



Budget 2022 och ekonomiplan 2022-2024

STADSFULLMÄKTIGE 17.11.2021

INNEHÅLL

Stadsdirektörens översikt	2
Borgås budget 2022 i ett nötskal	4
Strategiska mål	6
Allmän motivering	9
<i>Kommunalekonomins situation</i>	<i>9</i>
<i>Stadens verksamhetsmiljö</i>	<i>10</i>
<i>Skatteinkomster och statsandelar</i>	<i>14</i>
<i>Stadens finansieringsbehov och låneupptagning</i>	<i>18</i>
Resultaträkning och finansieringsanalys	19
Sektorvisa motiveringar	22
<i>KONCERNFÖRVALTNINGEN</i>	<i>22</i>
Val	23
Revision	23
Stadsfullmäktige	23
Koncernledningen	23
Stadsutvecklingen	27
Tillstånds- och tillsynsärenden	30
<i>SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSSEKTORN</i>	<i>31</i>
Social - och hälsovårdssektorns ledning	32
Barn- och familjetjänster	32
Tjänster för vuxna	33
Äldreomsorg och handikappservice	34
Specialiserad sjukvård	35
<i>BILDNINGSSEKTORN</i>	<i>36</i>
Bildningssektorns ledning	37
Finskspråkiga utbildningstjänster	38
Svenskspråkiga utbildningstjänster	39
Tjänster inom småbarnspedagogik	40
Kultur- och fritidstjänster	41
<i>RÄDDNINGSVERKET I ÖSTRA NYLAND</i>	<i>44</i>
Personalplan	46
Investeringar	50
Investeringar som stöd för klimatarbetet	54
Affärsverken	57
Kommunkoncernen	59
Budgetens och ekonomiplanens motiveringar samt bindande verkan	62

STADSDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Borgå stads verksamhetsår 2021 har på grund av coronaviruspandemin fortfarande varit på många sätt exceptionellt även om pandemins värsta fas håller på att gå över speciellt då vaccinationstäckningen ökar. Stadens verksamhetsmiljö och serviceproduktion har hela tiden varit på alerten då verksamheten ofta även med snabb tidtabell har anpassats enligt coronaläget.

Med tanke på förhållandena har staden ändå klarat av att producera sina tjänster rätt så bra även under coronapandemin. Detta har

År 2021 var återgång till det normala

krävt flexibilitet både av de anställda och av stadsborna. Staden har också i år genomfört stadsstrategin Drömmarnas Borgå 2030, även om det som har prioriterats har fortfarande varit att sörja för stadsbornas hälsa, säkerhet och annan basservice.

På grund av coronan gick stadens ekonomi mot en tydlig och djup ekonomisk kris under våren 2020. Därför utarbetades på våren och i början av sommaren ett program för hållbar ekonomi 2020–2026, i vilket strävades efter att granska stadens tjänster, strukturer och investeringar också med tanke på tiden efter coronan. I bakgrunden låg också driftsekonomin strukturella anpassningsbehov på ca 10 miljoner euro som hade uppstått redan före coronan.

Statens coronastöd räddade kommunernas ekonomi år 2020 och enligt uppskattning också år 2021. År 2020 fick Borgå cirka 24 miljoner euro coronastöd och år 2021 uppskattas stödet enligt aktuella uppgifter vara cirka 27 miljoner euro. Staten har skuldsatt sig kraftigt men utan statens stöd hade stadens ekonomi varit starkt negativ.

Välfärdsområdesreformen om ordnande av social- och hälsovården samt räddningsväsendet, som riksdagen godkände på sommaren 2021, formar stadens verksamhet och ekonomi på ett sätt som saknar motstycke. Cirka hälften av stadens inkomster och utgifter försvinner år 2023. Stadens ekonomi kommer att tydligt försvagas på grund av reformen, och endast grova uppskattningar kan göras av reformens konsekvenser för stadens verksamhet. Det är dock klart att det är en stor utmaning att omforma och anpassa speciellt stödfunktionerna till den nya situationen. Finansministeriet har beräknat att Borgås finansieringsunderlag försvagas med cirka 2,7 miljoner euro per år. Ministeriets beräkningar beaktar dock inte att all verksamhet inte kan anpassas i förhållande till

verksamheten som flyttas. Stadens ekonomi kan försvagas dubbelt så mycket som ministeriet beräknar.

Ändringarna kommer delvis med fördröjning och i etapper. Budgeten för år 2022 visar ett underskott på cirka 2,3 miljoner men underskottet kommer att växa tydligt under planeringsåren. Som helhet sträcker sig reformens övergångsbestämmelser till år 2027.

Efter programmet för hållbar ekonomi ska staden övergå till att bedöma de ekonomiska realiteterna och prioriteterna efter år 2023. Det svagare finansieringsunderlaget och de halverade inkomsterna betyder också att investeringar måste prioriteras ännu starkare.

Strategin och prioriteterna ska anpassas efter de ekonomiska realiteterna 2023

Ekonomisituationen, välfärdsområdesreformen, uppdatering av stadsstrategin, eventuella nya lagstadgade uppgifter samt stadens organisationsändring bildar en helhet som styr stadens verksamhet till slutet av det pågående decenniet.

UTGIFTERNA ÖKAR, INKOMSTERNA MINSKAR

Utgifterna kommer att öka totalt cirka 0,7 procent år 2022, dvs. cirka 2,9 miljoner euro jämfört med detta år. Corona orsakar dock nämnvärt med extra kostnader detta år så det är svårt att jämföra de två åren. Delvis kan de ökande utgifterna förklaras med det större servicebehovet efter coronan, de nya och mer omfattande lagstadgade uppgifterna samt den åldrade befolkningen. Utgifterna ökar dock för snabbt med tanke på ekonomins hållbarhet på lång sikt.

Inkomsterna kommer att minska totalt 1,8 procent, dvs. cirka 7,8 miljoner euro. Samfundsskatteintäkten minskar betydligt, då den tillfälliga förhöjningen av kommunernas fördelningsandel slopas. Dessutom uppskattas stadens egen fördelningsandel minska en aning. Stadens samfundsskatteintäkt beräknas vara 35 miljoner euro år 2022, vilket är historiskt sett fortfarande på en bra nivå men tydligt lägre än årets beräknade intäkt på 60 miljoner euro.

I och med den goda ekonomiska konjunkturen och sysselsättningskonjunkturen uppskattas intäkterna från stadens kommunalskatt år 2022 öka med cirka 14 miljoner euro till cirka 214 miljoner euro.

Stadens statsandelsinkomster ökar med cirka 2,6 miljoner euro till cirka 63 miljoner euro. Statsandelarna innehåller kompensationer för nya och mer omfattande uppgifter, men samtidigt skär staten ner kommunernas statsandelar. I fråga om Borgå ska beaktas att utjämningsavdraget som ingår i statsandelssystemet minskar stadens statsandelsinkomster totalt 16,6 miljoner euro år 2022.

Verksamhetsintäkterna stiger med totalt med cirka 0,4 procent, dvs. cirka 0,4 miljoner euro. Social- och hälsovårdssektorns och småbarnspedagogikens kundavgifter har sänkts enligt den nya lagstiftningen.

Det är inte nödvändigt att höja på Borgåbornas skatter år 2022 och 2023, men samtidigt måste stadens ekonomi balanseras efter år 2023 på ett eller annat sätt. Det behövs alltså också i fortsättningen egna strukturella sparåtgärder och förutseende beslutsfattande.

Riktade investeringar enligt strategin

Stadens ekonomi möjliggör investeringar med cirka 100 miljoner euro under fullmäktigeperioden. Stadens investeringar har periodiserats i budgeten för åren 2022 - 2025 så att investeringarna år 2022 är totalt 28,8 miljoner euro, varav andelen husbyggnadsinvesteringar är 12,8 miljoner euro och andelen stadsutveckling 12,8 miljoner euro. Dessutom görs bland annat investeringar i lös egendom.

Tidigare har man uppskattat att staden på lång sikt har råd att investera cirka 25–30 miljoner euro årligen. Då stadens inkomster halveras år 2023 i och med grundandet av välfärdsområdena, kommer stadens hållbara investeringsnivå att sjunka.

100 milj. euros
investeringar
under fullmäktige-
perioden

Stadens lånestock ökade kraftigt fram till år 2019 från cirka 115 miljoner euro till cirka 172 miljoner euro. År 2020 minskade stadens lånestock dock med cirka 16,4 miljoner euro, och också i år är det möjligt att minska lånestocken en aning.

De mest centrala enskilda investeringarna i nästa års budget är Hindhår bildningscentrum och Borgå gymnasium. Strategiskt är ett av de viktigaste projekten på lång sikt Östbanan. Staden har förbundit sig att delta i planeringen av den med cirka 10 miljoner euro. Borgå vatten investerar totalt cirka 9 miljoner euro i utbyggnaden av Saxby vattenverk, vilket tekniskt syns i vattenverkets egen budget som en investering och i stadens budget som lån. Investeringen i Kokon idrottscentrum och förnyelsen av torget, vilka är mycket stora projekt med omfattande konsekvenser, riktas till investeringsplaneåren.

Borgå stad kan också i fortsättningen rikta resurser till mål som med hänsyn till tillväxten och strategin är de bästa men samtidigt ställer den snävare inkomstgrunden tydligare begränsningar till verksamheten. Dessutom måste man granska investeringar och deras konsekvenser allt mångsidigare. En del av investeringarna ger inkomster medan en del endast ökar utgifterna. Utöver egna investeringar ska man t.ex. bedöma hur meningsfulla utomstående finansiering eller leasingfinansiering är i olika investeringar. Vid sidan av investeringar ska man aktivt följa utvecklingen av ansvarstaganden, såsom borgensansvaren, och riskhanteringen.

Stadsfullmäktige beslutar på våren 2022 om den nya strategin och samtidigt om de centrala utgångspunkterna för hurdan stad vi vill bygga på ett ekonomiskt, funktionellt och ekologiskt hållbart sätt. Målen för stadens tillväxt och städernas roll som aktörer i sina områden kommer att inta en central roll vid beredningen av strategin.

Jukka-Pekka Ujula

Stadsdirektör

BORGÅS BUDGET 2022 I ETT NÖTSKAL

Stadens budget verkställer stadsstrategin Drömmarnas Borgå. De bindande målen för ekonomi och verksamhet som i budgeten ställs för sektorerna, uppgiftsområdena och affärsverken har samlats i strategins fyra teman.

- **Stadens ekonomi försvagas** och kommer att visa ett underskott år 2022. Årsbidraget är cirka 22 miljoner euro och räkenskapsperiodens resultat visar ett underskott på cirka 2,3 miljoner euro.
- **Utgifterna*** ökar totalt med 0,7 %, dvs. cirka 2,9 miljoner euro jämfört med den gällande ändrade budgeten 2021. Jämfört med bokslutet 2020 ökar utgifterna med 25,9 milj. euro dvs. cirka 6,7 %.
 - Social- och hälsovårdens utgifter** minskar med 1,7 % (+4,0 % jämfört med bokslutet 2020).
 - Bildningssektorns utgifter ökar med 3,7 % (9,9 % jämfört med bokslutet 2020).
 - Koncernförvaltningens utgifter ökar med 1,1 % (6,7 % jämfört med bokslutet 2020).
- **Inkomsterna*** minskar** totalt med 1,8 %, dvs. ca 7,8 miljoner euro.
 - **De kommunala skatteintäkterna** uppskattas öka med cirka 14 miljoner euro, dvs ca. 7,0 %.
 - **Samfundsskatteintäkten** sjunker till cirka 35 miljoner euro, medan den uppskattas uppgå till 60 miljoner euro det här året. Bakom ligger den tillfälliga förhöjningen i kommunernas fördelningsandelen och på den goda resultatutvecklingen i företagskoncentrationen i Sköldvik.
 - **Fastighetsskatten** ger cirka 17 miljoner euro, vilket motsvarar nivån under de senaste åren.
 - **Statsandelarna** ökar med cirka 2,6 miljoner euro till 63 miljoner euro.
 - **Utjämningen** av statsandelarna minskar Borgås inkomster med cirka 16,6 miljoner euro.
- **De mest centrala omvärldsförändringarna:** Inrättandet av välfärdsområden och organiseringen av staden, utvecklingen av coronaviruspandemin,

stödande av tillväxt, de minskade avgiftsinkomsterna till följd av lagändringar, utvidgandet av läroplikten, vårdardimensioneringen.

- **Antalet anställda hos staden** ökar med 52 kanser, varvid antalet är totalt 2 789,7 anställda. Personalkostnaderna ökar med totalt cirka 4,5 miljoner euro.
- **Stadens ekonomi möjliggör investeringar med högst 100 miljoner euro under fullmäktigeperioden.** Stadens investeringar har periodiserats i budgeten för åren 2022 - 2025 så att investeringarna år 2022 är totalt 28,8 miljoner euro, varav andelen husbyggnadsinvesteringar är 12,8 miljoner euro och andelen stadsutveckling 12,8 miljoner euro.
- **De största enskilda investeringsobjekten** är daghemmet Hindhår bildningscentrum och Borgå gymnasium. Under år 2022 görs också många mindre investeringar i skol- och daghemsbyggnader och deras gårdsområden. I fråga om investeringarna måste också beaktas affärsverket Borgå vattens investering i Saxby vattenverk (9 miljoner euro) och kapitaliseringen av projektbolaget för östbanan.
- **Lånestocken ökar** med cirka 14,5 miljoner euro till 153,8 miljoner euro. Detta betyder att lånebeloppet är 3 064 euro per invånare
- **Inkomstskattesatsen är fortfarande 19,75.**
- **Också fastighetsskattesatserna förblir oförändrade.**

* utgifternas jämförbarhet med åren 2020-2021 är svag på grund av kostnader orsakade coronaepidemin

**Social- och hälsovårdens utgifter har växt speciellt kraftigt under åren 2020-2021 på grund av coronan, men man har delvis fått kompensation för kostnaderna av staten. Coronan kan orsaka utgifter man inte kunnat förutse och beakta i budgeten också år 2022. På grund av detta följer man med sektorns ekonomiska utveckling särskilt noga under budgetåret.

*** verksamhetsintäkterna+skatteinkomsterna+statsandelarna

INKOMSTER

SKATTEINTÄKTER

266

MILJONER
EURO
(- 3,9 %)

STATSANDELAR

63

MILJONER
EURO
(+ 4,3 %)

FÖRSÄLNINGS OCH
AVGIFTSINTÄKTER

45

MILJONER
EURO

ÖVERIGA
INKOMSTER

58

MILJONER
EURO

UTGIFTER

SOCIAL- OCH
HÄLSOVÅRDS
SEKTORN

187,5

MILJONER EURO
(- 1,7 %)

BILDNINGS-
SEKTORN

133,9

MILJONER EURO
(+ 3,7 %)

STADS-
UTVECKLINGEN

25,3

MILJONER EURO
(+ 5,6 %)

ÖVERIGA
KONCERN-
FÖRVALNINGEN

49,3

MILJONER EURO
(- 1,1 %)

NYCKELTAL

LÄNESTOCKEN

154

MILJONER
EURO

NETTO-
INVESTERINGAR

28,8

MILJONER
EURO

ÅRSBIDRAG/
AVSKRIVNINGAR

91 %

RÄKENSKAPS-
PERIODENS
RESULTAT

-2,3

MILJONER
EURO

BEFOLKNING

51 027

(*PROGNOS)

INKOMST-
SKATTESATSEN

19,75 %

LÄNESTOCKEN

3 064

EURO/INVÅNARE

ARBETSLÖSHETS-
GRADEN

11,1 %

*augusti 2021

Nyckeltal kalkylerade på basen av budgeten baserar sig på prognosen.

STRATEGISKA MÅL

Budgeten och ekonomiplanen förverkligar stadsstrategin Drömmarnas Borgå, som fastställdes av stadsfullmäktige år 2018. Strategin gäller till år 2030. Strategin bereddes år 2017 och 2018 i en bred växelverkan mellan stadens ledning, personal, beslutsfattare, kommuninvånare och olika intressegrupper så att strategin för första gången utnyttjades maximalt som styrmedel för beredningen av budgeten för år 2019.

Strategin innehåller de fastställda långsiktiga målen för stadens verksamhet och ekonomi. Strategin omfattar fyra centrala teman: Populäraste hemstaden, Bäst också i vardagen, Föregångare i klimatarbete och Stadsliv. Strategin verkställs genom olika program och i synnerhet genom de årliga budgetmålen. Följande program är färdigställda: boendeprogrammet, stadens välfärdsprogram, personalprogram, klimatprogram, närings- och konkurrenskraftsprogram och digitaliseringsprogram.

Genomförandet av strategin följs med indikatorer som stadsfullmäktige fastställde i augusti 2019. Strategiutfallet rapporteras årligen i bokslutet. Resultaten från verkställandet av strategin bedöms i delårsrapporter som ger fullmäktige aktuell information bl.a. om budgetmålen status.

I budgeten för år 2022 har sektoreernas, uppgiftsområdenas och affärsverkens bindande mål för verksamhet och ekonomi sammanställts i en tabell under strategins fyra teman. Strategin samt de strategiska indikatorerna kommer att uppdateras under år 2022.



POPULÄRASTE HEMSTADEN

- Finlandstrivsammaste och attraktivaste hemstad
- Framgångsrika och växande företag
- Ansvarsfull ekonomi och ägarpolitik
- Utveckling till östnyländsk knutpunkt i suget från metropolområdet
- Aktiv påverkan



BÄST OCKSÅ I VARDAGEN

- En enkel och smidig vardag
- En stad för lärande och växande
- En trygg, välmående och jämlik stad för invånarna
- Smarta möjligheter för att röra sig i vardagen
- Invånare som aktivt bär ansvar för sitt välmående



STADSLIV

- Ett trivsamt, levande och attraktivt stadscentrum
- En stark anda att agera tillsammans
- I den digitala förändringens framkant
- Modiga försök



FÖREGÅNGARE I KLIMATARBETE

- En kolneutral stad
- En hållbar vardag
- En stad med cirkulär ekonomi



STRATEGISKT MÅL: STADSLIV		
BG2022 årsmål	Åtgärder, indikatorer	Huvudansvar
1. Införandet av nya digitala lösningar fortsätter. Analysen och prognosmodellerna utvecklas	Servicebegäranden styrs i allt högre grad till elektroniska kanaler Indikator: Antalet servicebegäranden via elektroniska kanaler ökar	Finansieringsledningen (utvecklingsenheten), bildningssektorn, social- och hälsovårdssektorn, Borgå vatten
	Kompetens i användning av befintliga systemen förbättras Indikator: digital kompetens införs i kompetensprofilerna	
	Användningen av Omaolo-symtombedömningar och distansrehabiliteringen utvidgas, införande av klientapplikationer inom äldreomsorgen och funktionshinderservicen	
	Elektroniska tjänster och information utvecklas (Borgå vatten)	
2. Borgås livskraft och attraktivitet stärks	Förutsättningarna för tomtproduktion tryggas genom en ökning av stadens markinnehav: minst 35 ha	Stadsutvecklingen
	Tomtreserven för flervåningshus och radhus upprätthålls: minst 20 000 m ² -vy	
	Minst 2 tomter överläts för ARA-produktion	
	Centrumets livskraft: Borgå på minst 4:e plats i referensgruppen	
	Uppfattning om staden som bostadsort: i fråga om helhetsbilden bland de 10 bästa städerna i Finland	
	Registrerade turistövernattningar: ökar med minst 4 % per år	
	Minst ett objekt ska planläggas i en serviceby under år 2022	

STRATEGISKT MÅL: POPULÄRASTE HEMSTAD		
BG2022 årsmål	Åtgärder, indikatorer	Huvudansvar
3. Stadens strategiska prioriteringar uppdateras så att de motsvarar stadens verksamhetsmiljö efter välfärdsområdesreformen	Antalet program granskas kritiskt och en enhetlig målsättning utformas	Stadens ledning
	Stadsstrategin uppdateras	
	Stadens organisation ändras år 2023 så att den motsvarar den nya verksamhetsmiljön	
4. Förändringar i servicebehovet beaktas proaktivt och tjänsterna ordnas på ett högklassigt och kostnadseffektivt sätt	Vi förbereder oss på inrättandet av välfärdsområdet och tryggar också i fortsättningen högklassiga tjänster för stadsborna	Social- och hälsovårdssektorn, bildningssektorn
	Med bildningssektorns prognosmodell för servicenätet riktas resurserna rätt och kostnadseffektivt	
	Vid sidan av investeringar jämnar man ut relevanta leti skolorna samt höjer fastigheternas användningsgrader genom att ändra på elevupptagningsområdena	
	Projektportföljen utnyttjas effektivt och ändamålsenligt	
	Indikator: minst 90 % av projekten finns i projektportföljen	
	Regionala palliativa vårdplatser på specialnivå tas i bruk. Utvecklingsprojekten i projektet Framtidens social- och hälsocentral har förankrats i verksamheten	
5. Välbefinnandet i arbetet och kompetensen stärks	Vi förbereder oss på en överföring av arbets- och näringstjänsterna till kommunerna	Personalledningen
	Tack vare arbetshälsofrämjande insatser hålls hälsorelaterade frånvarodagar på en låg nivå	
	95 % av personalen har fört utvecklingssamtal med sin chef. 50 % av utvecklingssamtalen har omfattat också ett kompetenssamtal	
6. Stadens ekonomi planeras och leds ansvarsfullt	Resultatet av personalenkäten är högre än medeltalet för jämförelsegruppen	Finansledningen
	Indikator: Stadens strategiska indikatorer för ekonomi är på en god nivå	
	En modell utformas för stadens driftsekonomi fr.o.m. 2023	
	En hållbar investeringsnivå definieras	
	Ekonomisk lönsamhet uppnås, resultatet visar ett överskott (Kungsvägens arbets-hälsa)	
7. Stadens byggda egendom sköts planmässigt	Avkastning på grundkapitalet, 5 % (Affärsverket Borgå lokalservice)	Lokalitetsledningen, Borgå vatten, Lokaltjänster
	Intäktsföring 694.000 euro (Borgå vatten)	
	En långtidsplan för underhålls- och ersättningsinvesteringar i stadens lokaler och fastigheter görs för fem år framåt	
	Lokalerna används och planeras effektivt	
	Oanvända fastigheter som staden förvaltar (inkl. totala antalet kvadratmeter) och deras direkta kostnader verifieras	
	Indikator: Minskning av antalet kvadratmeter i objekten per år	
	De periodiska arbetsuppgifterna inom fastighetsskötseln dokumenteras	
	Godkända kvalitetsronder inom fastighetsskötsel 90 %	
	Godkända kvalitetsronder inom städning 90 %	
	Vattenförsörjningen utvecklas och servicenivån inom vattenförsörjningen förbättras	

STRATEGISKT MÅL: BÄST ÄVEN I VARDAGEN		
BG2022 årsmål	Åtgärder, indikatorer	Huvudansvar
8. Högklassiga utbildnings- och småbarnspedagogiska tjänster produceras	100 % av åldersklassen får en plats för fortsatta studier efter den grundläggande utbildningen	Bildningssektorn
	Minst 90 % av tredje årets elever avlägger studentexamen med godkänt resultat	
	Ledarskapsmodellerna för skolorna utvecklas via olika försök	
	Vårdnadshavarnas önskemål om plats i småbarnspedagogiken kan uppfyllas i 90 % av fallen	
	93 % av personalen inom småbarnspedagogiken deltar i obligatorisk fortbildning	
	De kommunala daghemmens beläggningsgrad är 98 %	
9. Lyckad eftervård av coronakrisen	Vi minskar den vårdskuld som orsakats av coronaviruset med hjälp av ytterligare rekryteringar och köpta tjänster	Social- och hälsovårdssektorn, bildningssektorn
	Vi genomför ett åtgärdsprogram till stöd för lärande och välbefinnande	
	Vi förkortar köerna enligt vårdgarantins tidsgränser	
	Tidsbokning utnyttjas optimalt	
	Vi inleder specialiserad palliativ vård i livets slutskede på rehabiliteringsavdelningen	
10. Vi förbättrar kvaliteten och tillgången på bas- och specialservice genom att poängtera förebyggande och förutseende arbete	Vi följer måntaligen upp att klienthandledningen och rådgivningen ges i rätt tid. Elektroniska tjänster utvecklas och blanketterna för förhandsinformation har tagits i bruk. Servicehelheten eftervård inom barnskyddet har modellerats	Social- och hälsovårdssektorn
	Klientprocessen i familjearbete utvecklas med metoder som stärker klientens delaktighet	
	Vi tar i bruk lågtröskeltjänster för äldre	
11. Fortsatta åtgärder enligt kultur- och idrottsprogrammen främjas i samråd med olika intressentgrupper, invånare, föreningar, samman slutningar, företag genom enkäter	Varje invånare rör sig regelbundet till fots för att förbättra välbefinnandet och hälsan. Motivationsvanorna följs upp genom intervjuer och enkäter	Bildningssektorn, social- och hälsovårdssektorn
	Ett program för förebyggande av fallolyckor bland äldre tas i bruk inom äldreomsorgen och funktionshinderservicen	
12. Östra Nylands räddningsverk satsar på att utveckla sin verksamhet	Samarbetet särskilt med de övriga räddningsverken i Nyland intensifieras och nyttan av samarbetet utnyttjas effektivare för att utveckla verksamheten	Räddningsverket i Östra Nyland
	Identifieringen av riskboende utvecklas fortfarande tillsammans med socialsektorn.	
	Målet följs upp med anmälningar från samarbetsmyndigheterna, dvs. att antalet anmälningar borde öka	

STRATEGISKT MÅL: BÄST ÄVEN I VARDAGEN		
BG2022 årsmål	Åtgärder, indikatorer	Huvudansvar
13. Vi beaktar klimatet och cirkulär ekonomi i våra upphandlingar och investeringar. Upphandlingarna stöder målet om koldioxidneutralitet. I upphandlingarna beaktar vi utsläppet av växthusgaser under produktens eller tjänstens hela livscykel	Andelen upphandling som uppfyller kriterierna av alla upphandlingar som överstiger tröskelvärde	Finansledningen (upphandlingar), stadsutveckling, lokalitetsledningen
	Vid upphandlingarna ställs kriterier för koldioxidneutralitet i den mån det är möjligt	
14. Vi strävar efter att spara energi i stadens lokaler Vi främjar energieffektivitet i stadsmiljön genom planläggning med beaktande av invånarnas behov	Vi deltar i kommunsektorns energieffektivitetsavtal	Stadsutveckling, lokalitetsledningen
	I planläggningen använder vi metoder för energieffektiv planläggning och främjar användningen av fjärrvärme och förnybar energi	
	I stadens egna lokaler tar vi i bruk alternativa uppvärmningsformer vid sidan av elvärme	
	Vi pilottestar intelligenta system för monitorering av energi	
15. Vi skapar möjligheter till hållbar rörlighet för invånare och besökare. Trafiksystemet skapar trygghet för alla användare och ökar trivselen i staden	Konsekvenserna för fordonstrafik och hållbar rörlighet beskrivs i konsekvensbedömningen av planen	Stadsutveckling
	Gång- och cykeltrafikleder byggs eller saneras 2 km/år	
	Vi utvecklar infartsparkering, cykelplatser och en hållbar pendeltrafik för stadens personal	
	Antalet detaljplaner och MaaS-tjänster som främjar turvis parkering och användning av poolbilar	
	Antalet parkeringsplatser med laddningsmöjlighet	
16. Stadens utsläpp minskas systematiskt och naturens mångfald skyddas	Utsläppsminskningar fortsätts på alla sektorer enligt klimatprogrammet	Stadens ledning
	Avfallsmängden och avfallets skadlighet i egen verksamhet minskas	Finansledning (upphandlingar), lokalitetsledningen, lokalservice

➤ [Sektorerna och affärsverken har dessutom andra mål som inte är bindande gentemot fullmäktige](#)

ALLMÄN MOTIVERING

Kommunalekonomins situation

De två senaste åren har varit mycket exceptionella i kommunekonomin. Coronavirusepidemin har i hög grad styrt verksamheten och på många sätt påverkat kommunernas ekonomi. Staten har stött kommunerna i omfattande utsträckning åren 2020 och 2021. Tack vare stödet har kommunernas ekonomi under dessa år visat sig vara ganska bra. Staten har ändå skuldsatt sig märkbart.

Samtidigt som coronakrisen kastar en skugga över den ekonomiska utvecklingen står kommunerna inför en historiskt stor ändring. Vid ingången av år 2023 tar välfärdsområdena över social- och hälsovårdstjänsterna och räddningsväsendet. Ändringen har stora konsekvenser för kommunernas uppgifter och ekonomi.

Kommunerna står inför en historisk förändring

Regeringen beslutade i sina halvtidsöverläggningar våren 2021 att fortsätta förberedelser för överföringen av arbets- och näringsstjänster till kommunerna. I samband med överföringen skapas det en finansieringsmodell som uppmuntrar kommunerna att utveckla sin verksamhet så, att den främjar sysselsättningen. I beredningen siktar man på att kommunens ansvar för kostnader som uppstår av grunddelen i utkomstskyddet för arbetslösa utvidgas. Meningen är att uppgifterna överförs under år 2024.

Det största problemet i den kommunala ekonomin har redan länge varit den strukturella disproportionen i inkomst- och utgiftsutvecklingen. Utgiftstrycken som kommunerna har lättat med vårdreformen när utgifterna som uppstår av att befolkningen åldras går från kommunerna över till välfärdsområden. Å andra sidan syns förändringen i befolkningens åldersstruktur och den prognosticerade långsamma ekonomiska tillväxten på medellång sikt också i fortsättningen som låg tillväxt av skatteinkomster i kommunerna.

