

Budgeten 2023

och ekonomiplanen



Innehåll

FÖRORD	1
BERÄTTELSEN OM ESBO 2021–2025	3
Produktivitets- och anpassningsprogrammet EN EKONOMISKT HÅLLBAR STAD	23
MOTIVERINGAR TILL BUDGETEN OCH EKONOMIPLANEN	50
Den ekonomiska utvecklingen i Finland	50
Nylands ekonomiska utsikter	52
Den regionala ekonomins utsikter i Helsingforsregionen	53
Esbo stads omvärld	54
Esbo stads forskning och utveckling	64
BUDGETEN OCH EKONOMIPLANEN	67
Ekonomiplanens grunder	67
Ekonomiska utgångspunkter	67
Resultaträkning	76
Finansieringsanalys	77
ESBOKONCERNENS EKONOMI	81
DRIFTSEKONOMIDELN	97
Allmän förvaltning	99
Fullmäktige och revisionen	101
Stadsstyrelsen	102
Stadsstyrelsen	102
Beskattningen	103
Resultatområdet för livskraft	103
Koncernförvaltningen	121
Interna revisionen	131
Övrig allmän förvaltning	132

Sektorn för fostran och lärande	133
Nämnden för fostran och lärande	137
Svenska rum	155
Sektorn för fostran och lärande gemensamt	163
Stadsmiljösektorn	165
Tekniska nämnden	169
Stadsplaneringsnämnden	181
Miljö- och byggnadsnämnden	183
Kollektivtrafik	190
Stadsmiljösektorns stab	193
Affärsverket Esbo lokaler	195
Balansenheten Storåkern	209
Balansenheten Hagalund	213
Balansenheten Idrottsparken	219
RESULTATRÄKNINGSDELEN	223
INVESTERINGSDELEN	235
FINANSIERINGSDELEN	247
BILAGOR	251
Bilaga 1 Budgetens bindande verkan och uppföljning samt anvisningar om tillämpning	
Bilaga 2 Investeringar projektvis 2023–2031	
- Stadens investeringsprogram till 2031	
- Lokalinvesteringar projektvis 2023–2031	
- Bostadsprojekt 2023–2025	

FÖRORD

Esbo har i år firat sitt 50-årsjubileum som stad. Året har varit ett utmärkt tillfälle att lyfta fram de mångsidiga tjänsterna och kompetensen i staden som utvecklas. Detta är speciellt viktigt nu när vi har en lång pandemitid bakom oss. Att stärka evenemangen, gemenskapen och delaktigheten är viktigare än någonsin, i synnerhet när Västmetron kommer att stå färdig i slutet av året och Esbo tävlar om titeln som europeisk innovationshuvudstad. Samtidigt förbereder sig staden för en ny era. När Västra Nylands välfärdsområde bildas i början av 2023 inverkar det kraftigt på stadens organisation, ekonomi och största delen av vår verksamhet.

Berättelsen om Esbo leder stadens utveckling

Fullmäktigeperioden 2021–2025 inleddes med att Berättelsen om Esbo uppdaterades och fullmäktigeperiodens mål fastställdes. Esbo stads viktigaste mål under den här fullmäktigeperioden är balansering av ekonomin, återhämtning efter coronapandemin, verkställandet av vårdreformen, arbetet med att uppnå klimatneutralitet samt att lyckas med att integrera och sysselsätta invandrarna. Esbos roll som innovationsstad betonas i förhållande till hela Finlands konkurrenskraft. Vårt mål är att permanent vara Europas hållbaraste stad och utveckla det växande Esbo ekonomiskt, ekologiskt, socialt och kulturellt.

I Berättelsen om Esbo ställs som mål att Esbo är ekonomiskt hållbart och beskattningen är konkurrenskraftig. Under fullmäktigeperioden verkställer vi produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad. Målet med programmet är att skapa balans mellan kostnader och intäkter, att sänka investeringsnivån så att den närmar sig nivån för internt tillförda medel och att kostnadsfördelningen mellan kommunen och staten ska bli rättvisare. Programmet pågår till 2025 och binder tjänsteinnehavarna och förtroendemännen till uppnåendet av målen för balanseringen av ekonomin.

Att lösa dessa stora utmaningar är vår gemensamma uppgift. Vi måste arbeta för att utsikterna för Esbo och för stadens ekonomi också i fortsättningen ska vara positiva. Verkställandet av Berättelsen om Esbo kräver målmedvetenhet och gott ledarskap.

Ekonomin planeras i en tid av stora förändringar och osäkerhet

Budgeten har utarbetats mitt bland stora förändringar och osäkerhet som gäller den allmänna ekonomiska utvecklingen. Reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet innebär förändringar i städernas verksamhet och finansieringsmodell, medan den ekonomiska omvärlden förändrats radikalt i och med Rysslands anfallskrig mot Ukraina. Energikrisen i Europa och den snabba inflationen reflekteras på ekonomin på bred front.

Esbo stads ekonomi vilar på en frisk grund och vi försäkrar oss om att ekonomin är i balans genom att verkställa produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, men finansieringsmodellen för reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet ändrar under de närmaste åren stadens inkomstbas och finansieringen av den växande stadens investeringar samt möjligheterna att genomföra investeringar.

Staten bör i sin finansiering på ett rättvisare och bättre sätt än hittills ta hänsyn till de behov de växande städerna har och säkerställa förutsättningarna att genomföra investeringar också i fortsättningen, samt bättre ta hänsyn till de verkliga kostnaderna av tillväxt och personer med främmande språk som modersmål i staden.

Ekonomiplanen verkställer Berättelsen om Esbo och programmet En ekonomiskt hållbar stad

Budgetens skatteintäkter grundar sig på prognoser om ekonomisk tillväxt ur Finansministeriets ekonomiska översikt från hösten samt på beräkningar av hur skatteinkomsterna utvecklas enligt Finlands Kommunförbunds skatteprognosram. I prognoserna om skatteintäkter beaktas den nya finansieringsmodellen och de fastighetsskattesatser som fullmäktige beslutat om. I och med reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet sänks kommunalskattesatsen i samtliga kommuner med 12,64 procentenheter. Den nya kommunalskattesatsen i Esbo år 2023 är 5,36 procent. Kommunernas andel av samfundsskatteintäkterna sänks också med en tredjedel. Skattefinansieringen minskar år 2023 med 36 procent jämfört med nivån år 2022. I och med reformen sjunker andelen skatteintäkter i stadens inkomstbas märkbart och statsandelarnas andel ökar till 31 procent.

Nettoutgifterna för att ordna tjänster, det vill säga verksamhetsbidragets underskott, minskar från -1,7 miljarder euro år 2022 till -894 miljoner euro.

Ändringen beror på utgifter som överförs till välfärdsområdet. Jämförbart innebär det att ökningen av stadens nettokostnader är ungefär 8,8 procent. I tillväxten beaktas ökningen av servicebehovet, den allmänna kostnadsutvecklingen inklusive löneuppgörelsen, höjningen av pensionsavgifterna samt de ökande kostnaderna bland annat för att Västmetrons andra skede slutförs. Stadens årsbidrag torde öka till 349 miljoner år 2023, medan räkenskapsperiodens resultat uppgår till 154 miljoner euro. Ekonomin 2023 ser ännu bättre ut i och med redovisningar från år 2022, då skattesatsen var högre. År 2024 sjunker årsbidraget till en nivå på 238 miljoner euro och räkenskapsperiodens resultat till 38 miljoner euro, när effekterna av skattesatsen 2022 utgår.

Hela Esbokoncernen investerar år 2023 för cirka 497 miljoner euro och under perioden 2023–2032 sammanlagt för cirka 3,8 miljarder euro, i genomsnitt för 375 miljoner euro per år. Investeringsnivån förblir hög under de närmaste åren. Investeringarna i Västmetron och dess utvecklingskorridor, i Stadsbanan och i Spårjokern är investeringar i hela Finlands tillväxtförutsättningar. Stadens investeringsprogram är 2,1 miljarder euro. Största delen av investeringarna riktar till att bygga och iståndsätta skolor och daghem enligt programmet Fixa skolorna.

År 2023 ökar stadens lånestock inte, men under ekonomiplansperioden räcker inkomstfinansieringen i sin helhet inte till för de investeringar som stadens tillväxt förutsätter och stadens lånestock ökar med 75 miljoner euro. Utifrån scenarier som staden och koncernen utarbetat kommer reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet att bromsa upp den årliga ökningen av stadens skattefinansiering. Årsbidraget kommer inte heller att räcka till för att täcka stadens och koncernens omfattande avskrivningar eller för att finansiera alla tillväxtinvesteringar. Skuldsättningen fortsätter om staten inte i fortsättningen deltar mer i finansieringen av tillväxten.

Genom att verkställa Berättelsen om Esbo och programmet En ekonomiskt hållbar stad förbättrar vi Esbo stads förmåga att anpassa sig till framtida utmaningar.

Jukka Mäkelä
Stadsdirektör

BERÄTTELSEN OM ESBO 2021–2025

Godkänd av fullmäktige 25.10.2021

INLEDNING

Berättelsen om Esbo har uppdaterats för fullmäktigeperioden 2021–2025. Berättelsen om Esbo är vår gemensamma plan för den bästa framtiden i Esbo. Den handlar om varifrån vi kommer, var vi är och vart vi är på väg.

Berättelsen om Esbo är strategin som styr stadens verksamhet och utveckling. Berättelsen om Esbo ligger till grund för resultatmålen. Resultatmålen godkänns årligen samtidigt med budgeten.

GRUNDEN FÖR STRATEGIN

Esbos vision

Esbo är en ansvarsfull och human föregångare med fem stadscentrum och nätverksstruktur, där det är bra att bo, lära, arbeta och företaga för alla och där invånaren kan påverka på riktigt.

Esbos stads värderingar och verksamhetsprinciper

Esbo är invånar- och kundorienterat.

I Esbo är det viktigt att det går bra i vardagen. De bästa resurserna i Esbo är invånarna, sammanslutningarna och företagen. Invånarnas aktiva deltagande i att utveckla tjänster och samarbetet med olika partner garanterar framgångsrika tjänster som svarar på invånarnas behov.

Esbo är en ansvarig föregångare.

Att vara en föregångare innebär att vara fördomsfri, kreativ och öppen, ifrågasätta det rådande och ha mod att göra saker annorlunda. Esbo utnyttjar forskning och internationell erfarenhet, utför försök och tål också att dessa misslyckas. Vi utvecklar Esbo på ett ekonomiskt, ekologiskt, socialt och kulturellt hållbart sätt.

Esbo är rättvist.

Vi handlar öppet, rättvist, jämlikt, jämställt, humant och vidsynt.

Esbo profilerar sig som en attraktiv föregångare

Esbo profilerar sig som Finlands tryggaste och livskraftigaste internationella föregångsstad inom bildning, kompetens, innovationer och företagsverksamhet. I Esbo är naturen nära alla. Vi sörjer för naturens mångfald och når klimatneutralitet 2030 i målmedvetet partnerskap med företag, högsolor och andra sammanslutningar samt kommuninvånare.

Stadens roll efter coronapandemin och vårdreformen kräver särskilda åtgärder

Coronapandemin och vårdreformen förändrar märkbart Esbos verksamhet och roll. Som stad bereder vi oss på detta åren 2021–2022 genom att målmedvetet undanröja de negativa verkningarna av coronapandemin och förbereda oss på att inrikta verksamheten på livskraftsåtgärder och bildning.

Coronapandemin har i synnerhet påverkat välbefinnande och inläring bland barn och unga samt familjernas krafter. Som en del av programmet Restart Espoo gör vi en tidsbunden satsning på skolspecifika undervisningsresurser, elevvård och stärkande av mentalvården, så att vi kan avveckla inläringsskulden och öka de ungas välbefinnande. Vi satsar på en smidig vardag för familjer och på att bekämpa fattigdom bland barnfamiljer. Sällskap och föreningar stöds i en tidsbunden satsning för att i synnerhet barn och unga aktivare än tidigare ska få delta i hobbyer. Stadens särskilda mål är att snabbt få ner ungdomsarbetslösheten.

Åtgärderna överförs från bekämpning av coronaviruset till en utveckling av de grundläggande funktionerna. Nu måste vi koncentrera oss på vårdskulden och basservicen. Vårdköerna avvecklas med alla medel. Staden skapar med hjälp av mångsidigt samarbete en grund för framtidens arbete och uppkomsten av nya arbetstillfällen. Ett särskilt mål är att stärka branscher där det krävs hög kompetens och de tjänster som stöder hög kompetens i Esbo. Esbo stad säkerställer tillgången på tillräcklig arbetskraft och vidtar åtgärder för att hjälpa personalen orka och för att stöda deras välbefinnande.

Esbo har som mål att vårdreformen genomförs smidigt så att tjänsterna fungerar under omställningen. Staden ökar samarbetet med tredje sektorn och organisationerna med målet att öka förutsättningarna för välfärd. Vid omställningen måste vi med alla medel bevaka stadens intressen med tanke på uppgifter och finansiering som gäller den växande staden och välfärdsområdet. Staden utreder på vilka sätt det är ändamålsenligt att avstå från ägandet av de fastigheter som används av välfärdsområdets social- och hälsovårdstjänster. Stadens förvaltning och stödtjänster anpassas till den nya organisationen.

MÅL FÖR FULLMÄKTIGEPERIODEN 2021–2025

Av de mål som fullmäktige ställt upp för fullmäktigeperioden härleds årligen resultatmål för staden och sektorerna och definieras exakta mätare för dem. Mätarna presenteras årligen i samband med budgeten. Åtgärderna kompletteras och preciseras vid behov under fullmäktigeperioden.

1. Esbo är en ledande stad inom lärande och bildning

Esbo görs till Finlands bästa stad för barn, unga, barnfamiljer och vuxna som lär sig. Staden utvecklar sin kulturella hållbarhet som ett föredömligt Unesco Learning City-samfund. Vi tryggar kvaliteten på undervisningen och småbarnspedagogiken och höjer deltagandegraden i småbarnspedagogiken. Esbo är också i fortsättningen Finlands ledande stad för inläring och inlärningsresultaten är de bästa i Finland både inom den grundläggande utbildningen och inom utbildningen på andra stadiet. Vi bevarar de extra timmarna i den grundläggande utbildningen minst på nuvarande nivå. Positiva emotionella erfarenheter, glädje och nyskapande verksamhet främjar inläringen och uppmuntrar till att utveckla kompetensen. Elevernas och skolornas olika behov identifieras och allas lärande främjas genom differentiering av undervisningen och tillräckligt särskilt stöd. Antalet utbildningsplatser på andra stadiet utökas. Vi har nolltolerans mot mobbning och våld.

Vi stöder utvecklingen av högskolecampus till starka innovations- och kompetenscentrum. Campus utvecklas förutom i Otnäs också i Alberga och Stensvik. För alla dessa områden ställer vi upp särskilda mål för partnerskapsverksamhet inom livskraft och stadsutveckling. Studerandena trivs och vill stanna i Esbo. Esbobibliotekens tjänster och deras tillgänglighet hör fortfarande till de bästa i världen. Kulturen är starkt närvarande i Esbornas vardag genom högklassiga aktörer och kultur som placerats i stadsstrukturen. Esbo är en suverän plats för vardagsmotion. Ett viktigt mål är att varje ung Esbobo har minst en hobby som de tycker om. Vi bygger Idrottsparkens fotbollsstadion och lokaler för stadsteatern i samband med Esbo kulturcentrum.

2. Staden genomför tjänster med hjälp av hela Esbo som gemenskap

Esbo görs till Finlands bästa stad för barn, unga, barnfamiljer och vuxna som lär sig. I Esbo produceras tjänster av hela stadsgemenskapen, inte enbart av stadsorganisationen. Företag, organisationer och andra sammanslutningar är en del av ett innovativt urbant ekosystem och tjänsteproduktion. Vi främjar genomförandet av mångproducentmodellen Staden som tjänst. Arbetet med att utveckla våra tjänster präglas av skapande entusiasm och av att vi korsar många gränser, samtidigt som vi stärker stadens livskraft också med samarbete inom teknologisk utveckling, konst, toppidrott och företagsverksamhet. Vi söker aktivt partner och företagare som kan tillhandahålla mångsidiga tjänster för det havsnära Esbo och för Strandpromenaden i Esbo. Vi aktiverar utvecklingen av restaurangkulturen på olika håll i Esbo.

Esbo är ett bra ställe för äldre. Högklassiga kultur- och idrottstjänster, möjligheter till friluftsliv samt den åldrande befolkningens egen organisationsverksamhet och privata tjänster stöder de äldres välbefinnande, boende hemma och sociala möten. Samarbetet mellan staden och välfärdsområdet löper smidigt. När social- och hälsovårdstjänster behövs, får man dem. Vi utvecklar ledarskap genom kunskap, dataanalys och verkningsfullhet. Esbo och dess partner är en aktiv användare av digitalisering, robotteknik, artificiell intelligens och annan teknik genom sina verksamhetsprocesser. Vi främjar samhällsliga innovationer, invånar-, kund- och partnerskapsbaserad verksamhet, serviceproduktionens verkningsfullhet, förbättrad produktivitet och kostnadsbesparingar. Genom att utnyttja digitaliseringen ökar vi öppenheten i vår verksamhet,

utvecklar nya plattformslösningar och gör serviceprocesserna snabbare. Vi tar också hänsyn till dem som inte kan använda digitala tjänster.

Esbo samlar för stadens egen förvaltning, invånarnas och kundernas samt samarbetspartner-
nas bruk ett datamaterial som stöder en planmässig hållbar utveckling i olika områden. Ur detta
utvecklas Esbos områdesmodell, där vi digitalt presenterar fakta och åskådliggör områdets nu-
läge, de ändringar som de fastställda planerna möjliggör, planerade investeringar och ändringar
i servicenätverket samt målbilden på längre sikt.

De kommunspecifika bestämmelserna om planläggning och byggande avvecklas utan att kvali-
teten äventyras samtidigt som vi tydligare än tidigare ställer upp funktionella mål för olika områ-
den. Vi låter göra analyser av hur beredningen av planläggnings- och tillståndprocesserna
samt markanvändningsavtalen kan påskyndas och handläggningstiderna förkortas. Åtgärderna
föreläggs stadsstyrelsen för beslut. Invånarnas delaktighet och växelverkan med dem stärks i
stadens all verksamhet genom att genomföra och vidareutveckla Esbos modell för delaktighet.

3. Esbo är ekonomiskt hållbart och beskattningen är konkurrenskraftig

Under fullmäktigeperioden genomför vi produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekono-
miskt hållbar stad. Målet med programmet är att skapa balans mellan kostnader och intäkter, att
sänka investeringsnivån så att soliditeten ökar samt en rättvisare kostnadsfördelning mellan
Esbo stad och staten. För att optimera användningen av stadens resurser utvärderas stadskon-
cernens funktioner. Vi måste utvärdera stadens investeringsförmåga och investeringsbehov och
förbereda oss på att sänka investeringstaket till följd av vårdreformen. Stadens kommunalskat-
tesats höjs inte i samband med vårdreformen.

Målnivåerna och åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad uppdaterades med kon-
sekvenserna av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet våren 2022 så att
programmet förbättrar stadens förmåga att anpassa sig till de ekonomiska förändringar som re-
formen medför. Samtidigt utvärderades problempunkterna i programmet En ekonomiskt hållbar
stad. Programmets mål om balansering av stadens ekonomi och minskning av skuldsättningen
förblev oförändrade. Fullmäktige fattade beslut om det uppdaterade programmet En ekonomiskt
hållbar stad 13.6.2022.

4. Esbo är en internationellt attraktiv huvudstad för entreprenörskap och innovat- ioner

Esbo stärker sin ställning som Nordeuropas internationellt sett mest intressanta och attraktiva
innovationscentrum för kompetens samt vetenskap, konst och ekonomi. Här har våra partner, i
synnerhet Aalto-universitetet, Tekniska forskningscentralen VTT och företagen en central roll.
Esbo profilerar sig som Nordens bästa stad för etablering av startup- och tillväxtföretag. För
detta ändamål utvecklar vi ett campus för tillväxtföretag tillsammans med våra partner.

Med hjälp av aktiv partnerskapsverksamhet skapar vi ett "attraktionsprogram" för företag och
experter i syfte att stärka stadens inkomstbas. Esbo erbjuder personer med spetskompetens
och deras familjer det bästa stället att bo på. Vi ställer som mål att Esbo är Nordens bästa plats
för utländska experter som arbetar i Esbo. I Esbo finns det tillräckligt med engelskspråkiga plat-
ser inom småbarnspedagogik och skolor. Esbo stads tredje servicespråk är engelska. Vi ansö-
ker om nationell stimulansfinansiering och EU-finansiering särskilt inom främjande av grön över-
gång och digitalisering, inom vilka staden tillsammans med företag och vetenskapssamfund är
en stark aktör. Esbo utvecklas och lär sig i internationellt samarbete. Vi främjar sysselsättningen
med kund- och företagsorienterade tjänster.

5. Esbo är en trivsamt, säker och naturnära hemstad

Hållbar tillväxt, invånare och mobilitet

Esbo byggs invånar- och kundorienterat till en trivsamt och trygg hemstad. Esbo utvecklas på ett sätt som är ekonomiskt, ekologiskt, socialt och kulturellt hållbart. Vi förebygger segregation mellan och inom områden. Vi förbättrar tillgången till förebyggande tjänster, så att behovet av mer belastande tjänster minskar. Staden når FN:s mål för hållbar utveckling (Sustainable Development Goals, SDG) som föregångare och delar med sig av sin kompetens om hållbar utveckling i nationella och internationella stadsnätverk. Hållbara och smarta stadslösningar ökar smidigheten i vardagen och trafiken. Varje Esbobo har goda möjligheter att göra hållbara val i sin vardag och påverka sin närmiljö.

Vi ställer inte kollektivtrafiken och privatbilismen mot varandra, båda behövs. Utsläppen från trafiken minskar. Satsningarna syns till exempel i förbättring av förutsättningarna för kollektivtrafik, gång och cykling samt inom privatbilismen i synnerhet i den snabba ökningen av elbilar. Säkerheten i vardagen förbättras genom sektorövergripande samarbete som gör Esbo till Finlands tryggaste stad.

Vi påskyndar förutsättningarna för att bygga småhus

Vi anvisar tillräckliga resurser för detaljplanering av småhusdominerade områden i generalplaneområdet i norra och mellersta Esbo och samtidigt säkerställer vi det planerade byggandet längs med spårtrafiken och tillräckligt med arbetsplatstomter. Småhusområden enligt principerna för hållbar utveckling byggs i synnerhet i generalplaneområdet i norra och mellersta Esbo tillsammans med partner. Vi skapar förutsättningar för byggandet av småhusbyar och urbana småhusområden i nya slags samarbetsprojekt. Dessa fungerar också som internationella exempel.

Staden är en föregångare inom hållbart byggande och påskyndar utvecklingen av levande centrum

Vi säkerställer mångsidiga och särpräglade områden med både småhus, trivsamma höghuslägenheter och tillräckligt med arbetsplatstomter. Tätt bebyggda, urbana områden med goda trafikförbindelser är levande och lockar företag inom servicesektorn. I planering och byggande betonar vi principerna för hållbar utveckling och ägnar uppmärksamhet åt byggnadernas livscykelutsläpp.

Naturen utnyttjas för friluftsliv och välbefinnande. I Esbo är naturen tillgänglig för alla. Vi är föregångare när det gäller att samordna en växande stad och en mångsidig natur. Staden kartlägger verkningarna av stadens verksamhet på naturen. Att arbeta för mångfald i naturen är en gemensam sak för hela Esbo som gemenskap. Vid utvecklingen av Esbo ombesörjs, stimuleras och ökas naturens mångfald. Vi utarbetar en färdplan för återhämtning av naturens mångfald så att den totala försämringen stoppas till 2035.

6. Esbo är klimatneutralt år 2030

Staden arbetar aktivt för att bekämpa klimatförändringen, stärka naturens mångfald och för att Esbo är klimatneutralt före 2030. Esbo anpassar sig till klimatförändringens konsekvenser. Samarbetet med universitet, forskning, innovationsverksamhet och företag producerar lösningar vars positiva handavtryck på klimatet är betydande och hjälper till att lösa den globala klimatutmaningen. Esbo främjar nya lösningar inom lokal energiproduktion och utreder förutsättningarna för placering av ett litet kärnkraftverk i stadens område. För staden utarbetas en färdplan för

bekämpning av klimatförändringen, som beskriver stadens eget arbete samt samarbetet med partner och invånare för att uppnå målet om klimatneutralitet. Färdplanen baserar sig på en åtgärdsplan för hållbar energi och klimatet (Sustainable Energy and Climate Action Plan, SECAP) och på programmet Ett hållbart Esbo. Färdplanens huvudprinciper ska föreläggas fullmäktige år 2022. I fortsättningen ska genomförandet av färdplanen granskas och åtgärdernas tillräcklighet bedömas i förhållande till målet om klimatneutralitet. Dessutom fastställs nya åtgärder som behövs för att målet ska nås.

7. Esbo är bäst i Finland på att integrera

Esbo sörjer för livskraft, tillgång på arbetskraft och en socialt hållbar utveckling genom att locka kompetent arbetskraft med familj att flytta till Esbo samt genom att förbättra integrationen av invandrare och påskynda sysselsättningen. Staden genomför effektivt ett program för integration i initialskedet, vars syfte är att invandrare lär sig finska eller svenska och får utbildning eller arbete som motsvarar kompetensen. Skillnaden mellan inlärningsresultaten för barn och unga med invandrarbakgrund och den övriga befolkningen halveras under fullmäktigeperioden genom att inlärningsresultaten höjs. Sysselsättningsgraden bland kvinnor med invandrarbakgrund höjs närmare den nordiska nivån. Det viktigaste målet för kompetenscentrumet för invandrare är att invandrare sysselsätts på arbetsplatser inom den privata sektorn.

FÖRVALTNINGSÖVERGRIPANDE UTVECKLINGSPROGRAM

De förvaltningsövergripande utvecklingsprogrammen utgör samarbetsplattformar där man tillsammans med olika partner genom försök och pilotprojekt utvecklar innovativa lösningar i enlighet med Berättelsen om Esbo. För att utföra arbetet verkningfullt söker man extern finansiering hos nationella källor och EU-program.

Ett livskraftigt Esbo

- startar med hjälp av försök och partnerskap i Esbo funktioner som strategiskt allt bättre ökar stadens livskraft och attraktion,
- prövar och utvecklar verksamhetsformer så att staden och dess partner profilerar Esbo som en innovativ stad för framtidens arbete, där branscher som kräver hög kompetens stärks och växer och branscher som stöder dessa och behövs för dem får nya arbetstillfällen på ett mångsidigt sätt,
- främjar och kommer med idéer till nya verksamhetssätt som förbättrar möjligheterna och gör det smidigare för unga, långtidsarbetslösa, partiellt arbetsföra personer och invandrare att sysselsättas,
- sparrar resultatområdet för livskraft att utveckla all stadens verksamhet på ett innovativt och högklassigt sätt,
- diversifierar och stärker delaktiggörande invånar- och partnerskapsverksamhet.

Ett välmående Esbo

- kommer med idéer till många slags sätt och främjar verksamhetsmodeller för att utveckla eftersläpningen i vården som uppstått under coronapandemin och för att behandla och förebygga psykiska problem,
- utvecklar sådana stadens funktioner som stöder ett smidigt verkställande av vårdreformen, samarbete med organisationer och hela tredje sektorn samt kommuninvånarnas egen verksamhet och annat arbete som främjar välfärd, såsom förutsättningar för idrott och motion, kultur och ungdomsarbete att främja Esbobornas hälsa och lycka,

- ger uppslag till och styr kommunikationen och verksamhetssätten med vilka invånar- och kundorienteringen stärks, främjar tillgången till personal samt stöder personalens och kommuninvånarnas verksamhet i verkställandet av vårdreformen.

Ett hållbart Esbo

- genomför i ett brett partnerskapssamarbete innovativa, lokala och hållbara stadslösningar som fungerar som globala exempel för att uppnå klimatneutralitet och skydda naturens mångfald,
- utvecklar och sprider verksamhetssätt som öppnar upp Esbo, dess områden i utveckling och dess naturlösningar till ett allt intressantare forsknings- och utvecklingsområde för företag och forskningsinstitut,
- sammanställer en färdplan för klimatarbetet som staden gör själv och tillsammans med Esbogemenskapen, granskar och stärker dess positiva klimatpåverkan samt stöder på ett anmärkningsvärt sätt uppnåendet av målet om klimatneutralitet i Berättelsen om Esbo,
- stärker för sin del alla delområden inom hållbar utveckling i hela stadskoncernens verksamhet och skapar lösningar för att FN:s mål för hållbar utveckling (SDG) ska nås i Esbo och i andra städer.

Evenemangens gemensamma Esbo

- utvecklar verksamhetsformer och prövar verksamhet som stärker Esbos attraktion, livskraft och gemenskap samt som främjar återhämtningen från coronapandemin bland annat med evenemang inom kultur och idrott,
- främjar gemenskap, en ökning av lokala aktiviteter på olika håll i Esbo och delaktiggörande invånar- och partnerskapsverksamhet och gör verksamheten mångsidigare,
- skapar genom att avlägsna eventuella hinder och öka förutsättningarna en grund för mångsidiga lokala evenemang i Esbo och för verksamhetsmodellen Evenemangsstaden Esbo som möjliggör storevenemang,
- kommer i ett mångsidigt samarbete med idéer om former och evenemang för att fira året Esbo 50 år som stad.

ESBO – EUROPAS HÅLLBARASTE STAD

Varifrån kommer vi?

Esbo kom till då Esbo kapell skiljdes från Kyrksläotts församling och blev en egen församling år 1458. Esbo domkyrka i Esbo centrum är en av de äldsta byggnaderna i huvudstadsregionen. Esbo firar 50 år som stad år 2022.

Esbo byggdes upp intill Kungsvägen mellan Åbo och Viborg. Gustav Vasa grundade Esbo gård i Köklax år 1556. Därifrån gick Kungsvägen via kyrkbyn till Bemböle. Ett vägavsnitt på ett par kilometer mellan Bemböle och Träskända heter idag Kungsvägen.

Utvecklingen i Esbo är som Finland i miniatyr. Vår utveckling innehåller alla drag som Finlands utveckling har: en stark agrar bakgrund, herrgårdar och bönder, en industrialisering som börjar komma igång, urbanisering, en central roll i Finlands utveckling efter kriget, en kraftig folkökning, ett framväxande välfärdssamhälle och dagens utveckling i ett allt starkare, internationellt metropolområde med nätstruktur.

De första 500 åren var tillväxten i Esbo långsam. Först i början av 1950-talet överskred befolkningen 20 000 personer. De senaste årtiondena har tillväxten varit kraftig. Invånarantalet i hela Helsingforsregionen har 2,5-dubblats sedan början av 1950-talet och är nu cirka 1,5 miljoner. Under samma tidsperiod har invånarantalet i Esbo mer än tiodubblats.

Statsrådet beslutade år 1949 placera Tekniska högskolan i Otnäs. Otnäshallen och de första byggnaderna i Teknologbyn byggdes i början av 1950-talet inför Olympiska spelen. Byggandet av Hagalund började 1953. Temat för Hagalund var "Bostäder för barnfamiljer". Den växande staden Esbo byggde, och barnfamiljerna fick hem i nya bostadshus i en naturnära miljö. Samtidigt övergick majoritetsspråket i Esbo från svenska till finska.

Kommunen svarade på den stora flyttvågen från landsorten som började på 1960-talet med grynderavtal. Avtalen möjliggjorde bostäder, daghem och skolor för de nya invånarna. Efter att Hagalund blivit byggd fortsatte processen i Mattby, Olars och Esboviken intill Västerleden. Intill järnvägen byggdes Alberga och stormarknaden Maxi-Market. Esbo och dess förorter byggdes i nybyggaranda. De nya invånarna var aktiva och det var då många viktiga kultur- och idrottsföreningar grundades. Tekniska högskolans huvudbyggnad blev färdig 1965 och Dipoli 1967. Teknologerna flyttade till Otnäs. Stadens administrativa centrum byggdes i nuvarande Esbo centrum. Esbo blev köping 1963 och stad 1972. Esbo var redan i början av 1970-talet föremål för internationell uppmärksamhet, när Dipoli i Otnäs var uthyrd till utrikesministeriet i flera år. Där genomfördes SALT-förhandlingarna och beredningsskedet för ESKK.

På 1980-talet var folkökningen i Esbo måttligare än under de två föregående årtiondena. Esbo kulturcentrum och köpcentret Esbotorget blev färdiga. På 1990-talet blev det allt vanligare att bo ensam, de äldsta åldersgruppernas andel av befolkningen ökade och antalet personer med ett främmande språk som modersmål började öka. Sedan 1990-talet har invånarantalet i Esbo ökat snabbast bland de stora städerna. Noux nationalpark grundades 1994. Finlands första Ikea öppnade i Esbo 1996. Esbos roll som en del av det globala samhället och Europa stärktes. I början av 1990-talet inledde Shanghai och Esbo ett samarbete som ledde till ett avtal om vänortsverksamheten 1998. Aalto-universitetet inledde sin verksamhet 2010 när Helsingfors handelshögskola, Konstindustriella högskolan och Tekniska högskolan slogs samman.

Var är vi?

I dag är Esbo en trygg och trivsamt, naturnära, tvåspråkig och kulturellt mångfaldig stad som en del av huvudstadsregionen. Esbo präglas av en livlig internationell företags- och innovationsverksamhet. Esbo har målmedvetet utvecklat sig som en nätverksstad med fem stadscentrum och två lokalcentrum. Vi erbjuder täckande tjänster för alla våra cirka 300 000 invånare. Vi står dock också inför många utmaningar.

Esbo fortsätter att växa. Befolkningen i Esbo ökar i snitt med 4 700 personer per år. Speciellt antalet Esbobor med andra modersmål än finska och svenska ökar snabbt. För närvarande har Esbo över 58 000 invånare med annat modersmål än finska eller svenska och antalet förutspås öka med över 35 000 personer före år 2030. Också antalet äldre invånare och deras andel ökar. Dessa förändringar ställer en utmaning för vår tjänsteproduktion. På grund av tillväxten är också vårt investeringsprogram rekordstort.

Esboborna uppskattar naturen och naturen är alltid nära oss alla. Det finns 58 kilometer strandlinje, Strandpromenaden, 165 holmar, 100 sjöar och Centralparken. I norra Esbo ligger Noux, där bebyggelsen möter nationalparkens värdefulla natur och tiotals sjöar.

Tack vare Aalto-universitetet och Tekniska forskningsanstalten VTT har det bildats en koncentration av vetenskap, konst och ekonomi som drar nytta av spetsteknologi, innovationer och spetskompetens. I Kägelludden har flera internationella företag sina huvudkontor och Otnäs har blivit en grogrund för nya företag. Otoliga lokala småföretag i olika branscher erbjuder tjänster åt invånarna i stadscentrumen. Vi är en del av en nätverksbaserad, växande stadsgemenskap och ett metropolområde.

Alberga, som stöder sig på Stadsbanan, är det största stadscentrumet i Esbo. I dess centrum finns både privata och offentliga tjänster. Invid Västmetron, i Mattby-Olars stadscentrum, erbjuder servicetorget offentliga tjänster intill de kommersiella, vilket underlättar invånarnas vardag och gör det lättare för dem att sköta sina ärenden. Vi utnyttjar erfarenheterna från servicetorget när vi utvecklar motsvarande verksamhet i andra stadscentrum.

Den ekonomiska omvärlden, hållbar utveckling, digitaliseringen, urbaniseringen, den åldrande befolkningen och integrationen av invandrare utgör stora utmaningar för staden. Coronapandemin har ytterligare ökat det ekonomiska trycket, arbetslösheten, ensamheten och de sociala problemen i vår stad och försämrat företagens verksamhetsförutsättningar. Stadens ekonomi blir stramare också på grund av utjämningen av skatteinkomster mellan kommunerna och av att folkökningen är större än ökningen av skatteinkomster. Även om de ekonomiska prognoserna för närvarande är positiva, tvingar driftsekonomin och skuldbördan i vår stad oss att ställa utvecklingsobjekt i prioritetsordning och att välja mellan olika alternativ. Vi effektiviserar verksamheten långsiktigt och ansvarsfullt.

Den riksomfattande vårdreformen har inletts. Utifrån reformen grundas Västra Nylands välfärdsområde. Planeringen av välfärdsområdet har inletts. Reformen sysselsätter och ändrar väsentligt verksamheten i vår stadsorganisation. Dessutom har den stora ekonomiska konsekvenser.

Befolkningen i Esbo är i genomsnitt välmående och högt utbildad. Många internationella företag och uppstartföretag har hittat en hemort i Esbo. Coronapandemin har nått en brytningspunkt hösten 2021. Nedstängningarna under coronapandemin har lärt oss mycket bland annat om distansarbete. Vi har nu möjlighet att dryfta, pröva och ta i bruk nya metoder och verksamhetsmodeller för staden.

Vart är vi på väg?

ESBO FÖR ALLA

I Esbo har alla invånare möjlighet att växa och utvecklas i sitt eget liv. Delaktigheten syns i invånarnas vardag. Alla som bor i Esbo är Esbobor. Vi har nolltolerans mot rasism.

Globala megatrender och nationella förändringar utmanar städernas traditionella roll och verksamhetssätt. Vi griper tag i utmaningarna. Framtidens utveckling är klar och tydlig. Vår verksamhet baserar sig i allt högre grad på samarbete inom hela Esbos ekosystem. Goda tjänster ökar livskraften i vårt område, ökar våra invånares handlingskraft och främjar en smidig vardag. Tjänsterna ordnas med hög kvalitet, tillgängligt och effektivt, och vi utvecklar dem tillsammans med våra invånare och kunder. När vår befolkning ökar svarar vi på det ökande servicebehovet lokalt, nära invånarna. Starka närtjänster är viktiga för invånarna. Oberoende av familjens bakgrund eller ekonomi ger de hälsosamma, trygga och inspirerande daghemmen och skolorna alla barn och unga i Esbo goda förutsättningar för livet, fortsatta studier och arbete. Staden satsar på högklassig undervisning och pedagogik i samarbete med föräldrarna. Genom undervisningen stöder vi utvecklingen av bred kompetens som överskrider ämnesområdena. Utvecklingen börjar i tidig barndom och fortsätter hela livet. Vår fostran och utbildning bygger på positiv pedagogik. Positiva emotionella erfarenheter, glädje och nyskapande verksamhet främjar inläringen och uppmuntrar till att utveckla kompetensen. Dessutom förebyggs psykisk ohälsa bland barn och unga genom att stöda familjerna med tjänster som erbjuds i rätt tid och i samarbete mellan olika instanser.

I samband med vårdreformen tryggar vi god hälso- och sjukvård för Esboborna och skapar goda samarbetsmodeller för att främja välfärden i Esbo.

När behovet av hjälp för äldre och personer med funktionsnedsättning ökar stöder vi dem på många olika sätt, särskilt deras möjligheter att klara sig hemma. Detta arbete gör staden tillsammans med anhöriga, vänner, föreningar, församlingar och företag som erbjuder tjänster. När en senior inte längre klarar sig och inte kan bo hemma erbjuder vi vårdboende i hemlika förhållanden. Vi stöder likvärdighet i vardagen och i livet för personer med funktionsnedsättning.

Nära relationer till medmänniskor är nyckeln till lycka, hälsa och välbefinnande. Därför genomför vi tjänsterna tillsammans med välfärdsområdet samt i samarbete med våra kunder och deras närstående. De svåraste problemen löser vi tillsammans så att tyngdpunkten ligger på förebyggande arbete.

Invånarna i Esbo tar aktivt och självständigt hand om sig själva, sina närstående och sin närmiljö. Ingen blir utan stöd om de egna krafterna inte räcker till. Allt flera deltar i verksamhet alltefter sin läggning och livssituation.

Staden har ett nära samarbete med församlingarna, organisationerna och företagen som verkar på finska, svenska eller andra språk, särskilt inom klubbverksamhet, förebyggande av utslagning, familjerådgivning, äldreomsorg och integration av invandrare. Vi minskar bostadslösheten tillsammans med våra partner.

Vår verksamhet är öppen, demokratisk och lättillgänglig. Alla Esbobor, unga som gamla, kan delta i och påverka utvecklingen i vår hemstad.

ETT HÅLLBART OCH NATURNÄRA ESBO

Esbo är en nätverksstad med fem stadscentrum och flera lokalcentrum. Esbo är en central del av ett växande metropolområde och av södra Finlands pendlingsområde.

Alla våra stadscentrum bildar trivsamma och trygga centrum för boende, tjänster och arbetsplatser. Tjänsteutbudet är gott och det finns möjligheter till inspirerande fritidsverksamhet och naturupplevelser som är tillgängliga och lätta att nå. Vi försäkrar oss om att det byggs tillräckligt med flervåningshus och småhus, att det finns tillräckligt med tomter och att planläggningen är snabb. Vi förebygger segregation mellan och inom områden.

Vi utvecklar stadscentrumen utifrån deras starka sidor. De tätt bebyggda, småhusdominerade och byaktiga områdena stöder sig på de närliggande stads- och lokalcentrumen. Hagalund, Mattby-Olars och Esboviken ligger intill Västmetron, medan Alberga och Esbo centrum ligger intill Stadsbanan. Nya lokalcentrum utöver Köklax och Kalajärvi är det havsnära Finno intill metron och det ekologiska Kera vid Stadsbanan. Senare byggs Hista vid den planerade banan för Entimместåget. Spårjokern, som effektiviserar den tvärgående trafiken i huvudstadsregionen, förenar metron och Stadsbanan 2024. Vi förbättrar förutsättningarna för kollektivtrafik och cykling. Samtidigt ser vi till att det är smidigt att använda personbil. Vårt mål är att öka populariteten för kollektivtrafik, gång, cykling och eldrivna bilar. Tillsammans med våra invånare minskar vi Esbobornas ekologiska fotavtryck och utför klimatarbete i egenskap av föregångsstad.

Esbo är Europas hållbaraste stad nu och i fortsättningen. Vår utpräglade nätverksstruktur som stöder sig på spårtrafik gör det möjligt att utveckla staden på det ekonomiskt, ekologiskt, socialt och kulturellt bästa sättet. År 2018 vann Esbo priset Världens smartaste samfund och har flera gånger varit finalist i tävlingen om EU:s innovationshuvudstad. Under fullmäktigeperioden genomför vi programmet En ekonomiskt hållbar stad. Målet med programmet är att balansera ökningen av våra driftsekonomiutgifter, sänka investeringsnivån närmare nivån för internt tillförda medel och göra kostnadsfördelningen mellan kommunerna och staten rättvisare. Esbo stads ekonomi är stark, men vår finansiering av kommunala tjänster i hela Finland har vuxit till miljardklassen och blivit oskälig för en tillväxtstad. Esbo har i egenskap av tillväxtstad i uppgift att skapa en grund för framtidens arbete, nya arbetstillfällen, tillväxt, produktivitet, investeringar, arbetsrelaterad invandring, kompetens och stärkande av spetskompetensområden tillsammans med våra partner.

Vi arbetar för att stävja klimatförändringen och för att anpassa oss till dess konsekvenser. Vårt mål är att Esbo är klimatneutralt år 2030. Vi går vidare med det ambitiösa målet tillsammans med invånare, sammanslutningar och företag genom satsningar på ren energi, cirkulär ekonomi, hållbar markanvändning och byggande samt hållbara färd sätt. I Esbo slopas stenkol under år 2025 och fjärrvärme produceras med förnybara energikällor. Esbos stadsstruktur utvecklas så att den möjliggör en hållbar livsstil på livets alla områden. Till en klimatsmart trafik bidrar att metron, Stadsbanan och Spårjokern blir färdiga samt elektrifieringen av trafiken. För att uppnå de ambitiösa målen för hållbar utveckling och klimatarbete intensifierar vi ytterligare samarbetet mellan de stora städerna samt utnyttjar stadsregionernas ekosystemavtal och de resurser som står till förfogande via EU:s finansieringsprogram. Vi stärker samarbetet inom metropolområdet och de europeiska städernas partnerskapsverksamhet.

Esbobornas boendemiljö är trivsam. Esbo är en föregångare när det gäller att sammanpassa en växande stad och en mångsidig natur. Naturen, rekreationsområden, sjöar och åar samt Strandpromenaden och havet är starka sidor i Esbo som invånarna värdesätter. Vi tar hänsyn till skogarna, åkrarna och kulturlandskapet i vår stadsutveckling även i fortsättningen.

PARTNERSKAP FÖR FRAMGÅNG

Med hjälp av strategiskt samarbete och nätverksbaserad verksamhet utvecklar vi Esbo tillsammans med våra invånare, sammanslutningar och företag. Vårt samarbete är intensivt när det gäller att främja välfärd och livskraft i synnerhet med välfärdsområdet samt med Helsingforsregionen och kommunerna i Västra Nyland. Vi främjar framtidens stadspolitik på nationell nivå genom ett aktivt partnerskap och är föredömliga föregångare på EU-nivå.

Invånarnas och hela stadsgemenskapens behov av och önskemål om kommunala tjänster blir allt flera. Vi är en nationell och europeisk föregångare när det gäller att utveckla ett människoorienterat service- och innovationsekosystem och utnyttja digitalisering. Modellen Staden som tjänst utnyttjar i nätverksform befintliga resurser som digitaliseringen möjliggör. Enligt modellen produceras tjänster i Esbo av hela stadsgemenskapen, inte enbart av stadsorganisationen. Företagen och organisationerna är en viktig del av vårt stadsekosystem och vår tjänsteproduktion.

AKTIVA INVÅNARE

Det internationella och naturnära Esbo är en evenemangsstad med stark dragningskraft, som livas upp av en aktiv stadskultur och mångsidiga idrottsmöjligheter.

Esbo stadsteater har fungerande lokaler och det finns bibliotek och en simhall i alla stadscentrum. Biblioteken är vardagsrum för invånarna och arbetarinstitutionen erbjuder kurser som är viktiga för Esboborna. Idrottsparken och idrottslokaler är resultatet av mångsidigt kommuninvånarsamarbete och aktiv föreningsverksamhet på olika håll i Esbo.

Vår närmiljö och våra omfattande skogsområden ger invånarna goda möjligheter till motion, och idrottsföreningarna får invånare i alla åldrar att motionera mångsidigt. Esboborna vinner mästarskap inom tävlingsidrotten i alla åldersklasser, vilket uppmuntrar särskilt de yngre att idrotta.

Esboborna kan njuta av ett rikt och nationellt sett högklassigt kulturutbud. Att vara Esbobo är vardag och möten på moderna konstmuseet EMMA:s utställningar, på Tapiola sinfoniettas och kören Tapiolan kuoros samt andra Esbokörers konserter, på festivalen April Jazz, på olika idrotts- och kulturevenemang, på matcher och i hobbyer. Vi samarbetar aktivt med ungdoms-, kultur- och idrottsföreningar, social- och hälsoorganisationer samt andra föreningar. Vi garanterar alla barn och unga i Esbo en möjlighet till fritidsaktiviteter.

KOMPETENTA MÄNNISKOR OCH FÖRETAG SLÅR SIG NER I ESBO

Esbo är en nationellt och internationellt lockande tvåspråkig stad, vars tjänster också är tillgängliga på engelska. Vår stad är känd globalt som en innovationsmiljö för vetenskap, konst och ekonomi, där nyckelaktörerna är Aalto-universitetet och Teknologiska forskningscentralen VTT tillsammans med andra högskolor och företag. Det företagsvänliga Esbo är en bra plats att leva, bo, företaga och arbeta. Vi utvecklar staden som en verksamhetsmiljö för entreprenörskap och företagsverksamhet tillsammans med företagen.

Esbo är en stad för kompetens och experter, vars skolor ligger på internationell toppnivå. Utbudet av fostran och utbildning på engelska svarar på en kraftigt ökande efterfrågan. Stadscentrumen med sina innovations- och tjänstekoncentrationer som kompletterar varandra erbjuder fungerande plattformar där experter och de växande företagen kan mötas. Dessa faktorer lockar allt fler nya internationella aktörer att slå sig ner i vår stad.

Det finns prognoser som visar att andelen Esbobor med andra modersmål än finska och svenska ökar till 30 procent före år 2030. Då alla arbetsföra Esbobor i arbetsför ålder deltar i arbetslivet säkerställer vi förutsättningarna för att våra invånare mår bra och stadens ekonomi kommer i balans. Vi säkerställer att företagen har tillgång till kompetent arbetskraft genom att i synnerhet satsa på att öka arbetssökandenas kompetens. Vi utvecklar de ungas väg från studier till arbetslivet och säkerställer att sysselsättningen bland våra ungdomar är på den bästa nivån i landet. Genom att genomföra strukturreformen av arbets- och näringsstjänsterna säkerställer vi att Esbo erbjuder både arbetssökande och arbetsgivare de bästa tjänsterna i Finland.

FRÅN CORONAPANDEMI TILL TILLVÄXT

Vi fortsätter med de goda handlingsmodeller som vi lärde oss under coronapandemin. De digitala verktygen är allt mer bekanta för såväl kommuninvånarna som våra arbetstagare, och vi ökar användningen av dem i våra tjänster.

Tiden efter coronapandemin erbjuder goda möjligheter också för arbetsmarknaden och företagen. Den internationella framgången för näringslivet och innovationsgemenskapen i Esbo är väsentlig med tanke på tillväxten efter pandemin. Människorna har väntat på att samhället ska öppnas och på att evenemang ska sätt igång och på att möta människor. Detta är ett bra tillfälle som vi utnyttjar för att förbättra och förnya sysselsättningen, företagandet och livskraften.

Samtidigt svarar vi på den vårdskuld och de överbelastade tjänster som beror på coronapandemin. Vi reagerar särskilt på de ökade välfärdsproblemen som gäller barn och unga och säkerställer att välfärdsskillnaderna, såsom fattigdom i barnfamiljer, inte kan öka. Också mentalvårdens betydelse kommer att framhävas när vi återhämtar oss från coronapandemin.

LEDNING AV STADEN

Vår ledning bygger på en positiv människobild och tillit till människan. Våra arbetsplatser är kända för respekterande växelverkan och för en välmående, kompetent och lojal personal. Genom sporrande, högklassig och ansvarsfull ledning samt genom att främja den yrkesmässiga utvecklingen av stadens anställda upprätthåller vi förutsättningarna för att vår verksamhet ska vara invånar- och kundorienterad, samtidigt som vi ser till att vardagen fungerar. Vi främjar kompetensen i vår stad genom en Executive MBA-utbildning som ordnas av Aalto-universitetet. I utbildningen har redan 100 representanter för stadens högsta ledning deltagit. Esbo stad är känd som en bra arbetsgivare. Det hjälper oss också när det gäller tillgången på kompetent personal.

EN ÖPPEN OCH FUNGERANDE DEMOKRATI

I Esbo är beslutsfattandet öppet och fungerande och våra förtroendevalda är kända för respekterande växelverkan och samarbetsförmåga. Det ömsesidiga förtroendet mellan våra förtroendevalda och våra tjänsteinnehavare samt nätverkssamarbetet främjar uppnåendet av stadens mål.

RESULTATMÅL

1. Esbo är en ledande stad inom lärande och bildning

Resultatmål	Mätare
Barn i Esbo deltar i småbarnspedagogik av hög kvalitet.	Deltagandegrad % Vårdnadshavarnas nöjdhet med barnets plats för småbarnspedagogik och den småbarnspedagogik barnet får förbättras Personalens nöjdhet med sin framgång i det pedagogiska arbetet och verksamheten förbättras Ledarnas bedömning av hur den pedagogiska verksamheten lyckas förbättras
Inlärningsresultaten och utbildningsnivån i Esbo ligger på toppnivå i Finland	Resultaten i studentexamen. Medelvitsordet för alla prov i studentexamen i Esbo är högre än det nationella medelvitsordet (vår/höst). Över 60 procent av de studenter som utexaminerats i Esbo har ett medelvitsord av alla prov som är högre än det nationella medelvitsordet. Inlärningsresultaten inom den grundläggande utbildningen i Esbo är bättre än de nationella resultaten vid utvärderingen av Nationella centret för utbildningsutvärdering. Andelen personer som i första hand sökt till yrkesutbildning i den gemensamma ansökan efter grundskolan ökar i Esbo Omnias rykte ökar (på basis av undersökningen Luottamus & maine)
Alla barn och unga har en hobby som de tycker om.	Enkäten Hälsa i skolan 2023: "Ägnar sig åt ett fritidsintresse minst en dag i veckan, %", bättre resultat De som slutat med hobbyer under coronapandemin lockas att återuppta dem (deltagandet höjs till samma nivå som före pandemin)
Nolltolerans mot mobbning och våld i skolan.	Elevenkäten 2023–2024, "De vuxna i vår skola ingriper i mobbning", bättre resultat Elevenkäten 2023–2024, "Jag blir inte mobbad", bättre resultat
Jobbets lockelse förbättras och personalens belastning minskar inom småbarnspedagogiken och undervisningen.	Andelen anställda inom småbarnspedagogiken som är behöriga för sina uppgifter ökar Antalet behöriga sökande per arbetstillfälle ökar inom den grundläggande utbildningen Inom småbarnspedagogiken ökar antalet personal med främmande språk som modersmål Personalen inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen orkar bättre i jobbet

Barn och unga mår bra	Elevenkäten 2023–2024, "Jag mår bra i skolan" ger bättre resultat Andelen elever med svag fysisk funktionsförmåga sjunker i årskurs 5 och 8 (MOVE!-mätningarna) Enkäten Hälsa i skolan: "har fått hjälp när det har behövts", procenten förbättras
-----------------------	---

2. Staden genomför tjänster med hjälp av hela Esbo som gemenskap

Resultatmål	Mätare
Kostnadseffektiviteten av tjänsteproduktionen förbättras tack vare digitala spetsprojekt.	De digitala spetsprojekten inom programmet En ekonomiskt hållbar stad framskrider enligt tidtabellen (80 procent genomförs i rätt tid) Uppskattning över uppnåendet av programmålen för de digitala spetsprojekten inom programmet En ekonomiskt hållbar stad.
Tjänsteproduktionen utvecklas invånar- och klientorienterat samt kostnadsverkningsfullt med hjälp av en modell med flera producenter.	Esbobornas nöjdhet med tjänsterna förblir minst på samma nivå som den varit i snitt under de tre senaste åren (stads- och kommunserviceenkäten, omfattande index) Kvalitativ bedömning av hur mångproducentmodellens möjligheter kan utnyttjas på ett heltäckande sätt
Behandlingstiden för tillstånd inom byggande förbättras så att 85 procent av ansökningarna beslutas inom högst 75 dygn	Bygglov för nybyggnad och utbyggnad Bygglov för ändring av användningsändamålet samt för reparations- och ändringsarbeten Andra tillstånd än bygglov Staden gör en analys av tillståndsprocesserna inom byggande och markanvändning och hur de kunde förkortas. På basis av analysen vidtas åtgärder för att försnabba processen.
Gränssnitten och servicekedjorna inom Esbo stad och Västra Nylands välfärdsområde fungerar väl	Bedömning utgående från stadens verksamhet och ekonomi av samarbetet med Västra Nylands välfärdsområde. Bedömningen preciseras när samarbetet och gränssnitten har utformats.

3. Esbo är ekonomiskt hållbart och beskattningen är konkurrenskraftig

Resultatmål	Mätare
Ökningen av verksamhetsutgifterna dämpas i enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad och budgeten	Verksamhetsbidragets underskott, det vill säga nettoutgifterna Sektorernas ekonomi utfaller enligt den ursprungliga budgeten
De internt tillförda medlen stiger till över 100 procent av investeringsbehovet under fullmäktigeperioden och koncernens lånestock börjar minska.	Finansieringen av investeringar med internt tillförda medel är minst lika bra som i budgeten 2023

	Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är minst lika bra som i budgeten 2023 Koncernens lånestock är högst lika stor som i budgeten 2023
Esbo stads tjänsteinnehavare och politiska beslutsfattare påverkar beredningen av regeringsprogrammet och besluten på riksplanet så att Esbo stads möjligheter till tillväxt och investeringar tryggas.	Bedömning av ändringar som är föremål för beredning eller beslutsfattande. Effekterna av den politik och lagstiftning som genomförs genom regeringsprogrammet och rikspolitiken på Esbo kommunekonomi

4. Esbo är en internationellt attraktiv huvudstad för entreprenörskap och innovationer

Resultatmål	Mätare
Esbo lockar kunskapsintensiva företag att etablera sig och stanna i Esbo.	Företagens vilja att rekommendera Esbo ökar (Esbo som företagens omvärld) Nettoantalet kunskapsintensiva företag och deras arbetstillfällen ökar (enligt Statistikcentralens näringsgrensindelning för högkompetensintensiva företag)
Antalet arbetstillfällen i företag i Esbo och i tillväxtkorridorerna ökar	Antalet arbetstillfällen i företag sammanlagt Arbetstillfällen i företag, längs Stadsbanan Arbetstillfällen i företag, längs Västmetron
Esbo är en eftertraktad partner i utvecklingen av hållbara stads- och servicelösningar	Den externa utvecklingsfinansieringen ökar i samutvecklingsprojekt som stöder genomförandet av Berättelsen om Esbo Kvalitativ bedömning av hur samarbetet utvecklats
Esbo profilerar sig som Nordens bästa stad för etablering av startup- och tillväxtföretag. För detta ändamål utvecklar vi ett campus för tillväxtföretag tillsammans med våra partner.	Finansieringen till Esboföretag ökar (NewCo) Antalet uppstartsföretag i Esbo ökar (NewCo) En plan som gäller tillväxtföretag och innovationssamfund och som omfattar partnerskap och mål för dem färdigställs och föreläggs stadsstyrelsens närings- och konkurrenskraftssektion för behandling.
Esbo är Nordens bästa plats för internationella experter.	NPS-talet för Talent Espoos evenemang och tjänster blir bättre Antalet assisterade kontakter mellan arbetsgivare och internationella experter ökar
Ungdomsarbetslösheten sjunker till 2019 års nivå	Andelen arbetslösa under 25 år av arbetskraften i samma ålder

5. Esbo är en trivsamt, säker och naturnära hemstad

Resultatmål	Mätare
Esbo växer hållbart.	Det detaljplaneras bostäder på minst 300 000 m² våningsyta per år. Största delen av investeringarna i infrastruktur riktas till stadscentrumen, platser med goda kollektivtrafikförbindelser och ökad närhet (Närhetsområden, SAVU I-II 2025) Esbobornas nöjdhet med sina bostadsområden förblir minst på samma nivå som den varit i snitt under de tre senaste åren (stads- och kommunserviceenkäten, index: samhällsstruktur och stadsbild, samhällstekniska tjänster, miljötjänster) Staden utvecklar en kvantitativ och kvalitativ utvärdering av hur partnerskap och samarbetsmodeller utnyttjas som en del av genomförandet av investeringar och utvecklingsprojekt. Inom trafikslagen ökar andelarna för gång, cykelåkning och kollektivtrafik.
Säkerheten i Esbo och trygghet som invånarna upplever	Gatutrygghetsindexet ligger över 100 Undersökningen Kaupunki- ja kuntapalvelututkimus: Den trygghet som invånarna upplever är över 4
Naturens mångfald blir starkare	Skyddsområdenas areal ökas: det grundas det antal nya områden med minst den angivna arealen som schemalagts till åren 2021–2025 i programmet för åtgärder inom naturskyddet. En kvalitativ bedömning av hur skadelindringshierarkin för naturskador förverkligas i nya markanvändningsprojekt Färdplanen för total icke-försämring färdigställs

6. Esbo är klimatneutralt år 2030

Resultatmål	Mätare
Klimatutsläppen minskar i enlighet med målet	Klimatutsläpp, 1000 ton koldioxidekvivalenter samt koldioxidekvivalenter per invånare (rapporteras per delområde per år, HRM) Färdplanen för klimatarbetet färdigställs, uppföljning av hur den förverkligas och en bedömning av huruvida åtgärderna är tillräckliga (stadsstyrelsen) Åtgärdsplanen för anpassning till klimatförändringen färdigställs, uppföljning av genomförandet.
Främjandet av klimatneutralitet på de platser som prioriteras i Berättelsen om Esbo;	Utredning av åtgärder som vidtagits i småhusområden i området för generalplanen för norra och

stadscentrumen med spårtrafik och småhusområdena i generalplanen för norra och mellersta Esbo	mellersta Esbo och bedömning av deras verkningfullhet. Utredning om åtgärder som vidtagits inom metrons område och bedömning av deras verkningfullhet Utredning om åtgärder som vidtagits inom Stadsbanans område och bedömning av deras verkningfullhet Åtgärderna i dessa områden följs upp genom bedömning av utvecklingsprojektens innovationsvärde och relevans för klimatarbetet internationellt samt för områdets gamla och nya invånare i form av nöjdhet med området.
---	--

7 Esbo är bäst i Finland på att integrera

Resultatmål	Mätare
Integrationen i Esbo är resultatrik.	Resultaten av ALLU-testet som testar läsningen i andra klass för elever med främmande språk som modersmål och finskspråkiga elever (med beaktande av hur länge de deltagit i småbarnspedagogik) Skillnader i inlärningsresultat på stadsnivå mellan personer med främmande språk som modersmål och finsk- och svenskspråkiga i slutskedet av den grundläggande utbildningen Andelen med främmande språk som modersmål bland de 19-åringar som utexaminerats från Omnia och från gymnasierna i Esbo Utlänningars arbetslöshetsgrad i förhållande till den allmänna arbetslöshetsgraden
Esbo stad stöder framgångsrikt flyktingar från Ukraina enligt det ansvar staden har	Rapportering om åtgärder och antal personer som omfattas av tjänster inom fostran och en bedömning av verksamhetens verkningfullhet.

RISKER OCH RISKHANTERING

Syftet med stadens riskhantering är att stödja stadskoncernen i uppnåendet av dess mål och genomförandet av dess grundläggande uppgifter.

I enlighet med kommunallagen fattade fullmäktige hösten 2013 beslut om grunderna för intern övervakning och riskhantering inom stadskoncernen. Enligt stadens riskhanteringspolitik, som styr verkställandet av dessa grunder, identifieras och hanteras risker som hotar stadens mål systematiskt under ekonomiplansperioden.

I samband med budgetarbetet inleds en kartläggning av de risker som hotar stadens mål. Identifierade och i synnerhet de centralaste riskerna och hanteringen av dem behandlas i samband med ekonomiplanerings- och uppföljningsprocessen både på stadsnivå och inom resultatenheterna. Riskhanteringen är också en del av stadens program- och projektarbete.

Dessutom utreds och behandlas riskerna som en central del av olika förändringssituationer, både interna och externa.

PRODUKTIVITETS- OCH ANPASSNINGSPROGRAMMET EN EKONOMISKT HÅLLBAR STAD

2020–2025

Uppdaterat program, godkänt av fullmäktige 13.6.2022

Innehåll

1	En ekonomiskt hållbar stad	25
2	Från de senaste åren till nuet och framtiden	26
2.1	Esbos tillväxt gynnar hela Finland	26
2.2	Det är dyrt att växa	26
2.3	Esbo stads och koncernens ekonomi är i obalans, finansieringsmodellen för vårdreformen ökar utmaningarna	27
2.4	Osäkerheten i ekonomin ökar behovet av produktivt arbete	27
3	Uppdaterade mål för programmet En ekonomiskt hållbar stad	28
4	En ekonomiskt hållbar stad 2025 genom riktlinjer och åtgärder	29
4.1	Effektivitet i tjänsterna och processerna	29
4.2	En enhetlig servicekedja för småbarnspedagogik och undervisning	30
4.3	Bättre tillgång till tjänster genom digitalisering	30
4.4	Långsiktig utveckling av ledningen, minskad ökning av antalet anställda	31
4.5	Investeringarnas antal, storlek och schemaläggning granskas	31
4.6	Stadens bevakning av sina intressen	31
4.7	Stadens inkomstunderlag måste stärkas	32
4.8	Förnyelse och anpassning vid reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet	33
4.8.1	Minskning av kostnaderna för stödtjänster och förvaltning	33
4.8.2	En reform av stadens serviceprocesser	33
4.8.3	Livskraft	34
5	Förhandlingsresultat	34
5.1	Riktlinjer	34
5.2	Åtgärder	39

1 En ekonomiskt hållbar stad

Esbo stad har stora utmaningar att tackla: den ekonomiska omvärlden, en hållbar utveckling, digitaliseringen, urbaniseringen, åldrandet, ersättandet av förlorade arbetsplatser inom teknologiindustrin med nya, integrationen av invandrare, coronaviruspandemin som började våren 2020 samt de ekonomiska verkningarna av Rysslands angrepp mot Ukraina.

Esbo stad och hela den kommunala ekonomin klarade sig ekonomiskt bra ur coronaviruspandemin tack vare statens coronaersättningar. Den ekonomiska tillväxten i Finland var -2,9 procent år 2020 på grund av coronaviruspandemin, men med hjälp av stimulans återhämtade sig tillväxten snabbt till +3,5 procent år 2021. År 2022 förväntades den ekonomiska tillväxten fortsätta, men Rysslands anfall mot Ukraina den 24 februari har väsentligt förändrat bilden av den ekonomiska utvecklingen i världen, euroområdet och Finland.

Finansministeriet uppskattar i den ekonomiska översikten våren 2022 att den totala produktionen i Finland ökar med i genomsnitt 1,5 procent och konsumentprisinflationen stiger till 4 procent år 2022. Enligt prognosen växer bruttonationalprodukten 1,7 procent 2023 och 1,5 procent 2024. Finansministeriets prognos baserar sig på antagandet att kriget inte utvidgas utanför Ukraina, men fortsätter i Ukraina, och att de sanktioner som västländerna har infört mot Ryssland och Ryssland mot västländerna förblir i kraft under en lång tid. Om kriget eller sanktionerna utvidgas, sträcker sig störningarna djupare och påverkar längre ekonomin i Europa. I ett scenario med svagare tillväxt beräknas den ekonomiska tillväxten sjunka till 0,5 procent och inflationen stiga till 6,5 procent. Den av Statistikcentralen beräknade förändringen av konsumentprisindexet på årsnivå var redan i mars uppe i 5,8 procent, bland annat på grund av höjningar av bränslepriserna. Den accelererande inflationen ökar stadens kostnader och försvagar samtidigt köpkraften för bestående element i statsandelssystemet efter social- och hälsovårdsreformen. En noggrannare bedömning av den ekonomiska utvecklingen är emellertid omöjlig när man inte vet något om krigets längd och framskridande eller om hur sanktionerna och motsanktionerna mot Ryssland utvecklas.

Reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet träder i kraft 2023. Esbo stad bör anpassa sig till en ny finansieringsmodell: skattefinansieringen minskar kraftigt och ersätts med statsandelar. Koncernens lånestock, som vuxit till nästan 5 miljarder euro de senaste 10 åren, förblir på stadens ansvar.

Under coronavirusepidemin har det uppkommit ett välfärds- och inlärningsunderskott som bör bemötas under de kommande åren. Med urbaniseringen och tillväxten följer dessutom även utmaningar som har med det sociala välbefinnandet att göra, till exempel ensamhet, utslagning och många slags psykosociala problem. På dessa problem måste vi försöka finna lösningar.

Flera faktorer tvingar staden att prioritera och välja bland utvecklingsobjekten: en långsam ekonomisk tillväxt under de närmaste åren, en avstannande ökning av skattefinansieringen efter social- och hälsovårdsreformen, eftervård av coronatiden, en växande befolknings servicebehov, en ökande inflation och en kraftigt ökad skuldbörda.

