



PORVOO  BORGÅ

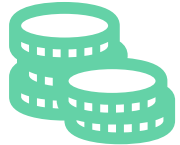
# Budget 2025

Stadsdirektörens budgetförslag 29.10.2024

# Budgeten 2025



Verksamhets-  
utgifterna  
265 milj. €



Verksamhets-  
intäkterna  
81,4 milj. €



Årsbidrag  
24,4 milj. €

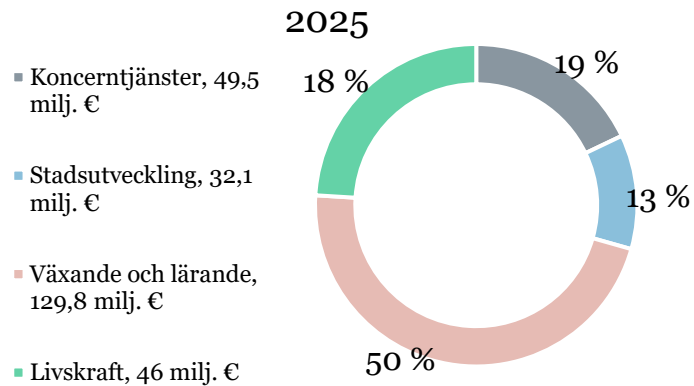


Överskott  
1,9 milj. €

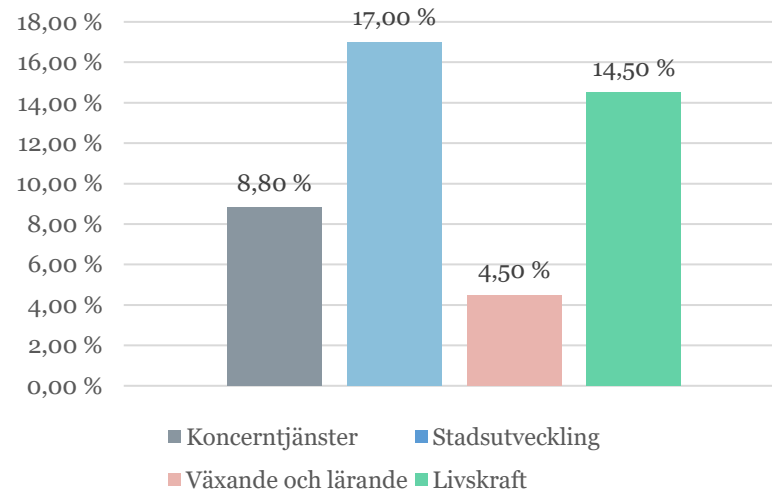


Antalet  
anställda  
2193,6

## Sektorernas verksamhetsutgifter



## Förändringar i sektorernas utgifter %



Inkomstskatte-  
satsen 7,1 %



Investeringar  
39,2 milj. €



Lånestocken  
vid utgången  
av år 2025  
75,6 milj. €



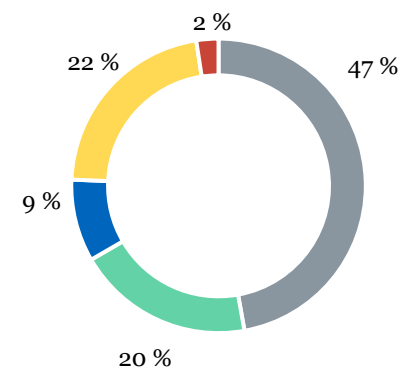
Skatte-  
finansiering  
206 milj. €

## Indikatorer i strategin 10 st.



## Stadens skattefinansiering 2025, %

- Kommunalskatt 97 milj. €
- Samfundsskatt 40 milj. €
- Fastighetsskatt 19 milj. €
- Statsandelar 45 milj. €



# Utgångspunkten i budgeten 2025 är att hålla stadens ekonomi i balans

| Ekonomisk mätare  | 2019   | 2020   | 2021    | 2022    | 2023     |
|---|--------|--------|---------|---------|----------|
| <b>Årsbidrag/avskrivningar, %</b>   |        |        |         |         |          |
| Bra > 100 %   | 95,3   | 198,8  | 290,7   | 224,9   | 178,5    |
| Nöjaktigt 80 % - 100 %  |        |        |         |         |          |
| Dåligt < 80 %   |        |        |         |         |          |
| <b>Inkomstfinansiering av investeringar, % (årsbidrag/nettoinvesteringar)</b>           |        |        |         |         |          |
| Bra > 100 %   | 56,5   | 258,4  | 253,9   | 281,8   | 102,1    |
| Nöjaktigt 80 % - 100 %  |        |        |         |         |          |
| Dåligt < 80 %   |        |        |         |         |          |
| <b>Soliditetsgrad, %<br/>(eget kapital/hela kapitalet)</b>                              |        |        |         |         |          |
| Bra > 70 %  | 38,1   | 43,4   | 51,0    | 60,4    | 66,4     |
| Nöjsaktigt 50 % - 70 %  |        |        |         |         |          |
| Dåligt < 50 %   |        |        |         |         |          |
| <b>Stadens lånebestånd €/invånare</b>   |        |        |         |         |          |
| Bra < hela landet i genomsnitt, 3 356 €   | 3 407  | 3 066  | 2 744   | 1 696   | 1 454    |
| Nöjaktigt 3 357 – 5 033 €   |        |        |         |         |          |
| Dåligt < kriterierna för kriskommun, 5 034 €  |        |        |         |         |          |
| <b>Koncernens lånebestånd, €/invånare</b>   |        |        |         |         |          |
| Bra < hela landet i genomsnitt, 6 931 €   | 7 376  | 6 876  | 6 988   | 5 675   | 4 484    |
| Nöjaktigt 6 932 € - 10 397 €  | (2254) | (2798) | (2 661) | (2 830) | *(1 608) |
| Dåligt < kriterierna för kriskommun, 10 398 €<br>(hyres- och leasingansvar i parentes)  |        |        |         |         |          |
| <b>Penningflöde för verksamhet och investeringar under de fem senaste åren, milj. €</b> |        |        |         |         |          |
| Bra > 10 milj. €  | -64,3  | -33,4  | 19,0    | 97,0    | 130,0    |
| Nöjaktigt 0 - 10 milj. €  |        |        |         |         |          |
| Dåligt < 0  |        |        |         |         |          |
| <b>Kommunalbeskattningens inkomstskattesats</b>   |        |        |         |         |          |
| Bra < kommunerna i Nyland i genomsnitt 6,04   | 19,75  | 19,75  | 19,75   | 19,75   | 7,11     |
| Nöjaktigt 6,05 – 7,42   |        |        |         |         |          |
| Dåligt > hela landet i genomsnitt 7,43  |        |        |         |         |          |

\* Nivåerna på utvärderingskriterierna för ekonomiska indikatorer har angetts i 2023 års nivå eller den senaste uppgiften som finns att få. Från början av 2023 överfördes 12,64 % enheter av kommunernas kommunalskatt till staten som en del av välfärdsområdesreformen.

Grön = Bra Gul = Nöjaktigt Röd = Dåligt

## Ekonomiska indikatorer har blivit starkare under de senaste åren

Indikatorerna anger väl stadsstrategins mål för en ansvarsfull ekonomi.

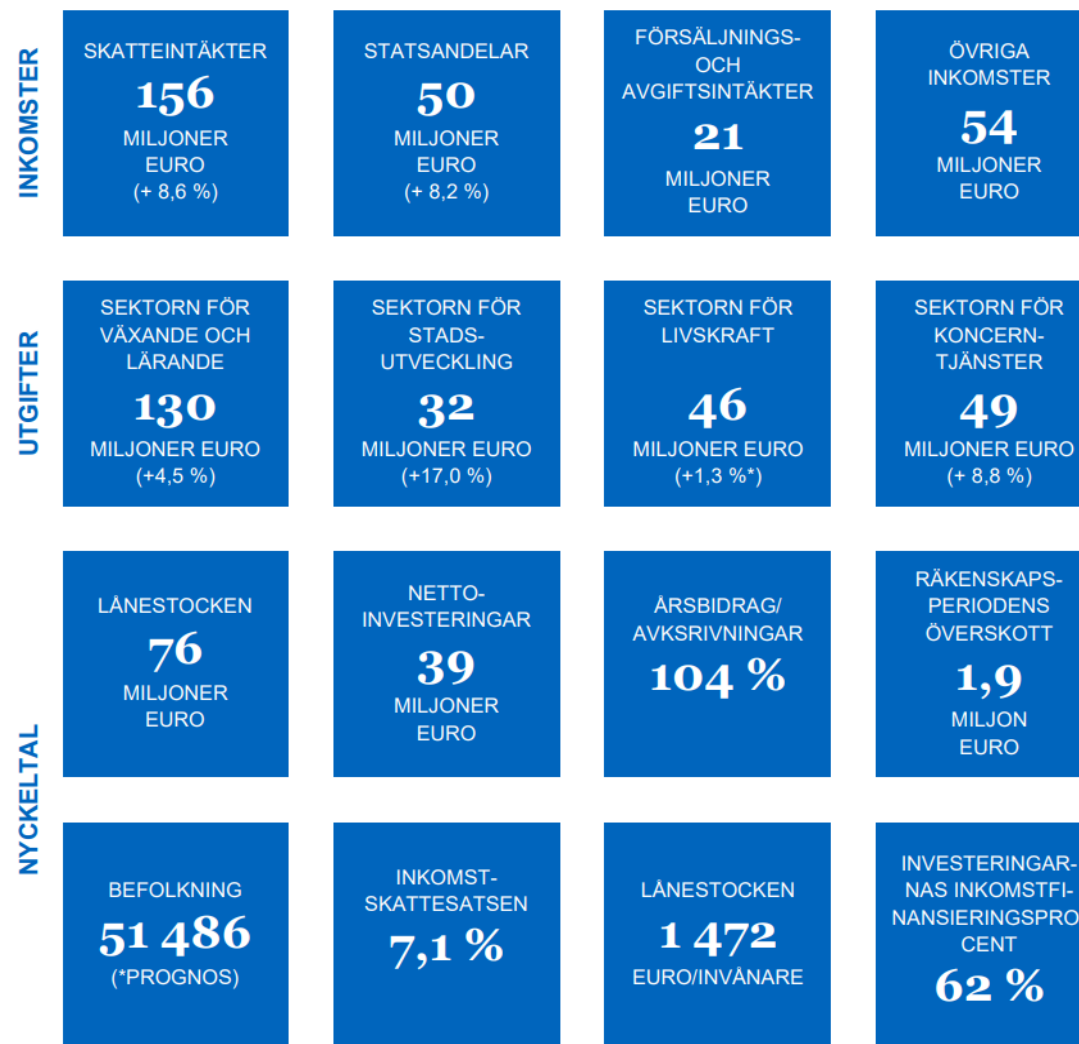
Målet är att balansera ekonomin så att stadens skuldtiltväxt stannar upp och nya investeringar finansieras i huvudsak med inkomsterna. Stadens årsbidrag ska hållas på en bra nivå och beskattningen konkurrenskraftig.