När det gäller den kommunala ekonomin uppskattas år 2022 bli svårt. Hanteringen och bekämpandet av coronaläget bl.a. med restriktioner har gjort återgången till normal verksamhet långsammare, och inom hälsovården har man åter varit tvungen att senarelägga många icke-brådskande vårdåtgärder på grund av den akuta vården av coronakrisen.

När det gäller den kommunala ekonomin håller år 2022 att bli svårt

Utifrån en bedömning av utvecklingen av den kommunala ekonomin ser år 2022 svårt ut i den kommunala ekonomin när utgifterna stiger snabbare än inkomsterna. De extra kostnaderna som coronaepidemin har

medfört uppskattas utgå småningom men också de statliga åtgärderna såsom den höjda fördelningsandelen av samfundsskatten och tilläggen till statsandelarna kommer att utgå. Ökningen av verksamhetsutgifterna uppskattas saktas av till 3 procent år 2022. Det är ändå sannolikt att coronaläget ännu nästa år i någon mån medför extra kostnader i hälsovården.

Den kommunala ekonomins verksamhetsbidrag prognosticeras försvagas kraftigt när verksamhetsutgifterna stiger och verksamhetsinkomsterna uppskattas dessutom minska med över 5 procent. Nedgången av verksamhetsinkomsterna är en följd av bl.a. upphörande av coronastöden och andra tidsbundna åtgärder. Tillväxten av kommunernas skatteinkomster saktas av till knapp en procent år 2022. Tillväxten saktas särskilt av att den tidsbundna höjningen av fördelningsandelen av samfundsskatteinkomsterna upphör.

Den lokala förvaltningens nettoupplåning förutses år 2022 vara cirka 1,8 miljarder, vilket är 0,7 procent av bruttonationalprodukten. Den kommunala ekonomin uppnår således inte det eftersträfvade finansieringsläget år 2022. Regeringens åtgärder innehåller inte beslut som skulle stärka den kommunala ekonomin som verkligen ökar kommunernas inkomster, produktivitet eller minskar utgifter.

Arbets- och tjänstekollektivavtalen för den kommunala sektorn gäller till slutet av februari 2022. Personalutgifterna utgör den största utgiftsposten inom kommunsektorn, och därför är den kommunala löneuppgörelsen av stor betydelse för hur kommunekonomin utvecklas.

Till följd av vårdreformen år 2023 kommer kostnaderna för kommunernas verksamhet att minska och cirka hälften av driftsekonomiutgifterna går över till välfärdsområden. Kommunernas statsandelar, ersättningar av skatteförluster och skatteinkomster minskas på riksni-vån i likhet med övergående kostnader.

Fr.o.m. år 2023 utgör ordnandet av småbarnspedagogiken och utbildningen största delen av kommunernas kostnader. Minskningen av nativiteten som pågått hela 2010-talet håller på att minska servicebehovet inom småbarnspedagogiken och utbildningen.

Den minskande nativiteten håller på att vända servicebehovet inom bildningssektorn nedåt

Vårdreformens konsekvenser för kommunernas skatteinkomster syns ännu inte fullskaligt år 2023 eftersom kommunerna ännu då får kommunal- och samfundsskatteinkomster från tidigare skatteår enligt en högre skattesats och fördelningsandel. Åren 2024–2025 är kommunekonomin kassaflöde för verksamhet och investeringar över 700 milj. euro negativt.

Stadens verksamhetsmiljö

Stadens ekonomiska utgångspunkter för budgetåret 2022 är utmanande. De statliga coronastöden utgår i praktiken helt, och samtidigt har servicebehovet särskilt inom social- och hälsovårdssektorn och bildningssektorn ökat. Staden måste dessutom redan bereda sig för tiden efter inrättande av välfärdsområdena.

Coronan påverkar fortfarande

Coronavirusepidemin påverkar ännu stadens ekonomi år 2022, även om i märkbart mindre grad än under de två senaste åren. Social- och hälsovårdssektorn har vårdskuld som man gradvis kan börja åtgärda. Servicebehovet har också stigit inom bildningssektorn.

Staden fick från staten totalt cirka 24 miljoner euro i coronastöd år 2020. År 2021 får staden uppskattningsvis cirka 17 miljoner euro genom den höjda fördelningsandelen av samfundsskatten och statsandelssystemet och därtill cirka 9–10 miljoner euro i statsunderstöd. År 2022 kommer dessa att nästan helt utgå. En del av den höjda samfundsskatteintäkten betalas ännu år 2022 men det finns ingen kännedom om andra statliga coronastöd.

De statliga
coronastöden
utgår nästan helt

Flera betydande lagstiftningsändringar

Flera lagstiftningsändringar kommer att påverka stadens verksamhetsmiljö och ekonomi år 2022. Inrättande av välfärdsområden och differentiering av dess verksamhet från stadens organisation och finansieringsändringar som anknyter till det är den största förvaltningsreformen i närtidshistorien.

Inom bildningssektorn verkställer man utvidgandet av läroplikten som medför märkbara kostnader till staden som staten kompenserar bara delvis. Verkställigheten av vårdardimensioneringen är å sin sida den centralaste lagstiftningsändringen inom social- och hälsovårdssektorn år 2022. Ändringarna i klientavgiftslagarna minskar klientavgiftsintäkter både inom bildningssektorn och social- och hälsovårdssektorn.

År 2022 bereder sig staden också för två stora ändringar i verksamhetsmiljön: en eventuell överföring av sysselsättningstjänster till kommunerna och ändringar i markanvändnings- och bygglagen.

Utgifterna stiger fortfarande

Social- och hälsovårdssektorns utgifter förutses minska år 2022 då utgifter av engångsnatur orsakade av coronavirusepidemin minskar. Inom bildningssektorn stiger utgifterna i snabbare takt bl.a. på grund av nya och utvidgade uppdrag och stadsutvecklingens utgifter stiger

till följd av befolkningstillväxten i staden och målen som anknyter till den.

Totalt stiger utgifterna år 2022 med 2,9 miljoner euro, dvs. med cirka 0,7 procent, jämfört med fjolåret. Social- och hälsovårdssektorns utgifter minskar med 3,3 miljoner euro, dvs. med ca 1,7 procent. Bildningssektorns utgifter ökar med cirka 4,8 miljoner euro, dvs. med ca 3,7 procent. Koncernförvaltningens utgifter ökar med cirka 0,8 miljoner euro, dvs. med ca 1,1 procent.

Beskattning och statsandelar

Tack vare den goda ekonomiska konjunkturen och sysselsättningsutvecklingen uppskattas intäkterna från stadens kommunalskatt år 2022 öka med 14 miljoner euro till cirka 214 miljoner euro. Kommunalskatteintäkten är lite osäker eftersom sannolikheten till rättelser av skatteredovisningar mellan kommunerna och staten ökar till följd av stigande kapitalinkomster. I slutet av år 2021 drogs det redan cirka 300 miljoner euro av från kommunerna i skatterättelse.

På grund av välfärdsområdesreformen minskar kommunalskattesatsen år 2023 enligt aktuella uppgifter med 12,39 procentenheter, varefter stadens kommunalskattesats år 2023 är 7,36 procent. Storleken på hur mycket skattesatsen minskas preciseras först senare. Enligt lagstiftningen som gäller reformens

Den kommunala
skattesatsen
fastställs för två år

STADENS FINANSIELLA GRUND 2023

Stadens kostnader för social- och hälsovårdssektorn och räddningsväsendet utgår och därtill klientavgiftsinkomster och statsandelar som anknyter till dem. Den utgående kostnadsgrunden bygger på kostnaderna år 2021 och 2022. Ju mer utgående kostnader staden har under de åren, desto svagare är stadens finansiella grund fr.o.m. år 2023.

Den kommunala skattesatsen minskas med 12,39 procentenheter och intäkten från denna överförs till staten. Den kommunala skattesatsen i Borgå blir således 7,36 %. Den slutliga minskningen fastställs först senare när man vet om andra utgående poster, till följd av detta ingår en exceptionell osäkerhet i stadens skatteprognoser. Cirka en tredjedel av kommunernas samfundsskatteintäkt överförs till staten.

Statsandelssystemet kommer att reformeras på många sätt. Kriterierna för statsandelar ändras till några delar, den skatteinkomstbaserade utjämningen av statsandelen ändras och skillnaderna i ändringsskedet jämnas med en utjämningmekanism med flera led.

De nuvarande skulderna blir huvudsakligen kvar hos staden även om inkomstgrunden halveras. Detta betyder att den relativa skuldsättningsgraden fördubblas.

införande får kommunerna ändå inte separat besluta om inkomstskattesatsen för år 2023, utan inkomstskattesatsen för året är skattesatsen för år 2022 minskat med den slutliga minskningen av skattesatsen.

På hela landets nivå uppskattas samfundsskatteintäkten ännu förbli på en hög nivå. Stadens samfundsskatteintäkt minskar ändå betydligt år 2022, då den tillfälliga förhöjningen av kommunernas fördelningsandel slopas. Dessutom uppskattas stadens egen fördelningsandel minska en aning. Stadens samfundsskatteintäkt uppskattas år 2020 vara 35 miljoner euro, vilket fortfarande är en historiskt bra nivå.

Fastighetsskatteintäkten förväntas förbli stabil. Skatteintäkten uppskattas vara 17 miljoner euro år 2022.

Stadens statsandelsinkomster ökar med cirka 3 miljoner euro till cirka 63 miljoner euro. Statsandelarna innehåller kompensationer för nya och mer omfattande uppgifter, men samtidigt skär staten också ner kommunernas statsandelar. I fråga om Borgå ska beaktas att utjämningsavdraget som ingår i statsandelssystemet minskar stadens statsandelsinkomster totalt 16,6 miljoner euro år 2022. Utjämningsavdraget som baserar sig på skatteinkomster räknas med två års fördröjning, så den kraftiga ökningen av samfundsskatten under de senaste åren syns med en fördröjning och negativt i stadens statsandelar.

Resultatet kommer att ha underskott

Stadens resultat år 2022 kommer att ha ett underskott på cirka 2,3 miljoner euro. Under ekonomiplaneringsåren håller underskottet att växa tydligt när utgifterna stiger kraftigare än inkomster och stadens finansiella grund i och med välfärdsområdesreformen försvagas. Underskottet förutses vara 3,2 miljoner euro år 2023 och 9,8 miljoner euro år 2024.

På grund av välfärdsområdesreformen är det ändå exceptionellt svårt att förutse stadens inkomster och utgifter åren 2023 och 2024. Enligt finansministeriets senaste kalkyler kommer välfärdsområdesreformen efter övergångsperioden att försvaga stadens finansiella grund med cirka 2,7 miljoner euro. I verkligheten kommer stadens finansiella grund att sannolikt försvagas mer eftersom alla kostnader inte kan anpassas enligt den helhet som förs bort med reformen.

Investeringar måste prioriteras enligt den nya verksamhetsmiljön

Stadens länestock har växt kraftigt under de senaste åren men under coronaåret 2020 började den minska. I slutet av år 2020 var länestocken cirka 155 miljoner euro, vilket motsvarar ungefär genomsnittet i kommunerna.



För år 2022 har investeringar föreslagits för totalt cirka 28,8 miljoner euro. Årsbidraget räcker inte till att finansiera investeringar utan staden börjar åter bli skuldsatt. År 2022 kommer lånestocken att växa med cirka 14,5 miljoner euro.

**Lånestocken
håller på att
stiga 14,5 milj.**

Före välfärdsområdesreformen har man uppskattat att stadens inkomstfinansiering och årsbidrag möjliggör en årlig investeringsnivå på cirka 25–30 miljoner euro på lång sikt. I välfärdsområdesreformen minskar stadens lånestock inte i praktiken men den finansiella grunden halveras med cirka hälften. Detta innebär att stadens relativa skuldsättningsgrad fördubblas, och att det i fortsättningen inte är möjligt att ha en lika stor investeringsnivå på en hållbar grund.

Dessutom måste man granska investeringar och deras konsekvenser allt mångsidigare. En del av investeringar ger inkomster medan en del ökar enbart utgifter. Utöver egna investeringar ska man t.ex. bedöma hur meningsfulla utomstående finansiering eller leasingfinansiering är i olika investeringar. Vid sidan av investeringar ska man aktivt följa utvecklingen av olika ansvarstaganden, såsom borgensansvaren och riskhanteringen av dem

Från programmet för hållbar ekonomi till stadens lägesbild 2023

Staden utarbetade sommaren 2020 mitt under coronakrisens värsta fas ett program för hållbar ekonomi. Programmets viktigaste åtgärder gällde åren 2020 och 2021 och till vissa delar också år 2022. Prioriteringen av investeringar fortsätter enligt programmet till år 2026 men i praktiken behöver de omprioriteras varje år i samband med budgeten.

Som fortsättning till programmet för hållbar ekonomi som staden utarbetade sommaren 2020 behöver man utarbeta en lägesbild för stadens ekonomi i verksamhetsmiljön som gäller år 2023. Uppdateringen av stadsstrategin och stadens övriga mål, organisationsreformen samt den nya verksamhetsmiljön för stadens ekonomi skapar en funktionell helhet. Borgå stad kan också i fortsättningen rikta resurser till mål som med hänsyn till tillväxten och strategin är de bästa men samtidigt ställer den snävare inkomstgrunden tydligare begränsningar till verksamheten.

I budgeten för år 2022 finns det inte behov att höja stadens inkomstskattesatser även om resultatet har underskott. Stadens resultat har ändå haft överskott under de föregående åren. Skattesatser ska ändå under de kommande åren utvärderas som del av stadens verksamhet och mål på längre sikt.

Ekonomisk mätare	2016	2017	2018	2019	2020
Årsbidrag/avskrivningar, % Bra > 100 % Nöjaktigt 80 % - 100 % Dåligt < 80 %	117,82	120,75	111,5	95,3	198,8
Inkomstfinansiering av investeringar, % (årsbidrag/nettoinvesteringar) Bra > 100 % Nöjaktigt 80 % - 100 % Dåligt < 80 %	80,83	53,42	54,70	56,5	258,4
Soliditetsgrad, % (eget kapital/hela kapitalet) Bra > 70 % Nöjsaktigt 50 % - 70 % Dåligt < 50 %	44,8	41,5	39,6	38,1	43,4
Stadens lånebestånd €/invånare Bra < hela landet i genomsnitt, 3052 € Nöjaktigt 80 % - 100 % Dåligt < kriterierna för kriskommun, 4578 €	2351	2888	3243	3407	3066
Koncernens lånebestånd, €/invånare Bra < hela landet i genomsnitt, 6299 € Nöjaktigt 6299 € - 9471 € Dåligt < kriterierna för kriskommun, 9471 € (hyres- och leasingansvar i parentes)	5873 (2361)	6633 (2290)	7202 (2655)	7376 (2254)	6876 (2798)
Penningflöde för verksamhet och investeringar under de fem senaste åren, milj. € Bra > 10 milj. € Nöjaktigt 0 - 10 milj. € Dåligt < 0	10,0	-10,7	-52,4	-64,3	-33,4
Kommunalbeskattningsinkostkattesats Bra < kommunerna i Nyland i genomsnitt 18,66 Nöjaktigt 18,66 - 19,97 Dåligt > hela landet i genomsnitt 19,97	19,75	19,75	19,75	19,75	19,75

Grön = Bra

Gul = Nöjaktigt

Röd = Dåligt

BORGÅS BEFOLKNING VÄXER OCH ÄLDRAS

Borgås invånarantal vid slutet av år 2020 var 50 619, vilket är 239 invånare mera än ett år tidigare. Enligt förhandsstatistik från augusti 2021 var stadens invånarantal 51 002.

Enligt Statistikcentralens kommunspecifika befolkningsprognos som publicerades 30.9.2021 kommer Borgås invånarantal att öka tydligt i början av 2020-talet, under de bästa åren med över 150 invånare i året. Ökningen saktar ändå ner redan under slutet av 2020-talet och är på 2030-talet bara ungefär 50 invånare per år. Enligt prognosen kommer Borgåbornas antal att vara 52 037 år 2030 och 52 614 år 2040.

Enligt prognosen avviker ändringarna för olika åldersgrupper betydligt från varandra. Fram till 2040 kommer andelen över 75-åringar i Borgå att stiga från 9,9 procent till 16,4 procent, alltså med över 3 600 invånare. Alla andra åldersgrupper blir mindre. Den största minskningen sker bland barn och unga under 15 år, vilka minskar med cirka 1 100 invånare. Fram till 2040 minskar andelen personer under 15 år från 16,5 procent till 13,8 procent. Åldersgruppen minskar enligt prognosen snabbast under 2020-talet, då minskningen sammanlagt är drygt 800 personer. Andelen personer i arbetsför ålder minskar enligt prognosen en aning, från 61,2 procent till 58,1 procent.

Befolkningsutvecklingen påverkar stadens tjänster, beslutsfattande och ekonomi på många sätt. Med tanke på stadens ekonomi är det viktigt att beakta befolkningsutvecklingen i utbudet av tjänster och i synnerhet i planerna för investeringar, så att skattepengarna används ändamålsenligt.

Bildningssektorns tryck på utgifter lättar då antalet barn minskar. De arbetande åldersklasserna är däremot centrala för stadens skatteinkomster.

Bildningssektorn utvecklar för tillfället också en egen befolkningsprognos till stöd för utvecklingen av sitt service-nät på lång sikt.

INKOMSTER OCH ARBETSPLATSER

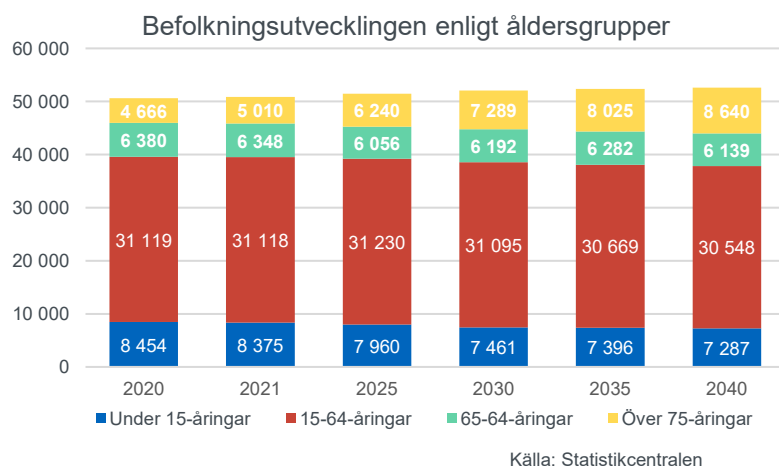
Under budgetåret väntas sysselsättningen hålla sig ungefär på samma nivå som i dag eller förbättras. Enligt en ekonomisk översikt som finansministeriet publicerade 27.9.2021 kommer sysselsättningsgraden för hela landet att förbättras år 2021. Enligt översikten är sysselsättningsgraden 73,6 procent, vilket är 1,2 procentenheter högre än prognosen för 2021.

Enligt sysselsättningsöversikten för augusti 2021 har sysselsättningen i Nyland förbättrats avsevärt jämfört med samma tidpunkt i fjol. Arbetslöshetsgraden i Nyland var i augusti 11,7 procent, vilket är 1,4 procentenheter lägre än året förut.

Arbetsplatsstrukturen i Borgå domineras av tjänster och förädling. Tjänsternas andel är cirka två tredjedelar och förädlingens cirka en tredjedel. Jord- och skogsbrukets andel är en dryg procent. Borgås arbetsplatssufficiens är över 90 procent. I augusti var arbetslöshetsgraden i Borgå 11,1 procent, vilket är lägre än året förut.

Sysselsättningens utveckling inverkar kraftigt på stadens inkomster från kommunalskatt. I den senast fastställda beskattningen, dvs. i 2020 års kommunalbeskattning, var de beskattningsbara inkomsterna per invånare i Borgå 20 355 euro (20 031 euro år 2019). De beskattningsbara inkomsterna i Borgå är klart över medeltalet för hela landet men samtidigt klart under medeltalet för kommunerna i Nyland. Den genomsnittliga beskattningsbara inkomsten vid kommunalbeskattningen i hela landet var 18 252 euro och i de nyländska kommunerna 22 476 euro.

Den utjämning av statsandelar enligt kommunernas skatteinkomster som är inbyggd i statsandelssystemet minskar dock kraftigt stadens goda skatteinkomster. Utjämningen minskar Borgås inkomster med cirka 13,7 miljoner euro år 2021 (cirka 9,2 miljoner euro år 2020).



Skatteinkomster och statsandelar

Budgetposten skatteinkomster består av kommunal inkomstskatt, fastighetsskatt och andelar av inkomsterna från samfundsskatt. Också statsandelar inräknas i skattefinansieringen. Kommunens beslutanderätt omfattar kommunalskatt och fastighetsskatt och skattesatserna för dem slås årligen fast samtidigt som budgeten behandlas.

KOMMUNALSKATTESATSEN ÄNDRAS INTE – UNDANTAGSVIS FASTSTÄLLS DEN FÖR TVÅ ÅR

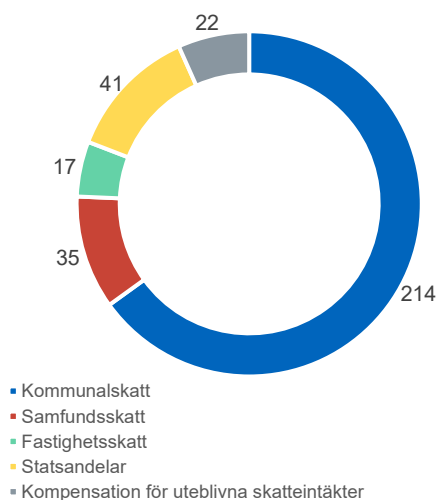
Intäkterna från kommunalskatt baserar sig på fysiska personers och dödsboms förvärvsinkomster.

Enligt 111 § i kommunallagen ska fullmäktige fatta beslut om kommunens inkomstskattesats. Enligt 91 a § i lagen om beskattningsförfarande ska en kommun senast den 17 november året före skatteåret meddela Skatteförvaltningen vilken inkomstskattesats som ska tillämpas.

Borgå stads inkomstskattesats år 2022 föreslås vara 19,75. Inkomstskattesatsen höjdes senast år 2015, då med 0,5 procentenheter. Kommunernas vägda genomsnittliga inkomstskattesats år 2021 är 20,02 procent och i Nyland en dryg procentenhet lägre, dvs. 18,70 procent. Intäkterna från kommunalskatten beräknas vara cirka 214 miljoner euro år 2022. Kommunalskatteintäkten utgör cirka 65 procent av stadens skattefinansiering och cirka 57 procent av stadens alla inkomster.

I år fastställs kommunalskattesatsen undantagsvis för två år, eftersom staden inte kan ändra kommunalskattesatsen för år 2023, utan inkomstskattesatsen för 2023 är skattesatsen för 2022 minus de procentenheter som beslutas i samband med reformen med välfärdsområden (preliminärt 12,39 %). Enligt den nuvarande beräkningen skulle Borgås kommunalskattesats år 2023 därmed vara 7,36 %.

Stadens skattefinansiering år 2022, milj. €



AVDRAGEN MINSKAR KOMMUNALSKATTESATSEN MED CIRKA 5 PROCENTENHETER

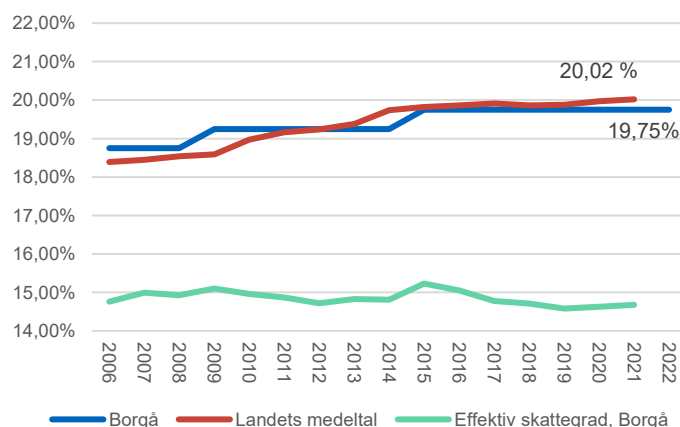
På grund av olika avdrag är kommunens inkomstskattesats (den nominella skattegraden) högre än den effektiva skattegraden, dvs. andelen skatter som i verkligheten har betalats på den skattepliktiga inkomsten.

I Borgå är den effektiva skattegraden i år 14,7 procent; den nominella inkomstskattesatsen 19,75 %. Skillnaden mellan inkomstskattesatsen och den effektiva skattegraden är cirka 5 procentenheter.

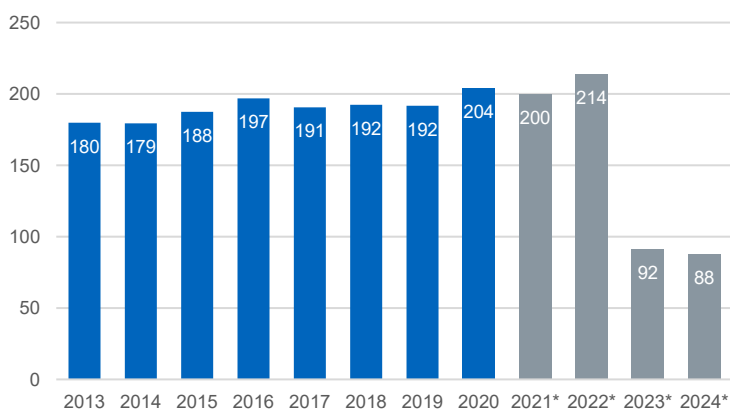
I kommunalbeskattning beror avdragens andel av de totala inkomsterna på skattebetalarens inkomstnivå. Avdragens andel är större på lägre inkomstnivåer, där också den effektiva skattegraden är lägre.

När välfärdsområdena inrättas överförs avdragen i förvärvsinkomstbeskattningen från kommunalbeskattningen till statsbeskattningen. Efter år 2023 kommer stadens inkomstskattesats att vara cirka 7,36 % och den effektiva skattesatsen cirka 5,81 %.

Inkomstskattesatsens utveckling



Redovisad kommunalskatt och uppskattade intäkter*



JÄMNA INTÄKTER FRÅN FASTIGHETSSKATT

Fastighetsskatten är en skatt som bygger på ägande av en fastighet och som betalas årligen. Fastighetsskatten omfattar alla fastigheter med undantag för skogar, jordbruksmark och vissa allmänna områden. Fastighetsskatten tillfaller den kommun där fastigheten är belägen. Skatten beräknas på fastighetens beskattningsvärde enligt de skattesatser som stadsfullmäktige fastställer.

Inga ändringar föreslås i Borgå stads fastighetsskattesatser för år 2022. Stadens intäkter från fastighetsskatt beräknas vara cirka 17 miljoner euro, vilket motsvarar cirka 5 procent av stadens skattefinansiering.

Stadens nuvarande fastighetsskattesatser ligger under medelnivån på variationsbredden: den allmänna fastighetsskattesatsen är 1,3 %, för bostadsbyggnader 0,50 % och för fritidsbyggnader 1,3 %. Staden har inte påfört fastighetsskatt för allmännyttiga sammanslutningar.

Fastighetsskatten förblir en kommunal skatt också efter 2023. Då stadens övriga verksamhet halveras, ökar fastighetsskattens betydelse som inkomstkälla för staden.

VARIATIONSBREDDEN FÖR FASTIGHETS-SKATTESATSER

I fastighetsskattelagen bestäms övre och nedre gränser för skattesatserna. Kommunerna kan välja skattesatserna inom ramen av den variationsbredd som lagen bestämmer.

Den allmänna fastighetsskatten gäller bostads- och affärstomter samt affärsbyggnader. Fastighetsskatten för bostadsbyggnader gäller byggnader som används för boende. För fritidsbostäder finns det en separat fastighetsskatt.

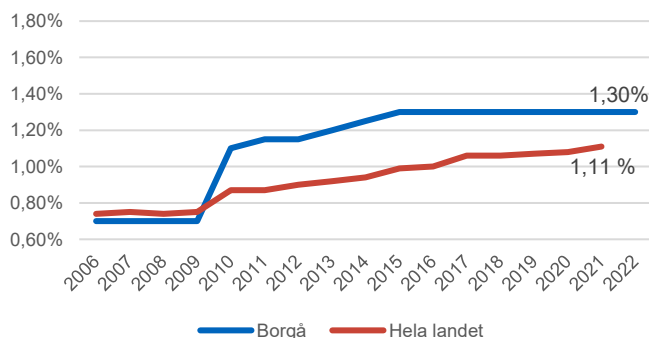
Den allmänna fastighetsskattesatsen och fastighetsskattesatsen för en fritidsbyggnad är 0,93–2,00 procent. Variationsbredden för fastighetsskattesatsen för stadigvarande bostadsbyggnader är 0,41–1,00 procent.

Fastighetsskatten för annat än ett bostadshus, dvs. en fritidshusbyggnad kan vara högst en procentenhet högre än fastighetsskattesatsen för ett bostadshus för permanent boende.

