

Budget för år 2026 och ekonomiplan för åren 2027-2028

Nämnden för sysselsättningsområdet 18.09.2025
2193/02.02.00/2025

Beredning och tilläggsuppgifter:
Elina Duréault Suomalainen, näringsdirektör
Niclas Tåg, sysselsättningschef
Bettina Sjöström, förvaltningschef
Tanja Laine, planerare
förnamn.efternamn@borga.fi

Enligt kommunallagen ska fullmäktige före årets slut godkänna budgeten för följande kalenderår samt en ekonomiplan för tre eller flera år.

Budgetåret 2026 är det första året i sysselsättningsområdets ekonomiplan och i budgeten fastställs verksamhetsområdenas funktionella och ekonomiska mål samt driftsekonomi- och investeringsanslag. I samband med budgeten godkänner fullmäktige också andra bindande anvisningar, såsom bestämmelser om bindningsnivåer.

När stadsfullmäktige har fastställt budgeten ska verksamheten och ekonomiförvaltningen följa budgeten och de bindande mål som där fastställts.

Stadsstyrelsen har utarbetat anvisningar för budgetberedningen, vilka också innehåller budgetramarna för det kommande året.

I samarbetsavtalet för Borgå sysselsättningsområde har skrivits in att avtalskommunerna i samband med budgetberedningen ska ges möjlighet att framföra förslag gällande samarbetsmålen och inriktningen av finansieringen.

Vid samarbetsuppgifterna och deras finansiering följs budgeten. Enligt samarbetsavtalet utgör samarbetsområdets ekonomi en del av Borgå stads budget, ekonomiplanering och bokföring.

För sysselsättningsområdet har det bildats en kalkylmässig balansenhets genom vilken ekonomin för den verksamhet som hör till samarbetsområdet särskiljs i bokföringen. Balansenhetens budget utarbetas under året som föregår budgetåret i enlighet med ansvarskommunens budgetkalender och principer.

Principerna för budgetberedningen baseras på sysselsättningsläget i området och det beräknade servicebehovet. Sysselsättningsområdets budget har också en koppling till kommunernas statsandelar som gäller skötseln av sysselsättningen.

Tjänsterna strävar man efter att producera så kostnadseffektivt som möjligt och på ett för kommunerna samhällsekonomiskt ändamålsenligt sätt, med beaktande inte bara av produktionskostnaderna utan också kommunernas

finansieringsansvar för arbetslöshetsskyddet, statsandelar, skatteinkomster och andra kassaflöden.

De tjänster som finansieras via sysselsättningsområdets balansenheter omfattar alla de lagstadgade uppgifter som i och med reformen av arbetskraftstjänsterna har överförts till kommunerna. Kommunernas betalningsandelar fastställs enligt de principer för kostnadsfördelning som avtalats i samarbetsavtalet.

Under budgetåret redovisar kommunerna månatligen sin betalningsandel till ansvarskommunens balansenheter i enlighet med de fördelningsgrunder som anges i samarbetsavtalet. Om det under året uppstår behov av att höja balansenheterens budgetanslag, höjs kommunernas månatliga betalningsandelar i motsvarande mån.

Uppföljningen av budgetens genomförande sker i samband med Borgå stads delårsrapportering. Uppgifter om budgetutfallet lämnas till områdets kommuner kvartalsvis. Vid årets slut eller senast i början av året efter budgetåret justeras betalningsandelarna så att de motsvarar de faktiska kostnaderna.

Balansenheterens över- eller underskott kan genom ett gemensamt beslut av kommunerna överföras till följande år för att täckas eller för att finansiera framtida utvecklingsåtgärder.

De kommunandelar av arbetslöshetsförmånerna som riktas till kommunerna ingår inte i den budget som finansieras av sysselsättningsområdet, utan dessa förblir även i fortsättningen respektive kommuns eget ansvar.

Sysselsättningsområdets verksamhetsintäkter enligt budgeten för år 2026 uppgår till 7 360 000 euro, vilket är 3,7 % högre än i budgeten för år 2025. Sysselsättningsområdets verksamhetskostnader år 2026 uppgår till 7 360 000 euro, vilket är 3,7 % mer än i budgeten för år 2025.

Den andel som faktureras av kommunerna (inkl. Borgå) uppgår dock till 7 260 000 euro, eftersom den andel som går till omställningsutbildningar erhålls i sin helhet från sysselsättningsfonden.

Kommunerna inom sysselsättningsområdet har hört om förslaget till budget. På sysselsättningsområdets nämnds möte i augusti presenterades budgetutkastet för år 2026, och nämnden beslutade att begära utlåtande om utkastet från kommunerna inom Borgå sysselsättningsområde. Kommunerna gavs möjlighet att yttra sig i ärendet senast den 9.9.2025.

I kommunernas utlåtanden betonas att det är av största vikt att säkerställa att de lagstadgade uppgifterna genomförs kostnadseffektivt och i enlighet med budgeten vid fördelningen av sysselsättningsområdets finansiering. Kommunerna framhåller att de beräknade statsandelarna bör täcka verksamhetens kostnader utan att kommunernas finansieringsandel behöver ökas.

Vidare lyfts i utlåtandena fram behovet av att så snart som möjligt inleda mätningen av sysselsättningsområdets effektivitet. Särskild uppmärksamhet bör fästas vid att främja ungas sysselsättning och att förebygga långtidsarbetslöshet.

Kommunernas utlåtanden finns som bilaga till föredragningslistan.

För den verksamhet som lyder under nämnden har ett förslag till budget och ekonomiplan utarbetats, vilket bifogas. Förslaget innehåller budgetens textdel, inklusive målen, samt anslagsförslag för driftsekonomin.

Näringsdirektör Duréault Elina

Nämnden för sysselsättningsområdet beslutar att föreslå för Borgå stadsstyrelse och vidare till Borgå stadsfullmäktige att budgetförslaget för år 2026 och ekonomiplanen för åren 2027-28 godkänns.

Paragrafen justeras genast.