Målnivån uppnås när indikatorerna är gröna, dvs. på en god nivå.

# De mest centrala omvärldsförändringarna och nyckeltalen

## De mest centrala omvärldsförändringarna:

- Stöd för tillväxten och det växande servicebehovet
- Ansvaret för AN25-tjänster överförs till staden
- Utveckling av kollektivtrafikens servicenivå
- Betydande investeringar, särskilt investeringar i den första fasen i Kokonområdet
- Fortfarande relativt hög inflationsutvecklingen och kommunsektorns höga löneförhöjningar
- De stigande räntorna börjar påverka stadens ekonomi i och med att lånebeståndet växer
- Samfundsskattens försämrade utsikter



Nyckeltal kalkylerade på basen av budgeten baserar sig på prognoser.

\* Tillväxtprocenten för livskraftssektorn beräknad på jämförbara kostnader utan kostnader för AN-reformen och fonden för grön omställning.

# Budgeten 2025 i nötskal (1/2)

- **Stadens ekonomi hålls** på samma nivå som året innan. Årsbidraget är cirka 24,4 milj. € och räkenskapsperiodens resultat visar ett överskott på cirka 1,9 milj. €.
- **Utgifterna** är totalt 265 milj. €. Den jämförbara utgiftsökningen 2025 utan AN-reformen och fonden för grön omställning är 5,9 %, cirka 14,1 miljoner euro..
  - Utgifterna för **sektorn för växande och lärande** växer 4,5 %, dvs cirka 5,6 milj. €\*.
  - **Livskraftssektorns** utgifter ökar med 14,5 %, dvs. cirka 5,8 milj. €. Ökningen av jämförbara utgifter exklusive kostnaderna för AN-reformen och fonden för grön omställning är 1,3 %.
  - **Stadsutvecklingens** utgifter ökar med 17,0 %, dvs. cirka 4,7 milj. €.
  - **Koncerttjänsternas** utgifter ökar med 8,8 %, dvs. cirka 4,0 milj. €.
  - Kostnaderna för **Borgå sysselsättningsområde** som är en särredovisad balanssenhet är år 2025 7,1 milj. €.
- **Antalet anställda hos staden ökar med 44,2 befattningar**, varvid antalet är totalt 2 193,6 anställda. Antalet innehåller 57 nya anställda för de nya AN-tjänsterna. Personalkostnaderna ökar totalt med cirka 8,9 miljoner euro.

\* I utgifter inom sektorn för växande och lärande ingår för år 2025 som tekniskt antagande en effektivisering av servicenätverket 0,1 milj. €.



# Budgeten 2025 i nötskal (2/2)

- **Inkomsterna är totalt 292 miljoner euro.** Inkomsterna ökar från fjolåret bl.a. tack vare inkomster som hänför sig till sysselsättningsreformen, biljettinkomsterna från kollektivtrafikreformen och inkomster från markförsäljning.
  - **Kommunalskatteintäkten** förutses vara cirka 97 milj. € (cirka 93 milj. € år 2024), tillväxt 4,3 %
  - I fråga om **samfundsskatten** förväntas Borgås egen fördelningsandel stiga med cirka 40 % från fjolåret. År 2025 uppskattas intäkten vara cirka 40 milj. € (cirka 32 milj. € år 2024)
  - **Fastighetsskatten** inbringar cirka 19 milj. € och ökar en aning från förut (cirka 18,6 milj. € år 2024).
  - **Statsandelsinkomsterna** uppgår år 2025 till 50 milj. €. Statsandelarna växer med 4 miljoner euro, men i den reella nivån sjunker, eftersom siffran innehåller cirka 6,1 miljoner euro för de nya AN-tjänsterna



Under åren 2025–2028 ska det enligt investeringsplanen göras **investeringar för cirka 205 milj. €**. År 2025 görs det investeringar för totalt 39,2 milj. €, av vilka andelen husbyggsinvesteringar är 17,7 milj. € och stadsutvecklingens andel 19,9 milj. €.

**Lånebeståndet** vid utgången av år 2025 kommer att vara uppskattningsvis cirka 75,6 milj. €, tillväxt 14 miljoner euro. Detta betyder att stadens skulder är 1 472 euro per invånare.

Stadens **inkomstskattesats och fastighetsskattesatserna** förblir oförändrade.

# Kommunalskattesatsen föreslås vara 7,1 %

Inkomstskattesatsen i Borgå lägre än medeltalet i hela landet och landskapet Nyland, men betydligt högre än i huvudstadsregionens kommuner.

Programmet för produktivitet och balans i ekonomin innehöll inga förslag för skattehöjningar åren 2025/2026 men i programmet tågs det upp trycket på skattehöjningar för åren 2027/2028, om stadens ekonomi inte fås i balans.

Stadens ekonomi är i balans år 2025 vilket betyder att det inte finns behov att ändra inkomstskattesatsen. De försämrande ekonomiska utsikterna på sistone väcker tryckt att höja skattesatserna i de kommande åren.

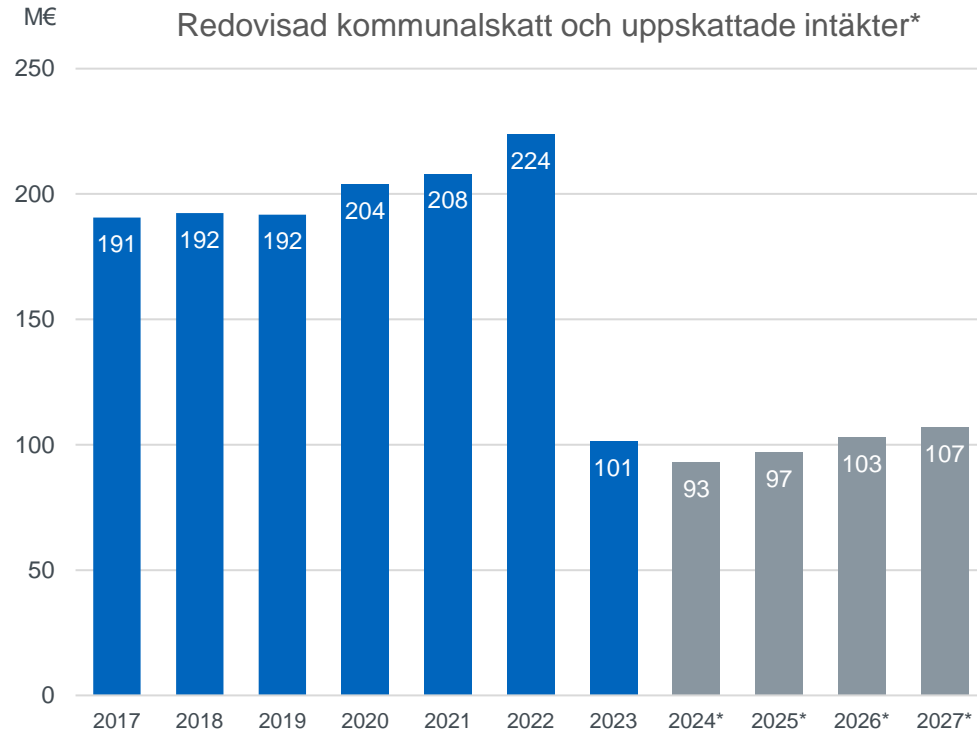
## DE NYLÄNSKA KOMMUNERNAS INKOMSTSKATTESATSER 2024

|             |     |          |     |
|-------------|-----|----------|-----|
| Grankulla   | 4,4 | Vihtis   | 7,8 |
| Esbo        | 5,3 | Borgnäs  | 7,9 |
| Helsingfors | 5,3 | Lojo     | 7,9 |
| Vanda       | 6,4 | Ingå     | 8,1 |
| Sibbo       | 6,6 | Mäntsälä | 8,3 |
| Kervo       | 6,9 | Karkkila | 8,6 |
| Kyrkslätt   | 7,1 | Sjundeå  | 8,6 |
| Borgå       | 7,1 | Askola   | 8,9 |
| Tuusula     | 7,1 | Lapträsk | 8,9 |
| Nurmijärvi  | 7,5 | Pukkila  | 8,9 |
| Hyvinge     | 7,6 | Hangö    | 9,1 |
| Järvenpää   | 7,6 | Raseborg | 9,3 |
| Lovisa      | 7,6 | Mörskom  | 9,9 |

I hela landet varierade den kommunala skattesatsen mellan 4,4 % och 10,8 % år 2024 och variationen inom kommunerna i Nyland var mellan 4,4 % och 9,9 %.