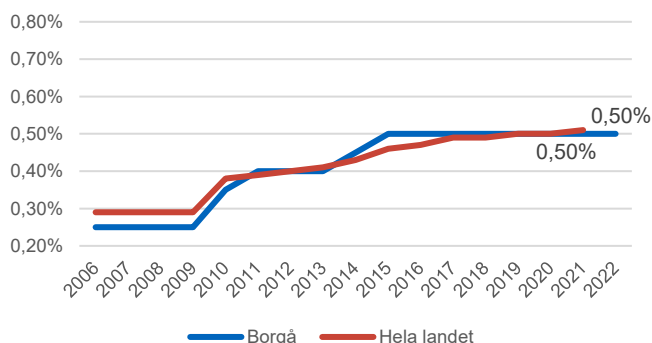
För en byggnad och dess markgrund som ägs av ett allmännyttigt samfund kan den lägsta fastighetsskattesatsen vara 0,00.

Maximibeloppet på fastighetsskattesatsen för en kraftverksbyggnad och kraftverkskonstruktion är 3,1 procent. Maximibeloppet på fastighetsskattesatsen för en obygd byggplats är 3,93 procent.

Allmän fastighetsskatt, skattesatserna



Byggnader för stadigvarande boende, fastighetsskattesatserna



INTÄKTERNA AV SAMFUNDSSKATTEN MINSKAR - NIVÅN FORTFARANDE HÖG

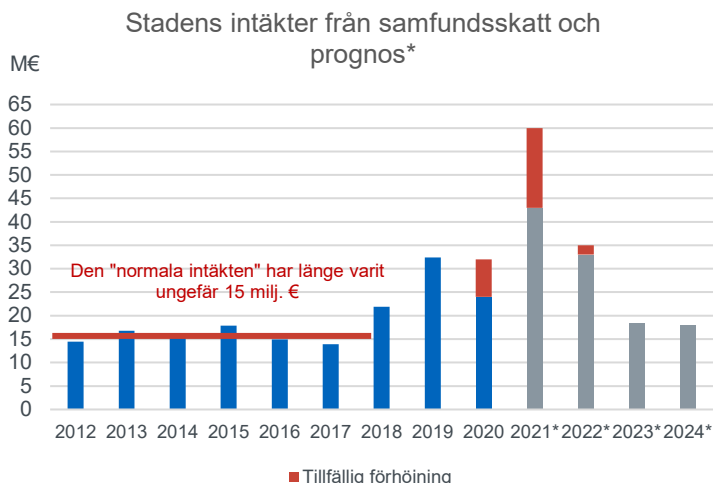
Den goda ekonomiska konjunkturen håller fortfarande samfundsskatteintäkterna i landet på hög nivå, men faktorer som är specifika för Borgå minskar intäkterna betydligt. År 2022 beräknas samfundsskatten ge staden intäkter på cirka 35 miljoner euro.

Kommunernas andel av samfundsskatten har temporärt höjts med 10 procentenheter för åren 2020 och 2021. Detta har ökat kommunernas intäkter av samfundsskatten med ungefär en tredjedel dessa år. Höjningen slopas år 2022 men inverkar ännu i någon mån på inkomsterna, eftersom det kommer inkomster från tidigare skatteår. År 2022 får staden därmed cirka 2 miljoner euro i samfundsskatteintäkter av engångskaraktär till följd av höjningen.

Sedan år 2018 har Borgå stads intäkter från samfundsskatt ökat kraftigt, i huvudsak för att företagsklustret i Sköldvik har gjort ett gott resultat. Stadens intäkter från samfundsskatten var cirka 14–16 miljoner euro per år under de första åren på 2010-talet. År 2018 steg intäkterna till dryga 20 miljoner euro. År 2019 steg intäkten redan till cirka 33 miljoner euro och år 2020 förblev intäkten hög tack vare höjningen av kommungruppens fördelningsandel. År 2021 stiger intäkterna till ungefär 60 miljoner euro, tack vare den goda ekonomiska konjunkturen och kommunernas höjda andel, men också för att stadens egen andel ökade betydligt.

Borgå stads samfundsskatteandel beräknas sjunka en aning år 2022, men den förväntas fortfarande vara på en hög nivå. Däremot beräknas att stadens samfundsskatt nästan kommer att halveras år 2023, då ungefär en tredjedel av skatteintäkterna i samband med reformen med välfärdsområdet överförs till staten samtidigt som stadens egen andel sjunker ytterligare.

Den höga samfundsskatten inverkar kraftigt på utjämnningen av Borgås statsandelar, men med två års fördröjning. Borgås utjämningsavdrag år 2019 var cirka -6,2 miljoner euro, cirka -9,2 miljoner euro år 2020 och cirka 13,7 miljoner euro år 2021. Utjämningsavdraget år 2022 är uppskattningsvis cirka -16,6 miljoner euro.



DEN TEMPORÄRA HÖJNINGEN AV KOMMUNERNAS ANDEL AV SAMFUNDSSKATTEN TAR SLUT

Samfundsskatten är den inkomstskatt som aktiebolag och andra samfund betalar. Ett samfunds beskattningsbara inkomst beräknas som skillnaden mellan de skattepliktiga inkomsterna och de avdragsgilla utgifterna. Samfundsskattesatsen är 20 procent.

Intäkterna från samfundsskatt går till staten och kommunerna. År 2020 höjdes kommunernas andel av samfundsskatten med 10 procentenheter på grund av coronan, dvs. från cirka 32 till cirka 42 procent. Den höjda andelen är i kraft ännu år 2021 och dessutom kompen-serades kommunerna för de sänkta avgifterna för småbarnspedagogik genom att andelen av samfundsskatten höjdes med 2 procentenheter. Därmed är kommungrup-pens andel över 44 procent år 2021.

År 2022 försvinner den temporära höjningen av kommunernas andel så att deras andel av samfundsskatten är cirka 34 procent. År 2023 skärs ännu en tredjedel bort av kommunerna då välfärdsområdena inrättas.

Kommungruppens andel fördelas mellan kommunerna. Den enskilda kommunens andel beräknas enligt de två senaste fastställda beskattningarna. Borgås andel år 2021 är cirka 2,6 %. År 2022 beräknas Borgås andel sjunka till cirka 2,3 procent.

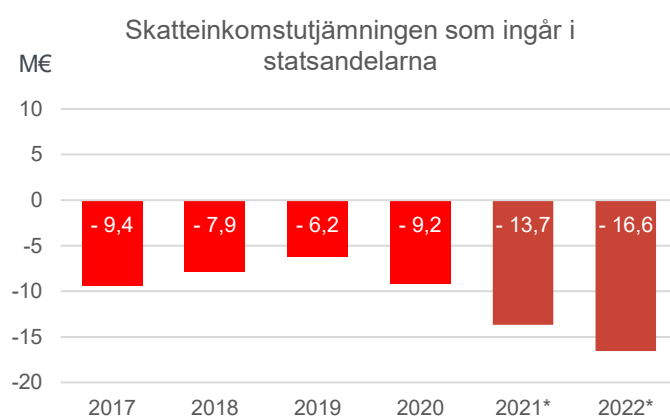
STATSANDELARNA STIGER ÅR 2021 MEN TÄCKER INTE KOSTNADER FÖR NYA

Borgå stads statsandelar ökar år 2022 med cirka tre miljoner euro totalt till cirka 63 miljoner euro. Genom statsandelar får kommunerna ersättning för nya och utvidgande uppdrag men samtidigt skärs statsandelar ned när den lagstadgade justeringen av kostnadsfördelningen i basservicen inte görs.

Enligt Kommunförbundets uppskattning kommer nedskärningarna av kommunernas statsandelar år 2022 att vara cirka 550 miljoner euro i netto. Borgå stads andel av nedskärningen är cirka 5,5 miljoner euro. Regeringen har inte preciserat hur nedskärningarna riktas i kommunerna utan kommunerna får besluta om det.

Utgjämningen av statsandelar på basis av skatteinkomsterna minskar Borgås statsandelar år 2022 med sammanlagt cirka 16,6 miljoner euro. I år är minskningen cirka 13,7 miljoner euro. Det stigande utjämningsavdraget beror på att Borgås samfundsskatteintäkter har ökat kraftigt, vilket syns i utjämningsavdraget två år senare.

År 2023 kommer Borgås statsandelar att enligt preliminära kalkyler minska till cirka 35 miljoner euro. Statsandelssystemet reformeras i samband med välfärdsområdesreformen och samtidigt jämnas reformens kommunvisa konsekvenser märkbart genom statsandelar.



STATSANDELSSYSTEMET I ETT NÖTSKAL

Statsandelen är en allmän inkomstpost som inte har öronmärkts för någon bestämd service. Kommunen får besluta själv om det ändamålsenligaste bruket av den allmänna statsandelen. Den allmänna statsandelen består av statsandel för basservice och finansiering enligt lagen om finansiering av undervisningsverksamhet.

Statsandelen för kommunal basservice täcker största delen av statsandelssystemet. Statsandelen för basservicen är kalkylmässig och bygger på kommuninvånarnas behov av tjänster och förhållandefaktorer. Systemet bygger på kalkyler där kommunens statsandel inte påverkas av kommunens sätt ordna tjänsterna eller den mängd pengar som används till dem.

Statsandelen för kommunal basservice omfattar social- och hälsovården, småbarnspedagogiken, förskoleundervisningen och den grundläggande undervisningen, biblioteken, den allmänna kulturverksamheten och den grundläggande utbildningen inom konst. Statsandelen bygger på priser per enhet enligt åldersgrupper, åtta förhållandefaktorer och tre tilläggsdelar.

Statsandelarna utjämnas med ett utjämnningssystem som baserar sig på kalkylerade skatteintäkter. Utjämningsmekanismen fungerar så att kommuner med en bra skattebas får en minskad statsandel och kommuner med en dålig skattebas får en ökad statsandel.

Genom statsandelar utjämnas också ofta olika penningflöden mellan staten och kommuner.

Statsandelssystemet reformeras i början av 2023. Posterna som gäller social- och hälsovårdssektorn och räddningssvandet utgår från statsandelssystemet. Samtidigt görs det vissa preciseringar och ändringar i statsandelskriterier. Kommunvisa förändringar som föranleds av inrättandet av välfärdsområdet jämnas dessutom på många sätt genom statsandelssystemet.

Stadens finansieringsbehov och låneupptagning

Stadens årliga lånefinansieringsbehov och amorterings-reserv består av skillnaden mellan årsbidraget och nettoinvesteringarna. I en ekonomi som är i balans kan man finansiera nettoinvesteringarna med årsbidraget. På lång sikt ska även låneamorteringarna finansieras med årsbidraget.

Stadens långsiktiga mål har varit att sätta stopp för ökad skuldsättning och få skulden att minska. Enligt Borgå stads strategi är stadens lokaler "i gott skick och används effektivt. Vi balanserar stadens ekonomi under 2020-talets första år. Stadens skuld tillväxt stannar upp och nya investeringar finansieras huvudsakligen genom inkomstfinansiering."

Staden har under de senaste åren investerat mycket och stadens lånebelopp har stigit snabbt. I slutet av år 2019 var stadens lånestock 172 miljoner euro, då lånestocken ännu i slutet av år 2015 var ca 115 miljoner euro. År 2020 minskade lånestocken till cirka 155 miljoner euro och år 2021 förväntas lånestocken fortfarande minska till cirka 139 miljoner euro.

Välfärdsområdesreformen försvagar stadens förmåga att investera och ta lån, då inkomstunderlaget halveras och staden ändå har kvar lånen. Före reformen var stadens hållbara investeringsnivå på lång sikt cirka 25-30 miljoner euro per år. Efter reformen är den hållbara årliga nivån närmare 20 miljoner euro.

Ett investeringstak på 100 milj. euro för fullmäktigeperioden

Stadens investeringsplan för budgetår 2022 har utarbetats så att i den prioriteras investeringarna för åren 2022 - 2025 inom en totalram på cirka 100 miljoner euro. Av detta riktas cirka 28,8 miljoner euro på år 2022, cirka 31,5 miljoner euro på år 2023, cirka 23 miljoner euro på år 2024 och cirka 21,5 miljoner euro på år 2025. Dessutom påverkas stadens finansieringsläge av Borgå vattnens investering (9 miljoner euro) i Saxby vattenverk år 2022.

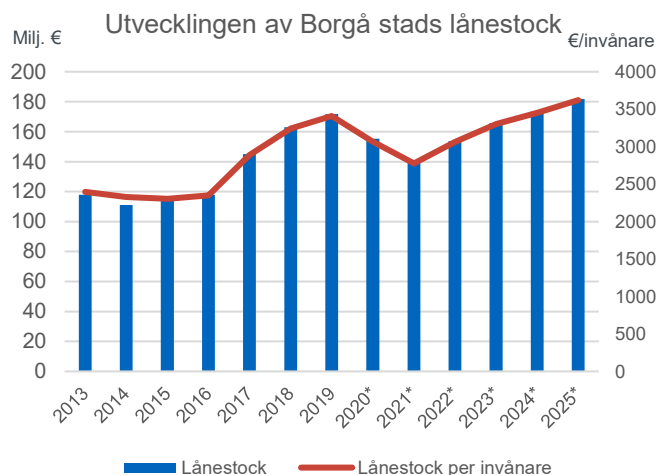
Stadens lånestock kommer att börja öka tydligt igen efter år 2022. Nästa år kommer lånestocken att öka till cirka 154 miljoner euro, år 2023 till cirka 166 miljoner euro, år

2024 till cirka 173 miljoner euro och år 2025 till cirka 182 miljoner euro. Utan en prioritering av investeringarna ökar lånestocken till nästan 220 miljoner euro år 2025.

Under planåren betonas i investeringsprogrammet i synnerhet många investeringar i skolor och daghem samt i tillväxten av stadsutvecklingen. Dessutom förbereder staden sig att kapitalisera projektbolaget för östbanan. Koncepthelheten för Kokon och förnyelsen av torgområdet hålls kvar i investeringsplanen men satsningarna i dem görs i synnerhet under de sista åren i investeringsplanen.

Utvecklingen av stadens driftsekonomi efter år 2023 påverkar också investeringsmöjligheterna i framtiden. Om driftsekonomi utvecklas så att den visar överskott, möjliggörs också flera investeringar i framtiden.

Räntenivån har i flera års tid varit exceptionellt låg. I slutet av året är medelräntan på stadens lån lite under 0,3 procent. De korta räntorna har legat tydligt på minus. Enligt prognoserna kommer räntenivån inte att stiga betydligt under de närmaste åren.



RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSANALYS

Enligt stadens budget är stadens ekonomi inte i balans år 2022. Resultatet kommer att visa underskott, och årsbidraget räcker inte till att täcka avskrivningar.

Årsbidraget för budgetåret 2022 kommer att vara cirka 22 miljoner euro som inte räcker till att täcka avskrivningarna på 24,5 miljoner euro. Att årsbidraget räcker till för avskrivningarna hör till kriterierna för kriskommuner. Kriteriet för kriskommun uppfylls om årsbidraget i förhållande till avskrivningarna är under 80 procent. Om årsbidraget i förhållande till avskrivningarna är under 100 %, uppfylls det s.k. gula ljuset för utvärderingsförfarande för kriskommuner. I Borgå är årsbidraget i förhållande till avskrivningarna cirka 91 % nästa år.

Årsbidraget räcker inte heller till att täcka investeringarna, varvid staden skuldsätter sig. Finansieringsunderskottet mellan årsbidraget och nettoinvesteringarna kommer att täckas med lån.

Stadens utgifter ökar fortsättningsvis. Jämfört med budgetprognosen 2021 kommer de totala utgifterna att öka 0,7 procent år 2022. Social- och hälsovårdssektorns utgifter minskar med 1,7 procent, utbildningssektorns utgifter ökar 3,7 procent och koncernförvaltningens utgifter 1,1 procent. På grund av coronan är åren ändå inte helt jämförbara sinsemellan.

Räkenskapsperiodens resultat under budgetåret kommer att visa ett underskott på cirka 2,3 miljoner euro. Resultatet är svagt, då samfundsskattens goda konjunktur beaktas. Å andra sidan var de två senaste åren ekonomiskt sett bra på grund av statens coronastöd, varvid resultatet för ett enskilt år kan visa ett litet underskott. Den största hotbilden är dock balansen i stadens ekonomi efter år 2023, då inrättandet av välfärdsområden leder till stora ändringar i stadens verksamhet och ekonomi. I detta sammanhang upplöses räddningsverkets inte använda investeringsreserveringar i stadens balansräkning, och grundkapitalen för samkommuner inom social- och hälsovården flyttas till välfärdsområdet. Också lös egendom flyttas. Semesterlöneskulden för personalen som flyttas till välfärdsområdet övergår också till välfärdsområdet. Arrangemangen i anslutning till inrättandet minskar på stadens egendom betydligt, även om endast en del av ändringarna påverkar resultatet direkt.

År 2023 kommer stadens ekonomi att visa endast ett litet underskott eftersom många konsekvenser av välfärdsområdesreformen syns först efter en tid. År 2023 får staden kommunalskatt för de föregående skatteåren med en högre skatteprocent (19,75 %), vilket förbättrar situationen detta år. Också utjämningsmekanismerna som ingår i statsandelarna försvagar stadens finansieringsunderlag stegvis med cirka 2,7 miljoner euro till år 2027,

men detta märks inte ännu år 2023. Staden får en ny inkomstkälla av fastigheter som hyrs i välfärdsområdet men samtidigt orsakar ändringen många olika ändringskostnader.

Från ekonomiplaneår 2024 kommer stadens ekonomi att visa ett underskott på cirka 10 miljoner euro, vilket motsvarar intäkterna från cirka en procentenhet av kommunalskattesatsen.

Enligt stadens investeringsplan kommer staden att göra investeringar med cirka 100 miljoner euro åren 2022–2025. Investerings takten är fortfarande för hög då stadens finansieringsunderlag från år 2023 beaktas. En svag resultatutveckling kombinerad med en ganska hög investeringsnivå leder till att staden skuldsätter sig igen. I ljuset av nuvarande prognoser måste stadens ekonomi balanseras under ekonomiplaneåren.

PRINCIPER FÖR UPPRÄTTANDE AV RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSANALYS

I resultaträkningen görs en sammanställning av inkomster och utgifter i sektorernas driftsekonomi. Inkomsterna och utgifterna anges per kontogrupp. Verksamhetsbidraget utgörs av skillnaden mellan sektorernas inkomster och utgifter.

Budgeten upprättas enligt bruttoprincipen, så att inkomsterna och utgifterna budgeteras skilt för sig. I budgeten ingår en allokering av de centraliserat producerade tjänsternas kostnader till deras användare. De centraliserade tjänsterna allokeras till resultatenheterna enligt upphovsprincipen. Av de centraliserade tjänsterna bildas stadens interna inkomster och utgifter, sammanlagt 40 miljoner euro. Dessutom finns interna köp från stadens affärsverk, 18 miljoner euro.

Affärsverkens budgetar ingår inte i stadens ekonomiska siffror, utan de presenteras separat från budgeten, i noterna.

Budgetutgifterna kan bara till en liten del finansieras med inkomster från verksamheten. Största delen av verksamheten finansieras med skattefinansiering, vari inräknas kommunalskatt, fastighetsskatt, samfundsskatt och statsandelar. I resultaträkningen visas också övriga finansieringsintäkter och -kostnader. Då man till verksamhetsbidraget adderar skattefinansiering och övriga finansiella poster, får man resultaträkningens årsbidrag.

Årsbidraget borde täcka avskrivningarna på anläggningstillgångar för att verksamhetens bokföringsmässiga resultat ska vara positivt.

I finansieringsanalysen görs en sammanställning av resultaträkningens årsbidrag, investeringsutgifter och -inkomster. I finansieringsanalysen presenteras också ändringar i stadens ut- och upplåning samt andra ändringar i likviditeten. Finansieringsanalysen visar hur staden täcker sitt finansieringsbehov.

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING	BS2020	BG2021	BG2021+ä	BG2022	EP2023	EP2024
VERKSAMHETSINTÄKTER	97 343 948	102 555 708	102 555 708	103 152 869	60 848 900	61 453 389
Försäljningsintäkter	28 318 779	30 600 489	30 600 489	29 526 237	6 141 200	6 202 612
Avgiftsintäkter	13 005 096	14 124 750	14 124 750	15 246 820	6 279 300	6 342 093
Understöd och bidrag	5 708 624	8 259 300	8 259 300	8 130 850	4 053 300	4 093 833
Överiga verksamhetsintäkter	50 311 448	49 571 169	49 571 169	50 248 962	44 375 100	44 814 851
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	872 447	870 000	870 000	620 000	620 000	626 200
VERKSAMHETSKOSTNADER	-386 379 813	-400 165 033	-409 372 033	-412 316 233	-205 503 616	-207 417 568
Personalkostnader	-143 650 236	-151 434 608	-152 770 608	-157 286 011	-90 620 462	-92 792 715
Löner och arvoden	-115 747 359	-121 121 050	-122 227 106	-126 297 811	-72 767 668	-74 513 418
Lönebikostnader	-27 902 877	-30 313 558	-30 543 503	-30 988 200	-17 852 794	-18 279 297
Köp av tjänster	-163 161 244	-169 499 292	-176 395 292	-175 751 183	-60 505 699	-58 969 699
Material, förnödenheter och varor	-15 128 455	-14 528 812	-15 368 812	-15 911 320	-11 617 096	-11 895 906
Understöd	-16 456 777	-13 559 100	-14 179 100	-13 085 600	-6 011 085	-6 155 351
Övriga verksamhetskostnader	-47 983 100	-51 143 221	-50 658 221	-50 282 119	-36 749 274	-37 603 897
VERKSAMHETSBIDRAG	-288 163 418	-296 739 325	-305 946 325	-308 543 364	-144 034 716	-145 337 979
SKATTEINKOMSTER	257 918 474	251 800 000	276 800 000	266 000 000	127 113 600	123 238 600
Kommunalskatt	204 259 237	200 000 000	200 000 000	214 000 000	91 500 000	88 000 000
Fastighetsskatt	15 679 225	16 800 000	16 800 000	17 000 000	17 238 600	17 238 600
Andel av samfundsskatteintäkter	37 980 012	35 000 000	60 000 000	35 000 000	18 375 000	18 000 000
STATSANDELAR	76 473 289	63 400 000	60 400 000	63 000 000	35 400 000	34 600 000
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	3 590 141	1 525 000	1 525 000	1 766 500	1 530 000	1 410 000
Ränteintäkter	135 610	125 000	125 000	136 000	130 000	160 000
Övriga finansiella intäkter	4 072 112	3 000 000	3 000 000	3 030 500	3 000 000	3 000 000
Räntekostnader	-607 787	-1 500 000	-1 500 000	-1 300 000	-1 500 000	-1 650 000
Övriga finansiella kostnader	-9 794	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
ÅRSBIDRAG	49 818 485	19 985 675	32 778 675	22 223 136	20 008 884	13 910 621
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-22 988 843	-24 000 000	-24 000 000	-24 500 000	-23 200 000	-23 700 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-758 732					
FÖRÄNDRING AV FONDER OCH RESERVER	26 070 910	-4 014 325	8 778 675	-2 276 864	-3 191 116	-9 789 379
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-15 611 136					
VERKSAMHETSINTÄKTER	10 459 774	-4 014 325	8 778 675	-2 276 864	-3 191 116	-9 789 379

Finansieringsanalys

FINANSIERINGSANALYS	BS2020	BG2021	BG2021+ä	BG2022	EP2023	EP2024	EP2025
Verksamhetens kassaflöde							
Årsbidrag	49 818 485	19 985 675	32 778 675	22 223 136	20 008 884	13 910 621	12 360 690
Korrektivposter till internt tillförda medel	-5 823 048	-5 206 000	-5 206 000	-5 155 000	-6 000 000	-6 000 000	-6 000 000
	43 995 437	14 779 675	27 572 675	17 068 136	14 008 884	7 910 621	6 360 690
Investeringarnas kassaflöde							
Investeringsutgifter	-17 728 477	-32 575 000	-34 848 405	-28 839 000	-31 510 000	-23 180 000	-21 545 000
Finansieringsandelar till investering-utgifter	448 000	50 000	50 000	50 000			
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	5 857 253	5 206 000	5 206 000	5 155 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
	-11 423 224	-27 319 000	-29 592 405	-23 634 000	-25 510 000	-17 180 000	-15 545 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	32 572 213	-12 539 325	-2 019 730	-6 565 864	-11 501 116	-9 269 379	-9 184 310
Kassaflödet för finansieringens fel							
Förändringar i utlåningen							
Ökning av utlåningen	-127 940	-1 100 000	-1 100 000	-9 000 000	-2 500 000	-300 000	-1 000 000
Minskning av utlåningen	1 080 000	1 210 000	1 210 000	1 263 500	1 713 500	1 838 500	2 000 000
	952 060	110 000	110 000	-7 736 500	-786 500	1 538 500	1 000 000
Förändringar i lånestocken							
Ökning av långfristiga lån	51 275 000	26 000 000	26 000 000	29 500 000	28 500 000	26 000 000	28 000 000
Minskning av långfristiga lån	-67 667 627	-16 000 000	-16 000 000	-15 000 000	-16 500 000	-18 500 000	-19 500 000
Förändring av kortfristiga lån							
Förändringar i lånestocken totalt	-16 392 627	10 000 000	10 000 000	14 500 000	12 000 000	7 500 000	8 500 000
Övriga förändringar i likviditeten	3 566 597	2 000 000	2 000 000				
	3 566 597	2 000 000	2 000 000				
Finansieringens kassaflöde totalt	-11 873 970	12 110 000	12 110 000	6 763 500	11 213 500	9 038 500	9 500 000
Förändring av likvida medel	20 698 244	-429 325	10 090 270	197 636	-287 616	-230 879	315 690

SEKTORVISA MOTIVERINGAR

KONCERNFÖRVALTNINGEN

	UTGIFTER M€	INKOMSTER M€	PERSONAL
Koncernledningen (utan lokalitetsledningen)	22,0	7,7	94,5
Lokalitetsledningen	26,9	37,2	16
Stadsutvecklingen	21,2	12,7	145,3
Tillstånds- och tillsyns- ärenden	4,1	2,4	49,5

Val

I januari 2022 förrättas det första välfärdsområdesvalet. Vid detta val tillämpas den indelning i röstningsområden som stadsfullmäktige beslutade om år 2020. Utvecklingen av möjligheter till förhandsröstning fortsätter på basis av erfarenheter från tidigare år.

Revision

Revisionen utför lagstadgade revisioner enligt revisionsplanen. I budgeten ingår anslag för att vid behov använda utomstående hjälp i verksamheten.

Stadsfullmäktige

I stadsfullmäktiges verksamhet försöker man utnyttja de erfarenheter om olika elektroniska verksamhetsformer som man har fått under coronarestriktioner. Särskilt aftonskolornas verksamhetsmodeller ska utvecklas genom att utnyttja fullmäktigesalens mötesteknik.

Koncernledningen

STADENS LEDNING

Stadens ledning främjar genomförandet av stadens strategi under budgetåret. I arbetet utnyttjas stadsstrategins indikatorer som fullmäktige godkänt. I arbetet utnyttjas stadsstrategins indikatorer som fullmäktige godkänt och införs en medborgarbudget.

De viktigaste prioriteringarna som stadens ledning har under budgetåret anknyter till uppdatering av stadsstrategin och dess indikatorer samt genomförandet av välfärdsområdesreformen ur stadens blickpunkt. Stadens omvärld kommer att genomgå en omvälvning vid ingången av år 2023 och detta förutsätter många slags ändringar i organiseringen av staden. Om åtgärderna som vidtas till följd av reformen kräver ytterligare resurser, sänds eventuella anslagsreserveringar särskilt för beslut. Ledningens prioritet är fortfarande att garantera organisationens verksamhet och ekonomi medan coronaepidemin fortsätter och situationen ändras.

Stadens ledning deltar också i genomförandet av viktiga riksomfattande projekt, särskilt i den eventuella överföringen av arbets- och närings tjänster till kommunerna. Stadens ledning främjar genomförandet av separata projekt som är centrala för Borgå, såsom främjande av spårbindelser. Stadens allmänna intressebevakning fortsätter dessutom bl.a. i fråga om stadspolitik i flera olika forum.

Stadens ledning fungerar som processägare och främjar ledning genom information i hela stadskoncernen som avses i digitaliseringsprogrammet.

Kommunikationsenheten

Kommunikationsenheten förbereder sig fortfarande att prioritera arbetsuppgifter till följd av coronan i fall pandemin detta kräver. I så fall måste enheten fortfarande informera om anvisningar, vaccinationer och restriktioner i anslutning till coronan på ett omfattande sätt i flera olika kanaler i enlighet med beredskapsplanen. Detta kan påverka möjligheterna att utföra övriga kommunikationsenhetens utvecklingsuppgifter.

Målmedveten och omfattande kommunikation i flera olika kanaler behövs också vid stora utvecklingsprojekt, så som utvecklingen av Kokon idrottscentrum, förnyelsen av stadsstrategin samt ändringarna på grund av nationella reformer, så som välfärdsområdesreformen, stadens organisationsreform samt nationella sysselsättningsförsök och -reformer.

Utvecklingen av arbetsplatskommunikationen fortsätter i samarbete med personalledningen. Dessutom strävar enheten efter att utveckla arbetssätten i anslutning till uppföljning av kommunikationens effekter.

Förnyelsen av stadens webbsidor går mot sitt slut och de nya sidorna publiceras stegvis från början av januari 2022. På en ny teknisk plattform har byggts en mångspråkig servicehelhet som består av flera webbplatser: utöver tjänsterna Porvoo.fi och VisitPorvoo.fi får bland annat Konstfabriken, affärsverken och lokala aktörer egna sidor. Utvecklingsarbetet fortsätter också år 2022.

FÖRVALTNINGSLEDNINGEN

Förvaltningsledningens verksamhet år 2022 präglas av ena sidan av slutförande av pågående utvecklingsprojekt och å andra sidan förberedelser för en verksamhetsmodell som ska tillämpas efter välfärdsområdesreformen.