Berättelsen om Esbo uppdaterades i början av fullmäktigeperioden 2021–2025. Enligt stadens värderingar och verksamhetsprinciper är staden en ansvarsfull föregångare. Att vara en föregångare innebär för Esbo att vara fördomsfri, kreativ och öppen, ifrågasätta det rådande och ha mod att göra saker annorlunda.

Målet för fullmäktigeperioden är att tjänster i Esbo produceras av hela samhället, inte enbart av kommunen. Företag, organisationer och andra sammanslutningar är en del av ett innovativt urbant ekosystem och av tjänsteproduktionen. Vi främjar genomförandet av mångproducentmodellen Staden som tjänst.

Ett mål för fullmäktigeperioden 2021–2025 är att Esbo ska vara ekonomiskt hållbart och beskattningen konkurrenskraftig. Koncernens lånestock (exklusive Esbo bostäder Ab och HRM) börjar minska i slutet av fullmäktigeperioden.

Med programmet En ekonomiskt hållbar stad genomförs och verkställs målen i Berättelsen om Esbo 2021–2025 som fullmäktige har godkänt. Med hjälp av programmet förbättras systematiskt och innovativt produktivt ordnande av tjänster, utvecklas ledningen, effektiviseras resursanvändningen och prioriteras inom utvecklingen av staden.

2 Från de senaste åren till nuet och framtiden

2.1 Esbos tillväxt gagnar hela Finland

Esbo som helhet har på riksnivå kallats en maskin som tjänar pengar. Av ökningen av statens skatteinkomster har Helsingfors och Esbo stått för upp till 88 procent åren 2014–2018. Dessutom är Esbo den näst största betalaren av utjämning av inkomstskillnader mellan kommunerna. Inom den på skatteintäkter baserade mekanismen för utjämning av statsandelar betalar staden 604 euro per invånare per år.

Investeringar i näringslivets och företagens omvärld, det vill säga i förutsättningar för etablering av arbetstillfällen för arbetstagare med hög kompetens i Esbo, ökar livskraften i hela Finland. Konkurrensen om internationella investeringar och kunnigt folk blir allt hårdare. I detta sammanhang spelar i synnerhet miljön för innovation, forskning, startup och företag i Otnäs och Kågeludden en stor roll och det är viktigt att stärka dess dragningskraft. Esbo stads strategiska samarbete med Aalto-universitetet och Teknologiska forskningscentralen VTT är väsentligt inom arbetet för en livskraftig framtid inte bara i Esbo utan också i Helsingfors metropolområde och i hela Finland.

2.2 Det är dyrt att växa

Folkmängden i Esbo har ökat med i snitt 4 400 invånare per år 2010–2021 och en ökning på denna nivå torde fortsätta. Ökningen har medfört att baskommunens kostnader och hela koncernens investeringar har ökat. Under granskningsperioden 1997–2019 ökade stadens verksamhetskostnader per invånare med upp till 5,4 procent per år – en lika stor ökning uppvisar ingen annan av de sex stora städerna.

Stadens viktigaste intäkter är kommunalskatten som betalas av Esboborna. Esbos inkomstnivå är näst högst i landet. På lång sikt har skatteintäkterna ökat snabbare i Esbo än i de andra av de sex största städerna, cirka 3,9 procent per år, men ökningen av beskattningsbara inkomster per invånare har mattats av. Sedan 2015 har den årliga ökningen varit en aning över 0,5 procent. Kommunalskatteintäkterna per invånare till och med minskade 2021.

För att finansiera välfärdsområdena sänks alla kommuners kommunalskattesats med 12,64 procentenheter, Esbos kommunalskattesats sänks till 5,36 procent. Dessutom minskas kommunernas andel av samfundsskatteintäkterna med en tredjedel. Enligt preliminära kalkyler minskar stadens intäkter med 146 miljoner euro mer än de kostnader som överförs till välfärdsområdet. Denna skillnad ersätts till kommunerna med en permanent förändringsbegränsare i statsandelssystemet och en övergångsutjämning som betalas 2023–2027, som inte ens indexjusteras. I framtiden finansieras cirka 30 procent av stadens tjänster med statsandelar.

Folkökningen härrör i hög grad från inflyttningen. Vid granskning av Esbos flyttrörelse under de senaste fem statistikåren ser man att ur stadens perspektiv har flyttrörelsen inte varit helt ekonomiskt lönsam – inflyttarna medför något mer kostnader än intäkter för staden. Flyttrörelsen har inte ökat skatteinkomsterna, men däremot har det lett till både ökade driftskostnader och investeringsbehov i ordnandet av tjänster.

Den växande stadskoncernen måste investera i lokaler som behövs när servicebehovet växer och i byggande av hållbar kollektivtrafik och infrastruktur. Esbokoncernens investeringar överstiger investeringarna i andra stora städer utom Helsingfors och koncernens lånestock per invånare har vuxit till den största i Finland.

2.3 Esbo stads och koncernens ekonomi är i obalans, finansieringsmodellen för vårdreformen ökar utmaningarna

Kommunernas och Esbo stads ekonomi var i obalans redan före coronaviruspandemin. Statsunderstödet för bekämpning av coronaviruspandemin och höjningen av kommunandelarna av samfundsskatten har temporärt, konstigt nog, förbättrat kommunernas ekonomiska situation. I sin helhet har den offentliga ekonomin försämrats och skuldsättningen har ökat kraftigt under coronaviruspandemin. På grund av Rysslands angrepp på Ukraina ökar statens skuldsättning kraftigt och balansen i de offentliga finanserna försvagas för flera år framåt.

En hög investeringsnivå, en snabb ökning av verksamhetskostnaderna och avtagande skattefinansiering har kraftigt tvingat upp stadens och koncernens lånestock under 2000-talet. Trots den gynnsamma utvecklingen av driftsekonomin i Esbo under coronaåren ökade den höga investeringsnivån fortfarande koncernens lånestock. Koncernens lånestock var 4 520 miljoner euro i bokslutet 2021, det vill säga 15 200 euro per invånare.

Enligt kalkylerna för ekonomin vid överföringen av vården som staten publicerade 4/2022, finansministeriets och kommunförbundets prognoser för skatteintäkter samt stadens uppskattningar riskerar Esbokoncernens resultat att permanent vara negativt på grund av den försvagade skattefinansieringen och den höga avskrivningsnivån. Det stora överskottet i balansräkningen minskar med cirka 30 miljoner euro per år. Esbokoncernens investeringar ökar lånestocken till 4 500 miljoner euro till 2025. Kalkylen är mycket preliminär och innehåller många risker! Om kostnaderna för social- och hälsovården ökar mer än budgeterat 2022, försvagar det stadens finansiering med internt tillförda medel jämfört med kalkylen flera år framöver. Om kriget eskalerar utanför Ukraina minskar skatteintäkterna och kostnaderna ökar avsevärt.

Den kraftigt minskande finansieringen med internt tillförda medel och koncernens lånestock på 4 500 miljoner euro, som förblir på staden ansvar, försämrar nyckeltalen i Esbokoncernens balansräkning, i synnerhet koncernens lånestock per invånare och den relativa skuldsättningen. De avtalade gränsvärdena för stadens lån överskrider, vilket ökar lånekostnaderna. Staden kan förbättra nyckeltalen och minska den finansiella risken genom att avyttra onödiga fastigheter och annan egendom och på så sätt minska skuldsättningen i balansräkningen.

2.4 Osäkerheten i ekonomin ökar behovet av produktivt arbete

Enligt Berättelsen om Esbo ska staden under fullmäktigeperioden genomföra programmet En ekonomiskt hållbar stad. Målet med programmet är att balansera utgifter och inkomster, att sänka investeringsnivån så att den närmar sig förmågan att sköta investeringarna med internt tillförda medel och att kostnadsfördelningen mellan staden och staten ska bli rättvisare för Esbo. För att optimera användningen av stadens resurser utvärderas stadskoncernens funktioner. Vi måste utvärdera stadens investeringsförmåga och investeringsbehov och förbereda oss på att sänka investeringstaket till följd av vårdreformen. Stadens kommunal-skattesats höjs inte i samband med vårdreformen.

Målnivåerna och åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad uppdateras med konsekvenserna av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet våren 2022 så att programmet förbättrar stadens förmåga att anpassa sig till de ekonomiska förändringar

som reformen medför. Samtidigt utvärderas problempunkterna i programmet En ekonomiskt hållbar stad. Programmets mål om balansering av stadens ekonomi och minskning av skuldsättningen förblir oförändrade.

I utvärderingsberättelsen för 2021 anser revisionsnämnden att programmet för produktivitet och balansering av ekonomin måste genomföras för att en hållbar balans i stadens och koncernens ekonomi ska nås och för att staden ska anpassas till de förändringar som reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet medför. Esbo stad ska målmedvetet fortsätta genomföra och effektivisera balanserings- och produktivitetsåtgärderna så att stads-koncernens ekonomi kan uppnå en hållbar balans, samtidigt som basservicen för invånarna tryggas.

Fullmäktigegruppernas ursprungliga förhandlingsresultat om programmets riktlinjer och åtgärder har uppdaterats utifrån ett workshoparbete våren 2022. De mål som gällde välfärds- och hälsosektorn samt räddningsväsendet har strukits ur programmet och nya mål har lagts till. De politiska förhandlingarna om programmet fördes vid månadsskiftet maj-juni 2022, varefter innehållet uppdaterades i enlighet med förhandlingsresultatet.

3 Uppdaterade mål för programmet En ekonomiskt hållbar stad

Programmet En ekonomiskt hållbar stad har genomförts sedan 2021. Under 2021 genomförde resultatenheterna åtgärder väl och av det uppställda produktivitmålets belopp 22,8 miljoner euro uppnåddes 16,6 miljoner euro. De facto uppnåddes 23,8 miljoner euro av produktivitmålets belopp, men stadens andel av arbetsmarknadsstödet, som var mätare för sysselsättningstjänsternas åtgärd, ökade på grund av ökad långtidsarbetslöshet, vilket minskade utfallet med 7 miljoner euro.

I det uppdaterade programmet har stadens andel av arbetsmarknadsstödet strukits från sysselsättningstjänsternas indikatorer, ty det påverkas av många yttre faktorer som sysselsättningstjänsterna inte kan inverka på. Stadens andel av arbetsmarknadsstödet följs upp med ett separat mål på stadsnivå.

Programmet som fullmäktige godkände 19.10.2020 har uppdaterats med hänsyn till att social- och hälsovården och räddningsväsendet utgår från staden, samt med nya mål. När målen för social- och hälsovården samt räddningsväsendet ströks, minskade beloppen för produktivitmålen med sammanlagt 47,7 miljoner euro 2023–2025. Dessutom kommer välfärds- och hälsosektorns produktivitmål för 2021–2022 att underskridas med uppskattningsvis 7,2 miljoner euro.

Det uppdaterade programmet eftersträvar en ökning av intäkterna på 16 miljoner euro och en minskning av verksamhetskostnaderna på 90 miljoner euro. Ökningen av verksamhetsbidraget avtar med 106 miljoner euro jämfört med basscenariot, målet inbegriper de mål som uppnåddes redan 2021. Vid uppdateringen minskades dessutom beloppet i målet för fastighetsskatteutredningen med 5 miljoner euro och beloppet i produktivitmålen för digitaliseringsprojekten minskades med 3,1 miljoner euro, bland annat på grund av framflyttning av projekt och överföring av personal till välfärdsområdet.

Till programmet fogades ett mål för inkomster av engångskaraktär av försäljning av egendom, 30,8 miljoner euro. Målen för programmet 2021–2025 är

1. en systematisk bromsning av ökningen av driftsekonomin med 116 miljoner euro jämfört med basscenariot till slutet av 2025 genom att genomföra programmets riktlinjer och åtgärder. Detta betyder att verksamhetsbidragets ökning stävjas med 106 miljoner euro till 2025, att fastighetsskatteintäkterna ökar med 10 miljoner euro

genom en höjning av fastighetsskattesatserna från 2021 och genom att säkerställa att alla fastigheter har registrerats i skattemyndighetens databas.

2. en sänkning av stadens investeringsnivå med tio procent genom att granska projektens genomförandesätt, omfattning, kostnader och finansieringskoncept. Taket för stadens 10-åriga investeringsprogram sänks till 250 miljoner euro per år i snitt. Med detta mål bromsas ökningen av både koncernens lånestock och sektorernas hyresutgifter.
3. en systematisk förbättring av tjänsternas och processernas kostnadseffektivitet. Tjänsteinnehavarna och de förtroendevalda förbinder sig till åtgärderna i programmet.
4. avyttring av lokaler som inte behövs för stadens egen verksamhet för att minska koncernens skuldsättning. För att frigöra kapital säljs genom strukturerade konkurrensutställningar flera byggnader, lokaler, portföljer och annan egendom för 300–500 miljoner euro 2023–2025.

4 En ekonomiskt hållbar stad 2025 genom riktlinjer och åtgärder

Programmets 39 riktlinjer styr planeringen och ledningen av stadens verksamhet och ekonomi, fördelningen av resurser och beredningen av beslutsfattande ända fram till år 2025. Enskilda beslut fattas dock enligt den normala beslutsprocessen. Riktlinjerna är strategiska principer och metoder för vägen till en ekonomiskt hållbar stad. Åtgärderna i programmet konkretiserar verkställandet av riktlinjerna under de följande åren. Genom att genomföra programmets åtgärder förbättrar staden produktiviteten, minskar kostnader och bromsar en ökning av driftsekonomin med sammanlagt 106 miljoner euro jämfört med basscenariot. Dessutom ökar höjningen av fastighetsskattesatserna, som gjordes år 2021, intäkterna med 7,5 miljoner euro och fastighetsskatteutredningen ökar intäkterna med 2,5 miljoner euro. Sammanlagt minskar dessa åtgärder driftsekonomin utgifter med 116 miljoner euro fram till slutet av 2025.

Programmets målnivåer och åtgärder inkluderas i budgetramen och ekonomiplanen 2023–2025.

Den första tidpunkten för granskning av genomförandet var 31.7.2022. I stället för endast granskning uppdateras programmet att svara mot den förändrade omvärlden.

Programmets verkningar granskas årligen vid beredningen av ramen, också inkomstsidan.

Genomförandet av programmet granskas i samband med delårsrapporten 31.7.2024. Då bedöms hur programmets riktlinjer och åtgärder påverkat driftsutgifterna och investeringarna, hur inkomstfinansieringen utvecklats och vilka åtgärder som behövs.

Reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet medför stora förändringar i stadens ekonomi 2023–2025. Under programperioden granskas även användningen av stadens fonder.

4.1 Effektivitet i tjänsterna och processerna

Tjänsternas kostnadseffektivitet förbättras systematiskt. Kostnadseffektiviteten kan förbättras genom att utveckla tjänsterna och processerna samt ta bort överlappningar och genom servicestyrning och bättre inriktning av tjänsterna. Processer, tjänster och uppgifter kan automatiseras, behovet av arbete minskas och utnyttjandet av information förbättras med hjälp av digitalisering. I digitaliseringsprojekten ser man till att gamla verksamhetsmodeller och servicekanaler överges genom förnyelse av verksamheten.

Tjänsterna ordnas och produceras så totalekonomiskt sett förnuftigt som möjligt. Esbo stads tjänster har produktifierats och kostnaderna för sätten att ordna olika tjänster följs upp. Om priset på en tjänst som upphandlas ökar så att det överstiger stadens produktionskostnader kan produktionen återinföras i stadens egen verksamhet. Om stadens egen produktion är kostsammare än marknadspriset ska tjänsten upphandlas.

När tjänster och processer utvecklas ska stadsinvånarna och personalen engageras i och informeras om programmet. Man ska acceptera att invånarna tycker att en tjänst förändrats eller försämrats. Sparandet och ändringarna i verksamhetsmodellerna får synas, även om man i genomförandet av programmet strävar efter att minimera de olägenheter som orsakas för klienterna.

4.2 En enhetlig servicekedja för småbarnspedagogik och undervisning

I Esbo är målet att säkerställa en sammanhängande och enhetlig servicekedja för småbarnspedagogik och undervisning. Onödiga avsteg från servicekedjan minskas, serviceutbudet på olika håll i staden förenhetligas, förverkligandet av barns jämlika möjligheter främjas och en allt mera ojämlig utveckling tyglas.

Den privata serviceproduktionens andel inom småbarnspedagogiken ökas genom fortsatt användning av en servicesedel. En del av investeringsbehovet till följd av ökade servicebehov styrs systematiskt till privata aktörer. Den kommunala och privata småbarnspedagogikens servicenät utvecklas så att dessa bildar en balanserad helhet i varje geografiskt område. Andelen barn som deltar i privat småbarnspedagogik höjs till 35 procent. Barnen får det stöd de behöver för sin utveckling, uppväxt och lärande även inom den privata småbarnspedagogiken. Andelen barn som deltar i småbarnspedagogiken höjs. Den privata och offentliga småbarnspedagogiken ska vara av lika hög kvalitet.

Småbarnspedagogikens enhetsstorlek ökas och lämnandet av oändamålsenliga lokaler påskyndas. Ökningen av enhetsstorleken möjliggör mångsidigare småbarnspedagogik med en jämnare kvalitet och lägre kostnader. Enhetsstorleken inom den grundläggande utbildningen ökas och den grundläggande utbildningens servicenät rationaliseras. Inom finsk grundläggande utbildning är målet att alla nya skolor har minst fyra parallellklasser.

Tillgången till tjänster och tjänsternas kvalitet tryggas med tillräckliga och trygga lokaler och personalresurser samt med ett fungerande samarbete med Västra Nylands välfärdsområde.

4.3 Bättre tillgång till tjänster genom digitalisering

Bättre digitala servicekanaler förbättrar tillgången till tjänster. Genom digitalisering av tjänster försöker man tillgodose klienternas behov på ett mångsidigare sätt än hittills, på ett sådant sätt att användningen är i högre grad oberoende av tid och plats. Också en större kostnadsnytta eftersträvas. Invånare som inte använder digitala tjänster beaktas också.

När tjänsterna digitaliseras allt mera förändras kundtjänstens roll, verksamhetssätt och innehåll. Självbetjäning ökar i betydelse. Staden utvecklar en portal för e-tjänster, MittEsbo. Via den kan man i fortsättningen effektivare svara på kundernas föränderliga behov.

Processer, tjänster och uppgifter kan automatiseras, behovet av arbete minskas och utnyttjandet av information förbättras med hjälp av digitalisering. Stadens styrgrupp för digitalisering startar våren 2023. Den följer upp och utvärderar effekterna av alla spetsprojekt inom digitalisering, nyttokostnadsanalyser samt förändringar i verksamhetssätten. Stödet för och uppföljningen av förnyelsen utgör en del av arbetet med hela arkitekturen.

4.4 Långsiktig utveckling av ledningen, minskad ökning av antalet anställda

Utveckling av produktiviteten förutsätter att ledningen och de nuvarande verksamhetssätten ändras. För att produktivetsmålen ska nås måste hela organisationen ställa upp mål samt leda, mäta och utvärdera prestationerna bättre. I detta arbete används konceptet Suuntaamo. Nya program för ledning, ekonomistyrning och personalförvaltning tas fram som stöder chefer vid planering av resursanvändning, måluppställning samt faktaproduktion för personalledningens och prestationsledningens behov. Åtgärder som motiverar och sporrar personalen, inklusive belöning, utvecklas. Staden sörjer för personalens arbetsförmåga och välbefinnande så att produktiviteten kan utvecklas.

Ökningen av stadens personalstyrka minskas med cirka hälften jämfört med det så kallade basscenariot för tillväxt, i synnerhet genom utnyttjande av personalomsättning och ibruktagande av begränsning av nyanställning inom vissa branscher samt utveckling av kompetens och organisationen, förutsatt att serviceproduktionens struktur förblir oförändrad. Dessutom stöds omorganisering av uppgifter som begränsar personalökning. Tillgången på kompetent arbetskraft inom basservicen förbättras och resurser för utvecklingsarbete bedöms kritiskt. Allokeringen av resurser till basservicen framför allt gör det möjligt att förbättra servicenivån, produktiviteten och kundnöjdheten.

4.5 Investeringarnas antal, storlek och schemaläggning granskas

Taket för investeringar under de följande 10 åren sänks till 250 miljoner euro per år i snitt. Detta kräver minskning av de nya lokalernas storlek räknat i area per elev och person, typ-hus för skolor och daghem samt standardiserat byggande och standardiserad inredning. Sektorerna har bindande mål för lokalinvesteringarna räknat som area per elev, barn och person.

Projekttiden för lokaler för skolor och daghem förkortas så lokalerna blir rätt storlek när antalet barn varierar från år till år. Vid planering och anskaffning av möbler eftersträvas cirkulär ekonomi och gamla fungerande möbler i gott skick återanvänds i ersättande objekt.

Vid planeringen av lokaler beaktas hela stadens perspektiv. Stadens nätverk av lokaler för service granskas som en helhet. Vid granskningen av lokaler för skolan och småbarnspedagogiken beaktas även andra tjänster. Staden främjar ett mångsidigt utnyttjande av lokalerna och en förbättring av nyttjandegraden.

Omfattningen och kvaliteten på investeringar i infrastruktur minskas med tio procent. Ibruktagandet av nya och betydande bebyggelseområden schemaläggs och prioriteras så att stadens totalekonomiska lönsamhet förbättras med avseende på stadsstrukturen och nätet av servicelokaler. Vid schemaläggning av byggandet av infrastruktur bedöms den ekonomiska konjunktorens kostnadseffekter och vid behov läggs tidplanerna om.

4.6 Stadens bevakning av sina intressen

Tjänsteinnehavare och beslutsfattare bör påverka regeringsprogrammet och besluten på riksplanet så att möjligheterna till tillväxt och investeringar i Esbo tryggas. Vid reformer bör staden säkerställa att de inte ytterligare ökar huvudstadsregionens ansvar och börda vid finansieringen av hela Finlands tjänster. Efter kriserna ska Finland och Esbo vara en mera lockande verksamhetsmiljö än tidigare för kunnig arbetskraft och det ska vara lockande att investera i den allt hårdare globala konkurrensen. Staden måste få en större andel av intäkterna från det växande skatteunderlaget i Esbo för att finansiera nödvändiga investeringar.

Statsandelssystemet efter vårdreformen bör ändras så att det beaktar de växande städernas behov bättre. Kompensationerna för minskade skatteintäkter bör bevaras som en bestående post i statsandelssystemet. De växande städernas förmåga att finansiera investeringar och

hantera skulder bör tryggas. Efter vårdreformen måste statsandelssystemet korrigeras för att systemet bättre ska motsvara sin grundläggande uppgift och inte bara fungera som utjämningsmekanism vid systemändringar. I systemet ska de faktiska kostnaderna för personer med ett främmande språk som modersmål och ökningen av antalet sådana personer beaktas bättre och så att statsandelen på grundval av antalet och ökningen av sådana personer höjs.

De sex största städerna och staten bör träffa ett nytt partnerskapsavtal. Syftet med avtalet vore att skapa tillväxt med åtgärder för ökad tillgång på kunnig arbetskraft, digitalisering, forskning, utveckling, innovation, exportfrämjande och lockande av investeringar. Avtalet skulle också omfatta de sex största städernas befintliga avtal om nätverk för forskning, utveckling och innovation (så kallade ekosystemavtal).

Regeringen bör genomföra en reform av den sociala tryggheten och lindra beskattningen av löntagare så att det finns större incitament för arbete och företagsverksamhet än tidigare.

Vid finansieringen vid överföringen av arbets- och näringstjänsterna, i synnerhet utkomstskyddet för arbetslösa, ska det ökande antalet personer i arbetsför ålder och personer med ett främmande språk som modersmål beaktas och staten ska bära konjunkturrisken. Välfärdsområdena bör ha en del av finansieringsansvaret eller någon annan sporre för att minska långtidsarbetslösheten.

I synnerhet främjande av invandring på grund av arbete eller utbildning genom konkreta åtgärder är en stor framtidsfråga för vårt land. Därför bör man säkerställa att huvudstadsregionens kommuner inte ensamma ansvarar för de totala kostnaderna för invandring på grund av arbete.

Kommunalskattens effektivitet bör förbättras, till exempel genom att överföra systemet för avdrag vid kommunalbeskattningen till statens förvärvsinkomstbeskattning. Skillnaden mellan kommunernas nominella och effektiva skattesatser bör minskas.

Städerna bör ges tillräckliga resurser för att hantera efterverkningarna av coronaviruspandemin och för att ordna tjänster för personer från Ukraina som söker tillfälligt skydd och asyl.

Avtalet om markanvändning, boende och trafik bör vara balanserat ur Esbo stads synvinkel och innehålla både det ansvar som åläggs staden och statens tillräckliga, högre finansieringsandel i projekten.

Ändringen av fastighetsskattelagen bör vara avkastningsneutral och städerna bör få tillräckligt med material för bedömning av skatteprocenter och intäkter.

4.7 Stadens inkomstunderlag måste stärkas

Den omfattande befolkningsökningen i Esbo har inte medfört en likadan ökning av skatteinkomsterna som under tidigare år. För att stärka inkomstunderlaget krävs analys av förändringarna i Esbobornas beskattningsutfall och i flyttrörelsen och en plan för de åtgärder som behövs för att stärka inkomstunderlaget.

Etableringen av informations- och kunskapsintensiva företag och arbetsplatser som är av avgörande betydelse för Finlands framtid avgörs i internationell konkurrens mellan städer. Avgörande i denna konkurrens är i synnerhet grön övergång, digitalisering och hållbar utveckling.

Efter reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet kommer staden att vara beroende av statsandelar: cirka 30 procent av stadens tjänster kommer att finansieras med statsandelar 2023. Utvecklingen av finansieringen med skatter beror på minskningen av

skatteintäkter på grund av vårdreformen och på den betydande osäkerhet som uppstått på grund av Rysslands anfallskrig mot Ukraina och coronaviruspandemin

Stadens inkomster ökar bland annat genom en ökning av markförsäljnings- och hyresinkomsterna 2023–2025. Staden tryggar en tillräcklig markanskaffning, så att inkomsterna kan ökas. Markanvändningsavtal ingås också i fortsättningen på grundval av marknadspris.

Staden sörjer för att markanvändningsplanerna hålls uppdaterade. Staden strävar efter en balanserad blandning av boendeformer både vid försäljning och utarrendering av tomter. Vid överlåtelse av tomter iakttar staden marknadspriset i området och ordnar anbudstävlingar. Staden säkerställer ett utbud av arrendetomter. Arrendet följer marknaden. Vid utarrenderingen av bostadstomter justeras arrendet på grundval av bostadsprisindexet.

Koncernsammanslutningarna deltar i genomförandet av programmet. För betydande koncernsammanslutningar uppställs mål på minst samma nivå som för basstaden. Stadens behov av att äga sammanslutningar bedöms och realisering av sammanslutningar och deras egendom samt möjligheterna till intäktsföring till staden utreds. Sammanslutningarnas över-skott intäktsförs till staden, till exempel som krav på kapitalets avkastning, sänkning av avgifter eller dividend.

4.8 Förnyelse och anpassning vid reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet

4.8.1 Minskning av kostnaderna för stödtjänster och förvaltning

Staden har lagt kostnaderna för stödtjänster på sektorerna enligt upphovsprincipen. Kostnaderna för stödtjänster är 130 miljoner euro år 2022. Av dessa bokförs 39 miljoner euro hos välfärds- och hälsosektorn och räddningsverket. Efter samarbetsförfarandet i anslutning till överföringen till välfärdsområdet våren 2022 och en omsorgsfull genomgång av de kvarstående kostnaderna kan kostnaderna minskas med 30 miljoner euro. Det kvarstår alltså 9 miljoner euro som inte kan minskas, bland annat infrastruktur för datakommunikation, gemensamma dataprogram och lokalkostnader samt kostnader som beror på behov av chefer och experter.

I statistiken över den kommunala ekonomin läggs kostnaderna för förvaltning på tjänsterna enligt upphovsprincipen. Kostnaderna för förvaltning är 112 miljoner euro. Av dessa minskar kostnaderna för bland annat personalförvaltning, strategi- och ekonomistyrning, lag- och förvaltningstjänster samt kommunikation med sammanlagt 31 miljoner euro vid överföringen till välfärdsområdet. Det kvarstår 6 miljoner euro som lagts på välfärds- och hälsosektorn men inte kan minskas. I statistiken ökar dessa kostnader kostnaderna för stadens tjänster.

Vid vårdreformen mister staden stordriftsfördelar inom stödtjänster och förvaltning och tjänsternas effektivitet minskar. I koncernförvaltningen kvarstår 15 miljoner euro som inte kan minskas i detta skede. Den optimala strukturen för organisationen samt stödtjänster och förvaltning bedöms 2023–2024.

4.8.2 En reform av stadens serviceprocesser

Vid reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet överförs bland annat också elevvården till välfärdsområdet. Stadens serviceprocesser bör förnyas så att tjänsternas produktivitet inte försämras och klienterna inte märker förändringen. Nya processer och ansvarsområden har fastställts för följande tjänster i samarbete med den ansvariga personal som övergår till välfärdsområdet: elevvård, andrahandsuthyrning av stöd- och servicebostäder och boendesocialt arbete, hälsoundersökningar av arbetslösa, sektorsövergripande samservice som främjar sysselsättningen, service för stöd av arbetsförmågan vid social- och hälsocentralen, hänvisning till arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte och

integrationstjänster, ersättningsprocesser samt morgon- och eftermiddagsvård samt vård under loven av skolelever med funktionsnedsättning.

4.8.3 Livskraft

Stadens lockelse bland utländska företag och kunnig arbetskraft förbättras, tillgången på kunnig arbetskraft förbättras och företags- och företagärvänligheten stärks.

Serviceprocesser och servicekanaler för företagskunder utvecklas i samarbete med partner i Esbo. Profileringen av nya områden och områden som ska utvecklas förbättras långsiktigt och en övergripande servicegranskning görs i samarbete mellan stadens olika funktioner. Det blir lättare för nyckelföretag att etablera sig i Esbo.

Staden har ett program i anslutning till den nationella förnyelsen av sysselsättningstjänsterna som genomför åtgärder i programmet En ekonomiskt hållbar stad: minskning av kommunens andel av utkomstskyddet för arbetslösa genom att höja sysselsättningsgraden, förbättra utbudet av kunnig arbetskraft och svara på stadens arbetskraftsbehov samt förbättra utbudet av och tillgången på tjänster.

Sysselsättning av personer med ett främmande språk som modersmål förbättras med hjälp av kompetenscenterverksamhet och stadens sysselsättningstjänster söker kunnig arbetskraft för stadens behov. Sysselsättningstjänsterna effektiviserar kundstyrningen och utnyttjar köptjänster allt bättre vid tillhandahållandet av tjänster.

Enligt en utredning av bibliotekets koncept förbättras verkningsfullheten i relation till kostnaderna i fråga om processer, uppgifter och lokaler med beaktande av de möjligheter som digitalisering ger. Övergången till e-böcker i samhället på lång sikt beaktas i bibliotekens framtida behov av lokaler och hyllmeter. Staden använder sig av partnerskap vid ordnande av idrottstjänster.

5 Förhandlingsresultat

5.1 Riktlinjer

Esbo stads intressebevakning hos staten

1. För tillväxten i Finland är det avgörande hur de största städerna förmår investera och upprätthålla välfärdstjänster som skapar tillväxt. Vårdreformen har dock försämrat städernas investerings- och finansieringssituation. Skatte- och statsandelssystemet bör bättre än tidigare beakta de växande städernas särskilda behov, såsom deras större investeringsbehov samt att befolkning med ett främmande språk som modersmål tenderar att koncentreras till städerna. De kommande reformerna får inte försämma städernas ekonomiska verksamhetsförutsättningar.
2. Tjänsteinnehavare och beslutsfattare bör påverka regeringsprogrammet och besluten på riksplanet så att möjligheterna till tillväxt och investeringar i Esbo tryggas. Vid reformer bör staden säkerställa att de inte ytterligare ökar huvudstadsregionens ansvar och börda vid finansieringen av hela Finlands tjänster. Efter kriserna ska Finland och Esbo vara en mera lockande verksamhetsmiljö än tidigare för kunnig arbetskraft och det ska vara lockande att investera i Esbo i den allt hårdare globala konkurrensen. Staden måste få en större andel av intäkterna från det växande skatteunderlaget i Esbo för att finansiera nödvändiga investeringar.

Riktlinjer, utveckling av processer

3. Tjänsternas och processernas kostnadseffektivitet utvecklas systematiskt, tjänsteinnehavare och förtroendevalda förbinder sig till genomförandet av målsättningarna för balansering av ekonomin.
4. Esbo stads tjänster ska ordnas och produceras på det sätt som är mest rationellt totalekonomiskt sett. En tjänst kan införlivas i den egna verksamheten när detta är förmånligare totalekonomiskt sett. Tjänster förflyttas till köpta tjänster eller partnerskap om resultatenhetens egen verksamhet är dyrare/ineffektivare än en tjänst som kan köpas på marknaden.
5. Resultatenheterna kan byta serviceproducent, med andra ord kan serviceproduktionen konkurrensutsättas systematiskt (i delar) på marknaden, om koncernsammanlutningen inte kan effektivisera/utveckla produktiviteten i enlighet med det produktivitetsmål som ägaren har angett. Konkurrensutsättningen görs systematiskt med beaktande av koncernens helhetsintresse.
6. Målet för Emba-kurserna, som skräddarsyts för Esbo, är att förbättra verkställandet av Berättelsen om Esbo och programmet En ekonomiskt hållbar stad. De special- och övningsarbeten som görs på kurserna används vid verkställandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad.
7. När tjänster och processer utvecklas ska stadsinvånarna och personalen engageras i och informeras om programmet. Man ska acceptera att invånarna tycker att en tjänst förändrats. Inbesparingar och ändringar av verksamhetsmodellerna får märkas. Staden sörjer för att personalen behåller sina krafter.

Riktlinjer, en enhetlig servicekedja för småbarnspedagogik och undervisning

8. Den privata serviceproduktionens andel inom småbarnspedagogiken ökas genom att fortsätta användningen av servicesedel. En del av investeringsbehovet till följd av ökade servicebehov styrs systematiskt till privata aktörer. Den kommunala och privata småbarnspedagogikens servicenät utvecklas så att dessa bildar en balanserad helhet i varje geografiskt område. Andelen barn som deltar i privat småbarnspedagogik höjs till 35 procent. Barnen får det stöd de behöver för sin utveckling, uppväxt och lärande även inom den privata småbarnspedagogiken. Andelen av barnen som deltar i småbarnspedagogiken höjs. Den privata och offentliga småbarnspedagogiken ska vara av lika hög kvalitet.
9. Investeringar i lokaler för närtjänster planeras som en helhet tillsammans med privata serviceproducenter så att man säkerställer att det inte uppstår överkapacitet i något område. Investeringsprogrammet kan justeras för att genomföra målet.
10. Småbarnspedagogikens enhetsstorlek ökas och lämnandet av oändamålsenliga lokaler påskyndas.
11. Målet är ökat deltagande i småbarnspedagogiken. Hemvårdsstödet och kommundillägget används i synnerhet av familjer med ett främmande språk som modersmål, som har den svagaste socioekonomiska ställningen och vars barn skulle dra nytta av småbarnspedagogiken. När barnen deltar i småbarnspedagogiken underlättas skolgången och behovet av eventuellt stöd vid småbarnspedagogik och lärande senare minskar. Dessutom sporrar slopandet av kommundillägget vårdnadshavarna till studier och arbete. Staden utvecklar denna helhet för att de uppställda målen ska nås samtidigt som man säkerställer fungerande och tillräcklig småbarnspedagogik. Esbo-tillägget till stödet för hemvård av barn är 160 euro per månad och det betalas tills

barnet är 1,5 år. I villkoren för Esbotillägget slopas skyldigheten att även syskon i daghemsålder ska vara hemma.

12. Gymnasierna placeras på platser med goda trafikförbindelser och det ökande antalet elever bereds under de närmaste åren plats genom att öka gymnasiernas storlek. Lokaler för gymnasier planeras i Alberga och Stenbruket.
13. Inom ungdomstjänsterna utvecklas i första hand tjänster utan väggar och tjänster via flera kanaler. Ungdomslokaler etableras i princip där de unga naturligt befinner sig: i nya tillväxtcentrum och i regel i samband med andra lokaler, såsom skolor.
14. Enheterna inom den grundläggande utbildningen förstoras. Den finska grundläggande utbildningen har som mål att nya skolor ska ha minst fyra parallellklasser.
15. Den finska och svenska undervisningen ska i princip ligga på samma nivå. Under perioden för programmet En ekonomiskt hållbar stad har svenska skolor lagts ner. Nämnden fortsätter styra utvecklingen inom finsk utbildning med beaktande av folkökning som är i sikte.
16. I nya skolor och daghem används kostnadseffektiva typlösningar och typutrustning. Undervisningslokalerna ska möjliggöra en optimering av timresursen (olika gruppstorlekar ska möjliggöras).
17. Distansundervisning och digitalisering används till exempel i gymnasierna i modersmålsundervisningen, i undervisningen i sällsynta språk samt i grupper där eleverna kommer från olika skolor.

Riktlinjer, digitalisering

18. Från digitala projekt eftersträvas mer konkret kostnadsnytta än i dagsläget.
19. I digitaliseringen ligger fokus på fastställda spetsprojekt – projekt från olika sektorer som liknar varandra sammanlänkas. Samma lösning utnyttjas på stadens nivå över förvaltningsgränser.
20. För att driva igenom spetsprojekten avstår man från vissa av sektorernas egna projekt som planerats.
21. För spetsprojekt säkerställs att det skapas nya, gemensamma verksamhetsmodeller och förändringsledning som genomsyrar koncernförvaltningen och sektorerna för att nå maximal nytta.
22. Vid digitalisering av tjänster följer man upp att gamla verksamhetsmodeller, servicekanaler och system avskaffas systematiskt.
23. Med digitalisering av tjänster svarar man mångsidigt på klienternas behov. Klientkontaktarna kan i högre grad äga rum oberoende av tid och plats. Dessutom eftersträvas ökad kostnadsnytta. E-tjänsternas tillgänglighet förbättras. Stadens lokaler används effektivare, men möjligheten att sköta ärenden kvarstår i alla stadscentrum. Vid minskningen av antalet verksamhetsställen och digitalisering av kundtjänsterna förbättras även tjänsternas kvalitet och tillgänglighet. De invånare som inte använder digitala tjänster ska också beaktas.

Riktlinjer, personal

24. Systemen för personalförvaltning utvecklas mot ökad digitalisering och bättre processer och bättre data för personalledningen.
25. Staden utvecklar måluppställning, ledning och mätning av prestationer samt motiverande och sporrande åtgärder inklusive belöning, med beaktande av de möjligheter som ökat distansarbete erbjuder.
26. Staden anställer ny personal mer genomtänkt och med striktare kriterier samt drar nytta av pensionsgång och annan personalomsättning, omorganisering av uppgifter och digitalisering, för att ökningen av antalet anställda ska kunna brytas. För vissa jobbgrupper förbjuds eller begränsas nyanställning. Som en del av och/eller som stöd för programmet En ekonomiskt hållbar stad främjas också strukturella reformer av jobben och organisationen. Tillgången på kompetent arbetskraft inom basservicen förbättras. Allokeringen av resurser till framför allt basservicen gör det möjligt att förbättra servicenivån, produktiviteten och kundnöjdheten.
27. Nyanställningen och personalens permanens i pedagogiksektorn stärks, i synnerhet inom småbarnspedagogiken.
28. Distansarbete möjliggörs även efter undantagsförhållandena i samband med coronaviruspandemin för att förbättra arbetets flexibilitet och minska lokalbehovet. Man ser till att distansarbete inte försämrar produktiviteten.
29. Företagshälsovårdens verksamhet förbättras: antalet arbetsplatsutredningar ökas, e-hälsokontroller införs och processerna för vård av psykosociala problem utvecklas. Staden sörjer för personalens hälsa.

Riktlinjer, investeringar

30. Totalnivån för stadens 10-åriga investeringsprogram, investeringstaket, sänks till i genomsnitt 250 miljoner euro per år. Investeringsprogrammet beslutas årligen i budgetförhandlingarna. Nivån på stadens investeringsprogram sänks med 10 procent genom att granska projektens genomförandesätt, omfattning, kostnader och finansieringskoncept. Staden gör tillräckligt noggranna bedömningar och kalkyler av investeringens lönsamhet, funktionella kvalitet och livscykelkostnader vid beredningen av olika alternativ (livscykelvishet). Staden strävar att hålla tidsplanerna för totalrenoveringsprojekten i investeringsprogrammet 2020–2030. Vi håller fast vid det tidigare målet att inga tillfälliga, ersättande lokaler för skolorna ska behövas.
31. Vid lokalinvesteringarna minskas de nya lokalernas storlek räknat i area per elev och person, man fortsätter att bygga typhus för skolor och daghem samt med standardiserat byggande. En standard för inredning och återanvändning av möbler tas i bruk. Kvalitets- och kostnadsnivån för infrastrukturinvesteringarna sänks för att kostnadsbesparingar ska uppnås. Målen för omfattningen binder sektorerna.
32. Vid beslut om byggande eller hyrning av en ny lokal som ersätter en gammal, beslutar man om avyttring av, uthyrning av eller nytt användningsändamål för den gamla lokalen.
33. Befintliga lokaler utnyttjas effektivare (minskning av förvaltningens lokalbehov, verksamhetsmodellen skolan som tjänst, investeringar i totalrenoveringar).

34. Schemaläggningen för öppnandet av nya områden granskas och genomförandet av infrastrukturinvesteringar prioriteras så att servicebyggandet inom dessa kan genomföras på ett sätt som är hållbart för staden. Tidsplanerna för betydande områden och den ömsesidiga prioriteringen av dessa samt målnivån för planläggningsvolymen utvärderas så att stadens totalekonomiska lönsamhet, med tanke på förverkligandet av stadsstrukturen och servicenätet, förbättras.
35. Lokaler som inte behövs för stadens egen verksamhet avyttras. För att frigöra kapital säljs genom strukturerade konkurrensutsättningar flera byggnader, lokaler och portföljer. Målet är försäljningsintäkter på 300–500 miljoner euro 2023–2025.
36. Stadens markägande utvecklas aktivt i samband med planläggningsprojekt så det lämpar sig för byggande av arbetsplatser, flervåningshus och småhus. Markområden planläggs för försäljning och utarrendering på marknadsvillkor. Även rekreation och behovet av naturskyddsområden beaktas.
37. Arrendet följer marknaden. Vid utarrenderingen av bostadstomter justeras arrendet på grundval av bostadsprisindexet. Vid prissättningen av arrendet för tomter för idrotts- och motionsverksamhet iakttas stadsstyrelsens sektions beslut 2022.
38. Med hjälp av verksamhetsmodeller av typen staden som service (City as a Service) minskas behovet av nya investeringar och effektiviseras stadens och företagens och andra organisationers gemensamma användning av befintliga lokaler, när detta är ändamålsenligt totalekonomiskt sett.
39. Staden analyserar skatteintäkternas och migrationens utveckling och planerar utifrån analysen nödvändiga åtgärder för att förbättra folkökningens ekonomiska hållbarhet.

5.2 Åtgärder		Besparingsmål på årsnivå/ Inkomstökning senast i slutet av programperioden.		
		Utgifts- minskning	Inkomst- ökning	Produktivitet- ökning totalt
		Produktivitetsökning/ åtgärd		
TEMA/ RESULTATENHET	BESKRIVNING	Utgifts- minskning	Inkomst- ökning	Produktivitets- ökning totalt
PERSONAL, allmänt mål				32 999 009
Allmänt mål för per- sonalbesparing	Produktivitetsökning inom verksamhet som inte sepa- rat listas som åtgärder nedan, effekt 500–600 årsver- ken i förhållande till basscenariot. Ökningen av nyan- ställningar minskas genom att följa riktlinjerna angå- ende personalen under de närmaste fem åren. Produk- tiviteten förbättras när ökningen av nyanställningar i förhållande till basscenariot begränsas. Som metoder används i första hand digitalisering, pensionsavgångar, effektivitetsökning genom utveckling av verksamhets- sätten, gäller även köp av personaltjänster (bland annat Seure). Här är det genomsnittliga priset/årsverke 61 000 euro. Staden sörjer för de anställdas hälsa och att de behåller sina krafter.	22 496 918		
Separata ersättningar	Separata ersättningar är ersättningar som betalas för bland annat övertidsarbete, övertimmar, jour, larm, åt- gärder mm. Målsättningen är att minska de separata ersättningarna med till exempel cirka tio procent.	1 127 416		
Minskning av rese- kostnader, gästfrihet, relationsverksamhet och dylika kostnader	• Resor inom staden • Utlandsresor (bland annat stora delegationer) • Tjänste- och arbetsresor	1 822 868		
Användning av vika- rier	Medveten nedskärning av kortvariga vikariat, gäller inte den grundläggande utbildningen.	1 374 469		
Avveckling av sparade semesterdagar	Totalt cirka 30 000 sparade semesterdagar i balansräk- ningen. Vi börjar systematiskt avveckla gamla semest- rar. I fortsättningen bör det finnas en plan för när se- mestern ska tas ut om man vill spara semesterdagar.	4 622 302		
Förbättring av perso- nalhälsovårdens verk- samhet och ledningen av arbetsförmågan	Man eftersträvar effekt, minskad sjukfrånvaro (kortare sjukledigheter) och kostnadskontroll. Målet är att från- varo ska följas upp bättre och personalhälsovården in- volveras tidigare (enligt modellen för tidigt ingripande).	1 555 036		
KUNDBETJÄNING				431265
Minskning av antalet verksamhetsställen och automatisering av kundtjänsten	Genom stadsstyrelsens beslut stängdes servicepunkten i Hagalund hösten 2022. I Esbo inleds en mobil rådgiv- ningstjänst. Även servicepunkterna i Esbo centrum och Esboviken stängs 2022, varefter tjänsten genomförs i en lättare form, Esbo-info och mobil rådgivningstjänst.	431 265		
DIGITALISERING				8 738 642
Omorganisering av tidsbokningen (social- och hälsovårdssek- torn)	Systemet för tidsbokning och servicehantering slopas.	96 571		
Dokumentering och e-förvaring av doku- ment (stadsmiljösek- torn)	Redan idag är flera hyllkilometrar i bruk; genom att fri- göra dessa skulle lokalanvändningen kunna effektivise- ras.	70 000		

Uppdatering av det ursprungliga målet för kommunikationsportalen från 1,5 miljoner euro minus 0,6 miljoner euro	Staden utvecklar en portal för e-tjänster, MittEsbo. Via den kan man i fortsättningen effektivare svara på kundernas föränderliga behov. Portalprojektet inbegriper ett arbetshanteringssystem. Med detta kan stadens processer inom både tjänster till invånarna och interna stödtjänster effektiviseras.	578999		
DigiOne	DigiOne genomförs i ett samarbete mellan de stora städerna. En nationell digital plattform för lärandet och ett ekosystem som kombinerar tjänsterna från småbarnspedagogiken till andra stadiet. DigiOne ska åtminstone ersätta elevförvaltningens nuvarande systemhelhet (Primus, Wilma, Kurre). Det nya systemet kostar 0,3 miljoner euro per år.	470 000		
Personalförvaltningens datasystem HR-tietojärjestelmä ersätter HR Digi	Personalförvaltningens datasystem utvecklas för att förbättra personalledningen och personalarbetets produktivitet. Upphandling och ibruktagande av en digital lösning för hantering av anställningens livscykel samt prestationer och kompetens dryftas hösten 2022 (Q3–Q4/2022) och därefter beslutas om fortsatta åtgärder. Systemet för personalförvaltning och löneräkning, Sarastia365HR, samt andra system för personalförvaltning som förbättrar chefernas arbete (såsom planering av arbetsskiftet och utveckling av rapporteringen) upprätthålls och utvecklas.	1 641 072		
Förnyelse av ledningens och ekonomistyrningens datasystem	Pågår. Målet är att systemet ska tas i bruk senast i början av 2022. Då ersätts alla system inom den grundläggande ekonomiförvaltningen och den första fasen av planerings-, analys- och rapporteringssystem implementeras. Utvecklingen av systemen, i fråga om rapportering av verksamheten, kommer att fortsätta flera år. Den årliga kostnaden för system som ersätts med ledningens och ekonomistyrningens datasystem (1,2 miljoner euro/år).	882000		
Licenser, system, användarhantering osv.	Besparingspotential upp till 0,4 miljoner (för att underlätta uppföljningen, Dataadministration).	420 000		
Elektronisk social- och hälsocentral (hälsovård, äldreomsorg, familje- och socialtjänster)	Rådgivningstjänster, självständig egenvård, digital klinik.	895 000		
Enhetlig lärmiljö, enhetlig utrustning	Idag underhålls och utvecklas skolans lärmiljöer och apparater med tre leverantörers produkter: Microsoft, Google och Apple. Apparaternas miljöer förenhetligas och apparaternas kostnader sänks, dock med hänsyn till att eleverna enligt läroplanerna ska inhämta färdigheter att verka i olika apparatmiljöer. Parallella elektroniska lärmiljöer slopas. Överlappande undervisningsmaterial gallras bort.	3 130 000		
eVaka	Småbarnspedagogikens datasystem eVaka utvecklas tillsammans med Tammerfors, Åbo och Uleåborg. Finansministeriet har tidigare beviljat finansiering för digitalisering. Evaka har ersatt Effica-systemet som var i bruk fram till våren 2020. Evaka har och får nya funktioner, bland annat barnets individuella plan för småbarnspedagogik, uppföljning av närvaron, beslut om stöd för barn, servicesedelfunktioner, pedagogisk dokumentation, kommunikation och funktioner kring samarbetet mellan hem och småbarnspedagogik.	555 000		

EN ENHETLIG SERVICEKEDJA FÖR SMÅBARNSFÖSTRAN OCH UNDERVISNING				17 931 380
SMÅBARNSPEDAGOGIKEN				8 977 180
Förnyelse av servicenätet	Större enheter och mer systematisk utveckling av servicenätet möjliggör effektivare användning av personalen, minskar behovet av vikarier, möjliggör en bättre utnyttjandegrad, minskar kostnaderna för stödtjänsterna och skapar möjlighet till en enhetligare småbarnspedagogik av högre kvalitet samt skiftedagvård och underlättar planeringen av skolstigar. Staden kan avstå från oändamålsenliga lokaler när ersättande lokaler finns i området och barnens resvägar blir inte betydligt längre. Småbarnspedagogikens servicenät bör vara täckande i olika områden och i varje storområde ska både kommunal och privat småbarnspedagogik erbjudas. Andelen barn som deltar i privat småbarnspedagogik höjs till 35 procent.	3 599 180		
Ledning av utvecklingen av antalet barn i småbarnspedagogikåldern och höjning av deltagandegraden inom småbarnspedagogiken	Enligt Esbos befolkningsprognos pågår i ökningen av antalet barn i småbarnspedagogikåldern en svacka, men antalet uppskattas börja stiga igen 2022. Samtidigt växer deltagandegraden i småbarnspedagogiken, vilket gör att antalet barn som deltar i småbarnspedagogiken inte minskar. Inom småbarnspedagogiken används många oändamålsenliga lokaler som staden kan avstå från snabbare om antalet barn som deltar i småbarnspedagogiken skulle minska, trots prognoserna. Staden kan avstå från de platser inom småbarnspedagogiken som ordnats genom undantagsarrangemang. Inom köpta tjänster som inte har konkurrensutsatts finns cirka 700 barn och en del av dessa köpta tjänster torde så småningom försvinna.			
Användningen av servicesedel ökar	Målet är att öka den privata serviceproduktionens andel från 24 till 35 procent genom att införa servicesedeln; man säkerställer att avgiftsskillnaderna mellan den privata och kommunala småbarnspedagogiken inte blir för stora (avgiftstak för privata aktörer). Investeringsbehov till följd av ökade servicebehov ska om möjligt styras till privata aktörer. Den kommunala och privata småbarnspedagogikens servicenät utvecklas så att dessa bildar en balanserad helhet i varje geografiskt område. Barnen får det stöd de behöver för sin utveckling, uppväxt och lärande även inom den privata småbarnspedagogiken i de fall där stödarrangemangen inte kräver större förändringar i verksamhetsmiljön än normalt eller särskilda personalresurser.			
Ändring av ordnandet av öppen småbarnspedagogik	Verksamheten inom den öppna småbarnspedagogiken utvecklas i anslutning till aktivitetsparkerna tillsammans med områdets barnfamiljer, med beaktande av familjernas olika behov och socioekonomiska bakgrunder.	536 000		
Kommuntillägget till stöd för hemvård av barn betalas tills barnet fyller 1,5 år. I villkoren för Esbotillägget stryks skyldigheten att även syskon	Målet är ökat deltagande i småbarnspedagogiken. Hemvårdsstödet och kommundraget används i synnerhet av familjer med ett främmande språk som modersmål, som har den svagaste socioekonomiska ställningen och vars barn skulle dra nytta av småbarnspedagogiken. När barnen deltar i småbarnspedagogiken underlättas skolgången och behovet av eventuellt stöd vid	4 157 000		

i daghemsålder ska vara hemma.	småbarnsfostran och lärande senare minskar. Dessutom sporrar slopandet av kommuntillägget vårdnadshavarna till studier och arbete. Staden utvecklar denna helhet för att de uppställda målen ska nås samtidigt som man säkerställer fungerande och tillräcklig småbarns pedagogik. Kommuntillägget till stöd för hemvård av barn är 160 euro per månad och det betalas tills barnet fyller 1,5 år. I villkoren för Esbotillägget stryks skyldigheten att även syskon i daghemsålder ska vara hemma.			
Avgiften för deltidsvård höjs från 60 till 65 procent av avgiften för heltidsvård	Klientavgifterna för kommunal småbarns pedagogiken bestäms enligt lagen om klientavgifter inom småbarns pedagogiken. Enligt lagen kan avgiften för högst 20 timmar per vecka i snitt vara högst 60 procent av full avgift. Nu är avgiften för högst 25 timmar per vecka i snitt 60 procent av full avgift i Esbo. När Esbo tar i bruk en 65 procents avgift för 20–25 timmar ökar inkomsterna av klientavgifterna.		430 000	
Uppföljning i realtid av barnens närvaro	Evaka-systemet för småbarns pedagogiken gör det möjligt att i realtid följa upp hur många barn som är närvarande. När barnens nogrannare, dagliga tid i småbarns pedagogik är närmare känd kan personalstyrkan och skiftena planeras mer ändamålsenligt.	255 000		
GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING				8 396 200
Skolnätet rationaliseras	Byggnad och ombyggnad av nya skolor, små enheter som läggs ned. Uppdelning av lågstadieskolor på flera verksamhetsställen undviks. Om ändring av funktioner beslutas alltid särskilt. De svenska skolornas täckning och nåbarhet säkerställs. Med ett tioårigt investeringsprogram eftersträvas en besparing på 7,2 miljoner euro.	4 721 200		
Större enheter, effektivisering med en ändamålsenlig enhetsstorlek	I större enheter är kostnaderna per elev lägre för fastigheten, undervisningen, stödtjänsterna och elevvården. Genom investeringar i skolhelheter eftersträvas större enheter. De finska skolorna kommer småningom upp till fyra eller flera parallellklasser. Målet är att varje finskt gymnasium tar emot minst 200 studerande per år.	2 850 000		
Klientavgifterna för eftermiddagsverksamhet höjs med 10 euro	Befrielse och lättnad från avgiften bibehålls.		325 000	
Arrangemang som minskar kostnaderna för skjuts till specialundervisning	Stöd som en elev behöver ordnas huvudsakligen i elevens egen skola inom den allmänna undervisningen, i en specialklass eller genom att flexibelt kombinera dessa. Specialundervisning för barn med en intellektuell funktionsnedsättning och barn med autism ordnas huvudsakligen i det storområde där eleven bor (Stor-Alberga, mellersta Esbo, norra Esbo, Stor-Esboviken samt Mattby-Olars-Hagalund). Arrangemanget minskar kostnaderna för taxiskjuts med uppskattningsvis 0,5 miljoner euro. Stöd som en elev behöver ordnas huvudsakligen i elevens skola inom den allmänna undervisningen, i en specialklass eller genom att flexibelt kombinera dessa. Den eftersträlvade besparingen på 0,5 miljoner euro kan användas för andra behov inom specialundervisningen.	500 000		

UTBILDNING PÅ ANDRA STADIET OCH UNGDOMSTJÄNSTER				558 000
Lättare inträde till utbildning på andra stadiet	Vi sänker tröskeln till utbildning på andra stadiet, varvid antalet unga som mellan den grundläggande utbildningen och utbildningen på andra stadiet behöver utbildning som handleder för examensutbildning (förr kallad tionde klassen och utbildning som förbereder för gymnasiet) minskar.	270 000		
Ungdomstjänsternas nya verksamhetsmodell	I fortsättningen är ungdomsarbetet mer digitalt, uppsökande och mobilt. Även ungdomslokaler bevaras.	188 000	50 000	
Överföring av Flickornas hus-verksamheten till den egna verksamheten	Besparing till följd av införlivandet i den egna verksamheten 50 000 euro/år.	50 000		
LIVSKRAFT				6 109 050
KULTUR OCH IDROTT				4 065 000
Granskning av biblioteksnätet	Biblioteksnätet granskas och det utarbetas ett nytt koncept för biblioteken som möjliggör kostnadsminskning och omläggning av verksamheten. Verksamhetsområdet granskas tillsammans med det övriga kulturväsendet. Det är väsentligt att öka samarbetet med föreningar och andra så att stadens verksamhetskostnader minskar och servicens kvalitet förbättras. Besparingarna under momentet kan också gälla andra av kulturväsendets funktioner.	714 000		
Granskning av nätet av övriga kulturlokaler	Hysesavtalet för Kararhuset har sagts upp. Under 2022 strävar man efter att stödja aktörerna i att finna en lösning på Kararhusets fortsatta funktion som en lokal mötesplats och hobbylokal. Besparingen märks i kulturens budget.	190 000		
Granskning av kulturens hyror och biljettpriser	En höjning av lokalhyrorna och biljettpriserna inom evenemangs- och kulturtjänsternas serviceområde samt en höjning av biljettpriserna inom stadsmuseets och stadsorkestrernas serviceområden ger sammanlagt 0,2 miljoner euro fram till 2025. Trots den långsamma återgången efter coronaåren håller målet tidsplanen och torde nås enligt planen.		200 000	
Ökning av effektiviteten inom idrottstjänsternas egen verksamhet	Idrottstjänsternas funktioner ordnas på ett effektivare sätt.	365 000		
Ökning av effektiviteten inom idrottstjänsternas egen verksamhet	Personalbesparing och inhyrd arbetskraft, funktionerna rationaliseras. Samordning av gratis fritidsaktiviteter och Finlandsmodellen för hobbyverksamhet.	200 000		
Ökning av intäkterna från avgifter för idrottslokaler	Skolornas salar utnyttjas så att de görs tillgängliga för hobbyanvändning till exempel kl. 16 i stället för kl. 17 som i dagsläget.		1 770 000	
Översyn av avgiftsgrunderna som en del av idrottspolitik			300 000	
Ny ägare/innehavare till verksamheten i Olars simhall	På grundval av ett beslut i budgeten för 2022 söks en privat företagare som ska driva verksamheten i Olars simhalls fastighet. Lösningen bör nås under programperioden och fastigheten bör inte längre ge staden kostnader.	176 000		

Ökning av intäkterna av avgifterna för vinteruppläggning av båtar	Avgifterna höjs till den nivå Helsingfors stad följer. Samtidigt påskyndar staden beredningen av en helhetsplan för båthamnar och vinteruppläggning.		150 000	
HANTERING AV ARBETSLÖSHETEN				2 044 050
Höglklassig beredning av strukturreformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 och en kontrollerad överföring till staden	Vid strukturreformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 överförs alla arbets- och näringstjänster till kommunerna. Staden förbereder sig på reformen med ett program som inleddes i juni 2022. Med programmet vill man minska kommunens betalningsandel av utkomstskyddet för arbetslösa genom att höja sysselsättningsgraden, förbättra utbudet av kunnig arbetskraft och svara mot stadens arbetskraftsbehov samt förbättra utbudet och tillgången på tjänster. I verksamheten utvecklas arbetssökandenas kompetens och de hänvisas till lämpliga tjänster samtidigt som kompetent arbetskraft erbjuds för arbetsgivarnas behov. Dessutom ligger fokus på funktioner där det behövs myndighetsarbete och styrningen av kunder till köpta tjänster effektiveras. Med hjälp av kompetenscentrumverksamheten förbättras invandrarnas sysselsättning i företag.	1 500 000		
Hälsovård för arbetslösa och vägar till rehabilitering och pension	Projektet för hälsokontroller och bedömningar av arbetsförmågan hos arbetslösa, med målet att kartlägga de personer på arbetsmarknadsstödet kommunandelstida som egentligen ska vara till exempel i pension och inte i arbetskraften. Projektet genomförs under de följande två åren. Projektet bör genomföras i samarbete mellan sysselsättningstjänsterna och social- och hälsovårdssektorn. Man har ansökt om finansiering från social- och hälsovårdsministeriet för projektet, och i större omfattning för sammanslagning av projekten Sysselsättningsförsök och Framtidens social- och hälsovårdscentral. Vid behov måste projekten sammanslås med egen finansiering och genomföras utan extern finansiering.	544 050		
FÖRSTÄRKNING AV INKOMSTBASEN				13 218 000 <i>(exklusive fastighetsskatt)</i>
Fastighetsskatteutredningens inverkan på fastighetsskattenivån	Utökande av fastighetsskatteunderlaget – oregistrerade fastigheter/fastigheter som saknar tillstånd samt ändringar som gjorts i fastigheter införs i Skatteförvaltningens databas. Processen pågår, vi påskyndar resultaten.		2 500 000	
Höjning av avgifterna för mottagning av jordmassor och liknande	En höjning av avgifterna med 10 procent ger 300 000 euro. Avgifter för handläggning av grävningstillstånd ger 40 000 euro. En höjning av stadsmätningens byggnadstillsynsavgifter med tre procent ger 20 000 euro		1 058 000	
Ökning av intäkter från parkering	Avgifterna höjs inte och områdena med avgift utvidgas inte från det som gäller enligt stadsstyrelsens beslut (Hagalund, Mattby och Alberga). Den digitala parkeringsstyrningen utvecklas.		660 000	
Målet för den årliga vinsten av markförsäljning höjs tillbaka till 60 miljoner euro 2023–2025 (versus 2022–2024)			5 500 000	

Ökning av arrendeintäkterna 2023–2025 med 0,5 miljoner euro per år, omvärdering av subventionsgraden för arrenden när avtalen upphör 0,1 miljoner euro (gäller inte EKY-tomter för idrottsanläggningar)			1 500 000	
Byggnadstillsynens tillståndsavgifter (styckpris) höjs med fem procent 2023 och 2025.	Byggnadstillsynens anslag höjs med 200 000 euro (budgetberedning) för förnyande av processerna och för personalkostnader så att behandlingstiderna förkortas och processerna blir smidigare.		500 000	
Koncernsammanslutningarnas överskott eller hopad förmögenhet intäktsförs till staden, till exempel som krav på kapitalets avkastning, sänkning av avgifter eller dividend.			3 000 000	
Koncernsammanslutningarnas ekonomiska beroende av staden minskas och man lösgör sig från medlemskap (sammanslutningar som fungerar med stadens understöd, subventioner och medlemsavgifter).		1 000 000		
EFFEKTIVISERING AV LOKALANVÄNDNINGEN				12 625 366
Utveckling av fastighetsskötselns kunskande och produktivitet	Förutseende underhåll, distansövervakning av fastigheter, systematisk reparation och processenlig verksamhet	3 195 787		
Staden avyttrar fastigheter som har tagits ur bruk – drifts- och underhållskostnader	Kostnaderna för drift och underhåll av ur bruk tagna fastigheter minskar.	1 000 000		
Besparingar i lokal-kostnaderna så att den interna hyran kan sänkas till 2025	Målet är att minska lokalmängden med ekonomiska indikatorer. Det långsiktiga målet är att lokalbeståndet 3,86 m ² per invånare inte ökar. Kontorsytan minskas Målsättning 6 m ² per person – kostnadseffekt. Tillfälliga, ersättande lokaler minskas Flyttbara, tillfälliga, ersättande lokaler minskas.	8 429 579		

FÖRSÄLJNINGSENTÄK- TER AV ENGÅNGSNA- TUR				30 785 000
Avyttring av koncern- sammanslutningars egendom	Avyttring av till exempel social- och hälsovårdssamkom- muners egendom.		500 000	
Staden avyttrar loka- ler som inte behövs för stadens verksam- het	För att frigöra kapital säljs byggnader, lokaler och port- följer för 300–500 miljoner euro.			
Staden säljer funkt- ioner och koncern- sammanslutningar som inte hör till sta- dens kärnuppgifter			25 000 000	
Affärsverket Esbo lo- kaler: Avyttring av fastigheter som tagits ur bruk ger försälj- ningsvinst	För närvarande ligger underhållskostnaderna för fastig- heter som tagits ur bruk på cirka 2 miljoner euro. Avytt- ring av fastigheter (försäljning, rivning, donation och liknande).		5 285 000	
ANNAN FÖRBÄTT- RING AV PRODUKTI- VITETEN:				6 590 190
Kollektivtrafikens kostnader sänks	Helsingforsregionens trafik (HRT) kan tygla ökningen av kostnaderna för kollektivtrafiken när trafiksystem, ser- vicenivåer och linjer planeras. Detta förutsätter att alla organ förbinder sig till målet. I framtiden kan man ge- nom att samordna busstrafiken och spårvägstrafiken undvika eller åtminstone flytta fram nya investeringar och tygla kostnadsökningen. När besparingar söks bör en jämlig behandling av olika områden beaktas och en rimlig servicenivå tryggas. Kräver beslut av HRT.	4 000 000		
Omläggning av sta- dens förvaltning och utveckling	Omläggning av förvaltningen, tjänsterna och utveckl- ingen samt dess stöd. Verksamhetsmodellen för ut- vecklingsarbete som görs med externa partner och ex- tern finansiering förnyas.	721 628	829 741	
Centraliserad led- ning/styrning av sta- dens avtalsförhållan- den. Produktivitets- mål för strategiska partnerskap.	Upphandling görs centraliserat så att alla enheter inom staden köper samma tjänst till samma pris. För närva- rande köper staden till exempel vägglösa verkstäder för unga till två olika pris, 100 euro per dag och 60 euro per dag. Som produktivitetsmål för strategiska partnerskap fast- ställs tre procent av beloppet för det erhållna bidraget, kompensationen eller dylikt. I samband med förhand- lingar om samarbete, avtal och innehåll byggs partner- skapsverksamheten upp så stadens betalningsandel kan minska från 2019 års nivå med tre procent under de följande fem åren. Kulturpartnerskap 10 miljoner euro, idrottspartnerskap (hyresunderstöd, lokalhyror 2,6 miljoner euro).	838 821		
Centralisering av pla- neringen (GENOM- FÖRD)	All planering i samband med investeringar centraliseras till exempel till affärsverket Esbo lokaler. Förenhetlig- ande av planeringen ger besparingar i investeringskost- naderna och personalresurserna.	200 000		

FÖRNYELSE OCH ANPASSNING VID REFORMEN AV SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDEN OCH RÄDDNINGSVÄSENDET				1 500 000
Anpassning av stöd- tjänster och förvaltning till den nya organisationens behov		1 500 000		
ÅTGÄRDER ENDAST TILL UTGÅNGEN AV 2022, FUNKTIONERNA TILL VÄLFÄRDSOMRÅDET 2023				
VÄSTRA NYLANDS RÄDDNINGSVÄRK				294 000
Minskning av användningen av vikarier (endast Västra Nylands räddningsverk)	Ökning av fast anställd personal när detta är motiverat (kontinuerligt behov av vikarier, kostnaden för vikarier i slutändan högre).	294 000		
Införsel av lätta enheter som "säkerhetsventil"	Om behovet i området ökar eller minskar kan räddningskapaciteten ökas eller minskas efter behoven genom att utnyttja lätta enheter. Införs i det normala serviceutbudet.			
ORDNANDE AV SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDEN				7 442 775
SOCIALTJÄNSTER				4 986 501
Införlivande av krävande anstaltsvård inom barnskyddet i den egna verksamheten	Inrättande av några egna enheter som "motvikt" till köpta tjänster. Nu tar marknaden ut överpriser för tjänsterna när ingen egen produktion finns – och det är känt att ingen egen produktion finns. Lokalerna finns – kräver ingen investering.	893 485		
Boendetjänster för personer med funktionsnedsättning, en del införlivas i den egna verksamheten, förhandlingar/ny upphandling	Bättre kontroll över kostnadsutvecklingen i boendetjänsterna inom funktionshinderservicen genom nya upphandlingar och ökning av den egna serviceproduktionen. En egen enhet (10–20 platser) grundas för att balansera produktionen av boendetjänster.	0		
Samåkning	Utveckling av färdtjänster enligt handikappservice- lagen och socialvårdslagen och främjande av samåkning. Klientens individuella serviceprofil beaktas.	2 574 389		
Serviceutbudet inom socialtjänsterna görs skäligt	Serviceutbudet som överstiger lagstadgade servicekrav görs skäligt.	1 518 627		
TJÄNSTER FÖR ÄLDRE				1 285 941
Förbättring av hemvårdens produktivitet	Utveckling, automatisering och optimering av tjänster och processer. Bättre klienttid/ökning av den omedelbara arbetstiden. Processutvecklingen ska skötas av experter i området (inte en vårdarbetssubstans). Integration av stödtjänster.	250 000		
Minskning av prisskillnaden mellan egen produktion och privata serviceproducenter i långtidsvården	Minskning av prisskillnaden mellan egen produktion och privata serviceproducenter i långtidsvården.	844 441		

Granskning av sjukhusets kostnadsstruktur	En extern bedömare anlitas för granskning av kostnadsstrukturen.	191 500		
HÄLSOVÅRD				1 170 333
Elektronisk social- och hälsovårdscentral – ändring av verksamhetssätt vid hälsostationerna på grund av det gemensamma digitaliseringsprojektet	Nya verksamhetsmodeller, sammanförande av tjänster och samarbete mellan tjänster Effektiv rådgivning och vägledning Enhetlig arbetskultur Förebyggande välfärdsarbete	25 000		
Hälsostationernas effektivitetsprojekt	Effektivisering av tjänster och arbetsfördelning mm.	1 145 333		
Ansvarsfördelning mellan primärvården och den specialiserade sjukvården	25–30 procent av poliklinikbesöken inom den specialiserade sjukvården skulle kunna skötas inom den egna verksamheten. Minskar behovet av specialiserad sjukvård och å andra sidan även resursbristen inom den specialiserade sjukvården. Skapande av vårdstigar och ”överföring av ledningsansvar” inom specialområdena i samarbete. Exempel på möjliga polikliniker som sköts som egen verksamhet: barnsjukdomar, psykiatri, geriatri och så vidare. Ett poliklinikbesök vid HUS 300 euro, hos privata vårdgivare 60–80 euro.	0		
Remissuppföljning	Uppföljning av remisser till den specialiserade sjukvården. Kan även köpas utifrån.	0		
Införsel av den privata serviceproduktionen som ett alternativ för den specialiserade sjukvården	I samarbete med HUS väljer man ut vissa åtgärder och dylika där serviceproduktionen skulle kunna konkurransutsättas med en privat aktör. Till exempel ögonbotteninjektioner, ultraljus- och skopiundersökningar osv. Det upphandlade priset 10–15 procent lägre än priset inom den specialiserade sjukvården. Patienternas valfrihet ökar.	0		
Utnyttjande av digitalisering i form av en köpt tjänst	Utnyttjandet av social- och hälsovårdsinformation mellan olika serviceproducenter möjliggör bland annat optimering av enhetspriset.	0		
INVESTERINGAR OCH SKULDSÄTTNING				
Investeringstaket sänks genom att sänka projektens kostnader med 10 procent. Sektorerna har bindande mål för lokalinvesteringarna räknat som area per elev, barn och person. Minskning av ökningen av lokalhyrorna, inte sänkning av den nuvarande hyresnivån.	Utnyttjande och utveckling av olika livscykelmodeller och entreprenadmodeller ökas i syfte att lätta upp investeringsprogrammet och bromsa skuldsättningen. Vid planering och inledning av entreprenader inom infrastruktur och annat byggande bedöms kostnadsrisker, man bygger inte under den högsta konjunkturen	5 500 000		
Utvecklingen av stadens andel av arbetsmarknadsstödet	Åtgärder vid genomförande av strukturreformen av arbets- och näringstjänsterna 2024.	2 500 000		
Utgiftsminskning sammanlagt (exklusive social- och		91 312 936		

hälsovården och räddningsverket)				
Inkomstminskning sammanlagt (exklusive social- och hälsovården och räddningsverket)		16 272 000		
Höjning av fastighets-skatten	Höjning av den allmänna fastighetsskattesatsen (byggnader, mark) med 0,07 procentenheter, fastighetsskattesatsen för annan bostadsbyggnad än en stadigvarande bostad med 0,07 procentenheter och för en obebyggd byggnadsplats med 0,5 procentenheter.	7 500 000		
Produktivitet målet sammanlagt, inklusive utgifter och inkomster (exklusive social- och hälsovården och räddningsverket)		107 585 677		

MOTIVERINGAR TILL BUDGETEN OCH EKONOMIPLANEN

INLEDNING

Ekonomiplanen 2023–2025 bygger på Berättelsen om Esbo och på mål som härletts ur den, på riktlinjerna och åtgärderna i produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, som uppdaterades sommaren 2022, samt på fullmäktiges beslut 24.10.2022 om ramen för budgeten 2023 och ekonomiplanen för 2024–2025 och om fastighetsskattesatserna 2023. I budgeten och ekonomiplanen har staden tagit hänsyn till lagstiftningen om reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet samt den nya finansieringsmodellen. Intäkterna av statsandelarna 2024–2025 baserar sig på finansministeriets kalkyler av verkningarna av överföringen till välfärdsområdet 9/2022 och på den kommunala ekonomins hållbarhetsberäkningar 9/2022.