# Kommunalskatteintäkterna ökar måttligt



Intäkterna från kommunalskatten beräknas vara cirka 97 miljoner euro år 2025, dvs. ökar med cirka 4,3 procent.

Effektiviteten av kommunalskatten ökar något år 2025, när de avdrag som görs i beskattningen överförs från kommunalbeskattningen till statsbeskattningen.

En procentenhet av intäkter från inkomstskattesatsen motsvarar cirka 13 miljoner euro

**Kommunalskatten ger intäkter på cirka 97 miljoner euro år 2025, medan intäkten förra året 2024 var cirka 93 miljoner euro.**

# Samfundsskattens intäkter ökar år 2025, men sjunker kraftigt efter det

Intäkterna av samfundsskatten har varit betydande under de senaste åren på hela landets nivå. Åren 2016–2020 uppgick samfundsskatten som skulle betalas till cirka 5,5–5,9 miljarder euro, men år 2021 steg den till 7,2 miljarder euro och år 2022 till cirka 8,0 miljarder euro. År 2023 sjönk intäkterna från samfundsskatter till cirka 7,5 miljarder euro och 2024 beräknas intäkterna minska till 7,3 miljarder euro. **För år 2025 uppskattar Kommunförbundet att intäkter uppgår till cirka 7,7 miljarder euro och för åren 2026 och 2027 att intäkterna uppgår till cirka 8,3 och 8,6 miljarder euro.**

Borgå stads andel av kommunernas samfundsskatteandel ökade kraftigt åren 2018–2021. År 2017 fick Borgå cirka 0,7 procent av kommunernas andel av samfundsskatter, medan Borgås andel år 2021 var cirka 2,6 procent. År 2022 minskade Borgås fördelningsandel till cirka 2,4 procent, och 2023 till cirka 1,2 procent. År 2024 var Borgås fördelningsandel cirka 1,8 procent.

Skatteförvaltningen fastställer kommunernas fördelningsandel av samfundsskatten först i början av år 2025. **Utifrån de preliminära uppgifterna uppskattas stadens fördelningsandel öka med cirka 40 procent år 2025** tack vare den goda ekonomiska utvecklingen i Sköldviks företagskluster åren 2022–2023. Från och med 2026 innehåller prognoserna av samfundsskatten mycket stora osäkerhetsfaktorer, eftersom resultaten av de största samfundsskattebetalarna för år 2024 uppskattas vara svagare än tidigare år. Resultatet för år 2024 kommer för sin del att påverka stadens fördelningsandel ännu år 2027.

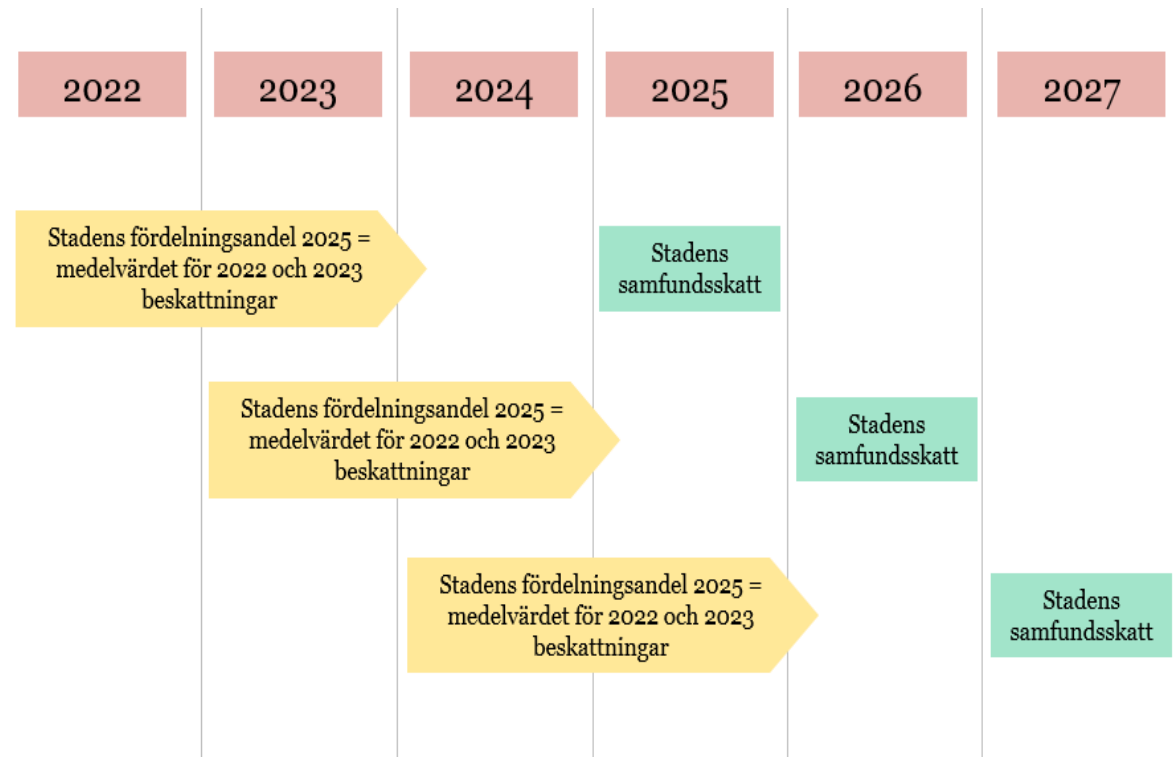


# Samfundsskattens kommunspecifika fördelningsandel grundar sig på skatteuppgifter från tidigare år

Kommunerna får under de kommande åren cirka 23 procent av hela landets utfall av samfundsskatter.

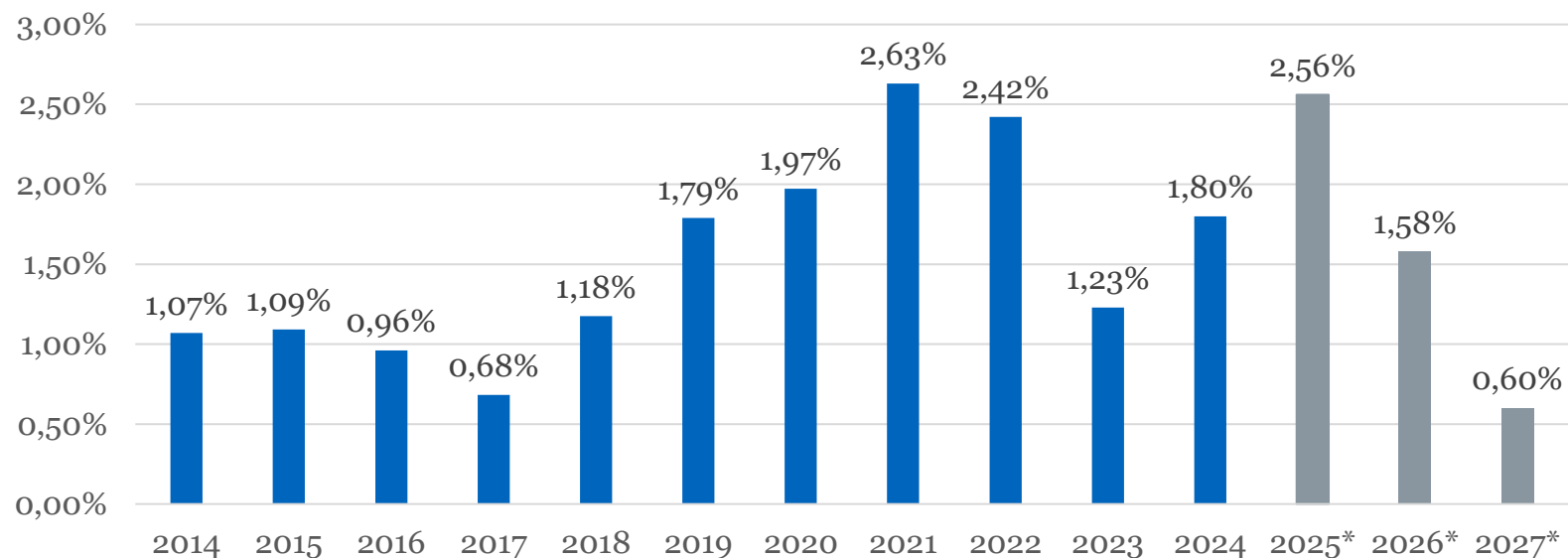
Av kommunernas totala samfundsskatteutfall redovisas samfundsskatter till en enskild kommun enligt den kommunspecifika fördelningsandel.

Kommunens fördelningsandel bestäms enligt medeltalet av uppgifterna för de två senast slutförda skatteåren, så att för varje skatteår beräknas kommunens andel av de skatteintäkter som ligger till grund för beräkningen av samfundsskatten i hela landet. Fördelningsandelen bildas som ett medeltal av uppgifterna för två år.