Det väsentliga i fråga om en fungerande och effektiv förvaltning är utnyttjande av befintliga ärendehanteringssystem och andra datasystem. Särskilt ska användningen av ärendehanteringssystemet Dynasty 10 som tas i bruk i början av år 2022 och avtalshanteringssystemet Clouadia effektiviseras. Avtalshanteringen spelar en betydande roll när social- och hälsovårdstjänsterna och räddningsväsendet överförs till välfärdsområdet. Staden medverkar i ett projekt som kom i gång i år och som leds av Lahtis stad där man försöker hitta förvaltningsprocesser som kan automatiseras. Resultat från projektet kan väntas nästa år.

Servicekontoret Kompassen förbereder vid sidan av övriga verksamheter i Kommungården sin flyttning till Nimbushuset. I samband med detta försöker man bevara fungerande kundservicelokaler och utveckla elektronisk kundservice. Resurser som under år 2022 frigörs från utvecklingen av informationsstyrningen i dokumentförvaltningen styrs till annat utvecklingsarbete av dokumentförvaltningen.

Juristerna bistår särskilt i dataskyddsfrågor som under de senaste tiderna har fått en allt större betydelse. Staden försöker hålla juristernas kompetens i dataskyddsfrågor och mer allmänt på en hög nivå med hjälp av tillräckliga utbildningsanslag.

FINANSLEDNING

Till stadens finansieringsledning hör följande enheter: ekonomi- och finansieringsledningen, upphandlingstjänsterna, dataadministrationen, utvecklingsenheten samt centralen för förvaltningstjänster.

Tyngdpunkten i ekonomi- och finansieringsledningens verksamhet under budgetåret ligger på åtgärder i anslutning till ekonomin som beror på inrättandet av ett välfärdsområde samt hur den resterande stadens ekonomi ser ut från och med 2023.

Tyngdpunkten i upphandlingstjänsterna ligger på att öka planmässigheten och mätbarheten i upphandlingarna samt att ytterligare utveckla stadens upphandlingsprocess.

Basverksamheten vid centralen för förvaltningstjänster fortsätter med samma innehåll också under 2022, men samtidigt utreds möjligheter att kunna producera förvaltningstjänsterna tillsammans med välfärdsområdet. Inrättandet av välfärdsområdet förutsätter i varje fall förändringar i verksamheten inom centralen för förvaltningstjänster. I synnerhet inom IKT-tjänster och -system är förändringarna omfattande i den här tidtabellen.

Utvecklingsenhetens arbete styrs av de tyngdpunkter som anges i stadens digitaliseringsprogram. År 2022 ska staden framför allt prioritera utvecklingen av den kunskapsbaserade ledningen och e-tjänsterna. Dessutom fokuserar utvecklingsenheten för sin del på planering av stadens nya organisationsstruktur.

Dataadministrationen svarar för stadens dataadministration samt bl.a. för IKT-lösningarnas funktionalitet, kvalitet och livscykel. Tyngdpunkten kommer år 2022 att ligga på inrättandet av välfärdsområdet och på de förändringsbehov som detta medför i stadens organisation.



PERSONALLEDNINGEN

Personalprogrammet 2019–2022, som grundar sig på stadens strategi, styr personalledningens verksamhet. Inrättande av välfärdsområdet, uppdatering av strategin, reform av organisationen och flyttning av förvaltningens lokaler till Nimbushuset ökar behovet av stöd för förändringsprocesser och samarbete. Personalprogrammet kommer att uppdateras, så att det stöder stadsstrategin som uppdateras.

I syfte att främja smidigt arbete och utveckla ledarskapet stöder staden arbetshälsan, produktiviteten och färdigheten till förändringar med hjälp av träningar avsedda för chefer och arbetsplatser. Utöver tränande ledarskap prioriteras det i utvecklingen av chefsarbetet ledning av distans- och hybridarbete, ledarskap i förändring och kommunikation på arbetsplatsen. Arbetshälsöföreläsningarna för personalen fokuserar på stöd för teamets livskraft, identifiering och hantering av egna belastningsfaktorer och kommunikation på arbetsplatsen. Digital kompetens utvecklas bl.a. utifrån en spelbok som tagits fram i ett av finansministeriet finansierat projekt för stöd för och utveckling av ICT-kompetens.

Användningen av systemet för kompetensutvecklingen, OSKU, utvidgas genom att uppgiftsbeskrivningarna, diskussionerna för aktivt stöd och bedömningar av arbetsprestationen görs elektroniska. Med hjälp av systemet definieras också kompetensprofilerna som utnyttjas i identifieringen av kompetensbehoven och kompetensbrister och i bedömningen av personalens kvantitet och kvalitet under kommande år. Definiering av yrkeskompetensprofiler börjar från de framtida kompetensbehoven som finns i förvaltningsarbetet.

Stadens arbetsgivarbild upprätthålls med systematisk kommunikation och marknadsföring i samarbete med rekryteringsenheten samt turism- och marknadsföringsenheten. Staden görs känd som arbetsgivare också genom att erbjuda sommarjobb år unga. Antalet sommarjobben kommer att ökas med 50 sommararbetsplatser till totalt 150 arbetsplatser. Företag och organisationer erbjuds fortfarande sommararbetsnedlar för att anställa unga.

Insatsområdet för ledningen av arbetsförmågan är ledning av psykisk hälsa, främjande av verksamhetskulturen för aktivt stöd och förebyggande av hälsorelaterade frånvaron. Stödet för individer fortsätter tillsammans med företagshälsovården i fråga om längre arbetskarriärer. För att stöda omplaceringar och arbetsprovningar reserveras ett separat anslag i personalledningens budget. Personalen uppmuntras sörja för sitt eget välmående genom att staden bl.a. erbjuder lunch- och rekreationsförmåner. Det finns också sex fritidsstugor i Sondby som personalen kan hyra.

För att uppnå trygga, sunda och fungerande arbetsförhållanden utarbetas årligen en verksamhetsplan för arbetarskyddet, enligt vilken tyngdpunkten år 2022 ligger fortfarande på att identifiera och hantera psykosociala belastningsfaktorer och att förebygga skadlig belastning. I fråga om olycksfall i arbetet satsar staden på förebyggande av olycksfall under arbetsresor i Borgå stads område i samarbete med kommuntekniken.

Planen för hållbar arbetsmiljö som blev färdig år 2021 beaktas bl.a. när verksamhetslokaler i Nimbushuset planeras. Genom att etablera distansarbete och distansmöten minskar man resor till och från arbetsplatsen och stöder målen för hållbar utveckling. Förmånsnytt som del av lönen eller arbetsresebiljetter som anställningsförmån tas än så länge inte i bruk.

Personalledningen, tillsammans med sektorena och personalens representanter, fortsätter att utveckla ett system för utvärdering av arbetets svårighetsgrad i den ändrade verksamhetsmiljön och med de ändrade arbetsuppgifterna. I fråga om kommunala löneuppgörelsen förbereder sig staden också för potter om vilka det förhandlas lokalt. Utdelningen av den lokala justeringspotten grundar sig på systemen för utvärdering av arbetets svårighetskrav.

LOKALITETSLEDNINGEN

Tyngdpunkten i lokalitetsledningens verksamhet ligger under de kommande åren på förutseende underhåll och underhållsrenoveringar av egna lokaler och fastigheter. För de lokaler och fastigheter som är viktigast med tanke på stadens serviceproduktion kommer man att utarbeta ett täckande, minst fem år långt program för reparation och underhåll för att säkerställa deras skick och värde enligt användningsändamålet.

Stadens lokaler samt fastigheter klassificeras i tre huvudkategorier, varar stadsstyrelsen beslutar om: bevaras (A), utvecklas (B) och avstås (C). Lokaler och fastigheter i klass A har den bästa funktionaliteten, bästa läget och tekniska skicket, klass B kräver utvecklingsåtgärder för att bli klass A eller om de inte anses vara ändamålsenliga, överflyttas de kontrollerat till klass C. Lokaler och fastigheter i klass C lämpar sig inte för stadens egen serviceproduktion. Staden försöker bli kvitt dem genom att sälja, hyra ut eller som sista utväg riva dem.

I lokalitetsledningen har förutseende underhåll och renoveringsbyggande fått mer personalresurser. Utvecklingen fortsätter som förut år 2022, staden satsar på kontroll och justering av förhållandena genom att ett arbetsuppdrag som sedan mars 2021 har varit ett visstidsuppdrag omvandlas till ordinarie. Ansvar för fjärrövervakningen av lokalerna bevaras tills vidare hos affärsverket Borgå lokalservice.

Återanskaffningsvärdet på Borgå stads byggnadsegen-
dom är cirka 520 miljoner euro och det tekniska värdet
är cirka 400 miljoner euro (Trellum 2019). Det tekniska
värdet på 77 % kalkylerat utgående från dessa siffror är
även nationellt på toppnivå.

Det kalkylmässiga slitaget av byggnadsbeståndet är
cirka 9,1 miljoner euro per år (~ 1,75 %). För att fastig-
heternas och lokalernas tekniska kondition kan bevaras
på den nuvarande nivån borde fastighetsrenoveringar
årligen utföras med en motsvarande summa. Tyngd-
punkten i förutseende underhållsrenoveringar läggs på
lokaler och fastigheter i klasser A och B som med hän-
syn till stadens serviceproduktion är de viktigaste. Målet
med fastighetsunderhållet är att lokaler och fastigheter
som strategiskt är de viktigaste ska genomgå en fullska-
lig ombyggnad med minst 30–40 års mellanrum. Mindre
ombyggnader och underhållsrenoveringar borde i fort-
sättningen noggrannare delas in i mindre ombyggnads-
investeringar och underhållsrenoveringar som betalas
med medel ur lokalitetsledningens driftsekonomi.

I enlighet med strategin avstår lokalitetsledningen från
byggnader som är onödiga eller i dåligt skick i kategori
C. Med hänsyn till ekonomi och verksamhet är det både
vettigt och ändamålsenligt att staden på ett eller annat
sätt avstår från tomma lokaler och byggnader så snabbt

som möjligt. Stadsplaneringen, planläggningen och mar-
kanvändningen ska också i fortsättningen ha mer sam-
arbete eftersom försäljning eller uthyrning ofta kräver en
planändring eller minst en ändring av objektets använd-
ningsändamål.

Borgå stad har år 2017 ingått ett avtal om energieffekti-
vit, i vilket staden förbinder sig att minska sin energi-
förbrukning på koncernnivå så att den har minskat med
4 procent år 2020 och med 7,5 procent år 2025 jämfört
med år 2017. Energiförbrukningen hos de fastigheter
som förvaltas av lokalitetsledningen utgör över hälften
av energiförbrukningen hos stadskoncernens fastighets-
massa, och därmed bär lokalitetsledningen det största
ansvaret för att målet ska uppnås. En förutsättning för
att uppnå målet är att lokalitetsledningen beaktar ener-
gieffektivitet i all verksamhet och för sin del övervakar att
koncernbolagen följer målen för energibesparing som
man gemensamt har avtalat om.

Fastighetsvårdtjänster skaffas tills vidare från Affärsver-
ket Borgå lokalservice. Ansvarsfördelningstabellen har
uppdaterats och ska fortfarande föras och uppföljas, så
att det inte uppstår arbets- och serviceuppgifter på en
gräzon som inte hör till någon. Små renoveringsarbeten
och entreprenader skaffas från utomstående samar-
betspartner.

FASTIGHET- SEGENDOMENS ÅTERANN- SKAFFNINGSVÄRDE ca 520 MILJONER EURO	AV LOKALITETS- LEDNINGEN FÖRVALTAD RYMSYTA 256 000 M²	BILDNINGSSSEKTORNS FASTIGHETERS RUMSYTA 165 000 M² SOCIAL- OCH HÄLSO- VÄRDSSEKTORNS FAST- TIGHETERS RUMSYTA 47 000 M²	HUSBYGGNADS- INVESTERINGAR 12,8 MILJONER EURO
KOMMUNTEKNIKENS INVESTERINGAR 11 MILJONER EURO	UNDERHÅLL AV GATOR OCH PLANE- VÄGAR 233 KILOMETER	PLANRESERV FLER- VÄNINGSHUS-, RAD- HUS- OCH FÖRETAGS- TOMTER 115 000 K-M²	INTÄKTER FRÅN MARKFÖRSÄLJNING 5,2 MILJONER EURO
INKÖPSFAKTUROR 281 300 ST FÖRSÄLJNINGENS FAKTUROR 142 000 ST	LÖNEBESKED 67 500 ST	REDOVISNINGS- EXPORTER 660 000 ST	IT-TJÄNSTERNAS KUNDER 11 483 ST

Stadsutvecklingen

TILLVÄXTPAKETET

Stadsutvecklingen har målmedvetet jobbat för att stöda stadens utveckling och staden har vuxit kontinuerligt under flera års tid. Coronaåret accentuerade denna utveckling och Borgå hör till "vinnarna", flyttningsöverskottet har vuxit klart och befolkningstillväxten har ökat snabbare än tidigare. Distansarbetet samt boendemiljöns kvalitet accentueras i flyttarnas val

Bostadsproduktionen har ökat, höghusbostäder byggs med rekordfart. Stadens tomtreserv är praktiskt taget slutsåld, såväl gällande höghus som egna bostäder.

Utöver bostadstomter krävs företagstomter för att trygga stadens livskraft. Företagens behov förutsätter ofta måttbeställda lösningar vars beredning kräver tilläggsresurser

För att Borgå skall locka nya invånare, kunnig arbetskraft och företag, måste tillväxtens förutsättningar säkerställas. Att skapa stadsmiljö, – markanskaftning, planläggning, planering och byggande av kommunalteknik, överlåtelse av tomter, – är en lång kedja av planering och genomförande som tar årtal och som kräver rätt dimensionerade och tillräckliga resurser i varje skede av arbetet.

I stadsutvecklingens budgetförslag finns en ökning av personalresurserna såväl inom kommunalteknikens planering som i planläggningen

För att garantera stadens tillväxt förutsätts att man satsar tillräckliga resurser i stadsutvecklingen. Planläggningen framskrider planenligt och skapar en tillräcklig planreserv. Planeringen av kommunaltekniken börjar redan i planläggningsskedet och då finner man förmånliga lösningar för utförandet. År 2022 koncentrerar man sig inom stadsutvecklingen på projekt som säkerställer tillväxten både på kort och lång sikt.

NÄRINGAR, TURISM OCH MARKNADSFÖRING SAMT KOMMUNFÖRSÖKET MED SYSSELSÄTTNING

Stadsutvecklingens huvudsakliga uppgift är att upprätthålla och utveckla stadens dragningskraft och konkurrenskraft, en god verksamhetsmiljö för företagsverksamheten och trivsamma boende- och livsmiljöer. Tyngdpunkten inom näringsverksamheten ligger på verkställandet av stadens näringspolitik, skapandet och upprätthållandet av nätverk med samarbetspartner samt näringspolitisk kommunikation och marknadsföring.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE
86

Hållbar utveckling är grunden för stadsutvecklingens arbete. Redan i planeringsskedet beaktas ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet.

Samarbetet med utvecklingsbolaget Posintra Ab fortsätter. Ett nytt upphandlingsavtal för näringstjänster har konkurrensutsatts och ett nytt avtal har ingåtts år 2021. En ny näringschef rekryterades år 2021.

Turism- och marknadsföringsenhetens uppgift är att förstärka Borgå stads dragningskraft. Med aktiv marknadsföring lockas nya invånare och turister till staden samt evenemangs- och företagskunder till Konstfabriken. Turismen utvecklas i samarbete med näringslivet, så att företagets konkurrenskraft ökar och förbättras. Tyngdpunkten för utveckling av turismen ligger på digitalisering, hållbarhet, säkerhet och främjande av turism året runt. År 2022 görs satsningar på att lyfta fram en helhetsbetonad turismupplevelse och olika rutter. Stadens tvåspråkighet beaktas i marknadsföringen och arrangemangen när staden själv eller i samband med andra arrangörer publika evenemang.

Återhämtningen för den internationella turismen och möjliggörandet av evenemang i en omvärld som förändrats av coronan får en stor betydelse. I stadsmarknadsföringen betonas Borgås styrkor för potentiella inflyttare, barnfamiljer i huvudstadsregionen och personer som överväger att flytta tillbaka till staden. Enheten producerar material för marknadsföring på många kanaler med olika innehåll för potentiella inflyttare och turister men också bland annat för rekryteringsbehov och för att fästa invånarnas uppmärksamhet vid en hållbar vardag. Konstfabriken firar 10-årsjubileum, vilket koordineras av turism- och marknadsföringsenheten.

Kommunförsöket för att främja sysselsättningen

Lagstiftningen om kommunförsöket för att främja sysselsättningen trädde i kraft 1.3.2021, då ansvaret för ungefär 3 000 arbetssökande övergick till Borgå stad. Anställda från arbets- och näringsbyrån och från social- och hälsovårdssektorn har flyttats till försöket för den tid det pågår. Försöket fortsätter till 30.6.2023.

Regeringen beslutade vid sin halvtidsöversyn att fortsätta beredningen av överföringen av arbets- och näringstjänsterna till kommunerna. Tjänsterna överförs helt och hållet till kommunerna under 2024. Målet med sysselsättningsförsöket är att på ett effektivare sätt än hittills främja att arbetslösa arbetssökande får arbete och styrs till utbildning samt att ta fram nya lösningar för att trygga tillgången på kompetent arbetskraft. Sysselsättningstjänsterna i Borgå ska utvecklas ambitiöst och fungera så att den arbetssökande erbjuds arbete så snabbt som möjligt. Om organiseringen av sysselsättningen och ledningssystemet bestäms som en del av stadens organisationsändring på grund av ändringarna i lagstiftningen för nationella sysselsättningstjänster.

MARKPOLITIK

Enheten för markpolitik sköter stadens markegendom, köper och säljer tomter och annan mark, ansvarar för avtal i anslutning till markanvändning, producerar kartor

NETTO-
INKOMSTER
€/INVÅNARE

115

och geografisk information och upprätthåller fastighetsregistret för detaljplanerade områden. Enheten består av stadsmätning samt anskaffning och överlåtelse

av mark. Efterfrågan på egnahemstomter har varit livlig och områden nära centrum har intresserat mest. Hösten 2021 kommer 19 tomter till försäljning, de flesta i Haiko. De egentliga tomtaffärerna görs år 2022. År 2022 torde 42 egnahemstomter marknadsföras i detaljplaneområdet Haikostranden II.

Nästan alla stadens tomter för flervåningshus är reserverade. Nya tomter kan säljas när detaljplanerna träder i kraft. För västra åstranden pågår tre detaljplaneprojekt, och för dem alla finns planeringsreservering. I området kommer att finnas både fritt finansierad bostadsproduktion och bostadsproduktion som stöds av ARA. Radhus- tomter erbjuds främst i Majberget.

Tomter i Sköldvik företagsområde har marknadsförts under 2021 i samarbete med Posintra. Försäljningen av tomterna inleds år 2022. De privata markägarnas och stadens tomter finns på en gemensam webbplats. Företagstomter finns till salu också i Ölstens, Stadshagen, Östermalm och Kungspporten. Marknadsföringen av Kungspporten effektivteras. Tomtförsäljningen torde följa det som budgeterats tidigare, dvs. ca 5 miljoner euro per år.

Staden har kunnat skaffa råmark av privata markägare under de senaste åren. Förhandlingarna fortsätter enligt planen för markanskaffning. Baskartorna för planläggning uppdateras med drömr- och terrängmätningar. En ny baskarta utarbetas för ca 344 hektar markområden på västra sidan av centrum på basis av flygfotografering och skanning som gjordes våren 2021.

STADSPLANERING

Stadsplaneringen ansvarar för upprättandet av detalj- och generalplaner, styrningen av byggandet och stadsbilden. År 2022 läggs fokus på att öka produktionen av planer för ett Borgå som växer, eftersom det är uppenbart att den nuvarande planreserven inte är tillräcklig för att motsvara efterfrågan efter 2021.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE

34

Östbanan framskrider som ett planeringsprojekt och det grundade planeringsbolaget inleder sin verksamhet. Projektet är det viktigaste infraprojektet någonsin i östra Nyland. Lokalt är infraprojektet ett betydande stadsplaneringsprojekt i Borgå, vilket å ena sidan innebär nya möjligheter för markanvändningen och å andra sidan väcker nya frågor om förändringar i stadsstrukturen.



Stadsplaneringen bör år 2022 ha tillräckligt med egen sakkunskap och arbetstid för projektet, så att vi kan påverka det på det sätt som krävs med tanke på Borgås tillväxtförväntningar.

Delgeneralplanen för de centrala delarna är årtiondets viktigaste planprojekt, inom vilket år 2022 behandlas strukturmodeller för stadens tillväxt och konsekvenserna av dem. I projektet fokuseras på att i bred växelverkan med invånarna fundera på i vilka områden och riktningar staden ska växa.

Stadsplaneringen fortsätter att förbättra förutsättningarna för kompletterande byggande utgående från det godkända bostadsprogrammet. Med tanke på tillväxten är det viktigt att utveckla stadens egna fastigheter i centrum. Genom detaljplaneändringar i centrum möjliggörs byggandet av nya flervåningshus där man drar nytta av befintlig infra. Västra åstranden är fortfarande ett av tyngdpunktsområdena för detaljplaneringen. Längs Borgå parkgata bereds nya planeringsprojekt enligt det godkända detaljplaneprogrammet.

För det kommande idrottscentret i Kokon bereds ett detaljplaneutkast som baserar sig på fattade beslut. Projektets omfattning och förfarandet för växelverkan förutsätter att staden fattar beslut och förbinder sig.

Av nya egnahemshus byggs minst 75 % i planområden, vilket förutsätter beredning av planer också för större småhusområden. Programmet för bystrukturen beaktas vid planläggning och tomtförsäljning. En tillräcklig planreserv för flervåningshus och småhus förutsätter att stadsplaneringens resurser ökar år 2022, så att boendeprogrammets kvalitativa och kvantitativa mål för bostadsproduktionen kan uppnås.

KOMMUNTEKNIK

Kommunteknikens prioritetssområden under planeringsperioden är planering av nya områden, ombyggnadsprojekt och trafik-säkerhet. De viktigaste objekten inom byggandet är industriområden, objekt i stadens centrum samt lokalt viktiga cykelvägar. En betydande del av ansvaret och ett särskilt utvecklingsobjekt är underhållet av gamla områden inom ramen för de allt knappare resurserna. I alla ny- och ombyggnadsprojekt strävar man efter att förbättra trafiksäkerheten, tillgängligheten och möjligheterna att röra sig alla trafikformer. I arbetsprocesserna beaktas klimatmålen och strävan efter en hållbar utveckling. Underhållet av grönområden utvecklas enligt principerna för en hållbar miljövård.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE
160

Staden främjar i sin planering i den mån det är möjligt att den planerade 110 kV:s kraftledningen från Hornhattula till Askola byggs som jordkabel längs Mörskomvägen på sträckan Prästräsksvägen-Kerkovägen. Mörskomvägen är en landsväg som förvaltas av NTM-centralen, men i dagens läge främjar centralen byggandet av en cykelväg bara fram till Prästräsksvägen. I ett års tid har staden i samarbete med KSOY och invånarna planerat en sträckning för jordkabeln under en gångväg utmed Mörskomvägen.

Nationalstadsparkens synlighet förbättras genom ett intensivare samarbete med turism och marknadsföring. Ökningen av extrema väderfenomen gör det nödvändigt att använda mera resurser till dagvattenreglering i nya och gamla områden. I vården av stadens ekonomiskogar betonas främjande av skogsnaturens mångfald. Under år 2022 utreds skogarnas kolbalans och skogsvårdens klimatpåverkan. Avverkningarnas nivå bestäms årligen enligt budgetens inkomstmål.

Beredningen av en sammanslagning av depåfunktionerna fortsätter i samarbete med olika sektorer. Som en del av delgeneralplanearbetet utarbetade kommuntekniken och stadsplaneringen år 2019 tillsammans med Finlands miljöcentral en utredning om markanvändningen och logistiken för att planmässigt främja cirkulär ekonomi inom markbyggnad. På basis av utredningen fortsätter man åren 2022–2023 i projektet Circular economy goes east and west (CEGO) under ledning av Posintra att utveckla en cirkulär ekonomi för marksubstanser i enlighet med färdplanen för cirkulär ekonomi.

Förankring av programmet för att främja cykeltrafiken i Borgå som blev färdigt år 2021 fortsätter. Avsikten är att komplettera nätet av gång- och cykelvägar med nya förbindelser och att höja kvaliteten på de befintliga förbindelserna för att det ska vara smidigt och tryggt att gå och cykla. Samtidigt vill man ge gång- och cykeltrafiken en ökad konkurrensfördel. Gång- och cykelvägar förbättras speciellt på de huvudsakliga rutterna mellan bostadsområden och centrum samt inom centrumområdet. Kollektivtrafikens täckningsgrad utvecklas i samarbete med Nylands NTM-central. År 2022 påbörjas åtgärder för utvecklingen av borgås interna kollektivtrafik utifrån en omfattande kollektivtrafikutredning. Också en anslutning till HRT tas i beaktande som en möjlighet. I utredningen söker man dessutom metoder för att utveckla rutterna, turerna och priserna så att de blir mer kundvänliga. Kommuntekniken deltar också med en stor arbetsinsats i revideringen av delgeneralplanen för centrumområdet.

Utvecklingen av lekparkar fortsätter i enlighet med tidigare riktlinjer och med fokus på säkerheten. Vid utvecklingen av lekparkerna beaktas tillgänglighet och utnyttjande av naturenliga miljöer. Det kommer att göras en utredning över lekparkerna. Av utredningen ska framgå en uppskattning av lekparkens skick och återstående

livslängd samt framtida underhållsåtgärder eller beräknad tidpunkt när parken tas ur bruk. Syftet med utredningen är att ge kommuninvånarna information om framtidsutsikterna för de olika lekparkerna. Vid planeringen av parker beaktar man behoven hos olika användargrupper och utreder möjligheten att bygga motions- och vistelseparker för seniorer.

Tillstånds- och tillsynsärenden

BYGGNADSTILLSYN

Byggnadstillsynen är en byggnadstillsynsmyndighet under byggnads- och miljönämnden. Den huvudsakliga uppgiften är att bevilja bygglov och utöva myndighetstillsyn över byggandet.

Byggnadstillsynen fokuserar allt mer på styrning av byggandet, eftersom den största nyttan med tanke på slutresultatet fås genom förhandsstyrning. Handledning ordnas för alla, men i huvudsak för dem som bygger egnahemshus. Vi strävar också efter att intensifiera samarbetet med huvudprojekterna. Den proaktiva kvalitetsstyrningen fortsätter enligt planerna.

Från och med 2021 har bygglov kunnat sökas endast elektroniskt via Lupapiste-programmet. Elektronisk arkivering har tagits i bruk, och all arkivering sker elektroniskt via Lupapiste, med undantag för de giltiga tillstånd som söks med dokument på papper. Pappersarkiven är överbelastade, varför det finns ett behov att konvertera också äldre dokument till elektronisk form. Till budgeten har fogats ett anslag för scanning och en person för arkiveringsarbete i ett års tid.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE
7

MILJÖVÅRD

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE
12

Miljövården är en del av stadsutvecklingens uppgiftsområde som arbetar för en bra stadsmiljö. Miljövården är stadens miljövårdsmyndighet med ansvar för behandlingen av marktäkts- och miljötillstånd, registreringar och anmälningar. Vid behov bereder miljövården ärenden för byggnads- och miljönämnden. Den andra delen av arbetet är att övervaka att tillstånden och miljölagarna följs. Dessutom har miljövården diverse lagstadgade uppgifter med anknytning till främjande av miljövård, upplysning, information och tillsyn.

I budgeten för 2022 förutspås inga händelser som avviker från normal verksamhet. Inom luftvården fortsätter uppföljningen av luftkvaliteten och effekterna i samarbete mellan kommunerna i Nyland. Föreningens vatten- och luftvård projekt Vesistötalkkari, som började år 2019, fortsätter år 2022. Klimatprogrammets mål att öka antalet skyddade skogar innebär ett fortsatt behov av inventeringar av naturvärden. Dessa utförs som konsultarbete.

MILJÖHÄLSOVÅRDEN

Det strävas efter att börja organisera miljöhälsovården som en del av stadens blivande organisation redan i början av år 2022. Budgetanslaget och personalen har i budgeten redan placerats under stadens tillstånds- och tillsynsärenden.

- [Anslagstabeller](#)
- [Personal](#)
- [Nyckeltal](#)

	BS2020	BG2021	BG2021+ä	BG2022	EP2023	EP2024
Verksamhetsintäkter	59 303 011	58 796 391	58 796 391	59 979 138	49 761 889	50 255 508
Verksamhetsutgifter	-69 891 513	-74 823 400	-73 766 401	-74 576 096	-67 799 330	-68 342 446
Verksamhetsbidrag	-10 588 503	-16 027 009	-14 970 010	-14 596 958	-18 037 441	-18 086 938

SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSSEKTORN

	UTGIFTER M€	INKOMSTER M€	PERSONAL
Social- och hälsovårds- sektorns ledning	3,1	0,3	38
Barn- och familjetjänster	18,5	1,9	137
Tjänster för vuxna	32,1	3,4	194
Äldreomsorg och handi- kappservice	69,9	9,4	489
Specialsjukvården	63,8	~0	-

Social - och hälsovårdssektorns ledning

Social- och hälsovårdssektorns prioriteringar för 2022 är att få bort vårdskulden och köerna efter corona samt att göra sig beredd inför inledandet av verksamheten i Östra Nylands välfärdsområde.

