

Bokslut och verksamhetsberättelse 2025

Livskraftsnämnden 03.03.2026 § 22
1/02.02.02/2026

Beredning och tilläggsuppgifter:
förvaltningschef Sabrina Broberg, fornamn.efternamn@borga.fi

Finansieringsenheten ber uppgifter för bokslutet och verksamhetsberättelsen för år 2025. Uppgifter bes om verksamheten och investeringarna under året samt om hur de bindande målen och andra målen samt nyckeltalen utfallit.

I november gjordes en budgetändring då livskraftssektorns ursprungliga budget minskades med 800t€ (stadsfullmäktige 12.11.2025, § 66). Sektorn kunde genomföra ekonomiska balanseringsåtgärder i stort sett enligt planen och inom ramen för anslagen.

Borgås sysselsättningsområde, som ingår i livskraftssektorn, och som utgör en egen kalkylmässig balansenhet, inledde sin verksamhet i början av året. Borgå stads andel av Borgå sysselsättningsområde är cirka 70 procent. Totalt var utfallet för de kalkylmässiga avgifterna för balansenheten 90 procent, vilket innebar en återbetalning på 0,4m€ till Borgå stad.

Intäkter

Intäkterna inom livskraftssektorn överskreds med cirka 1,1m euro. Den största enskilda faktorn som förklarar överskridna intäkter är kundflödet från integrationen och den därmed sammanhängande kalkylmässiga ersättningar, som var 564t€ högre än budgeterat. Intäkterna från grundläggande konstundervisning och KoMbis kundflöde hade också en central inverkan på den positiva intäktsutvecklingen inom sektorn.

Utgifter

Verksamhetskostnaderna för livskraftssektorn, exklusive den gröna omställningen, uppgår till 46,0 m€ i bokslutsskedet, medan budgeten är 45,8 m€. Anslagen håller således på att överskrida budgeten med 0,2 miljoner euro i bokslutet 2025.

I slutet av året översteg särskilt utfallet bötesavgifter de ursprungliga prognoserna, vilket ledde till att de beräknade utgifterna slutligen överskreds med 560t euro. Utgiftsutvecklingen påverkades också av ytterligare satsningar som förutsattes för Konstfabrikens verksamhet och av att integrationsutbildningarnas utfall blev stadens ansvar tidigare än planerat. I början av året fanns det ett tryck att överskrida budgeten inom fritidstjänsterna på grund av oförutsedda utgifter, men budgeten genomfördes slutligen inom budgeten. I Konstinstitutet möjliggjorde granskningen av kostnadsstrukturen måttligt utfall av utgifter under hela räkenskapsperioden.

De totala kostnaderna för den gröna omställningen som riktades mot 2025 var 403 609 euro. Slutligen blev 96 391 euro av budgeten för den gröna omställningen outnyttjad. Fonden mottog ett ökat antal

ansökningar under året, men inte alla projekt som ansökte om bidrag uppfyllde fondens kriterier.

Investeringarna har genomförts enligt plan och inom ramen för investeringsanslaget.

Bindande mål

De bindande målen uppnåddes inte till fullo inom livskraftssektorn. Målet som har att göra med den gröna omställningen har dock främjats genom en reformering av fondens ansökningsprocess baserat på erfarenheter från början av 2025 (Livskraftsnämnden 18.2.2025, § 11). Projektens karaktär och deras verkningsmekanismer förutsätter en längre granskningsperiod, varför det är motiverat att granska konsekvensbedömningens genomförande under en längre tidsperiod. Det bindande målet att minska arbetslöshetsgraden i Borgå från den nuvarande nivån förverkligades inte. Den allmänna utvecklingen av ekonomi och sysselsättning i Finland återspeglas också i arbetslöshetssituationen i Borgå. I december 2025 var andelen arbetslösa arbetssökande av arbetskraften i Borgå 10,9 procent (genomsnittet för Nyland var 12,0 procent). Antalet arbetslösa arbetssökande i Borgå har ökat med 148 personer mellan december 2024 och december 2025. Det bindande målet om att utarbeta en förvaltningsövergripande långsiktig plan för utveckling av idrottsanläggningar (PTS) har förverkligats.

Bilaga:

Bokslut och verksamhetsberättelse 2025

Biträdande stadsdirektören

Livskraftsnämnden beslutar:

- 1) anteckna verksamhetsberättelsen för år 2025 för kännedom.
- 2) att ansöka om ett överskridningstillstånd för att överskrida verksamhetens driftskostnader med totalt 186 560 euro
- 3) skicka verksamhetsberättelsen och begäran om överskridande av anslagen till stadsstyrelsen och vidare till stadsfullmäktige för beslut

Paragrafen justeras genast

Beslut

Livskraftsnämnden beslutade att:

- 1) anteckna verksamhetsberättelsen för år 2025 för kännedom.
 - 2) att ansöka om ett överskridningstillstånd för att överskrida verksamhetens driftskostnader med totalt 186 560 euro
 - 3) skicka verksamhetsberättelsen och begäran om överskridande av anslagen till stadsstyrelsen och vidare till stadsfullmäktige för beslut
- Paragrafen justerades genast