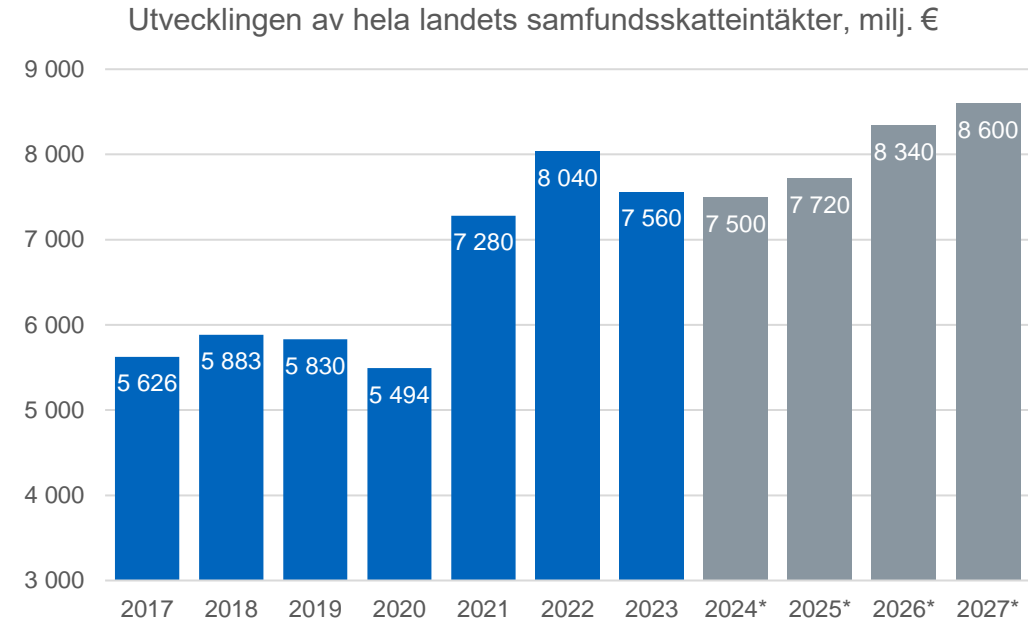
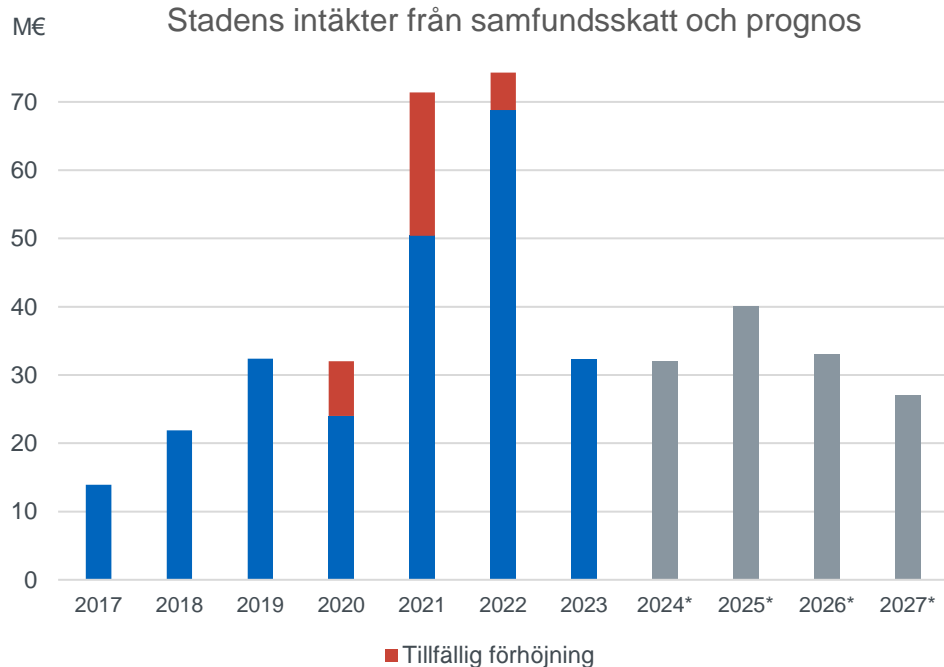
# Utveckling och prognos för Borgås fördelningsandel av samfundsskatten

Borgås andel av kommunernas samfundsskatteintäkter 2014-2024 och prognos 2025-2027



Skatteförvaltningens preliminära uppgifter för år 2025 har mottagits, och de kan fortfarande ändras. Åren 2026-2027 baseras på uppskattningar från stadens finansieringsenhet, och uppskattningarna är mycket osäkra.

# Borgås samfundsskatteintäkt är uppskattningsvis 40 milj. € år 2025



Intäkterna från samfundsskatten ökar klart fram till 2025, men vänder sannolikt därefter till en klar nedgång.

# Jämna intäkter från fastighetsskatten, inga ändringar i skattesatserna

| Fastighetsskattesatser som kommunen ska fastställa  |   |  |
|---|---|--|
| <b>Allmän fastighetsskatt för mark</b><br>Variationsbredd: 1,30 - 2,00 %<br>Borgå 2025: 1,30 %      | <b>Skatt för stadigvarande bostadsbyggnader</b><br>Variationsbredd: 0,41 - 1,00 %<br>Borgå 2025: 0,50 % |  |
| <b>Allmän fastighetsskatt för byggnader</b><br>Variationsbredd: 0,93 - 2,00 %<br>Borgå 2025: 1,30 % | <b>Skatt för övriga bostadsbyggnader</b><br>Variationsbredd: 0,93 - 2,00 %<br>Borgå 2025: 1,30 %        |  |
| Fastighetsskattesatser som kommunen skilt kan fastställa  |   |  |
| <b>Allmännyttigt samfund</b><br>Variationsbredd: 0,00 - 2,00 %<br>Borgå 2025: 0,00 %                | <b>Obyggd byggplats</b><br>Variationsbredd: 2,00 - 6,00 %<br>Borgå 2025: inte bestämd                   | <b>Kraftverksbyggnad</b><br>Variationsbredd: 0,93 - 3,10 %<br>Borgå 2025: 3,10 % |

Fastighetsskatten ger intäkter på cirka 19 miljoner euro år 2025.

# Intäkterna för statsandelar uppskattningsvis 50 miljoner euro

**Enligt finansministeriets preliminära beräkningar kommer statsandelarna i Borgå att uppgå till cirka 50 miljoner euro** år 2025.

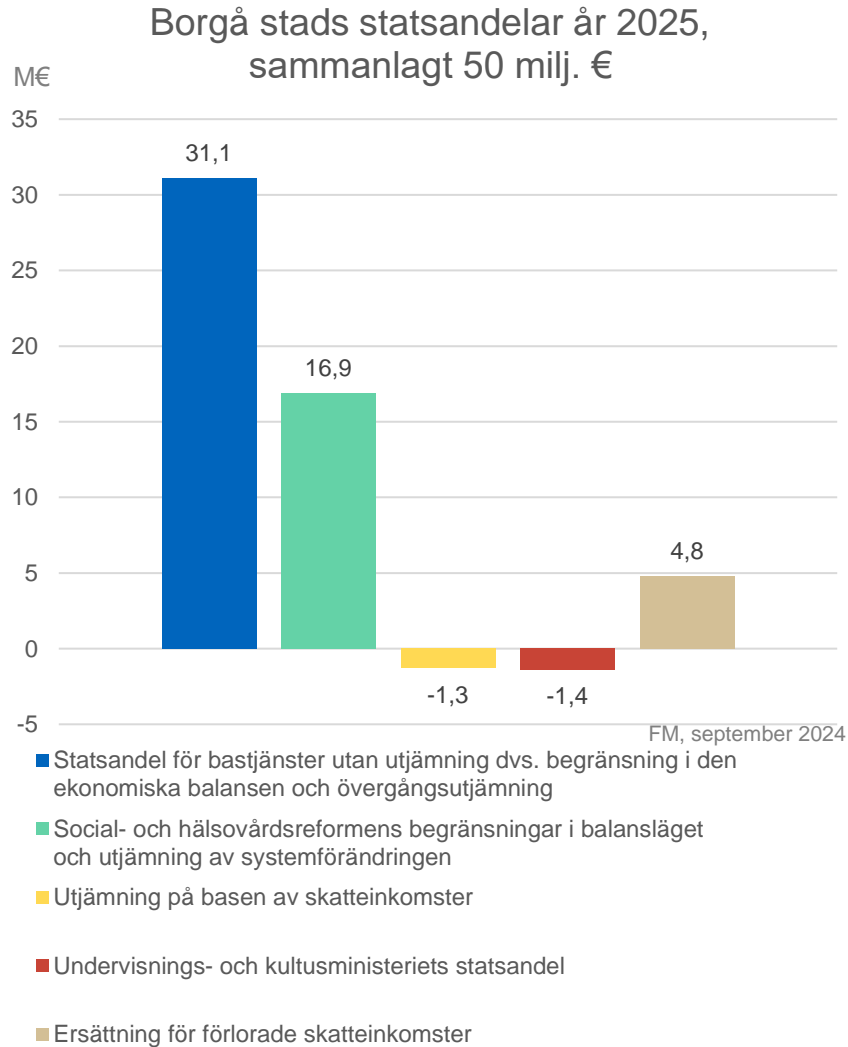
Cirka 31 miljoner euro består av statsandelar för basservicen (utan utjämning och social- och hälsovårdsposter), som betalas för att täcka kostnaderna för den basservice som kommunen ordnar.

Statsandelen för basservice innehåller från och med 2025 den **statsandel som i och med arbets- och näringsreformen anvisats kommunerna**, vilket för Borgå stads del är sammanlagt cirka 6,1 miljoner euro.