Hantering av coronavirusets följder kräver både personalresurser och ekonomiska resurser. Under 2022 strävar man efter att få bort vårdköerna i synnerhet på hälsostationen och inom skol- och studerandehälsövården. Beredskap skapas för att tillhandahålla vård i enlighet med den skärpta vårdgarantin så att vård i icke-brådskande fall kan fås inom en vecka (7 dagar) från bedömningen av vårdbehovet. Vid behov ska vårdköerna hanteras med hjälp från köpta tjänster.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE
56

Social- och hälsovårdsreformen genomförs i början av 2023, då de nya landskapen och Nylands fyra välfärdsområden inleder sin verksamhet som anordnare av social- och hälsovårdstjänster. Borgå fortsätter att aktivt bereda reformen. Projektarbetet i det temporära organet (VATE) och projektet Framtidens social- och hälsocentral administreras av Borgå stad.

Utvecklingen av klient- och patientdatasystemen är viktig för ett smidigt arbete och service till klienten. Informationssystemen utvecklas med stöd från en systemexpert och en tillämpningsexpert. År 2022 fortsätter arkivering av gamla klient- och patientuppgifter.

I välfärdsarbetet ligger tyngdpunkten på att etablera strukturen för främjandet av välfärd, hälsa och säkerhet i staden och i välfärdsområdet. Etablering av nya former av frivilligt arbete i Borgå uppmuntras. Kontinuiteten i klientens vård i vårdkedjan effektiviseras med enhetliga processer som utformas i samarbete med den specialiserade sjukvården och andra kommuner i Östra Nyland. År 2022 fortsätter det regionala samarbetet för att förebygga fallolyckor.

Genom överföring av en halv planerarbefattning från social- och hälsovårdsväsendets förvaltning till sekreterartjänster tryggas skötseln av förmedlingskonton år 2022. Samtidigt förenhetligas planerarnas arbete inom uppgiftsområdena. Behandlingen av serviceproducentansökningar inom äldreomsorgen och handikappservicen överförs från planeraren till sekreteraren. Man satsar på personalens välbefinnande i arbetet genom god ledning, systematiska överenskomna arbetssätt, regelbunden arbetshandledning och användning av vikarier.

Barn- och familjetjänster

Målet för barn- och familjetjänsterna är en god vardag för barn, unga och familjer. Vi fokuserar vår verksamhet på förebyggande och föregripande arbete. Målet är att

förbättra tjänsternas tillgänglighet, aktualitet och kontinuitet, att betjäna klienterna mångsidigt och multiprofessionellt samt att stärka klienternas egenvård. Servicehandledningen och rådgivningen samt det multiprofessionella arbetet förbättras ytterligare. Mera anslag har anvisats för köpta tjänster. Detta beror på skärpta kriterier för remiss till specialiserad sjukvård och en ökad fortsatt vård av basserviceklienter.

Arbetet för att minska den av coronapandemin orsakade serviceskulden och för att hantera efterverkningarna fortsätter. Barn, unga och familjer som under coronatiden upplever en tilltagande oro identifieras och ges stöd genom aktivt och multiprofessionellt arbete, bl.a. genom en ökning av familjerådgivningens psykologresurs. I enlighet med åtgärderna i åtgärdsprogrammet 8/21-12/22 för stöd för lärande och välfärd ökas resursen för skolor med två psykiatriska sjukskötare och hälsovårdare. Samtidigt stärks den neuropsykiatriska träningen och arbetet med familjer med skolbarn.

Utvecklingen av Östra Nylands välfärdsområde samt projektet Framtidens social- och hälsocentral fortsätter tillsammans med de övriga kommunerna i Östra Nyland. Utvecklandet av mentalvårds- och missbrukartjänster för unga och familjer är en central prioritering. Vid planeringen av mentalvårds- och missbrukarenheten för unga i Östra Nyland utvecklas den terapeutiska hjälpen för medelsvåra och svåra psykiska problem samt omfattande missbruksproblem. Familjecentrets verksamhet utvecklas i enlighet med de riktlinjerna och som en del av social- och hälsocentralerna. Vi stärker de elektroniska tjänsterna i många slags tjänster. Arbetet i koordineringsgruppen för tillämpning av Unicefs modell En barnvänlig kommun i Borgå fortsätter. Optimeringen av familjecentrets lokaler fortsätter.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE
325

Projektet Framtidens Barnskydd 2020–22 fortsätter. Målet är att för barn med stora servicebehov i hela södra Finland utveckla systematiska serviceprocesser, mentalvårds- och missbrukartjänster, tjänster på svenska, öka barnens delaktighet och förbättra tjänsternas verkningsfullhet.

Barnskyddslagen håller på att revideras med avseende på personaldimensioneringen från början av 2022. När lagreformen genomförs ska socialarbetarresursen i barnskyddsteamet ökas. Inom social- och krisjouren i Östra Nyland har servicebehovet och antalet klienter ökat, vilket gör det nödvändigt att stärka personalresursen. För att dämpa utgiftsökningen inom barnskyddet prioriteras utvecklande av förebyggande tjänster och tidigt stöd. Eftervården och vården utom hemmet utvecklas tillsammans med barnskyddet, Alvahuset och Nuotta. Arbetet enligt den systemiska verksamhetsmodellen tas i bruk också i klientrelationer som avses i socialvårdslagen.

Tjänsterna inom socialarbetet för barnfamiljer stärks på grund av det stora antalet klienter. Enligt lagen ska barn som behöver särskilt stöd ha en socialarbetare som egen kontaktperson. Satsningar görs på hemservice för barnfamiljer och förebyggande hemservice för familjer med spädbarn. De som är kunder i kommunförsöket för sysselsättning får också Arbetskraftsförvaltningens tjänster via barn- och familjetjänsterna. Klientprocessen i familjearbete utvecklas med metoder som stärker klientens delaktighet. Träffplatsverksamheten som Östra Nylands familjerättsliga enhets egen verksamhet stärks för att bemöta det växande behovet.

En bra och högklassig service förutsätter en välmående och kompetent personal. Vi ser till att personalens arbetshälsa och kompetens samt rekryteringen stärks.

Tjänster för vuxna

Inom tjänster för vuxna kommer tjänster som främjar välbefinnande och hälsa att bli en del av verksamheten i varje enhet. Målet är att erbjuda klienten en heltäckande service och att förebygga uppkomsten av nya servicebehov. Tjänsternas åtkomlighet och tillgänglighet förbättras och tjänster ordnas multiprofessionellt.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE
563

Genom att tjänsterna för vuxna koncentreras till Näse, Wsoy-huset och Östermalm blir det möjligt att tillhandahålla multiprofessionella tjänster över tjänstegränserna. Prioriterade områden i utvecklingen av servicehelheten är också multiprofessionell bedömning av servicebehovet, servicehandledning och ökning av de elektroniska tjänsterna. Vid behov kommer en del av tjänsterna att ordnas med köpta tjänster. Klientens tjänster anpassas individuellt med planer för service, hälsa och välbefinnande. Tjänsternas tillgänglighet ökas genom ökad användning av arbetstid till det direkta klientarbetet, genom förlängda öppettider samt genom utveckling av elektroniska tidsbokningssystem. Ett mål i flera tjänster är också att öka klientens egenvård genom att utveckla goda webbsidor för rådgivning och handledning och genom att erbjuda förebyggande tjänster i samband med andra tjänster. Målet är att klienten själv blir en aktiv aktör i sina egna ärenden och att tjänsterna produceras på ett övergripande sätt enligt en gemensam klientplan. Möten och mottagningar skräddarsys enligt klienternas behov.

Missbrukar- och mentalvårdstjänsterna utvecklas i enlighet med stadens missbruksprogram. Både det förebyggande missbrukararbetet och mentalvårdstjänsterna har en stor betydelse i utvecklingen. Vårdköerna bör förkortas. Ett av målen är att minska behovet av tunga korrigeringstjänster och öka den öppna vården, t.ex. med tjänster i hemmet samt tjänster ute på fältet. Invandrarservicen har som mål att stärka det planmässiga klientarbetet.

Hälsostationens och mun- och tandvårdens tjänster utvecklas så att serviceprocesserna är klientvänliga, lockande och konkurrenskraftiga.

År 2022 fortsätter minskandet av vård- och välfärdsskulden och åtgärderna för smidigare tillgång till vård. Hälsovårdscentralen minskar värdköerna efter corona genom prioritering, samarbete och kontinuerlig utveckling av verksamheten. Även projektet Framtidens social- och hälsovårdscentral med sina resurser och åtgärder kommer att utnyttjas. För att minska köerna rekryterar man också personal för visstidsanställning och anlitar köpta tjänster. Hälsovårdscentralen har ett system för verksamhetsstyrning som ska bidra till att minska köerna och främja en effektiv användning av multiprofessionella resurser, i synnerhet i fråga om tjänster för invånare med sporadiska behov av hälsovårdstjänster. Samtidigt ska vi utveckla tjänsterna inom Egenteam för de invånare som behöver regelbunden vård samt trygga en tillräcklig läkarresurs också för rådgivningarna samt för skol- och studerandehälsovården.

I sysselsättningstjänsterna utvecklas verksamhetens sysselsättande effekt och klienthandledningen i riktning mot den öppna arbetsmarknaden. Inom sysselsättnings-tjänsterna ägnas uppmärksamhet särskilt åt rehabiliterande tjänster och kartläggning av servicebehoven hos långtidsarbetslösa ur ett multiprofessionellt perspektiv. Deltagande i kommunförsöket innebär en viss samordning av kommunala sysselsättningstjänster och statlig arbetskraftsservice.

Inom miljöhälsovården fortsätter utvecklingen för att göra verksamhetsprocesserna ännu smidigare. Kvalitetshandlingen i verksamheten utvecklas i samarbete med tillsynsenheterna i Nyland med hjälp av ett gemensamt kvalitetsverktyg. Miljöhälsovården gör sig beredd på fortsatt inspektionsverksamhet enligt lagen om smittsamma sjukdomar. Vid ingången av året tar livsmedelstillsynen i bruk årsavgifter och en påföljdsavgift, ett slags straffavgift. Inom veterinärvården utreds möjligheten att utvidga journalsamarbetet för att minska sårbarheten i verksamheten. En konkurrensutsättning av miljöhälsovårdens laboratorietjänster blir aktuell i början av nästa år.

Det strävas efter att börja organisera miljöhälsovården som en del av stadens blivande organisation redan i början av år 2022. Budgetanslaget och personalen har i budgeten redan placerats under stadens tillstånds- och tillsynsärenden.

En stor del av tjänsterna för vuxna överförs till Östra Nylands välfärdsområde. En del av sysselsättningstjänsterna, en del av invandrar-tjänsterna samt hela miljöhälsovården fortsätter som kommunal verksamhet i Borgå stad. Ändringsarbetet kommer att vara starkt närvarande i tjänsterna för vuxna 2022.

Äldreomsorg och handikappservice

Utgångspunkten för ordnandet av service inom äldreomsorgen och funktionshindersservicen är att stödja möjligheterna att bo hemma och klara sig på egen hand. Målet för våra tjänster och vårt övriga stöd är klientens individuella, aktiva och trygga vardag. Vi har fokus på förebyggande, välfärdsfrämjande och rehabiliterande tjänster.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE
1 186

Inom klienthandledningstjänsterna har man hög prioritet på att utveckla servicehandledningen, rådgivningen och den multiprofessionella bedömningen av servicebehovet. Servicehandledningen inom kundhandledningen deltar i ett nätverk för kamratutveckling i syfte att utveckla kostnadseffektiva, högklassiga och verkningsfulla rådgivnings- och handledningstjänster. Resultaten av den datainsamling som gjordes under 2021 utnyttjas i utvecklingen av verksamheten 2022. Målet är att klienthandledningen inom äldreomsorgen och funktionshinderservicen i Borgå ska vara stark och verkningsfull och en föregångare i den föränderliga omvärlden.

Rehabiliteringstjänsterna har som mål att stödja rehabiliteringen av äldre personer och möjligheterna att bo hemma. Vi utvecklar multiprofessionella bedömningar av servicebehovet i samarbete med de olika resultatenheter inom äldreomsorgen och funktionshinderservicen. Målet är att stödja klientens rehabilitering och dra nytta av personalens kompetens. Arbetet för en enhetlig verksamhetspraxis på avdelningarna vid Näse rehabiliteringscentral fortsätter och det rehabiliteringsfrämjande vårdarbetet stärks. Distansrehabiliteringen utvidgas bl.a. till boendeservice.

Äldreomsorgen deltar i projekt MonIA, som koordineras av Aalto-universitetet (mångformigt integrerat boende för minnessjuka), som avslutas i maj. Målet med projektet är att hitta nya boendelösningar för minnessjuka. Utgångspunkten för projektet är att främja de minnessjukas boende i den vanliga boendemiljön, undvika segregation i boendet och trygga de minnessjukas delaktighet. I projektet utvecklas verksamheten vid servicecentret i Omenamäki så att den blir mer åldersvänlig.

Inom hemvården infördes i slutet av 2021 ett optimeringssystem för verksamhetsstyrningen. Syftet med att införa systemet är att optimera fördelningen av personalresurser och därigenom förbättra kvaliteten på vården. Syftet med införandet av systemet är att göra den dagliga arbetsfördelningen smidigare och att öka vårdarnas upplevelse av kontroll och välbefinnande i arbetet. Resultaten av kvalitetsrevisionen i slutet av 2021 utnyttjas i utvecklingen av verksamheten i samarbete med personalen.

Boendeservicen har som prioritetområde att utveckla och erbjuda individuell och klientorienterad vård och omvårdnad. Utifrån resultaten från kvalitetsrevisionen av boendeservicen 2019 fortsätter vi att utveckla boendeservicens gemensamma verksamhetsmodell som stöder den boendes livskvalitet och individualitet och att integrera modellen i den praktiska verksamheten.

Vi förbereder oss på äldreomsorgslagens krav på skötdimensionering genom att gradvis öka antalet anställda. I samarbete med läroanstalterna inom vårdbranschen planeras olika metoder för att förbättra tillgången på personal.

Vi utvecklar den förebyggande servicen genom att öka terapeut- och skötmottagningarna i Äppelbackens servicecenter, och vi fortsätter att utveckla det uppsökande arbetet i samarbete med tjänster för vuxna. Det samarbete med de finsk- och svenskspråkiga medborgarinstituten som inleddes år 2020 fortsätter med föreläsningar som främjar hälsan.

Vårt mål är kompetent och välmående personal. Vi främjar personalens välbefinnande i arbetet bland annat genom att utveckla rekryteringsprocessen, genom att erbjuda högklassig utbildning och genom att engagera personalen i att främja välbefinnande i arbetet.

Specialiserad sjukvård

I den specialiserade sjukvårdens uppgiftsområde ingår köpta tjänster för sjukvård och mun- och tandvårdstjänster, där den största serviceproducenten är HUS. Till den specialiserade sjukvården hör dessutom köp av prehospital akutsjukvård och sjuktransport, samt köp av andra specialistläkartjänster och andra tjänster inom specialiserad sjukvård.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE
1 251

Den specialiserade sjukvårdens kostnader utgör en dryg tredjedel av hela sektorns budget. Tjänster som produceras av Borgå sjukhus utgör knappa 50 %, resten produceras i huvudsak av Helsingforsregionens universitetscentralsjukhus HUCS. HUS producerar också en del av specialiserade tjänsterna och jourtjänsterna inom mun- och tandvården. De årliga förändringarna i användningen av specialiserad sjukvård kan vara betydande. Under de gångna åren har utgiftsökningen varit cirka 4–5 % per år.

Man har strävat efter att dämpa utgiftsökningen genom att effektivisera vårdkedjorna och uppföljningen. Samarbetet mellan primärvård och specialiserad sjukvård har utvecklats genom olika projekt. Målet är att skapa smidiga, klientorienterade vårdprocesser och enhetliga förfaranden för hela regionen.

Koronavirus epidemin förklarade också en del av verksamheten vid HUS. Vårdköerna har ökat. Denna utveckling kommer att återspeglas också i nästa års budget, när lagen om vårdgaranti är i kraft och tidsgränserna för vårdgarantin måste följas.

Det föreslås att 64 miljoner euro reserveras för köp av tjänster inom den specialiserade sjukvården, vilket är 700 000 euro mer än i budgeten för 2021. Vi satsar fortfarande på intern kostnadsuppföljning och gemensam förbättring av produktiviteten tillsammans med HUS. Samarbetet med HUS utökas också i samband med bedömningen av framtida välfärdsområden.

➤ [Anslagstabeller](#)

➤ [Personal](#)

➤ [Nyckeltal](#)

	BS2020	BG2021	BG2021+ä	BG2022	EP2023	EP2024
Verksamhetsintäkter	13 910 217	17 128 317	17 128 317	14 961 600		
Verksamhetsutgifter	-180 217 751	-181 418 907	-190 803 907	-187 483 416		
Verksamhetsbidrag	-166 307 534	-164 290 590	-173 675 590	-172 521 816		

BILDNINGSSSEKTORN

	UTGIFTER M€	INKOMSTER M€	PERSONAL
Bildningssektorns ledning	1,7	~0	15
Finskspråkiga utbildnings- tjänster	47,3	2,3	471
Svenskspråkiga utbildnings- tjänster	22,4	1,1	252,5
Tjänster inom småbarns- pedagogik	38,3	3,0	478,5
Kultur- och fritidstjänster	24,2	5,2	234,4

Bildningssektorns ledning

Kunder

Bildningssektorn skapar förutsättningar för växande, välbefinnande och deltagande. Högklassig småbarnspedagogik och utbildning samt mångsidiga hobbymöjligheter till rimligt pris förstärker barns och ungas välbefinnande och förebygger marginalisering.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE

33

Enligt befolkningsprognoser kommer antalet barn, både under skolåldern och i grundskoleålder, att minska med några hundratals barn under de kommande åren, trots flyttningsvinsten. Då antalet kunder minskar måste vi kontinuerligt se över vårt serviceutbud och optimera servicenätet så att det motsvarar behovet genom att använda en prognosmodell. Då antalet barn trots flyttningsvinsten minskar med till och med hundratals barn under de kommande åren innebär det att statsandelarna minskar ungefär 2,5 miljoner euro i bildningssektorns driftsekonomi, eftersom statsandelarna bestäms enligt antalet barn.

Förändringar i kundrelationerna (bl.a. till följd av coronan: behov av särskilt stöd, mentala problem, inlärnings-svårigheter) och mångfald och mångkulturalism bland familjer och kunder kräver att vi funderar på bemötandet av människor och på hur vi kan omforma tjänsterna så att de resurser vi har kan användas ekonomiskt. Kommunikationen i anslutning till tjänsterna ökas både internt och externt till kommuninvånarna. Kundnöjdheten följs upp kontinuerligt med både kvalitativa och kvantitativa metoder.

Verksamhet, tjänster och processer

Serviceorganisationens servicekultur utvecklas allt mera i relation till servicebehovet och -mängden. Bland annat via utveckling av avtalshantering och hantering av projektportföljen får vår organisation täckande information om processer och innehåll som stöder vårt arbete. Bildningssektorn har över 30 system. Därför satsar vi på definiering av processer samt på kunnskap och ibruktage av nya och effektivare verksamhetsmodeller både med personalresurser och genom att öka kunskapen. Genom definiering av processer och omformning av tjänster strävar vi efter att få bort överlappningar och upptäcka brister i olika nivåer av verksamheten och i inbördes arbetsfördelningar.

Vi strävar efter att i fortsättningen styra organisationens storlek och volymer mera ändamålsenligt via noggrannare definitioner. På det sättet blir arbetsfördelningen och uppgiftsbeskrivningarna samt inbördes samarbetet tydligare. Gemensamma utvecklingsmål för hela organisationen är till exempel utveckling av kommunikationen, förnyelse av webbtjänsten, utveckling av arkiveringssystemet, säkerställande av kunskapen i program samt skapandet av e-tjänster genom nya personalresurser.

Vi satsar på tjänsternas kvalitet och effektiviserar användningen av lokaler både inom förvaltningen och inom serviceområdena. Vi gör prognoser och en plan för att förbereda oss för sjunkande kund- och barnantal. En sammantagen granskning av servicenätverket är nödvändig för skapandet av en prognosmodell särskilt när stadens olika delar utvecklas på olika sätt med hänsyn till servicebehovet och antalet tjänster. Genom att optimera servicestrukturen kan vi på bästa möjliga sätt producera högklassiga tjänster även i fortsättningen då befolkningsstrukturen och var invånarna bor förändras. För detta behövs strategiska beslut.

I åtgärdsprogrammet för att stödja lärande och välbefinnande, som godkändes av fullmäktige i juni, identifieras barns och ungas mest akuta behov för att åtgärda de brister i lärande och välbefinnande som coronan orsakade. Programmet ålägger sektorn att söka statsunderstöd som primär finansieringsform för åtgärderna i programmet. Tilläggsfinansiering av staden används för åtgärderna i programmet endast om projektmedel inte beviljas eller till exempel för att täcka självriskandelar.

Borgå stad har tagit i bruk spelplattformen Seppo. Spelplattformen Seppo fungerar i skolorna som hjälp med digitalisering och arbete som överskrider läroämnenas gränser. Kommunlicensen gör samarbetet möjligt i alla grundskolor.

Borgåmodellen för hobbyverksamhet utvidgas till flera skolor från hösten 2022 framåt.

Personal

Personalhelheten inom bildningssektorns ledning har ökat jämfört med tidigare år. Personal från kultur- och fritidstjänsterna har ändrats till gemensamma resurser för hela bildningssektorn (utvecklingskoordinator, projektkoordinator), uppgiftsbenämningar har ändrats för att motsvara nuvarande behov (systemexpert) och nya uppgifter har bildats för viss tid då ansvarsområdena blivit större (kommunikationsplanerare, byråsekreterare med ansvar för arkivering). Med dessa förändringar kan vi med förvaltningspersonalen både leda och betjäna sektorn som helhet ännu bättre och tydligare. En strömlinjeformning av förvaltningens processer möjliggör utveckling av processerna samt en mera noggrann användning av personalresurser och program i fortsättningen. Tack vare mer automatisering kan också manuellt arbete och resurser minskas i fortsättningen.

Brist på arbetskraft är för tillfället en stor utmaning för ordnandet av tjänster inom vår sektor, speciellt inom småbarnspedagogiken. Samarbete bland annat med utbildningsanordnare är viktigt för att skapa utbildningsmöjligheter för våra anställda och för att på det sättet möjliggöra ändamålsenlig fördelning av resurser.

Ekonomi

Bidrag, projekt och program som vi deltar i spelar en stor roll i bildningssektorns budget. Med projekt möjliggörs förutom utveckling av ny verksamhet även tilläggsresurser för det grundläggande arbetet. Vår projektportfölj omfattar ungefär 5,8 miljoner euro (vår egen andel i projekten 5–25 %, ca 600 000 euro). Största delen av summan är riktad till personalkostnader. Mängden personal som arbetar med projekt är sammanlagt ca 100 årsverken, men kalkylmässigt är det ett större antal personer som arbetar med projekt under läsåret. Med projektmedel finansieras en del av ordinarie anställdas arbete, och flera visstidsanställda personer kan arbeta samtidigt i ett projekt under en kort tid. Genom att följa projektens inkomster och utgifter får man en aktuell bild av helheten, men detta är svårt att göra i förutseende syfte eftersom finansieringsansökningar, finansieringstidtabeller, rekryteringstidtabeller och rapporteringstidtabeller följer sin egen stig i respektive projekt. Till större projekt kommer i fortsättningen att utses projektchefer med ansvar för ekonomi och verksamhet.

En ekonomisk produktion av verksamheten förutsätter att servicenätet och serviceutbudet omformas till att motsvara behovet då antalet barn förändras. Interna hyror och andra interna tjänster ökar som en följd av nya investeringar.

Programmet för hållbar ekonomi som godkändes 2020 har verkställts på alla sätt som varit möjliga. I fråga om personalbesparingar har vi inte uppnått målet till alla delar. Det bör också beaktas, att då programmet bereddes så kände man inte till exempelvis den utvidgade läroplikten eller ändringarna i lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken, vilka trädde i kraft i augusti 2021.

En redogörelse för specialundervisningens behov ska göras i Borgå. Bildningsnämnden utreder tillsammans med undervisningspersonalen hur fungerande den inkluderande modellen är och behovet av specialundervisning i klassform.

Finskspråkiga utbildningstjänster

Kunder

De finskspråkiga utbildningstjänsterna styr ordnandet av förskoleundervisning, ordnar grundläggande utbildning, specialundervisning, undervisning för invandrare och gymnasieutbildning, producerar kurator- och psykologtjänster, koordinerar morgon- och eftermiddagsverksamhet samt ordnar morgon- och eftermiddagsverksamhet för specialbarn i Tulliportti. Tjänsterna omfattar sammanlagt ca 450 elever inom förskoleundervisning, nästan 4 000 elever inom grundläggande utbildning, lite under 700 gymnasieelever samt studerande på andra stadiet. Dessutom koordinerar utbildningstjänsterna 17 eftermiddagsklubbar, som arrangeras av 7 olika

serviceproducenter och i vilka deltar sammanlagt ca 570 barn. Antalet nya elever börjar sjunka en aning år 2022. Samtidigt ökar ändå antalet elever i årskurserna 7–9 en aning, och flyttningstvinsten ökar totala antalet elever med några elever årligen. Efter coronan har behovet av stödåtgärder och intensifierat och särskilt stöd ökat. Dessutom har bristen på gemenskap lett till ett ökat antal elever som hoppat av skolan, vilket vi måste reagera på med stödåtgärder år 2022.

Verksamhet, tjänster och processer

De finskspråkiga utbildningstjänsternas verksamhet inom den grundläggande utbildningen styrs förutom av lagen och förordningen om grundläggande utbildning också av läroplanerna för förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen. Under läsåret 2021–2022 tas i användning nationella kriterier för olika vitsord vid slutbedömningen. Dessutom pågår flera utvecklingsprojekt, av vilka de mest betydande gäller ökad jämlikhet i utbildningen och åtgärdande av problem som förorsakats av coronan.

I gymnasieutbildningen ligger fokus på att ta i användning den nya läroplanen från hösten 2021 i gymnasieutbildningen för både unga och vuxna. Samarbetet i fråga om den utvidgade läroplikten och grundläggande utbildning för vuxna utvecklas tillsammans med Careeria. Jämfört med föregående budgetår har det kommit nya förpliktelser i och med att den utvidgade läroplikten trädde i kraft och morgon- och eftermiddagsverksamheten vid Tulliportti övergick till de finskspråkiga utbildningstjänsterna. Dessutom medför ibruktagandet av nya byggnader för Jokilaakson koulu och Ilolan koulu nya kostnader. Pilotförsöket med områdesrektor ger möjligheter att utveckla ledningen av skolorna och stödtjänsterna inom den grundläggande utbildningen år 2022.

Eventuellt ordnande av förskoleundervisning och undervisning på engelska utreds i Borgå.

Personal

Vi satsar på utvecklingen av högklassigt ledarskap genom modellen med områdesrektor. Efter coronan ligger tyngdpunkten inom utbildningstjänsterna på satsningar på socialt välbefinnande under läsåret 2021–2022. För att uppnå detta mål har ett samarbete inletts med yrkeshögskolan Laurea om säkerhetskultur och förebyggande av mobbning, och varje skola gör upp egna planer för att uppnå målen. För de anställda ordnas dessutom fortbildning både enligt tjänstekollektivavtalet och annan utbildning, både i enskilda skolor och centraliserat. Betoningen i utbildningen ligger på genomförande av läroplanen och digitala färdigheter. Personalens arbetshälsa följs upp och förbättras planmässigt utgående från resultaten i personalenkäter. I enlighet med åtgärdsprogrammet som godkändes av fullmäktige på sommaren görs det satsningar på välbefinnandet genom att anställa bland annat skolcoacher, som arbetar för att främja välbefinnandet för elever i årskurs 7–9.

Ekonomi

Att antalet elever slutar öka innebär att det är möjligt att se över personalkostnaderna på lång sikt. Detta förutspås innebära att ökningen av personalkostnaderna stannar av utan att detta har betydelse för kvaliteten på undervisningen. En utmaning är hur antalet elever fördelar sig på olika områden och särskilt ökningen av antalet elever i Kevätkommun koulu, vilket kräver att vi förbereder tilläggsutrymmen från hösten 2022.

Det finns osäkerheter med budgeten 2022 i fråga om åtgärder till följd av coronaepidemin, såsom stödåtgärder och åtgärder gällande lärande. Genomförandet av det åtgärdsprogram som fullmäktige godkände i juni 2021 pågår, och genomförandet av åtgärderna ökar kostnaderna beroende på den projektfinansiering som fås. En osäkerhetsfaktor är de tilläggskostnader som godkännandet av lagstiftningen om den utvidgade läroplikten medför, särskilt gällande material- och personalkostnader.

Mellanmålskostnaderna i morgon- och eftermiddagsverksamheten för skolelever samt den ökade volymen på verksamheten har tagits med i budgeten. Statens specialunderstöd för läsåret 2021–2022 har beaktats både i inkomsterna och i utgifterna fram till våren 2022. I enlighet med programmet för hållbar ekonomi har det inte anställs nya personer i stället för dem som går i pension, om det inte finns behov. Personalkostnaderna och också det totala antalet anställda har ändå ökat år 2022 jämfört med året innan, vilket är möjligt på grund av projektfinansiering, utvecklingsprojekt och riktade statsandelar.

