolkningsmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2019.

Helsingfors stadskoncerns årsbidrag 2020 var ca 1 438 miljoner euro. Årsbidraget förbättrades från 2019 med ca 61 miljoner euro. Helsingfors stads årsbidrag ökade med 122 miljoner euro jämfört med föregående år. Dottersammanslutningarnas effekt på stadskoncernens årsbidrag var ca 61 miljoner euro mindre än föregående år. I synnerhet resultatet för Helsingfors Hamn Ab (ca 19 mn euro) och Palmia Ab (ca 4



mn euro) försämrades från 2019 huvudsakligen som en följd av coronapandemin.

Stadskoncernens resultat för 2020 var ca 605 miljoner euro, varav Helsingfors stads andel 497 miljoner euro och Helen Ab:s andel 123 miljoner euro hade störst påverkan.

Stadskoncernens överskott var 569 miljoner euro, vilket var 65 miljoner euro mer än föregående år. Helsingfors stads överskott var 119 miljoner euro bättre än föregående år.

### Helsingfors stadskoncerns resultaträkning

1 000 euro	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Verksamhetsintäkter	3 803 496	3 739 674
Omkostnader	-6 402 147	-6 076 784
Andel av dottersammanslutningarnas vinst/förlust (-)	32 706	16 817
<b>VERKSAMHETSBRIDRAG</b>	<b>-2 565 945</b>	<b>-2 320 294</b>
Skatteintäkter	3 565 598	3 493 732
Statsandelar	480 135	233 329
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	13 263	22 908
Övriga finansiella intäkter	10 211	8 984
Räntekostnader	-57 520	-60 129
Övriga finansiella kostnader	-7 303	-1 480
	<b>-41 349</b>	<b>-29 717</b>
<b>ÅRSBRIDRAG</b>	<b>1 438 439</b>	<b>1 377 050</b>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-843 899	-824 773
Differens vid eliminering av innehav	697	-9 428
Nedskrivningar	-110	-635
	<b>-843 311</b>	<b>-834 836</b>
Extraordinära poster	10 330	-50
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>605 458</b>	<b>542 165</b>
Bokslutsdispositioner	1 035	1 522
Räkenskapsperiodens skatter	-12 127	-24 319
Latent skatt	-28 734	-15 729
Minoritetsandelar	3 253	95
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)</b>	<b>568 884</b>	<b>503 733</b>
<b>Koncernresultaträkningens nyckeltal</b>		
Verksamhetsintäkter/ Verksamhetskostnader, procent	59,4	61,5
Årsbidrag/avskrivningar, procent	170,4	166,8
Årsbidrag, euro/invånare	2 187	2 106
Invånarantal	657 674	653 835

År 2020 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i stadskoncernen -269 miljoner euro negativt, något bättre än året innan (-333 mn euro år 2019). Helsingfors stads inverkan på stadskoncernens verksamhets och investeringars kassaflöde var -9 miljoner euro och denna nivå var ungefär samma som föregående år (-33 mn euro år 2019).



Dotterbolagens (ej samkommuner) totala investeringsnivå uppgick till 1 040 miljoner euro vilket var 103 miljoner euro mer än förra året (937 mn euro år 2019). Den totala investeringsnivån har stigit från utfallet 2017 med 275 miljoner euro, alltså ökat nästan med en tredjedel. Under samma period har stadens investeringar ökat med cirka en tredjedel från omkring 619 miljoner euro 2017 till cirka 917 miljoner euro 2020 (en jämförbar nivå 2020, med hänsyn till kapitaliseringen i stadsmiljösektorns hus).

Stadskoncernens lånestock uppgick till 5 552 miljoner euro, dvs. 8 442 euro per capita (lån 5 171 mn euro 2019). Av detta utgjorde Helsingfors stads lånestock 992 miljoner euro, dvs. 1 508 euro per invånare. Helsingfors stads lånestock minskade (42 mn euro) men däremot ökade dotterbolagens sammanlagda lånestock med 423 miljoner euro som en följd av den ökade investeringsnivån (motsvarande ökning 2019 var 434 mn euro).