DEN EKONOMISKA UTVECKLINGEN I FINLAND

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Enligt finansministeriets ekonomiska översikt hösten 2022 har världsekonomins utsikter blivit dystrare på grund av den snabba inflation som startades av Rysslands anfallskrig, energikrisen i Europa och de ökade spänningarna mellan stormakterna. I den ekonomiska översikten antar man dock inte att de stora ekonomiska riskerna realiseras. I översikten ingår ett antagande om att Rysslands anfallskrig inte eskalerar och inte orsakar en okontrollerad energikris samt att det inte uppstår nya coronavågor som kräver omfattande nedstängning. En central risk i Europa och USA är dock en ekonomisk recession i slutet av år 2022 och början av år 2023.

Tillväxten i världsekonomin avtar kraftigt efter fjolårets snabba tillväxt och är 2,7 procent år 2022 och 2,5 procent år 2023. USA:s ekonomi krympte under det första och andra kvartalet av år 2022. I USA är sysselsättningssituationen fortfarande god, penningpolitiken har stramats åt mycket snabbt och inflationen ser redan ut att sakta av något.

Euroområdet utsikter har blivit dystrare i och med att Rysslands anfallskrig fortsätter och på grund av energikrisen. Inflationen har fortsatt att galoppa och konsumenternas förtroende är svagt. I synnerhet i Tyskland är utsikterna svaga. Den kommande vintern förväntas bli mycket svår på grund av tillgången på energi. Det är möjligt att man blir tvungen att reglera energiförbrukningen. Ökningen av totalproduktionen saktas av till 2,1 procent år 2022 och vidare till 1,3 procent år 2023.

År 2022 växer Finlands bruttonationalprodukt med 1,7 procent, även om tillväxten klart avtar mot slutet av året. Konsumentprisinflationen har redan accelererat till nästan 8 procent och inflationen stiger i snitt till 6,5 procent i år. Konsumentprisinflationen är mycket omfattande och priserna för alla varuklasser stiger snabbt. Den osäkerhet som orsakas av Rysslands anfallskrig och sanktionerna som följde på detta har kraftigt försvagat konsumenternas förtroende. De stigande priserna tär på hushållens köpkraft, vilket leder till att konsumtionsökningen är dämpad i slutet av året. Trots att sysselsättningen förbättras minskar hushållens realinkomster och hushållens spargrad sjunker till noll. Tillväxten av bruttonationalprodukten i Finland avtar till 0,5 procent år 2023. I början av år 2023 växer den inte alls. I slutet av året börjar den inhemska efterfrågan dock återhämta sig, när prisökningen klart avtar och reallönerna börjar öka en aning. Prognosen för den ekonomiska tillväxten år 2024 är 1,4 procent. Exportens återhämtning är kraftigast år 2024. När prisökningen avtar ökar hushållens köpkraft och ökningen av den privata konsumtionen accelererar.

Den starka utvecklingen av ekonomin och sysselsättningen har minskat den stora obalansen i den offentliga ekonomin som orsakades av coronapandemin. År 2023 ökar ekonomin dämpat och sysselsättningen försämras, vilket leder till att underskottet i den offentliga ekonomin åter börjar öka. De otaliga åtgärderna inom beredskap, som utförts på grund av Rysslands anfallskrig, försvagar den offentliga ekonomin också under de kommande åren. Den svaga ekonomiska tillväxt som skymtar efter nästa år är inte tillräckligt för att åtgärda obalansen mellan den offentliga ekonomins inkomster och utgifter, så underskottet förblir stort.

Den kommunala ekonomins utveckling

År 2020 stödde staten kommunsektorn i samband med coronapandemin med ett mycket märkbart stödpaket som översteg de ekonomiska förluster som den kommunala ekonomin lidit. Stödpaketet för år 2020 uppgick till ungefär 3 miljarder euro. Den kommunala ekonomins sammanräknade årsbidrag fördubblades jämfört med det föregående året.

År 2021 var den kommunala ekonomin som helhet rätt så stark, liksom året innan. Den kommunala ekonomins årsbidrag uppgick till sammanlagt 4,4 miljarder euro, vilket var tillräckligt för att täcka både avskrivningar och nettoinvesteringar, och räkenskapsperiodens resultat var 1,5 miljarder på plus. Kommunsektorns stödpaket i anslutning till coronapandemin var fortsättningsvis rätt så stort, sammanlagt ungefär 2,4 miljarder euro.

År 2022 ser på basis av de ekonomiska nyckeltalen åter bra ut för kommunekonomin. Enligt prognosen kommer verksamhetens och investeringarnas kassaflöde att vända mot det positiva hållet, men siffrorna förbättras av bolagiseringen av Helsingfors stads trafikverk (HST), vilket förbättrar kassaflödet för verksamhet och investeringar med cirka 660 miljoner euro år 2022. Dessutom torde försäljningen av social- och hälsovårdens fastigheter förbättra kassaflödet från verksamheten och investeringarna. Förbättringen är av engångsnatur. Verksamhetsbidraget torde försvagas eftersom statsunderstöden för att motverka coronapandemin minskar, men årsbidraget hålls nära fjolårets nivå i och med att skattefinansieringen ökar snabbare än uppskattat.

År 2023 är ett historiskt år inom den offentliga förvaltningen i Finland och även inom den kommunala ekonomin, eftersom vårdreformen träder i kraft, varefter social- och hälsovårdens och räddningsväsendets uppgifter överförs till välfärdsområdena och deras finansiering till staten. Kommunernas inkomster och utgifter halveras nästan till följd av reformen.

När finansieringsansvaret överförs från kommunerna till staten ökar statens inkomster då kommunalskattesatserna i alla kommuner sänks med 12,64 procentenheter. Dessutom minskar kommungruppens utdelning av samfundsskatten med en tredjedel och statens utdelning ökar i motsvarande grad. Fastighetsskatten sänks inte, men hälften av fastighetsskatten inkluderas i utjämningen av statsandelssystemets inkomstbas. Även kommunernas statsandelar minskas för de uppgifter som överförs till välfärdsområdena, och statsandelarna sjunker med cirka 65 procent år 2023. Intäkterna från samfundsskatten beräknas minska med 47 procent år 2023. Kommunernas skatteinkomster blir undantagsvis högre år 2023 än normalt, eftersom en del av de tidigare årens kommunal- och samfundsskatteinkomster redovisas för år 2023 i enlighet med de gamla kommunalskattesatserna och utdelningen av samfundsskatteinkomsterna.

Kommunernas verksamhetsutgifter ökar snabbt år 2023. Den prognostiserade förändringen i prisindexet för kommunal basservice som beskriver kostnadsutvecklingen är 3,8 procent år 2023. Den snabba kostnadsökningen beror i synnerhet på inkomstutvecklingen inom kommunsektorn, som påverkas av en löneförhöjning som är så kallat bunden till den allmänna linjen samt av ett utvecklingsprogram som förnyar lönestrukturerna och lönesystemen inom kommunsektorn.

Inom den kommunala ekonomin ser år 2023 ut att vara rekordstarkt på basis av de ekonomiska nyckeltalen, eftersom den minskande effekt som vårdreformen har på kommunernas skatteinkomster ännu inte syns fullt ut i kommunal- och samfundsskatteinkomsterna. År 2023 inflyter till kommunerna omkring 1,2 miljarder euro mer i skatteinkomster enligt de gamla skattegrunderna än inom den kommunala ekonomin år 2024, det vill säga efter vårdreformen. Årsbidraget räcker klart till för att täcka avskrivningarna och kassaflödet från verksamheten och investeringarna är omkring 1,2 miljarder euro på plus.

Investeringar till ett värde av uppskattningsvis 950 miljoner euro överförs från den kommunala ekonomin till välfärdsområdena. Även om investeringarnas snabbaste tillväxtfas bedöms vara över, torde investeringarna förbli på en hög nivå. Investeringstrycket inom den kommunala ekonomin förblir stort bland annat på grund av byggnadsbeståndets ålder och befolkningens migration.

Det råder dock fortfarande exceptionellt stor osäkerhet i alla ekonomiska prognoser. Rysslands angrepp mot Ukraina förändrade den ekonomiska lägesbilden och den har sedermera inte klarnat väsentligt. Inte heller de hotbilder som hänför sig till coronaviruset har helt försvunnit. När det gäller den kommunala ekonomin är osäkerheten också förknippad med kostnadsutvecklingen inom social- och hälsovården och räddningsväsendet samt med de kostnader och inkomster som överförs till välfärdsområdena, vars slutliga konsekvenser för den kommunala ekonomin klarnar först när bokslutsuppgifterna för 2022 har färdigställts.

NYLANDS EKONOMISKA UTSIKTER

Coronapandemin som började tidigt under år 2020 drabbade Nyland särskilt hårt på grund av områdets servicedominerade näringsstruktur. Å andra sidan har Nyland nu när krisen trappats ner snabbt återvänt till en nivå som är bättre än i det övriga landet. Antalet permitterade har sjunkit till samma nivå som före pandemin och arbetslösheten minskar. Näringslivets läge är dock osäker hösten 2022. Rysslands anfallskrig, som inleddes i februari 2022, är en ny kris som gäller Nyland och vars konsekvenser syns bland annat i höjda energipriser och minskat intresse att investera. Nyland har blivit mindre tillgängligt från utlandet och det är svårt att bedöma hur framtiden kommer att se ut. För närvarande kan man se att hela Finlands tillgänglighet har försämrats betydligt i och med Rysslands anfallskrig. Problemen med tillgängligheten har ett direkt samband med Finlands konkurrenskraft, där Finlands läge tidigare har varit en fördel.

Enligt en konjunkturbarometer som Finlands näringsliv (EK) publicerade i juli var de närmaste månadernas konjunkturförväntningar i Nyland något på minus. I juli förutspådde 7 procent av företagen en snabb konjunkturförbättring och 30 procent av företagen uppskattade att konjunkturerna håller på att sjunka. Produktionen förutspåddes öka något under de närmaste månaderna. Även personalen förväntas öka ytterligare under de närmaste månaderna. Bristen på yrkesutbildad arbetskraft var i juli det vanligaste tillväxthindret med en andel på 37 procent. Svag efterfrågan var ett problem för 23 procent av respondenterna. I synnerhet den kostnadsökning som beror på material- och energibrist förutspås försämra företagens lönsamhet.

Enligt de förtroendeindikatorer som EK publicerat har näringslivets förtroende för framtiden minskat klart under de senaste månaderna, även om nedgången blev svagare i september. Förtroendet har varit svagt i synnerhet inom detaljhandeln.

SMF-företagsbarometern, som publicerades i september 2022, beskriver små och medelstora företags uppfattning om konjunkturutvecklingen och det egna företagets ekonomiska utveckling. Där beskriver det saldtal som härletts från konjunkturutsikterna skillnaden mellan de positiva och de negativa svaren som framförs i procent. Medan förväntningarna i årets första SMF-företagsbarometer var hoppfulla hade företagens förväntningar vänt eller försämrats i barometern hösten 2022.

Konjunkturutsikterna för företagarna i Nyland var svagare än genomsnittet i hela landet och även i de omgivande områdena. Inom Nyland varierade dock de saldotal som beskriver konjunkturutsikterna: i Esbo och Grankulla var saldotalet 7, medan det i Helsingfors var -1 och i Vanda 0.

Källor:

Arbets- och näringsministeriet. Regionala utvecklingsutsikter, hösten 2022.

Finlands näringsliv EK. Förtroendeindikatorer, augusti 2022.

Finlands näringsliv EK. Konjunkturbarmeter, juli 2022, Nyland.

DEN REGIONALA EKONOMINS UTSIKTER I HELSINGFORSREGIONEN

Produktionen i Helsingforsregionen började öka våren 2021 efter recessionen som orsakades av coronapandemin som började på våren året innan. Produktionsvolymen ökade enligt en preliminär prognos med cirka 3 procent år 2021. Tillväxten fortsatte i början av innevarande år, men avmattades under våren och sommaren till följd av kriget i Ukraina, energikrisen, inflationen och räntehöjningen. I Helsingforsregionen hade pandemin större negativa effekter på ekonomin än i hela landet på grund av de begränsningar som riktades mot de centrala servicebranscherna i regionen. Helsingforsregionens ekonomi har dock återhämtat sig från recessionen i nästan samma takt som hela landet.

Uppgången i Helsingforsregionen efter recessionen baserar sig framför allt på den starka tillväxten inom de stora servicebranscherna – information och kommunikation samt affärlivstjänster. De branscher som drabbats hårdast av pandemin – hotell- och restaurangverksamhet, transport och lagring samt konst, underhållning och rekreation – har också snabbt fått ett uppsving. Däremot har tillväxten i den reella produktionen inom industri, byggande och handel saktat ner eller avstannat på grund av många faktorer, varav den viktigaste är den kraftiga ökningen av producentpriserna.

Sysselsättningen i Helsingforsregionen har ökat snabbt under de senaste fem åren och den nedgång som pandemin orsakade blev rätt kort. Antalet sysselsatta ökade fram till sommaren 2022 med cirka 11 procent jämfört med år 2017, klart mer än i hela landet. Sysselsättningsgraden har ökat i alla åldrar, men i synnerhet bland de yngsta och äldsta i arbetsför ålder. En stor del av ökningen av sysselsättningen beror på att deltidsarbete blivit vanligare. Tillgången på kunnig arbetskraft har blivit ett stort problem inom flera branscher och en allvarlig begränsning för tillväxt inom företagssektorn.

De viktigaste författarna av ekonomiska prognoser i Finland betonar den stora osäkerheten i den ekonomiska omvärlden under de närmaste åren. De tidigare och pågående kriserna har förändrat affärsverksamhetens grunder och ekonomiska strukturer. Prognoserna baserar sig på scenarier om hur den ekonomiska omvärlden utvecklas, men de grundläggande faktorerna kan förändras snabbt. De ekonomiska prognoserna av de olika prognosinstituten i Finland för de närmaste åren är dock rätt så likartade. Nedan bedöms den framtida utvecklingen av ekonomin i hela landet och den regionala ekonomin i Helsingforsregionen utgående från ETLA:s prognos (konjunktur, hösten 2022).

ETLA bedömer att värdet för hela landets produktion ökar reellt med cirka 2 procent i år, avtar till nära noll år 2023 och återvänder till en tillväxtbana på cirka 2 procent år 2024. Enligt ETLA:s prognos baserar sig tillväxten i år i synnerhet på inhemsk konsumtion och inhemska investeringar, men nettoexportens inverkan blir svag. Nästa år höjer nettoexporten ekonomin, men den inhemska efterfrågan ökar inte. Tillväxten i år leds främst av tjänsterna, men år 2023 börjar industrins andel igen att öka.

Ur Helsingforsregionens synvinkel är den ekonomiska utvecklingen under de närmaste åren förknippad med både möjligheter och risker. Enligt ETLA:s prognos beräknas el- och elektronikindustrin öka kraftigt de två kommande åren, vilket har en positiv inverkan på Helsingforsregionen, där dessa

branscher är koncentrerade i Finland. Inom de stora servicebranscherna i regionen – informations- och kommunikationsbranschen samt affärslivstjänsterna – förutspår ETLA en stark tillväxt som leds av exporten av tjänster. Även tillväxtutsikterna inom hotell- och restaurangbranschen är goda, förutsatt att turismen fortsätter att återhämta sig. Om dessa prognoser förverkligas kan Helsingforsregionens ekonomiska tillväxt fortsätta att vara relativt stark – till och med snabbare än tillväxten i hela landet – under de närmaste åren.

Tillgången på kompetent arbetskraft kan dock bli en flaskhals för näringsverksamheten och den ekonomiska tillväxten i Helsingforsregionen. Den ekonomiska tillväxten förutsätter en ökning av befolkningen i arbetsför ålder, vilket å sin sida förutsätter att Helsingforsregionens attraktionskraft förbättras och att man klarar sig i den hårda internationella konkurrensen om att locka kunnig arbetskraft.

Källor:

- Helsingin seudun toimialakatsaus 3/2022 (29.9.2022). Helsingforsregionens handelskammare och Kaupunkitutkimus TA.
- Konjunktur hösten 2022 (13.9.2022). Näringslivets forskningsinstitut ETLA.
- Arbetskraftsundersökning. Statistikcentralen.

ESBO STADS OMVÄRLD

Befolkningstillväxten i Esbo

Folkmängden i slutet av 2021 och folkökningen 2021 enligt beståndsdel

I slutet av 2021 hade Esbo 297 132 invånare. Befolkningen ökade under år 2021 med 4 336 invånare, det vill säga med 1,5 procent. Ökningen var 1 271 invånare större än året innan. Under de senaste fem åren har folkmängden i snitt ökat med 4 500 invånare per år.

År 2021 fick Esbo ett flyttningsöverskott på 2 839 personer, vilket utgör nästan två tredjedelar av folkökningen. Flyttningsrörelsen mellan kommuner blev något positiv (91 personer). Flyttningsöverskottet från utlandet var 2 748 personer, vilket är mer än någonsin tidigare. Den naturliga befolkningstillväxten i Esbo (1 594 personer) ökade för första gången på åtta år. År 2021 föddes 3 350 barn i Esbo, vilket är ett större antal än ett år tidigare. Även antalet döda (1 756 personer) var större än året innan. Befolkningen i Esbo har under de senaste åren ökat klart mer tack vare flyttningsöverskottet än den naturliga befolkningstillväxten.

Folkökningen 2022 enligt förhandsuppgifter

Enligt Statistikcentralens förhandsuppgifter ökade befolkningen i Esbo fram till slutet av augusti med 4 360 personer, vilket är 1 660 personer flera än under motsvarande period 2021. Enligt förhandsuppgifterna var folkmängden 301 490 personer i slutet av augusti 2022. Esbo fick i januari-augusti i år ett flyttningsöverskott på 1 100 personer från de övriga kommunerna i Finland. Flyttningsöverskottet från utlandet var 2 150 personer. Den naturliga befolkningsökningen var 920 personer.

Folkökningen år 2022 beror i huvudsak på hur den interna migrationen utvecklas i slutet av året, vilket är svårt att förutse. Den naturliga folkökningen år 2022 har varit något mindre än år 2021.

Folkökning enligt befolkningsprognosen

I slutet av år 2021 var antalet invånare i Esbo 297 132. Enligt långtidsbefolkningsprognosen år 2022 uppskattas Esbo ha 321 000 invånare i slutet av år 2026. I slutet av år 2031 ska invånarantalet enligt prognosen nå 344 500 personer. Detta skulle innebära 47 400 nya invånare 2022–2031, det vill säga cirka 4 700 invånare per år. Som tillväxt år 2022 har man använt ett alternativ där folkökningen är snabb, eftersom tillväxten år 2022 enligt Statistikcentralens förhandsuppgifter varit betydligt snabbare än basalternativet. Från år 2023 följer befolkningsprognosen basalternativet ända till utgången av prognosperioden. År 2023 innebär en folkökning enligt basalternativet kalkylmässigt 4 000 invånare, men det är sannolikt att den är större än detta. Tillväxten under de senare åren motsvarar basalternativet, det vill säga cirka 4 700 invånare per år.

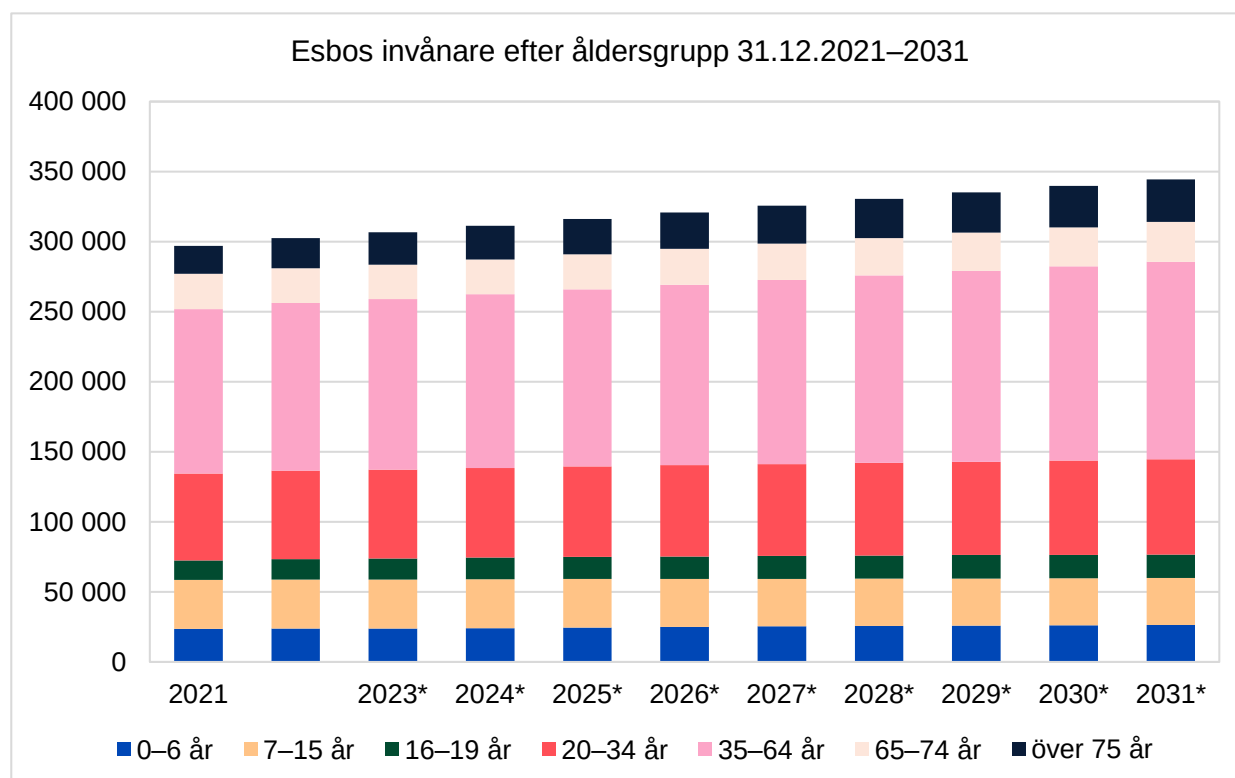


Bild: Befolkningen i Esbo efter åldersgrupper i slutet av 2021 och prognosen för 2022–2031 (* = långtidsprognos 2022, alternativet snabbt ökning 2022, basalternativet 2023–2031).

Folkökningens inverkan på åldersstrukturen och den demografiska försörjningskvoten

Folkökningen förändrar åldersstrukturen i Esbo under de kommande tio åren. Befolkningen ökar i alla andra åldersgrupper förutom i 7–15-åringar. Vissa åldersgruppers relativa andel av befolkningen minskar. Den största förändringen sker bland de äldre: andelen invånare som fyllt 75 år ökar relativt med 52 procent från nuläget och antalet kommer att vara nästan 30 400 personer i slutet av år 2031. Det innebär en ökning på 10 300 personer, vilket är över dubbelt mer än ökningen bland personer under 20 år, som är 4 200 barn eller unga.

När det gäller de andra centrala åldersgrupperna med tanke på tjänsterna minskar andelen barn under skolåldern något trots att antalet ökar med 2 700 barn före slutet av år 2031.

Antalet 7–15-åringar i grundskoleåldern minskar med över 1 200 personer före utgången av år 2031. Antalet unga i åldern 16–19 år och deras andel av befolkningen ökar däremot. Andelen unga vuxna i åldern 20–34 år minskar, medan andelen personer i den bästa arbetsföra åldern, det vill säga 35–64-åringar, ökar i och med att deras antal ökar med 23 700 personer. Sammanlagt ökar

antalet personer i arbetsför ålder, det vill säga 20–64-åringar, med 29 600 personer före slutet av år 2031.

	Ålder							Folkmängd totalt
	0–6 år	7–15 år	16–19 år	20–34 år	35–64 år	65–74 år	över 75 år	
2021	23 730	34 838	13 896	62 159	117 341	25 138	20 030	297 132
2026*	25 086	34 241	16 025	65 179	128 795	25 519	26 124	321 000
2031*	26 476	33 589	16 582	67 995	141 072	28 422	30 353	344 500
Ändring 2021–2031	2 746	-1 249	2 686	5 836	23 731	3 284	10 323	47 368
Andel av befolkningen (%)								
2021	8,0	11,7	4,7	20,9	39,5	8,5	6,7	100,0
2026*	7,8	10,7	5,0	20,3	40,1	7,9	8,1	100,0
2031*	7,7	9,8	4,8	19,7	40,9	8,3	8,8	100,0
Förändring 2021–2031 (%)	11,6	-3,6	19,3	9,4	20,2	13,1	51,5	15,9

* = Esbo befolkningsprognos för lång tid 2022, basalternativ

Tabell: Folkmängd och befolkningsandelar (%) per åldersgrupp 31.12.2021 och enligt befolkningsprognosen 2026 och 2031 samt befolkningsförändringen 2021–2031.

Den förändrade åldersstrukturen påverkar också den demografiska försörjningskvoten, det vill säga hur många 0–14-åringar och minst 65-åringar det finns per hundra personer i arbetsför ålder (15–64-åringar). Esbos demografiska försörjningskvot har försvagats de senaste tio åren, vilket innebär att andelen barn och äldre har ökat i förhållande till invånarna i arbetsför ålder. År 2011 var försörjningskvoten 46, medan det år 2021 fanns 51 barn eller äldre personer per hundra personer i åldern 15–64 år. Det här innebär att barn och äldre utgör ungefär en tredjedel av befolkningen. När andelen äldre ökar, samtidigt som andelen 0–14-åringar minskar, innebär det att försörjningskvoten minskar något före slutet av år 2031. År 2031 finns det 50 barn eller äldre per hundra personer i arbetsför ålder. Andelen personer i pensionsåldern, det vill säga över 65 år, överskrider andelen personer på 0–14 år 2029. År 2021 var den demografiska försörjningskvoten 56 bland Esbobor med ett inhemskt språk som modersmål och 33 för dem som har ett främmande språk som modersmål. Antalet 15–64-åringar i arbetsför ålder med ett inhemskt språk som modersmål började minska i Esbo 2009, men har under de senaste åren börjat öka igen.

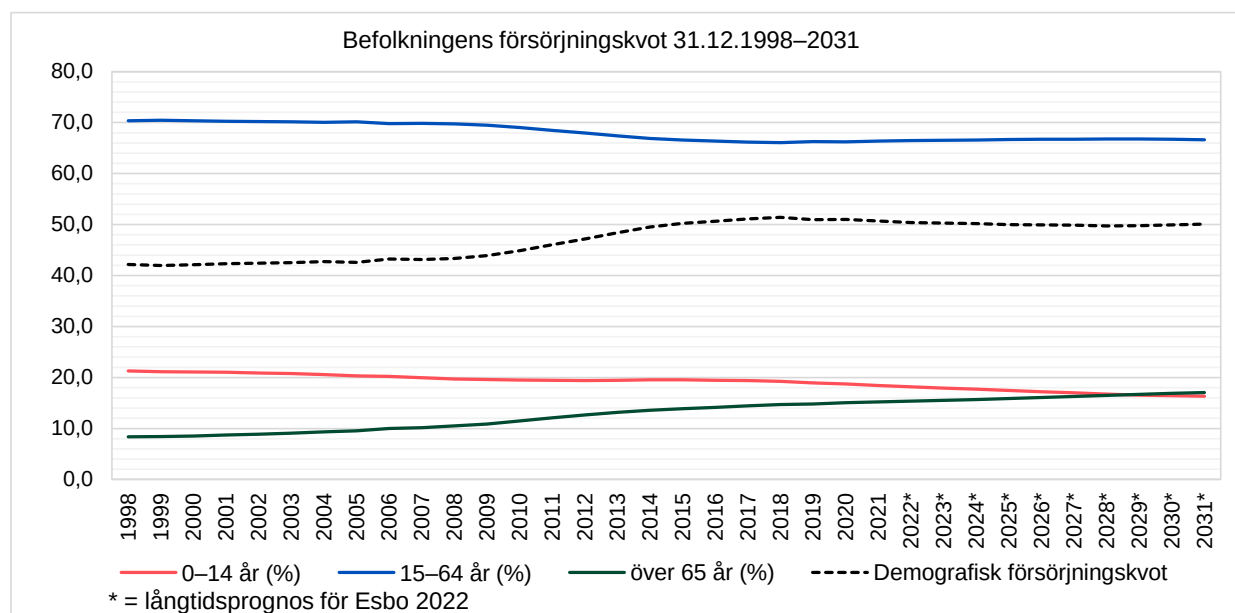


Bild: Utvecklingen av Esbos demografiska försörjningskvot och åldersgruppernas andelar av befolkningen 1998–2031.

Invånare med främmande språk som modersmål

I slutet av 2021 var 38 600 av invånarna i Esbo (13,0 procent) utländska medborgare. Antalet invånare med främmande språk som modersmål var avsevärt större, 59 600 personer, och deras andel av befolkningen hade under året ökat från 19,0 till 20,1 procent. De vanligaste främmande språken i Esbo var ryska (cirka 8 400 talare) och estniska (nästan 5 800 talare). Dessutom fanns det 5 100 personer med arabiska, 3 900 med engelska, 3 500 med kinesiska och 3 000 med somali som modersmål. I jämförelse talade något över 20 000 (6,7 procent) svenska, medan finska och samiska talades av 217 500 invånare (73,2 procent).

Antalet invånare med främmande språk som modersmål ökar. Enligt en år 2018 gjord prognos om antalet invånare i Helsingforsregionen med främmande språk som modersmål kommer 23,2 procent av Esboborna, det vill säga 74 500 personer, att ha ett främmande språk som modersmål i slutet av 2026. Fram till slutet på år 2031 skulle antalet personer med främmande språk som modersmål öka från nuvarande 33 700 personer till 93 300, det vill säga 27,1 procent av Esboborna.

	Ålder							Invånare totalt
	0-6 år	7-15 år	16-19 år	20-34 år	35-64 år	65-74 år	över 75 år	
2021	6 309	7 371	2 428	17 484	24 213	1 326	479	59 610
2026*	7 314	9 501	3 699	19 087	31 740	2 343	856	74 538
2031*	8 496	11 076	5 018	23 471	40 159	3 608	1 494	93 323
Ändring 2021-2031	2 187	3 705	2 590	5 987	15 946	2 282	1 015	33 713
Andel av befolkningen med ett främmande språk som modersmål, procent								
2021	10,6	12,4	4,1	29,3	40,6	2,2	0,8	100,0
2026*	9,8	12,7	5,0	25,6	42,6	3,1	1,1	100,0
2031*	9,1	11,9	5,4	25,2	43,0	3,9	1,6	100,0
Ändring 2021-2031	34,7	50,3	106,7	34,2	65,9	172,1	211,9	56,6

* = Helsingforsregionens prognos för befolkning med främmande språk som modersmål

Tabell: Invånare med främmande språk som modersmål, antal och andelar (i procent) per åldersgrupp 31.12.2021 och enligt befolkningsprognosen* 2026 och 2031 samt befolkningsförändringen 2021-2031

Företagens sammanlagda omsättning och personalstyrka ökade år 2021 och tillväxten fortsatte också i januari-maj 2022. I synnerhet omsättningen ökade kraftigt.

Enligt Statistikcentralens konjunkturtjänst ökade företagens totala omsättning i Esbo år 2021 uppskattningsvis med 8,2 procent jämfört med föregående år. Under det första kvartalet år 2022 ökade omsättningen med 12,9 procent jämfört med situationen ett år tidigare. I april ökade omsättningen med 19,2 procent.

Den uppskattade personalstyrkan i Esbo ökade med 4,4 procent år 2021 jämfört med föregående år. Under det första kvartalet år 2022 ökade antalet anställda med 5,3 procent jämfört med situationen ett år tidigare. I april uppgick tillväxten till 4,1 procent och i maj till 5,5 procent.

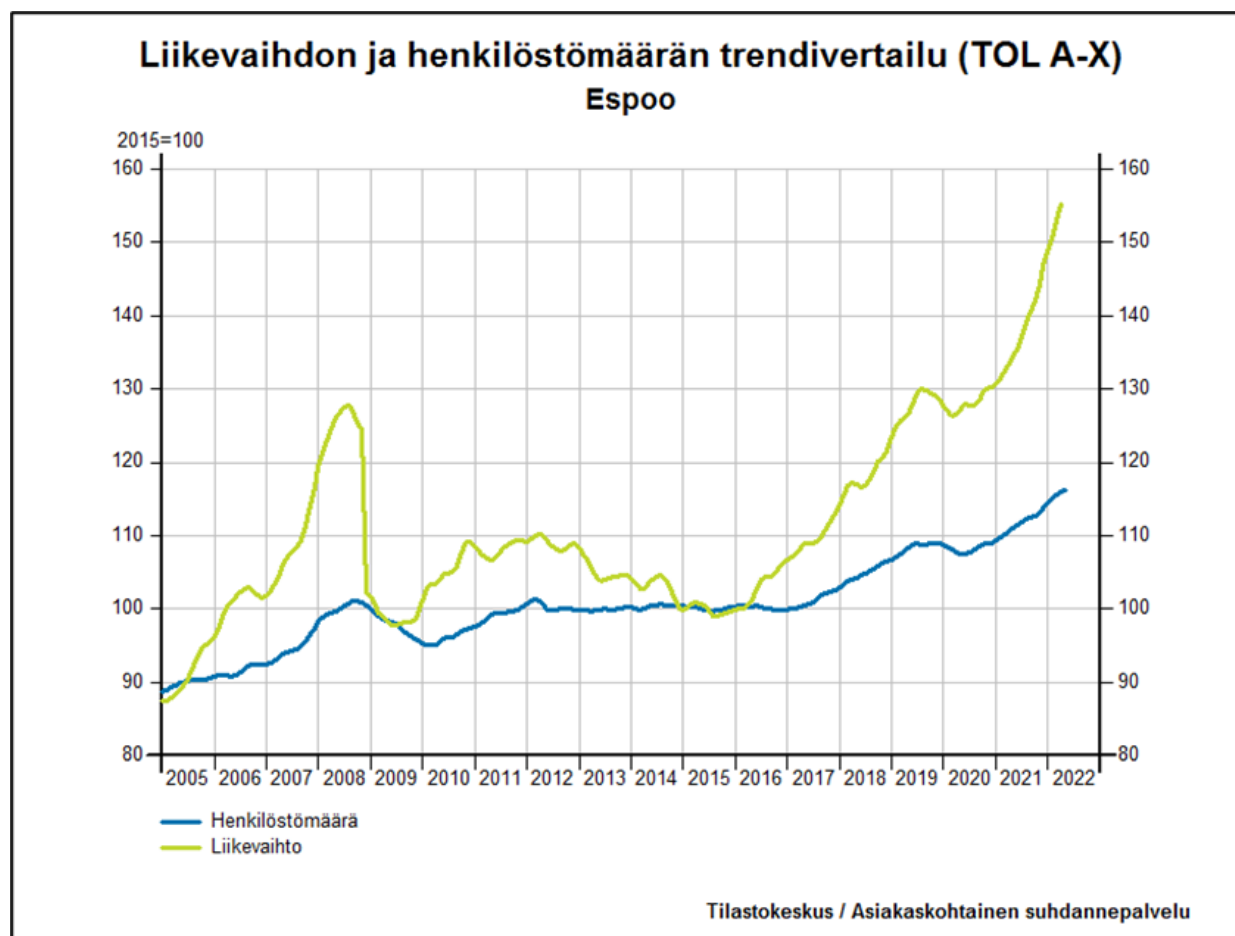


Bild: Företagens omsättning och antal anställda i Esbo sedan 2005 som indexvärde (år 2015=100)

Räknat enligt årsverken fanns det i Esbo i januari–maj 2022 omkring 122 000 arbetstillfällen i företag. Åren 2011–2017 var antalet 104 000–105 000 och antalet började öka märkbart år 2018. År 2020 minskade ökningen av antalet arbetstillfällen, men avstannade dock inte. Följande år ökade tillväxten igen avsevärt och den allt kraftigare tillväxten fortsatte i januari–maj 2022.

Nästan 60 procent av arbetstillfällena i företag finns i servicebranscherna, vilkas andel har vuxit en aning under de senaste 15 åren. Till servicebranscherna räknas här bland annat information och kommunikation, finansiering och försäkring, fastighetsbranschen, yrkesverksamhet samt verksamhet inom vetenskap och teknik, utbildning samt social- och hälsovård. Handeln, hotell- och restaurangbranschen samt transportbranschen står för ungefär en femtedel av företagens arbetstillfällen, liksom industrin och byggandet.

I januari-maj 2022 fanns det cirka 42 000 arbetstillfällen i företag inom högkompetensbranscher, vilket är en dryg tredjedel av alla arbetstillfällen inom företag.

I utvecklingskorridoren längs Västmetron fanns det i januari–maj 2022 cirka 60 000 arbetstillfällen i företag. År 2021 var antalet under en tolv månaders period i snitt drygt 57 000, vilket är cirka 2 000 fler än år 2019, det vill säga före coronapandemin. År 2020 minskade antalet arbetstillfällen i företag tillfälligt med cirka 700 arbetsplatser. Under början av 2022 ökade antalet arbetstillfällen huvudsakligen i stationsområdet i Hagalund och också något i stationsområdet i Mattby. I områdena kring de övriga stationerna sjönk antalet något jämfört med medeltalet år 2021. Hagalunds stationsområde omfattar också Aalto-universitetets metrostation i Otnäs och Kägelluddens metrostation.

I utvecklingskorridoren längs Stadsbanan uppskattas företagen ha haft omkring 38 000 arbetstillfällen i januari–maj 2022. Tillväxten från föregående år var ungefär 1 500 arbetstillfällen. År 2020

sjönk antalet jämfört med föregående år med knappt femhundra, men 2021 återhämtade sig utvecklingen till en motsvarande tillväxt som under de föregående åren, vilket har fortsatt i början av 2022.

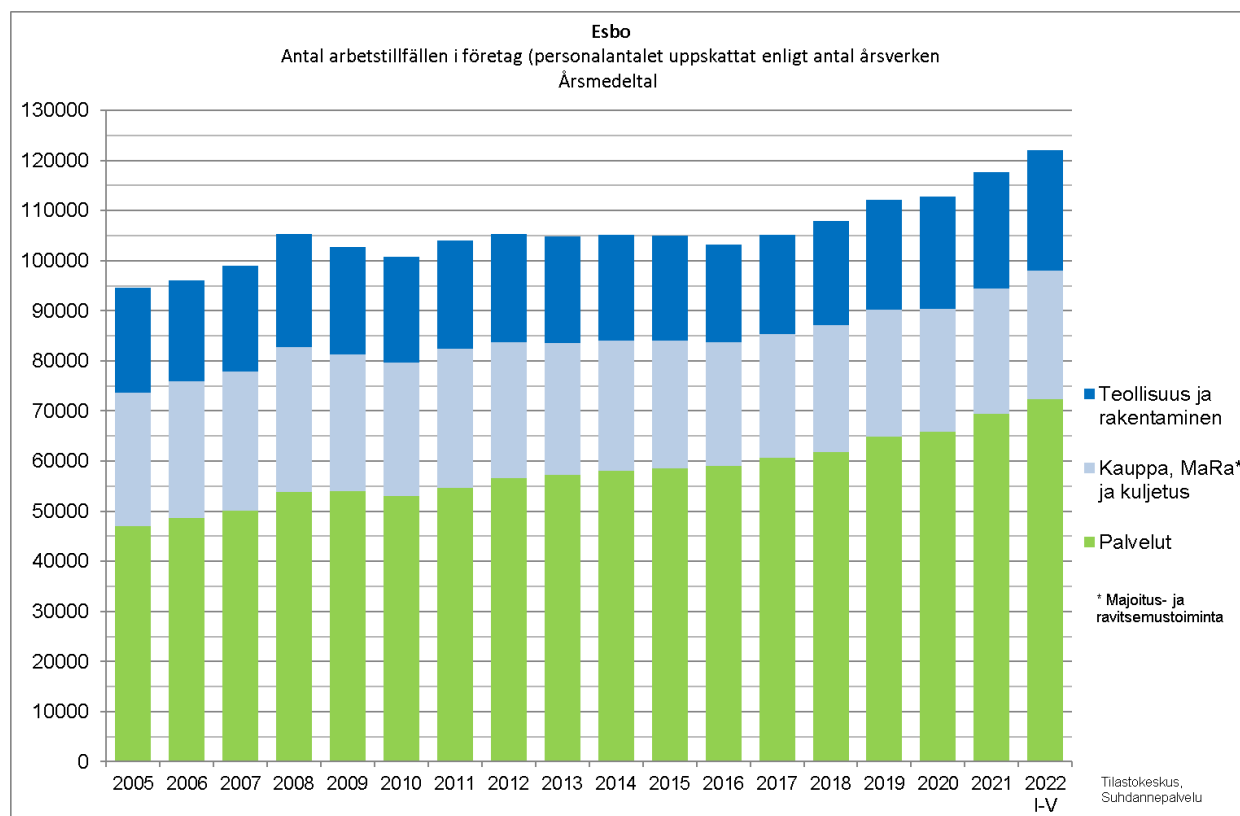


Bild: Estimerat antal arbetstillfällen i företagen i Esbo per år i snitt 2005–2021 och i snitt i januari–maj 2022.

Minskningen av arbetslösheten har blivit långsammare

I slutet av 2022 var **andelen arbetslösa av arbetskraften** i Esbo 8,5 procent, det vill säga 2,2 procentenheter lägre än ett år tidigare. Jämfört med situationen för tre år sedan, det vill säga före coronapandemin, var andelen arbetslösa av arbetskraften i augusti drygt en halv procentenhet större.

I slutet av augusti 2022 fanns det 12 725 **arbetslösa arbetssökande**. Antalet var 20 procent (3 216 personer) lägre än ett år tidigare, men 13 procent (1 443 personer) högre än tre år tidigare. Av de arbetslösa var 47 procent kvinnor.

I Esbo fanns i slutet av augusti 2022 sammanlagt 450 permitterade invånare, vilket var 3,5 procent av alla arbetslösa. Antalet har minskat från fjolåret med 1 166 personer och nått den nivå som rådde före coronapandemin. Under coronapandemin var antalet permitterade som högst i maj 2020, då antalet var 9 722 personer, det vill säga 42 procent av de arbetslösa.

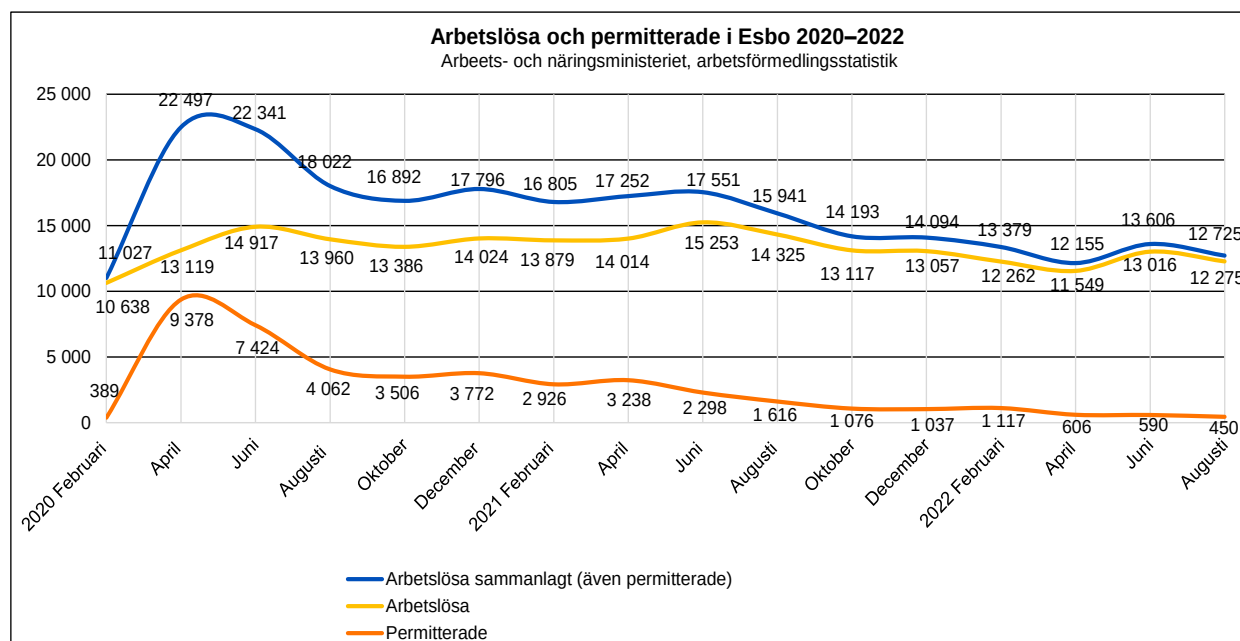


Bild: Antalet arbetslösa och permitterade i Esbo, slutet av februari 2020–slutet av augusti 2022

Näringslivets forskningsinstitut ETLA och Pellervon taloustutkimus PTT förutspår att arbetslöshetsgraden i Finland kommer att öka en aning år 2023. Enligt de konjunkturbarometrar som EK publicerat präglas utsikterna för näringslivet inom den närmaste framtiden av osäkerhet.

Utifrån de senaste årens utveckling och ekonomiska prognoser beräknas antalet arbetslösa arbetsökande i Esbo uppgå till cirka 10 500 i augusti 2023.

I augusti 2022 utgjorde andelen arbetslösa under 25 år 8,6 procent av arbetskraften i samma ålder. Ett år tidigare var motsvarande siffra 12,3 procent och tre år tidigare 7,6 procent. I augusti fanns det 1 037 arbetslösa under 25 år i Esbo, medan motsvarande antal ett år tidigare var 1 473 och tre år tidigare 1 015. I ljuset av utvecklingen under det gångna året och de ekonomiska prognoserna kommer det uppskattningsvis att finnas cirka 800–900 arbetslösa under 25 år i augusti 2023.

Antalet långtidsarbetslösa började sjunka i Esbo i mars i år, efter att antalet ökat i två år. Det fanns 5 391 långtidsarbetslösa (arbetslösa utan avbrott i ett år) i Esbo i augusti 2022. Antalet var 7 011 ett år tidigare och 3 545 tre år tidigare. Utifrån de senaste årens trend och med hänsyn till nästa års konjunkturutsikter kan antalet långtidsarbetslösa i Esbo om ett år uppgå till ungefär 5 300.

I slutet av augusti fanns det 3 631 arbetslösa utländska medborgare och de arbetslösas andel av den utländska arbetskraften var 19,5 procent. En grov uppskattning av antalet utländska arbetslösa i augusti 2023 är cirka 3 100 personer. Det är sannolikt att arbetslösheten bland utländska medborgare är större än statistiken visar, eftersom en stor del av dem inte anmäler sig som arbetslösa arbetssökande. För en del av dem är orsaken bristfällig kännedom om hur man ansöker om arbetslöshetsunderstöd, medan en del är rädda för att deras uppehållstillstånd ska avbrytas till följd av att de förlorar sin arbetsplats.

En central grupp bland de arbetslösa i Esbo är de högt utbildade. Av alla arbetslösa i Esbo hade en knapp tredjedel avlagt åtminstone lägre examen på högre nivå i augusti 2022. Av de arbetslösa var omkring 3 740 chefer, specialsakkunniga och sakkunniga (29 procent av de arbetslösa). Vid arbets- och näringsbyrån i Esbo fanns i slutet av augusti 2022 sammanlagt 3 435 lediga jobb. Antalet var 3 145 ett år tidigare och 2 309 tre år tidigare. Inom många branscher är bristen på

kunnig arbetskraft för närvarande det största problemet för företagen, samtidigt som antalet arbetslösa är högt. Det råder ett stort matchningsproblem på arbetsmarknaden.

Uppskattningarna av antalet arbetslösa om ett år är mycket grova och de är förenade med betydande osäkerhetsfaktorer. Arbetslöshetsstatistiken visar också på betydande säsongvariationer inom ett år. Antalet arbetslösa är alltid högst i juni och juli. Detta beror bland annat på att läroanstalterna utexaminerar arbetskraft när läsåret slutar. Arbetslöhetssiffrorna är regelbundet högre också i slutet av året.

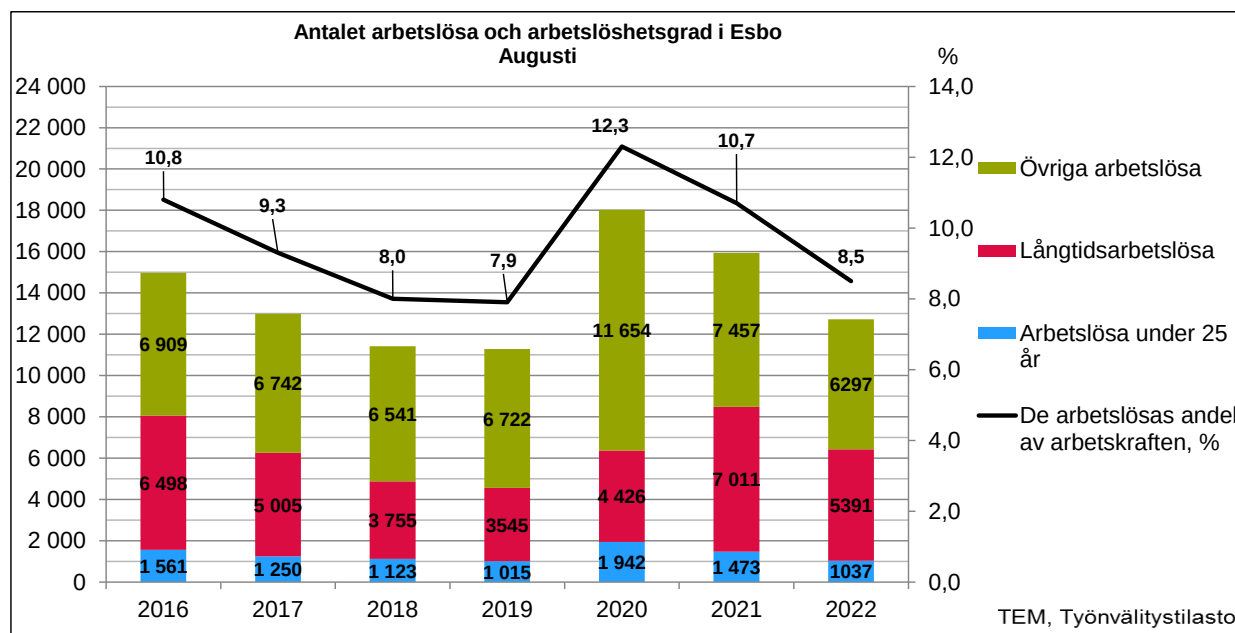


Bild: Antalet arbetslösa (arbetslösa under 25 år, långtidsarbetslösa och andra arbetslösa) och andelen arbetslösa av arbetskraften i Esbo i augusti 2016–2022. Källa: Arbets- och näringsministeriet.

Källor:

Arbets- och näringsministeriets arbetsförmedlingsstatistik

Arbets- och näringsministeriet: Regionala utvecklingsutsikter, hösten 2022

ETLA, Konjunkturöversikt, hösten 2022

PTT, Samhällsekonomin, hösten 2022

I Esbo färdigställs cirka 5 400 bostäder år 2023

Enligt förhandsuppgifter registrerades som fullbordade cirka 640 000 m² ny våningsyta i januari–september 2022. Enligt stadens bostadsenhet färdigställdes i januari–september sammanlagt 3 900 nya bostäder, vilket var 136 bostäder fler än ett år tidigare. Av de färdigställda bostäderna var 794 ARA-hyresbostäder, 68 bostadsrättsbostäder, 1 572 fritt finansierade hyresbostäder och 1 375 fritt finansierade ägarbostäder.

I januari–september registrerades att byggandet av nybyggnadsprojekt inletts på cirka 290 000 m² våningsyta. Enligt stadens bostadsenhet påbörjades 3016 nya bostäder, det vill säga 1 848 färre än ett år tidigare. Av de bostäder som påbörjades var 384 ARA-hyresbostäder, 88 bostadsrättsbostäder, 912 fritt finansierade hyresbostäder och 1692 fritt finansierade ägarbostäder.

I januari–september 2022 registrerades nya bygglov för cirka 422 000 m² våningsyta. Enligt stadens bostadsenhet var antalet bostäder i de nya bygglovsobjekten 3 891, vilket är 363 färre än ett år tidigare.

Eftersom uppdateringen av registret inte sker i realtid är våningsytan i de genomförda byggprojekten antagligen större. Därför är registrets uppgifter förhandsuppgifter. När det gäller bostadsproduktion har registeruppgifterna kompletterats med uppgifter från stadens bostadsenhet.

Enligt prognosen kommer 5 450 nya bostäder att färdigställas i Esbo år 2022 och 5 400 bostäder år 2023. Antalet bostäder som blir färdiga under de följande åren beräknas i snitt uppgå till cirka 4 500 bostäder per år. (Bostadsproduktionsprognosen 2022–2031).

	Valmistumisvuosi											Kaikki yhteensä		
Talotyyppi	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2022-2031	%	Keskivuosivuosi
KERR	4695	4633	4600	4200	4100	4000	3900	3900	3800	3500	3400	40033	85,3	4003
RIVI	185	267	250	250	250	250	200	200	150	150	150	2117	4,5	212
OMA	685	550	550	500	500	450	450	450	450	450	450	4800	10,2	480
Pientalot yhteensä	870	817	800	750	750	700	650	650	600	600	600	6917	14,7	692
Kaikki yhteensä	5465	5450	5400	4950	4850	4700	4550	4550	4400	4100	4000	46950		4695

Tabell: Prognos för bostadsproduktionen i Esbo 2022–2031 Esbo stad, bostadsenheten.

Tillsammans skapar vi ett klimatneutralt Esbo för hållbar utveckling

Esbo vill vara Europas mest hållbara stad nu och i framtiden. Som en del av målet strävar staden efter att bli klimatneutral före 2030 och är en föregångsstad vid genomförandet av FN:s mål för hållbar utveckling (SDG). Genom arbetet för hållbar utveckling förbättras Esbos och Finlands konkurrenskraft, stöds tillväxten i den lokala ekonomin, innovationsverksamheten och skatteinkomsterna och påskyndas byggandet av ett klimatneutralt välfärdssamhälle.

Esbo är en utvecklingsplattform för smarta och hållbara stadslösningar. Staden, företagen och utvecklingsparterna genomför nya lösningar för energi, trafik, cirkulär ekonomi och smarta städer som bygger upp en bättre stadsmiljö och tjänster i vardagen för Esbo. Våren 2022 valdes Esbo till att genomföra en ny mission för EU:s klimatneutrala och smarta städer som en av hundra föregångarstäder. Europeiska kommissionens val stärker Esbogemenskapens och aktörernas ställning som en central europeisk utvecklingsmiljö för klimatarbetet.

Samarbetet med parterna säkerställer att Esboborna i framtiden får tillgång till energi som är producerad på ett allt renare sätt. Övergången från fossila bränslen till hållbara energiformer förbättrar också självförsörjningsgraden för energi och säkerheten. På vägen mot klimatneutralitet uppnås den bästa effekten genom att avstå från fossila bränslen inom värme- och elproduktionen, genom att utveckla hållbara stadslösningar och genom att främja smidig kollektivtrafik, gång- och cykeltrafik samt privatbilism med små utsläpp. Enligt de uppgifter som Helsingforsregionens miljötjänster publicerade i juni minskade Esbos totalutsläpp med nio procent år 2021 och utsläppen per invånare med tio procent jämfört med året innan. De största utsläppen uppkommer av uppvärmningen av byggnader, där också de största utsläppsminskningarna gjordes. Staden har avtalat med Fortum om helheten Esbo Clean Heat, som innebär att stenkolk ska frångås inom fjärrvärmeproduktionen år 2025 och att fjärrvärmeska bli förnybar under 2020-talet. Klimatutsläppen per invånare i Esbo är de minsta i huvudstadsregionen.

Huvudprinciperna i färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030

Färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 beskriver hur Esbo uppnår klimatneutralitet år 2030. I färdplanen samlas klimatarbetet, de konkreta klimatåtgärderna och deras konsekvenser och den täcker både stadens eget klimatarbete och det klimatarbete som utförs tillsammans med partner och invånare. Färdplanen baserar sig på SECAP och programmet Ett hållbart Esbo och är en del av SDG-föregångarskapet och städernas klimatmission.

1. **Den gröna övergången, det vill säga förändringen mot en ekologiskt hållbar ekonomi och tillväxt, genomförs på bred front bland annat med hjälp av digitalisering.**
2. **Esbo stads klimatmål och åtgärder baserar sig på forskningsbaserad information.** Tyngdpunkten i klimatarbetet och färdplanen ligger på de viktigaste och svåraste utsläppssektorerna, det vill säga energi, trafik, markanvändning och byggande.
3. **Stadskoncernen främjar uppnåendet av klimatneutralitetsmålet.** Resurserna används till verksamhet som främjar målen, inte verksamhet som försvårar eller bromsar dem. I budgeten för 2024 bereds en **klimatbudget** för hållbar utveckling, med hjälp av vilken stadens klimatarbete blir en del av den ekonomiska planeringen.
4. **I Esbogemenskapen utvecklas tillsammans med universitet, vetenskapssamfund och företag lösningar som har ett betydande klimatavtryck.** Esbo fungerar som möjliggörare och stöd för att den systemiska förändringen genom hela Esbogemenskapen ska vara möjlig och snabb.
5. **Esbo är en europeisk innovationsmiljö och föregångare inom klimatarbetet.** Då man stärker genomförandet av klimatarbetet utnyttjar man de verktyg och det stöd som missionen erbjuder samt söker extern finansiering tillsammans med partner.
6. **Varje Esbobo har goda möjligheter att göra hållbara val i sitt dagliga liv.** I klimatfärdplanen uppställs ett mål och åtgärder för att minska de konsumtionsrelaterade utsläppen.
7. **Stärkande av samarbetet inom staden**

Esbo vill vara bäst i Finland med att stöda integrationen av invandrare.

I Berättelsen om Esbo har fullmäktige satt upp ambitiösa mål för integrationen av invandrare. Som en fortsättning på dem godkände fullmäktige Esbo stads integrationsprogram 2022–2025 vid sitt sammanträde 13.6.2022. Andelen invånare med ett främmande språk som modersmål är 21 procent och den har ökat med cirka en procentenhet per år.

Varje resultatenhet har sin egen roll i att stöda integrationen av invandrare. Staden har reagerat på förändringen i befolkningsstrukturen med viktiga bastjänster, såsom småbarnspedagogik och grundläggande utbildning, men också genom att bygga nya, ofta förvaltningsövergripande tjänster för nya servicebehov. För att utveckla dessa tjänster har man ansökt om och fått statlig finansiering, men den splittrade och kortvariga finansieringen har försvårat byggandet av tjänster som är tillräckligt effektiva med tanke på den målnivå som fullmäktige ställt upp. Esbo strävar med sin intressebevakning efter att trygga tillräcklig statlig finansiering för tjänster och ansöker även i fortsättningen om extern finansiering, men kontinuiteten i de tjänster som nämns nedan tryggas i sista hand i stadens budget.

Inom tjänsterna i kompetenscentret för invandrare (Omnia's kompetenscenter för invandrare, kompetenscentret för högutbildade invandrare) erbjuds arbetslösa invandrare i Esbo multiprofessionella sysselsättningsfrämjande tjänster. Om takten fortsätter som under de åtta första månaderna av år

2022 kommer 312 klienter att hitta sysselsättning under året. Enligt Berättelsen om Esbo är det viktigaste målet för kompetenscentertjänsterna att hitta sysselsättning för klienterna inom den privata sektorn. Enligt stadens integrationsprogram är målet att få 1 000 klienter per år till kompetenscenter-tjänsterna samt under fullmäktigeperioden lyckas hitta sysselsättning för 1 000 klienter och få 1000 klienter att avlägga delexamen eller yrkesexamen. Från år 2019 har staten beviljat sammanlagt 4 miljoner euro för utveckling och produktion av tjänster på basis av Esbo stads ansökningar.

Esbo vill vara en god partner för företag, Teknologiska forskningscentralen VTT, Aalto-universitetet och andra högskolor när det gäller att locka internationella experter och få dem att etablera sig och hitta sin plats i det finländska samhället. Inom stadens näringstjänster främjar teamet Talent Espoo tillsammans med stadens övriga enheter och partner stadens attraktionskraft och motivationen för dem som kommit till Esbo att stanna här. Staten har sedan år 2019 beviljat sammanlagt 835 000 euro för utvecklingen och produktionen av tjänster på basis av Esbo stads ansökningar.