Svenskspråkiga utbildningstjänster

Kunder

Svenska utbildningstjänsterna ordnar grundläggande utbildning i nio svenska grundskolor där elevantalet rör sig kring 1700 elever. Andra stadiets utbildning finns i Borgå Gymnasium med ca 320 studerande. Inom andra stadiet utvecklas aktivt samarbetet med svenska gymnasierna i Kotka, Lovisa och Sibbo, men även fördjupat samarbete med Linnankosken lukio samt Careeria och Prakticum, speciellt med tanke på utvidgade läroplikten. Påbyggnadsutbildningen (åk 10) ordnas i samarbete med Akan, Lovisa stad och Sibbo kommun under vårterminen 2022. Elev- och studerandevården erbjuder kurator- och psykologtjänster till svenska eleverna i grundläggande utbildningen, ca 180 elever i förskolan samt ca 1300 studerande på andra stadiet.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE

418

Verksamhet, tjänster och processer

Svenska utbildningstjänsterna fortsätter arbetet för det strategiska målet med kvalitativ utbildning och förutsättningar för välbefinnande i trygga och hälsosamma inlärningsmiljöer. Vi utvecklar organisationen och ett systematiskt ledarskap enligt de mål som godkänts inom pilotprojektet som startade hösten 2021. Utvecklingsarbetet följs upp av svenskspråkigutbildningssektionen och utvärderas kontinuerligt.

Sannäs skola inleder året i nya utrymmen efter att ha haft sin verksamhet i ersättande utrymmen. Vårbergaområdets servicebehov påverkar även svenska skolans verksamhet och en lösning kan komma att leda till ökade interna hyror. Utvidgade läroplikten trädde ikraft för de elever som avslutade grundskolan våren 2021 och har hämtat med sig nya uppgifter och utgifter för kommunen. Andra stadiets utbildning skall för dessa elever vara avgiftsfri. Vidare utarbetas så kallade övergångsstudier i samarbete med Prakticum och Akan, för dem som inte direkt fortsätter till gymnasiet eller en yrkesutbildning. Behovet av studiehandledning ökar.

Personal

Utvecklingen inom det systematiska ledarskapet, den utvidgade läroplikten och det av staden godkända åtgärdsprogrammet efter Corona-pandemin påverkar svenska utbildningstjänsternas personalplan. För att leda processerna med externa understöd, utvecklingsbehov, läroplanen samt elevernas välmående och stöd för inläring görs omorganiseringar.

Utvidgade läropliktens utökade behov av studiehandledning samt uppgifter med anledning av övergångsskedet från grundskola till andra stadiet medför att en ny studiehandledare anställs. Åtgärdsprogrammet efter Coronapandemin finansieras så långt som möjligt med externa understöd som aktivt söks av svenska utbildningstjänsterna och medför att ny personal anställs inom elevvården, skolgångshandledartjänsterna och som undervisningspersonal. Skolcoacher arbetar för välmåendet med såväl elever som vårdnadshavare inom åk 7-9. Inom elevvården har det varit utmanande att rekrytera skolpsykologer. Målet är att kunna anställa en skolpsykolog till och att samtidigt minska på köptjänsterna.

Ekonomi

Externa understöd står för en del av basservicen inom utbildningen, så som finansieringen av skolcoacher, några smågrupper samt skolgångshandledartjänster. Svenska utbildningstjänsterna har efter förändringarna i skolnätet samt med hjälp av dessa externa understöd kunnat upprätthålla samma kvalitet med mindre av staden beviljade undervisningsresurser och på så sätt verkställa åtgärder angående personalminskning enligt programmet för hållbar ekonomi. Nya uppgifter främst inom utvidgade läroplikten, dimensioneringar för elevvården

samt åtgärdsprogrammet på grund av Corona-pandemin har dock lett till att svenska utbildningstjänsterna har några nya befattningar eller tjänster i personalplanen, tex inom elevhandledningen och elevvården. Externa understöd täcker även till en stor del kostnaderna för åtgärdsprogrammet med anledning av Corona-epidemin. Beviljade understöd innehåller dock en egen andel som är 5-20 % av totala kostnaderna.

Utvidgade läroplikten leder till nya kostnader jämfört med 2021 för studiehandledningen, gratis material för årskurs 1 och 2 från hösten 2022 samt kostnadsfria datorer för studerandena. Interna hyran för Sannäs skola är högre än den gamla fastighetens hyra. Under Coronatiden har skolpersonalen deltagit sparsamt i fortbildningar, vilket lett till ett uppdämt behov som vi kommer att åtgärda under 2022. Utvidgade läroplikten leder till ett tryck på aningen fler kurser i gymnasiet. Inkomsterna inom svenska utbildningstjänsterna utgörs i huvudsak av statens externa understöd samt så kallade hemkom-munsersättningar och beräknas vara aningen högre än 2021.

Tjänster inom småbarnspedagogik

Kunder

Den sjunkande nativiteten märks som ett minskat antal barn under skolåldern också i Borgå. För tjänster inom småbarnspedagogik märks detta speciellt som en minskad användning av hemvårdsstöd. Under coronatiden har användningen av hemvårdsstöd inte minskat i samma takt. Trots detta ökar andelen barn under 3 år inom småbarnspedagogiken och antalet barngrupper för barn i åldern 1–2 år ökar. Dessa grupper binder personal 1,75 gånger mer än grupperna med äldre barn. Den ökade efterfrågan på daghemsplatser i början av 2022 förutsätter grundande av nya tillfälliga daghemsgrupper och hyrning av eventuella extra utrymmen. En ökning av barnantalet kan inte alltid förutses exakt bl.a. på grund av flyttningsrörelsen inom staden. I och med ibruktagningen av prognosmodellen för servicenätet ska detta preciseras under följande år. Inom småbarnspedagogiken ska det i framtiden finnas möjlighet att erbjuda stöd till allt flera barn. För att stödet kan säkerställas på bästa möjliga sätt i enlighet med barnets fördel fattas det ett beslut om användning av koefficienter eller beviljande av en personresurs. Koefficienterna ska vara det främsta sättet. Möjligheten att få stöd tryggas för varje barn som behöver det.

Antalet barn i förskoleundervisningen uppskattas förbli på samma nivå. Följande åldersklass ser ut att vara mindre än den nuvarande åldersklassen, och konsekvenserna av det bedöms i samband med beredning av nästa budget. Efterfrågan på tjänster inom småbarnspedagogik varierar enligt område och språkgrupp, varför

genomförandet av principen om närtjänster är utmanande. Efterfrågan är större än utbudet i områdena Tol-kis, Haiko, Huktis, Äppelgården och Vårberga. Däremot är utbudet större än efterfrågan i områdena Kullo, Hind-hår och Estbacka. Mellan områdena görs personalflyttningar för att svara på efterfrågan.

Det finns 21 kommunala daghem och 9 privata daghem. Nybyggnaden för daghemmet Skogsstjärnan tas i bruk i början av 2022, och därefter kan man avstå från de tillfälliga lokalerna som varit i bruk i Kokon sedan 2014. Utbyggnad och grundlig renovering eller nybyggnad av Huktis daghem är nästa husbyggnadsinvestering för planeringsperioden. Flera daghem har inte planerats, men på grund av det ökade behovet i vissa områden har tillfälliga daghemsgrupper startats i hyreslokaler. En utredning påbörjas för säkerställande av daghemstjänster i norra Borgå.

Familjekaféverksamheten och en del av klubbverksamheten inom de öppna tjänsterna inom småbarnspedagogiken planeras att koncentreras till ett verksamhetsställe, i anslutning till en tillgänglig lek- och familjepark som byggs på västra åstranden. I det skedet avstår man från Familjestugan Ilona och Familjeplatsen Famili. Utöver det här ordnas klubbverksamhet också i några daghem.

Via en den aktiva användningen av verksamhetsstyrningssystemet fås regelbunden respons av vårdnadshavare för vidareutveckling av verksamheten. Under coronatiden har kommunikationen via Daisy ökat märkbart.

Verksamhet, tjänster och processer

Barnets plan för förskoleundervisning är den nyaste verksamhet som tagits i bruk via verksamhetsstyrningssystemet inom småbarnspedagogiken. Aktiv kommunikation mellan vårdnadshavare och anställda inom småbarnspedagogiken utvecklas och görs mångsidigare. De kunskaper som man lärt under coronatiden i anslutning till distansarbete utnyttjas också i fortsättningen. I samband med förnyelsen av webbtjänsterna slutar användningen av Pedanet-systemet i början av 2022. Staden förbereder sig för att år 2023 kunna ta i bruk ett riksomfattande digitalt system för kvalitetsbedömning (Digitaa-linen kansallinen laadun arviointijärjestelmä Valkea).

Vi satsar på fortsatt utveckling av verksamheten med hjälp av statligt specialunderstöd. Understöden används till att främja ökningen av motion, utveckla läskunnighet, stöda barn och familjer med främmande språk samt till att främja välmående.

Inläsningstjänst” + Home access för alla barn i kommunal småbarnspedagogik. Inläsningstjänst är en applikation för småbarnspedagogik som erbjuder ett brett urval av inlästa bilderböcker. Applikationen fungerar på tiotals olika språk.

Behovet av och möjligheter till skiftesvård på västra sidan av staden utreds.

Personal

Tillgången på personal som uppfyller behörighetsvillkoren och även tillgången på vikarier har redan länge varit utmanande. Samarbetet med läroanstalter och rekryteringsinstanser intensifieras. Vidareutbildningen av personalen inom småbarnspedagogiken stöds och de studerandes möjligheter till praktik utökas. Ledningen av enheterna för småbarnspedagogiken stärks genom att Kullo daghem får en daghemsdirektör och småbarnspedagogikens förvaltning en servicechef för småbarnspedagogiken.

Personalens kompetens upprätthålls med hjälp av regelbunden fortbildning. Tyngdpunkten inom utbildningarna ligger utvecklingen av digitala färdigheter, främjande av motion och fostringssamarbete.

Statens specialunderstöd möjliggör satsningar på att stöda barn och familjer med främmande språk och på att främja välmående. Med hjälp av understöd och projektmedel rekryteras digitala experter, språk- och kulturlärare, barnskötare samt speciallärare inom småbarnspedagogik.

Ekonomi

Inkomsterna från klientavgifterna minskar på grund av ändringarna i inkomstgränserna i samband med reformen av lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken. Detta ökar också kostnaderna för servicesedlar när klienternas självriskandel minskar och kommunens andel ökar. Dessutom ökar höjningen av servicesedelns värde kostnaderna för privata tjänster inom småbarnspedagogik.

Kultur- och fritidstjänster

Kunder

Alla Borgåbor ingår i målgruppen för biblioteks-, kultur-, idrotts- och ungdomstjänsterna samt tjänsterna inom grundläggande konstundervisning och fritt bildningsarbete (KoMbi). Kultur- och fritidstjänsterna producerar förebyggande tjänster och evenemang som är riktade till olika åldersgrupper och som främjar hälsa, välfärd och trygghet och som uppmuntrar till att röra sig och delta. Med kultur- och fritidstjänsterna bidrar vi, tillsammans med företag och aktörer inom branschen, till att göra staden mera lockande och trivsamt som bostadsort. Tillgången och tillgängligheten till tjänsterna och tjänsternas jämlikhet utvecklas över sektorsgränserna enligt åtgärder som ingår i kulturprogrammet och idrottsprogrammet.

NETTOUTGIFTER
€/INVÅNARE

372

Verksamhet, tjänster och processer

Stadens bidrag till föreningsverksamhet för barn och unga bibehålls på god nivå och modellen för hobbyverksamhet i Borgå utvecklas vidare i samarbete med utbildningstjänsterna och tjänsterna inom småbarnspedagogik. Målet är att för alla barn och unga erbjuda i samband med skoldagen en avgiftsfri hobby som de tycker om.

Kultur- och fritidstjänsterna skiljer sig från andra bas-tjänster på det sättet att de ofta är avgiftsbelagda. Servicehelheten omfattar dock också avgiftsfria tjänster som är öppna för alla, så som till exempel bibliotekstjänster och ungdomslokaler. Servicekvaliteten och utvecklingsbehoven följs genom respons och kundnöjdhetsenkäter, och målet är att utveckla verksamheten så att alla målgrupper betjänas ännu bättre. Med hjälp av kulturprogrammet och idrottsprogrammet dras upp riktlinjer för tjänster och hobbymöjligheter som utgår från invånarnas behov samt för lokalitetsbehov. Förvaltningarna utvecklar tillsammans programmet för hantering och reservering av lokaler.

Personal

Efter Covid-19 ligger tyngdpunkten på att satsa på allmänt välbefinnande samt personalens välbefinnande och ork. Personalens kunskande upprätthålls med regelbunden fortbildning. Tyngdpunkten i utbildningarna ligger på digitala färdigheter.

Ekonomi

Programmet för hållbar ekonomi har beaktats i budgetförslaget. Antalet anställda som anställts för utvecklingsprojekt och med statsandelar har ökat. I enlighet med programmet för hållbar ekonomi har det inte anställts nya personer i stället för dem som går i pension, om det inte finns behov. Jämfört med det föregående året har personalkostnaderna och det totala antalet anställda år 2022 ändå ökat till följd av projektförfinansiering, utvecklingsprojekt samt riktade statsandelar. Kultur- och fritidstjänsternas projektportfölj är omfattande, varför också självriskandelen är betydande.

Resultatenheter

Inom idrottstjänsterna är det centralt att samarbetet mellan stadens olika aktörer förbättras när det gäller att främja utövandet av motion och idrott. Målet är att öka den ledda verksamheten och att göra den mångsidigare, särskilt tjänsterna med låg tröskel. Under det kommande året skapas en likvärdig och transparent verksamhetsmodell, med vilken man uppmuntrar företag inom branschen att etablera sig i Borgå. Idrottstjänsterna utvecklar reserveringen av utrymmen i reserveringskalendern Timmi genom att övergå till e-tjänster. Samtidigt rationaliseras användningen av stadens idrottslokaler genom att centralisera de olika utrymmen till vissa grenar. De

allmänna rekreations- och naturområdena som är avsedda för invånarna utvecklas så, att de blir allt mer fungerande och tjänar invånarna allt bättre

Kulturtjänsterna genomför riktlinjerna i det nya kulturprogrammet samt fastställer första tyngdpunkter och utvecklingsåtgärder. Programmet godkänns vid årsskiftet och styr verksamheten fram till år 2030. Syftet är att få samarbetsparter och kunder att delta i planeringen och utvecklingen av den nya verksamheten. Kulturtjänsterna stöder produktionen av kulturevenemang med olika åtgärder så att produktionen och antalet besökare stiger till samma nivå som före pandemin. Under året görs samarbetet mellan staden och Borgå museum tätare i enlighet med utredningsarbetet år 2021 genom att utveckla tillgängliga kulturtjänster för bland annat barn och unga.

Bibliotekstjänsterna strävar efter att öka antalet besökare och lån minst till samma nivå som före pandemin. Detta görs genom att utveckla och marknadsföra samlingar, tjänster och lokaler. Stadsbibliotekets förnyade lokaler tas i aktivt bruk. Det satsas i synnerhet på evenemang för barn och familjer samt på verksamhet som ökar samhällelig och kulturell dialog. Samarbetet med skolor och daghem förstärks med ett nytt samarbetsavtal enligt den nationella modellen. Samlingarna hålls mångsidiga och aktuella. Arbetet med att göra e-materialet större fortsätter och det satsas på att ge mångsidigt digistöd till invånarna. Samarbetet med ungdomstjänsterna i närbiblioteken och på stadsbibliotekets nya ungdomsavdelning utvecklas. Personalen deltar aktivt i utbildningar för att öka kompetensen och arbetsmotivationen. Speciell uppmärksamhet fästs vid personalens välbefinnande och ork efter pandemitiden.

Ungdomstjänsterna satsar på att bemöta unga individuellt i alla former av ungdomsarbete och strävar efter att garantera att tjänsterna är tillgängliga i rätt tid för alla ungdomsarbets åldersklasser (11–29 år). Gratis eller förmånliga fritidsverksamheter och hobbyer med låg tröskel för unga möjliggörs och främjas för att öka välbefinnandet. Tjänsterna i regionalt ungdomsarbete och ungdomslokaler betonas.

Det strävas efter att de goda arbetssätten och erfarenheterna av projektet Häven blir en del av helheten ungdomstjänsterna. Vi beaktar i alla våra arbetsformer de tyngdpunkter som kommer fram i svaren på enkäten Hälsa i skolan. En serviceplan för ungdomsarbete utarbetas. Arbetshälsan och motivationen hos de anställda främjas och upprätthålls genom att för alla ordna arbetshandledning och möjlighet att delta i utbildningar.

Avsikten är att verksamheten i Navigatorn görs permanent år 2023, då kommunens nya struktur blir färdig, och tjänsten utvecklas vidare för att förbättra sysselsättningsmöjligheterna för unga och för att öka deras välfärd. Digitala distanstjänster utvecklas och fortsätter, och tröskeln för att delta sänks. Ersättande lokaler söks för bandlokalerna vid Borgbacken. Möjligheten att bygga en skejtplats inomhus utreds. Utvecklingen av verksamhetsförutsättningarna för läger- och friluftsområdet i Virvik planeras.

Grundläggande konstundervisning

Porvoonseudun musiikkiopisto-Borgånejdens musikinstitut och Borgå konstscola slås administrativt samman till en konstläroanstalt som omfattar musikinstitutets olika avtalskommuners utbildningsenheter, så som tidigare, och Konstskolan. Konstläroanstalten har en gemensam förvaltning. Konstskolan fungerar som en egen enhet i den nya konstläroanstalten. Enheten för konstskolan leds av en biträdande rektor som är underställd rektorn som leder hela den nya konstläroanstalten. Utgångspunkten är att rektorn för den nuvarande största verksamhetsenheten, dvs rektorn för musikinstitutet, leder konstläroanstalten. Med denna sammanslagningslösning tryggas läroanstalternas statsandelar.

Konstläroanstalten koncentrerar sig i huvudsak på ordnande av grundläggande konstundervisning för barn och unga som leder till examen. Musikenheten ordnar grundläggande konstundervisning enligt fördjupad och allmän lärokurs för alla åldersgrupper i musik och för barn under skolåldern också i dans i musikleksskolan. Undervisning ges enligt klassisk och popjazz-tradition. I musikenhetens olika projekt erbjuds eleverna bland annat undervisning i gammal musik och folkmusik som alternativa studier. Konstskolan erbjuder förutom undervisning som leder till examen också förberedande undervisning i bildkonst (Konstikas).

Konstläroanstalten fortsätter utvecklingen av de digitala tjänsterna och distansundervisningen både i musikenheten och konstenheten. Samarbetet mellan daghem och musikenheten utvecklas vidare också i fråga om avgiftsfria musikleksskolor.

I och med den nya administrativa strukturen är det möjligt att öka antalet elever beroende på område och avtalskommun, och ett mål är också att erbjuda mera undervisning för vuxna.

Medborgarinstitutets mål för antalet kunder är 7 000 elever under år 2022. Målet är att producera totalt 20 500 timmar undervisning i olika ämnen på finska och svenska både som när- och som distansundervisning i Borgå och i Askola. I kursprogrammet betonas aktuella teman och kurser som intresserar kunderna. Det fria bildningsarbetet kännetecknas av studier efter eget val, samhörighet och delaktighet. Under år 2022 utvecklas kompetensinriktning i samarbete med medborgarinstitutet i Sibbo. Dessutom utvecklas digitala färdigheter hos

äldre personer och personer i arbetsför ålder som står utanför arbetslivet. Utvecklingen av läs- och skrivundervisning för vuxna invandrare samt av rådgivningen och handledningen fortsätter, delvis med projektfinansiering. I början av år 2002 tillsätts de lediga uppgifterna så att alla uppgifter blir tillsatta, och ledningssystemet uppdateras och görs lättare. Också medborgarinstitutets förvaltningsstruktur och ledningssystem görs tydligare under året..

➤ [Anslagstabeller](#)

➤ [Personal](#)

➤ [Nyckeltal](#)

	BS2020	BG2021	BG2021+ä	BGf2022	EP2023	EP2024
Verksamhetsintäkter	9 347 574	10 780 300	10 780 300	11 591 100	11 707 011	11 824 081
Verksamhetsutgifter	-121 804 028	-128 211 626	-129 043 626	-133 870 690	-137 704 287	-139 075 122
Verksamhetsbidrag	-112 456 454	-117 431 326	-118 263 326	-122 279 590	-125 997 276	-127 251 041

RÄDDNINGSVERKET I ÖSTRA NYLAND

Räddningsverket i Östra Nyland producerar tjänster för räddningsverket och prehospital akutsjukvård framgångsrikt och kostnadseffektivt i Östra Nyland. Räddningsverket i Östra Nyland är en önskad samarbetspartner som med sin personal hela tiden utvecklar säkerheten för östnylänningar inom räddningsverkets alla ansvarsområden och har deltagit och deltar starkt i utvecklingen av den nationella totala säkerheten.

Det har varit utmanande för utvecklingen att inte veta vad överföringen av räddningsverket och social- och hälsovården till landskap som inrättas kommer att betyda. Riksdagen godkände lagen om välfärdsområden 1.9.2021. Beredningen av välfärdsområdet har inletts med fart, och det är utmanande att få resurser till beredningen från nuvarande personal, men med ett gott samarbete med de övriga beredande instanserna lyckas det. Detta kan orsaka övertids- och vikariekostnader.

Den utmanande situationen i oljeskyddsfonden försvårar förnyelsen av oljebekämpningsutrustningen, vilket nu redan för andra gången flyttas över budgetåret. Detta har ställt stora utmaningar speciellt på räddningsverket i Östra Nyland, eftersom räddningsverket har satsat stort på oljebekämpning också genom att ta på sitt ansvar nationella resurser eftersom det inom vårt område finns ett stort behov av beredskap för oljeolyckor.

En av framtidens utmaningar är också att räddningsverket fungerar i två separata ICT-nätmiljöer. Räddningsverket i Östra Nyland fungerar dels i Borgå stads förvaltningsnät, där alla förvaltningsärenden behandlas. Dels fungerar räddningsverket som säkerhetsmyndighet i Erillisverkots säkerhetsnätverk (TUVE). All larm- och tillsynsverksamhet sköts i säkerhetsnätverket. Ett klart mål för framtiden är att all myndighetsverksamhet sker i säkerhetsnätverket. Att fungera i två separata ICT-miljöer ökar på kostnaderna, och under budgetåret måste räddningsverket i Östra Nyland flytta över en större del av sin verksamhet till säkerhetsnätverket, vilket ökar på kostnaderna.

Trots de ovan nämnda utmaningarna fortsätter utvecklingen av räddningsverkets verksamheter inom de ekonomiska ramarna.

Den regionala tillgången till och nivån på de tjänster som räddningsverket producerar har definierats i detalj i beslutet om servicenivån för räddningsområdet, som utarbetats i samråd med avtalskommunerna. Beslutet om servicenivån för åren 2021–2024 trädde i kraft i början av år 2021.

I enlighet med samarbetsavtalet mellan Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt, Borgå sjukvårdsområde och räddningsverket svarar räddningsverket för serviceproduktionen i anslutning till prehospital akutsjukvård i kommunerna inom Borgå sjukvårdsområde. Nivån och omfattningen av tjänsterna i anslutning till prehospital akutsjukvård grundar sig på ett beslut om servicenivån som Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt godkänt för produktion av tjänster i anknytning till prehospital akutsjukvård och första insatsen.

Utmaningar i verksamhetsmiljön gäller tillgången på frivillig personal samt ett effektivt utnyttjande av olika projekt i räddningsverkets verksamhet.

Det har fortfarande varit utmanande att få frivillig personal (halvordinarie brandkårer och avtalsbrandkårer), och utmaningarna kommer antagligen att bli större i framtiden. Personalen i halvordinarie brandkårer med personliga avtal med räddningsverket och antalet personer som aktivt deltar i verksamheten har minskat oroväckande mycket. Det är också fortfarande utmanande att få nya avtalsbrandkårister att förbinda sig till verksamheten och speciellt att få dem att klara av konditionstestet som krävs för rökdykning.

Beredningen av Östra Nylands välfärdsområde kräver mycket tidsresurser av personalen. Det är en stor utmaning under år 2022 att sköta de egna arbetena och beredningen av välfärdsområdet.

INVÅNARANTAL
*förhandsstatistik
06/2021

98 988

AKUTSJUK-
VÅRDENS
UPPDRAG

12 523

UTFÖRDA
ÖVERVAKNINGS-
UPPDRAG

4 255

RÄDDNINGS-
VERKETS
UPPDRAG

2 375

Bokslut 2020

PERSONALPLAN

Räddningsverkets ledning

Uppgiftsområdet räddningsverkets ledning betjänar hela räddningsverket. Uppgiftsområdets huvudsakliga uppgifter ansluter sig till kontors-, HR- och förvaltningstjänster.

I uppgiftsområdet föreslås en ny uppgift, en välfärdscoordinator. Kostnaderna för uppgiften skulle täckas med att i fortsättningen sköta den lagstadgade testningen av räddningspersonalen med köpta tjänster. Dessa kostnader fördubblas år 2022, då de anställda inom den prehospitla akutsjukvården också kommer att omfattas av testningen.

En annan uppgift som föreslås i uppgiftsområdet är en ICT-sakkunnig, som ska samordna de olika datanäten och delta i övergången till säkerhetsnätverket. Det kommande välfärdsområdet kan också orsaka ett stort antal uppgifter för räddningsverket, och det behövs en sakkunnig för att planera, utveckla och sköta dem. Det är ytterst viktigt att personen som sköter dessa uppgifter är bekant med räddningsverkets infrastruktur och praxis samt de speciella krav som säkerhetsnätverket ställer. För tillfället sköts dessa uppgifter av andra personer vid sidan av sina egna arbeten, och situationen är sårbar.

Räddningsverket

Till räddningsverket föreslås tre (3) nya tjänster som brandmän. För tillfället har räddningsverket flera brandmän på viss tid, som är så kallade permanenta vikarier.

De har alltså haft visstidsanställningar redan under en lång tid. Med tanke på budgeten är de tre nya tjänsterna kostnadsneutrala. Anslaget som nu används för vikarier överförs till anslaget för ordinarie anställda.

I räddningsverkets personalplan har ett fel korrigerats. Det finns 7 (inte 10) tjänster som överbrandmän, då 3 är tjänster som brandmän. Därför ökar antalet tjänster som brandmän med sex, det söks alltså 3 nya brandmän och överbrandmän har flyttats till 3 tjänster som brandmän.

I räddningsverket föreslås också en tjänst som dagbrandmästare. Behovet av en dagbrandmästare är stort och akut. Planering av arbetsskiften skulle vara den viktigaste uppgiften. Nu har detta skötts vid sidan av det övriga arbetet i skiften. En dagbrandmästare som skulle sköta planeringen av arbetsskiften skulle vara på plats under tjänstetid alla vardagar. I nuläget är personen på plats var fjärde dag, då hen har arbetsskift. Dessutom kunde denna person vikariera brandmästarna under semestrarna och vid behov också med kort varsel, eftersom hen känner till uppgifterna.

Riskhantering

Det föreslås inga personaländringar till riskhanteringen.

Prehospital akutsjukvård

Det föreslås inga personaländringar till den prehospitala akutsjukvården.

➤ [Anslagstabeller](#)

➤ [Personal](#)

	BS2020	BG2021	BG2021+ä	BG2022	EP2023	EP2024
Verksamhetsintäkter	15 655 593	16 720 700	16 720 700	17 241 031		
Verksamhetsutgifter	-14 466 520	-15 711 100	-15 758 100	-16 386 031		
Verksamhetsbidrag	1 189 073	1 009 600	962 600	855 000		

PERSONALPLAN

Stadens strategiska mål är att vara en dragningskraftig arbetsgivare. Målet i personalprogrammet som baserar sig på stadsstrategin är att arbetet går smidigt till och att personalen är kompetent, engagerad och motiverad. Staden sörjer för sina medarbetares välmående och stöd för det. Arbetet går bra när resurserna är ändamålsenliga i förhållande till arbetets krav, mängd och kvalitet. Kompetensen leds planmässigt med beaktande av framtida behov. Kompetensbehov omvärderas när befattningar och tjänster blir lediga.

Kommande ändringar, främst inrättande av välfärdsområdet, försvagar stadens ekonomi och därför ska man fortfarande försöka minska personalkostnader genom att utnyttja pensionsavgångar och annan omsättning. Våren 2021 utarbetades det ett program för hållbar ekonomi. Inom programmets ramar ser man över rekryteringar och utvecklingen av antalet anställda på lång sikt. På kort sikt kan man ändå notera att stora projekt såsom förberedelser för inrättandet av välfärdsområdet och bl.a. välfärdsplanen för barn och unga höjer antalet anställda. Projekten som delfinansieras av staten ökar också antalet visstidsanställda särskilt inom bildningssektorn.

Enligt personalplanen för år 2022 kommer antalet tjänster och arbetsavtalsförhållanden på stadens sektorer att stiga totalt med 52 då man inte beaktar bildningssektorns projektpersonal. Antalet tjänsteförhållanden stiger med 14 och antalet arbetsavtalsförhållanden stiger med 38. Den nämnvärda ökningen beror delvis på att personaldimensioneringen i social- och hälsovårdstjänsterna boendetjänster kräver att totalt 24 nya arbetssavtalsförhållanden tilläggs. Utöver detta har man redan ökat på vakanserna 2021 och en del tidsbudna tjänster och arbetsförhållanden har blivit omärkta i personalplanen. Omvandlingen från tidsbunda uppgifter avtal till fasta uppgifter ser således ut som tillökning i personalmängden trots att resurssen redan varit i bruk. Projektpersonalen anställs som tidsbundna och arbetsförhållandet tar slut då tidsbundenheten löper ut.