Helsingfors stadskoncerns finansieringsanalys



23.06.2021

Ärende/4

1 000 euro	2020	2019
<b>VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE</b>		
Årsbidrag	1 438 439	1 377 050
Extraordinära poster	10 330	-50
Räkenskapsperiodens skatter	-12 127	-24 319
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-94 871	-136 999
	<b>1 341 771</b>	<b>1 215 682</b>
<b>INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE</b>		
Investeringsutgifter	-2 273 959	-2 210 554
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	16 735	16 603
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	646 667	645 146
	<b>-1 610 556</b>	<b>-1 548 805</b>
<b>KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN OCH FÖR INVESTERINGARNAS DEL</b>		
	<b>-268 785</b>	<b>-333 123</b>
<b>KASSAFLÖDE FÖR FINANSIERINGENS DEL</b>		
<b>Förändringar i utlåningen</b>		
Ökningar i lånefordringar	-21 415	-10 706
Minskningar i lånefordringar	11 217	14 875
	<b>-10 199</b>	<b>4 169</b>
<b>Förändringar i lånen</b>		
Ökning av långfristiga lån	652 933	566 813
Minskning av långfristiga lån	-254 373	-396 983
Minskning av kortfristiga lån	-17 704	17 610
	<b>380 855</b>	<b>187 440</b>
<b>Förändring av eget kapital</b>		
<b>Övriga förändringar i likviditeten</b>		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-18 324	-14 971
Förändring av omsättningstillgångar	-39 475	17 890
Ändringar av fordringar	3 399	-24 832
Ändring av räntefria skulder	82 581	150 764
	<b>28 181</b>	<b>128 851</b>
<b>KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING</b>		
	<b>402 123</b>	<b>319 500</b>
<b>ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL</b>		
	<b>133 337</b>	<b>-13 623</b>
<b>Ändring av likvida medel</b>		
Likvida medel 31.12	1 628 634	1 495 297
Likvida medel 1.1	1 495 297	1 508 920
	<b>133 337</b>	<b>-13 623</b>

**Nyckeltal för koncernens finansieringsanalys**

Kassaflöde i verksamheten och för investeringarnas del ackumulerat under fem år, 1 000 euro	-495 288	-283 135
Investeringarnas inkomstfinansiering, procent	63,7	62,8
Låneskötselbidrag	4,8	3,1
Likviditet, kassadagar	66	62

I samband med behandlingen av bokslutet konstaterar föredraganden 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 ska 30 miljoner euro överföras till innovationsfonden. Innovationsfondens fria kapital var i februari 2021 ca 18 miljoner euro. Den årliga användningen har varierat, under de senaste åren ca 3 miljoner euro.



23.06.2021

Ärende/4

Stadsstyrelsen konstaterar i samband med behandlingen av bokslutets resultat följande i fråga om bostadsproduktionsfondens situation.

Stadens bostadsproduktionsfond består av tre korgar. Högst tre miljoner euro av de ackumulerade vinstmedlen i Helsingfors stads balansräkning ska överföras till bostadsproduktionsfondens fondkorg som bildades för kapitalkostnaderna för räntestödsbostäder. Fondkorgen har blivit överflödigt då de räntestödsbolag som staden förvaltar i form av separata räntestödsbolag till väsentliga delar har fusionerats med Fastighets Ab Auroraborg som staden äger till 100 %. Stadsmiljösektorn har gjort ett separat förslag om att upplösa fondkorgen och ärendet som gäller en ändring av fondreglerna har tagits upp som ett separat ärende i beslutsfattandet. I samband med att korgen upplöses finns ett behov att göra en teknisk överföring på högst 3 miljoner euro till fonden.