Enligt Berättelsen om Esbo "genomför staden effektivt ett program för integration i initialskedet" och sysselsättningsgraden bland invandrarkvinnor höjs mot den nordiska nivån. Stadens kundtjänst erbjuder Hello Espoo-infos tjänster för invandrare på servicetorget i Iso Omena. Vid sidan av dessa utvecklas dessutom stödtjänster i initialskedet av integrationen, som i synnerhet riktas till invandrare som är utanför arbetslivet och ofta är hemmamammor. Kommunerna kommer sannolikt att åläggas nya skyldigheter i anslutning till dessa tjänster i och med en reform av lagen om främjande av integration. Lagen torde träda i kraft vid ingången av år 2025 och medföra en årlig finansiering på 12,78 miljoner euro för kommunerna. Staten har sedan år 2019 beviljat sammanlagt 974 000 euro för utvecklingen och produktionen av tjänster på basis av Esbo stads ansökningar.

ESBO STADS FORSKNING OCH UTVECKLING

Utgångspunkter för stadens forskning och utveckling

Syftet med forsknings- och utvecklingsverksamheten på stadsnivå är att stöda genomförandet och uppföljningen av Berättelsen om Esbo, målen för fullmäktigeperioden och de förvaltningsövergripande utvecklingsprogrammen. Dessutom syftar verksamheten till att upptäcka och förutse faktorer som påverkar stadens verksamhet och bedöma deras konsekvenser. Långsiktighet och planmässighet, förbättring av produktiviteten och stadens finansiella balans, förberedelse inför kommande utmaningar, utveckling av nya gemensamma lösningar och verksamhetssätt samt stärkande av regionsamarbetet och samarbetet med välfärdsområdet står i centrum för verksamheten.

Forskningen ger staden information som anknyter till Berättelsen om Esbo och som fungerar som stöd för ledningen, beslutsfattandet och utvecklingen av tjänsterna. Genom verksamheten förbättras förutsättningarna för tjänsteförsörjningen, förutses förändringar i omvärlden och i behoven av tjänster samt säkras att staden tar i bruk ännu produktivare sätt att ordna tjänster. Dessutom möjliggör man gemensam diskussion mellan forskare och praktiska aktörer om hur forskningsdata kan tillämpas och användas i stadens ledning, beslutsfattande, utveckling och tjänsteproduktion.

I forsknings- och utvecklingsverksamheten på stadsnivå är det innehållsmässigt viktigt att främja målen för befolkningens välfärd och en hållbar utveckling samt att utveckla stadsstrukturen särskilt i fråga om utvecklingskorridorerna för spårtrafiken. Även forskning och utveckling i anslutning till de tjänster som staden producerar, deras strukturer, kvalitet och användarnas nöjdhet och verksamhetens jämförbarhet samt i anslutning till Esbos livskraft, konkurrenskraft och näringslivets verksamhet är viktiga. Dessutom utgörs andra centrala teman av tillgången på personal och arbetskraft samt dess kompetens och hälsa i arbetet. Metodmässigt ägnas uppmärksamhet vid att utnyttja möjligheterna i anslutning till mer omfattande data och digitalisering samt vid att utveckla kompetensen i anslutning till dessa.

Samarbete och partnerskap

Esbo stads forskning och utvecklingsverksamhet är starkt knuten till det regionala och riksomfattande forsknings- och utvecklingsarbetet. Inom flera teman samarbetar man också internationellt. Allt fler av de fenomen som undersöks täcker geografiskt omfattande områden och samarbetet kan variera mellan olika områden och teman. Staden är partner med till exempel högskolor, forskningsinstitut, andra städer och sammanslutningar samt välfärdsområdet. I synnerhet inom utvecklingsverksamheten är det också viktigt med sektorsövergripande samutveckling med företag. Esbo samarbetar allt intensivare med Helsingfors, Vanda och kranskommunerna med harmonisering av informationsförsörjningen, gemensamma forskningsprojekt och upphandling av informationsmaterial.

Stadsakademin och Max Planck-forskningscentralen

Stadsakademin är en samarbetsplattform för forskningsbaserad stadsutveckling i Esbo, Helsingfors och Vanda samt Aalto-universitetet och Helsingfors universitet. Via plattformen främjas växelverkan mellan stadsforskningen och stadsutvecklingen samt stöds tvärvetenskapligt samarbete. Stadsakademiverksamheten fokuserar för sin del på att genom forskning lösa städernas stora utmaningar och är ett forum för stadsforskningssamarbete samt en kanal för samhällelig påverkan. Den stöder utvecklingen av hållbara och livskraftiga städer samt huvudstadsregionens och universitetens dragningskraft. Stadsakademins verksamhet består av främjande av forskningsverksamheten, tillställningar och evenemang samt samarbete kring undervisningsprogram.

Inom ramen för samarbetet finansierar städerna forskardoktorer inom stadsforskningen (post doc) och definierar tillsammans forskningsteman. Finansieringsavtalet mellan parterna är i kraft 2018–2023. På grund av coronapandemin har användningstiden för finansieringen förlängts till år 2025. Akademien ordnar också olika tillställningar och evenemang som främjar förmedlingen av forskningsresultat till beslutsfattare och andra som behöver information. Stadsakademins strategiska ledningsgrupp består av Esbos och Vandas stadsdirektörer och Helsingfors borgmästare samt Helsingfors universitets och Aalto-universitetets rektorer.

Forskningscentralen Max Planck – University of Helsinki Centre for Inequalities in Population Health är en strategisk satsning på internationell spetsforskning och ökar ytterligare Helsingfors universitets och huvudstadsregionens synlighet som ett hem för vetenskaplig spetsforskning. Esbo, Helsingfors och Vanda städer finansierar för sin del forskningscentralen åren 2023–2028. Samarbetet mellan städerna ger befolkningsforskningen ett regionalt perspektiv och ökar centrets samhällliga verkningar. Centret erbjuder verktyg för regionalt beslutsfattande med hjälp av vilka man bättre kan styra åtgärderna för att minska hälsoskillnaderna och öka hållbarheten i städernas välfärdsstrukturer. Forskningscentralen inleder sin verksamhet vid den demografiska enheten vid statsvetenskapliga fakulteten på Helsingfors universitet 1.7.2023.

Utbildningssamarbete och avtalsbaserat samarbete inom forskning och utveckling med Aalto-universitetet, yrkeshögskolorna, ministerier och andra aktörer

Staden förstärker och utvecklar ett nätverksbaserat samarbete med läroanstalter och andra aktörer som fungerar som partner. Läroanstalterna deltar i att söka lösningar för stadens stora utmaningar inom sin utbildning, forskning, utveckling och innovation samt inom samhällelig påverkan. Målet med utbildningssamarbetet är att tillsammans skapa en positiv atmosfär för samarbete och möten mellan olika aktörer. Målet är också att stärka samarbetet bland annat inom studerandenas praktik och praktikarbeten samt stärka arbetslivskompetensen hos utbildningsorganisationerna och stadens personal. Utöver läroanstalterna byggs samarbete också med forskningsinstitut, ministerier och andra lokala, regionala och riksomfattande aktörer.

Syftet med Esbo stads och Aalto-universitetets strategiska partnerskap är att skapa en inspirerande, experimenterande och företagsam kultur i Esbo samt att främja genomförandet av bägge

aktörernas strategier. Genom avtalet fördjupas det etablerade samarbetet som gett goda resultat. Samarbetet styrs av universitetets och städernas högsta ledning, men högskolorna och stadens sektorer genomför en stor del av projekten direkt sinsemellan. Centrala områden inom undervisnings-, forsknings-, utvecklings- och innovationssamarbetet är stadsmiljö, tjänster, sammanslutningar, universitet, nationella och internationella samarbetsnätverk samt nyttjande av data. Staden finansierar för sin del också en professor i stadsekonomi vid Aalto-universitetet.

Esbo stad har ett strategiskt partnerskapsavtal med Teknologiska forskningscentralen VTT. I samarbetet ska man ta fram konkreta lösningar på Esbo stads mål för klimatneutralitet, innovationsmiljö och konkurrenskraft. Genom avtalet fördjupas det redan etablerade samarbetet som gett goda resultat. Samarbetet stärker Esbo som en innovationsmiljö där tjänsterna utvecklas invånar- och kundorienterat.

Välfärd, livskraft och tjänster

Grundandet av välfärdsområdet påverkar stadens välfärdsarbete och kunskapsunderlaget för uppföljningen av välfärden. I anslutning till detta genomförs åren 2022–2023 med finansministeriets stödpengar för digital utveckling projektet Västra Nylands välfärdsinformation, som utreder identifiering, bedömning och utveckling av det kunskapsunderlag som behövs i uppgiften att främja invånarnas välfärd och av de färdigheter som behövs för att upprätthålla det. År 2023 bereds också följande datainsamling om välfärd. Välfärdsundersökningen TerveMoniSuomi för dem som är födda utomlands inleds hösten 2022 och datainsamlingen fortsätter in på våren 2023. Undersökningen utreder välfärd, hälsa och erfarenheter av social- och hälsovårdstjänster bland den utländska befolkning i Finland. Dessutom samlar man in uppgifter om sysselsättning och eventuella hinder vid jobbsökning samt eventuella erfarenheter av diskriminering.

Esbo deltar inom ramen för den finansiering som Finlands Akademi beviljar som utvecklingspartner i projektet Trust-M vid Aalto-universitetet, Helsingfors universitet och Tammerfors universitet. Projektet undersöker invandrarnas förtroende för digitala tjänster som stöder integrationen och utvecklar dessa tjänster. I anslutning till temat görs också i form av konsortiesamarbete forskning om verksamheten vid och effekterna av kompetenscentret för invandrare och kompetenscentret för högskoleutbildade invandrare. År 2023 utförs dessutom en undersökning om kvaliteten på de kommunala tjänsterna. Enkäten producerar information för utvärdering och uppföljning av målen i Berättelsen om Esbo och om tjänsternas funktion och kvalitet. En undersökning om Esbo som verksamhetsmiljö för företag genomförs med hjälp av telefonintervjuer och riktas till företag i Esbo och grannstäderna. Resultaten används vid utvecklingen av livskraften, närings- och företagsverksamhetens förutsättningar och uppföljningen av hur positiva attityder till företagande i Esbo ökat.

Resurser för forskning och utveckling

Staden har en omfattande forsknings- och utvecklingsverksamhet som är betydelsefull för utveckling av tjänsteproduktionen och tjänsteverksamheten. Totalt sett använder Esbo stad för olika slag av forskning och utveckling årligen cirka 200 årsverken eget arbete, av vilka forskningen står för cirka 15 årsverken. Det innebär cirka 13 miljoner i personalresurser per år. En stor del av utvecklingsarbetet görs inom enheterna genom att medarbetarna och arbetsplatserna själva förbättrar sitt verksamhetssätt, samt i nätverkssamarbete med utomstående aktörer. Staden anställer dessutom också tillfällig personal och visstidspersonal (till exempel studerande, praktikanter och personer som anställts med stödfinansiering).

BUDGETEN OCH EKONOMIPLANEN

EKONOMIPLANENS GRUNDER

Fullmäktige godkände 25.10.2021 Berättelsen om Esbo som utgör Esbos strategi för åren 2021–2025. Grunden för strategin består av visionen, värderingarna och verksamhetsprinciperna samt fullmäktigeperiodens mål. Berättelsen om Esbo är strategin som styr stadens verksamhet och utveckling. Den genomförs med årliga resultatmål, sektorernas berättelser och resultatenheternas mål samt med förvaltningsövergripande utvecklingsprogram. Berättelsen om Esbo styr beredningen av ramen och ekonomiplanen samt av resultatmålen som anknyter till budgeten. Resultatmålen godkänns årligen samtidigt med budgeten.

Målet för fullmäktigeperioden 2021–2025 är att Esbo ska vara ekonomiskt hållbart och beskattningen konkurrenskraftig. Under fullmäktigeperioden genomförs programmet En ekonomiskt hållbar stad. För att optimera användningen av stadens resurser utvärderas stadskoncernens funktioner. Stadens investeringsförmåga och investeringsbehov utvärderas och staden förbereder sig på att sänka investeringstaket till följd av vårdreformen.

Esbo stads kommunalskatt höjs inte i samband med vårdreformen.

Målnivåerna och åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad uppdaterades med konsekvenserna av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet sommaren 2022 så att programmet förbättrar stadens förmåga att anpassa sig till de ekonomiska förändringar som reformen medför. Samtidigt utvärderades problempunkterna i programmet En ekonomiskt hållbar stad. Programmets mål om balansering av stadens ekonomi och minskning av skuldsättningen förblev oförändrade. Fullmäktige fattade beslut om det uppdaterade programmet En ekonomiskt hållbar stad 13.6.2022.

Budgeten för 2023 och ekonomiplanen för 2024–2025 har utarbetats så att de genomför Berättelsen om Esbo samt följer målnivåerna, riktlinjerna och åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad.

Budgeten för 2023 och ekonomiplanen för 2024–2025 har utarbetats i enlighet med lagstiftningen om reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet samt den nya finansieringsmodellen. Överföringen av arbets- och näringstjänsterna från staten till kommunerna har inte beaktats eftersom lagberedningen inte är slutförd. Skatteintäkterna och intäkterna från statsandelarna är preliminära prognoser som baserar sig på finansministeriets överföringskalkyl 9/2022 och hållbarhetsberäkningar 9/2022. Överföringskalkylerna kommer att uppdateras sommaren 2023 efter att bokslutet 2022 blivit klart.

EKONOMISKA UTGÅNGSPUNKTER

År 2022

Budgeten för 2022 utarbetades i enlighet med målnivåerna och åtgärderna i produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad. Årsbidraget enligt budgeten för 2022 var 201 miljoner euro och resultatet 8 miljoner euro. Investeringarna för budgetåret var 310 miljoner euro netto, varav 65 procent skulle finansieras med internt tillförda medel.

Läget i slutet av september tyder på att ekonomin torde bli bättre än den ursprungliga budgeten. När arbetet med budgeten pågick var prognoserna för ekonomisk tillväxt, sysselsättning, inkomstnivå och skatteintäkter tämligen svaga. Sysselsättningen och företagens resultatutsikter har förbättrats. Kommunernas skatteinkomster har ökat betydligt mer än vad som förväntades när budgeten utarbetades.

Verksamhetsbidragets underskott torde bli ungefär 6 miljoner euro mindre än i budgeten. Verksamhetsbidraget för välfärds- och hälsosektorn beräknas bli cirka 20 miljoner euro svagare än i budgeten, men i vissa andra sektorer förutspås att verksamhetsbidraget underskrids bland annat på grund av erhållna statsunderstöd och projektfinansiering.

Skattefinansieringen (skatter och statsandelar) för år 2022 torde uppgå till 1 982 miljoner euro, vilket är 122 miljoner euro mer än i budgeten. Förbättringen av sysselsättningen och löneuppgörelserna har förbättrat löneinkomsternas utveckling jämfört med prognoser som gjordes i våras. Finansministeriet har höjt prognosen för samfundsskatteintäkter med en miljard euro 2022. Fastighetsskatteintäkterna ökar när en större del av beskattningen blir klar i år.

Avkastningen från Esbofonderna uppvisar ett negativt resultat år 2022. Kriget i Ukraina har som helhet haft en rätt måttlig inverkan på den västerländska marknaden och närmast varit synligt i form av högre priser på råvaror. Den stigande, omfattande inflationen och räntehöjningarna har dämpat de höga tillväxtförväntningarna på aktiemarknaden. Det är möjligt att det förekommer till och med stora korrekteringsrörelser på marknaden. Avkastningen från Esbofonderna hade i slutet av september varierat mellan -11,0 procent och -0,9 procent.

Årsbidraget torde bli 313 miljoner euro år 2022, det vill säga 112 miljoner euro bättre än i budgeten, och resultatet 184 miljoner euro. I resultatet ingår 74 miljoner euro försäljningsvinster för Esbo sjukhus fastighet (Kiinteistö Oy Espoon sairaala). Totalinvesteringarna uppskattas till ungefär 284 miljoner euro. År 2022 lyfter staden inga budgetlån och dessutom har lån med rörlig ränta betalats bort i förtid på grund av det goda kassaläget och försäljningen av Esbo sjukhus fastighet.

Ekonomiplan 2023–2025

Stadsdirektörens budgetförslag följer den ram som fullmäktige godkände 24.10.2022 med små preciseringar. Till stadsdirektörens förslag har det fogats 3 miljoner euro för investeringar i balansenheten Hagalunds idrottspark år 2023. Syftet är att skapa, främja och upphandla förutsättningar för genomförandet av idrottsinfrastruktur för allmänheten. Dessutom har ett oanvänt anslag på 100 000 euro som reserverats för programmet Ett livskraftigt Esbo år 2022 överförts till 2023, för genomförandet av stadens attraktivitetsprogram har det reserverats 200 000 euro och dessutom har understödet till Enter Espoo höjts med 200 000 euro. Dessutom har det gjorts en reservation på sammanlagt en miljon euro för verkningarna av Rysslands anfallskrig samt för vidareutveckling av datasystemet Sarastia och ibruktagandet av systemet JoTo en reservation på en miljon euro.

Sektorernas budgetar är enhetliga med målnivåerna i produktivets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad. Ökningen enligt basscenariot av verksamhetsutgifterna uppdaterades med befolkningstillväxtsprognosen och det nyaste prisindexet för basservicen (3,8 procent). Dessutom inkluderades i ramarna ett flertal specialposter och kostnader som anknyter till ändringar som beror på vårdreformen. Dessa bidrog till ökningen av verksamhetsutgifterna. Produktivetsåtgärderna och produktivetsmålen för det uppdaterade programmet En ekonomiskt hållbar stad har delats upp på åren 2021–2025. Produktivetsåtgärdernas mål i euro har dragits av från bastillväxten i sektorerna 2021–2025.

Som ett led i genomförandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad fortsätter utvecklingen av tjänsternas produktivitet och verkningfullhet med hjälp av det nya produktsortiment som färdigställts inom ramen för projektet Patu 2.0 och som gjorts ur kundsynvinkel. I och med att

informationssystemhelheten för ledning och ekonomi tas i bruk försvinner de gamla produkterna och nya produkter införs. För dessa börjar tidsserien år 2022.

Skattefinansiering

Effekterna av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet på skattefinansieringen

År 2023 görs den största förändringen i finansieringen av kommunerna i Finlands historia i samband med att välfärdsområdena inleder sin verksamhet. I finansieringsmodellen för reformen måste nettokostnaderna för social- och hälsovårdstjänsterna och räddningsväsendet i hela landet täckas med inkomster som överförs från kommunerna. För att täcka nettokostnaderna överförs från kommunernas statsandelar 70 procent, av ersättningarna för kompensation för ändringar i beskattningsgrunderna 70 procent, av utdelningen av samfundsskatten till kommunerna en tredjedel (det vill säga 11,25 procentenheter) och av alla kommuners kommunalskatteintäkter 12,64 procentenheter. Andelarna baserar sig på finansministeriets överföringskalkyl 9/2022.

Förhållandet mellan de inkomster och utgifter som överförs på detta sätt varierar avsevärt mellan olika kommuner. Inom statsandelssystemet ersätter staten permanent 60 procent av skillnaden mellan de intäkter och kostnader som överförs (begränsning av förändringen). I statsandelssystemet har det dessutom införts en utjämning av övergången. Inverkan på balansen i en kommuns ekonomi begränsas till högst +/- 60 euro per invånare fram till utgången av 2027.

Enligt finansministeriets överföringskalkyl 9/2022 överförs från Esbo stad till välfärdsområdet 144 miljoner euro mer inkomster än utgifter per år. Av detta ersätter staten 60 procent, det vill säga 85 miljoner euro, som en permanent begränsning av förändringen. Begränsningen blir en statisk del av det nya statsandelssystemet och den höjs inte på basis av befolkningstillväxt eller index. Dessutom begränsas förändringen i balansen i Esbo stads ekonomi genom en övergångsutjämning som år 2023 är 102 euro per invånare. Övergångsutjämnningen minskar årligen och är från år 2027 32 euro per invånare.

Överföringskalkylen 9/2022 baserar sig på kommunernas nettokostnader för social- och hälsovården och räddningsväsendet i bokslutet för 2021 samt på medeltalet av budgetuppgifterna för 2022. Den slutliga överföringskalkylen görs sommaren 2023 när bokslutet för 2022 har färdigställts. Om kostnaderna för social- och hälsovården och räddningsväsendet i alla kommuner ökar snabbare än intäkterna som överförs från kommunerna, täcks skillnaden genom att statsandelen för basservicen till alla kommuner minskas med samma belopp per invånare. Om kostnaderna för social- och hälsovården och räddningsväsendet i en enskild kommun ökar mer än vad som beräknats i kalkylen, minskas kommunens begränsande element och tvärtom. Korrigeringarna görs i statsandelen för 2024–2025. Således kommer uppskattningarna i budgeten av statsandelarna för ekonomiplansperioden att ändras ännu sommaren 2023.

Skattefinansiering

Budgetens utvecklingsprognoser för kommunal- och samfundsskatten baserar sig på prognoserna i finansministeriets ekonomiska översikt från hösten. I budgetposterna för skatteinkomsterna har man beaktat den nya finansieringsmodellen, de fastighetsskattesatser som fullmäktige beslutat om 24.10.2022 samt den prognostiserade utvecklingen av skatteinkomsterna som presenteras i den skatteprognosram som Finlands Kommunförbund upprätthåller.

År 2023 beräknas skatteinkomsterna uppgå till 865 miljoner euro, vilket är 51 procent mindre än år 2022.

Stadens nya inkomstskattesats är 5,36, med vilken intäkterna från kommunalskatten beräknas uppgå till 580 miljoner euro, det vill säga 60 procent mindre än år 2022. I inflödet för år 2023 ingår skatteinkomster med den högre skattesatsen från år 2022. Intäkterna från kommunalskatten sjunker ytterligare med 13,8 procent till 500 miljoner euro år 2024, när effekterna av skattesatsen 2022 utgår. Prognosen för tillväxten år 2025 är 4 procent.

Den nya fördelningsandelen för samfundsskatten för kommungruppen är 23,9 procent av samfundsskatteintäkterna. Fördelningsandelen omfattar en höjning på 1,5 procentenheter för att kompensera statens beslut om att sänka avgifterna för småbarnspedagogiken. Prognosen för intäkterna från samfundsskatten är sammanlagt 145 miljoner euro, det vill säga ungefär 15 procent mindre än år 2022. Där ingår ännu redovisningar från år 2022, då skattesatsen var högre. Enligt prognosen torde inflödet år 2024 sjunka med cirka 7 procent till 135 miljoner euro, när skatteeffekterna från 2022 utgår.

Prognosen för fastighetsskatten baserar sig på de fastighetsskattesatser som fullmäktige beslutade om 24.10.2022 och på Skatteförvaltningens statistik samt byggnadsprognoser. Det uppskattas att intäkterna från fastighetsskatten uppgår till 140 miljoner euro, det vill säga 1,4 procent mindre än år 2022. Fastighetsskatte-redovisningarna har under tidigare år innehållit många redovisningar för det föregående beskattningsåret. År 2022 har skattemyndigheterna korrigerat processen och fastighetskatte-redovisningarna innehåller huvudsakligen skatter för det aktuella året.

Statsandelen för kommunal basservice är i statsbudgeten cirka 2,7 miljarder euro och andelen för ändringar i beskattningsgrunderna 0,9 miljarder euro år 2022. Från år 2022 sjunker statsandelarna med 5,2 miljarder euro och ersättningarna för ändringar i beskattningsgrunderna med 1,8 miljarder euro, när ansvaret för ordnandet av social- och hälsovård samt räddningstjänster överförs till välfärdsområdena.

De prognostiserade statsandelarna i budgeten baserar sig på de kommunspecifika uppskattningar som presenteras i finansministeriets överförings- och hållbarhetsberäkning som publicerades 19.9.2022. Enligt beräkningarna är statsandelen för Esbo stads bastjänster år 2023 sammanlagt 207,8 miljoner euro och compensationerna för skatteförluster 30,7 miljoner euro, förändringsbegränsaren 85,2 miljoner euro och övergångsjämningen 30,4 miljoner euro, sammanlagt 356,8 miljoner euro. Enligt finansministeriets hållbarhetsberäkning blir statsandelarna år 2024 sammanlagt 358,3 miljoner euro och år 2025 blir de 365 miljoner euro.

Skattefinansieringen (intäkterna av skatter och statsandelar) minskar år 2023 med 36 procent jämfört med prognosen för 2022. År 2024 är nedgången 7 procent och år 2025 förväntas en uppgång på cirka 3 procent. Statsandelarna för 2024–2025 preciseras när boksluten och statens överföringskalkyler för år 2022 har färdigställts.

Resultaträkning

Verksamhetsinkomsterna och utgifterna samt skatteinkomsterna i resultaträkningen i budgeten för 2023 är inte jämförbara med budgeten eller prognosen för 2022 på grund av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet.

Verksamhetsintäkterna sjunker med 20 procent från budgeten för 2022, men en jämförelsebar ändring är cirka 6,9 procent. Verksamhetsutgifterna sjunker med 38 procent jämfört med budgeten 2022 och jämförbart innebär detta en ökning på cirka 9,8 procent. I ökningen har man beaktat det ökade servicebehovet, den allmänna kostnadsutvecklingen inklusive löneuppgörelsen, höjningen av pensionsavgifterna, ändringarna i lagstiftningen, ökningen av lokalkostnaderna och reserveringarna för löneprogrammet samt den allmänna beredskapen. Effekterna av produktivitetsåtgärderna enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad som riktats till år 2023.

Nettoutgifterna för att ordna tjänster, det vill säga verksamhetsbidragets underskott, minskar från -1,7 miljarder euro år 2022 till -894 miljoner euro. Tillväxten av verksamhetsbidragets underskott är jämförbart ungefär 8,8 procent.

Skattefinansieringen (intäkterna av skatter och statsandelar) minskar år 2023 med cirka 36 procent jämfört med prognosen för 2022. År 2024 är nedgången 7 procent och år 2025 förväntas en uppgång på cirka 3 procent.

Finansieringsintäkterna består av fondernas intäkter och utdelningsintäkter. Finansieringsintäkterna har uppskattats till 20,8 miljoner euro år 2023. I samband med reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet slopas ränteavkastningen på HUS grundkapital.

Effekterna av att räntenivån stiger syns långsamt i Esbo, eftersom 87 procent av den nuvarande lånestocken har fast ränta. Räntekostnaderna i budgeten har beräknats utifrån antagandet att räntesatsen är cirka 3,5 procent. Räntekostnaderna förväntas vara 10,6 miljoner euro år 2023 och 15 miljoner euro i slutet av ekonomiplansperioden på grund av lånestocken som ökar till 945 miljoner euro.

År 2023 beräknas årsbidraget uppgå till 349 miljoner euro, men år 2024 sjunker årsbidraget till 238 miljoner euro och år 2025 till 230 miljoner euro efter att effekterna från skatteinkomsterna för 2022 har upphört.

Resultatet för budgetåret 2023 uppvisar ett överskott på cirka 154 miljoner euro, år 2024 cirka 38 miljoner euro och år 2025 cirka 32 miljoner euro. Siffrorna för 2024–2025 är preliminära uppskattningar.

Budgetutfallet rapporteras månatligen till stadens ledningsgrupp och stadsstyrelsen samt till fullmäktige i form av delårsrapporter.

Investeringar

I investeringsprogrammet, som sträcker sig till år 2031, uppgår investeringarna till sammanlagt 2,1 miljarder euro, vilket i snitt innebär 230 miljoner euro per år. Social- och hälsovårdens och räddningsväsendets investeringar har tagits bort ur programmet, samt ur aktier och andelar finansieringsvonderlagen för Esbo sjukhus, som såldes 2022. I det totala beloppet ingår också långvariga lokaler som staden skaffar på hyra och genom leasing och genom projektbolagsmodellen. I enlighet med riktlinjerna i programmet En ekonomiskt hållbar stad har stadens investeringsnivå sänkts genom granskning av hur projekten genomförs samt deras omfattning och kostnader. Åtgärder som ingår i programmet är bland annat minskningen av lokalinvesteringarnas omfattning m² per elev eller m² per person, fortsatt byggande av typskolor och typdaghem samt standardiserat byggande och standardiserad möblering. Dessutom minskas omfattningen och kvaliteten på infrastrukturinvesteringarna med 10 procent och tidtabellen och prioriteringen för öppnandet av nya och viktiga områden görs så att stadens totala ekonomi förbättras med tanke på stadsstrukturen och genomförandet av servicenätet.

Investeringsprogrammet har beretts så att stadens investeringar uppgår till cirka 1,84 miljarder euro och lokalerna på hyra, leasing och i projektbolag under perioden 2023–2031 kostar knappt 210 miljoner euro. År 2023 uppgår stadens bruttoinvesteringar till 316 miljoner euro och nettoinvesteringarna till 311 miljoner euro.

Stadens investeringsprogram är fortfarande starkt framfokuserat och investeringsnivån är hög åren 2023–2024. Därefter sänks investeringsnivån enligt planen. Satsningen på att genomföra och slutföra programmet Fixa skolorna genom ett omfattande investeringsprogram för lokaler,

stadsstrukturens utveckling i Västmetrons utvecklingskorridor samt slutförandet av Spårjokern och inledandet av byggandet av Stadsbanan infaller huvudsakligen i början av programperioden och håller investeringarna på en nivå på över 300 miljoner under de kommande två åren. I enlighet med målen för programmet En ekonomiskt hållbar stad sänks investeringsnivån så att investeringarna år 2031 uppgår till cirka 160 miljoner euro.

Ett centralt mål för byggandet av verksamhetslokaler är att fixa skolorna och se till att skolor och daghem har hälsosamma och fungerande lokaler samt att det inte finns en enda lokal med in-
neluftsproblem och inte en enda ersättande nödlokal. Staden och fastighetsbolagen i dess ägo investerar cirka 400 miljoner euro i servicelokaler före år 2031. Dessutom skaffar staden skol- och daghemslokaler samt andra servicelokaler på hyra, leasing och i projektbolag.

I utvecklingen av stadens infrastruktur investeras sammanlagt 99 miljoner euro år 2023 och sammanlagt cirka 613 miljoner euro under de följande nio åren. Investeringarna inkluderar snabbspårsvägen Jokerbanan, Stadsbanan, byggande i utvecklingskorridoren längs metron som delvis finansieras genom markanvändningsavtal, utveckling av stadscentrumen och trafikleder som anknyter till en utveckling av stadsstrukturen.

Hela Esbokoncernen investerar år 2023 för cirka 497 miljoner euro och under perioden 2023–2032 sammanlagt för cirka 3,8 miljarder euro, i genomsnitt för 375 miljoner euro per år. Koncernens nettoinvesteringar uppgår till 492 miljoner euro år 2023. Färdigställandet av fas II av Västmetron samt reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet sänker koncernens investeringsnivå jämfört med tidigare år. Koncernsammanslutningarnas största investeringar är investeringar i skolor och servicelokaler, som sköts via dotterbolag, Esbo bostäder Ab:s projekt samt samkommunen HRT:s investeringar. Dessutom investerar staden via sina parkeringsbolag i parkeringsanläggningar med platser för infartsparkering i nya områden och områden som utvecklas. Ofta går det till så att staden grundar bolaget, är byggherre för anläggningen och finansierar begynnelsen men säljer största delen av bilplatserna till fastigheterna när området byggs ut.

Finansieringsanalys

Stadens nettoinvesteringar uppgår under budgetåret till cirka 311 miljoner euro, varav 111 procent kan finansieras med internt tillförda medel. Åren 2023–2025 har 15 miljoner euro per år av den uppskattade extra avkastningen av investeringsfonden för basservice och markanskaffning reserverats för investeringar. Om de internt tillförda medlen räcker för att finansiera investeringarna, används inte fondkapitalet.

På grund av den höga investeringsnivån är kassaflödet från verksamheten och investeringarna totalt 65 miljoner euro negativt under hela ekonomiplaneperioden. Penningflödet år 2023 är positivt i och med de högre skatteinkomsterna, men blir negativt år 2024. Av investeringarna kan 89 procent finansieras med internt tillförda medel i slutet av perioden.

År 2023 lånar staden 44 miljoner euro till Kiinteistö Oy Espoon koulu- ja päiväkotikiinteistö och till andra fastighetsbolag som staden äger. I bolagens balansräkningar genomförs projekt för ombyggnad eller nybyggnad av skolor eller andra servicelokaler. Under de följande åren kommer amorteringarna på bolagens lån att göra kassaflödet positivt. För stadskoncernen är det totalekonomiskt fördelaktigast att staden lyfter lån och lånar vidare till dotterbolagen.

Stadens lånestock minskar med 2 miljoner euro år 2023, men ökar ännu under ekonomiplansperioden med sammanlagt 75 miljoner euro. Verksamhetsutgifterna ökar då servicebehovet ökar och kostnaderna stiger, genomförandet av programmet Fixa skolorna framskrider och en hållbar stadsutveckling kräver investeringar i infrastrukturen. Investeringar som stöder stadens tillväxt måste göras innan det inflyter intäkter av markförsäljning, markanvändningsavtalsersättningar och skatter.

Västmetron och dess förlängning till Stensvik, Spårjokern och Stadsbanan från Alberga till Köklax möjliggör en förtätning av stadsstrukturen längs banorna och kan också skapa möjligheter för nya företag, tjänster och bostäder.

Byggandet som varit intensivast i början av perioden har ökat stadens ekonomiska risk och ökat den justerade koncernlånestocken (exklusive Esbo bostäder Ab, Helsingforsregionens miljötjänster och Helsingfors andel av Länsimetro Oy:s lån) till 2,96 miljarder euro år 2022. År 2023 sjunker koncernens justerade lånestock på grund av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet till 2,75 miljarder euro och börjar minska efter år 2024 när investeringsnivån sjunker. För att lånestocken ska börja minska krävs en utveckling enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad så att ökningen av nettoutgifterna kan jämnas ut och investeringsprogrammet genomförs i enlighet med programmets mål. Hela koncernens lånestock stiger till 4,3 miljarder euro, varefter den börjar minska långsamt.

Personal

Enligt Berättelsen om Esbo baserar sig ledningen av staden på en positiv människobild och tillit till människan. Våra arbetsplatser är kända för respekterande växelverkan och för en välmående, kompetent och lojal personal. Genom sporrande, högklassig och ansvarsfull ledning samt genom att främja den yrkesmässiga utvecklingen av stadens anställda upprätthålls förutsättningarna för att verksamheten ska vara invånar- och kundorienterad, samtidigt som vardagen fungerar. Esbo stad är känd som en bra arbetsgivare. Det hjälper också staden när det gäller tillgången på kompetent personal.

Västra Nylands välfärdsområde inleder sin verksamhet 1.1.2023. Ungefär 5 000 nuvarande anställda hos Esbo stad överförs till välfärdsområdet. Personalen inom välfärds- och hälsosektorn och Västra Nylands räddningsverk överförs i sin helhet, och dessutom överförs personal i någon mån också från sektorn för fostran och lärande, stadsmiljösektorn och koncernförvaltning. Efter ändringen har staden i början av 2023 omkring 10 400 anställda, av vilka över tre fjärdedelar arbetar inom sektorn för fostran och lärande.

Befolkningstillväxten i Esbo fortsätter och detta sätter press på anordnandet av stadens tjänster. En betydande del av befolkningstillväxten i Esbo utgörs av en ökning av antalet invånare med ett främmande språk som modersmål. Inom stadens tjänster behövs allt mer personal i synnerhet för småbarnspedagogik och undervisning i och med att antalet kunder ökar. Det finns dock stora problem med att anställa tillräckligt med personal för dessa branscher, eftersom det inte finns tillräckligt med kompetent arbetskraft på arbetsmarknaden. Därför inleddes hösten 2022 ett program för tillgången till arbetskraft i staden för perioden 2022–2025. Syftet med åtgärderna enligt programmet är att förbättra tillgången på arbetskraft för de uppgifter staden erbjuder på både kort och lång sikt, ända fram till år 2030.

Samtidigt försätter genomförandet av målen för programmet En ekonomiskt hållbar stad. Detta innebär bland annat att ny personal i regel anställs endast för basservice som erbjuds kommuninvånarna.

Det är viktigt att se till personalens välbefinnande mitt i förändringar och utmaningar i tillgången på personal. Ett viktigt delområde för utvecklingen under de kommande åren är därför stödet vid organisationsreformer samt personalutbildningsprogrammet, där tyngdpunkten ligger på bland annat digitala färdigheter och hantering av olika arbetssätt.

Personalupplevelsen av ledningen, hur smidigt arbetet löper och välbefinnande i arbetet samt viljan att rekommendera arbetsgivaren följs upp genom undersökningen Kommun 10, vars resultat som samlats in hösten 2022 står till förfogande vid planeringen av verksamheten 2023. Under året följs

personalens välbefinnande i arbetet dessutom med stadens verktyg för mätning av personalupplevelsen, stämningsbarometern.

Cheferna på staden erbjuds regelbunden coachning och konsultering för ledningsarbetet. Stadens kompetens främjas också genom en Executive MBA-utbildning som leds av Aalto-universitetet. Dessutom erbjuds coachningar och verktyg för uppföljning och utveckling av prestationerna, kompetensen och arbetsförmågan i det dagliga arbetet.

Könsmedveten budgetering 2023

Resultatområdet för livskraft, bibliotekstjänster

Esbo stadsbibliotek genomförde tillsammans med sin sakkunnigpartner Ekvalita en utredning åren 2021–2022 om hur jämställdheten mellan könen förverkligas inom bibliotekstjänsterna. År 2023 genomförs en jämställdhetsutbildning för hela personalen vid Esbo stadsbibliotek. Genom utbildningen etableras också principerna för en trygg lokal. I samband med utbildningen samlar man in personalens synpunkter på hur könsaspekten ska beaktas i arbetet. Utbildningen är en del av könsmedveten budgetering, och de åtgärder som hänför sig till den beaktas i beredningen av budgeten och dispositionsplanen under de kommande åren.

Sektorn för fostran och lärande, kartläggning av nuläget för Esbo stads materialbank och bildmaterialet för gymnasieutbildningen

Den nya webbplatsen Esbo.fi och Esbo stads nya grafiska profil har förutsatt en grundlig genomgång av bildmaterialet för gymnasieutbildningen. I gymnasieutbildningen förnyas olika guider och broschyrer årligen. I och med detta arbete har man upptäckt att bildbanken för gymnasieutbildning är ensidig med tanke på könsneutralitet, jämställdhet och likabehandling. Genom det bildurval som används i kommunikationen stärks berättelsen om staden och dess invånare. Gymnasiernas bilder har stor betydelse för hurdan bild om gymnasiestuderandena vi bygger upp och stärker. Genom bildurvalet kan man antingen främja eller begränsa studerande med ett främmande språk som modersmål samt flickor och pojkar till exempel från att söka sig till gymnasiestudier.

Sektorn för fostran och lärande, finsk utbildning på andra stadiet och ungdomstjänster

Hösten 2021 inleddes projektets första fas, genom vilken man till materialbanken för gymnasieutbildning producerade nytt bildmaterial som främjar könsneutralitet, jämställdhet och likabehandling. Utvecklingsprojektets pilotskede utfördes i samarbete med gymnasiet Leppävaara lukio.

År 2022 fäste man mer uppmärksamhet än förr vid att bilder och videor som användes för aktuell information och marknadsföring var mångsidiga. Som konkreta åtgärder utvecklades bland annat en inbjudningstext genom vilken de studerande ombeds bli modeller. Under fotograferingen skapades å sin sida fotosituationer där olika unga uppträder jämlikt och jämställt. Som slutresultat syns små ändringar i fotograferingspraxis som ett mångsidigare bildmaterial än tidigare av unga och av gymnasiestudier.

År 2023 fortsätter fotograferingen så att bildvärlden skapar en uppfattning hos alla typer av ungdomar om att var och en kan hitta sin egen plats och studiestig i gymnasieutbildningen. I projektets andra fas år 2023 granskas gymnasieutbildningens skriftliga kommunikation och läromedel med tanke på könsneutralitet, jämställdhet och likabehandling. Det ovan nämnda har krävt en omfördelning av resurserna.

Deltagande budgetering

Enligt Esbo stads värderingar och verksamhetsprinciper i Berättelsen om Esbo ska invånarna spöras att aktivt delta i utvecklingen av tjänster. Utvecklingsprogrammet Evenemangens gemensamma Esbo främjar samhörigheten, ökningen av lokala aktiviteter på olika håll i Esbo samt ökar och diversifierar den delaktiggörande invånar- och partnerskapsverksamheten. Sektorerna och resultatenheterna utvecklar kundernas delaktighet i sin verksamhet som en del av verksamheten i linjeorganisationen. Målet är att sektorerna tar i bruk deltagande budgetering, det vill säga att kommunborna får besluta om användningen av en del anslag.

RESULTATRÄKNING

Gemensam resultaträkning för baskommunen, affärsverken och balansenheter. I verksamhetsinkomsterna och verksamhetsutgifterna ingår stadens interna poster. Verksamhetsbidraget och därifrån nedåt är externa poster enligt bokslutet.

Resultaträkning (1000 €)	BUT 2021	PROG 2022	BU 2023	2024	2025
Ordinarie verksamhet					
Inkomster	+ 911 498	884 822	708 203	714 943	728 073
Tillverkning för eget bruk	12 325	13 722	13 012	12 887	12 887
Utgifter	- 2 473 997	-2 585 122	-1 614 747	-1 644 594	-1 695 975
Verksamhetsbidrag	= -1 550 174	-1 686 578	-893 532	-916 764	-955 015
Skatteinkomster	+ 1 711 154	1 817 000	865 000	777 000	804 000
Statsandelar	+ 58 836	68 242	210 498	215 929	225 899
Kompensation för ändringar i beskattningsgrunderna	+ 80 169	95 981	30 721	31 762	33 228
Förändringsbegränsare	+ 0	0	85 195	85 195	85 195
Övergångsutjämnning	+ 0	0	30 355	25 421	20 675
Driftsbidrag	= 299 985	294 645	328 237	218 543	213 982
Finansiella inkomster och utgifter	82 450	17 953	20 848	19 361	16 175
Ränteinkomster	+ 15 270	15 471	15 641	16 664	15 953
Övriga finansiella inkomster	+ 79 534	20 850	20 819	20 788	20 712
Ränteutgifter	- 9 149	-8 375	-10 612	-13 091	-15 490
Övriga finansiella utgifter	- 3 205	-9 993	-5 000	-5 000	-5 000
Årsbidrag	= 382 435	312 598	349 085	237 905	230 157
Avskrivningar enligt plan	- 188 200	-195 030	-195 087	-199 219	-197 450
Värdesänkningar	- 1 965	-3 454	0	0	0
Extraordinära inkomster / utgifter	+ 0	73 955	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	= 192 270	188 069	153 998	38 686	32 706
Ökning av avskrivningsdifferens	- 232	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Minskning av avskrivningsdifferens	+ 0	5 015	5 015	5 015	5 015
Ökning av fonder	- 0	0	0	0	0
Minskning av fonder	+ 14 995	15 000	15 000	15 000	15 000
Räkenskapsperiodens över-/underskott	= 207 033	193 084	159 013	43 701	37 721

Nyckeltal	BUT 2021	PROG 2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster/-utgifter %	36,8	34,2	43,9	43,5	42,9
Årsbidrag/avskrivningar enligt plan %	203,2	160,3	178,9	119,4	116,6
Årsbidrag euro/invånare 31.12	1 287	1 033	1 138	764	728
Invånarna 31.12	297 132	302 700	306 700	311 400	316 200
Tillväxt	4 336	5 568	4 000	4 700	4 800
Tillväxt-%	1,5 %	1,9 %	1,3 %	1,5 %	1,5 %

FINANSIERINGSANALYS

Gemensam finansieringsanalys för baskommunen, affärsverken och balansenheter.

Finansieringskalkyl (1000 €)		BUT 2021	PROG 2022	BU 2023	2024	2025
Ordinarie verksamhet och investeringar						
Inkomstfinansiering						
Årsbidrag	+	382 435	312 598	349 085	237 905	230 157
Korrektivposter till internt tillförda medel	+/-	-58 506	-41 400	-79 979	-80 908	-82 632
Sammanlagt	=	323 929	271 198	269 106	156 997	147 524
Investeringar						
Investeringsutgifter	-	-318 201	-283 698	-315 512	-306 117	-262 280
Finansieringsandelar för investeringar	+	33 798	2 787	4 340	4 340	3 500
Försäljningsinkomster av bestående aktiva	+	63 771	42 700	61 300	62 260	64 060
Fondmedel för investeringar	+	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Investeringar netto	=	-205 632	-223 211	-234 872	-224 516	-179 720
Ordinarie verksamhet och investeringar netto		118 297	47 987	34 234	-67 519	-32 195
		0	0			
Finansieringsverksamhet						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen	-	-37 000	-35 250	-43 750	-4 400	0
Minskning av utlåningen	+	5 104	7 322	10 514	14 879	15 856
Nettoförändring i utlåningen	=	-31 896	-27 928	-33 236	10 479	15 856
Förändringar i lånestocken						
Ökning av långfristiga lån	+	0	0	51 000	111 500	81 000
Minskning av långfristiga lån	-	-71 791	-149 177	-52 962	-52 073	-62 599
Nettoförändring i lånestocken	=	-71 791	-149 177	-1 962	59 427	18 401
Övriga förändringar av likviditeten	+/-	-14 417	-3 301	1 259	-1 983	-1 882
Inverkan på likviditeten	+/-	193	-132 419	295	404	180
Nyckeltal		BUT 2021	PROG 2022	BU 2023	2024	2025
Inkomstfinansiering av investeringar %		134,5	111,3	112,2	78,8	88,9
Lånebeståndet 31.12		1 038 678	889 501	887 539	946 966	965 367
Lån euro/invånare 31.12		3 496	2 939	2 894	3 041	3 053

Budgeten 2023 (1000 €)

	Basstaden	Esbo lokaler	Räddnings- verket	Affärsverken tillsammans	Storåkern	Hagalund	Idrottspark	Fonderna	Balansenheter tillsammans	Esbo Stad TOT.	Interna poster	Esbo stad utan interna poster
Verksamhetens inkomster	374 265	287 930	0	287 930	7 510	38 000	65	433	46 008	708 203	-345 076	363 127
Tillverkning för eget bruk	12 912	100	0	100	0	0	0	0	0	13 012	0	13 012
Verksamhetens utgifter	-1 427 542	-184 180	0	-184 180	-402	-1 794	-268	-560	-3 024	-1 614 747	345 076	-1 269 671
Verksamhetsbidrag	-1 040 365	103 850	0	103 850	7 108	36 206	-203	-127	42 984	-893 532	0	-893 532
Skatteinkomster	865 000	0	0	0	0	0	0	0	0	865 000	0	865 000
Statsandelar	210 498	0	0	0	0	0	0	0	0	210 498	0	210 498
Kompensation för ändringar i beskattningss	30 721	0	0	0	0	0	0	0	0	30 721	0	30 721
Förändringsbegränsare												
Övergångsutjämning												
Finansiella inkomster och utgifter												
Ränteinkomster	15 921	0	0	0	0	0	0	260	260	16 181	-540	15 641
Övriga finansiella inkomster	29 058	0	0	0	0	0	0	20 179	20 179	49 237	-28 418	20 819
Grundkapitalets ränta												
Räntor betalda till kommunen												
Ränteutgifter	-10 612	0	0	0	0	0	0	0	0	-10 612	0	-10 612
Övriga finansiella utgifter	-1 000	0	0	0	0	0	0	-4 000	-4 000	-5 000	0	-5 000
Årsbidrag	214 771	75 242	0	75 242	7 108	35 856	-203	16 312	59 073	349 085	0	349 085
Avskrivningar och nedskrivningar	-106 070	-56 347	0	-56 347	-6 004	-26 666	0	0	-32 670	-195 087	0	-195 087
Extraordinära inkomster och utgifter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	108 701	18 895	0	18 895	1 103	9 190	-203	16 312	26 402	153 998	0	153 998
Ökning av avskrivningsdifferens (-)	-15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	-15 000	0	-15 000
Minskning av avskrivningsdifferens (+)	0	5 015	0	5 015	0	0	0	0	0	5 015	0	5 015
Ökning av fonder/reserveringar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Minskning av fonder/reserveringar	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	0	15 000
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	108 701	23 910	0	23 910	1 103	9 190	-203	16 312	26 402	159 013	0	159 013

Budgeten 2023 (1000 €)

	Basstaden	Esbo lokaler	Räddnings- verket	Affärsverken tillsammans	Storåkern	Hagalund	Idrottspark	Fonderna	Balansenheterna tillsammans	Esbo Stad TOT.	Interna poster	Esbo stad utan interna poster
Årsbidrag	214 771	75 242	0	75 242	7 108	35 856	-203	16 312	59 073	349 085	0	349 085
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-34 900	-2 200	0	-2 200	-2 700	-20 000	0	0	-22 700	-59 800	-20 179	-79 979
Internt tillförda medel	179 871	73 042	0	73 042	4 407	15 856	-203	16 312	36 372	289 285	-20 179	269 106
Investeringsutgifter	-159 287	-129 455	0	-129 455	-4 100	-18 370	-4 300	0	-26 770	-315 512	0	-315 512
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	4 340	0	0	0	0	0	0	0	0	4 340	0	4 340
Försäljningsinkomster av bestående aktiva	36 400	2 200	0	2 200	2 700	20 000	0	0	22 700	61 300	0	61 300
Användning av fondmedel till investeringar	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	0	15 000
Nettoinvesteringar	-103 547	-127 255	0	-127 255	-1 400	1 630	-4 300	0	-4 070	-234 872	0	-234 872
Nettokassaflöde	76 324	-54 213	0	-54 213	3 007	17 486	-4 503	16 312	32 302	54 413	-20 179	34 234
Ökning av utlåningen	-43 750	0	0	0	0	0	0	0	0	-43 750	0	-43 750
Minskning av utlåningen	10 414	0	0	0	0	0	0	100	100	10 514	0	10 514
Nettoförändring i utlåningen	-33 336	0	0	0	0	0	0	100	100	-33 236	0	-33 236
Ökning av långfristiga lån	51 000	0	0	0	0	0	0	0	0	51 000	0	51 000
Minskning av långfristiga lån	-52 962	0	0	0	0	0	0	0	0	-52 962	0	-52 962
Ökning av kortfristiga lån av kommunen	0	55 545	0	55 545	0	-23 084	4 503	0	-18 581	36 964	-36 964	0
Nettoförändring i lånestocken	-1 962	55 545	0	55 545	0	-23 084	4 503	0	-18 581	35 002	-36 964	-1 962
Förändringar av eget kapital	0	0	0	0	0	0	0	-15 000	-15 000	-15 000	15 000	0
Övriga ändringar i likviditeten	0	-1 332	0	-1 332	-3 007	5 598	0	0	2 591	1 259	0	1 259
Finansieringens nettokassaflöde	-35 298	54 213	0	54 213	-3 007	-17 486	4 503	-14 900	-30 890	-11 975	-21 964	-33 939
Förändring av kassamedel	41 026	0	0	0	0	0	0	1 412	1 412	42 438	-42 143	295

Basstaden

Resultaträkning (1000 €)		BUT 2021	PROG 2022	BU 2023	2024	2025
Ordinarie verksamhet						
Inkomster	+	518 390	483 063	374 265	382 839	388 162
Tillverkning för eget bruk		11 816	13 622	12 912	12 787	12 787
Utgifter	-	-2 237 744	-2 332 631	-1 427 542	-1 460 999	-1 503 000
Verksamhetsbidrag	=	-1 707 538	-1 835 946	-1 040 365	-1 065 373	-1 102 051
Skatteinkomster	+	1 711 154	1 817 000	865 000	777 000	804 000
Statsandelar	+	58 836	68 242	210 498	215 929	225 899
Kompensation för ändringar i beskattningsgrund		80 169	95 981	30 721	31 762	33 228
Förändringsbegränsare	+	0	0	85 195	85 195	85 195
Övergångsutjämnning	+	0	0	30 355	25 421	20 675
Driftsbidrag	=	142 621	145 277	181 404	69 934	66 946
Finansiella inkomster och utgifter		37 679	36 274	33 367	31 911	28 801
Ränteinkomster från övriga	+	14 615	15 617	15 921	16 944	16 233
Ränteinkomster från affärsverk	+	0	0	0	0	0
Övriga finansiella inkomster	+	4 141	4 478	640	640	640
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	+	28 418	28 418	28 418	28 418	28 418
Ränteutgifter	-	-9 322	-10 307	-10 612	-13 091	-15 490
Övriga finansiella utgifter	-	-173	-1 932	-1 000	-1 000	-1 000
Årsbidrag	=	180 300	181 551	214 771	101 845	95 747
Avskrivningar enligt plan	-	-99 279	-104 353	-106 070	-107 976	-107 400
Räkenskapsperiodens resultat	=	81 021	77 198	108 701	-6 131	-11 653
Ökning av avskrivningsdifferens		-9 753	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Minskning av fonder		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Räkenskapsperiodens över-/underskott	=	86 268	77 198	108 701	-6 131	-11 653

Finansieringskalkyl (1000 €)		BUT 2021	PROG 2022	BU 2023	2024	2025
Ordinarie verksamhet och investeringar						
Inkomstfinansiering						
Årsbidrag	+	180 300	181 551	214 771	101 845	95 747
Korrektivposter till internt tillförda medel	+/-	-38 830	-27 100	-34 900	-35 800	-39 500
Sammanlagt	=	141 470	154 451	179 871	66 045	56 247
Investeringar						
Investeringsutgifter	-	-207 470	-157 411	-159 287	-166 563	-163 633
Finansieringsandelar för investeringar	+	32 093	2 715	4 340	4 340	3 500
Försäljningsinkomster av bestående aktiva	+	36 386	28 400	36 400	37 300	41 000
Fondmedel för investeringar	+	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Ordinarie verksamhet och investeringar nett		17 479	43 155	76 324	-43 878	-47 886
Finansieringsverksamhet						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen	-	-37 000	-35 000	-43 750	-4 400	0
Minskning av utlåningen	+	5 104	6 872	10 414	14 779	15 756
Nettoförändring i utlåningen	=	-31 896	-28 128	-33 336	10 379	15 756
Förändringar i lånestocken						
Ökning av långfristiga lån	+	0	0	51 000	111 500	81 000
Minskning av långfristiga lån	-	-71 791	-149 177	-52 962	-52 073	-62 599
Nettoförändring i lånestocken	=	-71 791	-149 177	-1 962	59 427	18 401
Övriga förändringar av likviditeten	+/-	-4 086	0	0	500	500
Inverkan på likviditeten	+/-	-90 294	-134 150	41 026	26 428	-13 229
Nyckeltal		BUT 2021	PROG 2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster/-utgifter %		23,2	20,7	26,2	26,2	25,8
Årsbidrag euro/invånare 31.12		607	600	700	327	303

ESBOKONCERNENS EKONOMI

Esbokoncernen		
Esbo stad		
SAMKOMMUNER (9) Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia Samkommunen Eteva kuntayhtymä Samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt Samkommunen Helsingforsregionens trafik Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster Kårkulla samkommun Samkommunen för Västra Nylands folkhögskola Nylands förbund Samkommunen Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	DOTTERSAMMANSLUTNINGAR (25 + 3) Enter Espoo Oy Esbo bostäder Ab Esbo Catering Ab Espoon Elä ja Asu Oy Kiinteistö Oy Espoon Keskusten Pysäköintitalo Kiinteistö Oy Espoon Keskuskeittiö Kiinteistö Oy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat Kiinteistö Oy Espoon Kaupinkallio Kiinteistö Oy Espoon Sotekiinteistöt Kiinteistö Oy Espoon Suviniityn Pysäköinti II Kiinteistö Oy Finnoon Pysäköinti I Kiinteistö Oy Jousenpuiston Pysäköinti Kiinteistö Oy Matinkylän Lukio Kiinteistö Oy Matinkylän Uimahalli Kiinteistö Oy Opinmäen Kampus Kiinteistö Oy Otaniemen tiedeasunnot Kiinteistö Oy Sokinsuonkuja 4 Kiinteistö Oy Soukan Puotitalo Kiinteistö Oy Tapiolan Kulttuurikaukio Kiinteistö Oy Tapiolan Stadion Kiinteistö Oy Tapiolan Urheilu- puiston Pysäköinti Leppävaaran Pysäköinti Oy Länsimetro Oy Suurpellon markkinointi Oy Weegee Oy STIFTELSE EMMA konstmuseistiftelse Stiftelsen Espoon kaupungintalon atterisäätiö Stiftelsen Helinä Rautavaaran etnografisen museon säätiö	INTRESSESAMMANSLUTNINGAR (21) Asunto Oy Rajalax Kiinteistö Oy Espoon Asematori Kiinteistö Oy Espoon Kulttuuriparkki Kiinteistö Oy Espoon Niittykummun Metropysäköinti Kiinteistö Oy Espoon Terminaali Kiinteistö Oy Merenpauhu Kiinteistö Oy Merenselkä Kiinteistö Oy Soukan Liiketalo Kiinteistö Oy Soukan Pienteollisuustalo Kiinteistö Oy Suviniityn Pysäköinti I Laurea-ammattikorkeakoulu Oy Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy Nouxcentret Ab Otahalli Oy Papinniityn Paikointi Oy Suurpellon jätteenhuolto Oy Tapiolan Harjoitusareena Oy Tapiolan Keskuspysäköinti Oy Tapiolan Keskustalvalvomo Oy Tapiolan Teollisuustalo Oy Valurinkujan Paikointi Oy

I koncernen sammanställs modersammanslutningen Esbo stad och dottersammanslutningarna, de samkommuner där Esbo stad är medlem samt intressesammanslutningarna. Samkommunerna har sammanställts enligt ägarandel. Av dotterbolagen bildar Esbo bostäder Ab en underkoncern med fem dottersammanslutningar och 13 intressesammanslutningar. Även andra koncernsammanslutningar äger andelar i andra bolag.

Allmänt om koncernen

Kommunens verksamhet definieras i kommunallagen enligt följande: Utöver kommunens och kommunkoncernens verksamhet omfattar kommunens verksamhet även kommunens deltagande i samarbete mellan kommunerna samt kommunens övriga verksamhet som grundar sig på ägande, avtal och finansiering.

Kommunallagens bestämmelser om ekonomi ska bland annat främja verksamhetens planmässighet och poängtera koncernperspektivet. Enligt 110 § i lagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret med beaktande av kommunkoncernens ekonomiska ansvar och förpliktelser. 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.

Med koncernen avses Esbo stad som modersammanslutning och dess dottersammanslutningar, där staden ensam eller tillsammans med andra av koncernens sammanslutningar har i bokföringslagen avsett bestämmande inflytande. Samkommunerna som staden är medlem i sammanställs med koncernen enligt ägarandel. Med koncernbokslutet sammanställs också den del av intresseföretagens vinst eller förlust samt förändring i det egna kapitalet som motsvarar koncernföretagens ägarandel.

Fullmäktige bestämmer vid ekonomiplaneringsprocessen målen för de viktigaste koncernsammanslutningarnas verksamhet och ekonomi enligt Berättelsen om Esbo. Om uppnåendet av de mål som ställts upp för koncernsammanslutningarna rapporteras till stadsstyrelsens koncernsektion samt i samband med delårsrapporterna också till fullmäktige. År 2023 har resultatmål ställts upp för Esbo bostäder Ab, Esbo Catering Ab, Enter Espoo Oy, Länsimetro Oy, Esbo stadsteater, EMMA – Esbo moderna konstmuseum, samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, samkommunen Helsingforsregionens trafik och samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster.

Riskhantering i Esbokoncernen

Intern kontroll och därtill hörande riskhantering är en förutsättning för god lednings- och förvaltningspraxis i Esbokoncernen. Stadskoncernens riskhantering utvecklas till en alltmer koordinerad verksamhet.

Esbokoncernens riskhantering ingår på praktisk nivå bland annat i ekonomiplanerings- och uppföljningsprocessen. Stadens dottersammanslutningar är förpliktade att i sin egen riskhantering beakta den riskhanteringspolicy som stadsstyrelsen beslutat om. Varje dottersammanslutnings styrelse ansvarar tillsammans med den verkställande direktören för ordnandet av riskhanteringen. Dottersammanslutningarna ska regelbundet kartlägga riskerna för sin verksamhet och rapportera till staden både om betydande risker och om hur riskhanteringen fungerar. Kommunallagen förpliktar samkommunerna att handla på motsvarande sätt när det gäller riskhantering.

Rapporteringen om riskhanteringen från koncernsammanslutningarna till staden sker i regel via koncernportföljssystemet Thinking Portfolio. I koncernportföljssystemet beskrivs riskerna, bedöms deras prioritetsordning och antecknas hanteringsåtgärder för de viktigaste riskerna. Dessutom redogörs för hur riskhanteringen och den interna kontrollen följs upp samt hur ärendet behandlas internt i bolaget till exempel i ledningsgrupper och styrelsen. I systemet ges också en bedömning av hur bolagets interna kontroll fungerar.

Ändringar av koncernstrukturen under ekonomiplansperioden 2023–2025

Välfärdsområdesreformen kommer att påverka stadens koncernstruktur. I dag produceras social- och hälsovård av samkommunerna Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt, Eteva, Kårkulla och Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä (Nylands samkommun för missbruksvård). Dessa tjänster överförs till välfärdsområdena och samkommunerna kommer att upplösas.

År 2022 såldes hela aktiestocken i bolaget Kiinteistö Oy Espoon sairaala. Försäljningen av sjukhusets aktiestock och hyrningen av lokalerna av bolagets nya ägare hänger ihop med verkställandet av välfärdsområdesreformen och med inrättandet av Västra Nylands välfärdsområde. Åtgärderna är i linje med programmet En ekonomiskt hållbar stad som fullmäktige godkänt.

Staden har som mål att avstå från sådana lokaler och fastigheter som den inte behöver i sin verksamhet. År 2022 avstod staden från aktierna i vissa bostadsaktiebolag. Lägenheterna i dessa bolag hade nämligen fungerat som gruppfamiljedaghem, men deras verksamhet har lagts ned och staden behöver inte längre lägenheterna.

Under de kommande åren ska också parkeringsbolagen ses över. Till exempel har staden beslutat att grunda parkeringsbolaget Kiinteistö Oy Finnoonsillan Parkki i Finno tillsammans med bolagen Sato-Pysäköinti Oy, Skanska Talonrakennus Oy och Esbo bostäder Ab. Avsikten är att parkeringsbolaget ska bygga en parkeringsanläggning i ett kvarter i Hannus och sedan förvalta den färdiga parkeringsanläggningen.

Koncernens ekonomiska ställning år 2021

Esbokoncernens inkomster år 2021 var 3,3 miljarder euro och utgifterna 2,8 miljarder euro. Verksamhetsintäkterna var 1 313 miljoner euro och verksamhetskostnaderna 2 780 miljoner euro. Verksamhetsbidraget var -1 462 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna täckte 47 procent av verksamhetskostnaderna.

Årsbidraget var 495 miljoner euro, det vill säga 60 miljoner euro mer än ett år tidigare. Årsbidraget per invånare var 1 665 euro. De finansiella intäkterna och kostnaderna var totalt 45 miljoner euro. Avskrivningarna och nedskrivningarna var totalt 334 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat var 161 miljoner euro, vilket är 57 miljoner euro bättre än året innan. Bland de viktigaste orsakerna till att resultatet uppvisade överskott var de coronastöd som staden fick, en höjning av utdelningen av samfundsskatten och verkställandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad.

Stadskoncernens bruttoinvesteringar uppgick till 560 miljoner euro. Finansieringsandelarna för investeringsutgifterna var 35 miljoner euro. Koncernens nettoinvesteringar var 526 miljoner euro, det vill säga 174 miljoner euro mindre än året innan. Av investeringarna finansierades 94,2 procent med internt tillförda medel. Bland koncernbolagen gjordes de största investeringarna av Esbo bostäder Ab (103 miljoner euro), Länsimetro Oy (91 miljoner euro minus statsunderstödsandelen) och Kiinteistö Oy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat (20 miljoner euro). Bland

samkommunerna genomfördes de största bruttoinvesteringarna av Helsingforsregionens miljö-tjänster (Esbo stads andel 53 miljoner euro) och Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (Esbo stads andel 44 miljoner euro).

Förändringen i de totala penningmedlen, som består av verksamhetens, investeringarnas och finansieringens kassaflöden, var 208 miljoner euro. Stadskoncernens penningmedel var i slutet av året 1 457 miljoner euro. Balansomslutningen var i slutet av året 8 075 miljoner euro och ökningen var därmed 378 miljoner euro från året innan.

Den viktigaste posten bland aktiva i balansräkningen är materiella tillgångar, som huvudsakligen består av byggnader samt fasta konstruktioner och anläggningar. De materiella tillgångarna var 5 896 miljoner euro och de ökade med 196 miljoner euro från året innan. Det största oavslutade projektet 2021 var Västmetrons andra skede.

Koncernens soliditet var 36,6 procent, det vill säga den ökade med 0,4 procentenheter från året innan. Soliditeten mäter kommunens solvens, förmåga att tåla underskott och kommunens förmåga att klara av sina åtaganden på lång sikt. I den kommunala ekonomin har en god målnivå för soliditeten ansetts vara i genomsnitt 70,0 procent.

Det egna kapitalet var i slutet av året 2 868 miljoner euro, det vill säga 163 miljoner euro mera än ett år tidigare. Räkenskapsperiodens överskott 2021 var 177 miljoner euro.

Stadskoncernens lånestock var 4 520 miljoner euro i slutet av året. Lånestocken per invånare var 15 200 euro.

Koncernens resultatprognos för följande tio år

I samband med stadens budget har man sammanställt en prognos över Esbokoncernens ekonomiska utveckling under följande tio år. Prognosen baserar sig på stadens och koncernbolagens budgetuppgifter samt på stadens och bolagens långsiktiga utvecklingsprognoser, där man bland annat har bedömt vilka konsekvenser slutförandet av betydande investeringar har för ekonomin.

Stadens dotterbolag syftar bland annat av beskattningsskäl huvudsakligen högst till nollresultat. Dotterbolagens slutliga resultat påverkas också av bokslutsregleringar och fondering av låneamorteringar. Beslut om dessa fattas årligen i samband med bokslutet. Koncernens resultat är svagare än stadens resultat vilket beror på koncernelimineringar och bland annat på rättelser av avskrivningar, varvid dotterbolagens avskrivningstider rättas så att de stämmer överens med stadens avskrivningstider, och på vissa koncernbolags och samkommuners budgetar som visar underskott.