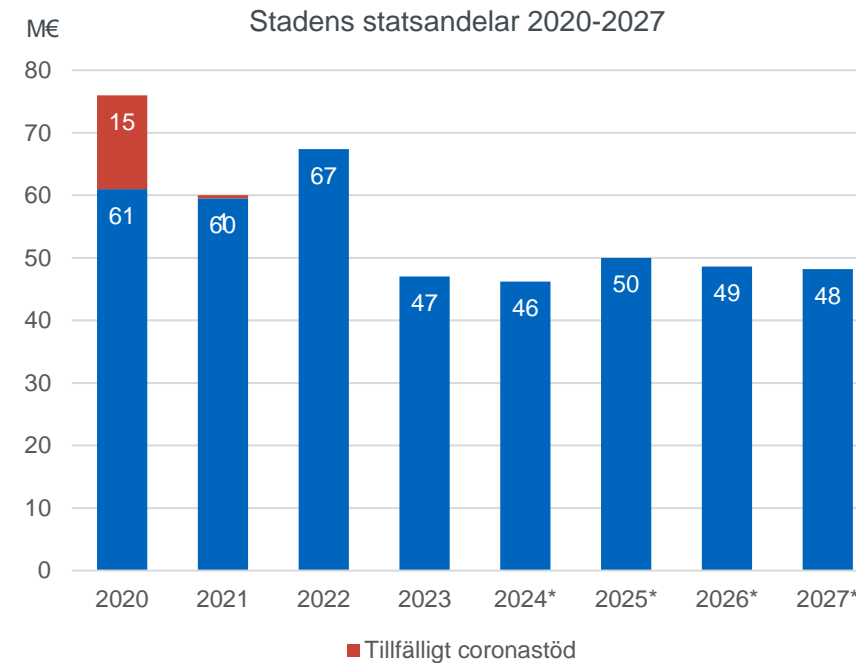
**Utjämningen av statsandelar baserat på Borgås skatteinkomster** skulle vara cirka 1,3 miljoner euro. **Utjämningsmekanismerna** kopplade till välfärdsområdesreformen skulle vara sammanlagt cirka 16,9 miljoner euro (förändringsbegränsning + utjämning av systemförändring). **Kompensationen för skatteförluster** skulle vara cirka 4,8 miljoner euro.



# Statsandelarna ökar nominellt men minskar reellt år 2025



**AN-reformen ökar statsandelarna med ca. 6,1 miljoner euro, och utan denna andel skulle Borgås statsandelar sjunka.**





# Årsbidraget och resultatet försvagas 2026-2027

| RESULTATRÄKNING                                   | BS2023              | BG2024              | BG2024+ä            | BG2025              | EP2026              | EP2027              |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>VERKSAMHETSINTÄKTER</b>                        | <b>69 495 234</b>   | <b>68 309 916</b>   | <b>68 651 916</b>   | <b>81 351 728</b>   | <b>81 018 400</b>   | <b>81 477 000</b>   |
| Försäljningsintäkter                              | 5 547 724           | 6 605 325           | 7 105 325           | 14 276 202          | 14 398 300          | 14 555 800          |
| Avgiftsintäkter                                   | 8 685 564           | 6 726 733           | 6 726 733           | 7 117 800           | 7 160 800           | 7 204 000           |
| Understöd och bidrag                              | 5 516 577           | 5 867 000           | 5 709 000           | 5 657 523           | 4 733 100           | 4 439 600           |
| Övriga verksamhetsintäkter                        | 49 745 369          | 49 110 858          | 49 110 858          | 54 300 203          | 54 726 200          | 55 277 600          |
| <b>TILLVERKNING FÖR EGET BRUK</b>                 | <b>695 718</b>      | <b>670 000</b>      | <b>670 000</b>      | <b>670 000</b>      | <b>670 000</b>      | <b>670 000</b>      |
| <b>VERKSAMHETSKOSTNADER</b>                       | <b>-232 252 998</b> | <b>-238 127 615</b> | <b>-237 749 615</b> | <b>-265 471 659</b> | <b>-272 130 800</b> | <b>-280 382 300</b> |
| Personalkostnader                                 | -102 944 461        | -109 031 300        | -108 810 300        | -117 737 500        | -121 100 000        | -125 165 300        |
| Köp av tjänster                                   | -59 234 083         | -57 340 962         | -57 701 962         | -68 348 388         | -70 381 100         | -72 425 500         |
| Material, förnödenheter och varor                 | -12 065 084         | -14 799 950         | -14 639 950         | -15 132 300         | -15 656 600         | -16 129 000         |
| Understöd   | -10 715 434         | -10 849 400         | -10 849 400         | -13 714 400         | -14 187 600         | -14 684 400         |
| Övriga verksamhetskostnader                       | -47 293 936         | -46 106 003         | -45 748 003         | -50 539 071         | -50 805 500         | -51 978 100         |
| <b>VERKSAMHETSBRIDAG</b>                          | <b>-162 062 046</b> | <b>-169 147 699</b> | <b>-168 427 699</b> | <b>-183 449 931</b> | <b>-190 442 400</b> | <b>-198 235 300</b> |
| <b>SKATTEINKOMSTER</b>                            | <b>152 597 376</b>  | <b>143 600 000</b>  | <b>143 600 000</b>  | <b>156 000 000</b>  | <b>155 200 000</b>  | <b>153 400 000</b>  |
| Kommunalskatt                                     | 101 297 853         | 93 000 000          | 93 000 000          | 97 000 000          | 103 000 000         | 107 000 000         |
| Fastighetsskatt                                   | 19 030 689          | 18 600 000          | 18 600 000          | 19 000 000          | 19 200 000          | 19 400 000          |
| Andel av samfundsskatteintäkter                   | 32 268 834          | 32 000 000          | 32 000 000          | 40 000 000          | 33 000 000          | 27 000 000          |
| <b>STATSANDELAR</b>                               | <b>47 344 763</b>   | <b>47 000 000</b>   | <b>46 200 000</b>   | <b>50 000 000</b>   | <b>48 600 000</b>   | <b>48 200 000</b>   |
| <b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>         | <b>3 620 430</b>    | <b>2 510 000</b>    | <b>2 510 000</b>    | <b>1 810 000</b>    | <b>1 667 000</b>    | <b>1 025 000</b>    |
| Ränteintäkter                                     | 458 551             | 710 000             | 710 000             | 675 000             | 775 000             | 825 000             |
| Övriga finansiella intäkter                       | 3 521 608           | 3 100 000           | 3 100 000           | 3 735 000           | 3 992 000           | 4 300 000           |
| Räntekostnader                                    | -259 958            | -1 200 000          | -1 200 000          | -2 500 000          | -3 000 000          | -4 000 000          |
| Övriga finansiella kostnader                      | -99 771             | -100 000            | -100 000            | -100 000            | -100 000            | -100 000            |
| <b>ÅRSBRIDAG</b>                                  | <b>41 500 522</b>   | <b>23 962 301</b>   | <b>23 882 301</b>   | <b>24 360 069</b>   | <b>15 024 600</b>   | <b>4 389 700</b>    |
| <b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>           | <b>-22 353 271</b>  | <b>-24 500 000</b>  | <b>-24 500 000</b>  | <b>-23 500 000</b>  | <b>-24 600 000</b>  | <b>-26 700 000</b>  |
| <b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>               | <b>19 147 251</b>   | <b>-537 699</b>     | <b>-617 699</b>     | <b>860 069</b>      | <b>-9 575 400</b>   | <b>-22 310 300</b>  |
| <b>FÖRÄNDRING AV FONDER OCH RESERVER</b>          | <b>-1 748 127</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>1 000 000</b>    | <b>1 000 000</b>    | <b>1 000 000</b>    |
| <b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b> | <b>17 399 124</b>   | <b>-537 699</b>     | <b>-617 699</b>     | <b>1 860 069</b>    | <b>-8 575 400</b>   | <b>-21 310 300</b>  |

## Borgås driftsekonomi 2025-2027

Enligt stadens budget är stadens ekonomi nästan i balans år 2025. Årsbidraget under budgetåret 2025 kommer att vara cirka 24 miljoner euro och resultatet ha ett överskott på cirka 1,9 miljoner euro.

Stadens ekonomi håller på att uppvisa ett underskott under åren 2026–2027, då utgiftsökningen är större än inkomstökningen under samma tid. Underskottet år 2026 uppskattas vara -8,6 miljoner euro och år 2027 redan -21,3 miljoner euro.