Affärsverket Borgå lokalservice stärker sin kompetens på fastighetsvårdssektorn genom att rekrytera en servicechef för fastighetsvården. Chefsuppgifter inom måltids- och städtjänster ändras så, att antalet chefer höjs med ett och att regionala teamchefer i fortsättningen svarar för måltids- och städtjänster i skolor och daghem i stället för de tidigare städarbetsledarna och produktionschefen. En befattning som produktionschef och en befattning som ekonomiplanerare dras in. Målet är att skapa regionala team som sinsemellan är proportionerliga och fungerande och att göra kundservicen smidig. Personalplanen för affärsverket Borgå vatten och affärsverket Kungsvägens arbetshälsa förblir oförändrade.

Koncernledningen förbereder sig för inrättandet av välfärdsområdet och antalet befattningar stiger med 5,5 arbetsavtalsförhållanden. Kommunikat

ionsenhetens arbete omorganiseras för att minska belastningen som ökade markant under coronan. De hektiska arbetsuppgifterna med anknytning till aktualitetskommunikation överförs till ett nytt team som fördelar arbetet inom sig. En befattning som kommunikationsplanerare omvandlas till en befattning som kommunikationschef. Kommunikationschefen är chef och arbetsledare för teamet för aktualitetskommunikation och vikarie för kommunikationsdirektören. Arbetsuppgifter som anknyter till utvecklingen av nätkommunikation och uppföljningen av kommunikationens verkkningsfullhet överförs till en kommunikationsassistent och befattningen som assistent omvandlas till en befattning som kommunikationsplanerare. Kommunikationsuppgifter med anknytning till social- och hälsovårdssektorn och räddningsväsendet centraliseras huvudsakligen till två kommunikationsplanerare som båda arbetar en del av sin arbetstid åt Östra Nylands välfärdsområde. Antalet anställda i kommunikationsenheten förblir år 2022 oförändrat men lönekostnaderna för en kommunikationsplanerare faktureras från välfärdsområdet. I förvaltningsledningen arbetar ännu år 2022 en deltidsanställd projektarbetare, i övrigt förblir antalet anställda och befattningar i förvaltningsledningen oförändrade.

Uppdraget som ekonomiplanerare i finansledningen omvandlas till controller när en controller tillfälligt övergår till social- och hälsovårdssektorn. Till centralen för förvaltningstjänster anställs tre personer som ska genomföra övergången till välfärdsområdet och ibruktagande av systemen och dessutom kommer det en lönesakkunnig och en redovisningssekreterare. Befattningen som personalexpert i arbetsavtalsförhållande dras in och i stället inrättas det en tjänst som anställningschef som i tjänsteförhållande i större utsträckning vikarierar personaldirektören och bereder arbetsgivarens riktlinjer för anställningsförhållanden, löne- och belöningsystem och deltar i samarbetsförhandlingar. Inom lokalitetsledningen har uppdragsbeteckningen projektchef inom ansvarsområdet för byggande och investeringar ändrats till byggherrechef som bättre motsvarar arbetsuppgifterna. Befattningen som andra arbetsplatsövervakare har flyttats från byggherreverksamheten till underhållet och samtidigt har uppdragsbeteckningen ändrats till teknisk disponent som bättre motsvarar arbetsuppgifterna. Till lokalitetsledningen läggs befattningen som automationsingenjör. Denna ska stärka kunskapen inom automation och samtidigt dras befattningen som projektarbetare för viss tid in.

PERSONAL
SAMMANLAGT

2789,7

I stadsutvecklingen och tillstånds- och tillsynsärenden ökar antalet tjänster med 29 och antalet befattningar i arbetsavtalsförhållande med 12 jämfört med personalplanen 2021. I projektet Kommunförsök med anknytning till sysselsättning flyttas från social- och hälsovårdssektorn två tjänster som servicekoordinatorer och inrättas vid sidan av en projektchef i arbetsavtalsförhållande tre tidsbundna tjänster som egen tränare och en visstidsanställning i arbetsavtalsförhållande som planerare. Från stadsmätningen separeras fastighetsbildningen till en egen resultat enhet. Ändringen har inga personalkonsekvenser. Till stadsplaneringen läggs en befattning som planläggare och istället för en planeringsassistent anställs en delaktighetsplanerare. Till kommuntekniken läggs till två befattningar som planeringsingenjör, varav tyngdpunkten i enas arbete ligger på planeringen av gemensamma områden och för den andra i dagvattenärenden. I kommuntekniken omvandlas befattningen som kartläggare till ordinarie. Kartläggaren ska utarbeta kartläggnings- och terrängmodeller till byggarbetsplatser och arbeta med maskinstyrningsmodeller. I stadsutvecklingens ledning dras tjänsten som förvaltningschef in. Till tillstånds- och tillsynsärenden flyttas miljöhälsovården från social- och hälsovårdssektorn. Denna innehåller 25 tjänsteförhållanden och fem befattningar i arbetsavtalsförhållande. Ändringen görs i god tid redan under år 2022 eftersom miljöhälsovården inte kommer att gå över till välfärdsområdet. Till byggnadstillsynsenheten anställs en byråsekreterare för viss tid till utvecklingsuppdragen i programmet Lupapiste.

Antalet anställningsförhållanden inom social- och hälsovårdssektorn stiger totalt med 23,8 när man beaktar överföringen av miljöhälsovården. Antalet tjänsteförhållanden ökar med 1 medan antalet anställningar i arbetsavtalsförhållanden ökar med 22,8. Till social- och hälsovårdssektorns kontorstjänster läggs en befattning som byråsekreterare som sköter förmedlingskonton. Ändringen ökar inkomster mer än utgifter. Miljöhälsovården övergår enligt lagstiftningen om vårdreformen inte till välfärdsområdet, så miljöhälsovårdsenheten och två byråsekreterare i social- och hälsovårdens ledning föreslås överföras till uppgiftsområdet för tillstånds- och tillsynsärenden redan vid ingången av år 2022. Till äldreomsorgen och funktionshinderservicen läggs sammanlagt 16 befattningar som närvårdare i boendetjänsternas olika enheter och åtta ordinarie befattningar som omvårdnadsbiträden. Till äldreomsorgen och funktionshinderservicen läggs dessutom tre visstidsanställningar som närvårdare och till socialhandledningen en tjänst som socialhandledare och till terapijänster en befattning som talterapeut i arbetsavtalsförhållande. Inom tjänster för vuxna läggs till Koivula en ordinarie befattning som handledare och till sysselsättningstjänster en tjänst som socialhandledare. Till utdelningen av vårdartiklar läggs en visstidsanställning som närvårdare och till invandratjänster en visstidstjänst som socialhandledare som finansieras med projektfinansiering. Inom barn- och famil-

jetjänster omvandlas visstidstjänsten som socialhandledare inom socialarbete för barnfamiljer och tjänsten som socialhandledare inom barnskyddet till ordinarie. Till barnskyddet läggs en tjänst som socialarbetare, om ändringen av barnskyddslagen beträffande personaldimensioneringen inom socialarbetet träder i kraft. Till medicinsk rehabilitering av barn läggs en befattning som talterapeut och till familjerådgivningen en befattning som psykolog. Detta ska bemöta de växande klientantalerna. En deltidsbefattning (50 %) i den familjerättsliga enheten för östra Nyland omvandlas till heltid till följd av det ökade servicebehovet och till krisjouren i östra Nyland läggs en tjänst som socialarbetare.

Bildningssektorn har en stor projektportfölj med vilken en del av lönekostnader kommer i form av projektfinansiering. Anställningsförhållanden inom bildningssektorn har i personalprogrammet visats på ett nytt sätt när man har börjat utveckla en handlingsmodell för projektportföljen och personalresurser för projekten. Personer som inom bildningssektorn deltar i projekt och assisterande personer har i personalplanen angetts separat och skilt från personalen som hör till linjeorganisationen. Till följd av detta är siffrorna för åren 2020, 2021 och 2022 inte helt jämförbara. I sin helhet är det 40,5 projektarbetare som arbetar med projekten och därtill använder anställda inom linjeorganisationen cirka 65 årsverken av sin arbetstid till projekten. Under tidigare år har man kunnat ange personer i projektarbeten med deras permanenta uppdragsbeteckningar, man har kunnat ange dem som visstidsanställningar eller man har också kunnat lämna dem utanför personalplanen när projektet har startats eller fått finansiering mitt under budgetåret.

Till bildningssektorns linjeorganisation ökar tjänsteförhållanden med fyra och befattningar med arbetsavtalsförhållanden med 1,7. Med beaktande av projektpersonalen ökar personalen inom bildningssektorn med 33,2 befattningar. Personer som arbetar med projekten är delvis visstidsanställda tilläggs personer som arbetar med basarbete och delvis personer som arbetar med utvecklingsprojekt enligt finansieringsgrunder. Till bildningssektorns ledning har det hösten 2021 anställts en kommunikationsplanerare för viss tid och för arkivprojektet en byråsekreterare. Dessa fortsätter till utgången av år 2022. När befattningen som byråsekreterare i bildningssektorns förvaltning blir ledig omvandlas den till en befattning som planerare inom förvaltningen. Både i finsk- och svenskspråkiga utbildningstjänster pågår ett pilotprojekt med områdesrektorerna, vilket också medför ändringar i personalplanen. Till småbarnpedagogikens gemensamma tjänster inrättas en ny tjänst, servicechef, för tillsyn, styrning och rådgivning av privat småbarnspedagogik samt för ledning av öppna tjänster inom småbarnspedagogiken. En halvtidstjänst som daghemsföreståndare omvandlas till heltidstjänst. En del av ungdomsväsandets befattningar bekostas med tidsbunden finansiering och verksamheten är därför inte etablerad. På grund av detta anställs också personalen för viss tid.

I och med att Konstskolan och Borgånejdens musikinstitut slås samman administrativt så dras tjänsten som konstskolans rektor in och istället grundas en tjänst som konstläroanstaltens biträdande rektor. Tjänsten som musikinstitutets rektor omvandlas till rektor vid den nya konstläroanstalten. Till Borgånejdens musikinstitut läggs tre visstidstjänster som timlärare som ska sköta musikverksamheten i daghemmen.

Antalet anställda i Räddningsverket i Östra Nyland ökar med totalt sex befattningar. Räddningsväsendets verksamhetsförmåga när personalen föråldras säkerställs genom att anställa sex nya brandmän i tjänsteförhållande, varav tre kommer istället för tjänster som överbrandmän dras in. Dessutom inrättas det en tjänst som brandmästare vars arbetstid är dagtid. Brandmästaren vikarierar jourhavande brandmästare och svarar för planering av arbetsskiften. Till räddningsverkets ledning läggs en tjänst som ICT-sakkunnig samt en befattning som funktionsförmågekoordinator som utför lagstadgad testning, handledning, uppföljning och tillsyn av handlingsförmågan. Befattningen finansieras genom att minska på tjänster som köps från tjänsteleverantören.

I samband med godkännandet av personalplanen inrättar stadsfullmäktige

- en tjänst som anställningschef i koncernledningen i stället för personalexpert i arbetsavtalsförhållande
- tre visstidstjänster som egenstränare i kommunförbundet med sysselsättning
- en tjänst som studiehandledare i de finskspråkiga utbildningstjänsterna
- två tidsbundna tjänster som biträdande rektorer och en tidsbunden tjänst som det särskilda stödets områdesrektor i de finskspråkiga utbildningstjänsterna för den tid pilotprojektet pågår
- en tjänst som studiehandledare i de svenskspråkiga utbildningstjänsterna.
- en tidsbunden tjänst som biträdande rektor i de svenskspråkiga utbildningstjänsterna för den tid pilotprojektet pågår

- en tjänst som servicechef inom småbarnspedagogik i stället för en servicechef i arbetsavtalsförhållande
- en heltidstjänst som daghemsföreståndare i småbarnspedagogiken
- en tjänst som biträdande rektor i konstläroanstalten
- Tre visstidstjänster som timlärare i Borgånejdens musikinstitut för läsåret 2022-2023
- en tjänst som socialhandledare i vuxentjänsternas sysselsättningstjänster
- två tjänster som socialhandledare i socialarbetet för vuxna istället för socialhandlarnas befattningar med arbetsavtalsförhållanden
- en tidsbunden tjänst som socialhandledare i invandratjänsterna t.o.m. 31.12.2022
- en tjänst som socialarbetare i barn- och familjetjänsternas socialarbete
- 0,5 läggs till till den nuvarande fasta tjänsten på 0,5 som socialhandledare i Östra Nylands familjerättsliga enhet
- en tjänst som socialarbetare i Östra Nylands social- och krisjour
- en tjänst som socialhandledare i barnskyddet och en villkorsbelagd tjänst som socialarbetare i barnskyddet ifall barnskyddslagens ändring träder i kraft
- sex tjänster som brandman i Räddningsverket i Östra Nyland
- en tjänst som brandmästare i Räddningsverket i Östra Nyland
- en tjänst som ICT-sakkunnig i Räddningsverket i Östra Nyland

Stadsstyrelsen beslutar dra in

- tjänsten som förvaltningschef inom stadsutvecklingen
- en tjänst som rektor i Konstskolan
- tre tjänster som överbrandman.

Personalplan 2022–2024

Fastanställda och tidsbundna för över 6 månader

SEKTORERNAS PERSONAL	2020	2021	2022	2023	2024
KONCERNFÖRVALTNINGEN					
Tjänster	48,8	48,8	77,8	78,5	73,5
Anställningsförhållanden	213,7	210,0	227,5	224,0	221,0
Sammanlagt	262,5	258,8	305,3	302,5	294,5
<i>Koncernledningen</i>					
Tjänster	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0
Anställningsförhållanden	98,0	96,0	101,5	98,0	97,0
Sammanlagt	107,0	105,0	110,5	107,0	106,0
<i>Efter eventuella arrangemang* totalt:</i>				52,5	46,5
<i>Stadsutvecklingen</i>					
Tjänster	39,8	39,8	68,8	69,5	64,5
Anställningsförhållanden	115,7	114,0	126,0	126,0	124,0
Sammanlagt	155,5	153,8	194,8	195,5	188,5
SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSSEKTORN					
Tjänster	196,0	198,0	174,0		
Anställningsförhållanden	652,7	666,2	684,0		
Sammanlagt	848,7	864,2	858,0		
BILDNINGSEKTORN					
Tjänster	648,5	649,0	653,0	651,0	650,0
Anställningsförhållanden	795,7	799,7	801,4	777,4	777,4
Sammanlagt	1 444,2	1 448,7	1 454,4	1 428,4	1 427,4
RÄDDNINGSVÄSENDET					
Tjänster	94,0	95,0	100,0		
Anställningsförhållanden	72,0	71,0	72,0		
Sammanlagt	166,0	166,0	172,0		
SAMMANLAGT					
Tjänster	987,3	990,8	1 004,8	729,5	723,5
Anställningsförhållanden	1 734,1	1 746,9	1 784,9	1 001,4	998,4
Sammanlagt	2 721,4	2 737,7	2 789,7	1 730,9	1 721,9

AFFÄRSVERKENS PERSONAL	2020	2021	2022	2023	2024
Borgå vatten					
Tjänster	4,0	4,0	4,0	4,0	40,0
Anställningsförhållanden	40,0	40,0	40,0	40,0	4,0
Sammanlagt	44,0	44,0	44,0	44,0	44,0
Borgå lokalservice					
Tjänster	3,0	3,0	4,0	4,0	215,0
Anställningsförhållanden	243,5	241,0	240,0	215,0	4,0
Sammanlagt	246,5	244,0	244,0	219,0	219,0
Kungsvägens arbetshälsa					
Tjänster	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Anställningsförhållanden	17,0	17,0	17,0	17,0	17,0
Sammanlagt	23,0	23,0	23,0	23,0	23,0

*Uppskattningsvis överflyttas 7 personer till välfärdsområdet, bolagisering av centralen för förvaltningstjänster skulle flytta cirka 52,5 personer bort från stadens tjänst

➤ [Detaljerad personalplan](#)

INVESTERINGAR

Motiveringar till investeringar

Stadens ekonomi möjliggör investeringar med högst 100 miljoner euro under fullmäktigeperioden. Stadens investeringar har periodiserats i budgeten för åren 2022-2025 så att investeringarna år 2022 är totalt 28,8 miljoner euro, varav andelen husbyggnadsinvesteringar är 12,8 miljoner euro och andelen stadsutveckling 12,8 miljoner euro.

De största enskilda investeringsobjekten är daghemmet Hindhår bildningscentrum och Borgå gymnasium. Under år 2022 görs också många mindre investeringar i skol- och daghemsbyggnader och deras gårdsområden. I fråga om investeringarna måste också beaktas affärsverket Borgå vattens investering i Saxby vattenverk (9 miljoner euro) och kapitaliseringen av projektbolaget för östbanan.

Husbyggnadsinvesteringar

Koncentrering av förvaltningslokaler

Planeringen av koncentreringen av stadens olika förvaltningsverksamheter till Nimbushuset fortsätter år 2022. Projektplanen blir färdig i början av år 2022, och efter det förs den för beslutsfattande. Om projektplanen godkänns, kan byggplaneringen, konkurrensutsättningen av den grundliga renoveringen och själva renoveringen göras ännu under år 2022.

Depå till Stadshagen

Projektplanen för en gemensam depå i Stadshagen blir färdig före slutet av år 2021, och efter det utvärderar man om investeringen är lönande och på fortsatta åtgärder. Den största nyttan fås av effektivisering av verksamheten, höjning av användningsgraden av lokaler och utrustning samt minskning av överlappande arbetsuppgifter. Koncentreringen förutsätter att tomten för depån i Stadshagen utvidgas, att det byggs en ny byggnad och att den gamla hallen från 1970-talet renoveras grundligt.

Huktis daghem

År 2021 utarbetas en projektplan, på grund av vilken daghemmet byggs ut så att det inrymmer sex grupper i stället för fyra. I projektplanen jämförs funktionaliteten

samt investerings- och användningskostnaderna av en grundlig renovering och utbyggnad av en motsvarande nybyggnad med sex grupper. På grund av projektplanen bestäms vilket av alternativen är mer lönsamt.

Hindhår bildningscentrum

Den äldsta delen av Hindhår bildningscentrum revs år 2018, och en del av skolan fungerar i tillfälliga lokaler. Gymnastiksalsbyggnaden är i dåligt skick och enligt utredningarna lönar det sig inte att renovera byggnaden utan att i stället bygga en ny gymnastiksal i anslutning till skolbyggnaden. Projektplanen blir färdig i slutet av år 2021, och målet är att efter det inleda de följande skeden så att byggarbetena påbörjas under år 2022. Skolornas lokaler uppdateras samtidigt så att funktionaliteten förbättras.

Borgå Gymnasium

Borgå Gymnasiums fasader, fönster och en del av yttertaget renoveras år 2022. År 2023 saneras gården. I samband med renoveringsarbetena renoveras också det skyddade så kallade vaktmästarens hus på tomten. Efter renoveringen kan huset användas av skolan eller som stadens tillfälliga lokaler eller motsvarande. Byggnadsarbetena påbörjas på våren efter studentskrivningarna och blir färdiga på hösten.

Skolor i de östra områdena

De nya skolbyggnaderna i Illby och Sannäs samt de grundliga renoveringarna av de delar som bevaras blir färdiga före slutet av år 2021. Skolgårdarna färdigställs på sommaren 2022.

Bjurböle daghem

Bjurböle daghem har 55 barn och år 2021 kunde alla sökanden inte tas emot. Daghemmet betjänar i första hand södra Borgå. Daghemmets lokaler är ändå i mycket dåligt skick och verksamhetsförutsättningar finns inte på lång sikt. År 2022 utarbetas det en projektplan utifrån vilken man beslutar om huruvida byggnader är värda att renoveras eller om verksamheten kan ordnas bättre i flyttbara byggnader.

Gammelbacka skola och allaktivitetshus

Skolprojektet i Gammelbacka ingår i investeringsprogrammet för åren 2025–2027. Behovsplaneringen slutförs under våren 2022. Vid projektet ska hela Gammelbackaområdet och servicebehovet inom de kommande åren beaktas. I utredningen ska tas ställning till grundlig renovering av eller nybyggnader för Peipon koulu, Pääskytien koulu och Tulliportin koulu, allaktivitetshuset som staden äger, Gammelbackan palvelukeskus och Gammelbackan liikekeskus. En del av byggnaderna är i slutet av sin livslängd och ska i första hand rivas.

Linnajoen koulu ja Lyceiparkens skola

Båda skolornas gårdar renoveras grundligt sommaren 2022.

Kokonuddens idrottscentrum

Konceptplanen för Kokon idrottscentrum slutförs senast i början av år 2022 och planläggningen påbörjas omedelbart efter det. Målet är att planläggningen blir färdig under år 2023 och att byggandet av området kan inledas senast år 2024. I konceptplanen beaktas utvecklingen av Kokonområdet som helhet med brett beaktande av idrottsföreningars och invånarnas behov. Målet är att Kokonområdet betjänar olika användargrupper och lockar enligt Borgås idrottsprogram 2030 idrottsfolk som reser till Borgå.

Investeringar i energibesparing

En förutsättning för att energisparmålen ska uppnås är att energisparande åtgärder vidtas i samband med husbyggnadsinvesteringar och grundliga renoveringar samt i befintliga fastigheter. Tyngdpunkten för investeringarna i energibesparing ligger på husteknik, värmeåtervinning i ventilationen och regleringsautomatik. Solenergi används mera i objekt där solenergin har en förnuftig återbetalningstid. Syftet med investeringarna i energibesparing är att uppnå målen för energieffektivitet och hållbar utveckling.

En näridrottspark i centrum

Anläggningarna och området planeras så, att de lämpar sig för äldre och tillgängligheten beaktas genom att äldrerådet och handikapprådet får medverka i planeringen.

Kommuntekniska investeringar

Det största projektet inom kommunaltekniken är det pågående byggandet i det detaljplanerade företagsområdet i Kullo. Entreprenaden blir färdig före slutet av år 2022. Som nybyggnadsprojekt inleds byggandet av detaljplaneområdet Haikostranden 2 samt stabiliseringen och byggandet av en fortsättning på Konstfabriksgatan. Fortsatta arbeten i detaljplaneområden utförs i Kungsporten, Majberget, Vårdalen, Västra Haiko, Smultronängen och Ölstens. På Västra åstranden fortsätter man färdigställandet av Lagmansgatan, inleder byggandet av en fortsättning på strandområdets stabilitetsvägg och fortsätter de sista arbetena på parkremsorna vid stranden.

Magistratsgatan i Borgåporten saneras. I samband med detta installeras trafikljus i Magnus Erikssonsgatans korsning. Byggnadsarbeten inleds vid bron i Gamla stan. Förhållandena för lätt trafik förbättras vid Ågatan, Näse-Juttes gata och Borgåporten. För dessa projekt fås statligt finansieringsstöd.

Trafiksäkerheten förbättras genom ändringsarbeten vid gång- och cykelvägar på olika håll i staden. Hamntjänsterna utvecklas bl.a. med nya bryggor och genom markstabilisering i området för en framtida ny gästbåthamn. En tillgänglighetsanpassad lekpark byggs på Västra åstranden.

Det ska utredas hur coronan har påverkat behovet av infartsparkering.

Vid gatusaneringar ligger fokus på istandsättning av asfaltbeläggningar och brunnskonstruktioner.

➤ [Investeringsbilaga per projekt](#)

INVESTERINGAR	BS2020	BG2021	BG2021+ä	BG2022	EP2023	EP2024	EP2025	EP2026	EP2027	EP2028
KONCERNFÖRVALTNINGEN										
INVESTERINGSUTGIFTER	-14 898 829	-30 345 000	-32 120 000	-26 679 000	-29 550 000	-20 390 000	-21 395 000	-31 955 000	-31 755 000	-19 885 000
INVESTERINGSINKOMSTER										
TOTALT	-14 898 829	-24 166 000	-24 166 000	-26 679 000	-29 550 000	-20 390 000	-21 395 000	-31 955 000	-31 755 000	-19 885 000
SOSIAL- OCH HÄLSOVÅRDSSEKTORN										
INVESTERINGSUTGIFTER	-102 560	-400 000	-400 000	-400 000						
INVESTERINGSINKOMSTER										
TOTALT	-102 560	-400 000	-400 000	-400 000						
BILDNINGSEKTOREN										
INVESTERINGSUTGIFTER	-1 898 014	-915 000	-935 000	-855 000	-1 960 000	-2 790 000	-150 000	-1 000 000	-570 000	-20 000
INVESTERINGSINKOMSTER	320 000									
TOTALT	-1 578 014	-915 000	-935 000	-855 000	-1 960 000	-2 790 000	-150 000	-1 000 000	-570 000	-20 000
RÄDDNINGSVÄSENDET										
INVESTERINGSUTGIFTER	-829 074	-915 000	-1 393 405	-905 000						
INVESTERINGSINKOMSTER	128 000	50 000	50 000	50 000						
TOTALT	-701 074	-865 000	-865 000	-855 000						
INVESTERINGAR TOTALT										
INVESTERINGSUTGIFTER	-17 728 477	-32 575 000	-34 848 405	-28 839 000	-31 510 000	-23 180 000	-21 545 000	-32 955 000	-32 325 000	-19 905 000
INVESTERINGSINKOMSTER	448 000	50 000	50 000	50 000						
TOTALT	-17 280 477	-32 525 000	-34 798 405	-28 789 000	-31 510 000	-23 180 000	-21 545 000	-32 955 000	-32 325 000	-19 905 000

INVESTERINGAR	Anslagsbehov BG-EP 2022-2028	BG2022	EP2023	EP2024	EP2025	EP2026	EP2027	EP2028
KONCERNFÖRVALTINGEN	-181 309 000	-26 679 000	-29 550 000	-20 390 000	-21 395 000	-31 955 000	-31 755 000	-19 885 000
Stadsstyrelsen	-80 659 000	-13 879 000	-18 800 000	-3 750 000	-3 850 000	-10 400 000	-18 400 000	-11 880 000
Lös egenom	-2 159 000	-339 000	-400 000	-500 000	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000
Aktier och andelat	-4 910 000	-700 000	-300 000	-300 000	-370 000	-620 000	-620 000	-2 000 000
Husbyggnad	-73 590 000	-12 840 000	-18 100 000	-2 950 000	-3 250 000	-9 550 000	-17 550 000	-9 650 000
Koncentrering av förvaltningslokaler	-5 500 000	-1 500 000	-4 000 000					
Projektplaner och fastigh.besiktningar	-1 050 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Depån till Stadshagen	-7 700 000	-1 500 000	-6 200 000					
Bjurböle daghem	-2 500 000		-500 000	-2 000 000				
Kevätikumun koulu	-240 000	-240 000						
Huktis daghem	-3 200 000	-1 500 000	-1 700 000					
Daghemmet Skogsstjärnan	-500 000	-500 000						
Hindhår bildningscentrum	-5 200 000	-3 000 000	-2 200 000					
Gammelbacka skolprojekt	-11 600 000				-200 000	-3 500 000	-7 900 000	
Pääskytien koulus gård	-800 000				-400 000	-400 000		
Lyceiparkens skola, gård	-400 000	-400 000						
Linnajoen koulun gård	-500 000	-500 000						
AE koulu, gård	-400 000		-400 000					
Borgå gymnasium, fasad och fönster	-2 300 000	-2 300 000						
Borgå gymnasium, gård	-100 000	-100 000						
Skolor i östra områdena	-400 000	-400 000						
Östra standens lekp. öpp.småb.ped.	-800 000		-800 000					
Bandlokaler och skejtplats inomhus	-100 000	-100 000						
Stadshusets fasad och fönster	-1 800 000	-150 000	-1 650 000					
Kokonuddens idrottscentrum	-25 000 000			-300 000	-2 000 000	-5 000 000	-9 000 000	-9 000 000
Investeringar i energibesparing	-3 500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Stadsutvecklingsnämnden	-100 650 000	-12 800 000	-10 750 000	-16 640 000	-17 545 000	-21 555 000	-13 355 000	-8 005 000
Lös egendom	-4 045 000	-755 000	-510 000	-380 000	-530 000	-970 000	-380 000	-520 000
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
Kommunteknik	-89 605 000	-11 045 000	-9 240 000	-15 260 000	-16 015 000	-19 585 000	-11 975 000	-6 485 000
SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRSSEKTORN	-400 000	-400 000						
Social- och hälsovårdsnämnden	-400 000	-400 000						
Lös egendom	-400 000	-400 000						
BILDNINGSSSEKTORN	-7 345 000	-855 000	-1 960 000	-2 790 000	-150 000	-1 000 000	-570 000	-20 000
Bildningsnämnden	-7 345 000	-855 000	-1 960 000	-2 790 000	-150 000	-1 000 000	-570 000	-20 000
Lös egendom	-1 660 000	-485 000	-465 000	-350 000	-100 000	-160 000	-80 000	-20 000
Idrottstj., mark- och anläggningsarb.	-5 685 000	-370 000	-1 495 000	-2 440 000	-50 000	-840 000	-490 000	
REGIONALT RÄDDNINGSVÄSENDE	-855 000	-855 000						
Regionala räddningsnämnen	-855 000	-855 000						
Lös egenom, utgifter	-905 000	-905 000						
Lös egenom, inkomster	50 000	50 000						
INVESTERINGAR TOTALT								
Utgifter	-189 959 000	-28 839 000	-31 510 000	-23 180 000	-21 545 000	-32 955 000	-32 325 000	-19 905 000
Inkomster	50 000	50 000						
TOTALT	-189 909 000	-28 789 000	-31 510 000	-23 180 000	-21 545 000	-32 955 000	-32 325 000	-19 905 000

INVESTERINGAR SOM STÖD FÖR KLIMATARBETET

Borgå - En föregångare i klimatarbetet

Borgå stads mål är att vara en kolneutral stad, som stöder invånarnas hållbara levnadsvanor och främjar den cirkulära ekonomin. Klimatarbetet gör Borgå lockande både för nya invånare och för turister, stöder vårt välbefinnande, ökar trivselen och skapar hållbarhet inför framtidens utmaningar.