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

Ari Hietamäki, ekonomiplaneringschef, telefon: 310 36567  
ari.hietamaki(a)hel.fi  
Tuula Saxholm, finansdirektör, telefon: 310 36250  
tuula.saxholm(a)hel.fi  
Matti Malinen, budgetchef, telefon: 310 36277  
matti.malinen(a)hel.fi  
Ulla Kukkonen, verkställande direktör, telefon: 310 25110  
ulla.kukkonen(a)hel.fi

## Bilagor

1 Helsingfors stads bokslut 2020 Stge 23.6.2021

## Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

## Beslutshistoria

Kaupunginhallitus 07.06.2021 § 424

HEL 2021-003003 T 02 02 01

Päätös

Kaupunginhallitus esitti kaupunginvaltuustolle seuraavaa:

Kaupunginvaltuusto päättää hyväksyä vuoden 2020 tilinpäätöksen, siten että tilikauden tulos ennen varausten ja rahastojen muutoksia on 496



727 658,16 euroa. Tulokseen sisältyvät myös kaupungin liikelaitosten ja itsenäisinä taseyksikköinä käsiteltävien rahastojen tulokset, jotka käsitellään niiden omissa kirjanpidoissa.

Alla olevien liikelaitosten yli- tai alijäämä siirretään ko. liikelaitoksen johdokunnan esityksen mukaisesti taseen omaan pääomaan.

Liikelaitos	Yli-/ alijäämä	2020 euroa
Liikenneliikelaitos (HKL)	ylijäämä	2 790 131,52
Palvelukeskusliikelaitos (Palvelukeskus Helsinki)	alijäämä	-4 078 489,79
Taloushallintopalveluliikelaitos (Talpa)	alijäämä	-867 261,19
Työterveysliikelaitos (Työterveys Helsinki)	ylijäämä	17 659,68
Rakentamispalveluliikelaitos (Stara)	ylijäämä	14 451 822,07

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

Rahasto	Yli-/ alijäämä	2020 euroa
Asuntotuotantorahasto	ylijäämä	1 353 922,20
Urheilu- ja ulkoilulaitosrahasto	ylijäämä	839,31
Vakuutusrahasto	ylijäämä	1 565 867,87
Innovaatorahasto	alijäämä	-2 710 515,06
Osallisuusrahasto	alijäämä	-716 480,19

Lisäksi kaupunginvaltuusto päättää, että muun toiminnan tilikauden tulos käsitellään seuraavasti:

	2020 euroa
Kamppi-Töölönlahti-alueen investointirahastosta tuloutetaan alueen investointeihin käytetty määrä	192 815,01
Asuntotuotantorahastoon siirretään asuntotuotannon tilikauden tuloksesta	703 771,00
Lähiörahastosta tuloutetaan toteutunutta käyttöä vastaava määrä	1 827 169,11
Kallion virastotalon peruskorjausta varten tehdystä investointivarauksesta syntyneitä poistoeroa tuloutetaan	840 939,63
Muun toiminnan tilikauden ylijäämä varaus- ja rahastokirjausten jälkeen, ehdotetaan kirjattavaksi kaupungin taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämiin	486 287 511,61

Edelleen kaupunginvaltuusto päättää siirtää innovaatorahastoon Helsingin kaupungin taseeseen kertyneistä voittovaroista 30 miljoonaa euroa.

Lisäksi kaupunginvaltuusto päättää siirtää Asuntotuotantorahaston kaupungin suoraan omistamien korkotukiasuntojen pääomakustannusten hoitamista varten perustettuun rahastokoriin korin lakkauttamisen yhteydessä Helsingin kaupungin taseeseen kertyneistä voittovaroista enintään kolme miljoonaa euroa.

29.03.2021 Esittelijän ehdotuksesta poiketen

22.03.2021 Pöydälle



23.06.2021

Ärende/4

---

Esittelijä

pormestari  
Jan Vapaavuori

Lisätiedot

Ari Hietamäki, taloussuunnittelupäällikkö, puhelin: 310 36567  
ari.hietamaki(a)hel.fi  
Tuula Saxholm, rahoitusjohtaja, puhelin: 310 36250  
tuula.saxholm(a)hel.fi  
Matti Malinen, talousarviopäällikkö, puhelin: 310 36277  
matti.malinen(a)hel.fi  
Ulla Kukkonen, toimitusjohtaja, puhelin: 310 25110  
ulla.kukkonen(a)hel.fi