# Investeringarna

Åren 2025–2028 kommer det att göras investeringar på cirka 205 miljoner euro



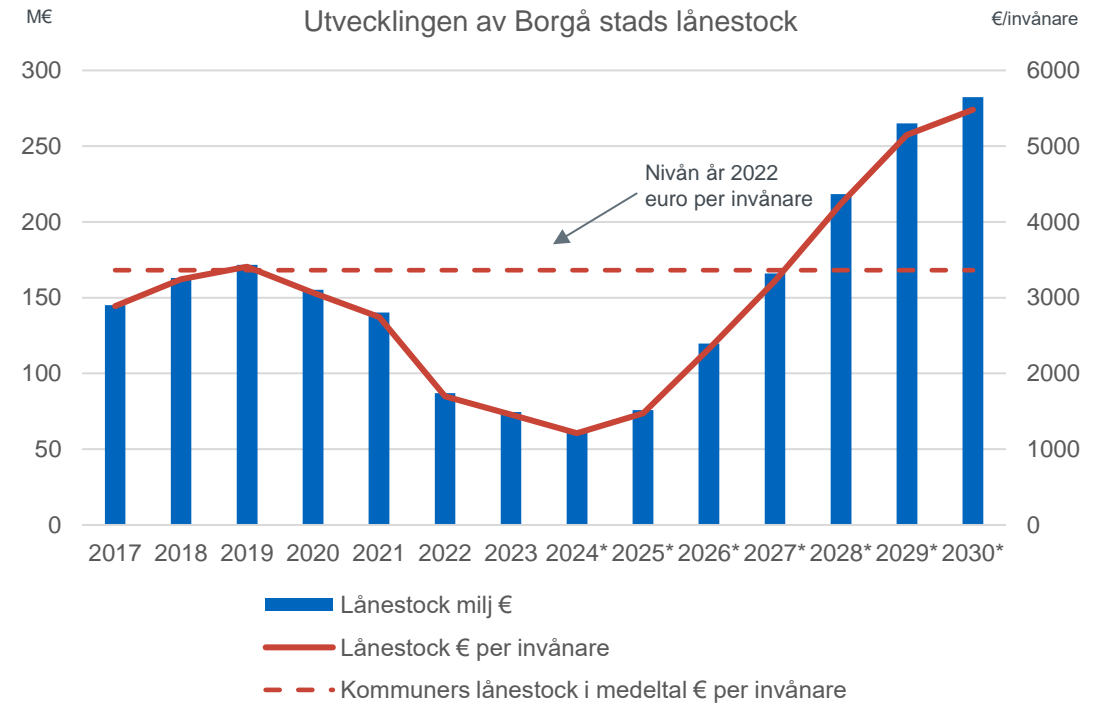
| INVESTERINGAR   | Behov av anslag BG-EP 2025-2031 | BG2025             | EP2026             | EP2027             | EP2028             | EP2029             | EP2030             | EP2031             |
|---|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>KONCERTTJÄNSTER</b>  |                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Stadsstyrelsen  | -152 250 000                    | -18 200 000        | -33 500 000        | -25 950 000        | -35 800 000        | -30 350 000        | -7 400 000         | -1 050 000         |
| Övriga utgifter med lång verkningstid   | -350 000                        | -50 000            | -50 000            | -50 000            | -50 000            | -50 000            | -50 000            | -50 000            |
| Aktier och andelar  | -9 400 000                      | -500 000           | -800 000           | -800 000           | -1 800 000         | -2 500 000         | -2 500 000         | -500 000           |
| <b>Husbyggnad total</b>   | <b>-142 500 000</b>             | <b>-17 650 000</b> | <b>-32 650 000</b> | <b>-25 100 000</b> | <b>-33 950 000</b> | <b>-27 800 000</b> | <b>-4 850 000</b>  | <b>-500 000</b>    |
| Skol- och daghemsbyggnader samt deras gårdsområden  | -69 400 000                     | -13 650 000        | -20 250 000        | -13 500 000        | -13 000 000        | -4 800 000         | -4 200 000         |                    |
| Huktis daghem (10 grupper)  | -3 350 000                      | -3 350 000         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| -Allmänt parkeringsområde, område med ängsblommor   | -200 000                        | -200 000           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Daghemmet Eestinmäen päiväkoti (8 grupper)  | -4 600 000                      | -1 600 000         | -3 000 000         |                    |                    |                    |                    |                    |
| Hindhår bildningscentrum  | -6 000 000                      | -3 000 000         | -3 000 000         |                    |                    |                    |                    |                    |
| -Bildningscentrumets gård   | -1 000 000                      |                    | -500 000           | -500 000           |                    |                    |                    |                    |
| Gammelbacken skola  | -28 300 000                     | -300 000           | -9 000 000         | -12 000 000        | -7 000 000         |                    |                    |                    |
| Tilläggslokaler vid Kvarnbacken   | -4 550 000                      | -3 700 000         | -850 000           |                    |                    |                    |                    |                    |
| Byggande av en gymnastiksal i samband med gårdsarbeten i Bc                               | -3 400 000                      | -600 000           | -2 600 000         | -200 000           |                    |                    |                    |                    |
| Tillgänglig lekpark på Västra åstranden   | -900 000                        | -900 000           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Gården vid Pääskyntien koulu  | -900 000                        |                    | -400 000           | -500 000           |                    |                    |                    |                    |
| Gården vid Keskuskoulu  | -900 000                        |                    | -900 000           |                    |                    |                    |                    |                    |
| Det nya daghemmet vid Sjötullens område, (10 grupper)                                     | -11 000 000                     |                    |                    | -300 000           | -6 000 000         | -4 700 000         |                    |                    |
| Vårdalens nya daghem  | -4 300 000                      |                    |                    |                    |                    | -100 000           | -4 200 000         |                    |
| <b>Idrotts- och allaktivitetsbyggnader</b>  | <b>-56 950 000</b>              | <b>-1 000 000</b>  | <b>-10 650 000</b> | <b>-6 650 000</b>  | <b>-16 300 000</b> | <b>-22 350 000</b> |                    |                    |
| Kokon idrottscentrum  | -53 000 000                     | -1 000 000         | -10 000 000        | -5 800 000         | -13 850 000        | -22 350 000        |                    |                    |
| Konstgräs- och bobollsplan i Kokon, tvätt- och servicebyggnaden i Kokon, 200 kvadratmeter | -800 000                        |                    |                    |                    | -800 000           |                    |                    |                    |
| Bollplanens omklädningsrum  | -700 000                        |                    | -250 000           | -450 000           | 0                  |                    |                    |                    |
| Ändringsarbeten i simhallen (med tanke på specialgrupper)                                 | -900 000                        |                    |                    |                    | -900 000           |                    |                    |                    |
| Ändringsarbeten i simhallen (med tanke på specialgrupper)                                 | -750 000                        |                    |                    |                    | -750 000           |                    |                    |                    |
| Tvätterum i simhallen   | -800 000                        |                    | -400 000           | -400 000           | 0                  |                    |                    |                    |
| <b>Övriga lokaler</b>   | <b>-14 250 000</b>              | <b>-2 150 000</b>  | <b>-1 600 000</b>  | <b>-4 500 000</b>  | <b>-4 500 000</b>  | <b>-500 000</b>    | <b>-500 000</b>    | <b>-500 000</b>    |
| Stadshusets fasad, fönster, yttertak  | -1 450 000                      | -1 450 000         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Depån, Stadshagen   | -8 500 000                      |                    | -500 000           | -4 000 000         | -4 000 000         |                    |                    |                    |
| Skyddsrummet i Vellamo (ca 200m2)   | -800 000                        | -200 000           | -600 000           |                    |                    |                    |                    |                    |
| Investeringar i energibesparingar   | -3 500 000                      | -500 000           | -500 000           | -500 000           | -500 000           | -500 000           | -500 000           | -500 000           |
| Övriga husbyggnadsprojekt   | -1 900 000                      | -850 000           | -150 000           | -450 000           | -150 000           | -150 000           | -150 000           |                    |
| <b>STADSUTVECKLING</b>  |                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Stadsutvecklingsnämnden   | -137 345 000                    | -19 910 000        | -23 985 000        | -23 090 000        | -21 965 000        | -21 810 000        | -15 750 000        | -10 835 000        |
| Lös egendom   | -4 045 000                      | -985 000           | -1 170 000         | -590 000           | -775 000           | -425 000           | -50 000            | -50 000            |
| Fast egendom  | -7 000 000                      | -1 000 000         | -1 000 000         | -1 000 000         | -1 000 000         | -1 000 000         | -1 000 000         | -1 000 000         |
| <b>Stadsinfra (netto)</b>   | <b>-126 300 000</b>             | <b>-17 925 000</b> | <b>-21 815 000</b> | <b>-21 500 000</b> | <b>-20 190 000</b> | <b>-20 385 000</b> | <b>-14 700 000</b> | <b>-9 785 000</b>  |
| Stadsinfra  | -131 400 000                    | -16 430 000        | -17 790 000        | -18 750 000        | -19 640 000        | -20 160 000        | -13 200 000        | -9 710 000         |
| Infrastruktur för idrottsplatser  | -10 620 000                     | -1 495 000         | -4 025 000         | -2 750 000         | -550 000           | -225 000           | -1 500 000         | -75 000            |
| <b>VÄXANDE OCH LÄRANDE</b>  |                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nämnden för växande och lärande   | -1 050 000                      | -150 000           | -150 000           | -150 000           | -150 000           | -150 000           | -150 000           | -150 000           |
| Lös egendom   | -1 050 000                      | -150 000           | -150 000           | -150 000           | -150 000           | -150 000           | -150 000           | -150 000           |
| <b>LIVSKRAFT</b>  |                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nämnden för livskraft   | -2 200 000                      | -910 000           | -200 000           | -110 000           | -360 000           | -150 000           | -160 000           | -310 000           |
| Lös egendom   | -2 200 000                      | -910 000           | -200 000           | -110 000           | -360 000           | -150 000           | -160 000           | -310 000           |
| <b>UTGIFTER TOTALT</b>  |                                 | <b>-39 170 000</b> | <b>-57 835 000</b> | <b>-49 300 000</b> | <b>-58 275 000</b> | <b>-52 460 000</b> | <b>-23 460 000</b> | <b>-12 345 000</b> |

# Investeringar i budgeten för år 2025

- Stadens investeringsplan innehåller för budgetåret 2025 investeringar på totalt **39,2 miljoner euro**, av vilka andelen husbyggsinvesteringar är **17,7 miljoner euro** och stadsutvecklingens investeringsandel **19,9 miljoner euro**.
- De största enskilda investeringsobjekten är **Huktis daghem, Kvarnbackens tilläggslokaler** och **Hindhår bildningscentrum**. Investeringarna i stadsinfrastrukturen innehåller märkbara satsningar på **stadens fysiska infrastruktur**.
- **Under planeringsåren** reserveras pengar i synnerhet för
  - idrottscentret i Kokon,
  - skolprojektet i Gammelbacka,
  - Stadsutvecklingens spetsprojekt
- Enligt stadens investeringsplan gör staden investeringar för cirka **205 miljoner euro** åren 2025–2028.
- Den försvagande resultatutvecklingen kombinerad med en hög investeringsnivå leder till att **stadens lånestock** åter börjar stiga under planeringsåren. Nya lån ger också märkbara räntekostnader när räntenivån stiger.

# Lånebeståndet vänder mot stark tillväxt

- Stadens långsiktiga mål har varit att sätta stopp för ökad skuldsättning och få skulden att minska
- I slutet av år 2024 kommer lånebeståndet uppskattningsvis att vara cirka 62 miljoner euro, men den kommer att stiga märkbart under åren 2025-2027.
- Stadens lånebestånd 2025 kommer att stiga med 14 miljoner euro till totalt 76 miljoner euro. Stadens lånebestånd stiger enligt finansieringskalkylen till 120 miljoner euro år 2026 och till 166 miljoner euro år 2027.