Till eget kunnande söks stöd från nätverk. Borgå har sedan år 2014 ingått i nätverket Hinku, som är ett nätverk för föregångare i dämpandet av klimatförändringen. Borgå är också medlem i Climate Leadership Council. Föreningens grundtanke är att en lönsam och hållbar affärsverksamhet är det mest effektiva sättet att svara på de globala miljöutmaningarna.

För att främja målen har staden utarbetat ett klimatprogram.

Investeringar i miljön och klimatet

Sedan år 2007 har växthusgasutsläppen i Borgå minskat med 31 procent och utsläppen per invånare med 34 procent. För att uppnå Hinku-målet måste utsläppen minska ännu 71 procent från nivån år 2019. Koldioxidneutralitetsmålet förutsätter ännu större utsläppsminskningar.

Växthusgasutsläppen i Borgå och beräkningsprinciperna för dem

Staden har ett ansvar att fatta miljö- och klimatvänliga beslut för att uppnå de ställda målen. Genom sitt klimatarbete ska staden för sina invånare möjliggöra en hållbar vardag och göra den till ett lätt val som tjänar invånarnas bästa vardag. Tväradministrativt arbete för hållbar utveckling ökas inom stadens organisation. Arbetet leds av experten för hållbar utveckling.

Vid planeringen av de framtida investeringarna använder staden i fortsättningen en bedömningsram (bild 1), som utarbetades vid projektet för klimatledarskap, som ett verktyg för beaktande av klimataspekten och den cirkulära ekonomin.



Centrala miljö- och klimataspekter i investeringsplanen för budgetåret 2022:

1. Östbanan

Staden har förbundit sig att finansiera projektbolaget för östbanan tillsammans med staten och andra kommuner. Borgå stads finansieringsansvar är cirka 10 miljoner euro och realiserar uppskattningsvis åren 2022–2031. Efter planeringsskedet ska staden stegvis bereda sig på investeringar i stadsplaneringen och kommunaltekniken i banans influensområde.

Östbanan skulle göra Borgåbornas vardag smidigare, öka användningen av kollektivtrafik och erbjuda ett mera hållbart sätt att pendla. Östbanan skulle för sin del sätta fart på stadens tillväxt, möjliggöra nya bostads- och arbetsplatsområden i närheten av banan och förstärka näringslivet och turismen.

2. Skogsstjärnans daghem

Pilotobjektet för byggande av massivträelement blir färdigt i november 2021. Vid byggandet av daghemmet för över 200 barn testas vad byggandet av massivträelement betyder för planeringen, byggandet och användaren jämfört med mer traditionella lösningar. Avsikten är att hitta de mest väsentliga spelreglerna för massivträbyggande och anpassa dem till de nuvarande dimensionerings- och utrymmeskoncepten för daghem och skolor, skillnaderna mellan byggkostnaderna samt vid uppföljningen de olika faktorerna för underhåll och livscykelkostnader.

3. Jokilaakson koulu, Sannäs skola och Ilolan koulu

Tre lågstadieskolor i glesbygden, alla för cirka 100 elever. Det centrala är att lösa hur skolorna som rivs på grund av problem med inomhusluften kan ersättas i områden där antalet barn enligt prognoser kommer att minska. Byggande med trävolymelement som kan flyttas och användas på nytt efter att behovet av skolor i området upphör. Energieffektivitet var ett av bedömningskriterierna vid konkurrensutsättningen. Luft-vattenvärme-pumpar och solpaneler används som energikällor. Skolorna blir färdiga före slutet av år 2021.

4. Borgå parkgata/Västra Mannerheimleden

Målet är att möjliggöra utvecklingen av Västra Mannerheimleden som ett centrumområde. Gatumiljön utvecklas som en högklassig stadsmiljö för gång- och cykeltrafiken, där också fordonstrafiken är smidig. Området har fungerande kollektivtrafikförbindelser och tillräcklig infartsparkering för daglig pendling. Målet är att det i området finns högklassiga och tillräckligt omfattande grönförbindelser med tanke på invånarna, vattenhanteringen och naturen.

Då leden blir stads- och gatumiljö, blir dess förmåga att förmedla trafik mångsidigare då gatan får ett tillräckligt nät av kollektivtrafikens hållplatser samt goda förbindelser för gång- och cykeltrafiken. Mindre trafikhastigheter påverkar gatumiljöns trivsel och förbättrar funktionaliteten och säkerheten på tvärförbindelserna från Johannesberg, Hornhattula och Ensbacka mot skolorna i Näse, söder om Västra Mannerheimleden. Ändringen skapar förutsättningar för ett nätverk av gång- och cykelvägar som fungerar bättre. I synnerhet cykelförbindelserna mellan Borgå centrum och Kungsporten blir mycket bättre.

Med tanke på klimatarbetet är det mer hållbart att utnyttja den befintliga infrastrukturen vid kompletterande byggande än att bygga i en ny obebyggd terräng.

5. Infartsparkering (vid parkgatan)

Genom att skapa förutsättningar för en högklassigare och större infartsparkering vid kollektivtrafikens knutpunkt samt att förbättra gång- och cykeltrafikens förhållanden kan antalet användare av hållbara trafikformer ökas. Detta kan leda till att kollektivtrafikens tjänster förbättras. Området kan i framtiden också erbjuda ett ställe för hållbara och innovativa trafikformer.

Då Västra Mannerheimleden ändras till en gata kan gång- och cykelvägarna på båda sidorna av gatan förbättras. Den nuvarande rutten i dalen flyttas norrut och erbjuder fortfarande en förbindelse genom dalen. Då helheten kring Borgå parkgata är färdig, kan rutterna förlängas rakt mot centrum.

Infartsparkeringen erbjuder anslutningsmöjlighet också för cyklister. I planeringen har reserverats områden för cykelparkering. Målet är att erbjuda högklassig cykelparkering under tak.

Detaljplanen erbjuder nya möjligheter för att röra sig och förbättrar servicenivån.

6. Kokon idrottscentrum

Målet är att Kokon blir ett kolneutralt landmärke som representerar högklassigt offentligt träbyggande som avviker från det typiska idrottsbyggandet till materialval och kvalitetsfaktorer samt genom att utnyttja lokalproduktion.

Ett viktigt utvecklingsobjekt i projektet är att kartlägga, utveckla och utnyttja lokal träproduktion och lokalt träkunnande. För att öka användningen av trä vid det offentliga byggandet måste uppmärksamhet fästas vid verksamhetsmiljön och förutsättningarna för lönsamhet i branschens företag. Då inhemska råvaror används, blir

också träbyggandets regionalekonomiska konsekvenser stora och användningen av trä får ett så stort mervärde som möjligt – utan att glömma konsekvenserna för sysselsättningen och skatterna.

Målet för projektet är bland annat att möjliggöra ett tätare samarbete vid byggandet mellan kommunen, beställaren, arkitekten, planeraren, elementleverantören och byggföretaget genast från början och på det sättet stöda identifieringen och sysselsättningen av lokala aktörer samt utvecklingen av branschen och industrin. Vid sidan av utredningen skapas ett nätverk av experter, och med samarbetet mellan dem maximeras nyttan för alla aktörer.

7. Borgå torg

Planens miljöpåverkan är i huvudsak indirekta. Bättre gång- och cykelvägar kan leda till klimatsmarta trafikval och på det sättet vara till nytta. Också tillgången till buss-trafiken i centrum stöder förutsättningarna för klimatsmarta trafikval.

8. Koncentrering av förvaltningslokaler/Nimbus

I behovsutredningen och projektplanen utreds koncentrering av stadens utspridda enheter till gemensamma och mer effektiva lokaler i centrum. Cirka 150 anställda kommer att flytta till Nimbushuset. Gemensamma utrymmen minskar behovet av att flytta sig mellan enheterna. Möjligheterna till och betydelsen av distansarbete beaktas speciellt, vilket påverkar antalet arbetsstationer och också minskar behovet att flytta sig. Vid projektet utreds

hur de gamla möblerna kan utnyttjas i ett nytt flexibelt arbetsmiljökoncept. I projektskedet testas också om sådana lokaler kan placeras i en fastighet som inte har egna bilplatser, utan bilplatserna ligger utspridda i omgivningen: vilka är fungerande och acceptabla lösningar för de anställda i så fall. Projektskedet beräknas vara färdigt i slutet av år 2021.

9. Energieffektivitetsåtgärder

En AI-baserad styrtjänst för fjärrvärme togs i bruk i 17 fastigheter år 2021, och målen är jämna inomhusförhållanden, energibesparing och utsläppsminskningar.

Vid energiprojektet i Keskuskoulu, som blir färdigt i slutet av år 2021, uppvärms skolan i huvudsak med spillvärme och energi från fjärrvärmens returvatten. Målen för den smarta värmestyrningen är också jämna inomhusförhållanden samt betydande energibesparing och utsläppsminskning.

Båda projekten är till nytta också för energiproduktionen. På basis av resultaten från uppvärmningsperioden 2021–2022 kan nya eventuella investeringsobjekt begrundas.

Förnybar energi (bland annat solkraftverk och värmepumpar) installeras årligen i mån av möjlighet. Nya solkraftverk tas i bruk i sju fastigheter år 2021 och i minst tre år 2022. Belysningen, ventilationen och uppvärmningen i nya objekt byggs, och gamla system ersätts, med energieffektiva alternativ.

AFFÄRSVERKEN

- [Borgå lokalservice budget 2022](#)
- [Borgå vatten budget 2022](#)
- [Kungsvägens arbetshälsa budget 2022](#)

Staden har tre affärsverk: Borgå vatten, Affärsverket Borgå lokalservice och Kungsvägens arbetshälsa. Affärsverkens budgetar presenteras i noterna till stadens budget.

Affärsverkens direktioner ska enligt kommunallagen godkänna affärsverkets budget och ekonomiplan samt besluta om affärsverkets investeringar, om inte annat bestäms. Om affärsverkets investeringar är så stora att de inte kan finansieras med internt tillförda medel, beslutar stadsfullmäktige om låntagningen som en helhet både för affärsverkets del och stadens egentliga verksamhet.

Stadsfullmäktige beslutar om affärsverkens bindande mål samt de finansiella posterna mellan staden och affärsverket, till vilka bl.a. avkastningsmålet räknas. Af

färsverken förverkligar å sin del stadens strategi genom mål härledda från strategin.

Utgångspunkten är att affärsverken finansierar sina investeringar med internt tillförda medel. Affärsverket Borgå vattens verksamhet finansieras med vattenavgiftsinkomster så att affärsverkets nybyggnads- och renoveringsinvesteringar och kostnader samt stadens krav på inkomster också kan täckas på lång sikt. Borgå vatten gör år 2022 en stor investering i Saxby vattenverk, varför staden ger ett lån på 9 miljoner euro till affärsverket.

På grund av välfärdsområdesreformen ändras organisationen och sättet att producera tjänsterna i Affärsverket Borgå lokalservice och Kungsvägens arbetshälsa från början av år 2023. Ändringarna bereds och beslut om dem fattas under år 2022.

AFFÄRSVERKET BORGÅ LOKALSERVICE	PORTIONER (ST) 3 000 000	SKÖTTA FASTIGHETER M ² 178 000	STÄDADE FASTIGHETER M ² 158 700
AFFÄRSVERKET BORGÅ VATTEN	FÖRSÄLJNING AV VATTEN M ³ 3 050 000	KUNDANTAL (BRUKSPLATSER) 11 250	SANERAT NÄT 6 km/år NYBYGGT NÄT SAMMANLAGT 19 km
AFFÄRSVERKET KUNGSVÄGENS ARBETSHÄLSA	FÖRETAGSKUNDER (ANTAL) 800	PERSONKUNDER (ANTAL) 8 000	FÖREBYGGANDE ARBETETS ANDEL AV OMSÄTTNINGEN 70%

Borgå lokalservice	BS2020	BG2021	BG2022	EP2023	EP2024
Avkastning på grundkapital 5 %	5 %	5 %	5 %	5 %	5 %
Andelen inhemska livsmedel av köpta kilomängder	70%	70 %	70 %	70 %	70 %
Andelen tillagnings- och tallrikssvinn av tillagad mat %	Skolor under 20 % och daghem under 25 %	Skolor under 20 % och daghem under 25 %	Skolor under 20 % och daghem under 25 %	Skolor under 20 % och daghem under 25 %	Skolor under 20 % och daghem under 25 %
Andelen vegetarisk kost ökas %	10 %	11 %	12 %	13 %	14 %
En enkät om kundnöjdhet om skolmåltider genomförs	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Tidsbestämda uppgifter inom fastighetsskötsel dokumenteras	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Godkända kvalitetsronder inom städning %	90%	90 %	90 %	90 %	90 %

Borgå vatten	
Utveckling av vattenanskaffningen	Vattentjänsterna för invånare och företag säkras genom att utveckla och säkra vattenanskaffningen och produktionen
Avkastningen till staden är 5 % av omsättningen.	En avkastning på 694 000 betalas
Kehitetään sähköisiä palveluita ja tiedottamista	Kotisivut uusitaan
Förbättring av servicenivån	Servicenivån på vattentjänsterna i Borgå förbättras genom att bygga vattentjänster på nya områden och sanera och säkra näten Ordinarie personalens antal och kunnande hålls på tillräcklig nivå. Detta stöder verksamhetens kvalitet och riskfrihet
Minskning av miljöbelastningen	Man utnyttjar förnybar energi som värme från avloppsvatten och solenergi Man främjar saneringen av dagvattennätet Förbättring av avloppsnätets funktionssäkerhet speciellt för kritiska avloppsledningar

Kungsvägens arbetshälsa
Uppnående av ekonomisk lönsamhet, resultatet visar ett överskott
Andelen förebyggande arbete (FPA klass I) av omsättningen är minst 70 %

KOMMUNKONCERNEN

Enligt kommunallagen fastställer fullmäktige de ägarpolitiska målen för sammanslutningar som staden äger samt beslutar om principerna för ägarstyrningen och om koncerndirektiven. Enligt kommunallagen ansvarar koncernledningen för genomförandet av koncernstyrningen och för ordnandet av koncernövervakningen om det i förvaltningsstadgan inte har bestämts något annat. Till koncernledningen hör stadsstyrelsen och tjänsteinnehavare som angetts i förvaltningsstadgan.

De ägarpolitiska riktlinjerna fastställdes i stadsfullmäktige år 2017. Det nya koncerndirektivet trädde i kraft 1.6.2021.

Fullmäktige beslutar årligen också om budgeten och ekonomiplanen som innehåller årsmål härledda från ägarpolitiken också för koncernens mest betydande sammanslutningar. Juridiskt är målen inte bindande för dottersammanslutningarna utan är ett s.k. verktyg för indirekt målstyrning. Stadens representanter bör i dottersammanslutningarnas beslutsorgan agera i enlighet med de mål som stadsfullmäktige ställt samt följa koncerndirektiven. Bolagen rapporterar till ägaren om måluppfyllelse i enlighet med koncerndirektiv i delårsöversikter och bokslut.

Till stadskoncernen hörde sammanlagt 18 sammanslutningar 30.9.2021. Med koncernen avses Borgå stad som moderbolag samt dess dottersammanslutningar, där Borgå stad har bestämmande inflytande ensam eller tillsammans med andra sammanslutningar som hör till koncernen. Samkommuner, som staden är medlem i, sammanställs med koncernen enligt ägarandelen. Med koncernbokslutet sammanställs dessutom intressesammanslutningarnas bokslut.

Koncernens verksamhet och ekonomi

Coronaepidemin har påverkat vissa av stadens dotterbolag i mycket stor utsträckning och andra endast i liten utsträckning. När det gäller bostadsbolagen och Borgå Energi har verksamheten eller ekonomin inte nämnvärt lidit av situationen, medan verksamheten för Porvoo EventFactory, Careeria och Kokonhallen har varit utmanande och de ekonomiska konsekvenserna större under pandemin.

På grund av coronapandemin var Konstfabrikens lokaler stängda hela våren. Också hyresgästerna för bolagets affärslokaler har omfattats av begränsningarna. Från våren till hösten användes Konstfabrikens lokaler för massvaccinationerna. Bolaget har under hela året fortsatt att vidta anpassningsåtgärder. Beställningsboken för hösten är god, men uppnåendet av de ekonomiska målen

är fortfarande beroende av coronaläget. Pandemin väntas fortsätta att påverka verksamheten och resultatet år 2022. Om situationen möjliggör evenemangproduktionen med full kapacitet, är nollresultat möjligt.

För Careeria har pandemin orsakat många temporära förändringar i verksamheten, såsom ordnande av en omfattande distansundervisning. Careeria-koncernens resultatprognos för 2021 visar en förlust på 0,7 milj. euro på grund av i synnerhet den utvidgade läroplikten och kostnaderna för avgiftsfria studier. År 2022 är målet åter ett nollresultat.

Hela våren var Kokonhallen helt eller delvis öppen. Verksamheten har under stängningen anpassats i fråga om personalen och underhållet. För att säkerställa likviditeten har bolaget beviljats ett koncernlån. Om verksamheten genomförs normalt på hösten är resultatprognosen cirka 0,1 miljoner euro förlustbringande. Om pandemin fortsätter och det kommer nya restriktioner, inverkar det också på bolagets verksamhet år 2022.

Borgå Energis resultat för 2021 återgår till den normala nivån från 2020 års nivå, som förklaras av intäktsföringen av försäljningsvinsten för köpet av affärsverksamheten. Bolagets resultat beräknas i slutet av året uppgå till ca 4,5 miljoner euro. Bolaget satsar på framtidsinvesteringar under de följande åren, men periodiseringen av dem har ännu inte preciserats.

A-bolagens projekt har genomförts enligt planerna under 2021. Av projekten som under det följande året är ekonomiskt betydande är byggprojekten på Wittenberggatan 1 och Östra Långgatan 25.

Bolagens sammanräknade investeringar år 2022 kommer enligt prognosen att uppgå till- ca 30 miljoner euro och den sammanräknade länestocken till 156 miljoner euro

De ekonomiska målen för 2022 har anpassats för Borgå EventFactory Oy:s del på grund av den utmanande omvärlden. Som mål för 2022 har dessutom ställts både en plan som hänför sig till Konstfabrikens framtid och en utredning som gäller strukturarrangemang inom utbildningen på andra stadiet. Till övriga delar följer bolagens mål de beslut som fattats tidigare.

När det gäller förändringar som påverkar koncernstrukturen kan det år 2022 bli aktuellt med bolagiseringsåtgärder i anslutning till inrättandet av välfärdsområdet i fråga om stödtjänster samt arrangemang i anslutning till Östbanan..

PERSONAL
STADEN
3 593

PERSONAL
DOTTER-
SAMMAN-
SLUTNINGAR
531

KONCERNENS
BALANS
738,8 M€

KONCERNENS
SOLIDITETSGRAD
30,9 %

KONCERNEN
IVESTERINGAR
32 M€

KONCERNENS
SKULD
348 M€
6 876 €/inv

KONCERNENS
SAMMAN-
SLUTLINGAR
ANTAL
18

KONCERNENS
RESULTAT
48,8 M€

Bokslut 2020

KONCERNEN 30.9.2021

	Ägande- andel	Personal 2020
Dottersammanslutningar och -samfundt		
Porvoon Energia Oy (konserni)	100 %	71
Porvoon Sähköverkko Oy	100 %	
Careeria (konserni)	65,64 %	416
Careeria Plus Oy	65,64 %	
KOY Edupolis	65,64 %	
Borgå Hyresbostäder Ab (koncern)	100 %	31
Kiinteistö Oy A-lukaali	100 %	
Asunto Oy Suomentalo	100 %	
Kiinteistö Oy Hansatie 10	100 %	
Porvoon Vuokra-asunnot Oy	100 %	
Porvoon Event Factory Oy Ab	100 %	7
Oy Kokonhalli Ab	100 %	4
Ab Svartså Vattenverk-Mustijoen Vesilaitos Oy	60 %	2
Kiint Oy Gammelbackan Liikekeskus Oy	100 %	
Keskinäinen kiinteistö Oy Porvoon Piispantalo	100 %	
Porvoon Seudun Asuntosäätiö	66,7 %	
Kommunsammanslutningar		
Kårkulla samkommun	6,48 %	
Eteva kuntayhtymä	5,56 %	
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt	3,38 %	
Uudenmaan liitto - Nylands förbund	3,20 %	
Intressesammanslutningar		
Posintra Oy	37,77 %	
Borgå Folkakademi Ab	37,13 %	
Roskn Roll Oy	20,70 %	
Kiinteistö Oy Porvoon Jousitie	20 %	

Porvoon Energia Oy - Borgå Energi Ab

Moderbolaget Borgå Energi ab ansvarar för produktion av värme och elektricitet, distribution av värme och naturgas, försäljning av elektricitet och naturgas. Dotterbolaget Borå Elnät Ab ansvarar för utveckling av elnätet och för eldistributionen.

MÅL OCH MÅTT	BG2021	BG2022	EP2023	EP2024
Inkomst till staden				
Redovisad summa/omsättning, % (enligt det års utdelning det är fråga om)	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %
Bolaget är konkurrenskraftigt och solitt				
Soliditetsgrad, %	≥ 20 %	≥ 20 %	≥ 20 %	≥ 20 %
Bolagets miljövänliga profil				
Kolneutral elförsörjning, %	100 %	100 %	100 %	100 %
De förnybara bränslens andel i fjärrvärmeproduktionen är minst 90 %	≥ 90 %	≥ 90 %	≥ 90 %	≥ 90 %

CAREERIA OY

Yrkesutbildning på andra stadiet

MÅL OCH MÅTT	BG2021	BG2022	EP2023	EP2024
Bolagets verksamhet stöder stadens strategi och dess ekonomi är på en hållbar grund				
Räkenskapsperiodens resultat	≥ 0	≥ 0	≥ 0	≥ 0
Soliditetsgrad, %	≥ 50 %	≥ 50 %	≥ 50 %	≥ 50 %

Porvoon A-asunnot Oy - Borgå A-bostäder Ab

I bolaget finns stadens bostadsegendom med arava- och räntestödsbegränsningar för att sköta disponentuppgifter, uthyrning och underhåll för det bostadsbestånd som det äger.

MÅL OCH MÅTT	BG2021	BG2022	EP2023	EP2024
Bolaget fungerar som en del av den bostadspolitik som staden driver och bolagets ekonomi är på en hållbar grund				
Käyttökate-%	≥ 40 %	≥ 40 %	≥ 40 %	≥ 40 %
Användningsgrad, %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %
Skulden eur/m ² minskar från det nuvarande * (*utan nybyggnadsobjekt)				

Porvoon vuokra-asunnot Oy - Oy Borgå Hyresbostäder Ab

I bolaget finns stadens firtt finansierade bostadsegendom. Bolaget ansvarar för att sköta disponentuppgifter, uthyrning och för det bostadsbestånd som det äger.

MÅL OCH MÅTT	BG2021	BG2022	EP2023	EP2024
Bolaget fungerar som en del av den bostadspolitik som staden driver och bolagets ekonomi är på en hållbar grund				
Användningsgrad, %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %

Oy Porvoo EventFactory Ab

Marknadsföring, försäljning och uthyrning av lokaler i Konstfabriken

MÅL OCH MÅTT	BG2021	BG2022	EP2023	EP2024
Räkenskapsperiodens resultat	≥ 0	≥ 0	≥ 0	≥ 0
Stöd som beviljas av staden, tusen euro	1000	1000	950	900
Uthyrningsgraden för kortvarig lokalförsäljning, % (evenmangssalarna)	≥ 50 % *	≥ 50 % *	≥ 70 % **	≥ 72 % **
Användningsgraden för långvarig uthyrning, % (affärslokaler)	100 %	100 %	100 %	100 %
År 2022 påbörjas en utredning över och görs plan för Konstfabrikens verksamhetsförutsättningar i framtiden				

* Effekten av begränsningarna är beaktade i målet 2021-2022

** Antaget att begränsningarna inte längre är i kraft

NYCKELTAL BOKSLUT 2020

	Omsättning milj.eur	Resultat milj. eur	Balans milj. eur	Räntebelagda lån milj. eur
Porvoon Energia -koncernen	68,0	28,0	167,6	49,5
A-asunnot - koncernen	17,8	0,3	113,3	97,1
Porvoon Vuokra-asunnot Oy	1,5	0,0	6,6	2,0
Careeria - koncernen	35,1	2,3	32,7	6,9
Oy Porvoon EventFactory Ab	0,7	-0,01	1,1	1,75

BUDGETENS OCH EKONOMIPLANENS MOTIVERINGAR SAMT BINDANDE VERKAN

Kommunallagens centrala bestämmelser om budgeten och ekonomiplanen

Fullmäktige ska före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret med beaktande av kommunkoncernens ekonomiska ansvar och förpliktelser. I samband med att budgeten godkänns ska fullmäktige också godkänna en ekonomiplan för tre eller flera år (planperiod). Budgetåret är det första året i ekonomiplanen.

Budgeten och ekonomiplanen ska göras upp så att kommunstrategin genomförs och förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas. I budgeten och ekonomiplanen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.

Ekonomiplanen ska vara i balans eller visa överskott. Ett underskott i kommunens balansräkning ska täckas inom fyra år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes.

Budgeten ska innehålla de anslag och beräknade inkomster som uppgifterna och verksamhetsmålen förutsätter samt en redogörelse för hur finansieringsbehovet ska täckas.

Budgetens och ekonomiplanens innehåll

Verksamheten och ekonomin planeras och följs upp ur driftsekonomin, investeringarnas, resultaträkningens och finansieringens synvinkel.

Budgeten och ekonomiplanen består av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. I driftsekonomidelen ställs servicemålen upp och de utgifter och inkomster som krävs för att uppnå dem budgeteras.

I investeringsdelen budgeteras anskaffning av produktionsmedel med lång verkan, som byggnader, fasta konstruktioner och inventarier samt finansieringsandelar. I resultaträkningsdelen visas tillräckligheten av inkomstfinansieringen för driftsutgifter och avskrivningar. I finansieringsdelen visas ett sammandrag av källor och användning av medel.

Utgångspunkter för upprättandet av budgeten

Anvisningarna för upprättande av budget och budgetramen utgör ramen för sektorernas beredning av budgeten. I budgetramen uppskattas nivån på skattefinansiering, kostnadsutvecklingen, ändringarna i verksamheten och investeringsbehoven.

Driftsutgifter och investeringar anpassas till de finansieringsmöjligheter som står till förfogande. Sektorerna kan

betona olika uppgifter enligt behov. Ramen är ändå en övre gräns inom vilken sektorernas budgetförslag ska utarbetas.

Stadsstyrelsen godkände 21.6.2021 238 § anvisningarna för upprättande av budget och ekonomiplan samt budgetramen för sektorerna.

Budgetens bindande verkan

Stadsfullmäktige godkänner i budgeten stadens och stadskoncernens mål för verksamhet och ekonomi. Budgeten ska innehålla de anslag och beräknade inkomster som uppgifterna och verksamhetsmålen förutsätter samt en redogörelse för hur finansieringsbehovet ska täckas. Budgeten skall följas i kommunens verksamhet och ekonomi.

Anslag och beräknade inkomster samt målen för verksamhet och ekonomi kan anges som bindande. Begreppet bindande betyder bl.a. att man inte får överskrida anslaget eller nettoanslaget, inte underskrida målet för avkastning och inte låta bli att uppfylla det bindande målet utan stadsfullmäktiges godkännande.

BINDANDE NIVÅ GENTEMOT STADSFULLMÄKTIGE

Driftsekonomidelens bindande nivå gentemot stadsfullmäktige är sektorernas nettoanslag, avkastningsmål samt de bindande målen för verksamhet och ekonomi. Investeringsdelens bindande nivå gentemot stadsfullmäktige är sektorernas nettoinvesteringsanslag och projektvis ett investeringsanslag på över en miljon euro. Ökningen av långfristiga lån och ökningen av utgivna lån i finansieringsdelen är bindande gentemot stadsfullmäktige. Af-färsverkens bindande nivå gentemot stadsfullmäktige är verksamhetens resultat, avkastningsmålet och de bindande målen för verksamhet och ekonomi.

STADSSTYRELSEN

Stadsstyrelsen beslutar projektvis om projektplaner, skissritningar och byggstart för investeringsprojekt värda över en miljon euro, inom ramen för de anslag som stadsfullmäktige har godkänt.

NÄMNDER

Nämnderna beslutar om verksamhetsplanerna i driftsbudgeten och projektplanerna för investeringarna samt om ändringen av dessa för de underordnade uppgiftsområdena inom ramen för de bindande anslag som stadsfullmäktige beviljat. För att ett investeringsprojekt ska kunna upptas i projektplanen, ska ett anslag specifikt ha anvisats för projektet i budgeten.

➤ [Alla budgetens bilagor kombinerade](#)