RESULTATRÄKNING

Milljoner euro	BS 2021	Prog 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Verksamhetens intäkter	1 313	1 277	780	796	823	821	840	864	879	876	870	880
Verksamhetskostnader	-2 779	-2 897	-1 587	-1 631	-1 685	-1 717	-1 748	-1 777	-1 808	-1 839	-1 872	-1 905
Verksamhetsbidrag	-1 462	-1 620	-807	-835	-862	-896	-908	-913	-928	-963	-1 001	-1 025
Skatteintäkter	1 711	1 817	865	777	804	822	840	859	878	898	920	942
Statsandelar	201	231	425	428	437	445	449	444	451	459	463	468
Finansiella intäkter och kostnader	45	-27	-43	-44	-49	-43	-40	-39	-37	-34	-31	-31
Årsbidrag	495	401	440	326	330	328	341	351	364	359	350	354
Avskrivningar och nedskrivningar	-334	-356	-364	-373	-377	-379	-384	-388	-392	-363	-366	-379
Extraordinära poster	0	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	161	119	76	-46	-46	-50	-43	-37	-28	-4	-15	-24

Nyckeltal

Verksamhetsintäkter/kostnader, %	47,2 %	44,1 %	49,1 %	48,8 %	48,8 %	47,8 %	48,0 %	48,6 %	48,6 %	47,6 %	46,5 %	46,2 %
Årsbidrag/avskrivningar enligt plan, %	148,2 %	112,7 %	120,9 %	87,6 %	87,7 %	86,7 %	88,7 %	90,4 %	92,9 %	99,0 %	95,8 %	93,6 %
Årsbidrag, euro/invånare	1665	1325	1431	1045	1043	1021	1047	1063	1089	1060	1021	1015

De mest betydande ändringarna under prognosperioden infaller 2023 när reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet träder i kraft. Till det nya välfärdsområdet överförs då samkommunerna Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt, Eteva, Rårkulla och Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä (Nylands samkommun för missbruksvård). Dessutom överförs stadens social- och hälsovård och Västra Nylands räddningsverk till välfärdsområdet. Koncernens finansieringsstruktur ändras också väsentligt när skatteinkomsterna minskar och statsandelsfinansieringen ökar. I januari 2023 och i rättelserna redovisas ännu skatten enligt den högre skattesatsen, vilket höjer skatteinkomsterna för 2023. En motsvarande justering görs följande år, vilket minskar skatteinkomsterna 2024.

Vårdreformen minskar koncernens verksamhetsintäkter med cirka 500 miljoner euro 2023. Under prognosperioden ökar stadens intäkter mest till följd av ökningen av Västmetrons ersättningar för infrastrukturen, vilket ökar intäkterna från och med 2023. Dotterbolagens verksamhetsintäkter samt ökningen av dem åren 2023–2032 utgörs till största delen av Esbo bostäder Ab:s andel. Nybyggen färdigställs årligen, vilket ökar hyresinkomsterna. När det gäller Helsingforsregionens trafik ökar kommunandelarna och biljettinkomsterna till följd av det ökade antalet passagerare.

Esbokoncernens verksamhetskostnader minskar i och med vårdreformen 2023 med cirka 1,3 miljarder euro när Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt, stadens social- och hälsovård och räddningsväsendet överförs till välfärdsområdet. Utgifterna ökar åren 2024–2032 till följd av det ökande servicebehovet.

Koncernens årsbidrag beräknas uppgå till 440 miljoner euro 2023. Efter vårdreformens övergångsperiod och rättelserna av skatteinkomsterna är årsbidraget 2024 cirka 326 miljoner euro. Från och med 2025 beräknas årsbidraget stanna på cirka 330–360 miljoner euro. Avskrivningarna beräknas öka fram till 2029. I början av prognosperioden ökar avskrivningarna kraftigt, vilket förklaras av att tyngdpunkten på stadens och de stora samkommunernas investeringsprogram ligger i början av perioden, färdigställandet av Västmetrons andra skede och inledningen av trafiken samt Esbo bostäders investeringar för att öka bostadsproduktionen.

Esbokoncernens resultat beräknas uppvisa en vinst på cirka 76 miljoner euro år 2023. Resultatet för 2023 påverkas av de större skatteredovisningarna som hänger ihop med vårdreformen. Från 2024 till 2029 är resultatet klart förlustbringande i och med att skatteinkomsterna minskar

och avskrivningarna ökar. Resultatet uppvisar ett klart underskott när avskrivningarna är klart större än årsbidraget. I slutet av prognosperioden närmar sig resultatet noll, dock uppvisar det ett underskott.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde inom koncernen uppgår till cirka –50 miljoner euro år 2023. Investeringarna finansieras med lån på cirka 179 miljoner euro. Efter amorteringarna ökar lånestocken med cirka 9 miljoner euro. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde uppvisar ett underskott också 2024–2027. När investeringsnivån sjunker 2028–2032 uppvisar verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ett överskott. Underskottet i verksamhetens och investeringarnas kassaflöde uppgår dock till cirka 0,1 miljarder euro under hela prognosperioden, det vill säga åren 2023–2032.

Investeringar

I ekonomiplanens investeringsdel och budgetarna för affärsverken och balansenheter presenteras de investeringsplaner om vilka fullmäktige beslutar i samband med ekonomiplanen. Nedan behandlas hela Esbokoncernens investeringsprogram och dess finansiering, eftersom en mycket betydande del av lokalerna och infrastrukturen byggs av dotterbolag och samkommuner trots att de på lång sikt finansieras med stadens skattefinansiering.

Koncernens investeringsprogram är fortsättningsvis omfattande, om än mindre än under de föregående åren i och med färdigställandet av Västmetrons andra skede. Hela Esbokoncernen investerar år 2023 för cirka 497 miljoner euro och under perioden 2023–2032 sammanlagt för cirka 3,8 miljarder euro, i genomsnitt för 375 miljoner euro per år. Koncernens nettoinvesteringar uppgår till 492 miljoner euro år 2023. Investeringsprogrammet bygger på riktlinjerna och målen i Berättelsen om Esbo som fokuserar på utveckling av områden, förbättring av trafikförbindelser samt nybyggnad och ombyggnad av lokaler.

Ett centralt mål är programmet Fixa skolorna genom vilket staden ska se till att skolor och daghem har hälsosamma och fungerande lokaler. Andra viktiga projekthelheter är utvecklingen av områdena kring Västmetrons stationer, byggandet av Spårjokern och Stadsbanan samt byggandet av nya dagvårdslokaler och ombyggnaden av nuvarande lokaler. Esbo bostäder Ab låter årligen bygga nya hyresbostäder enligt målet som fullmäktige ställt upp. Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster investerar i vatten- och avloppsnätet i Esbo enligt ett investeringsprogram som beretts i samverkan med staden. Vid byggandet av kommunal teknik betonas utvecklingen av stadsstrukturen längs metrokorridoren. Tyngdpunkten i byggandet har överförs till influensområdet för metrons andra skede. Satsningen på banprojekt inom kollektivtrafiken fortsätter när byggandet av Stadsbanan inleds.

Lokalinvesteringar görs i enlighet med målen för utveckling av servicenätet så att tjänster för det ökande invånarantalet kan ordnas. Enligt målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad effektiviserar tjänsteproduktionens lokalanvändning, lokalinvesteringarnas omfattning bland annat i m² per elev och per person minskas och byggkostnaderna minskas genom att till exempel fortsätta genomföra typskolor och typdaghem samt standardiserat byggande och möblering.

Viktiga projekt är servicelokaler i behov av teknisk ombyggnad samt servicelokaler som lider av problem med inneluften. Med ett omfattande investeringsprogram förbereder staden sig på att åtgärda oförutsedda problem med inneluften i servicelokaler, särskilt i skolor och daghem.

De största byggprojekten i koncernens investeringsprogram är följande:

- Investeringarna i **Västmetrons** andra skede fortsätter under de närmaste åren i och med anläggningar för infartsparkering i Stensvik, Kaitans och Finno samt byggande av den västra ingången till Stensviks station.

Till de största med vederlag finansierade investeringarna under Västmetrons drifttid hör ett utvecklingsprojekt för brandgardiner, ett projekt för metrons kapacitet, uppdatering av WLAN-basstationerna och projektet VIRVE 2.0. Hösten 2022 inleddes ett utredningsarbete om brandgardinerna. Utifrån utredningen tas senare ett beslut om genomförandet. Projektet för metrons kapacitet planeras och godkänns för närvarande, och avsikten är att upphandlingarna ska inledas under 2023 och genomförandet 2024.

- **Esbo bostäder Ab:s** investeringar gäller huvudsakligen bostadsproduktionen. Byggtiden för nybyggen är i genomsnitt 20 månader, vilket innebär att ökningen av bostadsproduktionen återspeglas i flera räkenskapsperioder. Bostadsproduktionen minskar 2023 till färre än 400 bostäder. När fastighetsbeståndet åldras strävar man efter att årligen öka antalet ombyggnader från den nuvarande nivån. Investeringarna väntas öka 2025–2026.

- **Helsingforsregionens miljötjänster:** Färdigställandet av avloppsreningsverket i Blombacken sänker nivån på investeringarna i vatten och avlopp så att den närmar sig det normala på lång sikt. Å andra sidan har medlemskommunernas investeringar i infrastrukturen varit stora under de senaste åren och detta har också höjt Helsingforsregionens miljötjänsters investeringar i vatten och avlopp till dessa delar (stadsbaserade investeringar). Medlemskommunernas investeringar ser ut att hålla sig på en hög nivå också under planperioden. I synnerhet om medlemskommunernas stora banprojekt inleds som väntat håller dessa projekt med tillhörande projektinvesteringarna i vatten och avlopp på en nivå som överskrider investeringsprogrammet för tio år.

- **Skolor som byggs om i offentlig-privat samverkan.** I den fjärde fasen av ombyggnaden av skolor i offentlig-privat samverkan utförs ombyggnad och utbyggnad av skolorna Kirstin koulu, Viherlaakson koulu, Tuomarilan koulu och Laajalahden koulu åren 2019–2023. Det sista projektet i den fjärde fasen, skolan Laajalahden koulu, blir färdigt 2023.

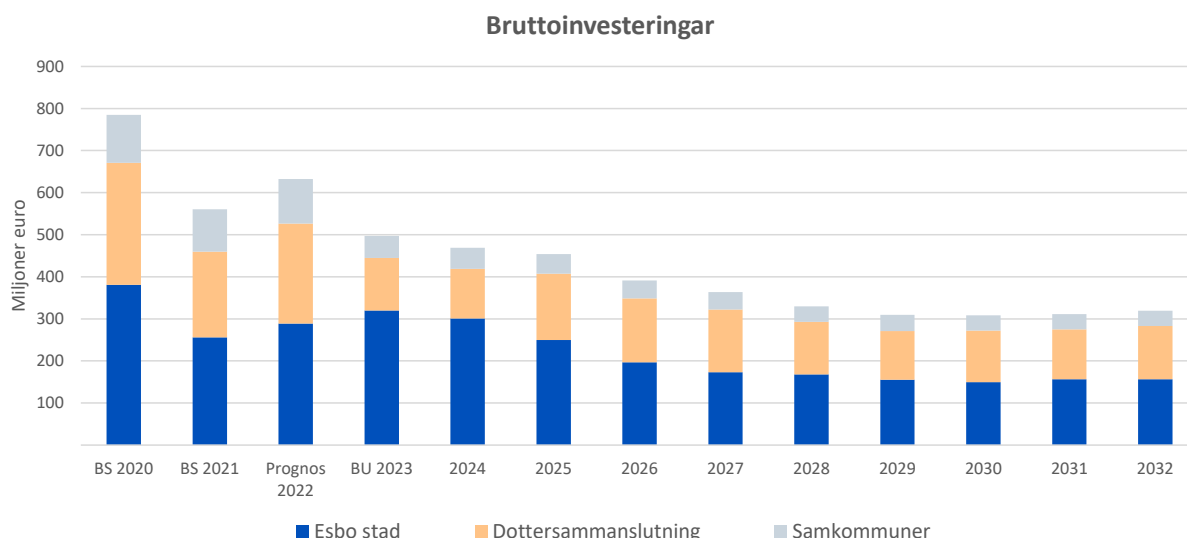
- Servicelokaler som skaffas genom **hyres-, leasing- och projektbolagsmodeller**. Staden skaffar flera lokaler med långvariga hyres- eller serviceavtal. Genom projektbolagsmodellen byggs fem nya skolor och tre daghem. Lokalerna blir färdiga stegvis 2022–2024.

- **Trafikleder och gator** byggs enligt det föreliggande investeringsprogrammet. Byggprojekt under planperioden är bland annat Åbovägen och Vichtisvägen. Omkring metrostationerna som hör till metrobyggets andra skede byggs kommunal teknik som behövs för matartrafik till metrostationerna och för utveckling av stadsstrukturen. Infrastrukturen utvecklas i det växande Kurtby. Byggandet av infrastrukturen i Hagalunds idrottspark inleds 2023.

- Snabbspårvägen **Spårjokern** håller på att färdigställas och blir en ny spårförbindelse i Esbo som kopplar samman Västmetron samt kust- och ringbanorna, vilket skapar en smidig spårförbindelse till exempel till flygplatsen. Kostnadsförslaget för projektet är sammanlagt 386 miljoner euro, varav Esbo stads andel är 118 miljoner euro (jordbyggnadskostnadsindex 11/2018). Statsbidrag ger projektet 27 miljoner euro i inkomster.

- **Stadsbanan** är ett gemensamt projekt för Esbo, Grankulla och Trafikledsverket. Projektet går ut på att ett nytt spårpar byggs mellan Alberga och Köklax. Målet är att öka närtrafikens kapacitet och kapaciteten i övrigt samt att göra tågtrafiken punktligare och förbättra dess

verksamhetsförutsättningar genom att bygga egna spår för närtrafiken. I samband med banprojektet genomför Esbo stad egna separata projekt, såsom Kustbansbanan för gång- och cykeltrafik och nya broar och vägportar i samband med banan. Kostnadsförslaget för projektet är totalt 275 miljoner euro (kostnadsnivån 2019, jordbyggnadskostnadsindex 130), som fördelas till 50 procent på Trafikledsverket, till 40 procent på Esbo stad och till 10 procent på Grankulla. Det kommer att sökas EU-stöd för projektet.



Tyngdpunkten i Esbokoncernens investeringsprogram ligger i början av perioden. Koncernens totalinvesteringar är 497 miljoner euro år 2023 och 469 miljoner euro år 2024. Åren 2025–2032 är totalinvesteringarna mellan 450 miljoner euro och 310 miljoner euro. Stadens investeringsprogram är liknande. Åren 2023–2024 uppgår stadens årliga investeringar till cirka 300 miljoner euro och 2025 till cirka 250 miljoner euro. Åren 2026–2032 uppgår stadens investeringar till under 200 miljoner euro per år. I Esbos dotterbolag minskar investeringsbehovet avsevärt från år 2023 när Västmetrons andra skede har blivit färdigt. Efter vårdreformen sjunker samkommunernas investeringar från och med 2023 med cirka 50 miljoner euro i och med att Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt försvinner. År 2023 är Esbo stads andel av samkommunernas investeringar cirka 52 miljoner euro.

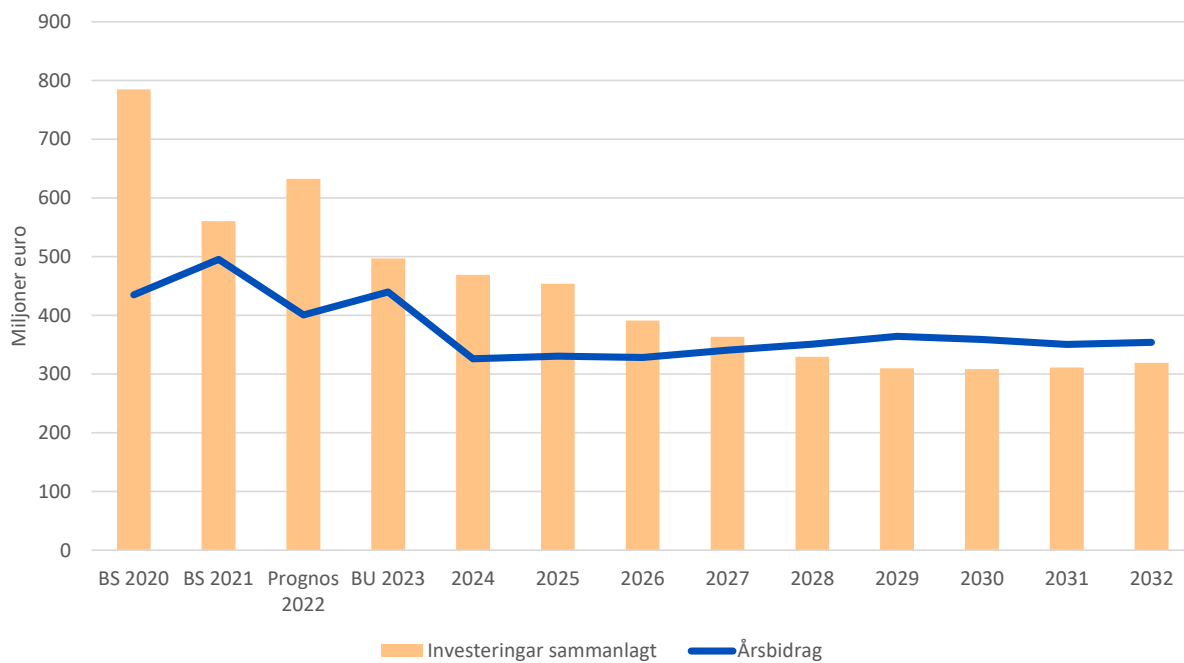
Finansiering av investeringar

Planperiodens investeringar granskas på koncernnivå, inom basstaden och för de dotterbolags del villkas investeringar i huvudsak finansieras med lån och kan täckas med skattefinansiering. Av dotterbolagen finansierar Esbo bostäder Ab sina nyinvesteringar huvudsakligen genom lån men på lång sikt med internt tillförda medel, det vill säga med hyresinkomster. Samkommunernas (bland annat Helsingforsregionens miljötjänster, Helsingforsregionens trafik) investeringar finansieras med internt tillförda medel och med främmande kapital enligt samkommunernas finansieringsstrategi. Koncernens största ekonomiska ansvar hör ihop med stora investeringsprojekt.

Till de centrala målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad hör att minska investeringsvolymen och begränsa den till en ekonomiskt hållbar nivå. I samband med programmet har det för stadens nettoinvesteringar fastställts ett investeringstak som i medeltal uppgår till 250 miljoner euro per år under de följande tio åren. Investeringsstaket kan inte kringgåas med nya lokaler i bolag, hyreslokaler eller liknande. Om något projekt genomförs i bolagsform eller på något annat sätt utanför stadens balansräkning, sänker det i motsvarande grad taket för stadens

investeringar. De nya parkeringsbolagen lämnas utanför granskningen av investeringstaket. Staden låter bygga och finansierar inledningsskedet av parkeringsbolagen, men avstår från sin huvudsakliga ägarandel då området byggs. I stadens ägo kvarstår infartsparkeringsplatser för metron samt i liten utsträckning andra obligatoriska platser.

Investeringar och årsbidrag



Av koncernens nettoinvesteringar år 2023 finansieras cirka 90 procent med internt tillförda medel. Resten av investeringarna finansieras med lånefinansiering. Trots de omfattande byggprojekt som pågår är andelen internt tillförda medel rätt hög. Förklaringen är att skatteinkomsterna till följd av vårdreformen redovisas enligt en högre skattesats som hänförs till 2023. Åren 2024–2025 finansieras investeringarna till cirka 70 procent med internt tillförda medel. Under de följande åren, när investeringsnivån sjunker, stiger andelen internt tillförda medel och den överstiger 100 procent år 2028. När de internt tillförda medlen överstiger 100 procent finns det inte längre behov av att ta tilläggs lån för att finansiera investeringar.

milj. euroa	TP 2021	ENN 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Investoinnit												
Konserni	560	632	497	469	454	391	363	330	310	308	311	319
Rahoitus												
Konsernin vuosikate	495	401	440	326	330	328	341	351	364	359	350	354
Rahoitusosuudet	35	5	5	3	4	4	4	4	4	4	4	4
Rahastojen purku	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
Lainakannan muutos	234	-6	9	55	30	-40	-64	-113	-120	-107	-91	-101
Konsernin lainakannan kehitys												
Konsernilainat	4 520	4 394	4 245	4 308	4 346	4 314	4 259	4 154	4 041	3 943	3 860	3 766
-euroa / asukas	15 200	14 521	13 808	13 803	13 719	13 419	13 087	12 590	12 085	11 633	11 239	10 795
Oikaistut konsernilainat *)	3 171	2 958	2 746	2 752	2 715	2 611	2 497	2 342	2 185	2 042	1 915	1 784
-euroa / asukas	10 665	9 775	8 933	8 818	8 569	8 122	7 672	7 100	6 535	6 025	5 578	5 112

*) Espoon Asunnot Oy rahoittaa uusinveointinsa pääasiassa lainoilla ja pitkällä aikavälillä omalla tulorahoituksellaan. HSY rahoittaa investointinsa tulorahoituksella sekä vieraalla pääomalla rahoitusstrategiansa mukaisesti. Länsimetron lainoista on huomioitu Espoon vastuulla olevat lainat.

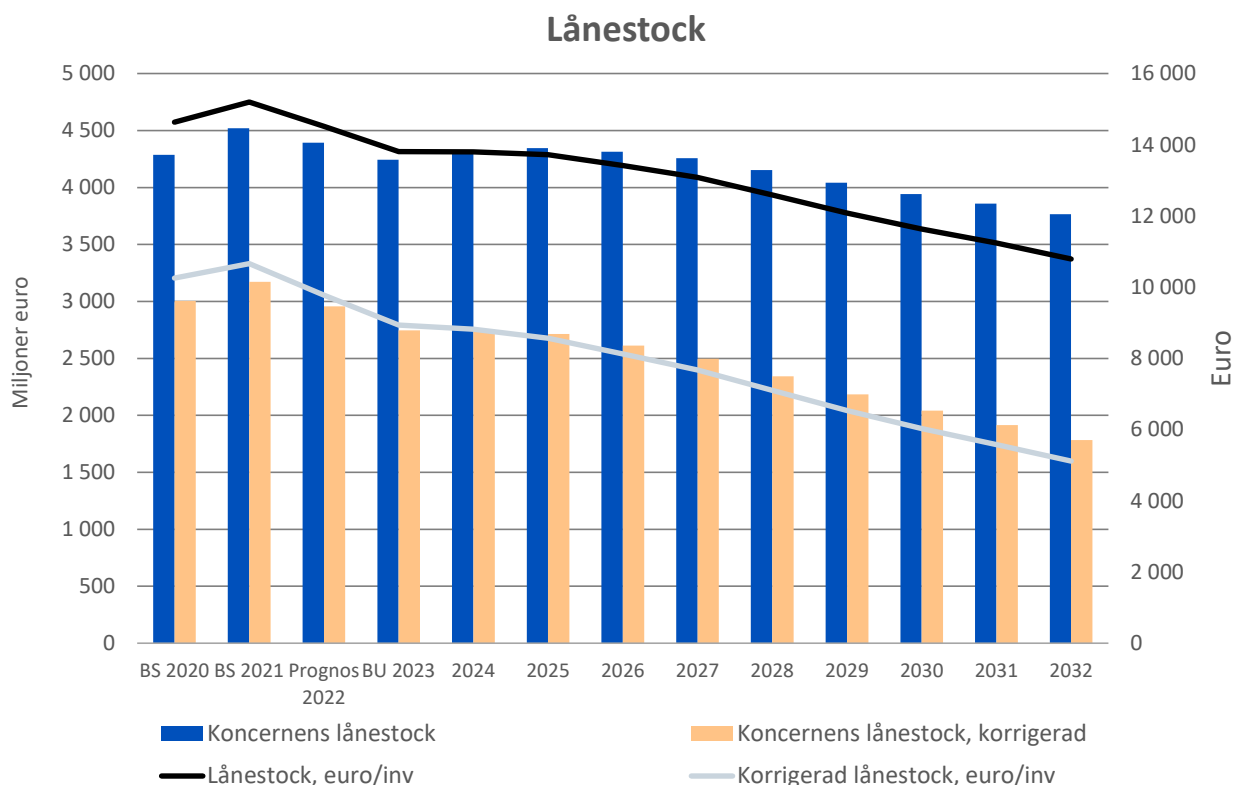
I investeringsbilagan i slutet av ekonomiplaneboken presenteras schemaläggningen och kostnadsförslagen för betydande investeringar som ska genomföras av staden och dotterbolagen. I slutet av bilagan finns en förteckning över utredningsobjekt. Den upptar projekt för vilka det inte finns tillräckligt mycket information för att de ska kunna ingå i investeringsprogrammet i fråga om närmare innehåll, placering, schemaläggning, genomförandesätt, kostnader eller finansiering.

Koncernlån

Reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet påverkar koncernlånen belopp 2023 när Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt och andra samkommuner som överförs lämnar Esbokoncernen. När de överförs minskar koncernens lånestock med 166 miljoner euro.

Utöver stadens lån består stadskoncernens lånestock huvudsakligen av främmande kapital inom Länsimetro Oy, Esbo bostäder Ab, Espoon Koulu- ja päiväkotital Oy och samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster. Trots att en del av samkommunerna lämnar Esbokoncernen ökar koncernens lånestock i och med det stora investeringsprogrammet med 13 miljoner euro år 2023. År 2023 är koncernens lånestock cirka 4 525 miljoner euro, vilket är 13 808 euro per invånare. Lånestocken är efter vårdreformen som högst år 2025, då den är 4 346 miljoner euro, det vill säga 13 719 euro per invånare. År 2026 börjar lånestocken långsamt minska och i slutet av prognosperioden år 2032 är den 3 766 miljoner euro, det vill säga 10 795 euro per invånare.

Den justerade lånestocken (exkl. Esbo bostäder Ab:s och samkommunen Helsingforsregionens miljötjänsters lån, som täcks med hyror och avgiftsintäkter, samt Helsingfors andel av Länsimetro Oy:s lån) är 2 746 miljoner euro år 2023. Under prognosperioden är den justerade lånestocken som högst år 2024, då den är 2 752 miljoner euro. I slutet av prognosperioden år 2032 kommer den att vara 1 784 miljoner euro, vilket är 5 112 euro per invånare. Koncernens justerade lånestock börjar minska år 2025.



Resultatmål som ställs för koncernsammanslutningarna

Koncernsammanslutning	Resultatmål/mål	Mätare/utvärderingskriterium
Esbo bostäder Ab	Kundupplevelsen är på god nivå	Enligt NPS-enkäten är kundernas villighet att rekommendera bolagets tjänster +40
Esbo bostäder Ab	I snitt påbörjas 400 bostäder årligen, tills beslut om bostadsprogrammet fattas på nytt	Det glidande medelvärde av antalet bostäder som påbörjats under de fyra föregående åren
Esbo bostäder Ab	Bolaget genomför åtgärder för att stöda klimatmålen i Berättelsen om Esbo och i programmet Ett hållbart Esbo	- Bolaget sammanställer en färdplan för klimatarbetet under 2023 - Upprätthållande av den nuvarande nivån på energieffektiviteten och av fastighetsbeståndets kapacitet: Fastigheternas värmeindex i snitt 41,0 kWh per byggnadskubikmeter
Esbo bostäder Ab	Bolaget deltar aktivt i att minska bostadslösheten	Antalet bostäder som erbjuds bostadslösa Esbobor ökar från 2022, till exempel genom projektet för socialarbete inom boendeekonomi (ATSO).
Esbo Catering Ab	Produktiviteten ökar minst tre procent per år och matens kvalitet hålls på en hög nivå.	Personalkostnader per portioner som tillreds i Kiloköket
Esbo Catering Ab	Måltidernas kvalitet förblir stabil och prissättningen fungerar konkurrenskraftigt och enligt företagsekonomiska principer	Priserna är konkurrenskraftiga i jämförelse med andra aktörer
Esbo Catering Ab	Bolagets verksamhet som anknyttande enhet är konkurrenskraftig och marknadsmässig så att bolaget i regel genererar en mycket måttfull vinst	Rörelseresultatet
Esbo Catering Ab	Det allmänna vitsord som beställarkunderna ger höjs från 2022 och den dagliga mängden kundrespons har börjat öka.	En kundnöjdhetssenkät och mängden kundrespons
Esbo Catering Ab	Ansvarstagandet förverkligas mätt inom alla dimensioner av hållbar utveckling. Det ekologiska, ekonomiska och sociala ansvaret beaktas i beslutsfattandet och i verksamheten.	- Det sociala ansvaret verifieras genom mätning av personalens arbetstillfredsställelse. Av personalen är över 50 procent nöjda med sitt arbete eller sin arbetsgivare.

		- Matsvinnet (i procent) är minst 1 procentenhet lägre än utfallet föregående år. - Deltagande i två samhälleligt viktiga miljöprojekt (till exempel energisparveckan, matsvinnveckan) och i två sysselsättningsprojekt (till exempel Omnias kunskapscentrum för invandrare och stadens sysselsättningsprojekt).
Enter Espoo Oy	Skapar hållbar tillväxt genom att locka internationella företag till Esbo	Med bolagets hjälp tolv lyckade och viktiga internationella företagsprojekt som består av a) antalet etablerade företag, b) antalet investeringar i tillväxtföretag eller c) antalet samarbetsprojekt mellan aktörer och företag
Enter Espoo Oy	Öka kännedomen om Esbo bland företag, turister och besökare	Antalet kongresser som man ansökt om och vunnit Sammanlagt 9 900 000 besök i Visit Esbos digitala kanaler
Enter Espoo Oy	Lockar turisminvesteringar till Esbo	Antalet etablerade turismföretag (3 st.)
Länsimetro Oy	Byggandet av metrons förlängning (andra skedet) framskrider enligt avtal och planer.	Kostnadsprognosen för Västmetrons andra skede ≤ 1 159 miljoner euro
Länsimetro Oy	Byggandet av metrons förlängning (andra skedet) framskrider enligt avtal och planer.	Smidigt ibruktage och planenlig egendomsförvaltning
Länsimetro Oy	Riskhantering och realistiska utfall av tidtabell och kostnader rapporteras ofta och öppet till ägarna. Eventuella betydande förändringar i projektet behandlas med ägarna.	Rapportering och behandling med ägarna
EMMA – Esbo moderna konstmuseum	Ökning av den kulturella och sociala genomslagskraften	Museets besöksantal är större än 2022
EMMA – Esbo moderna konstmuseum	Ökning av självfinansieringsandelen för verksamheten	Verksamhetens självfinansieringsandel är större än 2022

EMMA – Esbo moderna konstmuseum	Kundnöjdhet	Kundnöjdheten befinner sig åtminstone på samma nivå som vid föregående mätning.
Esbo stadsteater	Ökning av den kulturella och sociala genomslagskraften	Teaterns besöksantal är större än 2022
Esbo stadsteater	Ökning av självfinansieringsandelen för verksamheten.	Verksamhetens självfinansieringsandel är större än 2022. Utarbetande av en intäktsmodell och en plan för att nå målet.
Esbo stadsteater	Kundnöjdhet	Kundnöjdheten befinner sig åtminstone på samma nivå som vid föregående mätning.
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Ekonomi är i balans och produktiviteten ökar	- Det kumulativa verksamhetsbidraget. Verksamhetsbidraget är minst lika stort som avskrivningarna - Det kumulativa totalresultatet 0 euro (2020–2023)
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	De som avlagt examen på andra stadiet placerar sig i arbetslivet eller i fortsatta studier	Andelen som avlagt yrkesinriktad grundexamen och gymnasieexamen vid Omnia och som placerar sig i arbetslivet eller i fortsatta studier minst 75 procent
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Antalet personer som avbrutit examensutbildning på andra stadiet minskar	Andelen personer som avbrutit yrkesinriktad grundexamen och examensutbildning i vuxengymnasiet är högst tio procent
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Anseendet för yrkesutbildning ökar	Andelen som söker sig till yrkesutbildning från finsk grundläggande utbildning som Esbo, Kyrklätt och Grankulla städer ordnar av alla som avslutat den grundläggande utbildningen är 28 procent
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	Produktivitetsökningen under hela granskningsperioden är sammanlagt minst fem procent jämfört med genomsnittet 2015–2019	- Utarbetande och genomförande av ett produktivetsprogram inklusive uppdatering av produktivetsmätare och andra nödvändiga åtgärder för att balansera ekonomin med beaktande av medlemskommunernas ekonomiska situation - Passagerarkilometerkostnad (med och utan infrastrukturkostnader)

Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	De kommunspecifika subventioneringsandelarna till slutet av granskningsperioden högst 50 procent av de kommunspecifika totala kostnaderna	- Utarbetande av en plan för att uppnå den kommunspecifika subventioneringsandelen - Årlig granskning av kommunandelarna per kommun och med prognoser på medellång sikt (5–7 år) - Granskning av den kumulativa utvecklingen av kostnaderna för kollektivtrafikens infrastruktur och drift per kommun och för hela HRT-området med hjälp av långsiktiga prognoser som uppdateras åtminstone i planeringsskedet av stora infrastrukturprojekt och som stöder medlemskommunernas projektspecifika beslutsfattande
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	Bättre fungerande kollektivtrafik och ansvarstagande	- Utarbetande av en plan för anpassning till de förändringar som pandemin medfört i trafiken - Årlig kund- och invånarnöjdhet per område - Kollektivtrafikens koldioxidutsläpp fram till 2025 minst -90 procent jämfört med nivån 2010
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM)	Produktiviteten ökar årligen minst 1,5 procent	- Precisering av produktivetsprogrammets åtgärder och mätare - Genomförande av produktivetsprogrammet, tydligt fokus i verksamheten på basuppgiften och dimensionering av investeringsprogrammet samt andra nödvändiga åtgärder för att balansera ekonomin så att behovet av reella höjningar av avgifterna för vatten och avlopp kan dämpas - Verksamhetsutgifter euro per invånare
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM)	Större miljöansvar	- Precisering av produktivetsprogrammets åtgärder och mätare - Genomförande av produktivetsprogrammet, tydligt fokus i verksamheten på basuppgiften och dimensionering av investeringsprogrammet samt andra nödvändiga åtgärder för att balansera ekonomin så att behovet av reella höjningar av

		avgifterna för vatten och avlopp kan dämpas - Verksamhetsutgifter euro per invånare
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM)	Bättre fungerande vatten och avlopp samt avfallshantering	- Årlig kundnöjdhet per kundgrupp och per funktion - Andelen ofakturerat vatten av vattenmängden som pumpats in i nätverket, målnivå 2023: högst 19 procent

DRIFTSEKONOMIDELLEN

ALLMÄN FÖRVALTNING

ALLMÄN FÖRVALTNING

1 ALLMÄN FÖRVALTNING

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	118 892	122 110	97 792	101 618	103 423
Tillverkning för eget bruk	1 106	300	125	0	0
Verksamhetsutgifter	-316 930	-333 853	-309 193	-322 630	-335 680
Verksamhetsbidrag	-196 933	-211 443	-211 277	-221 012	-232 257
Planenliga avskrivningar	-12 736	-15 111	-14 812	-15 406	-13 757
Räkenskapsårets resultat	-210 535	-226 554	-226 089	-236 418	-246 014
Utgifter euro/invånare	1 067	1 103	1 008	1 036	1 062

Verksamhetsutgifter efter uppgiftsområde 2021–2025

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Allmän förvaltning	316 930	333 853	309 193	322 630	335 680
Fullmäktige	1 589	1 579	1 700	1 741	1 807
Revisionsnämnden och revisionen	603	893	921	942	966
Stadsstyrelsen	8 483	10 784	18 245	19 217	19 882
Beskattningen	7 826	7 451	3 609	3 697	3 802
Resultatområdet för livskraft	147 933	159 543	168 055	176 914	185 776
Koncernförvaltningen	121 897	125 091	108 737	111 182	114 117
Interna revisionenheten	520	643	471	487	505
Övrig allmän förvaltning	28 078	27 867	7 455	8 449	8 826

Den allmänna förvaltningen omfattar anslagen för fullmäktige, revisionsnämnden och revisionen, stadsstyrelsen, resultatområdet för livskraft, koncernförvaltningen och den interna revisionen samt de beskattningskostnader som betalas till staten. Anslagen för övrig allmän förvaltning omfattar medlemsavgifter, betalningsandelar och understöd till olika sammanslutningar samt kostnader för val.

Överföringen av social- och hälsovården och räddningsväsendet till Västra Nylands välfärdsområde minskar den allmänna förvaltningens inkomster och utgifter. De största konsekvenserna syns i koncernförvaltningens verksamhet. Stadens betalningsandel av räddningsväsendets kostnader, som ingått i kostnaderna för övrig allmän förvaltning, faller bort och beskattningskostnaderna som betalas till skattemyndigheten minskar då största delen av skatteinkomsterna överförs till statsbeskattningen.

Under åren 2023–2024 utreds en optimal organisationsstruktur för staden samt vilka stöd- och förvaltningstjänster som behövs i den nya organisationen.

Den allmänna förvaltningens (exkl. revisionsnämnden och revisionen samt resultatområdet för livskraft) verksamhetsbidrag är bindande.

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	109 740	109 187	85 300	87 756	89 391
Tillverkning för eget bruk	1 106	300	125	0	0
Verksamhetsutgifter	-168 394	-173 416	-140 217	-144 773	-148 939
Verksamhetsbidrag	-57 548	-63 929	-54 792	-57 017	-59 548
Planenliga avskrivningar	-10 144	-11 832	-11 346	-12 000	-10 770
Räkenskapsårets resultat	-68 558	-75 761	-66 138	-69 017	-70 318
Utgifter euro/invånare	567	573	457	465	471

Investeringar

911 Immateriella tillgångar

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	23 094	1 140	840	840	0
Utgifter	-33 923	-13 400	-11 535	-11 800	-7 400
Netto	-10 829	-12 260	-10 695	-10 960	-7 400

949 Ombyggnad av idrottsplatser

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 415	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416
Netto	-1 415	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416

951 Maskiner och inventarier

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-4 580	-7 843	-7 578	-6 380	-6 370
Netto	-4 580	-7 843	-7 578	-6 380	-6 370

961 Aktier och andelar

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	84	0	0	0	0
Utgifter	0	-200	-200	-200	-200
Netto	84	-200	-200	-200	-200

Investeringsanslagen för utveckling och upphandling av stadens IT-system har budgeterats koncentrerat i den immateriella egendomen och Evaka 3.0 har budgeterats i inkomster.

Idrottens anslag för ombyggnad används för ombyggnad av idrotts- och friluftspplatser.

Maskin- och inventarieinvesteringarna omfattar logistikens bil- och maskinupphandlingar. Data-administrationen investerar i förnyelser enligt IKT-infrastrukturens livscykel inklusive datakommunikationsutrustning.

Kulturen investerar i en första möblering och utrustning samt i att komplettera och förnya den tekniska utrustningen. Idrotten investerar i utomhusidrottsredskap för näridrottsplatserna samt i en första möblering av nya och ombyggda lokaler och i utrustning för idrottsplatserna.

I Aktier och andelar reserveras medel för teckning av aktier i befintliga bolag eller bolag som ska bildas.

11 FULLMÄKTIGE OCH REVISIONEN

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	4	4			
Verksamhetsutgifter	-2 192	-2 473	-2 621	-2 683	-2 773
Verksamhetsbidrag	-2 188	-2 469	-2 621	-2 683	-2 773
Planenliga avskrivningar	-70	0			
Räkenskapsårets resultat	-2 258	-2 469	-2 621	-2 683	-2 773
Utgifter euro/invånare	7	8	9	9	9

111 FULLMÄKTIGE

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	4	4			
Verksamhetsutgifter	-1 589	-1 579	-1 700	-1 741	-1 807
Verksamhetsbidrag	-1 585	-1 575	-1 700	-1 741	-1 807
Planenliga avskrivningar	-70	0			
Räkenskapsårets resultat	-1 655	-1 575	-1 700	-1 741	-1 807
Utgifter euro/invånare	5	5	6	6	6

Anslaget upptar utgifter för fullmäktiges verksamhet vilka huvudsakligen består av ledamöternas års- och mötesarvoden, interna it-tjänsteutgifter, fullmäktigegårdens lokalhyra samt av stöd för fullmäktigegruppernas verksamhet.

112 REVISIONSNÄMNDEN OCH REVISIONEN

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	0	0			
Verksamhetsutgifter	-603	-893	-921	-942	-966
Verksamhetsbidrag	-603	-893	-921	-942	-966
Räkenskapsårets resultat	-603	-893	-921	-942	-966
Utgifter euro/invånare	2	3	3	3	3

Revisionsnämndens lagstadgade uppgift är att ordna revision och utvärdering av stadens förvaltning och ekonomi. Revisionsnämnden bereder de fullmäktigeärenden som gäller

granskningen av förvaltningen och ekonomin. Till uppgifterna hör att utvärdera hur de av fullmäktige uppställda målen för verksamheten och ekonomin nåtts i staden och i stadskoncernen samt om verksamheten ordnats på ett ändamålsenligt och resultatrikt sätt. Revisionsnämnden övervakar att skyldigheten att redogöra för bindningar iakttas, svarar för det lagstadgade registret över bindningar och ser till att redogörelserna för bindningar sänds till fullmäktige för kännedom varje år.

Revisorerna ska med iakttagande av god revisionssed inom den offentliga förvaltningen granska räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut.

12 STADSSTYRELSEN

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	118 888	122 106	97 792	101 618	103 423
Tillverkning för eget bruk	1 106	300	125	0	0
Verksamhetsutgifter	-314 738	-331 380	-306 572	-319 946	-332 908
Verksamhetsbidrag	-194 745	-208 974	-208 655	-218 328	-229 484
Planenliga avskrivningar	-12 666	-15 111	-14 812	-15 406	-13 757
Räkenskapsårets resultat	-208 277	-224 085	-223 468	-233 735	-243 242
Utgifter euro/invånare	1 059	1 095	1 000	1 027	1 053

Stadsstyrelsens anslag omfattar verksamhetsinkomsterna och verksamhetsutgifterna för uppgiftsområdena 121 stadsstyrelsen, 123 beskattningen, 124 resultatområdet för livskraft, 125 koncernförvaltningen och 129 övrig allmän förvaltning.

121 STADSSTYRELSEN

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	686	57	212	210	193
Verksamhetsutgifter	-8 483	-10 784	-18 245	-19 217	-19 882
Verksamhetsbidrag	-7 797	-10 728	-18 033	-19 007	-19 689
Räkenskapsårets resultat	-7 797	-10 728	-18 033	-19 007	-19 689
Utgifter euro/invånare	29	36	59	62	63

Uppgiftsområdet omfattar verksamhetsutgifterna för stadsstyrelsen, stadsstyrelsens sektioner och de kommittéer som stadsstyrelsen tillsatt, ungdomsfullmäktiges mötesarvoden, stadsdirektörens driftsutgifter samt utgifterna för de förvaltningsövergripande utvecklingsprogrammen Ett hållbart Esbo, Ett livskraftigt Esbo och Evenemangens gemensamma Esbo, som pågår hela fullmäktigeperioden. Programmet Ett välmående Esbo drivs i sektorn för fostran och lärande.

Uppgiftsområdet omfattar också personalanslag som centraliserats på stadsnivå. Reserveringarna gäller främjande av rekryteringsmodellen för invandrare och anslag för sommararbetare samt sysselsättning av personer med intellektuell funktionsnedsättning och personer med autismspektrumtillstånd. Dessutom finns en samlad reservering för löneprogrammet för 2023–2025.

Inom uppgiftsområdet finns dessutom anslag för följande personalförmåner: personalbiljetten, idrotts- och kulturförmånen, lunchförmånen, stipendiebörsen och personalrådets verksamhet. I uppgiftsområdet ingår också andra anslag som reserverats för strategisk personalledning för pågående utvecklingsprogram för ledning.

För främjande av integrationen av invandrare har det också reserverats centraliserade anslag för integrationsfrämjande tjänster. Genom anslagen förbereder sig staden på självfinansieringsandelar. En del av besluten om understöd fås under året eller också har beslutet om finansiering inte fått när budgeten bereds.

123 BESKATTNINGEN

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsutgifter	-7 826	-7 451	-3 609	-3 697	-3 802
Verksamhetsbidrag	-7 826	-7 451	-3 609	-3 697	-3 802
Räkenskapsårets resultat	-7 826	-7 451	-3 609	-3 697	-3 802
Utgifter euro/invånare	26	25	12	12	12

Uppgiftsområdet upptar betalningarna till staten av skatteväsendets kostnader för skatteberedning, skatteuppbörd och redovisning av skatter. Beskattningskostnaderna minskar från året innan då en stor del av skatteinkomsterna överförs till statsbeskattningen.

124 RESULTATOMRÅDET FÖR LIVSKRAFT

Resultatområdet för livskraft svarar för stärkandet av stadens livskraft, konkurrenskraft och dragningskraft samt främjar kommuninvånarnas och kundernas välfärd, samhörighet och delaktighet i samarbete med sektorerna och partner.

Resultatområdet för livskraft består av tre resultatenheter: näringar och sysselsättning, idrott samt kultur.

Fokusområden för resultatområdets verksamhet under budgetåret

Resultatområdet för livskraft har tre teman för sina fokusområden 2023. Dessa tematiska helheter genomförs parallellt med arbetet mot målen på stadsnivå. År 2023 påverkas omvärlden kraftigt av det världspolitiska läget, utvecklingen av energipriset och de ekonomiska utmaningarna. På ett nationellt plan återspeglas i kommunernas verksamhet också gränssnittsarbetet som är kopplat till att välfärdsområdena bildas.

1. Att åtgärda de negativa verkningarna av pandemin och att vända utvecklingen till det positiva. Målet är att varje barn och ung person ska ha en hobby som de tycker om. Dessutom är målsättningen att genom samarbete med publik och sammanslutningar öka aktiviteten och gemenskapen. Kommuninvånarnas välfärd stöds genom kultur och motion.
2. Att främja sysselsättningen. Fokus ligger på att sysselsätta personer med främmande språk som modersmål och flyktingar särskilt från Ukraina samt att hjälpa unga att komma in i arbetslivet. Skötseln av långtidsarbetslöshet utvecklas i samarbete med

Västra Nylands välfärdsområde. Verksamheten vid Sysselsättning Esbo utvecklas så att den ska fungera så bra som möjligt i den förändrade situationen.

3. Stöd för tillväxt för företag och innovationssamfund. Resultatområdet för livskraft stöder tillväxt för företag och innovationssamfund tillsammans med Aalto-universitetet och Teknologiska forskningscentralen VTT utifrån innovationsberättelsen. Samtidigt stärks också de element som fungerar som stöd för att locka och behålla experter.

Resultatområdet för livskraft deltar aktivt i stadens förvaltningsövergripande program.

Resultatområdet har ingen egen stab. Koncernförvaltningens enheter tillhandhåller stödtjänster inom personalfrågor, ekonomi, juridik, IKT och övriga stödtjänster för resultatområdets enheter. Verksamhetssätten och verksamhetsprocesserna ska vidareutvecklas under budgetåret 2023.

Tjänsteproduktionen, utvecklandet av verksamheten och framskridandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad inom resultatområdet för livskraft beskrivs nedan per resultatenhet.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	9 151	12 922	12 492	13 862	14 032
Verksamhetsutgifter	-147 933	-159 543	-168 055	-176 914	-185 776
Verksamhetsbidrag	-138 782	-146 621	-155 563	-163 052	-171 744
Planenliga avskrivningar	-2 592	-3 279	-3 466	-3 406	-2 987
Räkenskapsårets resultat	-141 374	-149 900	-159 029	-166 458	-174 731
Utgifter euro/invånare	498	527	548	568	588

Resultatområdets inkomster består av sysselsättningsstöd av staten, externa finansieringsandelar som beviljas projekt, biljett- och inträdesavgifter för kulturevenemang samt simhallsavgifter och kundavgifter för idrottslokaler

Verksamhetsutgifterna ökar med 11,6 miljoner euro (7,4 procent) från den jämförbara budgeten 2022 (andelen som överförs från sysselsättningstjänsterna till välfärdsområdet har beaktats).

Personalutgifterna ökar med 2,3 miljoner euro. Ökningen beror bland annat på vårens löneuppgörelse, ändringen av utjämningsavgiften för den pensionsutgiftsbaserade pensionsavgiften, ökningen av anslaget för lönesubvention och ökningen av volymen. Understöden ökar med 3,5 miljoner euro, varav ökningen av arbetsmarknadsstödet kommunandel är 2,8 miljoner euro. Lokalhyrorna ökar med 1,2 miljoner euro på grund av nya lokaler och lokaler som kommer att vara i användning hela året. Utgifterna ökar dessutom på grund av kompetenscentrens och Talent Espoos självfinansieringsandelar, de stigande energi- och materialkostnaderna, etableringen av Finlandsmodellen för hobbyverksamhet som permanent verksamhet samt utvidgningen av Kulturspaning och Kulps-verksamheten.

Personal

Det sammanlagda antalet egna anställda inom resultatområdet är i början av budgetåret cirka 680 personer.

Under budgetåret 2023 stöds personalutvecklingen inom resultatområdet på många olika sätt. Det handlar bland annat om utbildningar för arbetstagarna och cheferna, delaktiggörande av

personalen i planeringen av arbetet och tjänstedesign. Personalledningen bygger på gott ledarskap och chefsarbete. Resultatenheterna har alla upprättat ledarskapsavtal i enlighet med Esbo stads modell för ledarskap.

124 Resultatområdet för livskraft (exklusive C23 kultur och C24 idrott)

Resultatområdet för livskraft, exklusive kultur och idrott, är bindande. Omfattar de gemensamma utgifterna för resultatområdet för livskraft samt resultatenheten för näringar och sysselsättning.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	3 153	3 614	2 578	2 578	2 578
Verksamhetsutgifter	-47 086	-46 470	-47 623	-49 462	-51 525
Verksamhetsbidrag	-43 932	-42 856	-45 045	-46 884	-48 947
Räkenskapsårets resultat	-43 932	-42 856	-45 045	-46 884	-48 947
Utgifter euro/invånare	158	154	155	159	163

Verksamhetsinkomsterna består av statens sysselsättningsstöd och finansieringsandelar för kompetenscentrumverksamheten för invandrare och för åtgärdsprogrammet Talent Espoo. I inkomsterna har beaktats endast beslut om finansiering som redan beviljats och som upphör under året. Nya finansieringsbeslut fås under 2023. Minskningen av inkomsterna beror också på att ansvaret för att ordna arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte överförs till välfärdsområdet.

Verksamhetsutgifterna ökar från den jämförbara budgeten (andelen som överförs till välfärdsområdet har dragits av) med 4,8 miljoner euro (11 procent). Personalutgifterna är 11,9 miljoner euro, vilket omfattar anslag på 4,5 miljoner euro för stadens lönesubventionerade arbetstillfällen. Anslaget för lönesubvention har höjts med 0,2 miljoner euro jämfört med året innan. Köpen av externa tjänster på 1,5 miljoner euro inbegriper anskaffning av närings- och sysselsättningsfrämjande tjänster.

Understöden utgör 32,6 miljoner euro, varav 27,5 miljoner euro har reserverats för arbetsmarknadsstöd som delfinansieras av kommunen, en ökning på 2,8 miljoner euro jämfört med året innan (prognosen är 29 miljoner euro år 2022). Anslagen innehåller dessutom bland annat ekonomiskt stöd för företag för sysselsättning, understöd för att främja stadens livskraft och konkurrenskraft samt en finansieringsandel för Enter Espos verksamhet.

C20 RESULTATENHETEN FÖR NÄRINGAR OCH SYSSELSÄTTNING

Resultatenheten för näringar och sysselsättning svarar för utveckling av stadens livskraft och konkurrenskraft och för tillhörande partnerskap, innovationsekosystem, evenemangsfunktioner och stadsmarknadsföring, för ordnandet och utvecklingen av stadens sysselsättningstjänster, både ur arbetssökandenas och ur arbetsgivarnas synvinkel, samt för utvecklingen och koordineringen av företagstjänster i nätverk. Dessutom svarar resultatenheten för det regionala samarbetet som anknyter till enhetens ansvarsområden, för riktlinjer på stadsnivå, utveckling och intressebevakning.

Till resultatenheten hör två serviceområden, näringstjänster och sysselsättningstjänster.

Näringstjänsterna svarar för koordinering och utveckling av verksamheten i nätverket som producerar företagstjänster för staden och dess partner, för utveckling av förutsättningarna för företagsverksamhet och företagande, för utveckling av stadens attraktionskraft bland internationella experter och deras motivation att stanna samt för utveckling av innovationsekosystemet. Dessutom har näringstjänsterna till uppgift att svara för beredningen av riktlinjerna för livskraft och konkurrenskraft, för näringspolitiken samt för samordningen av näringspolitiken, markpolitiken och planläggningen.

Sysselsättningstjänsterna svarar för ordnandet av sysselsättningstjänster som en del av det riksomfattande kommunförsöket med sysselsättning, för de tjänster för arbetssökande som ingår i kommunförsöket och som omfattar cirka 18 000 Esbobor samt för offentliga företags- och arbetskraftstjänster. Inom ramen för försöket utvecklas dessutom sysselsättningsfrämjande tjänster och servicemodeller för arbetssökande där kundens situation och servicebehov beaktas individuellt. Serviceområdet för sysselsättningstjänster svarar också bland annat för beredningen av riktlinjerna för sysselsättningsfrågorna och styrningen av verkställandet, för sektorsövergripande samservice som främjar sysselsättningen, för sysselsättning med lönesubvention och för sysselsättningskyldighet inom staden.

Tjänster och utveckling av verksamheten

År 2023 fortsätter beredningen av en permanent överföring av arbets- och näringstjänsterna på stadsnivå genom programmet för arbets- och näringstjänsterna 2024. Under 2023 torde lagstiftningen om de permanenta strukturerna godkännas i riksdagen och därmed framskrider besluten om sysselsättningsområdena, den blivande organisationen och överföringen av statlig personal. För sysselsättningsreformen bereds permanenta lösningar som fungerar i enlighet med riktlinjerna i Berättelsen om Esbo så att den nationella totalreformen inleds vid ingången av 2025. Stadsstyrelsen får regelbundet rapport om beredningen. Arbetet med att fastställa stadens närings- och sysselsättningspolitiska fokusområden inleddes 2022 och blir klart under 2023. De närings- och sysselsättningspolitiska fokusområdena är till hjälp för att klargöra det viktigaste i resultatenhetens verksamhet och för att förtydliga stadens roller och ansvar i närings- och sysselsättningsverksamheten.

Till de viktigaste uppgifterna inom sysselsättningstjänsterna 2023 hör att etablera kundarbetet och kundstyrningsprocesserna i enlighet med den nya nordiska modellen för arbetskraftsservice som en del av kommunförsöket med sysselsättning. För att hela organisationen ska lära sig en kundprocess som är mer formbunden än tidigare behövs också utveckling av personalens kompetens, inklusive utbildning av nya arbetstagare. Kundnöjdheten utvecklas målinriktat som en del av programmet Ett livskraftigt Esbo. Ett viktigt utvecklingsobjekt är också att främja allt bättre matchning mellan arbetsgivarna, inklusive staden som arbetsgivare, och kunderna inom kommunförsöket med sysselsättning. Matchningen förbättras med hjälp av arbetslivsorienterade lösningar, bland annat olika sätt att utveckla kompetensen, stöd för lärande och för skaffande av behörighet i arbetslivet samt främjande av användningen av lönerelaterade stöd och av rekrytering genom mässor och andra evenemang. Samarbetet mellan välfärdsområdet och sysselsättningstjänsterna stärks genom strukturellt arbete vid kontaktytorna. Det säkerställs att kundprocesserna i anslutning till social- och hälsovården löper kontinuerligt och smidigt också efter övergången till välfärdsområdet.

Av kunderna hos stadens sysselsättningstjänster har 55 procent ett främmande språk som modersmål. I enlighet med integrationsprogrammet främjas sysselsättningen genom kundorienterade tjänster. Kompetenscenterstjänster erbjuder minst 1 000 arbetslösa invandrare i Esbo. Tjänster som prioriteras är hänvisandet av personer med ett främmande språk som modersmål som är kunder inom kommunförsöket med sysselsättning till tjänster vid stadens egna kompetenscenter.

Staden etablerar sin roll i att föra samman internationella experter som redan bor i Finland eller som flyttar hit med företag och arbetslivsaktörer i Esbo. Medvetenheten om tjänster som står till buds stärks bland internationella experter och arbetsgivare som rekryterar dem. Utvecklingen av servicekoncept och evenemang som stärker delaktigheten hos internationella experter som bor i Esbo fortsätter som en del av resultatenhetens närings- och sysselsättningsverksamhet. Talent Espoo-teamet inom näringstjänsterna förbättrar matchningen på arbetsmarknaden mellan internationella experter och arbetsgivare. Dessutom strävar man efter att i samarbete med högskolorna i regionen främja att utländska examensstuderande i fortsättningen i större utsträckning kan stanna i Esbo och svara mot arbetsgivarnas behov av arbetskraft. De åtgärder som stärker attraktionskraften och motivationen att stanna i Esbo bland internationella experter effektiviseras bland annat tillsammans med Aalto-universitetet, VTT och olika aktörer inom näringslivet.

Näringstjänsterna koordinerar nätverket för företagstjänster Business Espoo (Esbo stad, Enter Espoo Oy, Helsingforsregionens handelskammare, FöretagsEsbo, Espoon yrittäjät ry, Omnias företagstjänster, arbets- och näringsbyråns företagstjänster), som utvecklas utifrån det gemensamma servicelöftet ”de bästa tjänsterna för företagen på en adress”. Nätverkets mål är att samla företagskundernas serviceutbud och att vidareutveckla det. Ett centralt utvecklingsobjekt inom näringstjänsterna är att sammanställa uppgifter om företagskunder och att utnyttja uppgifterna bättre. Dessutom har näringstjänsterna som mål att utveckla samarbetet med partnerorganisationerna som finansieras, att ställa upp mål och att förenhetliga avtals- och finansieringsmodellerna för samarbetet.

Enter Espoo Oy:s verksamhet finansieras genom resultatenheten för näringar och sysselsättning. Syftet med Enter Espoos verksamhet är att locka internationella företag, investeringar och besökare till Esbo. Tjänster för att locka och placera företag stärks i samarbete mellan stadsorganisationen och Enter Espoo Oy i syfte att öka antalet etablerade företag och nya arbetstillfällen. Turismen i Esbo stöds förutom genom att marknadsföra närturism också genom internationell turismmarknadsföring. Stadens upplevelserikedom och dragningskraft ökas genom att utveckla Strandpromenaden och andra naturobjekt i närmiljön.

I samarbete med partner och intressentgrupper utvecklas stadens företags- och innovations-ekosystem. Genom att utveckla innovationsekosystemen eftersträvas en hållbar tillväxt för staden och positiva effekter på livskraften och konkurrenskraften. Esbos livskraft, attraktionskraft och motivationen att stanna i staden samt kännedomen om resultatenhetens tjänster stärks också genom högklassig stadsmarknadsföring. Stadsmarknadsföring görs i nätverk tillsammans med invånare, sammanslutningar, högskolor, läroanstalter, företag och andra partner.

Produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, åtgärder

Programmet En ekonomiskt hållbar stad innehåller åtgärder för resultatenheten för näringar och sysselsättning. Dessa åtgärder rör en högkvalitativ beredning av strukturreformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 och en kontrollerad överföring av tjänsterna till staden, främjande av hälsovård för arbetslösa och vägar till rehabilitering och pension via projektet för arbetsförmåga, fastställande av de närings- och sysselsättningspolitiska fokusområdena samt minskning av mängden sparledigheter och effektivisering av kostnaderna för resor och gästfrihet.

Sysselsättningsåtgärderna i programmet syftar till att minska kommunens betalningsandel för utkomstskyddet för arbetslösa. Det görs genom att höja sysselsättningsgraden, förbättra utbudet av kunnig arbetskraft och svara mot stadens arbetskraftsbehov samt förbättra utbudet av och tillgången på tjänster. I verksamheten utvecklas arbetssökandenas kompetens och de hänvisas till lämpliga tjänster samtidigt som arbetsgivarnas behov av kompetent arbetskraft tillgodoses. Dessutom ligger fokus på funktioner där det behövs myndighetsarbete och hänvisningen av kunder till köpta tjänster effektiviseras. Med hjälp av

kompetenscenterverksamheten förbättras invandrarnas sysselsättning i företag. Målet med projektet för arbetsförmåga är att kunderna ska inleda rehabilitering eller gå i pension. Processerna är långa vilket innebär att resultaten syns med en fördröjning.

Personal

Antalet anställda vid resultatenheten för näringar och sysselsättning har ökat under 2022 och uppskattas uppgå till sammanlagt 130 anställda, varav 15 är sysselsatta. Dessutom ansvarar sysselsättningstjänsterna för arbetsledningen av cirka 90 personer som är anställda vid arbets- och näringsbyråerna. Ökningen av antalet anställda 2022 beror huvudsakligen på de uppgifter som överförs från staten (närmast arbets- och näringsbyrå och närings-, trafik- och miljöcentralen) till stadens ansvar och på ändringarna i lagstiftningen om skötseln av sysselsättningen. Från sysselsättningstjänsterna överförs sex personer till Västra Nylands välfärdsområde.

Antalet anställda väntas öka måttligt 2023–2024. Den kommande strukturreformen av arbets- och näringsstjänsterna 2024 medför stora konsekvenser för personalen i och med att stadens ansvar för närings- och sysselsättningstjänsterna ökar. Strukturreformen kommer att inverka både på antalet anställda i tjänsterna och på behovet av administrativa stödtjänster. I det här skedet är det omöjligt att göra en exakt bedömning innan lagen och det kommande området som ansvarar för att ordna tjänster har fastställts och man vet mer om uppgifterna och antalet anställda som överförs. För att säkerställa tjänsterna ska man trygga kontinuiteten och varaktigheten för de arbetstagare som är visstidsanställda på grund av försöket.

C23 KULTURNÄMNDEN

Tjänster och utveckling av verksamheten

Resultatenheten för kultur svarar för stadens kulturutbud och kulturprofil och producerar de fritidstjänster som enheten ansvarar för. Resultatenheten och dess serviceområden har i uppgift att stärka en positiv bild av staden och leda kulturprojekt och evenemang. Resultatenheten ska också koordinera lokala kultur- och fritidstjänster samt erbjuda information och möjliggöra självutveckling och hobbyverksamhet för invånarna.

Resultatenheten omfattar fem serviceområden: stadsbiblioteket, stadsmuseet, stadsorkestern, evenemangs- och kulturtjänsterna samt kulturens samarbetsstjänster. Dessutom koordinerar resultatenheten den gemensamma kommunikationen och marknadsföringen, svarar för strategiarbete och utvärdering samt bereder kulturnämndens understöd och samarbetsprinciper för partnerskap.

Av serviceområdena hör stadsmuseet, stadsorkestern samt evenemangs- och kulturtjänsterna för sin ekonomiförvaltnings del till samma nettobudget. Stadsbiblioteket, kulturens samarbetsstjänster och bland annat understöden och kommunikationen är bruttobudgeterade.

De viktigaste målen för resultatenheten för kultur 2023 är:

- Att producera och stöda attraktiva tjänster och kulturinnehåll.
- Att möjliggöra regional, fysisk, kulturell och ekonomisk tillgänglighet.
- Att synliggöra mångfalden i innehållen och strukturerna.
- Att sträva efter balans mellan verksamheten och ekonomin (produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad).

Produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, åtgärder

Den ekonomiska effekten av åtgärderna för resultatenheten för kultur enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad på resultatenhetens budget är drygt 0,4 miljoner euro, varav höjningen av målet för inkomsterna är cirka 0,1 miljoner euro.

Produktiviteten hos kulturens samarbetstjänster förbättras genom kontinuerlig bedömning av kundernas behov och sätten att producera tjänster samt genom satsningar på arbetshälsan. Verksamhetens effektivitet främjas genom digitalisering som stärker produktiviteten och en god serviceupplevelse för kunden. Att färdigställa e-tjänsten för understödsärenden så snart som möjligt skulle avsevärt förbättra en korrekt allokering av experternas arbetsinsats och av resurser.

I och med stadsbibliotekets organisationsreform minskas antalet visstidsanställda som finansieras ur bibliotekets budget. Servicekonceptet för bokbussen har ändrats. Staden avstår från en bokbuss och i fortsättningen transporterar posten material till daghem och servicehus. Det uppstår besparingar då bokbussverksamheten tar mindre plats och det sparas personalresurser.

Stadsmuseet drar ner på köpen av externa tjänster. Det nettobudgeterade stadsmuseets resultatmål ökar årligen och man strävar efter att nå det genom att höja biljettpriserna och serviceavgifterna. Nya avgiftsbelagda webbtjänstprodukter utvecklas. För att öka museets egna intäkter utvecklar man produktifieringen av företags- och grupptjänster. De anställda förpliktas att använda bort sina sparledigheter.

Man försöker öka stadsorkesterns verksamhetsinkomster både genom prishöjningar och genom att sälja ut föreställningar. För personalens del sparar man i vikariekostnader, och det utförs planerade besparingar i arvoden för gästande medarbetare och övriga experter.

I enlighet med de planerade åtgärderna höjs inkomstmålet för evenemangs- och kulturtjänsternas biljett- och inträdesavgifter. Det sparas personalkostnader genom att man inskränker öppetiderna och det har gjorts planer för att ta ut sparledigheter. Medlemsavgifter och nätverk utvecklas.

Produkter

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Ändring %	2024	2025
C 23 KULTURNÄMNDEN							
Antal anställda	228	236	231	236	2,2 %	235	234
Årsverken	173,2	195,9	192	195,9	2,0 %	195	194,2
Bibliotekstjänster							
Produktens totala kostnader	20 148 469	23 978 443	23 978 443	24 494 592	2,2 %		
– prestation: öppetimme	59 927	75 000	75 000	75 000	0,0 %	70 000	65 000
– styckkostnad, euro per timme	336,22	319,71	319,71	326,59	2,2 %		
– prestation: besök	2 309 532	4 600 000	4 600 000	4 600 000	0,0 %	4 600 000	4 600 000
– styckkostnad, euro per besök	8,72	5,21	5,21	5,32	2,2 %		
Riktade kulturtjänster, brutto							
Produktens totala kostnader	18 574 932	19 106 469	19 106 469	20 058 879	5,0 %		
– prestation: kund	520 336	546 113	529 441	631 450	19,3 %	632 250	703 470
– styckkostnad, euro per kund	35,70	34,99	36,09	31,77	-12,0 %		
C233 KULTUR, NETTO							
Antal anställda	134	145	140	145	3,6 %	146	143
Årsverken	99,9	114,5	110	114,5	4,1 %	115,3	113
Kulturens vardagsrum och lokaler							
Produktens totala kostnader	8 228 179	9 152 582	9 632 748	9 771 566	1,4 %		
– prestation: öppetimme	5 559	12 740	12 740	14 610	14,7 %	14 610	14 610
– styckkostnad, euro per timme	1480,15	718,41	756,10	668,83	-11,5 %		
Riktade kulturtjänster, netto							
Produktens totala kostnader	8 359 090	9 007 506	9 345 340	9 927 963	6,2 %		
– prestation: betjänad kund	116 285	288 450	288 450	311 450	8,0 %	318 950	321 950
	71,88	31,23	32,40	31,88	-1,6 %		

Nyckeltal för 2023 jämförs med prognosen för 2022.

Den faktor som inverkar mest på förändringen i de totala kostnaderna för bibliotekstjänsterna är att Lippulaivabiblioteket är verksamt hela året. I de totala kostnaderna för produkten syns konsekvenserna av löneuppgörelsen samt utöver ändringarna i den allmänna prisnivån också en ökning av lokalhyrorna och verksamhetskostnaderna för städning. Antalet prestationer förväntas återgå till nivån före pandemin. Styckkostnaden ökar måttligt med cirka två procent.

Riktade kulturtjänster, brutto

För att öka jämlikheten produceras tjänster för olika invånargrupper. Målinriktade verksamhetsmodeller för kultur och konst når barn, unga, familjer, äldre samt invånare som befinner sig i en ekonomiskt svår situation.

