**Elinvoiman toimialan osavuosiraportti 3/2026**

Elinvoimalautakunta 10.11.2026

Valmistelu ja lisätiedot
hallintopäällikkö Sabrina Broberg, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Vuoden 2026 kolmannessa osavuosiraportissa arvioidaan elinvoiman toimialan talouden toteutumista ajanjaksolla 1–9/2026 suhteessa vuoden 2026 talousarvioon ja käyttösuunnitelmaan. Raportti sisältää ennusteen määrärahojen riittävyydestä sekä sitovien tavoitteiden seuranta.

Syyskuun tilanteen perusteella sekä toimintatuottojen että toimintamenojen arvioidaan tilinpäätösvaiheessa ylittävän talousarvion. Sitovat tavoitteet kolmannen vuosineljänneksen jälkeen näyttää pääosin toetutuvan. Valtuuston hyväksymän talouden ja tuottavuuden tasapainotusohjelman vuoden 2026 toimenpiteet on huomioitu toimialan talousarviossa ja toiminnan suunnittelussa.

*Toimintatuotot*
Tulot olivat syyskuun lopussa 6,6 miljoonaa euroa, mikä vastaa 79,3 prosenttia talousarviosta.

Toimialan tuottojen arvioidaan ylittävän talousarvion erityisesti kotoutumisen laskennallisten korvausten osalta, sillä Porvooseen on muuttanut talousarviossa ennakoitua enemmän korvausten piiriin kuuluvia henkilöitä. Vuoden alussa toteutetun Taidetehtaan hallintomallin muutoksen yhteydessä matkailun, tapahtumien ja markkinoinnin palvelualueen tuottotavoitteen ennustetaan taas toteutuvan talousarviota maltillisempana. Vapaa-ajan palvelualueen hankkeiden toteumaan sisältyy myös seuraavalle vuodelle kohdistuvaa rahoitusta, mikä on huomioitava kuluvan vuoden tuottojen toteumaa arvioitaessa.

*Toimintamenot*
Toimialan toimintakulujen määrä oli syyskuun lopussa 33,8 miljoonaa euroa, joka vastaa 70,5 prosenttia toimialan talousarviosta.

Taideoppilaitoksen toiminta noudattaa lukuvuoden rytmiä, minkä vuoksi vakauttamisohjelman toimenpiteiden taloudelliset vaikutukset näkyvät osittain jo kuluvan vuoden aikana. Vapaa-ajan palvelualueella on syyskuun tilanteessa tunnistettu useita

menojen ylityspaineita. Taidetehtaan uusi hallintomalli astui voimaan 1.1.2026, ja tapahtumatoimintaa kehitetään aktiivisesti uuden toimintamallin mukaisesti. Toimialan talousennusteessa on huomioitu määrärahan siirtotarve kaupunginjohtajan talousarvion keskitetystä varauksesta Matkailu, tapahtumat ja markkinointi -palvelualueelle. KoMbin menoja ovat kasvattaneet ylimääräisen kotoutumisryhmän järjestäminen sekä POMO-taloon muuttoon liittyvät ennakoitua suuremmat kustannukset.

Elinkeinojen, työllisyyden ja kotoutumisen palvelualueella työllisyyden sakkomaksujen ennustetaan ylittävän alkuperäisen talousarvion noin miljoonalla eurolla. Toisaalta kotoutumisen edistämisen yksikössä kiintiöpakolaisten määrä on toteutunut suunniteltua pienempänä, minkä vuoksi myös menojen toteuma on jäänyt ennakoitua alhaisemmaksi. Lisäksi työllisyysalueelta palautuvan määrärahan arvioidaan pienentävän palvelualueen ylityspainetta merkittävästi.

Vihreän siirtymän rahaston määrärahan käytössä esiintyy vuosittaista vaihtelua. Tämänhetkisen arvion mukaan vuoden 2026 määrärahasta noin 400 000 euroa jää käyttämättä, mikä voidaan huomioida talousarvion muutostarpeita arvioitaessa.

Liite:
Talouden ja toiminnan seurantaraportti 01-09.2026

Apulaiskaupunginjohtaja
Elinvoimalautakunta päättää merkitä talouden ja toiminnan seurantaraportin 01-09.2026, osa 1, tiedoksi.