**I slutet av år 2024 är medelräntan på stadens lån cirka 0,3 procent. Räntorna på de lån som lyfts under de kommande åren kommer att vara högre, så staden måste förbereda sig på ökande räntekostnader.**

# Växande och lärande – De viktigaste ändringarna i verksamheten 2025

## Säkerställande av välfärden

- I planeringen av arbetet inom sektorn ska familjernas, barnens och de ungas välfärd beaktas
  - Världslägets (krigets) inverkan på välfärden
  - Psykisk hälsa: Ökande utmaningar i fråga om välbefinnande
- Resultat av skolhälsoenkäten / samarbete med välfärdsområdet och intressebevakning om lagstadgade tjänster (hälsovård, kuratorer, psykologer)
- Utbildning av personalen, utveckling av verksamhetskulturen och kunskaper inom välmående samt omorganisering av funktioner (projekt och andra utbildningar)

## Beaktande av riksomfattande och lokala inlärningsresultat

- För att säkerställa kvaliteten måste man satsa på grundläggande färdigheter: bland annat modersmål (läsgaranti), matematik
- Gruppstorlekarnas betydelse för lärandet

## Ändringar och konsekvenser av lagstiftningen

- Timändringar, höjning av antalet timmar inom den grundläggande utbildningen 1.8.2025: Höjer statsandelarna som baserar sig på elevantalet och som ska intäktsföras till Borgå stad med cirka 600 000 euro på årsnivå
- Förnyelse av specialundervisningen träder i kraft 1.8.2025
- Reform av lagen om servicesedlar när det gäller småbarnspedagogik (lagen i beredningsskedet)

## Serviceätslösning och befolkningsutveckling

(Beaktande av programmet för balans i ekonomin och produktivitet): det minskade antalet barn påverkar anordnande av undervisningen på lägre klasser först från år 2028, i högstadieskolor ökar elevantalet fram till dess. Men redan nu finns det regionala skillnader i skolorna i Borgå.

- Förutsägelse om minskningen av antalet barn genom att förnya områdesindelningen/serviceområdena så att grupperna kan slå samman på ett kontrollerat sätt.
- Förutsägelse om personalens pensioneringar

## Den digitala utvecklingen

- Lärmiljöer, enhetshantering, system (kompetens och utveckling), kunskapsbaserad ledning
- Mångsidigt utnyttjande av digitaliseringen i olika uppgifter inom sektorn
- Samarbete över sektorsgränserna

# Växande och lärande – BG2025

|  | UTGIFTER M€ | INKOMSTER M€ | PERSONAL     |
|--|-------------|--------------|--------------|
| Ledningen för sektorn för växande och lärande      | <b>3,8</b>  | <b>0</b>     | <b>12,5</b>  |
| Finskspråkig grundläggande och gymnasieutbildning  | <b>54,0</b> | <b>2,1</b>   | <b>500,6</b> |
| Svenskspråkig grundläggande och gymnasieutbildning | <b>25,8</b> | <b>0,6</b>   | <b>262,6</b> |
| Tjänster inom småbarns-pedagogik                   | <b>46,2</b> | <b>2,2</b>   | <b>553,5</b> |

|                                   | BS 2023             | BG 2024             | BG 2024+ä           | Bgf 2025            | EP2026              | EP2027              |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>VERKSAMHETSINTÄKTER</b>        | <b>6 418 792</b>    | <b>6 276 433</b>    | <b>6 276 433</b>    | <b>4 876 900</b>    | <b>4 876 900</b>    | <b>4 876 900</b>    |
| Försäljningsintäkter              | 1 859 583           | 1 717 400           | 1 717 400           | 1 449 200           | 1 449 200           | 1 449 200           |
| Avgiftsintäkter                   | 2 590 437           | 2 354 133           | 2 354 133           | 2 033 200           | 2 033 200           | 2 033 200           |
| Understöd och bidrag              | 1 872 465           | 2 188 000           | 2 188 000           | 1 374 800           | 1 374 800           | 1 374 800           |
| Övriga verksamhetsintäkter        | 96 307              | 16 900              | 16 900              | 19 700              | 19 700              | 19 700              |
| <b>VERKSAMHETSKOSTNADER</b>       | <b>-124 302 797</b> | <b>-123 630 442</b> | <b>-124 170 442</b> | <b>-129 785 119</b> | <b>-133 920 700</b> | <b>-138 010 500</b> |
| Personalkostnader                 | -68 668 523         | -70 646 500         | -71 226 500         | -73 550 000         | -76 149 100         | -78 840 000         |
| Köp av tjänster                   | -23 124 303         | -21 616 798         | -21 576 798         | -22 348 141         | -23 131 000         | -23 824 000         |
| Material, förnödenheter och varor | -2 034 678          | -2 377 900          | -2 377 900          | -2 472 800          | -2 558 200          | -2 633 600          |
| Understöd                         | -2 446 582          | -2 412 500          | -2 412 500          | -2 301 500          | -2 385 600          | -2 460 200          |
| Övriga verksamhetskostnader       | -28 028 711         | -26 576 744         | -26 576 744         | -29 112 678         | -29 696 800         | -30 252 700         |
| <b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>          | <b>-117 884 006</b> | <b>-117 354 009</b> | <b>-117 894 009</b> | <b>-124 908 219</b> | <b>-129 043 800</b> | <b>-133 133 600</b> |

# Livskraft – De viktigaste ändringarna i verksamheten 2025

## AN-reformen och reformeringen av integrationslagen

Ansvaret för att ordna offentlig arbetskraftsservice överförs från arbets- och näringsbyråerna till kommunerna 1.1.2025. **En kontrollerad inledande av arbetskraftsmyndighets verksamhet år 2025**, i och med det nya sysselsättningsområdet i Borgå, erbjuder en möjlighet att utveckla tjänsterna bättre enligt de lokala behoven.

Huvudansvaret för integrationen överförs till kommunerna. I och med reformeringen av integrationslagen ska kommunerna också ordna **en flerspråkig samhällsorientering** som del av kommunens integrationsprogram.

**Kombi ordnar lagstadgade integrationsutbildningar** – verksamheten inleds stegvis.

## Sektorns andra centrala prioriteringar

De första projekten **som finansieras genom fonden för** grön omställning inleds. Ansökningsomgångarna fortsätter och fondens verksamhet utvecklas ytterligare. Fonden stöder den gröna omställningen och konkurrenskraften för små och medelstora företag. Fonden stöder stadens hållbara tillväxt och den marknadsförs både i och utanför Borgå.

**Marknadsföringen har flyttat till sektorn för livskraft**, Visit Borgå och marknadsföringen till serviceområdet. Under år 2025 satsar man på att utveckla ett enhetligt varumärke för Borgå. Inom fritidstjänsterna finns **flera projekt med extern finansiering**, såsom Skapa-projektet, projektet för att utveckla gemenskapen i Gammelbacka och projektet för skolungdomsarbete. Den andra fasen i utredningsarbetet om idrottsplatser inleds år 2025, PTS, dvs. en långsiktig plan för byggande av idrottsanläggningar.

28.10.2024 Bidragen utvecklas och **övergår till en partnerskapsmodell**. Med hjälp av partnerskapsmodellen är målet att fördjupa samarbetet och utveckla verksamheten tillsammans med strategiska partner. Syftet är att göra mer med samma anslag.

# Livskraft – BG2025

|  | UTGIFTER M€ | INKOMSTER M€ | PERSONAL     |
|--|-------------|--------------|--------------|
| Ledningen för sektorn för livskraft      | <b>2,8</b>  | <b>0</b>     | <b>3</b>     |
| Visit Porvoo och marknadsföring          | <b>1,7</b>  | <b>0</b>     | <b>6</b>     |
| Fritidstjänster                          | <b>19,1</b> | <b>2,9</b>   | <b>129,3</b> |
| Tjänster för kontinuerligt lärande       | <b>9,5</b>  | <b>2,8</b>   | <b>124,5</b> |
| Näringar, sysselsättning och integration | <b>12,9</b> | <b>1,8</b>   | <b>14</b>    |

|                                   | BS 2023     | BG 2024     | BG 2024+ä   | BGf 2025    | EP2026      | EP2027      |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>VERKSAMHETSINTÄKTER</b>        | 6 080 831   | 6 629 800   | 6 471 800   | 7 533 900   | 6 642 100   | 6 381 200   |
| Försäljningsintäkter              | 1 151 867   | 971 300     | 971 300     | 1 138 602   | 1 150 100   | 1 161 700   |
| Avgiftsintäkter                   | 2 525 091   | 2 350 300   | 2 350 300   | 2 478 300   | 2 503 300   | 2 528 400   |
| Understöd och bidrag              | 1 590 558   | 2 537 000   | 2 379 000   | 2 876 698   | 1 938 100   | 1 630 200   |
| Övriga verksamhetsintäkter        | 813 315     | 771 200     | 771 200     | 1 040 300   | 1 050 600   | 1 060 900   |
| <b>VERKSAMHETSKOSTNADER</b>       | -37 563 031 | -40 153 640 | -40 215 640 | -46 045 226 | -47 521 800 | -49 009 000 |
| Personalkostnader                 | -15 401 812 | -15 903 100 | -16 033 100 | -16 394 000 | -16 847 300 | -17 383 700 |
| Köp av tjänster                   | -6 296 484  | -6 863 501  | -6 993 501  | -11 352 017 | -11 700 200 | -12 053 200 |
| Material, förnödenheter och varor | -2 096 792  | -2 479 700  | -2 439 700  | -2 511 150  | -2 598 700  | -2 675 800  |
| Understöd                         | -7 840 346  | -8 025 600  | -8 025 600  | -9 048 800  | -9 400 500  | -9 712 500  |
| Övriga verksamhetskostnader       | -5 927 597  | -6 881 739  | -6 723 739  | -6 739 259  | -6 975 100  | -7 183 800  |
| <b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>          | -31 482 199 | -33 523 840 | -33 743 840 | -38 511 326 | -40 879 700 | -42 627 800 |



# Stadsutveckling – De viktigaste ändringarna i verksamheten 2025

- **Kollektivtrafik**

- Kollektivtrafikreformen fortsätter med förnyelse av linjenätet enligt servicenivån samt utveckling av biljettsystemet och kollektivtrafikinfrastrukturen.