Med kulturnämndens understöd stöds professionella konstsammanslutningar och konstnärer. Den totala kostnaden för produkten påverkas av löneuppgörelsen, av den allmänna förändringen i prisnivån för köp av tjänster och av anslagen för verksamhet enligt Finlandsmodellen för hobbyverksamhet. Antalet prestationer för möten med kunder ökar. Antalet prestationer i budgeten för 2022 och i prognosen för 2022 påverkas av pandemin. Styckkostnaden minskar med tolv procent.

Kulturens vardagsrum och lokaler

Öppna lokaler som erbjuder kulturinnehåll är tillgängliga för alla kunder. Lokaler med särskild utrustning gör det möjligt att ordna högklassiga och mångsidiga konst- och kulturtjänster. Utställningscentret WeeGee, Esbo stadsmuseum (dess museilokaler), Esbo kulturcentrum och barnkulturcentret Aurora erbjuder vardagsrum och lokaler.

De totala kostnaderna för produkten påverkas av löneuppgörelsen, av den allmänna förändringen i prisnivå för köp av tjänster och av ändringarna i lokalhyror. I servicenätet förväntas öppettimmarna återgå till nivån före pandemin. Styckkostnaden minskar med 11,5 procent. I prognosen för 2022 ska de konsekvenser som nettobudgeteringen möjliggör för styckkostnaderna beaktas.

Riktade kulturtjänster, netto

Riktade kulturtjänster genomförs av Tapiola Sinfonietta, Esbo stadsmuseums riktade kundtjänster, Sellosalen, Kannusalen samt evenemangs- och kulturtjänsternas stadsevenemang tillsammans med kommuninvånarna. De totala kostnaderna för produkten påverkas av löneuppgörelsen, av visstidsanställning, av den allmänna förändringen i prisnivå för köp av experttjänster samt av ändringarna i stödtjänster och i lokalhyror. Antalet prestationer förväntas återgå till nivån före pandemin. Styckkostnaden minskar jämfört med prognosen för 2022 med 1,6 procent.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	2 198	1 797	2 402	2 422	2 442
Verksamhetsutgifter	-55 311	-61 276	-64 303	-67 319	-70 304
Verksamhetsbidrag	-53 112	-59 480	-61 901	-64 897	-67 862
Planenliga avskrivningar	-564	-779	-1 066	-1 106	-787
Räkenskapsårets resultat	-53 677	-60 258	-62 967	-66 003	-68 649
Utgifter euro/invånare	186	202	210	216	222

Resultatenhetens verksamhetsinkomster ökar med 0,6 miljoner euro jämfört med året innan. Ökningen omfattar 0,5 miljoner euro i understöd ur anslaget för Finlandsmodellen för hobbyverksamhet och resultatenhetens inkomstmål höjs för biljett- och inträdesavgifterna med 0,1 miljoner euro.

Resultatenhetens verksamhetsutgifter ökar med cirka fem procent jämfört med året innan. De viktigaste faktorerna är vårens löneuppgörelse, anslagen för Finlandsmodellen för hobbyverksamhet och kostnaderna för Lippulaivabibliotekets verksamhet för hela året.

Personal

Ändringarna i personalbehoven bedöms och förutses systematiskt i förhållande till förändringarna i omvärlden. Utmaningarna med att främja digitaliseringen skapar behov av att utveckla personalens kompetens, i fråga om såväl det egna substansarbetet som att behärska nya arbetsredskap och att utveckla arbetssätten. Inom kommunikation och marknadsföring, som är mycket viktiga på kulturfältet, fortsätter betydelsen av sociala medier som kommunikationskanal att öka.

Åren 2023–2025 kommer antalet anställda inom kulturen att öka måttligt.

Maskiner och inventarier

95150 Kulturnämnden

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU		2024	2025
		2022	BU 2023		
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-711	-2 097	-1 298	-380	-350
Netto	-711	-2 097	-1 298	-380	-350

Maskin- och inventarieinvesteringarna omfattar en första möblering av Lippulaivabiblioteket för hela året på 0,2 miljoner euro. Anslaget för att komplettera och förnya den tekniska utrustningen ligger på cirka 1,1 miljoner euro. Ekonomiplanen för 2024–2025 omfattar anslag för att komplettera och förnya den tekniska utrustningen.

RESULTATENHETEN FÖR KULTUR

KULTUR, brutto

Resultatenhetens ledning, utveckling, kommunikation, kulturens samarbetstjänster och understöd samt stadsbiblioteket bildar en bruttobudgeterad resultatenhet.

Ekonomi

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU		2024	2025
		2022	BU 2023		
Verksamhetsinkomster	936	950	1 450	1 450	1 450
Verksamhetsutgifter	-39 110	-43 556	-45 062	-47 307	-49 012
Verksamhetsbidrag	-38 174	-42 606	-43 612	-45 857	-47 562
Planenliga avskrivningar	-168	-367	-578	-572	-316
Räkenskapsårets resultat	-38 341	-42 973	-44 190	-46 429	-47 877
Utgifter euro/invånare	132	144	147	152	155

C231 KULTURENS STAB

Omfattar anslagen för resultatenhetens förvaltning, utveckling och kommunikation samt för samarbetstjänster och understöd.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Resultatenhetens ledning, utveckling och kommunikation svarar för strategiarbete och utvärdering samt koordinerar resultatenhetens gemensamma kommunikation och marknadsföring. Resultatenheten för kultur främjar jämlikhet genom att skapa och verkställa gemensamma principer för trygga lokaler samt genom att utbilda personalen i att främja inkludering av minoriteter. Utbildningen genomförs bland annat i samarbete med föreningen Helsinki Pride -yhteisö ry om mångfalden av kön och sexuell läggning.

Kulturens gemensamma kommunikation och marknadsföring kring KulturEsbo fokuserar på att främja inklusion och tillgänglighet samt att beakta mångfald. Ett av de viktigaste målen är att med hjälp av kommunikation och marknadsföring fortsätta arbetet med nystart efter coronapandemin genom locka människor tillbaka till kulturtjänsterna. Syftet är att genom kommunikation och marknadsföring stärka Esbo stads image som en unik, livskraftig kulturstad och öka delaktigheten och samhörigheten bland invånarna.

Kulturens samarbetstjänster svarar för utvecklings- och partnerskapsarbete inom konst- och kulturgemenskaper som stöds med understöd samt för samarbetet med yrkeskonstnärer och internationella aktörer. Samarbetstjänsterna ansvarar också för helheten av grundläggande konstundervisning och koordinerar de kulturfrämjande tjänsterna. Dessutom svarar samarbets-tjänsterna för beredningen av kulturnämndens understöd, för strategiarbetet på resultatenhets-nivå och för planering som anknyter till kulturpolitiken.

Anslagsökningarna gäller kulturpedagogik och hobbyverksamhet för barn och unga, stärkande av stadens förmåga att få människor att stanna samt förnyelse av konst- och kulturgemen-skaper.

Varje barn ska ha rätt till konst och kultur. För närvarande tillgodoses barnens rätt till regelbun-den konst- och kulturpedagogik sporadiskt inom småbarnspedagogiken. Den kulturpedago-giska modellen Kulturspaning har använts i kommunala daghem och nu utvidgas verksamhets-modellen till privata daghem och familjedagvård med hjälp av anslagsökningen.

Kultur- och motionsstigen KULPS når barn i förskole- och grundskoleåldern i Esbo. Med stöd av det nya anslaget utvidgas kulturtjänsterna i fortsättningen till yrkesutbildning på andra sta-diet.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	160	0	500	500	500
Verksamhetsutgifter	-19 165	-19 805	-20 755	-21 616	-22 261
Verksamhetsbidrag	-19 004	-19 805	-20 255	-21 116	-21 761
Planenliga avskrivningar	2	-13	-14	-14	0
Räkenskapsårets resultat	-19 003	-19 818	-20 269	-21 130	-21 761
Utgifter euro/invånare	64	65	68	69	70

C232 STADSBIKLIOTEKET

Tjänster och utveckling av verksamheten

Enligt lagen om allmänna bibliotek har det kommunala biblioteket till uppgift att främja befolk-ningens likvärdiga möjligheter till bildning och kultur, tillgången till och användningen av inform-ation, läskulturen och en mångsidig läskunnighet, möjligheter till livslångt lärande och utveckli-ning av kompetensen och ett aktivt medborgarskap, demokrati och yttrandefrihet. För att uppnå syftet ska verksamheten bygga på gemenskap, pluralism och kulturell mångfald. Avgiftsfriheten är en central faktor som skapar jämställdhet.

Esbo stadsbibliotek har utarbetat en utredning om tjänsternas kundeffekt. Utredningen är en del av bibliotekets strategiarbete som syftar till att förtydliga bibliotekets uppgift och att granska tjänsterna med tanke på förändringarna i omvärlden. I utvecklingsplanen dras också upp riktlin-jer för hur Helmet-samarbetet och det nationella e-Biblioteket ska knytas samman med Esbo stadsbiblioteks bibliotekstjänster.

Esbovikens nya distriktsbibliotek Lippulaivabiblioteket öppnades 31.3.2022. Tanken med det nya biblioteket är att möjliggöra möten mellan invånarna och att skapa samhörighet med hjälp av olika slags lokaler. Utvecklingen av lokalerna har fortsatt efter att biblioteket öppnade.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	776	950	950	950	950
Verksamhetsutgifter	-19 946	-23 751	-24 307	-25 691	-26 751
Verksamhetsbidrag	-19 169	-22 801	-23 357	-24 741	-25 801
Planenliga avskrivningar	-169	-353	-564	-558	-316
Räkenskapsårets resultat	-19 339	-23 155	-23 921	-25 299	-26 116
Utgifter euro/invånare	67	78	79	83	85

C233 KULTUR, netto

Evenemangs- och kulturtjänsterna, stadsmuseet och stadsorkestern utgör en nettobudgeterad enhet för kulturen.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	1 262	847	952	972	992
Verksamhetsutgifter	-16 201	-17 720	-19 241	-20 012	-21 292
Verksamhetsbidrag	-14 939	-16 873	-18 289	-19 040	-20 300
Planenliga avskrivningar	-397	-412	-488	-535	-472
Räkenskapsårets resultat	-15 335	-17 285	-18 777	-19 575	-20 772
Utgifter euro/invånare	55	59	63	64	67

Verksamhetsbidraget för den nettobudgeterade kulturens serviceområden är bindande.

Evenemangs- och kulturtjänsterna svarar för verksamheten, utrustningen och programmet i stadens kulturhus. De olika verksamhetsställena är barnkulturcentret Aurora i Träskända, Kanusalen i Esbo centrum, Esbo kulturcentrum och utställningscentret WeeGee i Hagalund samt Sellosalen i Alberga. Vid verksamhetsställena produceras i första hand professionell kultur för stora målgrupper. Därutöver svarar evenemangs- och kulturtjänsterna för det lokala kulturarbetet och kulturens evenemangssamarbete genom att producera och koordinera stadens storevenemang.

Dragningskraften förbättras genom att Esboborna erbjuds professionellt producerade innehåll och evenemang, som är lokalt, nationellt eller internationellt intressanta inom sin art. Mångfald främjas genom att beakta olika slags publik: olika ålders- och språkgrupper samt besökare som är intresserade av olika genrer. Vi samarbetar med partner som ökar mångfalden och vi förbättrar personalens kompetens genom utbildning.

Projektet KulturHagalund bereder och genomför planeringen av en teater i Esbo kulturcentrum och av Kulturplatsen i samarbete med arkitekter, användare och affärsverket Esbo lokaler. Arbetet med att utveckla samservicen, kundresorna och verksamhetskonceptet planeras tillsammans med användarna i verkstäder med hjälp av tjänstedesign. I samarbete med stadsplaneringscentralen engageras Esboborna i planeringen av Esbo kulturcentrum och dess omgivning.

Stadsevenemangsteamet producerar attraktiva, tillgängliga och avgiftsfria storevenemang för staden. Processerna för evenemangsarbetet utvecklas genom förvaltningsövergripande samarbete.

Esbo stadsmuseum är ett läro- och kompetenscentrum för kulturarv. Det skapar en Esboidentitet genom att producera kulturarv i Esbo tillsammans med stadsborna. Esbo stadsmuseum svarar för verksamheten vid fem museer och för två separata samlingslokaler, vars upprätthållande tar största delen av museets driftsekonomi. Museet producerar dessutom ett stort antal experttjänster årligen, av vilka i synnerhet de lagstadgade myndighetsuppgifterna för det regionala ansvarsmuseets kulturmiljö betjänar stadsmiljösektorn. Esbo stadsmuseums samlingsarbete är en lagstadgad och utifrån internationella avtal definierad grund för verksamheten (museilagen, ICOM Museum Definition).

Tapiola Sinfonietta är Finlands ledande kammarorkester som producerar högklassiga orkesterkonserter och tvärkonstnärliga produktioner för publik i alla åldrar, både lokalt och längre bort med besök inom Finland och utomlands samt via webbinnehåll. Det mångsidiga publikarbetet når Esbobor runt om i staden. Genom publikarbetet främjas den lokala, fysiska och kulturella tillgängligheten och mångfalden. Kärnan i den egentliga konsertverksamheten är att skapa attraktiva kulturtjänster genom innehåll av hög kvalitet. Verksamheten utvecklas på lång sikt i enlighet med principerna för hållbar utveckling och ekonomisk balans. Ett särskilt mål är alltså att återställa relationen till besökarna efter coronapandemin samt att öka besökarantalet och biljettinkomsterna mot nivån före pandemin.

C24 IDROTTSNÄMNDEN

Tjänster och utveckling av verksamheten

Föreningsverksamheten drabbades av bakslag på grund av coronapandemin, men verksamheten håller på att återgå till nivån före pandemin. Dessutom har förhållandena utvecklats. Till exempel Mattby issportcenter och den nya simhallen erbjuder invånarna nya möjligheter till fritidsaktiviteter. Det finns också en stor efterfrågan på konstgräsplaner och deras popularitet som näridrottsplatser har ökat.

Antalet anställda inom resultatenheten har inte längre ökat, trots att antalet idrottsanläggningar för inomhus- och utomhusmotion har ökat när staden har vuxit. På grund av det allt stramare ekonomiska läget har arbetet effektiviserats och arbetsbeskrivningarna utvidgats och ändrats. I tjänsterna utnyttjas dessutom partnerskap i större utsträckning än tidigare vid produktionen av strategiska tjänster. Kompetensen och arbetshälsan utvecklas genom att arbetsuppgifterna utvidgas.

Resultatenheten för idrott har beviljats EU-projektfinansiering för ett tvåårigt projekt för modernisering av idrott, Modernizing sport to foster a new active generation. Projektets totala kostnader uppgår till 474 000 euro och EU:s andel är 381 000 euro. Projektet är viktigt eftersom det möjliggör utveckling av e-sport, föreningssamarbete och digital kultur.

Produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, åtgärder

Målet för programmet En ekonomiskt hållbar stad är sammanlagt 3,1 miljoner euro under fullmäktigeperioden. Målet uppnås genom besparingar på cirka 1,4 miljoner euro och genom ökning av avgiftsinkomsterna på 1,7 miljoner euro. Målet uppnås inom fem år. Servicenivån förblir oförändrad trots ändringarna.

Det samlas mer inkomster än tidigare av avgifter genom simhallsbiljetter, hyror för idrottslokaler, idrottsplaner och havsnära tjänster. Anpassningen sker som personalbesparingar genom omorganisering av arbetet samt genom minskning av användningen av köpta tjänster, utbildningar och seminarier. I programmet ingår dessutom omfattande satsningar på arbetshälsan.

År 2023 inleds inga nya åtgärder inom ramen för programmet En ekonomiskt hållbar stad. Åtgärderna som inleddes 2021 och 2022 fortsätter enligt planerna. Återhämtningen efter coronapandemin har börjat. Minskningen av antalet deltagare som skedde i föreningsverksamhet och ledd motion har delvis återställts. Hösten 2022 och våren 2023 kommer att visa hur det ligger till.

Produkter

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Ändring %	2024	2025
C24 Idrottsnämnden							
Antal anställda	157	156	160	156	-2,5 %	155	155
Årsverken	135,8	122,9	126,1	122,9	-2,5 %	122,1	122,1
Stadens simhallar							
Produktens totala kostnader	7 428 070	11 771 795	11 657 180	11 811 140	1,3 %	0	0
– prestation: antal besök	507 533	1 423 000	1 100 000	1 400 000	27,3 %	1 100 000	1 100 000
– styckkostnad, euro per besök	14,64	8,27	10,60	8,44	-20,4 %	0	0
Simhallar, köptjänster							
Produktens totala kostnader	1 832 665	2 113 259	2 049 745	2 150 061	4,9 %	0	0
– prestation: antal besök	101 986	220 000	180 000	220 000	22,2 %	220 000	220 000
– styckkostnad, euro per besök	17,97	9,61	11,39	9,77	-14,2 %	0	0
Stadens idrottshallar och idrottsparkar							
Produktens totala kostnader	17 469 714	18 004 563	17 872 223	20 726 691	16,0 %	0	0
– prestation: antal öppettimmar	128 535	140 000	168 446	171 000	1,5 %	178 000	179 000
– styckkostnad, euro per timme	135,91	128,60	106,10	121,21	14,2 %	0	0
Rereationsområden på fastlandet och öarna, underhåll av idrottsplatser							
Produktens totala kostnader	6 066 993	6 081 079	6 075 251	6 553 330	7,9 %	0	0
Bidrag i huvudsak till personer under 20 år							
Produktens totala kostnader	3 219 257	1 773 601	2 370 991	1 774 296	-25,2 %	0	0
– prestation: antal utövare	38 300	45 000	41 400	45 000	8,7 %	45 000	45 000
– styckkostnad, euro per utövare	84,05	39,41	57,27	39,43	-31,2 %	0	0
Övriga produkter	9 519 943	12 053 590	11 772 497	12 813 482	8,8 %		
Nämnden totalt	45 536 642	51 797 887	51 797 887	55 829 000			

Antalet besökare i simhallarna väntas återgå till det normala. Besökarantalet ökar också i och med att Mattby simhall öppnades våren 2022.

Kostnaderna för produkten stadens idrottshallar och idrottsparkar ökar på grund av hyreskostnaderna för nya idrottslokaler. I och med de nya idrottslokalerna uppskattas också antalet prestationer öka. I samband med ökningen av materialkostnader stiger kostnaderna för friluftsliv på fastlandet och i skärgården.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	3 799	7 512	7 512	8 862	9 012
Verksamhetsutgifter	-45 537	-51 798	-56 129	-60 133	-63 947
Verksamhetsbidrag	-41 737	-44 286	-48 617	-51 271	-54 935
Planenliga avskrivningar	-2 028	-2 500	-2 400	-2 300	-2 200
Räkenskapsårets resultat	-43 765	-46 786	-51 017	-53 571	-57 135
Utgifter euro/invånare	153	171	183	193	202

Utgifterna i budgeten ökar med cirka 4,3 miljoner euro (8,4 procent) jämfört med året innan, varav ökningen enligt basscenariot (prisindexet för basservicen och befolkningsförändringen) är 5,4 procent. Utgiftsökningen påverkas av avgifterna för användningsturena inom Leiki ja liiku ("Lek och rörelse") och anknytande partnerskap med föreningen Espoon telineaiturit samt ökningen av lokal- och städkostnaderna. Man har också berett sig på stigande material-, bränsle- och energikostnader liksom på en ökning av hyresunderstöden som beviljas föreningarna. Kostnaderna för hela året för nya (lokaler som tas i bruk 2023) lokalhyror och för nya hyror för lokaler som tagits i bruk 2022 är sammanlagt 1,5 miljoner euro.

Från resultatenheten för näringar och sysselsättning överfördes sammanlagt 0,2 miljoner euro i anslag till idrotten för utgifter i anslutning till tävlingen Finlandia Trophy, herrlandslaget i basket Vargflocken och tennisturneringen Davis Cup. För anskaffning av friidrottsutrustning för ungdoms-EM har det reserverats 0,2 miljoner euro. Vid fullmäktiges budgetförhandlingar höjdes anslagen för hyresunderstöd med 0,3 miljoner euro för 2023 och med ytterligare 0,3 miljoner euro för 2024.

Sparåtgärderna enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad har beaktats i budgeten för 2023 och i ekonomiplanerna för 2024–2025.

Inkomsterna hålls på samma nivå som året innan och består huvudsakligen av inkomster från kundavgifter, såsom simhallsavgifter och kundavgifter för idrottslokaler. Resten av ökningarna av inkomsterna enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad har koncentrerats till 2024.

Investeringar

949 Ombyggnad av idrottsplatser

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 415	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416
Netto	-1 415	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416

Idrottsnämndens anslag för ombyggnad används för ombyggnad av idrotts- och friluftplatser. Sådana är bland annat staket och belysning på idrottsplaner, förnyande av konstgräsplaner, istandsättning av motionsslingor, motionstrappor, grilltak i skärgården, istandsättning av badstränder och så vidare.

95151 Maskiner och inventarier

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 525	-1 103	-1 680	-1 500	-2 420
Netto	-1 525	-1 103	-1 680	-1 500	-2 420

Inom anslaget för maskiner och inventarier bereder man sig bland annat på utomhusidrottsredskap för näridrottsplatserna samt på en första möblering av nya och ombyggda lokaler och på utrustning för idrottsplatserna.

Med anslagen bereder man sig också på att genomföra programmet för konstisplaner genom att skaffa anordningar för kylenergi. Dessutom bereder man sig på bland annat förnyande av bryggor i båthamnarna, en arbetsbåt för skärgården, septikanordningar och containrar för farligt avfall för båthamnarna, ishockeyrinkar, en skidspårsmaskin samt utegym.

C241 RESULTATENHETEN FÖR IDROTT

Tjänster och utveckling av verksamheten

Målen för resultatenheten för idrott för fullmäktigeperioden och på årsnivå baserar sig på Berättelsen om Esbo och på programmet Espoo Liikkuu 2030.

Man fortsätter att göra barns och ungas hobbymöjligheter mångsidigare i samarbete med partner. I föreningssamarbetet siktar man på att höja uppskattningen av idrott genom gemensamma satsningar med hjälp av marknadsföring, kommunikation och olika evenemang. Föreningarna uppmuntras och styrs att auditera kvalitetsaspekterna inom idrotten för barn och unga enligt Tähtiseura-programmet (uppfyller också principerna i det europeiska programmet Sports Club for Health). Dessutom förs diskussioner med organisationerna om hur kostnadsökningen inom hobbyverksamheten kan stoppas i Esbo.

Samarbetsevenemangen inom idrotten har återupptagits efter coronapandemin. Under de närmaste åren ordnas det stora idrottsevenemang i Esbo. Målet är ett brett spektrum av grenar för att tilltala så många Esbobor som möjligt. Elitidrottsevenemang inom konståkning, friidrott, basketboll och tennis har gjort Esbo till sin "hemort". Esboföreningarna och grenförbunden har varit aktiva i att ansöka om att få idrottstävlingar till Esbo. Just nu pågår ansökan om ett storevenemang för 2027. Albergas och Hagalunds idrottspark utvecklas alltmer för att lämpa sig också som arenor för stora idrottsevenemang. Dessutom har idrotten kommit igång med att ordna evenemang för barn och unga samt hela familjen, och 2023 ger evenemangen tusentals Esbobor möjlighet att röra på sig.

Fokus i marknadsföringen och kommunikationen är att verkställa tyngdpunkterna i strategin Espoo liikkuu 2030 samt att tillsammans med föreningarna locka tillbaka dem som slutade med hobbyer under coronapandemin. I centrum står i synnerhet barn och unga samt seniorer och man strävar aktivt efter att nå dessa grupper via olika kanaler.

Ekonomi

Uppgiftsområdet innefattar anslag för nämnden, stödtjänster, utveckling samt kommunikation och marknadsföring.

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	0	0			
Verksamhetsutgifter	-1 874	-3 462	-3 673	-3 983	-4 061
Verksamhetsbidrag	-1 874	-3 462	-3 673	-3 983	-4 061
Räkenskapsårets resultat	-1 874	-3 462	-3 673	-3 983	-4 061
Utgifter euro/invånare	6	11	12	13	13

Personal

De viktigaste förändringarna i omvärlden för resultatenheten för idrott är färdigställandet av nya objekt, digitaliseringen, utvecklandet av föreningsverksamheten, en kontinuerlig utvärdering av den egna verksamheten och av köptjänstverksamheten samt de konsekvenser som coronapandemin medför för olika serviceområden. Antalet anställda ökar inte.

En effektivisering av verksamheten förutsätter ändringar i verksamheten och omfördelning av resurserna, när verksamheter slås samman och de risker som ingår i personalresurserna minskas. Vid bedömningen av personalresurserna utnyttjas avgångsomsättningen, till exempel pensionsavgången. Man måste bereda sig på pensionsavgången också genom att överföra tyst kunskap.

Ökningen av antalet invånare och tjänster medför ett konstant tryck på att resurserna ska räcka till. Man svarar på förändringarna i omvärlden genom att dela med sig av sin kompetens, genom att samarbeta och genom att ägna uppmärksamhet åt personalens digitala färdigheter. Kompetensprofilerna för nya uppgifter och vakanser som blir lediga planeras så att de motsvarar kompetensbehoven.

Tillgången till idrottsinstruktörer och badvakter har blivit sämre. Detta leder också till utvidgning av köpta tjänster och därmed utveckling av tjänsterna.

C242 LOKALER OCH OMRÅDEN

Tjänster och utveckling av verksamheten

Övervakningen av idrottsanläggningar utförs i samarbete med idrottsföreningarna. I nya och ombyggda lokaler övergår man till så kallad egen övervakning.

Staden utnyttjar också lokaler som byggs av idrottsföreningar och andra sammanslutningar. Som exempel kan nämnas idrottshallen Kameleonten i Alberga som byggs av föreningen Logen rf och Mattby issportcenter som byggs av föreningen Espoon Jääurheilun Tuki ry. Också att täcka sandbelagda bollplaner med konstgräs görs i partnerskap med idrottsföreningar. För hamnar ingås det partnerskapsavtal om förnyande av bryggor som är i dåligt skick.

Intill utegymmet på gräsområdet i Esboviken byggs tre tennisplaner.

En ombyggnad och utbyggnad av Esbovikens simhall inleds tidigast sommaren 2023.

Projektet för ombyggnad av Hagalunds simhall startar i början av 2023 och ska enligt de preliminära planerna bli färdigt våren 2025.

Ombyggnaden av Albergas friidrottsstadion färdigställs våren 2023 och de nya idrottsplatserna tas i bruk i början av sommaren. Alberga idrottspark anpassas för friidrottstävlingar. I juli ordnas ungdoms-EM i friidrott.

Idrottshallen Kameleonten som byggs i anslutning till Alberga idrottspark blir färdig våren eller sommaren 2023.

Friluftslederna utvecklas i samarbete med stadsteknikcentralen. Möjligheterna till närmotion utvecklas genom att bygga nya utegym. Planeringen och byggandet av motionstrappor framskrider enligt planerna (antal motionstrappor per år).

Ruttrafiken i skärgården vidareutvecklas och man försöker också hitta nya skärgårdsdestinationer. Trafikens tidtabellerna ändras bland annat så att det är möjligt att vistas längre på friluftsholmarna. En ny rutt för cyklister från Otnäs till Stensvik anläggs också 2023.

Förnyandet av hamnbryggor som är i dåligt skick fortsätter. Målet är att förnya minst två bryggor årligen. I Björnviken byggs Esbos första ekologiska brygga av helt och hållet återvinningsbara material. Förnyandet av bryggor främjas genom partnerskapsavtal med båtklubbar. Servicebryggorna i metall som finns i skärgården rivs på grund av att de är i dåligt skick. I stället för servicebryggorna byggs det platser för förtöjning med akterboj och för förtöjning vid klippor samt pontonbryggor.

Byggandet av en restaurang på Klobbens badstrand inleds 2023. Badstranden i Larsvik får en ny plats för vinterbad.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	3 760	7 409	7 409	8 759	8 909
Verksamhetsutgifter	-35 673	-40 382	-43 609	-46 441	-50 061
Verksamhetsbidrag	-31 914	-32 974	-36 200	-37 683	-41 153
Planenliga avskrivningar	-2 028	-2 500	-2 400	-2 300	-2 200
Räkenskapsårets resultat	-33 942	-35 474	-38 600	-39 983	-43 353
Utgifter euro/invånare	120	133	142	149	158

C243 IDROTTSTJÄNSTERNA

Tjänster och utveckling av verksamheten

Föreningarna har byggt idrottsplatser med hjälp av staden. Färdigställandet av Mattby issportcenter och idrottshallen Kameleonten kommer i hög grad att påverka det nuvarande hyresstödet. Också energikrisen kan ha oberäkneliga följder.

Egen övervakning i skolornas idrottslokaler under kvällar och veckoslut överförs vidare till idrottsföreningarna för att öka kostnadseffektiviteten. Egen övervakning har också införts för skolor där gymnastiksalen och klassrummen används samtidigt på kvällarna och verksamheten måste utvidgas ytterligare. Nya skolor planeras med egen övervakning i åtanke.

Ledd motion genomförs i regel för seniorer genom att starkt utnyttja partnerskap och samarbete. Motion för specialgrupper erbjuds också i samarbete med idrottsföreningar och många andra föreningar. Idrottsnämnden beviljar årligen specialgrupper understöd för idrottsverksamhet.

Personer som rör på sig för lite med tanke på sin hälsa får motionsrådgivning på hälsostationer. Idrottsgrupper som är riktade till Esbo stads personal genomförs som köpta tjänster också i virtuell form, vilket gör det möjligt för alla i arbetsför ålder att delta. Den kommande ombyggnaden av Esbovikens simhall medför en stor brist på lokaler där det kan ordnas ledda motionsgrupper i området.

Antalet hobbygrupper med låg tröskel för barn och unga ökas med hänsyn till områdesmässiga behov. WAU-klubbar för elever i årskurserna 1–6 ordnas huvudsakligen i skolorna genast efter skoldagen. Målet är 100 klubbar. Motionsstigen KULPS ger elever från förskolan till årskurs tio

en möjlighet att pröva på olika idrottsgrenar och idrottsplatser. Motionsstigen KULPS genomförs i samarbete med idrottsföreningar och företag inom idrottsbranschen i Esbo. I idrottsutbudet för skolelevernas lovtider betonas öppen verksamhet för barn, unga och familjer. Skolornas simundervisning ordnas från förskoleåldern till fjärde klass, så att teknikgrupperna för femte- och sjätteklassare säkerställs.

Ett mål är att kunna ordna tio hobbygrupper för årskurserna 3–6 med 120 besök per vecka. Utbudet under onsdagens hobbyeftermiddag har effektiviserats för elever i årskurserna 7–9. Kvalitetskontrollen har intensifierats och skolor och föreningar har aktiverats för att göra reklam för verksamheten. Målet är att öka antalet besökare till 1 000 besökare per vecka.

Det faktum att föreningarna meddelat att det råder brist på instruktörer kastar dock en skugga över verksamheten.

Tjänster och personal

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	40	104	104	104	104
Verksamhetsutgifter	-7 989	-7 954	-8 847	-9 709	-9 825
Verksamhetsbidrag	-7 950	-7 851	-8 744	-9 606	-9 722
Räkenskapsårets resultat	-7 950	-7 851	-8 744	-9 606	-9 722
Utgifter euro/invånare	27	26	29	31	31

125 KONCERNFÖRVALTNINGEN

Tjänster och utveckling av verksamheten

Koncernförvaltningens uppgift är att leda, styra, övervaka och stöda hela stadskoncernen under ledning av stadsdirektören. Koncernförvaltningen styr beredningen, verkställandet och utvecklingen av Berättelsen om Esbo på stadsnivå, främjar god förvaltning, beslutsfattande, enhetliga verksamhetssätt, stadens vitalitet och hållbar utveckling samt invånarnas och kundernas välfärd. Koncernförvaltningen svarar för de centraliserade kundtjänsterna inom den offentliga förvaltningen och för stadens interna tjänster.

Reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet leder till ändringar också inom koncernförvaltningen. Våren 2022 utreddes hur stor andel av arbetet inom alla stöd- och förvaltningstjänster som gällt social- och hälsovården och räddningsväsendet. Därtill gick man igenom alla upphandlings- och IKT-avtal som ska överföras helt eller delvis till Västra Nylands välfärdsområde. Från koncernförvaltningens stöd- och förvaltningstjänster överförs 90 anställda till välfärdsområdet.

Stadens ägarpolitik föreläggs för beslut i slutet av 2022 och 2023 ligger fokus på verkställandet av ägarpolitiken. På så sätt stärks ledningen av koncernen enligt enhetliga principer.

Personalenheten koncentrerar sig på att stöda vid och lösa utmaningar på stadsnivå. Till de viktigaste frågorna hör tryggheten av tillgången på arbetskraft och genomförandet av HR-åtgärderna i integrationsprogrammet samt verkställandet av planen för likabehandling och jämställdhet inom personalpolitiken. Målet är också att automatisera processerna för personalledning för stora användargrupper, att utveckla datakvaliteten och HR-rapporteringen, att vidareutveckla

HR- och lönesystemen som används i nuläget samt att bereda sig på framtidens digitala utmaningar.

Personalhälsovården har som mål att minska vårdskulden från coronatiden särskilt när det gäller arbetsplatsutredningar och annat arbete med att stöda organisationerna. Mentalvården utvecklas att svara mot det ökade behovet av tjänster både för arbetstagarna och på arbetsplatserna. Det tas i bruk e-hälsokontroller.

Med hjälp av åtgärderna och projekten inom utvecklingsprogrammet Ett hållbart Esbo genomförs verkningsfulla klimatlösningar och främjas en hållbar utveckling. Genom innovativa lösningar förbättras stadsgemenskapens hållbarhet i brett samarbete med företag, forskningsinstitut och andra utvecklingspartner. Klimatarbetet enligt stadens mål om klimatneutralitet sammanställs till en färdplan och till ett klimatavtal för städerna enligt EU-missionen. Arbetet utförs tillsammans med Esbogemenskapen. Genom projekt- och utvecklingsarbetet söker man lösningar för en hållbar vardag och livsstil för invånarna samt på frågor om energi, trafik, områdesutveckling och cirkulär ekonomi. I enlighet med FN:s mål för hållbar utveckling (Sustainable Development Goals, SDG) utvecklas Esbo till en socialt, kulturellt, ekonomiskt och ekologiskt hållbar stad. Stadens arbete för en hållbar utveckling innebär ett internationellt sett attraktivt föregångarskap.

Ansvarsområdet för internationalism och invandring svarar för den strategiska planeringen och styrningen av verkställandet av invandringsärenden, integrationspolitik och internationell verksamhet. Tyngdpunkten i verksamheten för att stöda invandringsärenden och integration ligger 2023 på att verkställa integrationsprogrammet 2022–2025 som fullmäktige godkände 13.6.2022. Den internationella verksamheten främjar särskilt det europeiska samarbetet (påverkan inom EU, stadsnätverket Eurocities). Med hjälp av samarbetet genomförs och möjliggörs målen i Berättelsen om Esbo. Inom ramen för ett utvecklingsprojekt för internationella besök 2023 produceras avgiftsbelagda besökspaket för staden enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad. Inom projektet conceptualiseras dessutom besökshelheter som presenterar de centrala målen i Berättelsen om Esbo.

Forskning och kunskapsproduktion utvecklar rapporteringen om strategiindikatorer och stadens omvärld för att allt bättre stöda ledningen i en omvärld som förändras snabbt.

Inom IKT-infrastruktur tjänsterna genomförs en eventuell omfattande tjänsteöverföring av konkurrensutsättning av grundläggande informationsteknik. Tyngdpunkten i utvecklingen av IKT-verksamheten ligger i synnerhet på styrgruppsverksamheten kring den digitala utvecklingen och på etableringen av en modell för förhandsutredning om IKT som stöd för IKT-upphandlings- och projektverksamheten och för att säkerställa smidigare genomförande av projekten.

Utvecklingen av ledning genom verkningsfullhet och information samt av utnyttjande av data fortsätter på stadsnivå. Ett nytt projekt som startas med finansiering från Finlands Akademi är Trust-M. I projektet undersöks invandrares förtroende för digitala tjänster som stöder integration och dessa tjänster utvecklas. Utvecklingspartner är Aalto-universitetet, Helsingfors universitet och Tammerfors universitet.

År 2023 är det första året då den nya verksamhetsmodellen för kundtjänsterna är i bruk. Att utöka e-tjänsterna och möjligheterna att delta gynnar inte bara Esboborna, utan är också ett kostnadseffektivt sätt att producera tjänster. Det innebär att personalen vill och kan lära sig ge kundservice i flera kanaler samt att personalen är beredd att stöda kunderna också utanför informationsdisken. Utöver det digitala stödet ligger tyngdpunkten i verksamheten under det kommande året på att etablera Hello Espoo-info, det vill säga rådgivnings- och handledningstjänsterna för invandrare, som en del av stadens verksamhet. Dessutom ska det skapas tjänster som stöder integrationen i den inledande fasen för invandrare som står utanför arbetskraften, i

synnerhet hemmamammor. Arbetet utförs i enlighet med Berättelsen om Esbo och lagstiftningen som revideras.

Upphandlingscentralen bereder övergången till en modell för kategoristyrning av upphandlingar samt uppstarten av en centraliserad rådgivningstjänst.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Verkställandet av produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad hör till koncernförvaltningens viktigaste ansvarsuppgifter. En prioritering 2023 är att ta i bruk en ny datasystemhelhet för ledning och ekonomistyrning (JoTo) och att utbilda personalen. Utvecklingsarbetet fortsätter i fråga om ekonomiplanering, analys, kostnadsberäkning och målhantering.

Inom måltidstjänsterna överförs betalningen av personalmåltider i skolorna och i småbarnspedagogiken till en mobilbetalningsapp. Lunchkupongerna tas följaktligen ur bruk under våren 2023. Stadens centrallagerverksamhet avslutas i slutet av 2022, och från början av 2023 beställer sektorerna direkt av leverantörerna.

För koncernsammanslutningarna har det ställts upp mål enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad. Målen syftar bland annat till att minska sammanslutningarnas ekonomiska beroende av staden och att intäktsföra sammanslutningarnas överskott eller tillgångar till staden. Behovet av alla koncerninnehav bedöms. Stadens ägarpolitik föreläggs för beslut i slutet av 2022 och 2023 ligger fokus på verkställandet av ägarpolitiken. På så sätt stärks ledningen av koncernen enligt enhetliga principer.

Inom ett omfattande utvecklingsprojekt för personalledning (Henkilöstöjohtamisen muutosmatka) förnyas och moderniseras stadens HR och praxis som enheten producerar för sina kunder. I förändringen ingår bland annat att utveckla prestation, kompetens och hantering av arbetsförmågan samt att ta i bruk en helhet med digitala lösningar för HR. Utgående från kartläggningar av arkitekturen och systemspecifika förhandsutredningar inleds nödvändiga konkurrensutsättningar och eventuellt stegvist ibruktagande 2023. På grund av hur HR- och lönesystemet Sarastia365 fungerar måste löneräkningen och enheten personalfakta anvisas tilläggsresurser.

För staden skapas MittEsbo, som är en plattform för e-tjänster och deltagande samt servicehantering. De reformer som hänger ihop med välfärdsområdets start 1.1.2023 behöver tid för att komma igång. För att tjänsteprocesserna säkert ska vara mogna för MittEsbo, kan tidtabellen för arbetet ses över på nytt i slutet av 2023.

Ändringen av kundtjänsternas verksamhet som gjordes 2022 etableras. Servicepunkterna erbjuder rådgivning, digitalt stöd samt kassa- och försäljningstjänster, medan servicen hos Esbo-info och den mobila tjänsten är mer begränsad. Verksamheten enligt servicemodellen för digitalt stöd fortsätter.

Det tas i bruk en verksamhetsmodell för utveckling och koordinering av den digitala kommunikationen, särskilt på den förnyade webbplatsen esbo.fi. Möjligheten att ordna dokumentförvaltningens tjänster centraliserat bedöms och det läggs fram ett förslag till en servicemodell.

Det har förekommit svårigheter med att genomföra de omfattande och krävande digitala spetsprojekten. Genomförandet och ibruktagandet fortsätter 2023. Projektet DigiOne fortsätter under 2023 och stadens pilotförsök inleds ännu inte. Nivån för programmålen för småbarnspedagogikens styrsystem eVaka sänktes 2022 av sektorn för fostran och lärande. Programmålen för systemet för ledning och ekonomistyrning och för MittEsbo har justerats nedåt på grund av

vårdreformen. Stadens volymer minskar och enligt den ursprungliga planen ingick välfärds- och hälsosektorn i målbedömningarna. Dataadministrationen koordinerar skolornas byten av apparater för eleverna i enlighet med sektorns justerade planer.

Verksamhetsmodellen för utvecklingsarbete som görs med externa partner och extern finansiering förnyas. Utifrån en utredning av VTT organiseras verksamheten, det inrättas ett forum för dialog och utarbetas åtgärder för att framskrida tillsammans med partner. Syftet med verksamhetsmodellen är att avsevärt öka EU-finansieringen till Esbo. För internationella besök till Esbo skapas avgiftsbelagda besökspaket.

I enlighet med målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad fortsätter koncernförvaltningens enheter och ansvarsområden som planerat bland annat med att bromsa ökningen av antalet anställda, att få bort sparledigheter, att dra ner på köpen av externa utbildningar och tjänster samt att minska rese- och inkvarteringskostnaderna.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	108 595	108 627	84 648	86 666	89 198
Tillverkning för eget bruk	1 106	300	125	0	0
Verksamhetsutgifter	-121 897	-125 091	-108 735	-111 181	-114 117
Verksamhetsbidrag	-12 196	-16 165	-23 962	-24 515	-24 919
Planenliga avskrivningar	-9 144	-10 902	-10 416	-11 070	-9 840
Räkenskapsårets resultat	-22 206	-27 066	-34 378	-35 585	-34 759
Utgifter euro/invånare	410	413	355	357	361

Koncernförvaltningen består av tre enheter: finansiering och ekonomi, personal, samt förvaltning och utveckling.

Koncernförvaltningens inkomster består huvudsakligen av produktion av interna tjänster för sektorerna till ett belopp av 73,9 miljoner euro, varav de största är it-tjänster för 52,3 miljoner euro, personaltjänster för 10,5 miljoner euro, ekonomitjänster för 4,7 miljoner euro och logistik-tjänster för 6,5 miljoner euro. Dessutom erhålls extern projektfinansiering och ersättning från FPA för kostnader för personalhälsovården. De externa inkomsterna är 5,1 miljoner euro. Verksamhetsinkomsterna minskar med 24 miljoner euro från året innan huvudsakligen på grund av den inverkan välfärdsområdet har på faktureringen av interna tjänster.

Utgifterna består huvudsakligen av personalkostnader på 30,7 miljoner euro samt av externa köp av tjänster för 44,3 miljoner euro. Hyrorna på 10,7 miljoner euro består av lokalhyror samt leasinghyror för datorer och audiovisuell utrustning. Utgifterna minskar jämfört med året innan med 16,4 miljoner euro, av vilket största delen förklaras av stödtjänsterna som överförts till välfärdsområdet.

Investeringar

9111 Immateriella investeringar

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	23 094	1 140	840	840	0
Utgifter	-33 923	-13 400	-11 535	-11 800	-7 400
Netto	-10 829	-12 260	-10 695	-10 960	-7 400

För immateriella investeringar har det reserverats cirka 11,5 miljoner euro, och i det ingår också samarbetsstädernas (Uleåborg, Tammerfors, Åbo) intäktsförling för Evaka 3.0 på 0,8 miljoner euro. De immateriella investeringarna består huvudsakligen av investeringssatsningar i de digitala spetsprojekt som fastställts i programmet En ekonomiskt hållbar stad. Satsningarna gäller särskilt systemet för ledning och ekonomistyrning, informationssäkerhetstjänsterna, DigiOne och MittEsbo som eventuellt kommer att starta.

951 Maskiner och inventarier (exkl. 9515)

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-2 345	-4 643	-4 600	-4 500	-3 600
Netto	-2 345	-4 643	-4 600	-4 500	-3 600

Logistikens materiellinvesteringar uppgår till 3 miljoner euro. Dataadministrationen investerar i att förnya apparater enligt IKT-infrastrukturens livscykel och i eventuella nya objekt.

Produkter

Antalet prestationer inom koncernförvaltningens produkter minskar åter avsevärt när funktioner överförs till välfärdsområdet.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	Förändring 2022–23	2024	2025
C182 EKONOMITJÄNSTER							
Antal anställda	85	79	74	54	-27,0 %	54	54
Årsverken	66,4	69,0	58,4	42,7	-26,9 %	42,7	42,7
P1111x009: Automatiserad registrering/Redovisningen sköter							
Produktens totala kostnader		100 746	100 499	62 259	-38,1 %		
– prestation: Bokföringsrad som lyfts fram		2 445 433	2 445 433	1 391 141	-43,1 %	1 460 698	1 533 733
– styckkostnad: euro per st.		0,04	0,04	0,04	8,9 %		
P1111x010: Automatiserat köp/upprätthållande av köpverksamheten							
Produktens totala kostnader		726 667	724 886	449 061	-38,1 %		
– prestation: godkänd leverantörsfaktura		300 251	300 251	201 840	-32,8 %	211 932	222 529
– styckkostnad: euro per st.		2,42	2,41	2,22	-7,8 %		
P1111x011: Automatiserad fakturering/upprätthållande av försäljningsverksamheten							
Produktens totala kostnader		894 131	891 941	552 550	-38,1 %		
– prestation: kundfaktura		475 711	475 711	199 798	-58,0 %	209 788	220 278
– styckkostnad: euro per st.		1,88	1,87	2,77	47,5 %		
P1111x012: Automatiserad leveranskedja/Upprätthållande av beställningen							
Produktens totala kostnader		390 005	389 049	241 013	-38,1 %		
– prestation: 2022 Logins orderrad - > 2023 Jotos orderrad		225 476	225 476	123 234	-45,3 %	135 557	149 113
– styckkostnad: euro per st.		1,73	1,73	1,96	13,3 %		
P1111x013: Konsulttjänst							
Produktens totala kostnader		685 330	683 651	483 925	-29,2 %		
– prestation: timme		5 373	5 373	4 336	-19,3 %	4 553	4 781
– styckkostnad: euro per timme		127,54	127,23	111,60	-12,3 %		
P1111x014: Rådgivningstjänst							
Produktens totala kostnader		3 206 256	3 198 400	2 041 792	-36,2 %		
– prestation: timme		25 137	25 137	18 171	-27,7 %	19 080	20 034
– styckkostnad: euro per timme		127,55	127,24	112,36	-11,7 %		
P1111x016: Utveckling av digitala processer/Lösningstjänst							
Produktens totala kostnader		259 534	258 898	160 385	-38,1 %		
– prestation: timme		2 035	2 035	1 424	-30,0 %	1 495	1 570
– styckkostnad: euro per timme		127,56	127,24	112,61	-11,5 %		
P1111x018: Kundtjänst/Kundrådgivning							
Produktens totala kostnader		1 067 679	1 065 063	659 798	-38,1 %		
– prestation: löst Front Office-tiket		18 189	18 189	15 000	-17,5 %	15 750	16 538
– styckkostnad: euro per st.		58,70	58,55	43,99	-24,9 %		
P1111x019: Bokslut/Bokslutsjtjänst							
Produktens totala kostnader		218 554	218 018	135 061	-38,1 %		
– prestation: timme		1 713	1 713	1 199	-30,0 %	1 259	1 322
– styckkostnad: euro per timme		127,56	127,25	112,61	-11,5 %		
P1111x020: Myndighetsrapporter							
Produktens totala kostnader		49 736	49 615	30 736	-38,1 %		
– prestation: timme		389	389	273	-30,0 %	286	300
– styckkostnad: euro per timme		127,75	127,43	112,78	-11,5 %		
P1111x021: Analysering och rapporteringstjänster							
Produktens totala kostnader		115 585	115 302	71 428	-38,1 %		
– prestation: timme		907	907	635	-30,0 %	666	700
– styckkostnad: euro per timme		127,48	127,17	112,54	-11,5 %		

Ekonomitjänsternas nya produkter som har tagits i bruk 2022 beskriver verksamheten närmare.

Produkterna och deras styckkostnader kommer att preciseras under 2023 i samband med ibruktagandet av systemet för ledning och ekonomistyrning. Vid beräkningen av produkter kommer systemen JoTo EPM och Nepton att utnyttjas.

Enligt prognosen för 2022 kommer styckpriserna för nya produkter till stora delar att minska något i och med att systemet för ledning och ekonomistyrning tas i bruk. Prognostiseringen försvåras dock på grund av det nya systemet och av att uppgifter överförs till välfärdsområdet.

Produkter 2020–2025 (euro)								
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	procent 2022–23	2024	2025
C192 PERSONALTJÄNSTER								
Antal anställda	97	112	104	108	87	-19,4 %	87	87
Årsverken	80	83,2	86	89,6	72,2	-19,4 %	72,2	72,2
Tjänster som kräver specialexpertis vid personaltjänsternas kundrådgivning (utbildning, kommunikation, påföljder, riktad konsultation)								
Produkternas totala kostnader	576 485	543 031	539 206	639 206	516 856	-19,1 %		
– prestation: Experttjänster, st.	1	1	1	1	1	0,0 %	1	1
– styckkostnad, euro per st.	576 485	543 031	539 206	639 206	516 856	-19,1 %		
Tjänster som gäller anställningsförhållanden vid personaltjänsternas kundrådgivning (tilläggsenkyl, uppmärksammande, arbetsintyg)								
Produkternas totala kostnader	230 594	217 212	215 682	255 682	166 742	-34,8 %		
– prestation: Antal uppdrag, st.	7 000	15 336	7 000	5 181	4 900	-5,4 %	4 900	4 900
– styckkostnad, euro per st.	32,94	14,16	30,81	49,35	34,03	-31,0 %		
Tjänster som gäller anställningsförhållanden vid personaltjänsternas kundrådgivning (e-post och telefon)								
Produkternas totala kostnader	336 330	325 819	323 524	383 524	250 113	-34,8 %		
– prestation: Kontakter, st.	31 000	15 911	15 500	15 911	12 600	-20,8 %	12 600	12 600
– styckkostnad, euro per st.	10,85	20,48	20,87	24,10	19,85	-17,6 %		
Platsannonser								
Produkternas totala kostnader	1 108 594	1 010 608	1 119 802	1 104 802	872 319	-21,0 %		
– prestation: antal platsannonser	3 100	3 882	3 000	3 000	2 100	-30,0 %	2 100	2 100
– styckkostnad, euro per annons	357,61	260,33	373,27	368,27	415,39	12,8 %		
Rekryteringstjänster på stadens nivå								
Produkternas totala kostnader	369 531	336 869	290 773	368 267	290 773	-21,0 %		
– prestation: experttjänst	1	1	1	1	1	0,0 %	1	1
– styckkostnad, euro per helhetstjänst	369 531	336 869	290 773	368 267	290 773	-21,0 %		
Löneräkning på stadsnivå								
Produkternas totala kostnader	490 812	448 419	5 245 334	4 445 334	4 655 096	4,7 %		
– prestation: löneräkningsprestationer, st.	71	133	260 000	273 000	196 000	-28,2 %	196 000	196 000
– styckkostnad, euro per st.	6912,85	3371,57	20,17	16,28	23,75	45,9 %		
Övriga produkter								
Produkternas totala kostnader	2 361 240	3 447 139	4 622 029	5 075 055	4 275 329	-15,8 %		

Allmänt taget minskar antalet prestationer och kostnaderna för produkterna inom de delar av personalenheten som har produkter i motsvarande mån som tjänsteproduktionen och personalen som överförs till Västra Nylands välfärdsområde.

Produkter 2020–2025 (euro)								
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	Förändring i % 2022–23	2024	2025
C193 PERSONALHÄLSOVÅRD								
Antal anställda	36	38	38	36	32	-11,1 %	32	32
Årsverken	25,3	28,6	28,6	27,4	24,3	-11,3 %	24,3	24,3
FPA I								
Lämnande och styrning av information, organisation (arbetsplatsverksamhet)								
Produktens totala kostnader	490 812	448 419	53 521	79 147	57 940	-26,8 %		
- prestation: st.	33 954	41 690	100	100	70	-30,0 %	70	70
- styckkostnad, euro per st.	14,46	10,76	535,21	791,47	827,71	4,6 %		
Arbetsplatsutredning (arbetsplatsverksamhet)								
Produktens totala kostnader	100 931	97 532	91 303	119 121	87 202	-26,8 %		
- prestation: utredning, st.	180	84	400	200	300	50,0 %	300	300
- styckkostnad, euro per st.	560,73	1161,10	228,26	595,61	290,67	-51,2 %		
Bedömningar av anställdas arbetsförmåga								
Produktens totala kostnader	60 188	89 958	85 843	105 055	76 905	-26,8 %		
- prestation: besök, st.	500	404	500	450	330	-26,7 %	330	330
- styckkostnad, euro per st.	120,38	222,67	171,69	233,46	233,05	-0,2 %		
Samråd om arbetshälsa								
Produktens totala kostnader	107 682	102 332	98 636	119 268	87 310	-26,8 %		
- prestation: besök, st.	1 500	1 329	1 200	1 300	975	-25,0 %	975	975
- styckkostnad, euro per st.	71,79	77,00	82,20	91,74	89,55	-2,4 %		
Lagstadgade periodiska hälsokontroller								
Produktens totala kostnader	36 203	79 083	70 527	96 040	70 306	-26,8 %		
- prestation: samråd, st.	400	510	400	500	300	-40,0 %	300	300
- styckkostnad, euro per st.	90,51	155,06	176,32	192,08	234,35	22,0 %		
Hälsokontroller andra								
Produktens totala kostnader	405 984	328 209	70 527	96 040	246 621	156,8 %		
- prestation: st.	4 300	3 881	5 500	6 000	4 500	-25,0 %	4 500	4 500
- styckkostnad, euro per st.	94,41	84,57	12,82	16,01	54,80	242,4 %		
Lämnande och styrning av personuppgifter								
Produktens totala kostnader	63 907	63 095	488 915	548 854	401 787	-26,8 %		
- prestation: utredning, st.	71	133	30 000	30 000	22 500	-25,0 %	22 500	22 500
- styckkostnad, euro per st.	900,10	474,40	16,30	18,30	17,86	-2,4 %		
B-utlåtanden								
Produktens totala kostnader	59 161	83 396	80 077	96 649	70 752	-26,8 %		
- prestation: besök, st.	942	855	700	800	630	-21,3 %	630	630
- styckkostnad, euro per st.	62,80	97,54	114,40	120,81	112,30	-7,0 %		
Specialistläkarkonsultationer								
Produktens totala kostnader	52 556	170 559	163 868	187 762	137 451	-26,8 %		
- prestation: samråd, st.	350	302	450	300	190	-36,7 %	190	190
- styckkostnad, euro per st.	150,16	564,76	364,15	625,87	723,43	15,6 %		
Köp av fysioterapi								
Produktens totala kostnader	48 685	98 147	119 831	143 725	105 213	-26,8 %		
- prestation: st.	1 100	888	1 800	1 000	600	-40,0 %	600	600
- styckkostnad, euro per st.	44,26	110,53	66,57	143,73	175,36	22,0 %		
Laboratorieundersökningar (FPA I)								
Produktens totala kostnader	40 393	92 817	110 490	134 384	98 375	-26,8 %		
- prestation: utredning, st.	15 000	13 070	20 000	15 000	12 000	-20,0 %	12 000	12 000
- styckkostnad, euro per st.	2,69	7,10	5,52	8,96	8,20	-8,5 %		
Bilddiagnostik (FPA I)								
Produktens totala kostnader	141 264	65 288	58 230	82 124	60 119	-26,8 %		
- prestation: besök, st.	250	233	350	250	150	-40,0 %	150	150
- styckkostnad, euro per st.	565,06	280,21	166,37	328,50	400,79	22,0 %		
Övriga FPA I								
Produktens totala kostnader	567 734	391 926	389 638	438 468	320 979	-26,8 %		
- prestation: samråd, st.	20 000	24 927	15 000	15 000	9 800	-34,7 %	9 800	9 800
- styckkostnad, euro per st.	28,39	15,72	25,98	29,23	32,75	12,0 %		

Produkter 2020–2025 (euro)								
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	Förändring i % 2022–23	2024	2025
C193 PERSONALHÄLSOVÅRD								
FPA II								
Läkarkontakter								
Produktens totala kostnader	620 089	1 343 357	1 251 078	1 631 754	1 194 522	-26,8 %		
– prestation: st.	20 000	23 057	15 000	18 000	13 500	-25,0 %	13 500	13 500
– styckkostnad, euro per st.	31,00	58,26	83,41	90,65	88,48	-2,4 %		
Skötarkontakter								
Produktens totala kostnader	42 403	127 979	107 809	159 145	116 502	-26,8 %		
– prestation: st.	2 000	1 634	2 000	1 500	1 000	-33,3 %	1 000	1 000
– styckkostnad, euro per st.	21,20	78,32	53,90	106,10	116,50	9,8 %		
Specialistläkarkonsultationer								
Produktens totala kostnader	44 473	109 113	88 282	136 070	99 610	-26,8 %		
– prestation: utredning, st.	500	638	350	400	340	-15,0 %	340	340
– styckkostnad, euro per st.	88,95	171,02	252,23	340,18	292,97	-13,9 %		
Laboratorieundersökningar (FPA II)								
Produktens totala kostnader	115 213	223 116	282 392	330 179	241 707	-26,8 %		
– prestation: besök, st.	25 000	22 271	22 000	11 000	12 000	9,1 %	12 000	12 000
– styckkostnad, euro per st.	4,61	10,02	12,84	30,02	20,14	-32,9 %		
Bilddiagnostik (FPA II)								
Produktens totala kostnader	71 067	192 054	190 959	238 747	174 774	-26,8 %		
– prestation: samråd, st.	1 500	1 543	1 300	1 200	900	-25,0 %	900	900
– styckkostnad, euro per st.	47,38	124,47	146,89	198,96	194,19	-2,4 %		
Övriga FPA II								
Produktens totala kostnader	238 564	160 259	133 160	180 947	132 462	-26,8 %		
– prestation: besök, st.	10 000	8 641	10 000	10 000	6 000	-40,0 %	6 000	6 000
– styckkostnad, euro per st.	23,86	18,55	13,32	18,09	22,08	22,0 %		
FPA 0								
FPA 0-tjänster								
Produktens totala kostnader	79 135	128 504	132 673	132 826	97 235	-26,8 %		
– prestation: samråd, st.	3 000	23 057	2 900	2 900	3 000	3,4 %	3 000	3 000
– styckkostnad, euro per st.	26,38	5,57	45,75	45,80	32,41	-29,2 %		

Antalet prestationer och kostnaderna för produkterna minskar i motsvarande mån som tjänsteproduktionen och personalen som överförs till Västra Nylands välfärdsområde.

Produkter 2020–2025 (euro)								
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	ändring i procent	2024	2025
C215 KUNDTJÄNSTER								
Antal anställda (kundtjänster)	57	57	54	58	55	-5,2 %	55	55
Årsverken	40,1	40,1	38,1	40,9	40,0	-2,2 %	40	40
Servicepunkter								
Produktens totala kostnader	1 820 008	1 660 000	2 100 313	1 913 583	1 827 684	-4,5 %		
– prestation: kontakt	149 602	128 315	160 000	150 000	140 000	-6,7 %	125 000	120 000
– styckkostnad, euro per kontakt	12,17	12,94	13,13	12,76	13,05	2,3 %		
Koordinering av servicetorgskonceptet								
Produktens totala kostnader	960 012	960 000	1 068 471	1 052 652	1 122 158	6,6 %		
– prestation: kundbesök	963 667	904 656	1 500 000	1 000 000	1 200 000	20,0 %	1 200 000	1 200 000
– styckkostnad, euro per besök	1,00	1,06	0,71	1,05	0,94	-11,2 %		
E-tjänster (växel och call center)								
Produktens totala kostnader	800 120	630 000	938 843	683 562	578 012	-15,4 %		
– prestation: kontakt	82 944	95 876	125 000	115 000	89 000	-22,6 %	89 000	89 000
– styckkostnad, euro per kontakt	9,65	6,57	7,51	5,94	6,49	9,3 %		
Övriga produkter								
Produktens totala kostnader	814 044	1 280 577	1 027 373	1 299 611	1 437 711	10,6 %		

Under coronapandemin minskades tjänsterna och möjligheten att uträtta ärenden begränsades. Kunderna hänvisades till e-tjänsterna, men kostnaderna för tjänsterna kvarstod. Därför ökade kostnaderna per enhet avsevärt. I och med vårdreformen och att antalet verksamhetsställen blir färre minskar antalet prestationer inom verksamhetsställena och e-tjänsterna 2023–2024. Av sex servicepunkter finns tre kvar. Esbo-infos servicehändelser är långvarigare, och antalet besök vid verksamhetsställena kommer inte att stiga till nivån före coronapandemin.

Produkter 2021–2024 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	Förändring i procent 2022–23	2024	2025
C216 DATAADMINISTRATION							
Antal anställda	57	59	51	25	-51,0 %	25	25
Årsverken	45,5	50,6	43,4	21,2	-51,2 %	21,2	21,2
Apparattjänster							
Produktens totala kostnader	8 039 000	11 856 407	11 761 000	7 159 000	-39,1 %		
– prestation: apparat	56 763	70 625	70 625	45 329	-35,8 %	36 263	22 921
– styckkostnad, euro per apparat	141,62	167,88	166,53	157,93	-5,2 %		
Underhåll av IT-systemen							
Produktens totala kostnader	26 729 000	31 050 000	28 740 000	19 990 000	-30,4 %		
– prestation: dag för systemunderhåll	62 500	73 085	67 648	46 624	-31,1 %	44 293	44 293
– styckkostnad, euro per underhållsdag	427,66	424,85	424,85	428,75	0,9 %		
Centraliserade IT- och infrastrukturtjänster							
Produktens totala kostnader	9 251 000	13 791 050	13 770 000	8 568 000	-37,8 %		
– prestation:	370 000	567 103	567 103	332 790	-41,3 %	339 446	346 235
– styckkostnad, euro per IT-tjänst	25,00	24,32	24,28	25,75	6,0 %		
Övriga produkter							
Produktens totala kostnader	14 630 424	13 384 000	13 079 000	7 504 000	-42,6 %		

De viktigaste produkterna inom dataadministrationen är apparattjänster, underhåll av it-systemen och centraliserade it- och infrastrukturtjänster. I och med förnyelsen av verksamhetsmodellen övergår man i finansieringen av arbetsstationer till en modell med köpta apparater. I den centraliserade IKT-budgeten bereder man sig från 2023 endast på förnyelser av apparater för eleverna och på den kvarstående leasingfinansieringen för befintliga apparater. Styckpriserna för produkten inom centraliserade it- och infrastrukturtjänster stiger, eftersom det är nödvändigt att satsa på den tekniska datasäkerheten bland annat på grund av förändringar i omvärlden.

Antalet prestationer och de totala kostnaderna för produkterna inom dataadministrationen minskar i och med de it-tjänster och system som helt och hållet överförs från staden till Västra Nylands välfärdsområde. Dessutom ligger tyngdpunkten i enlighet med riktlinjerna i programmet En ekonomiskt hållbar stad på främjande av prioriterade spetsprojekt, varvid antalet mindre utvecklingsprojekt har minskats.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	Förändring i procent 2022–23	2024	2025
C217 LOGISTIK							
Antal anställda	17	16	18	15	-16,7 %	15	15
Årsverken	14	13,3	14,8	12,4	-16,2 %	12,4	12,4
Materielleasing							
Produktens totala kostnader	5 490 000	6 033 631	5 980 000	4 903 009	-18,0 %		
– prestation: leasad materiel	771	780	772	500	-35,2 %	500	500
– styckkostnad, euro per maskin	7 121	7 735	7 746	9 806	26,6 %		
Övriga produkter							
Produktens totala kostnader	10 023 164	1 332 369	1 422 303	909 599	-36,0 %		

Materielleasing är den största utgiftsposten inom logistiken räknat i euro. Nästan 300 leasingpersonbilar överförs till välfärdsområdet. Den materiel som blir kvar hos staden består huvudsakligen av tunga fordon som är betydligt dyrare till sina kostnader. Därför ökar styckkostnaderna för produkten avsevärt.

För de andra produkterna förklaras minskningen av kostnaderna av att Färdcentralen försvinner och av andra kostnader som överförs till välfärdsområdet.

Produkter 2020–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	Förändring i procent 2022–23	2024	2025
C218 UPPHANDLINGSCENTRALEN							
Antal anställda	35	36	36	30	-16,7 %	30	30
Årsverken	29,2	29,4	30	25,0	-16,7 %	25	25
Lätt konkurrensutsättning							
Produktens totala kostnader	280 000	248 780	243 950	219 730	-9,9 %		
– prestation: lätt konkurrensutsättning	32	40	33	30	-9,1 %	30	30
– styckkostnad, euro per st.	8 750	6 220	7 392	7 324	-0,9 %		
Medeltung konkurrensutsättning							
Produktens totala kostnader	570 000	533 100	522 750	470 850	-9,9 %		
– prestation: medeltung konkurrensutsättning	48	40	33	30	-9,1 %	30	30
– styckkostnad, euro per st.	11 875	13 328	15 841	15 695	-0,9 %		
Tung konkurrensutsättning							
Produktens totala kostnader	920 000	888 500	871 250	784 750	-9,9 %		
– prestation: antal tunga konkurrensutsättningar	48	40	33	30	-9,1 %	30	30
– styckkostnad, euro per st.	19 167	22 213	26 402	26 158	-0,9 %		
Planering av upphandling							
Produktens totala kostnader	1 240 000	1 243 900	1 219 750	1 098 650	-9,9 %		
– prestation: experttjänst	1	1	1	1	0,0 %	1	1
– styckkostnad, euro per st.	1 240 000	1 243 900	1 219 750	1 098 650	-9,9 %		
Leverantörshantering							
Produktens totala kostnader	530 000	639 720	627 300	565 020	-9,9 %		
– prestation: experttjänst	1	1	1	1	0,0 %	1	1
– styckkostnad, euro per st.	530 000	639 720	627 300	565 020	-9,9 %		

Antalet prestationer minskar när ansvaret för att ordna social- och hälsovården och räddningsverksamheten överförs till välfärdsområdet. Efter coronaåren finns det konkurrensutsättnings-skuld som man alltjämt strävar efter att minska. Styckkostnaderna för prestationerna minskar något från föregående år.

126 INTERNA REVISIONEN

Ekonomi

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	0	0			
Verksamhetsutgifter	-520	-643	-471	-487	-505
Verksamhetsbidrag	-520	-643	-471	-487	-505
Räkenskapsårets resultat	-520	-643	-471	-487	-505
Utgifter euro/invånare	2	2	2	2	2

Enheten för intern revision svarar för att kontrollera och utvärdera att stadens interna kontroll och verksamhet är resultatnriktad samt för expertuppdrag som anknyter till detta.

129 ÖVRIG ALLMÄN FÖRVALTNING

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	455	500	440	880	0
Verksamhetsutgifter	-28 078	-27 867	-7 455	-8 449	-8 826
Verksamhetsbidrag	-27 623	-27 367	-7 015	-7 569	-8 826
Planenliga avskrivningar	-930	-930	-930	-930	-930
Räkenskapsårets resultat	-28 553	-28 297	-7 945	-8 500	-9 756
Utgifter euro/invånare	94	92	24	27	28

Uppgiftsområdet omfattar medlemsavgifter, betalningsandelar och understöd till olika sammanlutningar, bland annat samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster, Nylands förbund, Kommunförbundet, den kommunala arbetsmarknadsorganisationen, föreningen Nylands friluftsområden, Sydkustens landskapsförbund, Laatuyhdistys, Suomen Riskienhallintayhdistys och Svenska Finlands folkting. I anslagen ingår också förvaltningens ersättning för kopieringskostnader till Kopiosto ry samt pensionsutgiftsbaserade pensionsavgifter för verksamhet som lagts ned.

