

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2025

Elinvoimalautakunta 03.03.2026 § 22
1/02.02.02/2026

Valmistelu ja lisätiedot

hallintopäällikkö Sabrina Broberg, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Rahoitusyksikkö pyytää tiedot vuoden 2025 tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen. Toimintakertomukseen pyydetään tiedot kuluneen vuoden toiminnasta, investoinneista ja sitovien tavoitteiden, sekä muiden tavoitteiden ja tunnuslukujen toteutumisesta.

Marraskuussa 2025 on tehty talousarviomuutos, kun elinvoiman toimialalta vähennettiin alkuperäisestä talousarviosta 800t€ (Kaupunginvaltuusto 12.11.2025 § 66). Toimiala pystyi toteuttamaan talouden tasapainottamistoimenpiteitä pääosin suunnitelman mukaisesti ja määrärahojen puitteissa.

Elinvoiman toimialaan kuuluva Porvoon työllisyysalue joka muodostaa oman laskennallisen taseyksikön, aloitti toimintansa vuoden alussa. Porvoon kaupungin osuus Porvoon työllisyysalueesta on noin 70%. Kokonaisuudessaan laskennallinen taseyksikön menojen toteumaprosentti oli 90%— joka tarkoittaa Porvoon kaupungille noin 0,4m€ palautusta.

Tuotot

Elinvoiman toimialan tulot ylittyivät noin 1,1m eurolla. Suurin yksittäinen selittävä tekijä tuottojen ylitykseen on kotouttamisen asiakasvirta ja siihen liittyvät laskennalliset korvaukset, jotka toteutuivat 564 t€ enemmän kuin budjetoitiin. Myös taiteenperusopetuksen maksutuotot ja KoMbin asiakasvirta, vaikutti keskeisesti hyvään tuottokehitykseen toimialalla.

Menot

Elinvoiman toimialan toimintakulut, ilman vihreä siirtymää, ovat tilinpäätösvaiheessa 46,0 m€ kun talousarvio on 45,8 m€.Määrärahat ovat näin ollen ylittämässä talousarvion 0,2 miljoonalla eurolla tilinpäätöksessä 2025.

Loppuvuonna erityisesti sakkomaksujen toteuma ylitti alkuperäiset ennusteet, minkä seurauksena menoarvio ylittyi lopulta 560t eurolla. Menokehitykseen vaikuttivat lisäksi Taidetehtaan toiminnan edellyttämät lisäpanostukset sekä kotoutumiskoulutusten toteuman ajoittumisesta kaupungin vastuulle suunniteltua aikaisemmin. Alkuvuonna ilmeni painetta talousarvion ylittymiseen vapaa-aikapalveluissa ennakoiduttomien kulujen vuoksi, mutta talousarvio toteutui lopulta talousarvion puitteissa. Taideoppilaitoksessa kulurakenteen tarkastelu mahdollistivat menojen maltillisen toteuman koko tilikauden ajan.

Vuodelle 2025 kohdistuneet vihreän siirtymän kustannukset olivat yhteensä 403 609 euroa. Vihreän siirtymän määrärahoista jäi lopulta käyttämättä 96 391 euroa. Rahaston hakemustoiminta vilkastui

vuoden aikana, mutta kaikki avustusta hakeneet hankkeet eivät täyttäneet rahaston kriteereitä.

Investoinnit ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti ja investointimäärärahojen puitteissa.

Sitovat tavoitteet

Sitovat tavoitteet eivät toteutuneet täysimääräisesti elinvoiman toimialalla. Vihreään siirtymään liittyvää tavoitetta on kuitenkin edistetty uudistamalla rahaston hakuprosessia saatujen kokemusten perusteella alkuvuonna 2025 (Elinvoimalautakunta 18.2.2025 § 11). Hankkeiden luonne ja vaikutusmekanismit edellyttävät pidempää tarkastelujaksoa, minkä vuoksi vaikuttavuusarvioinnin ajoitusta on perusteltua tarkastella pidemmällä aikavälillä. Sitova tavoite Porvoon työttömyysasteen alentamisesta nykytasosta ei toteutunut. Suomen yleinen talous- ja työllisyyskehitys heijastuu myös Porvoon työttömyystilanteeseen. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Porvoossa joulukuussa 2025 10,9 prosenttia (Uudellamaalla keskimäärin 12,0 prosenttia). Työttömien työnhakijoiden määrä on kasvanut Porvoossa 148 henkilöllä joulukuun 2024 ja joulukuun 2025 välisenä aikana. Liikuntapaikkakehittämisen poikkihallinnollisen pitkän tähtäimen suunnitelman (PTS) laatimista koskeva sitova tavoite on toteutunut.

Liite:

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2025

Apulaiskaupunginjohtaja
Elinvoimalautakunta päättää:

- 1) merkitä vuoden 2025 toimintakertomuksen tiedoksi.
- 2) anoa ylityslupaa toimialan toimintamenojen ylittämiseen yhteensä 186 560 euroa.
- 3) lähettää toimintakertomuksen ja määrärahojen ylitysanomuksen kaupunginhallituksen ja edelleen kaupunginvaltuuston päätettäväksi

Pykälä tarkastetaan heti.

Päätös

Elinvoimalautakunta päätti:

- 1) merkitä vuoden 2025 toimintakertomuksen tiedoksi.
- 2) anoa ylityslupaa toimialan toimintamenojen ylittämiseen yhteensä 186 560 euroa.
- 3) lähettää toimintakertomuksen ja määrärahojen ylitysanomuksen kaupunginhallituksen ja edelleen kaupunginvaltuuston päätettäväksi

Pykälä tarkastettiin heti.