- **Mätjärvi**

- Entreprenaden gällande inkapslingsarbetena i den första fasen av saneringen av den tidigare avstjälningsplatsen i Mätjärvi inleds.

- **Dagvattenavgift**

- Borgå stad tar i bruk ett system för dagvattenavgifter.

- **Ökning av investeringsnivån**

- Stadsutvecklingens investeringsnivå kommer att öka betydligt under de kommande åren och olika ombyggnads- och nybyggnadsprojekt genomförs i stor grad på olika håll i staden.
- I fråga om Kokonprojektet inleds markbyggnadsarbetet 2025.
- En ökning av investeringsnivån förutsätter också satsningar på personalresurser.

- **Flera underhållsområden**

- Underhållsområdena kommer att bli fler. De största förändringarna är att delarna av Västra Mannerheimgatan och Tolkisvägen övergår till stadens ansvar och det ska öka underhållskostnaderna.

- **Ny bygglag 2025**

- Den nya bygglagen träder i kraft den 1 januari 2025. Med reformen av lagen följer ändringar bland annat i tillståndsförförarna och kraven på datamodell. Mängden styrning och rådgivning förväntas öka i och med att den nya lagen träder i kraft.

# Stadsutveckling – BG2025

|                            | UTGIFTER M€ | INKOMSTER M€ | PERSONAL    |
|----------------------------|-------------|--------------|-------------|
| Stadsutvecklingens ledning | <b>1,0</b>  | <b>0</b>     | <b>4</b>    |
| Markpolitik                | <b>2,2</b>  | <b>8,2</b>   | <b>28,5</b> |
| Stadsplanering             | <b>2,4</b>  | <b>0,2</b>   | <b>16</b>   |
| Stadsinfra                 | <b>21,4</b> | <b>7,4</b>   | <b>98</b>   |
| Byggnadstillsyn            | <b>1,3</b>  | <b>0,4</b>   | <b>13</b>   |
| Miljövård                  | <b>0,7</b>  | <b>0</b>     | <b>8</b>    |
| Miljöhälsovård             | <b>3,0</b>  | <b>2,0</b>   | <b>33,6</b> |

|                                   | BS 2023            | BG 2024            | BG 2024+ä          | BGf 2025           | EP2026             | EP2027             |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>VERKSAMHETSINTÄKTER</b>        | <b>14 319 097</b>  | <b>15 374 705</b>  | <b>15 374 705</b>  | <b>18 347 500</b>  | <b>18 488 000</b>  | <b>18 665 000</b>  |
| Försäljningsintäkter              | 2 296 753          | 3 725 625          | 3 725 625          | 4 587 400          | 4 598 000          | 4 643 900          |
| Avgiftsintäkter                   | 3 513 975          | 2 018 300          | 2 018 300          | 2 602 300          | 2 620 300          | 2 638 400          |
| Understöd och bidrag              | 254 142            | 427 000            | 427 000            | 746 000            | 753 600            | 761 300            |
| Övriga verksamhetsintäkter        | 8 254 226          | 9 203 780          | 9 203 780          | 10 411 800         | 10 516 100         | 10 621 400         |
| <b>TILLVERKNING FÖR EGET BRUK</b> | <b>695 718</b>     | <b>670 000</b>     | <b>670 000</b>     | <b>670 000</b>     | <b>670 000</b>     | <b>670 000</b>     |
| <b>VERKSAMHETSKOSTNADER</b>       | <b>-30 515 616</b> | <b>-27 462 321</b> | <b>-27 382 321</b> | <b>-32 050 063</b> | <b>-33 155 900</b> | <b>-34 212 700</b> |
| Personalkostnader                 | -11 071 972        | -12 834 100        | -12 834 100        | -13 433 800        | -13 905 900        | -14 394 700        |
| Köp av tjänster                   | -13 411 042        | -8 981 463         | -8 901 463         | -12 271 358        | -12 685 300        | -13 050 900        |
| Material, förnödenheter och varor | -3 014 395         | -2 657 950         | -2 657 950         | -3 178 500         | -3 286 400         | -3 390 300         |
| Understöd                         | -381 506           | -401 300           | -401 300           | -321 100           | -332 300           | -342 200           |
| Övriga verksamhetskostnader       | -2 636 700         | -2 587 508         | -2 587 508         | -2 845 305         | -2 946 000         | -3 034 600         |
| <b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>          | <b>-15 500 802</b> | <b>-11 417 616</b> | <b>-11 337 616</b> | <b>-13 032 563</b> | <b>-13 997 900</b> | <b>-14 877 700</b> |

# Koncerntjänster – De viktigaste ändringarna i verksamheten 2025

- **Uppdatering av stadsstrategin**
- **Strategisk personalplanering** utvecklas genom att systematiskt förutse framtida kompetensbehov, personalomsättning och pensionering.
- **Arbets säkerhet och beredskap**
  - Hantering av psykosocial belastning
  - Beredskapsövningar och beredskap
- **Kontinuerligt lärande**
  - Utveckling av utbildningsplanen (strategisk och rekryteringsstyrande)
  - Utveckling av diskussionsverktyg och utveckling av diskussionskompetens
  - Utveckling av ledarskapsträningen
- **Ledning av arbetsförmågan och arbetshälsa**
  - Personalenkät
  - Utvecklingsplaner för arbetshälsan
  - Företagshälsovård, tolkningen av avtalet
- **Arbetsgivarbilden**
  - Utredning av sökandens upplevelser
- **Utveckling av dokumenthanteringen**
- **Utveckling av elektroniska tjänster**
- **Kostnads-nyttoanalys av IKT-tjänster och datasäkerhet**
- **Styrning av IKT-, ekonomi-, personal- och översättningstjänster**
- **Ökad kostnadsmedvetenhet om upphandlingar**
- **Upprätthållande av egna lokaler och bevarande av deras värde**
- **Portföljsättning och uthyrning av egna fastigheter**

# Koncerntjänster – BG2025

|   | UTGIFTER M€ | INKOMSTER M€ | PERSONAL    |
|---|-------------|--------------|-------------|
| Stadens ledning (innehåller: valnämnden, stadsfullmäktige, revisionsnämnden, stadens ledning, stadsstyrelsen, stadstyrelsens övriga verksamhet) | <b>6,0</b>  | <b>0,1</b>   | <b>1</b>    |
| Kommunikation, marknads-kundservice och samhällsrelationer  | <b>1,7</b>  | <b>0</b>     | <b>11,5</b> |
| Personal, demokrati och utveckling  | <b>9,6</b>  | <b>0,7</b>   | <b>30,5</b> |
| Finansiering och strategi   | <b>2,0</b>  | <b>0</b>     | <b>9</b>    |
| Lokaler   | <b>30,2</b> | <b>42,7</b>  | <b>55</b>   |

|                                   | BS 2023            | BG 2024            | BG 2024+ä          | BGf 2025           | EP2026             | EP2027             |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>VERKSAMHETSINTÄKTER</b>        | <b>42 676 514</b>  | <b>40 028 978</b>  | <b>40 028 978</b>  | <b>43 493 428</b>  | <b>43 811 400</b>  | <b>44 253 900</b>  |
| Försäljningsintäkter              | 239 520            | 191 000            | 191 000            | 1 000              | 1 000              | 1 000              |
| Avgiftsintäkter                   | 56 060             | 4 000              | 4 000              | 4 000              | 4 000              | 4 000              |
| Understöd och bidrag              | 1 799 412          | 715 000            | 715 000            | 660 025            | 666 600            | 673 300            |
| Övriga verksamhetsintäkter        | 40 581 522         | 39 118 978         | 39 118 978         | 42 828 403         | 43 139 800         | 43 575 600         |
| <b>VERKSAMHETSKOSTNADER</b>       | <b>-39 871 554</b> | <b>-46 881 212</b> | <b>-45 481 212</b> | <b>-49 491 251</b> | <b>-49 332 400</b> | <b>-50 850 100</b> |
| Personalkostnader                 | -7 802 154         | -9 647 600         | -8 716 600         | -10 524 700        | -10 362 700        | -10 711 900        |
| Köp av tjänster                   | -16 402 254        | -19 879 200        | -19 730 200        | -20 687 095        | -21 100 600        | -21 733 400        |
| Material, förnödenheter och varor | -4 919 218         | -7 284 400         | -7 164 400         | -6 969 850         | -7 213 300         | -7 429 300         |
| Understöd                         | -47 000            | -10 000            | -10 000            | -10 000            | -10 400            | -10 700            |
| Övriga verksamhetskostnader       | -10 700 929        | -10 060 012        | -9 860 012         | -11 299 606        | -10 645 400        | -10 964 800        |
| <b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>          | <b>2 804 960</b>   | <b>-6 852 234</b>  | <b>-5 452 234</b>  | <b>-5 997 823</b>  | <b>-5 521 000</b>  | <b>-6 596 200</b>  |

PORVOO  BORGÅ