Medlemsavgifter till organisationer med anknytning till sektorernas och resultatenheternas verksamhet ingår i deras respektive budgetar.

Anslagen omfattar inkomsterna och utgifterna för centralvalnämnden, som svarar för kostnaderna för anordnandet av val. År 2023 ordnas riksdagsval, för vilket staten betalar ersättningar. År 2024 ordnas presidentval och Europaparlamentsval. År 2025 hålls välfärdsområde-sval och kommunalval.

Från början av 2023 svarar Västra Nylands välfärdsområde för att ordna räddningsväsendet. Därmed uteblir Esbo stads betalningsandel av räddningsväsendets kostnader som ingått i övrig allmän förvaltning.

SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE

SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE

Verksamhetens tyngdpunkter under budgetperioden

Sektorns arbete bygger på att införa och finslipa gemensamma verksamhetsmodeller för den nya organisationen som tagits i bruk hösten 2021. Resultatenheterna kompletterar och stöder varandra genom att erbjuda barn och unga en enhetlig väg för uppväxt och lärande från småbarnspedagogik via grundläggande utbildning till utbildning på andra stadiet. Man sörjer för personalens välbefinnande och kompetens och ser till att det finns tillgång på personal. Det är viktigt att råda bot på inlärningsunderskottet som beror på coronaepidemin och att i verksamheten beakta den ökande andelen personer med ett främmande språk som modersmål. Användningen av servicesedlar etableras inom småbarnspedagogiken. Utvidgningen av läroplikten gäller från hösten 2022 två åldersklasser. Kostnadseffektiviteten ökas i enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

I programmet En ekonomiskt hållbar stad har man förbundit sig att anpassa kostnadsnivån och investeringarna så att de motsvarar stadens inkomstnivå under perioden 2023–2025. Tjänstenivån och tjänsteutbudet baserar sig på det behov av tjänster som befolkningstillväxten medför, på lagstiftningen och på programmets mål. I verksamheten eftersträvar man att ordna tjänster med kostnadsverkningar.

Anpassningsobjekten har fastställts och behövliga åtgärder har dokumenterats och schemalagts för planperioden. Planerna preciseras när verksamheten framskrider. De viktigaste anpassningsobjekten gäller personal- och fastighetskostnader. Ekonomiplaneringen för de kommande åren baserar sig förutom på det årliga kravet på mekanistisk produktivitetstillväxt också på ett långsiktigt genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad. Programmet styrs på ett övergripande sätt för att man ska kunna hantera kopplingarna och överlappningarna mellan anpassningsobjekten samt de tidsmässiga ramvillkoren.

Ekonomi

3 SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	47 996	41 854	42 969	43 812	44 048
Tillverkning för eget bruk	156	0			
Verksamhetsutgifter	-721 374	-746 513	-781 075	-799 648	-827 467
Verksamhetsbidrag	-673 222	-704 659	-738 106	-755 836	-783 419
Planenliga avskrivningar	-3 405	-3 098	-3 778	-3 861	-3 838
Räkenskapsårets resultat	-676 627	-707 756	-741 884	-759 697	-787 257
Utgifter euro/invånare	2 428	2 466	2 547	2 568	2 617

Verksamhetsintäkterna för år 2023 var 43 miljoner euro och verksamhetskostnaderna 781,1 miljoner euro. Vid jämförelsen med budgeten för 2022 ska personalkostnaderna som överförs till välfärdsområdet samt det särskilda tilläggsanslag som beviljats för 2022 beaktas. Deras inverkan på kostnaderna för år 2022 är sammanlagt 10,3 miljoner euro.

Ramen för verksamhetskostnaderna i budgeten för 2023 ökar med 44,9 miljoner euro, det vill säga med 6,1 procent jämfört med den jämförbara budgeten för 2022. Lokalhyrorna ökar med 8 miljoner euro, det vill säga med 4,7 procent. Köpen av interna tjänster ökar med 5,9 miljoner euro, det vill säga med 12,4 procent. I ramen ingår också ett tillägg på 2,4 miljoner euro för den pensionsutgiftsbaserade utjämningsavgiften. Till övriga delar ökar personalutgifterna med 20 miljoner euro, det vill säga med 5,7 procent, som består av höjningar enligt kollektivavtalen, lönearrangemang inom småbarnspedagogiken och ökning av volymen. Dessutom finns det ett icke-permanent anslag på 3,5 miljoner euro till största delen för genomförandet av programmet Restart Espoo.

Antalet fast anställda beräknas ligga på samma nivå som år 2022. I samband med budgeten inrättas 131 tjänster och befattningar och 35 beteckningar ändras. En del av de tjänster och befattningar som inrättas är befintlig verksamhet eller ersätter användningen av bemanningsföretaget Seure henkilöstöpalvelut. De nya tjänsterna och befattningarna gäller huvudsakligen nya enheter inom småbarnspedagogiken eller uppgifter som stöder ledarskapet. Ändringarna i beteckningarna anknyter till ändringen av personalstrukturen inom småbarnspedagogiken som lagstiftningen förutsätter samt den ökade svårighetsgraden i uppgifterna som DigiOne och JoTo förutsätter. Svårigheterna med tillgången på personal syns i flera yrkesgrupper och gäller särskilt småbarnspedagogikens personal, assisterande personal i skolorna och psykologer. Utmaningarna i tillgången ökar användningen av hyrd arbetskraft och mängden visstidsanställd personal. År 2024 förblir antalet anställda och årsverken oförändrade. År 2023 överförs psykologerna och kuratorerna till välfärdsområdet.

Antalet anställda inom sektorn för fostran och lärande och behovet av kritisk kompetens i verksamheten säkerställs genom kompetensbaserad personalplanering inom serviceområdena. Utvecklingsobjekt som prioriteras är utveckling av ledarskapet och ledningssystemet, säkerställande av tillgången på personal och systematisk kompetensutveckling i förhållande till lagstiftningen och förändringarna i omvärlden. Dessutom granskas processer, verksamhetssätt och omfördelning av nuvarande personalresurser. Målet är att skapa övergripande roller och uppgifter samt kompetensprofiler i förhållande till uppgiften. Vid bedömningen av personalresurserna utnyttjas personalomsättning och pensionering. Kompetensen utvecklas genom utvecklingsprogram för personalen, lärande i arbetet, i sociala nätverk, genom utbildning och coachning för framtidens och det föränderliga arbetslivets behov. Genom personalplanering i resultatenheterna säkerställs att resultatenheterna har tillräckliga personalresurser och den kompetens som behövs i verksamheten för att svara mot kommuninvånarnas behov och förväntningar. Särskild vikt fästs vid kompetensbaserad personalplanering och åtgärder för förutseende personalplanering, så att man i synnerhet inom branscher som lider av brist på arbetskraft får tillräckligt med personal.

Investeringar

953 Maskiner och inventarier

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-3 272	-6 400	-4 179	-4 817	-2 555
Netto	-3 272	-6 400	-4 179	-4 817	-2 555

I uppgiftsområde 953 Maskiner och inventarier budgeteras första inredningen av nya lokaler. Anslagen för inredning bestäms enligt antalet kvadratmeter i objekt som blir färdiga under budgetåret. De största objekten som blir färdiga 2023 är bland annat ombyggnad och utbyggnad av skolan Laajalahden koulu, skolan Kuitinmäen koulu (offentlig-privat samverkan), ombyggnad och tillbyggnad av skolan Kalajärven koulu, skolan och daghemmet Kilon koulu ja päiväkoti (offentlig-privat samverkan) och daghemmet Perkkaan päiväkoti.

Verksamhetsutgifter efter nämnd 2021–2025

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Sektorn för fostran och lärande	721 374	746 513	781 075	799 648	827 467
Nämnden för fostran och lärande	624 861	646 580	675 463	691 236	715 655
Nämnden Svenska rum	66 391	70 744	72 944	74 587	76 638
Den övriga bildningssektorn	30 122	29 189	32 668	33 825	35 174

31 NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE

Ekonomi

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	40 038	34 662	34 959	35 751	35 998
Tillverkning för eget bruk	57	0			
Verksamhetsutgifter	-624 861	-646 580	-675 463	-691 236	-715 655
Verksamhetsbidrag	-584 765	-611 918	-640 504	-655 485	-679 657
Planenliga avskrivningar	-3 211	-2 792	-3 240	-3 250	-3 300
Räkenskapsårets resultat	-587 976	-614 710	-643 744	-658 735	-682 957
Utgifter euro/invånare	2 103	2 136	2 202	2 220	2 263

9531 Maskiner och inventarier

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-3 041	-5 646	-4 059	-4 597	-2 115
Netto	-3 041	-5 646	-4 059	-4 597	-2 115

310 NÄMNDEN

Ekonomi

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsutgifter	-190	-103	-220	-227	-236
Verksamhetsbidrag	-190	-103	-220	-227	-236
Planenliga avskrivningar	-8	0			
Räkenskapsårets resultat	-197	-103	-220	-227	-236
Utgifter euro/invånare	1	0	1	1	1

Uppgiftsområdet inkluderar nämndens anslag.

31A FINSK GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Tjänster och utveckling av verksamheten

Resultatenheten för finsk grundläggande utbildning genomför för sin del stadens strategi, det vill säga Berättelsen om Esbo och målen för fullmäktigeperioden. Som resultatenhet inom sektorn för fostran och lärande bygger den för sin del en enhetlig väg för uppväxt och lärande från småbarnspedagogik via grundläggande utbildning till utbildning på andra stadiet. Resultatenhetens verksamhetsidé är att ordna elevorienterad och högklassig grundläggande utbildning för barn och unga, som är jämlik oberoende av var i staden eleverna bor. Utgångspunkten för verksamheten är jämlikhet i utbildningen och att främja barns och ungas välfärd. Resultatenheten samarbetar med aktörer inom småbarnspedagogiken och på andra stadiet.

Resultatenheten för finsk grundläggande utbildning erbjuder högklassig undervisning på förskole- och grundskolestadiet. Utgångspunkten för högklassig undervisning är elevernas välmående och nolltolerans mot mobbning och våld. En annan avgörande faktor är en välmående personal som orkar i sitt arbete. Åtgärder vidtas för att förbättra tillgången till personal. Målet är inlärningsresultat som ligger på toppnivå i Finland enligt tillgängliga mätare. Särskild uppmärksamhet ägnas åt inlärningsresultaten hos barn med invandrarbakgrund och målet är att minska skillnaden mellan majoritetsbefolkningen genom att höja inlärningsresultaten bland dessa barn. Specialundervisningen förnyas tillsammans med skolorna så att allt fler elever kan gå i den egna närskolan eller i en skola inom det egna området. Samarbetet med finsk småbarnspedagogik intensifieras i syfte att göra övergången från småbarnspedagogiken till grundskolan smidigare.

Det totala antalet elever inom finsk grundläggande utbildning beräknas öka med i genomsnitt cirka 228 elever (+0,7 procent) från år 2022. Ökningen gäller huvudsakligen elever i årskurserna 7–9. Antalet elever som talar inhemska språk som modersmål minskar och antalet elever som talar andra språk ökar kraftigt.

Utveckling av undervisningen

I utvecklingen av undervisningen säkerställs att läroplanerna för den grundläggande utbildningen är uppdaterade med beaktande av de nationella normändringarna. Samtidigt stöds undervisningspersonalens kunskaper om läroplanen genom att ordna evenemang för kompetensutveckling. Utvecklingen av skolornas kompetens och verksamhetskultur stöds genom tutorlärare (s.k. OPS-agentti) och lärare som sköter särskilda pedagogiska utvecklingsuppgifter. Viktiga områden inom kompetensutveckling är språk- och kulturmedveten undervisning, inkluderande verksamhetssätt samt utveckling av digital pedagogik.

Informations- och kommunikationsteknik

Anslagen för informations- och kommunikationsteknik omfattar grundskolornas kostnader för datakommunikation, datasystem, underhåll, stödtjänster, leasing av it-apparatur och utgifter för fortbildning av undervisningspersonal.

Skolornas verksamhetskultur och undervisningspersonalens kompetens utvecklas i enlighet med läroplanerna och den pedagogiska användningen av molntjänster för lärande utvecklas.

Man strävar efter att antalet digitala apparater i elevernas användning görs jämlikare genom att öka antalet förmånligare apparater. Målet är att för alla grundskolors del uppnå relationstalet 1,5 elever per apparat. Cirka 6 000 apparater som används av eleverna förnyas.

Lär miljööernas visningsteknik förnyas med livscykelväxlingar. Man förbereder sig på skolornas flyttningar och flyttningskostnader som de orsakar samt på att utrusta de nya skolorna med modern audiovisuell teknik. Kunskandet i programmering, robotteknik och ny teknik främjas liksom i anslutning till detta kompetensen för maker-arbete. Mediefärdigheter stärks bland annat med hjälp av en medieverkstad. IKT-stödet utvecklas, i synnerhet som en del av DigiOne-verksamheten. Under 2023 görs behövliga utredningar och planer för skötseln av IKT-stödet.

Trestegsstöd för lärande

Under läsåret 2022–2023 omfattar det särskilda stödet sammanlagt 3 005 elever av vilka 1 402 har integrerats i den allmänna undervisningen. Stödet ordnas enligt elevens behov antingen i en grupp inom den allmänna undervisningen eller i specialklass eller som en kombination av dessa. Avsikten är att det särskilda stödet som eleven behöver allt oftare ordnas i den egna skolan eller inom det egna området. På så sätt går eleven om möjligt i skola i sin sociala miljö och skolresans längd förblir skälig. Särskilt stöd i smågrupper ges särskilt vid behandling av emotionella och sociala svårigheter. När det gäller abonnerad skjuts (skoltaxi) har man från början av 2022 övergått till områdesbaserad prissättning, där Esbo är indelat i fyra områden. Skjutsar inom ett område är förmånligare än skjutsar över områdesgränsen. Att gå i skola i den egna närskolan eller inom det egna området gör det möjligt för många elever med särskilda behov att gå till skolan självständigt eller med kollektivtrafik i stället för att använda abonnerad skjuts. Även detta stöder tanken att ordna det särskilda stödet nära elevens hem. Specialundervisningens nya verksamhetsmodell utvecklas tillsammans med skolorna.

Mångkulturella undervisningstjänster samt internationell undervisning

I den finska grundläggande utbildningen studerar i augusti 2022 sammanlagt 8 218 elever med främmande språk som modersmål, vilket är 27,4 procent av det totala antalet elever och över 1 000 fler än året innan. Ökningen av antalet elever med ett främmande språk som modersmål förväntas fortsätta också år 2023. Undervisning i det egna modersmålet ordnas från årskurs ett på 40 olika språk för sammanlagt ungefär 5 000 elever. En del av undervisningen sker på distans.

För undervisning i det egna modersmålet fås statsandelar enligt antalet undervisningstimmar. Undervisningen i åskådningsämnen effektiveras genom att man utvidgar distansundervisningen för att minska behovet av skjuts till en annan skola för lektioner i elevens egen religion. Man intensifierar stödet för elever som övergått från den förberedande undervisningen till den grundläggande utbildningen genom att erbjuda kompanjonundervisning på det egna modersmålet. Samarbetet med vårdnadshavare med invandrabakgrund stärks med hjälp av kulturhandledarverksamheten.

Förberedande undervisning för elever med invandrabakgrund ordnas allt oftare i elevens närskola. Då kommer eleven genast med i närskolans sociala miljö och övergången till en grupp inom den allmänna undervisningen sker smidigt.

Undervisning på engelska ordnas på två verksamhetsställen, tvåspråkig undervisning (finska-engelska) på sju verksamhetsställen och språkbadsundervisning på svenska på fem verksamhetsställen.

Eftermiddagsverksamhet

I eftermiddagsverksamheten inom den grundläggande utbildningen deltar under läsåret 2022–2023 sammanlagt cirka 4 500 elever. Eftermiddagsverksamheten ordnas i skolornas lokaler. Producenterna av eftermiddagsverksamhet får använda skollokalerna avgiftsfritt.

Principerna för att ordna eftermiddagsverksamheten förnyades hösten 2022. I principerna beaktas upphandlingslagen och riktlinjerna för sätten att upphandla tjänster enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad. Verksamheten ordnas huvudsakligen av utomstående tjänsteproducenter som köpta tjänster och till en liten del som understödd verksamhet. Dessutom ordnas eftermiddagsverksamheten i en del av skolorna som skolans egen verksamhet. Budgetförslaget innehåller eftermiddagsverksamhet för alla som sökt en plats. Det gäller både elever i årskurs ett och två och äldre elever med särskilt stöd.

Läsåret 2022–2023 deltar 254 elever i morgon- och eftermiddagsvård för barn med intellektuell funktionsnedsättning eller autism. Vård erbjuds vid 12 skolor. Vården under skolloven ordnas centraliserat, år 2022 erbjöds det vård i 9 olika skolor och sammanlagt 174 elever deltog i den. Tillsammans med funktionshindersservicen eftersträvas en lösning där verksamheten fortsätter på samma sätt som för närvarande också efter att funktionshindersservicen övergått till välfärdsområdet.

Elevhälsa

Personalen inom elevhälsan överförs från början av år 2023 till Västra Nylands välfärdsområde. Målet är att elevhälsan ska fortsätta med sina tjänster smidigt och utan avbrott under övergångsperioden. Valfungerande tjänster säkerställs genom samarbetsstrukturer mellan välfärdsområdet och staden.

Man strävar efter att i ett allt tidigare skede satsa på förebyggande av utslagning med hjälp av generellt inriktad och individuellt inriktad elevhälsa samt genom effektivare studiehandledning. Hobbyverksamheten i grundskolorna utökas med hjälp av Finlandsmodellen för hobbyverksamhet. För att förebygga utslagning ordnas det i årskurs 7–9 flexibel grundläggande utbildning (JOPO) och arbetslivsbetonad utbildning (TEPPO).

Åtgärdandet av inlärnings- och välfärdsunderskottet som beror på undantagsförhållandena fortsätter. För detta har staden ansökt om specialunderstöd av staten. Det eventuella statsunderstödet kan användas fram till sommaren 2024.

Utvecklingsprojekt

År 2023 pågår inom den grundläggande utbildningen flera utvecklingsprojekt som genomförs med statsunderstöd, av vilka de viktigaste är projekten för främjande av jämlikhet i utbildningen och för att jämnat ut effekterna av coronapandemin. Den sammanlagda budgeterade kostnaden för alla projekt är 7,0 miljoner euro.

Produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, åtgärder

Genomförandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad framskrider som planerat. De viktigaste åtgärderna som genomförs 2023 är allmän personalbesparing, ökning av skolenheternas storlek, avstående från ersättande lokaler, minskning av styckpriserna för IKT-utrustning och avstående från små skolenheter. Ovan nämnda åtgärder fortsätter till utgången av fullmäktigeperioden.

Produkter

Inom den allmänna undervisningen och specialundervisningen ökar styckpriserna med cirka 4,5 procent jämfört med prognosen för 2022. Styckpriserna ökar i och med att volymerna,

personalkostnaderna, hyrorna och köpen av tjänster ökar. Antalet prestationer inom invandrarutbildningen och den förberedande utbildningen samt bland elever i årskurs 7–9 ökar.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021 Budget 2022		Prognos 2022	2023	Ändring i % 2022–23	2024	2025
31A FINSK GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING							
Antal anställda	3 568	3 518	3 568	3 508	-1,68 %	3 458	3 408
Htv							
Allmän undervisning för åk 1–9							
	243 397 323	243 899 146	245 801 440	256 899 818	4,5 %	260 804 695	267 355 641
– prestation: elev	25 760	25 894	25 894	25 989	0,4 %	26 100	26 200
– styckkostnad, euro per elev	9 449	9 419	9 493	9 885	4,1 %	9 993	10 204
Specialundervisning 9 år							
Produktens totala kostnader	32 519 723	32 586 770	32 840 931	35 386 709	7,8 %	35 924 587	36 826 948
– prestation: elev	2 411	2 480	2 480	2 592	4,5 %	2 600	2 600
– styckkostnad, euro per elev	13 488	13 140	13 242	13 652	3,1 %	13 817	14 164
Förberedande undervisning för invandrare							
Produktens totala kostnader	7 708 018	7 723 910	7 784 153	11 679 856	50,0 %	11 857 390	12 155 226
– prestation: elev	545	527	527	767	45,5 %	775	775
– styckkostnad, euro per elev	14 143	14 656	14 771	15 228	3,1 %	15 300	15 684
Övriga produkter							
Produktens totala kostnader	41 709 463	42 049 390	43 132 696	37 684 492	-12,6 %	38 257 296	39 218 251
Övriga mätare 2021–2025							
	Bokslut 2021 Budget 2022		Prognos 2022	2023	Ändring i % 2022–23	2024	2025
– kalkylerad gruppstorlek i grundskolan	13,2	13,8	13,8	14,1	2,2 %	14,1	14,1

Personal

Antalet anställda inom den finska grundläggande utbildningen var 3 583 i augusti 2022. Av dessa är 2 646 personer fast anställda. 910 personer har ett tjänste- eller anställningsförhållande på viss tid. Dessutom arbetar sammanlagt 27 personer med sysselsättningsstöd eller i läroavtalsförhållande inom den finska grundläggande utbildningen. År 2023 övergår personalen inom elevhälsan till välfärdsområdet. Detta gäller 113 personer inom den finska grundläggande utbildningen.

När personalen inom elevhälsan överförs till välfärdsområdet minskar antalet anställda med cirka hundra personer. Till övriga delar beräknas antalet anställda inom den finska grundläggande utbildningen ligga på ungefär samma nivå år 2023 som år 2022. Målsättningarna för programmet En ekonomiskt hållbar stad följs. De nya tjänsterna och befattningarna riktas närmast på att fastanställa visstidsanställda när elevstrukturen förändras i och med att antalet elever i årskurserna 1–6 minskar och antalet elever i årskurserna 7–9 och antalet flerspråkiga elever ökar. Med hjälp av de nya befattningarna minskas också personaluthyrningen och ersätts med egen personal. Med hjälp av detta kan personalen engageras bättre än för närvarande.

Utvecklingen av resultatenhetens verksamhet och personal baserar sig på strategin, läroplanerna och resultatkortets mål. Tyngdpunkterna i personalens kompetensutveckling vid resultatenheten år 2023 är följande: den digitala kompetensen når hela resultatenheten, kompetensen inom undervisningen av flerspråkiga barn ökar och kompetensen inom trestegsstödet ökar.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	16 617	15 513	15 413	15 980	16 380
Verksamhetsutgifter	-325 218	-329 478	-339 406	-341 815	-350 366
Verksamhetsbidrag	-308 601	-313 965	-323 993	-325 835	-333 986
Planenliga avskrivningar	-2 413	-2 792	-2 950	-2 950	-2 950
Räkenskapsårets resultat	-311 013	-316 757	-326 943	-328 785	-336 936
Utgifter euro/invånare	1 095	1 088	1 107	1 098	1 108

Personalanslagen för undervisningen ökar jämfört med 2022. Ökningen inbegriper en höjning av lönenivån, men endast delvis en ökning av antalet elever och en förändring i elevstrukturen i och med att andelen elever i årskurs 7–9 och andelen flerspråkiga elever ökar.

De ovan nämnda ökningarna av kostnaderna balanseras i budgeten genom att antalet delade timmar inom den grundläggande utbildningen minskas, varvid den genomsnittliga gruppstorleken inom den allmänna undervisningen beräknas stiga från 13,8 till cirka 14,1 elever. Anslagen för förnödenheter per elev hålls på samma nivå som 2022. Anslagen för assistenttjänster anpassas på motsvarande sätt som anslagen för undervisningen. I den skolspecifika budgeten får skolorna enligt egen behovsprövning rikta de totala resurser de fått till undervisning, assistenttjänster och läromedel.

Lokalkostnaderna ökar med cirka 3,8 miljoner euro jämfört med 2022. År 2023 färdigställs skolan Laajalahden koulu, skolan Kalajärven koulu samt delen för årskurserna 1–6 i skolan Kuitinmäen koulu och skolan Kilon koulu, vilka genomförs som ett projekt inom offentlig-privat samverkan. När dessa blir färdiga avstår man på motsvarande sätt från en del tillfälliga skollokaler och skollokaler i dåligt skick. Det långsiktiga målet är att öka enheternas storlek i grundskolorna, eftersom kostnaderna per elev är mindre i en stor skolenhet och användningsgraden för specialklassrum är bättre än i en liten skola.

31B ANDRA STADIET OCH UNGDOMSTJÄNSTERNA

Tjänster och utveckling av verksamheten

Resultatenheten för finsk utbildning på andra stadiet och ungdomstjänsterna

Resultatenheten för finsk utbildning på andra stadiet och ungdomstjänsterna erbjuder möjligheter till lärande och deltagande som främjar de ungas tillväxt samt tjänster inom ungdomsarbetet. Barns och ungas välfärd står i centrum för verksamheten. Dessutom ansvarar resultatenheten för fullgörandet av läroplikten efter den grundläggande utbildningen i Esbo. Tjänsterna produceras i samarbete med andra utbildningsanordnare och aktörer.

När det gäller utbildningstjänster ansvarar resultatenheten för anordnandet av den finska gymnasieutbildningen och för koordineringen av utbildningen på andra stadiet på stadsnivå. Det finns 10 finska gymnasier i Esbo och de har omkring 6 250 studerande.

Till koordineringen av utbildningen på andra stadiet hör ett ansvar på stadsnivå för att läroplikten fullgörs efter den grundläggande utbildningen. Enligt läropliktslagen ansvarar boendekommunen för de läropliktiga unga som efter den grundläggande utbildningen inte kommer in på eller söker sig till

vidareutbildning. Unga hänvisas till studier, och vid behov fattas beslut om anvisande av studieplats för dem. För verksamheten ansvarar resultatenhetens område för utbildningstjänster, som samarbetar med bland annat Navigatorhuset, samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia och yrkesinstitutet Ammattiopisto LIVE. År 2022 fanns det i Esbo cirka 3 200 läropliktiga som avslutade den grundläggande utbildningen.

Som grund för Ung Esbo-verksamheten ligger de ungas delaktighet, roliga aktiviteter tillsammans med kompisar, tid med vuxna i vardagen och stöd för unga i problemsituationer. Den huvudsakliga målgruppen för ungdomstjänsternas verksamhet är unga i åldern 12–17 år. Målgruppen för sommarverksamheten är unga i åldern 9–17 år. Navigatorhusets tjänster riktar sig till unga under 30 år.

År 2023 främjar ungdomstjänsterna i enlighet med Ung Esbos Suuntaamo 1.2 i all sin verksamhet i synnerhet följande mål: Digitalt ungdomsarbete, internationellt ungdomsarbete, hållbart ungdomsarbete, främjande av psykisk hälsa bland unga, verksamhet för ungas delaktighet och påverkan samt likabehandlingsarbete. Dessutom deltar ungdomstjänsterna aktivt i den ungdomspolitiska debatten i Esbo, i Finland och i Europa och i utvecklingen av tjänsterna.

Gymnasieutbildning

Det finns 10 finska gymnasier i Esbo med cirka 6 250 studerande (2021: 5 900). Alla gymnasier har en allmän linje och en del har betoning eller särskild utbildningsuppgift. Gymnasiet Etelä-Tapiolan lukio har en IB-linje. Dessutom har gymnasierna Otaniemen lukio och Tapiolan lukio också en riksomfattande utvecklingsuppgift i anslutning till den särskilda utbildningsuppgiften.

Nämnden för fostran och lärande har beslutat att antagningen av studerande läsåret 2022–2023 ska ha 2 079 nybörjarplatser, vilket är 66 procent av åldersgruppen som slutför den grundläggande utbildningen (2020–2021: 1 977, 66 procent). Nämnden har fastställt det lägsta medeltalet i läsämnen för en gymnasieplats i Esbo till 7,0. Det lägsta medeltalet för dem som antogs via den gemensamma ansökan (i juni) var 7,58 (2021: 7,67).

På grund av att åldersklassen vuxit ökar antalet nybörjarplatser i betydande grad under de närmaste åren om man också i fortsättningen reserverar gymnasieplatser för 66 procent av åldersklassen. Antalet studerande vid gymnasierna kommer under de närmaste åren att öka med cirka 300 studerande per år.

Utvecklingen av gymnasieutbildningen styrs av flera riksomfattande reformer. Lagstiftningen om gymnasieutbildningen och läroplanerna förnyades 2019–2021. Lagändringarna förpliktar utbildningsanordnarna att utöka studier som överskrider läroämnegränser, studiehandledning och internationell verksamhet samt att samarbeta med högskolor. Dessutom ger lagen de studerande rätt till specialundervisning och obegränsade möjligheter till omtagning av prov i studentexamen.

Samtidigt med läroplansreformen trädde den utvidgade läroplikten och det avgiftsfria andra stadiet i kraft. Genomförandet av reformen medför allt mer administrativt arbete och kostnader som det är osäkert om statsförvaltningen ersätter till fullt belopp.

I stadens förnyade vision för gymnasieutbildning 2025 betonas lärande, välfärd och integration. I anslutning till det senare målet pågår inom gymnasieutbildningen projektet Framgång genom handledning (0,4 miljoner euro), där målet är att stödja handledningen av gymnasieelever med invandrabakgrund. Inom projektet arbetar fyra kulturhandledare som anställts vid gymnasierna samt en projektkoordinator.

Esbo stads gymnasieutbildning har för åren 2020–2023 fått sammanlagt 2,4 miljoner euro i understöd för att jämna ut effekterna av coronavirusepidemin. Hösten 2022 kan staden på nytt ansöka om

statens specialunderstöd som kan användas fram till juli 2024. Gymnasieutbildningen kommer att ansöka om cirka 1 miljon euro.

Ungdomstjänster

Ungdomstjänsterna ansöker i samarbete med resultatenhetens utbildningstjänster, den finska grundläggande utbildningen och Svenska bildningstjänster om statsunderstöd för utvecklande av ungdomsarbetet i skolorna 2023. Om understöd fås, riktas verksamheten till årskurserna 7–9 och gymnasier. Helheten av ungdomsarbetet i skolorna leds av ungdomstjänsterna.

Ungdomstjänsterna utvecklar det internationella ungdomsarbetet år 2023 genom att söka ackreditering hösten 2022. De viktigaste målen för 2023 i fråga om internationell verksamhet är att stärka personalens kompetens, erbjuda möjlighet att bekanta sig med internationell verksamhet och inleda ett utvecklingsprojekt för hållbart ungdomsarbete i samarbete med europeiska partner.

Inom de lokala ungdomstjänsterna fortsätter utvecklingen av vägglösa tjänster och tjänster i flera kanaler. Dessutom utvecklar ungdomstjänsterna digital spelverksamhet och annan fritidsverksamhet för unga med funktionsnedsättning. Det centrala målet är att under året lösa den långvariga bristen på personal inom de lokala ungdomstjänsterna som negativt påverkar personalens välbefinnande och hur de orkar i sitt arbete. Hantverkshuset Gräsas verksamhet utvecklas i samarbete med kulturen. I Gräsa producerar ungdomstjänsterna även framöver hantverk i smågrupper och en mop- och mc-verkstad.

I teamet för uppsökande ungdomsarbete stärks genomförandet av individuell handledning och uppsökande ungdomsarbete i hemmen. Vi anställer en ny ungdomsledare inom det uppsökande ungdomsarbetet för individuell handledning och skaffar ett arbetspar till de tjänster inom det uppsökande ungdomsarbetet som tillhandahålls i hemmen. Vi deltar i huvudstadsregionens gemensamma projekt i anslutning till våldsfenomenet bland unga och deltar i verksamhet som inleds för att lösa allvarliga och utdragna mobbnings- och våldssituationer. Verksamheten fokuserar i första hand på elever i årskurs 7–9, men delvis också på sociala medier och de ungas fritid.

Sysselsättningen av unga stöds med sommarsedlar och företagssedlar som erbjuds Esbobor som fyller minst 15 och högst 19 år. Utvecklingen av processen med sommarsedeln fortsätter.

Beloppet av understöd som betalas till ungdomsföreningar ökas för att förbättra deras verksamhetsförutsättningar. Lägercentrumet i Luk, som just renoverats, anvisas i första hand till föreningar. Kostnader för uthyrning av lägerutrustning stöds med hjälp av en tjänst för utlåning av lägerutrustning. Partnerskap med föreningsaktörer fortsätter med stöd av partnerskapsbidrag. Samarbetet med organisationerna genomförs utifrån en organisationsplan som utarbetats tillsammans.

År 2023 stöder vi ungdomsfullmäktigevalen med ett separat anslag samt koordinerar verksamheten i en arbetsgrupp som hjälper att genomföra valet.

Produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, åtgärder

Gymnasieutbildningens mål i programmet En ekonomiskt hållbar stad är effektivisering av personalutgifter, användning av vikarier, separata ersättningar, JoTo-projektet, DigiOne-projektet, indragning av direktorer, resekostnader och utnyttjande av större enheter. En del av målen uppnås först under de kommande åren, men skyldigheten att effektivisera är 276 000 euro för 2022, som har riktats till de allmänna personalutgifterna så att gymnasierna har tilldelats undervisningsresurser sammanlagt 84 årsvekotimmar mindre i förhållande till basscenariot. Skyldigheten att effektivisera uppgår 2023 till 316 000 euro och också största delen av detta riktas till undervisningen.

Ungdomstjänsternas mål inom programmet En ekonomiskt hållbar stad för 2023 är att öka inkomsterna av understöd med 70 000 euro, att minska rese- och inkvarteringskostnaderna och de sparade ledigheterna med 5 000 euro samt att minska kostnaderna för ungdomstjänster utan väggar och via flera kanaler med 60 000 euro.

Produkter

Jämfört med det förväntade utfallet år 2022 ökar kostnaderna för den allmänna gymnasieutbildningen med 11,9 procent på grund av att antalet studerande ökar, läroplikten utvidgas och lokalhyrorna höjs, men styckpriset ökar mindre än antalet studerande. På hösten omfattar den utvidgade läroplikten tre åldersklasser.

Efter coronaåren förväntas verksamheten inom ungdomstjänsterna normaliseras, så antalet unga som möts inom det lokala ungdomsarbetet ökar med 34,2 procent jämfört med prognosen för 2022, men styckpriset sjunker med 14,4 procent.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022		Ändring i % 2022–23	2024	2025
31 B FINSK UTBILDNING PÅ ANDRA STADIET OCH UNGDOMSTJÄNSTER							
Antal anställda	536	540	542	533	-1,66 %	543	543
Allmångymnasieutbildning							
Produktens totala kostnader	43 674 659	49 466 689	48 672 805	54 480 899	11,9 %	59 755 199	62 239 312
– prestation: elev	5 157	5 438	5 415	5 774	6,6 %	5 996	6 112
– styckkostnad, euro per elev	8 469	9 096	8 988	9 436	5,0 %	9 966	10 183
Specialgymnasieutbildning, matematik/naturvetenskap							
Produktens totala kostnader	1 553 073	1 941 816	1 910 524	2 174 608	13,8 %	2 385 132	2 484 285
– prestation: elev	170	200	197	216	9,5 %	224	224
– styckkostnad, euro per elev	9 113	9 697	9 682	10 068	4,0 %	10 648	11 091
Specialgymnasieutbildning, musik							
Produktens totala kostnader	996 274	1 016 137	1 000 686	981 607	-1,9 %	1 076 637	1 121 394
– prestation: elev	102	97	102	90	-11,6 %	95	95
– styckkostnad, euro per elev	9 728	10 494	9 827	10 907	11,0 %	11 333	11 804
Gymnasieutbildning IB							
Produktens totala kostnader	1 165 800	1 340 989	1 319 407	1 534 028	16,3 %	1 682 538	1 752 483
– prestation: elev	126	136	134	150	12,2 %	150	150
– styckkostnad, euro per elev	9 277	9 848	9 871	10 227	3,6 %	11 217	11 683
Lokalt ungdomsarbete							
Produktens totala kostnader	5 635 659	6 593 852	6 121 970	7 033 101	14,9 %	7 714 167	8 034 939
– prestation: kundmöte	84 467	159 000	120 000	161 000	34,2 %	161 000	161 000
– styckkostnad, euro per möte	67	41,47	51,02	43,68	-14,4 %	48	50
Navigatorhuset							
Produktens totala kostnader	3 543 214	3 780 844	3 362 505	4 032 704	19,9 %	4 423 220	4 607 147
– prestation: kundmöte	32 288	34 300	26 000	34 300	31,9 %	34 300	34 300
– styckkostnad, euro per möte	110	110,23	129,33	117,57	-9,1 %	129	134
Understöd och organisationssamarbete							
Produktens totala kostnader	800 607	1 021 723	1 075 853	1 089 785	1,3 %	1 195 317	1 245 021
– prestation: gång som en ung deltar	112 467	130 000	130 000	130 000	0,0 %	130 000	130 000
– styckkostnad, euro per gång	7,12	7,86	8,28	8,38	1,3 %	9	10
Övriga produkter							
Produktens totala kostnader	59 041 875	65 162 050	63 463 750	71 326 732	12,4 %	78 232 209	81 484 581

Personal

År 2022 omfattar gymnasieutbildningens heltidsanställda undervisningspersonal cirka 380 personer. I början av 2023 överförs elevhälsan (sammanlagt 31 psykologer och kuratorer) till Västra Nylands välfärdsområde. För gymnasieutbildningen föreslås två (2) nya uppgifter som skolsekreterare och två (2) nya uppgifter som biträdande tjänsterektor för att stödja gymnasiernas tjänstestruktur och högklassiga ledning. Enligt prognoserna kommer antalet studerande att öka åtminstone fram till 2028, men i enlighet med målet inom programmet En ekonomiskt hållbar stad kommer antalet anställda att öka måttligare än antalet studerande.

År 2022 finns det cirka 111 anställningsförhållanden inom ungdomstjänsterna, och år 2023 ökar antalet anställda med två fast anställda personer. Resurserna för det uppsökande ungdomsarbetet riktar till att stöda de ungas välmående efter coronatiden.

Utvecklingen av resultatenhetens verksamhet och personal baserar sig på stadens strategi, läroplanerna och resultatkortets mål. Tyngdpunkten vid utvecklingen som gäller resultatenhets personal inom gymnasieutbildningen är att hjälpa personalen orka i sitt arbete, stärka personalens och de studerandes resiliens och erbjuda väsentlig utbildning för personalen i rätt tid. Syftet med dessa är att svara på identifierade förändringar i omvärlden. Det är viktigt att identifiera kompetensen och alla ska ha möjlighet att utveckla sig. När det gäller ungdomstjänsterna är utvecklandet av det internationella och hållbara ungdomsarbetet ett centralt fokusområde.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	1 650	482	552	639	723
Verksamhetsutgifter	-59 014	-70 029	-74 883	-78 366	-81 618
Verksamhetsbidrag	-57 364	-69 547	-74 331	-77 727	-80 895
Planenliga avskrivningar	-283	0	-290	-300	-350
Räkenskapsårets resultat	-57 647	-69 547	-74 621	-78 027	-81 245
Utgifter euro/invånare	199	231	244	252	258

Resultatenhetens utgifter för utbildningen på andra stadiet ökar på grund av personalkostnader, som beror på en 5,9 procents ökning av antalet studerande (1,9 miljoner euro), kostnader för utvidgningen av läroplikten (1,6 miljoner euro) samt en ökning av kostnaderna för lokalhyror (1 miljon euro) som till en del beror på att staden hyrt fler lokaler. För ungdomstjänsternas del ökar personalkostnaderna med 0,3 miljoner euro och lokalhyrorna med 0,2 miljoner euro. Dessutom ökar köpen av interna tjänster inom resultatenheten med 0,8 miljoner euro.

314 RESULTATENHETEN FÖR FINSK SMÅBARNSPEDAGOGIK

Tjänster och utveckling av verksamheten

Småbarnspedagogiken är en del av fostrings- och utbildningssystemet och den enhetliga vägen för barnens lärande. Utgångspunkten för verksamheten inom den finska småbarnspedagogiken är att man värdesätter barndomen, sörjer för barnens välmående och svarar på familjernas behov. Finsk småbarnspedagogik erbjuder och utvecklar mångsidiga småbarnspedagogiktjänster av hög kvalitet som motsvarar behoven hos barnen och deras familjer.

I Esbo ordnas småbarnspedagogik i kommunens egna daghem och i familjedagvård, i servicesedel-daghem, i köpavtalsdaghem och i privata daghem för vilka barnets vårdnadshavare kan ansöka om stöd för privat vård. Målet är att den privata och den kommunala småbarnspedagogiken ska bilda en fungerande helhet som beaktar familjernas val och jämlikhet mellan olika områden.

En familj kan få stöd för hemvård av barn när det i familjen finns ett barn under tre år som inte deltar i småbarnspedagogik. Från 1.3.2023 betalas hemvårdsstödet Esbotillägg för barn under 1 år 6 månader. Samtidigt ändras villkoret för erhållande av Esbotillägg så att det betalas även om det yngsta barnets syskon deltar i småbarnspedagogik.

I slutet av 2021 fanns det i Esbo 19 264 barn i småbarnspedagogikålder (10 månader till 6 år) med finska eller ett utländskt språk som modersmål. Målet är att barnen ska delta i småbarnspedagogik redan före året i förskoleundervisning. I åldersklasserna för barn som fyllt tre år uppgår deltagandegraden i småbarnspedagogiken till hela 90 procent eller mer, vilket innebär att deltagandegraden ökar särskilt bland barn under tre år.

Antalet och andelen barn under tre år samt barn som behöver stöd och barn som talar ett främmande språk som modersmål ökar inom småbarnspedagogiken. Detta ökar behovet av personal inom den kommunala småbarnspedagogiken och kostnaderna för privat småbarnspedagogik, även om det totala antalet barn inte ökar.

Sedan 2022 har det kommit flyktingar från Ukraina till Esbo. Man har inte i bedömningarna förberett sig på det ökade antalet ukrainska barn inom småbarnspedagogiken eftersom det är svårt att förutse ökningen.

I regeringens budgetproposition ingår en sänkning av avgifterna för småbarnspedagogik och en höjning av det inkomstrelaterade vårdtillägget för stödet för privat vård av barn. Inverkan av dessa på Esbo stads småbarnspedagogik kan inte förutses på basis av tillgängliga uppgifter.

Utveckling av småbarnspedagogiken

Målet med småbarnspedagogiken är att varje barn får lära sig, växa och utvecklas till sin fulla potential och att barnen och deras vårdnadshavare upplever delaktighet, trygghet och glädje att lära sig i gemenskapen. I den småbarnspedagogiska verksamheten i Esbo betonas värden som baserar sig på inklusion och hållbar utveckling. Det centrala målet för sektorn för fostran och lärande är att säkerställa enhetliga vägar för lärande inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen. Målen och prioriteringarna för utvecklingen preciseras i enlighet med Berättelsen om Esbo och målen för fullmäktigeperioden.

Den pedagogiska verksamheten inom småbarnspedagogiken och utveckling av den baserar sig på planen för småbarnspedagogik och läroplanen för förskoleundervisningen, som togs i bruk i förnyad form i augusti 2022. I utvecklingen betonas år 2023 genomförandet av trestegsstödet för barn, vilket är en ny punkt både i planen för småbarnspedagogik och i lagen om småbarnspedagogik. I

fortsättningen tillämpas trestegsstödet inom småbarnspedagogiken. Stödet inbegriper allmänt, intensifierat och särskilt stöd. Stödet till barnet kan innehålla pedagogiska, strukturella och vårdande åtgärder som barnet behöver. Ett förvaltningsbeslut fattas om intensifierat och särskilt stöd samt om tolknings- och assistenttjänster inom allmänt stöd. Stödreformen förutsätter att personalen på den kommunala sidan får tilläggsresurser för att erbjuda olika former av stöd och för det ökade administrativa arbetet. Vid enheterna för stöd för privat vård av barn har kommundillägg för att stöda barn tagits i bruk 1.8.2022. Vid servicesedelenheterna har det för servicesedeln fastställts koefficienter (1,50, 2 och 3) på basis av hur omfattande behovet av stöd är. I och med lagändringen och stödets kommundillägg/servicesedeln utgår man från att antalet barn som behöver stöd ökar både inom den kommunala och inom den privata småbarnspedagogiken.

Ledningssystemet för småbarnspedagogiken förnyas genom att man utvärderar och prövar ledarskapsmodeller vid enheterna inom småbarnspedagogik och arrangemang med reservledarskap. Avsikten är att under året besluta om modeller med hjälp av vilka man kan genomföra delat ledarskap och stödja ett gott ledarskap vid enheterna för småbarnspedagogik.

Den privata småbarnspedagogikens dragningskraft säkerställs genom att man utvecklar servicesedelns användbarhet och marknadsföring och samarbetet med den privata småbarnspedagogiken. Servicesedeln är ett mer flexibelt sätt att stödja privat småbarnspedagogik än stödet för privat vård. En inkomstrelaterad servicesedel ger familjerna en jämlikare möjlighet än för närvarande att välja privat småbarnspedagogik för sina barn vid sidan av det kommunala alternativet.

Esbo stad ordnar tjänster inom förskoleundervisning både själv och genom privata tjänsteproducen-ter. Upphandlingsförfarandet för privata tjänster inom förskoleundervisning förnyas i samarbete med Esbo stads upphandlingscentral. I fortsättningen genomförs anskaffningen av förskoleundervisning som ordnas av den finska småbarnspedagogiken via ett så kallat dynamiskt leverantörsregister. I det dynamiska leverantörsregistret inkluderas alla tjänsteproducen-ter som uppfyller minimikraven och lämplighetskraven samt kriterierna för tjänsten. Nämnden för fostran och lärande beslutar årligen om de enheter där förskoleundervisning produceras.

Barnens och vårdnadshavarnas möjligheter att påverka utvecklas. I slutet av 2022 genomförs en gemensam kundenkät för kommunerna i huvudstadsregionen. Resultaten av enkäten utnyttjas i enheterna under år 2023. Enkäten skickas till enheter både inom den kommunala och inom den privata småbarnspedagogiken.

Utvecklingsprojekt

Inom småbarnspedagogiken genomförs mångsidig pedagogisk utvecklingsverksamhet där statens understöd och projektfinansiering utnyttjas. När det gäller den statliga finansieringen ingår kostnaderna för utvecklingsverksamhet inte i utgiftsramen.

Statsunderstöden gör det möjligt att fästa uppmärksamhet till exempel vid att minska effekterna av segregation och vid att jämna ut skillnaderna i inlärning och välfärd. Med hjälp av understöden kan man dessutom stödja utvecklingsarbetet och personalens kompetens med beaktande av bristen på arbetskraft inom småbarnspedagogiken och det eventuella kompetensunderskott som detta orsakar. Det aktuella inom utvecklingen är i synnerhet utvecklingen av en inkluderande verksamhetskultur samt stödreformen.

Systemutveckling

Verksamhetsstyrningssystemet inom småbarnspedagogiken eVaka utvecklas tillsammans med Tammerfors, Åbo och Uleåborg. Aktuella ärenden i Esbo är just nu beslutade om stöd för barn och registrering av personalens närvaro i realtid. Även kommunikationen har vidareutvecklats och en

integration av inkomstregistret genomförs i slutet av 2022. Utvecklingsobjekten för 2023 prioriteras mellan de fyra städerna under hösten.

Programmet En ekonomiskt hållbar stad

Genomförandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad framskrider som planerat. Den viktigaste åtgärden som genomförs 2023 är begränsningen av hemvårdens Esbotillägg till de yngsta barnen i familjen som är under 1,5 år i stället för till det nuvarande 2,5 år.

Produkter

Kommunala småbarnspedagogiktjänster

Kommunal småbarnspedagogik ordnas i daghem, gruppfamiljedaghem och familjedagvård hemma hos vårdaren. År 2023 beräknas det finnas 11 728 barn i kommunala daghem och 398 barn i familjedagvård (familjedagvård hemma hos vårdaren och gruppfamiljedagvård). Antalet barn på daghem ökar och antalet barn i familjedagvård minskar. De totala kostnaderna för kommunala daghem ökar på grund av löneförhöjningar och för att lokalhyror och interna poster ökar.

Öppen småbarnspedagogik ordnas i aktivitetsparker och klubbar. I aktivitetsparkerna har små skolelever möjlighet till avgiftsbelagt mellanmål under läsåret.

Privata småbarnspedagogiktjänster

Det totala antalet barn ökar inom den privata småbarnspedagogiken (servicesedel, stöd för privat vård, köpta tjänster). Målet är att småningom öka den privata småbarnspedagogikens andel av verksamheten. År 2023 sker förändringar i antalet barn huvudsakligen som överföringar från en organiseringsform till en annan. Antalet barn med servicesedel ökar och antalet barn som omfattas av andra privata tjänster minskar. Förverkligandet beror på familjernas val och tjänsteproducenternas lösningar.

Styckkostnaderna för servicesedeln och stödet för privat vård kommer således att variera under de närmaste åren och jämförelseuppgifterna om styckpriserna ger inte en verklig bild på grund av överföringarna. Verksamheten vid de nya servicesedeldaghemmen sker så småningom året om. Den ändring som hänför sig till ordnandet av stödet höjer kostnaderna inom den privata småbarnspedagogiken. Dessutom har man förberett sig på en höjning av servicesedelns värde och kommundaghem för stödet för privat vård från 1.8.2023.

Kostnaderna för produkter inom den kommunala och den privata småbarnspedagogiken är inte jämförbara sinsemellan. I kostnaderna för kommunens egen verksamhet ingår alla kostnader för tjänsteproduktionen (bruttokostnader) från vilka klientavgiftsinkomster och andra inkomster inte har dragits av. Kostnaderna för stödet för privat vård omfattar endast det stöd som Esbo betalar till klienterna och den andel av servicesedelns maximivärde som Esbo betalar med servicesedel. Därmed saknas de avgifter som tjänsteproducenten tar ut av klienterna.

Servicevärdet för den privata småbarnspedagogiken utvecklas. Ett daghem blir färdigt före slutet av 2023 på en Y-tomt i Grundbacka, som överlåtits genom ansökningsförfarande för byggande av ett daghem år 2021, och ett annat daghem blir färdigt år 2024 på en tomt som överlåtits i Alberga. Dessutom färdigställs det i Kurberget i Esbo centrum också ett nytt servicesedeldaghem. I början av 2023 överläts det genom ansökningsförfarande ytterligare en tomt för byggande av

servicesedeldaghem. Också andra nya servicesedeldaghem planeras. Var i Esbo de placeras och när verksamheten i dem inleds blir klart under år 2023.

Bedrivande av privat daghemsverksamhet förutsätter från 1.1.2023 godkännande av tillståndsmyndigheten (regionförvaltningsverket) i stället för det nuvarande anmälningförfarandet. Daghemsverksamheten får inte inledas eller ändras väsentligt utan tillståndsmyndighetens godkännande. Kommunerna ska i ansökningsskedet på begäran av tillståndsmyndigheterna utföra de inspektioner som behövs. Privat familjedagvård omfattas även i fortsättningen av anmälningförfarandet.

Småbarnspedagogik med servicesedel

Servicesedeln togs i bruk 1.8.2021. Inom den finska småbarnspedagogiken har 22 daghem godkänts som servicesedelproducenter (situationen 1.8.2022). En stor del av de godkända daghemmen har tidigare varit verksamma i Esbo med stöd för privat vård. Nya servicesedeldaghem håller på att inleda sin verksamhet hösten 2022 och under år 2023.

Stöd för privat vård av barn

Stödet för privat vård av barn betalas till familjer som för sitt barn väljer privat småbarnspedagogik eller anställer en vårdare med ett arbetsavtal för att vårda barnet. Staden finansierar lagstadgade stöd och kommuntillägg. Förutom de lagstadgade stöden betalar Esbo kommuntillägg för stöd för privat vård enligt följande:

Esbotillägget till den lagstadgade vårdpenningen fram till 31.7.2023. Esbotillägget justeras från 1.8.2023:

<u>Småbarnspedagogik</u>	<u>Under 3 år</u>	<u>3–6 år</u>
Daghem eller gruppfamiljedaghem	680 euro/mån.	470 euro/mån.
Småbarnspedagogik hemma hos en familjedagvårdare	330 euro/mån.	200 euro/mån.
Vårdare i hemmet i anställningsförhållande hos familjen	560 euro/mån.	200 euro/mån.
<u>Småbarnspedagogik i anslutning till förskola.</u>	<u>Barn i förskoleåldern</u>	
Alla former av småbarnspedagogik	110 euro/mån.	

Esbotillägget till inkomstrelaterat vårdtillägg:

100 euro per månad för de barn som det lagstadgade stödets inkomstrelaterade vårdtillägg betalas för.

Esbo betalar syskontillägg för stöd för privat vård från familjens andra barn till familjer som har fler än ett barn inom småbarnspedagogiken. Dessutom betalar Esbo kommuntillägg för 20 veckotimmar avgiftsfri småbarnspedagogik för femåringar till verksamhetsställen för stöd för privat vård av barn.

Villkor för att Esbotillägget ska betalas och för att privata tjänsteproducenter ska godkännas är att tjänsteproducenten ordnar småbarnspedagogik både på deltid och på heltid. En vårdare i anställningsförhållande som en familj anställer ska ha en arbetstid som överskrider 20 timmar per vecka (inget syskontillägg).

Ersättningen som betalas för förskoleundervisning åt privata daghem som godkänts som platser där förskoleundervisning kan ordnas är 510 euro per månad per barn i förskoleundervisning för tiden 1.8.2022–31.5.2023.

Köptjänster

Finsk småbarnspedagogik köper småbarnspedagogik från daghem som valts genom konkurrensutsättning. Dessutom finns det daghem i Esbo där tjänsten köps genom ett årligt avtal. I enlighet med stadsstyrelsens beslut uppmuntras köpavtalsdaghemmen som fungerar med ett årligt avtal att organisera sin verksamhet så att de i framtiden kan omfattas av antingen stödet för privat vård eller av servicesedeln. År 2023 beräknas det att 760 barn omfattas av köpta tjänster.

Tjänster för stöd för barns utveckling, tillväxt och lärande samt för stöd för språk och kultur

En del barn behöver utöver sedvanlig småbarnspedagogik också stödtjänster och/eller tjänster som stöder barnets språk och kultur. I tjänsterna ingår bland annat kostnaderna för småbarnspedagogikens speciallärare och språk- och kulturlärare samt personalen inom assistenttjänsterna.

Antalet barn ökar i tjänsterna för stöd för språk och kultur. Dessutom behöver en större del av de barn som behöver pedagogiskt stöd även stödåtgärder som anknyter till vården eller strukturen. I budgeten har man utökat resurserna för att ordna stöd för barn.

Daghemmens olika utmaningar i olika delar av staden beaktas och skillnaderna jämnas ut med hjälp av positiv diskriminering.

Förskoleundervisning

Året innan läroplikten börjar ska barnet delta i förskoleundervisning i ett års tid eller i annan verksamhet där målen för förskoleundervisning uppnås. För barn i förskoleålder i behov av förberedande undervisning ordnas förberedande undervisning för den grundläggande utbildningen. Förskoleundervisning ordnas i kommunala daghem, servicesedeldaghem och privata daghem som Esbo godkänt som platser där förskoleundervisning kan ordnas. Man bereder sig på att ordna förskoleundervisning för sammanlagt 2 700 barn i daghemmen eller i skolornas lokaler. Dessutom ordnar den finska grundläggande utbildningen förskoleundervisning för cirka 400 barn. Antalet barn i och kostnaderna för förskoleundervisningen ingår i kostnaderna för kommunala och privata daghem. Största delen av dessa barn deltar också i småbarnspedagogik i anslutning till förskoleundervisningen.

Stöd för hemvård av barn

Stöd för hemvård av barn kan betalas till familjer med ett barn under tre år. Hemvårdsstöd kan betalas åt adoptivföräldrar också för barn som fyllt tre år för en period som tar slut då det har gått två år från att utbetalningen av föräldrapenning inleddes. Stödet omfattar det lagstadgade hemvårdsstödet och det prövningsbaserade kommundillägget (Esbotillägget).

Föräldrar till barn under tre år kan också ha kortare arbetstid med lägre lön och erhålla så kallad flexibel vårdpenning. Föräldrar till små skolbarn (årskurs 1 och 2) kan jobba kortare arbetstid med lägre lön och få partiell vårdpenning.

Esbos kommundillägg till stödet för hemvård av barn är 160 euro per månad för familjens yngsta barn under 1,5 år (tidigare barn under 2,5 år) från 1.3.2023. I villkoren för Esbotillägget slopas samtidigt skyldigheten att även syskonen ska vara i hemvård.

Esbo har dessutom två andra, behovsprövade Esbotillägg till hemvårdsstödet:

- Stödet till flerlingsfamiljer, om fler än ett barn fötts eller adopterats samtidigt. Flerlingsfamiljer betalas som kommunalt hemvårdsstöd 160 euro per månad för dagar som används utöver

den normala föräldrapenningsperioden. Stödet betalas från det andra barnet som föds eller adopteras samtidigt.

- Esbotillägget till adoptivföräldrar är 160 euro i månaden per barn över tre år tills det har gått 1,5 år från början av föräldrapenningsperioden eller tills skolgången börjar.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022		Ändring i % 2022–23	2024	2025
314 FINSK SMÅBARNSPEDAGOGIK							
Antal anställda	2 960	2 980	2 980	3 028	1,6 %	3 066	3 081
Stadens daghem, barn under 3 år							
Produktens totala kostnader	42 374 695	42 506 350	47 929 198	52 316 422	9,2 %	0	0
– prestation: antal barn	2 298	2 305	2 355	2 415	2,5 %	2 445	2 480
– styckkostnad, euro per barn	18 440	18 441	20 352	20 508	0,8 %	0	0
Dagvård och förskola i stadens daghem, barn över 3 år							
Produktens totala kostnader	121 188 916	125 361 249	121 683 158	130 157 001	7,0 %	0	0
– prestation: antal barn	9 191	9 480	9 270	9 313	0,5 %	9 376	9 470
– styckkostnad, euro per barn	13 186	13 244	13 127	14 563	10,9 %	0	0
Stöd för barnens utveckling, uppväxt och lärande							
Produktens totala kostnader	8 141 965	9 025 030	9 163 401	9 188 401	0,3 %	0	0
– prestation: antal barn	1 376	1 480	1 480	1 530	3,4 %	1 560	1 590
– styckkostnad, euro per barn	5 917	6 098	6 191	6 443	4,1 %	0	0
Stöd för barnets språk och kultur							
Produktens totala kostnader	1 691 723	2 023 620	1 973 528	1 973 528	0,0 %	0	0
– prestation: antal barn	3 678	3 740	3 860	4 120	6,7 %	4 182	4 307
– styckkostnad, euro per barn	460	541	511	479	-6,3 %	0	0
Stöd för privat vård av barn i daghem, familjedagvård och småbarnspedagogik i hemmet							
Produktens totala kostnader	18 671 976	10 760 855	11 616 000	13 657 440	17,6 %	0	0
– prestation: antal barn	2 039	990	1 650	1 400	-15,2 %	1 200	1 190
– styckkostnad, euro per barn	9 157	10 870	7 040	10 117	43,7 %	0	0
Servicesedel för småbarnspedagogik fr.o.m. 1.8.2021							
Produktens totala kostnader	4 998 171	14 030 399	11 500 000	12 695 096	10,4 %	0	0
– prestation: antal barn	1 025	1 931	1 500	1 830	22,0 %	2 100	2 287
– styckkostnad, euro per barn	4 876	7 266	7 667	8 447	10,2 %	0	0
Stöd för hemvård av barn							
Produktens totala kostnader	17 286 630	17 545 409	16 357 862	16 466 862	0,7 %	0	0
– prestation: antal barn	3 140	3 350	3 055	3 015	-1,3 %	2 820	2 690
– styckkostnad, euro per barn	5 505	5 237	5 354	5 338	-0,3 %	0	0
Övriga produkter							
Produktens totala kostnader	214 354 076	221 252 912	220 223 147	236 454 750	7,4 %		0
Övriga mätare 2021–2025							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022		Ändring i % 2022–23	2024	2025
Barn under året i snitt							
Barn i småbarnspedagogik	16 154	16 356	16 175	16 336	1,0 %	16 483	16 763
– kommunala daghem	11 489	11 785	11 625	11 728	0,9 %	11 821	11 950
– familjedagvård	447	425	410	398	-2,9 %	382	366
– klubbverksamhet	274	350	200	220	10,0 %	220	220
– köpta tjänster	880	875	790	760	-3,8 %	760	750
– servicesedel fr.o.m. 1.8.2021	1 025	1 931	1 500	1 830	22,0 %	2 100	2 287
– stöd för privat vård	2 039	990	1 650	1 400	-15,2 %	1 200	1 190
Stöd för hemvård av barn	3 140	3 350	3 055	3 015	-1,3 %	2 820	2 690

Personal

Grunden för småbarnspedagogiken är att personalen har en mångsidig kompetens, med hjälp av vilken de i samarbete med vårdnadshavarna kan främja barnens tillväxt, utveckling och lärande. Arbetsgemenskaperna utvecklas så att de lär och bryr sig om och personalen uppmuntras till kontinuerlig utveckling av arbetet och yrkesskickligheten.

Esbos kommunala småbarnspedagogik har cirka 3 000 anställda. Konkurrensen om kompetent personal inom fostran, undervisning och vård har skärpts och det är mycket svårt att rekrytera. När rekryteringarna drar ut på tiden blir man tvungen att ofta använda sig av personaluthyrning och kortvariga vikarier.

Personalbristen inom småbarnspedagogiken är ohållbar. Småbarnspedagogiken har stor betydelse för barns framgång i skolan. Bristen på personal inom småbarnspedagogiken och i skolorna kräver särskilda tilläggsåtgärder, i synnerhet sådana som riktas till statsmakten i samarbete mellan Helsingfors, Esbo och Vanda. Staten borde besluta om nya utbildningslinjer, särskilt på universitet, yrkeshögskolor, Omnia och Prakticum, inklusive flerforms- och läroavtalsutbildning för utbildning till behörighet.

Det behövs aktivt inflytande för att främja ett tillräckligt antal utbildningsplatser och mångsidiga sätt att rekrytera och belöna personal. Personalens karriärvägar stöds genom att bevilja avlönad studieleidighet för studier som syftar till examen samt genom att ersätta till exempel kostnaderna för grundstudierna i pedagogik.

När många vakanser är obesatta på grund av arbetskraftsbristen, allokeras anslagen för dessa flexibelt till till exempel anställning av daghemsassistenter. Arbetskraft från Ukraina utnyttjas åtminstone för assisterande uppgifter.

Man deltar i programarbetet för att främja tillgången på personal. Som en del av programarbetet för småbarnspedagogiken önskas ett löneprogram för att säkerställa konkurrenskraftiga löner.

Försöket med ett motivationstillägg för personalen, som inleddes 2022, fortsätter. Tillägget betalas till utvalda daghem i områden med hög arbetslöshetsgrad, där andelen personer med ett främmande språk som modersmål inom småbarnspedagogiken är hög och där andelen personer vars utbildningsnivå är på grundnivå eller okänd är hög. Ett tilläggskriterium är personalsituationen i daghemmen. Enligt stadens lednings beslut kan tillägget betalas fram till 31.12.2023.

Förändringen i daghemmens personalstruktur fortsätter, men genomförandet av förändringen fördröjs som en del av programmet för att förbättra tillgången på personal. Det totala antalet anställda i fostrings-, undervisnings- och vårduppgifter på daghemmen ökar en aning på grund av att nya daghem inleder sin verksamhet och antalet barn ökar. Uppgiften som socionom inom småbarnspedagogik har tagits i bruk och dessa uppgifter utökas planmässigt i enheterna inom småbarnspedagogiken.

Som tilläggsresurs för stöd för barn anvisas 11 uppgifter som assisterande barnskötare och en uppgift som koordinator inom specialsmåbarnspedagogik.

Uppgiften som ledare inom småbarnspedagogik är för närvarande belastande. För detta behövs en mer omfattande reform, utveckling av strukturerna för stödet för ledarskap och en ökning av resurserna. Antalet ersättare utökas med sammanlagt 20 anställda och fem uppgifter som byråsekreterare inrättas. Ersättarna frigör i högre grad än för närvarande vice ledares arbetstid för uppgifter som anknyter till stöd för ledarskapet (delat ledarskap) och byråsekreterarna hjälper cheferna (N = 103) bland annat med skötseln av de ökade administrativa rutinerna.

Man ser till att den ordinarie personalen får lagstadgad och annan fortbildning och söker sätt att utveckla den icke-behöriga personalens kompetens inom småbarnspedagogik. Särskild vikt fästs vid att främja personalens arbetshälsa.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	21 771	18 667	18 994	19 132	18 895
Tillverkning för eget bruk	57	0			
Verksamhetsutgifter	-240 439	-246 970	-260 954	-270 828	-283 435
Verksamhetsbidrag	-218 610	-228 303	-241 960	-251 696	-264 540
Planenliga avskrivningar	-497	0			
Räkenskapsårets resultat	-219 107	-228 303	-241 960	-251 696	-264 540
Utgifter euro/invånare	809	816	851	870	896

Vid utarbetandet av budgeten för finsk småbarnspedagogik har man beaktat de årliga sparmål som ställts upp i enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad. Begränsningen av kommundislokaler för stöd för hemvård av barn till barn under 1 år 6 månader medför besparingar, men slopandet av Esbotilläggets villkorlighet som avtalades i samband med godkännandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad ökar kostnaderna.

Småbarnspedagogikens inkomster består huvudsakligen av klientavgifter. Som en del av programmet En ekonomiskt hållbar stad höjs klientavgiften för småbarnspedagogik på deltid från 1.8.2023.

Det erbjuds fortsättningsvis 20 timmar avgiftsfri småbarnspedagogik per vecka för femåringar år 2023.

Servicesedelns värde och Esbotilläggen för privat småbarnspedagogik ses över från 1.8.2023.

Utgifterna ökar med 5,9 procent i och med löneförhöjningar, högre lokalhyror, högre utgifter för stöd-tjänster, fler nya enheter och funktionella förändringar.

Man har förberett sig på att använda hyrd arbetskraft på samma nivå som i budgeten för 2021. Personal skaffas som hyrd arbetskraft för kortvariga vikariat samt i situationer där det inte på något annat sätt har varit möjligt att rekrytera personal till ett långvarigare vikariat eller en ordinarie uppgift.

Stödet för privat vård och hemvårdsstödet omfattar kostnaderna både för det lagstadgade stödet och för kommundislokaler. Folkpensionsanstalten har höjt det lagstadgade stödet för hemvård och privat vård med 3,5 procent på basis av indexjusteringen fram till slutet av år 2022. För 2023 förutspås en höjning av minst motsvarande storlek.

Investeringar

I enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad utvecklas servicenätet för småbarnspedagogik genom att man ökar daghemmens storlek och slopar oändamålsenliga och små lokaler inom småbarnspedagogiken. På så sätt håller man tillbaka kostnadsökningen, ökar flexibiliteten i användningen av lokalerna och förbättrar verksamhetens kvalitet. Vid planeringen av investeringarna beaktas hela servicenätet för småbarnspedagogiken, inklusive privata tjänster.

År 2023 färdigställs daghemmet Niittykummun (Uusikummun) päiväkoti i Hagalund. Ombyggnaderna av daghemmen Mankkaan päiväkoti och Tapiolan päiväkoti blir färdiga 2023. Daghemmen Perkkaan päiväkoti och Kilon päiväkoti i Alberga som genomförs som projekt inom offentlig-privat samverkan färdigställs i slutet av 2023 och tas i bruk i början av 2024. Färdigställandet av daghemmet Viherkallion päiväkoti i Alberga skjuts upp från år 2023 till sommaren 2024.

Åren 2024–2025 färdigställs daghemmet och skolan Tiistilän päiväkoti ja koulu i Mattby-Olars, daghemmet Tähystäjän päiväkoti i Esboviken och daghemmet Aarrekartan päiväkoti och en utvidgning av daghemmet Hösmärinpuiston päiväkoti i Esbo centrum.

32 NÄMNDEN SVENSKA RUM

Tjänster och utveckling av verksamheten

Resultatenheten Svenska bildningstjänster erbjuder högklassiga tjänster som ger Esboborna jämlika möjligheter för lärande, utveckling, välmående och en meningsfull och hållbar vardag på svenska. Resultatenheten ansvarar för kontinuiteten på den svenskspråkiga lärtigen genom att förena tjänster inom småbarnspedagogik, förskoleundervisning, grundläggande utbildning, gymnasieutbildning och arbetarinstitutet. Därtill ansvarar resultatenheten för sin del för förverkligandet av läroplikten efter den grundläggande utbildningen samt för svenskspråkig ungdoms- och kulturverksamhet, eftermiddagsverksamhet och grundläggande konstundervisning. Resultatenheten samarbetar med stadens övriga enheter och andra utbildningsanordnare.

Inom resultatenheten arbetar de olika verksamhetsformerna tillsammans för att uppnå kostnadseffektiva lösningar och för att utgöra en grund för Esbobornas vardag på svenska i livets olika skeden. Verksamheten stödjer och förstärker Esbos tvåspråkiga kulturtradition. Svenska bildningstjänster erbjuder Esboborna möjlighet att bekanta sig med svenskspråkig kultur genom att göra den svenskspråkiga verksamheten synlig och lättillgänglig. Service produceras inom ramen för ett tätt mångprofessionellt samarbete och väl koordinerade funktioner.

Svenska bildningstjänsters verksamhet är etablerad. Förändringar i omvärlden medför en uppdatering av resultatenhetens strategi inom ramen för Berättelsen om Esbo. Svenska bildningstjänsters gemensamma mål för de kommande åren är att säkerställa ett högklassigt och jämlikt lärande inom småbarnspedagogiken, den grundläggande utbildningen och på andra stadiet för alla barn, elever och studerande oavsett enhet och grupp, samt att erbjuda och utveckla tjänster av hög kvalitet inom kultur, ungdomsverksamhet och den fria bildningen på ett kundorienterat sätt tillsammans med Esboborna. I praktiken innebär detta att det tillsammans skapas en kvalitativ vardag i pandemis kölvatten. Strategiarbetet har inletts och fortgår.

Inom ramen för sin kompetensutveckling utvecklar Svenska bildningstjänsters ledare sina färdigheter att leda i vardagen och med tanke på framtiden. Ledarnas kompetens i förändringsledarskap har utvecklats under coronatiden. Det är nu aktuellt att leda verksamheten efter corona och att skapa en kvalitativ vardag där alla upplever meningsfullhet.

Gymnasiets nya läroplan implementeras med en ny årskurs. Utbildningen som handleder för examensutbildning (HUX) vidareutvecklas på basis av erfarenheter från det första året i samarbete med huvudstadsregionens övriga kommuner och Prakticum.

De nya stödformerna inom småbarnspedagogiken följs upp och utvärderas och vid behov vidtas åtgärder. Inom den grundläggande utbildningen uppdateras läroplanen för årskurserna 1–6 i samtliga läroämnen på grund av de nya kriterierna för elevbedömningen.

Arbetet med att vidareutveckla eVaka fortsätter med utveckling av de pedagogiska delarna i tjänsten. Mattlidens skola och Mattlidens gymnasium piloterar Digione. Nödvändiga förändringar i olika processer och anvisningar med mera bereds inför ibruktagandet av Digione.

Eftermiddagsverksamheten arrangeras som egen verksamhet i fyra skolor och som köptjänst i sex skolor. Verksamheten upphandlades våren 2022 och de nya serviceproducenterna inledde sin verksamhet i början av läsåret 2022–2023.

Arbetet med att bereda en detaljplan för kvarteret där Mattlidens skolcentrum ligger fortsätter, liksom arbetet med det ersättande daghemmet Utkikens daghem i Esboviken.

Svenska bildningstjänster har cirka tjugo pågående statsfinansierade projekt för att utveckla verksamheten på olika områden. Bland annat utvecklas engagerande arbete i skolgemenskapen inom den grundläggande utbildningen i årskurs 5–9 med målsättning att stöda elevernas känsla av gemenskap i skolan och arbeta med närvarofrämjande insatser. Verksamhetskulturen utvecklas också inom projektet stöd och inklusion vars målsättning är att förbättra kontinuiteten i stöd för skolgång och lärande från förskoleundervisningen till den grundläggande utbildningen i ett mångprofessionellt samarbete tillsammans med finsk utbildning och småbarnspedagogik. Ett motsvarande projekt för småbarnspedagogiken är på gång och dess fokus ligger på förändringar i lagen om småbarnspedagogik gällande stöd. Jämlikheten inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen har stötts med statsunderstöd redan i flera år. Utöver dessa pågår även projekt för att främja barns och elevers medielläskunnighet, programmeringskunskande och digitala kompetens inom ramen för projekten Nylitteracitet, projektet Konsultativa tjänster inom sjukhusundervisningen och det så kallade Jepe-projektet där man utvecklar samarbete mellan förskoleundervisning och nybörjarundervisning med mera. Staden har också anhållit om understöd för att jämna ut följderna av undantagsförhållandena som coronaviruset (covid-19) orsakat.

Esbo Arbetarinstituts verksamhet har utvecklats positivt. Distansundervisning, som utvecklades under pandemin, är fortsättningsvis ett alternativ för att genomföra undervisningen. En regelbunden utvärdering av nuläget är grunden för det fortsatta utvecklingsarbetet. Esbobornas intresse för verksamheten och deltagande i kurser är en grund för planering av kursutbudet och lokalerna. Målet är att använda lokalerna på ett kostnadseffektivt och kundvänligt sätt.

Efter en svår pandemi har ungdomsverksamheten börjat hitta sin gång med en mångfald av aktiviteter, detta har varit både genom online verksamhet och öppen verksamhet. Under det senaste året har den öppna ungdomsverksamheten varit tillgänglig för ungdomar och UNKAN har sett en återvändning av unga till lokalen. Ledarna har också påbörjat sitt arbete i skolorna genom att etablera olika grupper, till exempel tjejgrupper, chillis och graffitiklubbar. Dessa aktiviteter har haft bra intresse och har skapat ett nytt intresse för verksamheten som ungdomsledarna kan använda när vi ser till framtiden. Planerna för framtiden inkluderar en återvändning till öppet arbete i UNKAN med nya aktiviteter såsom graffiti, tjejklubb och spelkvällar. Den väl etablerade UNKAN online fortsätter på discord och har kunnat nå en grupp unga som vanligtvis inte skulle delta i ungdomsverksamheten. Ungdomsverksamheten har sakta börjat återhämta sig efter en lång och svår pandemi.

Navigatorhuset i Esbo (Ohjaamotalo) erbjuder handledningstjänster för unga under 30 år och Svenska bildningstjänsters ungdomsledare har regelbundna arbetsturer vid Startpunkten i Navigatorhuset. Det uppsökande ungdomsarbetet på svenska i Esbo sköts dels av Sveps/Practicum, dels av en egen uppsökande ungdomsledare som arbetar i Navigatorhuset i Esbo och i samarbete med de finskspråkiga ungdomstjänsterna deltar i patrullerande uppsökande ungdomsarbete. Modellen med en egen uppsökande ungdomsledare och en som köpt tjänst piloteras sedan maj 2022. Informations- och rådgivningstjänster för unga köps av UngInfo/Luckan och ungdomsverkstäder på svenska av Sveps/Practicum.

Svenska bildningstjänster erbjuder kultur på svenska för olika målgrupper, främst för barn, unga och seniorer. Konserter, föreställningar och utställningar erbjuds i Vindängen, men också på andra ställen i Esbo. Svenska bildningstjänster medverkar i Kulturspaning, Kulps och Kulturkedjan som erbjuder konst och kultur för daghem, skolor och serviceboenden i Esbo. Ett fungerande samarbete med

olika aktörer är en förutsättning för att kunna erbjuda Esboborna ett mångsidigt kulturutbud också på svenska.

Musikinstitutet Kungsvägen (MIK), erbjuder grundläggande konstundervisning och yrkesförberedande studier inom musik på svenska.

Produkter

Antalet prestationer inom den allmänna gymnasieutbildningen ökar med 11 procent. Antalet prestationer inom den grundläggande utbildningen minskar något och antalet prestationer inom småbarnspedagogiken beräknas förbli på nuvarande nivå.

Inom småbarnspedagogik som ordnas som egen verksamhet på daghem ökar styckkostnaderna på grund av löneförhöjningar och bikostnader, lokalhyror och interna poster. Dimensioneringen av daghemmens personal baserar sig på lag, men på lång sikt är målet att effektivisera verksamheten genom att ta i bruk större enheter.

Styckkostnaden för årskurserna 1–9 inom den allmänna undervisningen ökar främst på grund av löneförhöjningar och bikostnader samt interna poster. De anslag som lagts till enbart för kalenderåret 2022 slopas, vilket sänker styckkostnaden. Verkningarna av åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad har också beaktats.

Ökningen av styckkostnaderna för gymnasieutbildningen beror på löneförhöjningar och den avgiftsfria undervisningen på andra stadiet. Åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad sänker styckkostnaderna.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021 Budget 2022		Prognos 2022	2023	Ändring i % 2022–23	2024	2025
32NÄMNDEN SVENSKA RUM							
Antal anställda	882	865	879	914	4,0 %	914	914
Stadens daghem, barn under 3 år							
Produkts totala kostnader	5 251 854	5 672 442	5 683 373	6 008 382	5,7 %	0	0
– prestation: antal barn	300	310	310	310	0,0 %	310	310
– styckkostnad, euro per barn	17 506	18 298	18 333	19 382	5,7 %	0	0
Dagvård och förskola i stadens daghem, barn över 3 år							
Produkts totala kostnader	13 562 155	14 331 028	14 370 097	15 138 653	5,3 %	0	0
– prestation: antal barn	1 108	1 108	1 108	1 108	0,0 %	1 108	1 108
– styckkostnad, euro per barn	12 240	12 934	12 969	13 663	5,3 %	0	0
Allmän undervisning för åk 1–9							
Produkts totala kostnader	29 423 782	31 088 008	31 204 945	31 592 709	1,2 %	0	0
– prestation: Elev	2 895	2 881	2 881	2 831	-1,7 %	2 808	2 758
– styckkostnad, euro per elev	10 164	10 791	10 831	11 160	3,0 %	0	0
Allmän gymnasieundervisning							
Produkts totala kostnader	5 246 871	5 771 661	5 671 661	6 758 281	19,2 %	0	0
– prestation: Studerande	614	636	636	707	11,2 %	748	760
– styckkostnad, euro per elev	8 545	9 075	8 918	9 559	7,2 %	0	0
Övriga produkter							
Produkts totala kostnader	12 906 262	13 806 861	13 403 923	13 093 975	-2,3 %	0	0

Övriga mätare 2021–2025							
	Bokslut		Prognos		Ändring i %		
Övriga mätare av undervisning	2021	Budget 2022	2022	2023	2022–23	2024	2025
– kalkylerad gruppstorlek i grundskolan	13,4	13,8	13,8	14,1	2,2 %		
– kalkylerad gruppstorlek i gymnasiet i	18	18,2	18,2	18,5	1,6 %		
Barn under året i snitt							
Barn i småbarnspedagogik	1 537	1 524	1 524	1 524	0,0 %	1 524	1 524
– kommunala daghem	1 408	1418	1418	1418	0,0 %	1418	1418
– familjedagvård	28	28	28	28	0,0 %	28	28
– köpta tjänster	40	11	11	11	0,0 %	11	11
– servicesedel fr.o.m. 1.8.2021	11	22	22	22		22	22
– stöd för privat vård	50	45	45	45	0,0 %	45	45
Stöd för hemvård av barn	270	280	280	280	0,0 %	280	280

Personal

Resultatenhetens personalantal och årsverken hålls på samma nivå. Lagen om småbarnspedagogik som trädde i kraft 1.8.2018 ändrar personalstrukturen och höjer de pedagogiska kompetenskraven.

Den fortsatta personalbristen inom småbarnspedagogiken innebär att Svenska bildningstjänster i egenskap av arbetsgivare måste bedöma och utveckla sätten att hantera arbetet i vardagen och rekrytera personal. Det behövs absolut innovativa lösningar, ökat stöd för stadens stödtjänster och aktivt samarbete med enheter som utbildar personal inom småbarnspedagogik och undervisning. Det råder en stor brist på elevhandledare, specialklasslärare, speciallärare, lektorer i matematiska ämnen och skolpsykologer.

Ekonomi

	Ändrad BU				
1000 EUR	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	4 848	4 042	4 360	4 431	4 473
Verksamhetsutgifter	-66 391	-70 744	-72 944	-74 587	-76 638
Verksamhetsbidrag	-61 543	-66 702	-68 584	-70 156	-72 165
Planenliga avskrivningar	-37	-306	-388	-461	-388
Räkenskapsårets resultat	-61 580	-67 008	-68 972	-70 617	-72 553
Utgifter euro/invånare	223	234	238	240	242

Inkomst målet i budgeten för år 2023 ökar med knappa 0,3 milj. euro. Ökningen hänförs till eftermiddagsverksamheten, då staden till följd av eftermiddagsverksamhetens konkurrensutsättning från början av hösten 2022 erhåller klientavgifterna för all eftermiddagsverksamhet.

Budgetramen för år 2023 ökar med 3,1 procent, det vill säga 2,2 miljoner euro jämfört med den justerade budgeten för 2022. Utgiftsökningarna i budgeten beror huvudsakligen på löneförhöjningarna och de förändrade lönebikostnaderna, prisstegringen av de interna tjänsterna och måltidstjänsterna, lokalhyrorna, ökningen av antalet studeranden i gymnasiet, det avgiftsfria andra stadiet samt förändringen i anordnandet av eftermiddagsverksamheten. Utgiftsminskningarna i budgeten hänförs till elevvårdens förflyttning till välfärdsområdet och de tidsbundna anslag som beviljades enbart för kalenderåret 2022. Under budgetåret verkställs fortsättningsvis fullmäktigebeslutet om programmet En ekonomiskt hållbar stad (TakE-programmet).

Genomförandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad framskrider som planerat. Till de viktigaste åtgärderna som genomförs 2023 hör den allmänna personalbesparingen, effektiveringen av användningen av lokalerna samt ändringen av hemvårdens kommundillägg.

Investeringar

9532 Maskiner och inventarier

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-231	-754	-120	-220	-440
Netto	-231	-754	-120	-220	-440

I enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad utvecklas servicenätet genom att man effektiviserar användningen av lokalerna, ökar enhetsstorleken och avstår från oändamålsenliga och små lokaler när det är möjligt. På så sätt håller man tillbaka kostnadsökningen, ökar flexibiliteten i användningen av lokalerna och förbättrar verksamhetens kvalitet.

Sommaren 2022 togs nya lokaler i bruk för Kungsgårdsskolan och för förskoleundervisningen och verksamheten för 5-åringar i Kungsgårds daghem och förskola. Inredningen av lokalerna och kompletteringen av utrustningen fortsätter 2023 med anslag i investeringsbudgeten. Beredningen av detaljplanen över kvarteret vid Mattlidens skolcentrum fortsätter. Också arbetet med det ersättande Utkikens daghem i Esboviken fortsätter.

321 RESULTATENHETEN SVENSKA BILDNINGSTJÄNSTER

Tjänster och utveckling av verksamheten

Svenska bildningstjänster bereder ärenden för nämnden och verkställer dess beslut. Resultatenheten leder det strategiska arbetet och ansvarar för utvärdering och utveckling av verksamheten inom småbarnspedagogiken, den grundläggande utbildningen, andra stadiet och det fria bildningsarbetet samt för det svenska ungdoms- och kulturarbetet. Resultatenheten producerar allmänna planerings- och förvaltningstjänster, koordinerar olika uppgifter och ansvarar för kompetensutvecklingen för resultatenhetens personal. Resultatenheten ansvarar för genomförande av Digiberättelsen för fostran och lärande. Staden understöder Musikinstitutet Kungsvägen (MIK), som erbjuder grundläggande konstundervisning och yrkesförberedande studier inom musik på svenska. Samarbetet utvecklas i riktning mot att flera barn och unga kan bekanta sig med MIK:s verksamhet.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	193	0			
Verksamhetsutgifter	-4 399	-4 628	-5 773	-5 920	-6 083
Verksamhetsbidrag	-4 206	-4 628	-5 773	-5 920	-6 083
Räkenskapsårets resultat	-4 206	-4 628	-5 773	-5 920	-6 083
Utgifter euro/invånare	15	15	19	19	19

I anslaget för resultatenheten ingår nämndens och förvaltningens utgifter, den grundläggande konstundervisningen samt IKT och andra interna administrativa köpta tjänster. För understöd av grundläggande konstundervisning reserveras totalt 0,6 miljoner euro och understödet består dels av verksamhetsunderstöd och dels av lokalhyror. Inom IKT satsar man bland annat på att utveckla undervisningsteknologin i skolor och daghem. För IKT reserveras totalt inom resultatenheten 2,5 miljoner euro.

322 GRUNDSKOLOR

Tjänster och utveckling av verksamheten

Det finns en svensk skola med årskurserna 1–4, fyra svenska skolor med årskurserna 1–6 och tre svenska skolor med årskurserna 1–9. Undervisning i smågrupp ordnas för årskurserna 1–9 i Finno skola, därutöver för elever i årskurserna 7–9 även i Lagstads skola. Elever kan delta i flexibel grundläggande utbildning i Mattlidens skola. Förskolegrupper är placerade i samma lokal eller i nära anslutning till lokalen som den grundläggande utbildningen anordnas i, vilket stödjer kontinuitet på barnets lärtig.

Eftermiddagsverksamhet anordnas för elever i årskurs 1 och 2 samt äldre elever med beslut om särskilt stöd.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	1 252	988	1 288	1 345	1 377
Verksamhetsutgifter	-33 284	-34 911	-34 681	-35 298	-36 272
Verksamhetsbidrag	-32 032	-33 923	-33 393	-33 953	-34 895
Planenliga avskrivningar	-25	-236	-275	-292	-159
Räkenskapsårets resultat	-32 057	-34 159	-33 668	-34 244	-35 054
Utgifter euro/invånare	112	115	113	113	115

Anslaget omfattar kostnader för förvaltning, undervisning, elevvård, skolmåltider, fastigheter, skol-skjutsar och övrig verksamhet, så som kostnader för understöd för eftermiddagsverksamhet. Antalet elever minskar med cirka 50.

323 GYMNASIERNA

Tjänster och utveckling av verksamheten

Mattlidens gymnasium är stadens enda svenskspråkiga gymnasium. Gymnasiet har en allmän linje och en IB-linje. Antalet studerandeplatser på gymnasiets allmänna linje ökar fortfarande på grund av att antalet elever som avslutar sin grundläggande utbildning ökar. Därtill har andelen av respektive årskull som reserveras plats i gymnasiet höjts från 60 procent till 66 procent på grund av den utvidgade läroplikten. Den avgiftsfria undervisningen på andra stadiet ökar utgifterna.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	247	77	77	77	77
Verksamhetsutgifter	-5 011	-5 528	-6 304	-6 552	-6 729
Verksamhetsbidrag	-4 764	-5 451	-6 227	-6 475	-6 652
Räkenskapsårets resultat	-4 764	-5 451	-6 227	-6 475	-6 652
Utgifter euro/invånare	17	18	21	21	21

Anslaget omfattar kostnader för förvaltning, undervisning, elevvård, skolmåltider och fastigheter. Antalet studerande ökar med 50 studerande.

324 SVENSK SMÅBARNSPEDAGOGIK

Tjänster och utveckling av verksamheten

Det finns cirka 1 700 barn inom den svenska småbarnspedagogiken. Av platserna är knappa 95 procent kommunala och resten privata. Ungefär 300 barn deltar i förskoleundervisningen.

De lagstadgade stöden för hemvård och privat småbarnspedagogik samt Esbotillägget betalas på samma grund som inom den finska småbarnspedagogiken. Även servicesedeln som tagits i bruk hösten 2021 betalas på samma grund som inom den finska småbarnspedagogiken. De lagstadgade stöden har indexjusterats med 3,5 procent 1.8.2022. Man planerar även att justera det kommunala tillägget för privat småbarnspedagogik samt det maximala värdet på servicesedeln under 2023.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	3 032	2 848	2 866	2 880	2 890
Verksamhetsutgifter	-22 233	-24 098	-24 475	-25 064	-25 752
Verksamhetsbidrag	-19 200	-21 250	-21 609	-22 184	-22 862
Planenliga avskrivningar	-12	-70	-113	-170	-213
Räkenskapsårets resultat	-19 212	-21 320	-21 722	-22 353	-23 075
Utgifter euro/invånare	75	80	80	80	81

Anslaget omfattar kostnaderna för kommunal småbarnspedagogik och förskoleundervisning, köp av småbarnspedagogiktjänster, privat daghemsverksamhet som produceras med servicesedlar samt stöd för privat vård och hemvårdsstöd.

325 SVENSK KULTUR OCH UNGDOM

Tjänster och utveckling av verksamheten

Svenska bildningstjänster kompletterar stadens kulturutbud genom att erbjuda kultur på svenska för olika målgrupper, främst för barn, unga och seniorer. Kulturverksamheten synliggör stadens tvåspråkiga kulturtradition och är öppen för alla Esbobor. Många av resultatenhetens kulturprojekt och kulturevenemang kan genomföras tack vare fungerande samarbetsnätverk. På lång sikt är ett

utökat samarbete med tredje sektorn och övriga samarbetspartner avgörande för att skapa delaktighet och nya verksamhetsformer.

Musikinstitutet Kungsvägen (MIK) erbjuder grundläggande konstundervisning och yrkesförberedande utbildning på svenska. Samarbetet utvecklas så att fler barn och unga kan bekanta sig med verksamheten vid musikinstitutet.

Svenskspråkig ungdomsverksamhet ordnas systematiskt på olika håll i Esbo. Målet är att erbjuda möjligheter till en meningsfull fritid på svenska som planeras, utvecklas och genomförs på de ungas villkor och i enlighet med deras intressen. Verksamheten utvecklas i nära samarbete med stadens finska ungdomstjänster och resultatenhetens övriga uppgiftsområden.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	4	4	4	4	4
Verksamhetsutgifter	-470	-560	-633	-649	-666
Verksamhetsbidrag	-465	-556	-629	-645	-662
Räkenskapsårets resultat	-465	-556	-629	-645	-662
Utgifter euro/invånare	2	2	2	2	2

326 SVENSKA ARBETARINSTITUTET

Tjänster och utveckling av verksamheten

Esbo Arbis uppdrag i relation till dagens samhälle är i fokus för ständig analys. Analysen, utvärderingsresultaten och den ständiga diskussionen med olika parter är grunden för planeringen av verksamheten. Antalet kurser och deltagare är minst på samma nivå som år 2022. Verksamheten planeras att genomföras inom Esbos olika stadscentrum.

Esbo Arbis samarbetar med de olika verksamhetsområdena i resultatenheten. Om lyckade evenemang samt kommande kurser och tillställningar finns information bland annat på sociala medier.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	120	125	125	125	125
Verksamhetsutgifter	-995	-1 019	-1 078	-1 105	-1 136
Verksamhetsbidrag	-875	-894	-953	-980	-1 011
Planenliga avskrivningar		0	0	0	-17
Räkenskapsårets resultat	-875	-894	-953	-980	-1 028
Utgifter euro/invånare	3	3	4	4	4

39 SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE GEMENSAMT

Tjänster och utveckling av verksamheten

Sektorns stab stöder och främjar sektorns strategiska ledning, utveckling, kommunikation och god förvaltning samt producerar experttjänster såsom personal-, ekonomi- och lokalplaneringstjänster för sektorn.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	3 109	3 150	3 650	3 630	3 577
Tillverkning för eget bruk	99	0			
Verksamhetsutgifter	-30 122	-29 189	-32 668	-33 825	-35 174
Verksamhetsbidrag	-26 914	-26 039	-29 018	-30 195	-31 597
Planenliga avskrivningar	-157	0	-150	-150	-150
Räkenskapsårets resultat	-27 071	-26 039	-29 168	-30 345	-31 747
Utgifter euro/invånare	101	96	107	109	111

Övriga bildningssektorn omfattar sektorledningen, sektorns stab och sektorns gemensamma utgifter.

Budgeten innehåller anslag för sektorns avtalade Gramex-ersättningar samt anslag för understöd till Helsingforsnejdens sommaruniversitet och Västra Nylands Folkhögskola.

Hemkommunersättning i grundläggande utbildning i Esbo, det vill säga inkomster för elever från andra kommuner samt på motsvarande sätt hemkommunersättning som betalas åt andra kommuner, staten och samkommuner är den största enskilda posten i de gemensamma anslagen.

STADSMILJÖSEKTORN

BASKOMMUNEN

AFFÄRSVERKET ESBO LOKALER

BALANSEHETEN STORÅKERN

BALANSEHETEN HAGALUND

BALANSEHETEN IDROTTSPARKEN

STADSMILJÖSEKTORN

Verksamhetens fokusområden under budgetåret

- De fem stadscentrumen utvecklas jämlikt och med beaktande av stadens övriga områden
- Klimatneutralitet före 2030.
- Genomförande av målen i avtalet om markanvändning, boende och trafik
- Skapa förutsättningar för mångsidig produktion av bostäder till rimligt pris
- Genomförande av investeringsprogrammet:
 - Inledande av metrotrafiken
 - Beredning av trafik på snabbspårvägen Spårjokern
 - Lokaler
 - Projekt i offentlig-privat samverkan
 - Infrastrukturprojekt
- Genomförande av de investeringar i tjänsteproduktion som den kraftiga folkökningen kräver
- Kundorienterad och effektiv lokalanvändning
- Tjänsterna utvecklas kundorienterat.
- Skapande av ett fungerande samarbete med välfärdsområdet
- Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad
- Det genomförda offentligt-privata partnerskapets framgång i jämförelse med andra sätt att genomföra byggande och ombyggnad av lokaler för skolor och daghem utvärderas för beslutsfattandets behov. Målet är en ekonomiskt och funktionellt hållbar lösning.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Sektorn har förbundit sig till programmet En ekonomiskt hållbar stad och dess mål på hela stadens, sektorns och resultatenheternas nivå. De viktigaste målen på stadsnivå inklusive kollektivtrafiken gäller marköverlåtelse, digitalisering och personal. För sektorns egen verksamhet är framför allt målen för investeringar och driftsekonomi svåra att nå på grund av inflationen och marknadsläget och de påverkar också på stadsnivå.

Vi förbättrar produktiviteten genom att utveckla vår egen verksamhet. Vi kan erbjuda mera och bättre tjänster genom att allokera resurser rätt och ändra verksamhetssätt.

Vi bör nå målen för markanvändning och trafikinvesteringar i anslutning till avtalet om markanvändning, boende och trafik. Vi bör färdigställa tillräckligt med detaljplaner och kommunalteknik för bostadsproduktionen. Enligt prognosen ökar folkmängden med 4 700 invånare per år. Folkökningen och en ökning av det årliga antalet nya bostäder främjar stadens utveckling och tillväxt. Det är svårt att bedöma hur pandemin påverkar år 2023, men på grund av kriget som fortsätter i Ukraina torde sektorns försäljningsintäkter, investeringskostnader och verksamhetskostnader vara osäkra.

Sektorn främjar byggande och utbud av mångsidiga bostäder till rimligt pris. Vi beaktar olika befolkningsgruppers boende. Vi utvecklar stadscentrumen och bostadsområdena tillsammans med invånarna.

Vi utvecklar stadens lokaler och ser till att de används mångsidigt och effektivt. Lokaliseringen av lokaler för tjänsteproduktion utvecklas i samarbete med olika aktörer och invånare. Vi

effektiviserar användningen av stadens lokaler genom att kundorienterat förbättra lokaleffektiviteten och avyttra onödiga lokaler till högstbjudande i anbudsförfaranden som företag och kommunbor kan delta i. Vi siktar på trygga och hälsosamma lokaler samt på att fixa lokalerna för skolor och daghem.

Genomförandet av lokalprojekt styrs av investerings- och hyreskostnaderna. Lokalerna ägs på olika sätt och genomförs bland annat i olika slag av offentlig-privat samverkan och partnerskap. Vi satsar på uppföljning av projektkostnaderna under projektens hela livstid. När energipriset skjutit i höjden bör man utveckla nya sparmetoder och till och med bereda sig på svåra situationer.

För att förbättra produktiviteten granskas prissättningen av och taxorna för sektorns tjänster i enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad. Vi överlåter tomterna till gängse marknadspris och för att försäkra oss om prisnivån ordnar vi offerttävlingar. Bostadsproduktionen i Finno ger staden betydande markförsäljningsintäkter under de följande åren, eftersom staden är en betydande markägare i området. Vi utvecklar den totala produktiviteten och tjänster för invånare och olika aktörer på olika sätt med utnyttjande av digitalisering. Vi utnyttjar avtalsteknik och olika upphandlingssätt för att främja produktiviteten. När vi ordnar tjänster är det av central betydelse att optimera förhållandet mellan stadens egen produktion, den av staden ledda produktionen och de köpta tjänsterna.

Med god ledningskultur säkerställer vi en effektiv verksamhet. När omvärlden förändras och vi producerar allt bättre tjänster utvecklas arbetsuppgifterna och blir mångsidigare. Vi behärskar produktiviteten genom god planering och smidiga arbetsarrangemang. Personalens höga kompetensnivå upprätthålls med kurser och genom att aktivt följa med utvecklingen i branschen. Vi fortsätter att utveckla lednings- och chefsarbetet och försöker minska sjukfrånvaron.

Ekonomi

4 STADSMILJÖNSEKTORN (utan affärsverk)

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	202 038	191 734	233 504	237 409	240 691
Tillverkning för eget bruk	10 536	12 787	12 787	12 787	12 787
Verksamhetsutgifter	-251 978	-279 096	-337 274	-338 722	-339 853
Verksamhetsbidrag	-39 404	-74 575	-90 983	-88 526	-86 375
Planenliga avskrivningar	-81 769	-85 897	-87 479	-88 709	-89 804
Räkenskapsårets resultat	-121 173	-160 472	-178 462	-177 234	-176 180
Utgifter euro/invånare	848	922	1 100	1 088	1 075

Stadsmiljösektorn (utan nettobudgeterade resultatenheter)

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	180 928	176 734	218 504	222 409	225 691
Tillverkning för eget bruk	2 539	2 787	2 787	2 787	2 787
Verksamhetsutgifter	-222 867	-254 096	-312 274	-313 722	-314 853
Verksamhetsbidrag	-39 400	-74 575	-90 983	-88 526	-86 375
Planenliga avskrivningar	-81 769	-85 897	-87 479	-88 709	-89 804
Räkenskapsårets resultat	-121 168	-160 472	-178 462	-177 234	-176 180
Utgifter euro/invånare	750	839	1 018	1 007	996

Verksamhetskostnader per nämnd/resultatenhet

	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Stadsmiljösektorn (utan nettobudg.)	-222 867	-254 096	-312 274	-313 722	-314 853
Tekniska nämnden (utan nettobudg.)	-60 614	-61 863	-66 930	-67 376	-69 256
Stadsplaneringsnämnden	-10 350	-11 015	-11 334	-11 452	-11 562
Miljö- och byggnadsnämnden	-9 877	-10 265	-10 704	-10 817	-10 782
Kollektivtrafik	-129 300	-158 525	-210 254	-210 980	-210 132
Övriga teknik- och miljötjänster	-12 726	-12 428	-13 052	-13 097	-13 122

Stadsmiljösektorn (nettobudgeterade resultatenheter)

	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Uppdrag åt privatkunder	-18 296	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Byggandets interna tjänster	-10 815	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000

Investeringar

954 Maskiner och inventarier

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-640	-650	-650	-650	-650
Netto	-640	-650	-650	-650	-650

964 Aktier och andelar

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-31 342	-40 600	-46 169	-48 990	-54 956
Netto	-31 342	-40 600	-46 169	-48 990	-54 956

41 TEKNISKA NÄMNDEN

Resultatenheten stadsteknikcentralen består av fyra serviceområden: förvaltning, infrastruktur, stadsmätning och geoteknik samt investeringar.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Stadsteknikcentralen tryggar grundförutsättningar för livet i staden. Vi drar försorg om byggprogram, byggplanering, byggande och underhåll för stadens gator, vägar, andra trafikleder, kommunalteknik och grönområden. Vi sköter också gatuhållningens, parkeringsövervakningens och lantmäteriets myndighetsuppgifter och tjänster. Tjänsterna ordnas som stadens eget arbete, arbete i stadens regi samt som köptjänster. Vi samarbetar mycket med staten, Helsingforsregionens miljötjänster, Helsingforsregionens trafik och regionens kommuner inom utveckling av trafikinätet, samhällsteknik och miljöfrågor.

Esbo stads mål för klimatneutralitet, som ställts till slutet av decenniet, märks för varje år i allt högre grad i stadsteknikcentralens hela verksamhet. Vi har redan börjat använda förnybar dieselolja i vår materiel och övergå till eldriven materiel samt möjliggöra laddstationer och tjänster inom konceptet Resor som en tjänst. Infrastruktur för laddning har ordnats tillsammans med afärsverket Esbo lokaler och Helsingforsregionens trafik i takt med att eldrivna bussar tagits i bruk. Nätverket av lokaler har förtätats och kontorslokalernas area på Teknikvägen har redan minskats med en fjärdedel. Personalen kan sambruka elassisterade cyklar och eldrivna bilar. Ökningen av e-tjänster har minskat klienternas mobilitet och coronatiden har ökat kännedomen om och användningen av e-tjänster. Vid kontorsarbete har distansarbete etablerats vid sidan av arbete på plats och det minskar behovet av arbetsresor och utsläppen på dessa.

I investeringarna betonas hållbar trafik. Spårjokern håller på att färdigställas och provkörningen når Esbo tidigt på våren 2023. Den egentliga trafiken inleds i januari 2024. Metrotrafiken mellan Mattby och Stensvik inleds i december 2022. Byggandet kring metrostationerna fortsätter att vara livligt allt efter som detaljplanerna blir färdiga. Byggplaneringen av Stadsbanan mellan Alberga och Köklax pågår och byggandet torde inledas hösten 2023. Busstrafikens smidighet förbättras genom otaliga små förbättringsåtgärder i nätverket. Utvecklingen av markanvändningen och investeringarna i infrastruktur fokuserar på områden med god kollektivtrafik.

Vi förbättrar förutsättningarna för gång- och cykeltrafiken vid allt byggande och i synnerhet i närheten av spårtrafikstationerna. Längs den nya Stadsbanan byggs en kvalitetscykelväg. Vi minskar trafikutsläppen genom att förbättra smidigheten för all trafik. Nätverket av friluftsleder och andra tjänster för friluftslivet utvecklas och friluftsliv i naturen så nära hemmet som möjligt möjliggörs.

Den underhållna arealen ökar med 3–5 procent årligen på grund av investeringarna i ny infrastruktur. Vi utvecklar infrastrukturnätet och infrastrukturtjänsterna så att de motsvarar anslagen för underhåll. Inom nybyggnad eftersträvar vi låga utsläpp och kostnadseffektivitet för byggnadernas hela livscykel.

Vi utför stadsmätningens, gatuhållningens och parkeringsövervakningens myndighetsuppgifter, experttjänster och kundtjänst högklassigt, smidigt och kundorienterat.

Stadsteknikcentralen genomför för sin del programmet En ekonomiskt hållbar stad på det sätt som fullmäktige godkänner. Till de mest betydande åtgärderna hör en minskning av stadsteknikcentralens personal med 25 personer och dessutom ökas stadsteknikcentralens inkomster enligt företagna höjningar av taxorna.

All vår verksamhet stöder branschens vision: ett trivsamt, fungerande och tryggt Esbo.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	71 221	57 523	52 706	52 888	53 071
Tillverkning för eget bruk	10 403	12 700	12 700	12 700	12 700
Verksamhetsutgifter	-89 725	-86 863	-91 930	-92 376	-94 256
Verksamhetsbidrag	-8 101	-16 640	-26 524	-26 788	-28 485
Planenliga avskrivningar	-81 472	-85 857	-87 479	-88 709	-89 804
Räkenskapsårets resultat	-89 573	-102 497	-114 003	-115 497	-118 289
Utgifter euro/invånare	302	287	300	297	298

Tekniska nämndens intäkter och kostnader är bindande, förutom 415 Uppdrag åt utomstående kunder och 418 Byggandets interna tjänster, som har bindande verksamhetsbidrag.

41 Tekniska nämnden (utan resultatenheterna med nettobindande budget)

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	50 112	42 523	37 706	37 888	38 071
Tillverkning för eget bruk	2 406	2 700	2 700	2 700	2 700
Verksamhetsutgifter	-60 614	-61 863	-66 930	-67 376	-69 256
Verksamhetsbidrag	-8 096	-16 640	-26 524	-26 788	-28 485
Planenliga avskrivningar	-81 472	-85 857	-87 479	-88 709	-89 804
Räkenskapsårets resultat	-89 568	-102 497	-114 003	-115 497	-118 289
Utgifter euro/invånare	204	204	218	216	219

De bindande verksamhetsintäkterna är 37,7 miljoner euro och verksamhetskostnaderna 66,9 miljoner euro 2023.

Investeringar

9541 Maskiner och inventarier

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-640	-650	-650	-650	-650
Netto	-640	-650	-650	-650	-650

Stadsmätning, geoteknik och investeringar använder anslagen för bland annat apparater för lantmäteri och markundersökning. Infrastrukturtjänster köper arbetsmaskiner.

411 FÖRVALTNING

Förvaltningens serviceområde består av två serviceenheter: förvaltning och kundtjänst samt myndighetsuppdrag.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Förvaltningen sköter administrativa tjänster inom uppgiftsområdet och stadsmiljösektorns centraliserade kundtjänst. Kundtjänsterna utvecklas i samarbete med stadens kundtjänstnätverk. Vi utnyttjar det nya dataprogrammet Contact center och portalen för e-tjänster utnyttjas i utvecklingen av kundtjänsterna.

Vi sköter stadens parkeringsövervakning, uppgifter enligt lagen om flyttning av fordon och hjälper med övervakningen till att genomföra stadens parkeringspolitik och åtgärdsprogrammet för parkering i allmänna områden. Esbo stads parkeringsövervakning övervakar Grankulla stads gator samt privata områden enligt avtal. Klimatåtgärder genomförs: bland annat använder vi elbilar och elcyklar inom parkeringsövervakningen samt utnyttjar distansarbete i uppgifter där det är möjligt.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Programmets riktlinjer genomförs målmedvetet i verksamheten. Centrala enskilda områden är utvecklingen av kundtjänsterna och nåendet av målen för intäkter av parkeringen. Antalet anställda har anpassats i enlighet med programmet.

Produkter

De viktigaste produkterna, som omfattar cirka 70 procent av resultatenhetens budget, deras totala kostnader samt utfall och mål för prestationsmängderna och styckkostnaderna åren 2021–2023. Produkterna togs fram i PATU, ett projekt för produktifiering av tjänster och ledning av kostnadseffektivitet. Produkternas innehåll och kvalitetsnivå hålls konstant. Prestationsmängderna 2024–2025 uppskattas.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos		2022–2023		
			2022	2023	ändring, %	2024	2025
41 TEKNISKA NÄMNDEN							
411 FÖRVALTNING							
Antal anställda	39	43	43	43	0,0 %	43	43
Årsverken	37	41	41	41	0,0 %	41	41
Teknik- och miljösektorns kundtjänst och rådgivning							
Produktens totala kostnader	348 552	752 398	752 398	458 164	-39,1 %		
– prestation: kundkontakt	52 951	45 000	45 000	50 000	11,1 %	50 000	50 000
– styckkostnad, euro per st.	6,58	16,72	16,72	9,16	-45,2 %		
Parkeringsövervakning							
Produktens totala kostnader	1 187 969	1 477 895	1 477 895	1 093 922	-26,0 %		
– prestation: betalningsuppsmaning eller anmärkning	43 442	45 000	45 000	50 000	11,1 %	50 000	50 000
– styckkostnad, euro per st.	27,35	32,84	32,84	21,88	-33,4 %		
Expert- och förvaltningstjänster							
Produktens totala kostnader	1 704 761	1 343 707	1 343 707	8 500 914	532,6 %		
– prestation: timme	14 029	14 029	14 029	13 898	-0,9 %	13 964	13 898
– styckkostnad, euro per timme	121,52	95,78	95,78	611,65	538,6 %		

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	2 865	2 442	2 682	2 682	2 682
Verksamhetsutgifter	-3 244	-3 574	-10 053	-10 053	-10 279
Verksamhetsbidrag	-378	-1 132	-7 371	-7 371	-7 597
Planenliga avskrivningar	-1	0	-10	-10	-10
Räkenskapsårets resultat	-379	-1 132	-7 381	-7 381	-7 607
Utgifter euro/invånare	11	12	33	32	33

Stadens koncernförvaltning har sedan 2023 ändrat faktureringspraxis för koncerttjänsterna och kostnaderna för tjänsterna allokeras i resultatenheterna på ett serviceområde och en kostnadsplats. Från och med budgetåret debiteras koncerttjänster inte längre enligt upphovsprincipen av resultatenheternas serviceområden och deras enheter. Debiteringen av alla koncerttjänster har koncentrerats till ett serviceområde och en kostnadsplats, vilket ökar serviceområdets verksamhetskostnader under budgetåret och under ekonomiplansperioden.

413 INFRASTRUKTURTJÄNSTER

Serviceområdet för infrastrukturtjänster skapar en trygg och trivsamt stad för Esboborna genom att se till att allmänna områden är välskötta. Vi ordnar underhåll av gator och grönområden, sköter ägarstyrningen av kollektivtrafiken, ordnar stadscykelssystemet, ordnar trafikkontroll och belysning, administrerar arbeten på gatuområden och meddelar ledningsuppgifter.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Serviceområdet för infrastrukturtjänster består av fyra serviceenheter: gatuunderhåll, underhåll av grönområden, förvaltning av områdesanvändning samt stadstrafik. Vi ordnar underhåll av allmänna områden som stadens arbete, som arbete under stadens ledning och som köptjänster och utnyttjar därvid alltid den bästa aktuella kunskapen vid organisationen av verksamheten.

Vi utvecklar infrastrukturnätet och infrastrukturtjänsterna inom anslagen för underhåll i samarbete med serviceområdet investeringar. Vår utveckling bygger på program för varje tjänst där servicenätverken och resurserna granskats på hela stadens nivå. Vi främjar invånarnas välfärd genom att utveckla odlingslottsområden, parker och skogar för rekreation och friluftsliv. Vi planerar åtgärder i växelverkan med invånarna. Vi uppmuntrar invånarna att delta i talkon och annan volontärverksamhet på allmänna områden.

Vi säkerställer att det alltid är lätt och tryggt att röra sig och att restiderna är förutsägbara. Vi strävar efter att minimera olägenheterna av tillfälliga trafikarrangemang och trygga säkerheten. Vi utvecklar trafikmiljön så att hållbara trafikslag är attraktiva samt lätta och smidiga att använda. Vi förbättrar förutsättningarna för cykling bland annat genom skyltning, sänkning av kantsten och förbättring av förhållandena på vintern. Vi deltar aktivt i säkerställande av att underhållet av Spårjokern och Västmetrons nya avsnitt fungerar och att ansvarsfördelningen mellan olika aktörer preciseras.

Vårt mål är att förbättra användarnas nöjdhet med tjänsterna. Vi utvecklar ständigt e-tjänster och e-verktyg. Vi utnyttjar den tekniska utvecklingen i omvärlden för att inrikta våra åtgärder så effektivt och transparent som möjligt och spara på resurser och miljö. Vi förbereder oss på en ökning av extremt väder, såsom stormar och översvämningar. Vi satsar särskilt på beredskap inför vinter, så att vi kan sköta gator och cykelvägar enligt våra servicelöften.

Vi förbättrar infrastrukturegendomens livscykelhantering och lägesbild genom att förnya och utveckla registret för egendomshantering och systemet för arbetsledning. Då kan vi allokera resurser och underhåll till objekt där de har bäst effekt. Genom åtgärder i rätt tid kan infrastrukturens livslängd förlängas och livscykelkostnaderna minskas.

Klimatåtgärder och främjande av naturens mångfald

Både i stadens egen produktion och vid upphandling av köptjänster beaktar vi miljöaspekter och försöker minska utsläpp av koldioxid och finpartiklar. Medel för detta är bland annat utsläppskrav för materiel, bränsle från förnybara energikällor samt främjande av eldrivna fordon och verktyg. Vi byter målmedvetet ut gatlyktor till energisparande modeller. Vi utvecklar kollektivtrafikens infrastruktur och utsläppssnåla färdssätt och deras förhållanden så att de motsvarar framtida mobilitetsbehov.

Vi främjar naturens mångfald och kolbindning genom att vårda skogar och ångar samt i mån av möjlighet även i anlagda grönområden. Vi utvecklar underhållet av grönområden enligt principerna för hållbar utveckling, bland annat genom att i första hand bekämpa ogräs utan bekämpningsmedel. Vi bekämpar invasiva arter och förhindrar spridningen enligt programmet för bekämpning av invasiva arter.

I vår verksamhet förebygger vi uppkomst av avfall och främjar cirkulär ekonomi bland annat genom att återvinna växtunderlag samt konstruktioner och utrustning eller delar av dem när det är ändamålsenligt.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Vi beaktar genomgående, i all verksamhet, ekonomisk hållbarhet. Vi ordnar och producerar tjänster totalekonomiskt fördelaktigt med beaktande av servicens kvalitet, stadens resurser och konkurrensläget på marknaden. Kostnaderna för och kvaliteten på vår produktion och köptjänster följs upp och jämförs regelbundet. Vi effektiviserar vår serviceproduktion och serviceförmåga genom att utveckla processerna samt styra verksamhet och arbete.

Produkter

De viktigaste produkterna, som omfattar cirka 70 procent av resultatenhetens budget, deras totala kostnader samt utfall och mål för prestationsmängderna och styckkostnaderna åren 2021–2023. Produkterna togs fram i PATU, ett projekt för produktifiering av tjänster och ledning av kostnadseffektivitet. Produkternas innehåll och kvalitetsnivå hålls konstant. Prestationsmängderna 2024–2025 uppskattas.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos		2022–2023		
			2022	2023	ändring, %	2024	2025
41 TEKNISKA NÄMNDEN							
413 INFRASTRUKTURTJÄNSTER							
Antal anställda	236	248	248	250	0,8 %	250	250
Årsverken	223	241	241	245	1,7 %	245	245
Skötsel av allmänna områden							
Produktens totala kostnader	14 411 448	15 150 632	15 150 632	14 524 126	-4,1 %		
– styckkostnad, euro per m ²	23 556 583	23 523 897	25 305 521	25 835 521	2,1 %	26 365 521	26 895 521
– styckkostnad, euro per m ²	0,61	0,64	0,60	0,56	-6,1 %		
Renovering av allmänna områden							
Produktens totala kostnader	3 360 240	3 511 573	3 511 573	3 397 257	-3,3 %		
– prestation: m ²	23 556 583	23 523 897	25 305 521	25 835 521	2,1 %	26 365 521	26 895 521
– styckkostnad, euro per m ²	0,14	0,15	0,14	0,13	-5,2 %		
Övriga produkter							
Produktens totala kostnader	17 969 379	17 901 795	17 901 795	17 928 618	0,1 %		

Övriga produkter omfattar kostnader för olika, mindre funktioner.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	3 514	2 750	2 650	2 650	2 650
Tillverkning för eget bruk	122	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-35 750	-36 575	-35 850	-36 308	-37 469
Verksamhetsbidrag	-32 114	-33 825	-33 200	-33 658	-34 819
Planenliga avskrivningar	-553	-453	-438	-404	-450
Räkenskapsårets resultat	-32 667	-34 277	-33 638	-34 062	-35 269
Utgifter euro/invånare	120	121	117	117	118

Uppföljningen av ekonomin har en stor roll då man följer upp hur den egna produktionens konkurrenskraft utvecklas. Serviceområdet har som mål att på ett så kostnadseffektivt sätt som möjligt nå de mål som anges i verksamhetsföreskriften. För att målen ska nås måste omvärlden analyseras aktivt.

Vi främjar lönsamhet och effektivitet på lång sikt genom att delta i nationella utvecklingsprojekt som tjänar stadens kärnuppgift och genom egna utvecklingsprojekt.

När staden växer och utvecklas ökar de arealer som kräver underhåll.

415 UPPDRAG ÅT UTMOMSTÅENDE KUNDER

Uppdrag åt utomstående kunder omfattar byggande av vatten- och avloppsnät, huvudsakligen för Helsingforsregionens miljötjänster, samt läggning av telekablar på gator och i övriga allmänna områden.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	18 292	15 000	15 000	15 000	15 000
Verksamhetsutgifter	-18 296	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Verksamhetsbidrag	-4	0	0	0	0
Räkenskapsårets resultat	-4	0	0	0	0
Utgifter euro/invånare	62	50	49	48	47

Uppgiftsområdet är nettobudgeterat med bindande verksamhetsbidrag.

417 STADSMÄTNING OCH GEOTEKNIK

Stadsmätning och geoteknik samlar in uppgifter om terrängen och marken och producerar geografisk information samt sköter experttjänster vid grundläggning, stadsmätningens lagstadgade myndighetsuppgifter, register och kartor över markledningar.

Serviceområdet består av fyra serviceenheter, varav fastighetsbildning, geografisk information och terrängmätning producerar stadsmätningstjänster och geotekniska enheten geotekniska tjänster.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Stadsmätning och geoteknik svarar för fastighetsbildning i områden med detaljplan, upprätthåller register och hanterar geografisk information för uppbörd av fastighetsskatt, sköter andra lantmäteriuppgifter och ger ut kartinformation om underjordiska ledningar. Vi upprätthåller och producerar baskartan, guidekartan och fastighetskartan för markplaner och annan planering. Vi sköter forskning, planering och rådgivning om grundläggning och byggande i bergrum. Vi sammanställer och upprätthåller databaser om mark och berggrund och ger ut information ur databaserna.

Digitala data möjliggör en mångsidig användning och en effektiv överföring via olika gränssnitt och informationskanaler. Aktuella data och registeruppgifter ger indirekt nytta när staden ska nå målet att Esbo ska vara klimatneutralt 2030. Sådan nytta har man till exempel vid planeringen av kompletterande bebyggelse, som i sin tur gör det möjligt att utnyttja den befintliga stadsstrukturen, förkorta resorna och effektivisera användningen av kollektiva trafikmedel. Man har också nytta vid planeringen av nätet av cykelbanor och placeringen av stadscyklar.

Vid produktionen av geografisk information och registerdata lägger vi tyngdpunkten på komplettering och fortlöpande upprätthållande av primärdata. Vid insamling och underhåll av geografisk information producerar vi data för tredimensionell modellering och genomförande. Upphandlad laserskanning, ortofotografering och snedbildsfotografering är till mångsidig nytta för staden och bidrar till att effektivisera planeringen och växelverkan med kommunborna. Upprätthållandet av baskartan är en del av upprätthållandet av den tredimensionella stadsmodellen. Genom informationssamarbete med planläggarna strävar vi efter att perspektiven för hållbar utveckling beaktas genom hela planläggningsprocessen. Som ny information har vi producerat material för det regionala dagvattenregistret.

Vi utvecklar kundtjänstens kvalitet genom att se till att register och geografisk information samt

uppgifterna om mark- och berggrunden och om grundvattnet är så fullständiga, uppdaterade, pålitliga och lättanvända som möjligt. Vi sköter myndighetsuppgifter som tjänar markägarnas behov om möjligt enligt markägarnas önskemål och möjliggör på så sätt byggverksamhet och genomförandet av detaljplanerna.

Vi erbjuder ett tillräckligt omfattande och visuellt åskådligt basmaterial i realtid. Detta möjliggör för stadens alla aktörer att utveckla digitala tjänster av hög kvalitet och för tjänsteinnehavarna att effektivt interagera med kommuninvånarna. Detta minskar koldioxidutsläppen när behovet av resor minskar. Vi främjar gemensam användning av data och integration mellan datasystem som möjliggör och effektiviserar utvecklingen av digitala tjänster.

Resultatmålen ska nås med hjälp av automation och ny teknik. Vi främjar ibruktagandet av digitala arkiv och signaturer samt utvidgar och utvecklar papperslös praxis inom terrängverksamheten. Vi vidareutvecklar de digitala tjänsterna för kommuninvånare och företag och användningen effektiveras genom information.

Kunderna erbjuds jordartsdata och annan kartdata mot en avgift, borrhålsuppgifter om marken och berggrunden samt uppgifter om grundvattnets nivå. Dessutom erbjuder vi gratis data via gränssnitt för allmänheten.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Genomförandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad är en del av den dagliga verksamheten. Produkterna produceras så kostnadseffektivt som möjligt. Enligt lagen ska kundavgifterna motsvara kostnaderna och avgifterna hålls på denna nivå. Den största produktionsfaktorn är arbetet. Personalresurserna planeras långsiktigt.

Vi upprätthåller uppgifter om fastigheternas beskattningsgrunder och förmedlar dem till skattemyndigheten. Vi justerar arealuppgifter i det nationella fastighetsregistret och deltar tillsammans med byggnadstillsynen i ett projekt för en grundlig förbättring av basuppgifterna för fastighetsbeskattningen.

Produkter

De viktigaste produkterna, som omfattar cirka 70 procent av resultatenhetens budget, deras totala kostnader samt utfall och mål för prestationsmängderna och styckkostnaderna åren 2021–2023. Produkterna togs fram i PATU, ett projekt för produktifiering av tjänster och ledning av kostnadseffektivitet. Produkternas innehåll och kvalitetsnivå hålls konstant. Prestationsmängderna 2024–2025 uppskattas.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	2022–2023 ändring, %	2024	2025
41 TEKNISKA NÄMNDEN							
417 STADSMÄTNING OCH							
Antal anställda	103	102	102	102	0,0 %	102	102
Årsverken	97	96	96	96	0,0 %	96	96
Platsdata, registerföring och experttjänster							
Produktens totala kostnader	1 367 214	1 514 132	1 514 132	1 457 082	-3,8 %		
– prestation: registerförd post, publicerat och redigerat material	905 887	703 500	804 500	703 500	-12,6 %	703 500	703 500
– styckkostnad, euro per st.	1,5	2,2	1,9	2,1	10,0 %		
Fastighetsbildning och experttjänster för byggnadstillsynen							
Produktens totala kostnader	1 145 890	1 199 069	1 199 069	1 135 083	-5,3 %		
– prestation: tomtindelning, förrättning, granskning av situationsplan, lägesyn	2 864	2 125	2 125	2 125	0,0 %	2 125	2 125
– styckkostnad, euro per st.	400	564	564	534	-5,3 %		
Terrängmätning							
Produktens totala kostnader	2 095 616	2 311 634	2 311 634	2 127 052	-8,0 %		
– prestation: råläggning, byggnadstillsynsmätning, kompletterande kartläggning, ledningskartläggning, ledningsvisning	4 122	3 400	3 400	3 400	0,0 %	3 400	3 400
– styckkostnad, euro per st.	508	680	680	626	-8,0 %		
Geotekniktjänster							
Produktens totala kostnader	2 130 701	2 169 166	2 169 166	2 191 509	1,0 %		
– prestation: terrängmodellmätning, bormning, experttjänst	438	400	400	400	0,0 %	400	400
– styckkostnad, euro per objekt	4 865	5 423	5 423	5 479	1,0 %		

Ekonomi

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	3 159	2 750	2 650	2 650	2 650
Tillverkning för eget bruk	847	860	860	860	860
Verksamhetsutgifter	-6 743	-7 194	-7 021	-7 021	-7 190
Verksamhetsbidrag	-2 738	-3 584	-3 511	-3 511	-3 680
Planenliga avskrivningar	-172	-121	-101	-107	-106
Räkenskapsårets resultat	-2 909	-3 705	-3 611	-3 618	-3 786
Utgifter euro/invånare	23	24	23	23	23

418 BYGGANDETS INTERNA TJÄNSTER

Utgifterna inom byggandets interna tjänster uppstår i byggprojekt där stadsteknikcentralen främst använder egen personal. Utgifterna överförs till investeringar via tillverkning för eget bruk.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	2 818	0			
Tillverkning för eget bruk	7 997	10 000	10 000	10 000	10 000
Verksamhetsutgifter	-10 815	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Verksamhetsbidrag	0	0	0	0	0
Räkenskapsårets resultat	0	0	0	0	0
Utgifter euro/invånare	36	33	33	32	32

Byggandets interna tjänster är nettobudgeterade, verksamhetsbidraget är noll.

419 INVESTERINGAR

Serviceområdet för investeringar bygger och låter bygga Europas mest hållbara stad genom att skapa en trygg, fungerande och trivsamt stadsmiljö. Vi når målet genom att utveckla gatu- och grönområden i enlighet med invånarnas, näringslivets och andra användares behov.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Esbo stad har undertecknat avtalet om markanvändning, boende och trafik som styr tillväxten i huvudstadsregionen och förbundit sig till avtalsmålen. Enligt den avtalsenliga planen för markanvändning, boende och trafik 2020–2031 ska folkökningen koncentreras till befintliga bebyggelseområden och till områden med goda kollektivtrafikförbindelser. Esbo har som mål att det byggs 3 300 nya bostäder per år i staden, vilket också kräver ny infrastruktur.

Stadens byggverksamhet styrs i hög grad av spårtrafikens ökande roll i Esbo. Byggprojekten fokuserar på de allt tätare zonerna med den bästa kollektivtrafiken längs metron, Stadsbanan och Spårjokern. Vi planerar och bygger infrastruktur som hör till spårprojekten samt fungerande förbindelseleder till stationernas omgivning och vid banorna. Vi förbättrar infrastrukturen för cykling i samband med andra byggprojekt. Dessutom byggs och ombyggs så kallade kvalitetscykelvägar och regionala cykelvägar enligt ett genomförandeprogram för huvudcykelvägar. Den digitala trafiken kräver investeringar i infrastruktur. Vi beaktar detta i alla nybyggnads- och ombyggnadsprojekt.

Vi planerar infrastrukturen i respektfull kommunikation med invånarna. Vår kommunikation om planerings- och byggprojekt är aktiv, öppen och begriplig. Vi beaktar jämlikt invånarnas önskemål i vår strävan att nå målen och tillgodose det allmänna bästa.

Vi utvecklar stadsmiljön så att den är trygg, ren, tillgänglig och fungerande. Både under och efter byggandet löper trafiken smidigt för alla trafikslag.

Vi förbättrar attraktiviteten, trivselt och friluftslivets förutsättningar genom att utveckla Strandpromenaden och det övriga nätet av friluftsleder. Istandsättningen av invånarparker och restaureringen av historiska parker fortsätter.

Serviceområdet investeringar ordnar tjänster på bästa möjliga sätt genom att kombinera eget arbete, ramavtalsupphandling och entreprenader. Vi gör huvudsakligen programmen som eget arbete och planeringen upphandlar vi huvudsakligen. Vid byggande eftersträvar vi den bästa lösningen bland alternativen eget arbete, arbete i egen regi och köpta tjänster.

Vi utvecklar infrastrukturnätet och infrastrukturtjänsterna så att de motsvarar anslagen för underhåll. Inom nybyggnad eftersträvar vi kostnadseffektivitet för byggnadernas hela livscykel. Vi söker efter de bästa planeringslösningarna i samarbete med dem som sköter underhåll och användarna. Vår utveckling och nybyggnad bygger på program för olika kommunala tjänster. I dem har tjänsterna, lokalerna och resurserna för olika kundsegment granskats på hela stadens nivå.

I framtiden kommer en allt större del av de allmänna områdena att planeras med modellering och vid byggandet används byggautomationssystem. Vi utvecklar registret för egendomsförvaltning och planeringsmetoderna så att planens data och dokumentationen av byggandet kan utnyttjas direkt via registret under infrastrukturens hela livstid. Så förblir vi en föregångare inom användningen av modellering.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Vi fortsätter målmedvetet att genomföra riktlinjerna i programmet En ekonomiskt hållbar stad i verksamheten. Centrala enskilda åtgärder är höjning av taxan för deponi av överskottsjord, ordnande av eget byggande samt beredskap för en lägre investeringsnivå under de kommande åren.

Produkter

De viktigaste produkterna, som omfattar cirka 70 procent av resultatenhetens budget, deras totalkostnader samt utfall och mål för prestationsmängderna och styckkostnaderna åren 2021–2023. Produkterna togs fram i PATU, ett projekt för produktifiering av tjänster och ledning av kostnadseffektivitet. Produkternas innehåll och kvalitetsnivå hålls konstant. Prestationsmängderna 2024–2025 uppskattas.

Produkter 2021–2025 (euro)						
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2022–2023 2023	ändring, %	2024 2025
41 TEKNISKA NÄMNDEN						
419 INVESTERINGAR						
Antal anställda	150	167	167	160	-4,2 %	160
Årsverken	142	158	161	151	-6,1 %	151
Experttjänster inom programmering och informationshantering						
Produktens totala kostnader	2 146 652	2 303 818	2 303 818	1 956 335	-15,1 %	
– prestation: årsverke	18	17	13	13	0,0 %	13
– styckkostnad, euro per årsverke	117 824	117 824	177 217	150 487	-15,1 %	
Experttjänster inom planering						
Produktens totala kostnader	3 058 592	3 160 753	3 160 753	3 040 464	-3,8 %	
– prestation: årsverke	41	44	41	41	0,0 %	41
– styckkostnad, euro per årsverke	74 600	71 835	77 092	74 158	-3,8 %	
Byggherretjänster						
Produktens totala kostnader	2 009 016	2 189 577	2 189 577	2 168 810	-0,9 %	
– prestation: årsverke	33	24	21	21	0,0 %	21
– styckkostnad, euro per årsverke	60 879	91 232	104 266	103 277	-0,9 %	
Byggnadstillsyn och byggande						
Produktens totala kostnader	3 910 043	4 132 763	4 132 763	3 806 391	-7,9 %	
– prestation: årsverke	44	69	76	76	0,0 %	76
– styckkostnad, euro per årsverke	88 865	59 895	54 378	50 084	-7,9 %	
Övriga produkter						
Produktens totala kostnader	3 751 000	2 733 089	2 733 089	2 847 001	4,2 %	

Övriga produkter omfattar kostnader för olika, mindre funktioner.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	40 574	34 581	29 724	29 906	30 089
Tillverkning för eget bruk	1 437	1 840	1 840	1 840	1 840
Verksamhetsutgifter	-14 878	-14 520	-14 006	-13 994	-14 318
Verksamhetsbidrag	27 134	21 901	17 558	17 752	17 611
Planenliga avskrivningar	-80 747	-85 283	-86 932	-88 188	-89 239
Räkenskapsårets resultat	-53 613	-63 382	-69 374	-70 436	-71 628
Utgifter euro/invånare	50	48	46	45	45

43 STADSPLANERINGSNÄMNDEN

Stadsplaneringscentralen lyder under stadsplaneringsnämnden. Vår uppgift är att planera användningen av områden och att genom planläggning skapa förutsättningar för en trivsamt, fungerande och tryggt boende- och livsmiljö.

Vårt mål är att trygga stadens utveckling genom att producera generalplaner och detaljplaner och därtill hörande utvecklingsplaner och trafikplaner som är av hög kvalitet, fördelaktiga, svarar på de krav som har ställts och är färdiga att genomföras.

Stadsplaneringscentralen svarar också för att de strategiska målen för planläggning och markanvändning genomförs enligt den regionala avsiktsförklaringen om markanvändning, boende och trafik.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Nämnden genomför planlägningsprogrammet och betonar också oförutsedda och brådskande detaljplaneändringar, utlåtanen och utredningar, handläggning av tillståndsansökningar, undersökningar för generalplaneringen och regionalt samarbete vid planeringen av markanvändning och trafikinät. Vi satsar särskilt på planeringen av metron, metrostationernas omgivningar och en utvecklingszon längs metron samt tryggar förutsättningarna för den bostadsproduktion som staden har lovat.

Den mängd planläggning som behövs och genomförandet av målen för markanvändningen kräver att personalen är yrkeskunnig och ledningen kan driva processerna smidigt. Vid förändringar säkerställer vi en tillräcklig personal genom smidighet och stöd för multikompetens. För en klimatexpert säkerställs tillräckliga resurser genom interna uppgiftsarrangemang.

Kommunerna i Helsingforsregionen och staten träffade i juni nya avtal om markanvändning, boende och trafik för 2020–2031 (stadsstyrelsen 31.8.2020). Genom avtalen främjas hållbara trafikprojekt och bostadsproduktion till rimligt pris, i synnerhet i områden med god kollektivtrafik. Under den fyraåriga avtalsperioden har staden som mål att planlägga 1 200 370 m² våningsyta för nya bostäder.

Genomförandet av produktivetsmålet minskar anslagsökningen 2023–2025. Ökningen av lönekostnaderna till följd av avtalshöjningarna höjer produkternas styckpris 2023. De interna priserna höjs från och med 2022.

Produkter

De viktigaste produkterna, som omfattar cirka 70 procent av resultatenhetens budget, deras totala kostnader samt utfall och mål för prestationsmängderna och styckkostnaderna åren 2021–2023. Produkterna togs fram i PATU, ett projekt för produktifiering av tjänster och ledning av kostnadseffektivitet. Produkternas innehåll och kvalitetsnivå hålls konstant. Prestationsmängderna 2024–2025 uppskattas.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2023	2022–2023 ändring, %	2024	2025
43 STADSPLANERINGSNÄMNDEN							
Antal anställda	123	125	124	128	3,2 %	127	126
Årsverken	99	116	105	117	11,4 %	117	117
Detaljplan							
Produktens totala kostnader	5 273 852	5 419 131	5 419 131	5 528 000	2,01 %		
– prestation: detaljplanerad bygggrä	481 369	319 000	319 000	319 000	0,00 %	319 000	319 000
– styckkostnad, euro per m ² våning	11	17	17	17,3	1,76 %		
Allmän planering och experttjänster							
Produktens totala kostnader	4 111 154	4 430 216	4 430 216	4 519 000	2,00 %		
– prestation, timme	88 374	85 500	85 500	85 500	0,00 %	85 500	85 500
– styckkostnad, euro per st.	46,5	51,8	51,8	52,9	2,12 %		
Stadsplaneringscentralens tillstånd							
Produktens totala kostnader	964 612	1 163 429	1 163 429	1 187 000	2,03 %		
– prestation: tillstånd	136	131	131	131	0,00 %	131	131
– styckkostnad, euro per st.	7 090	8 880	8 880	9 060	2,03 %		

Ekonomi

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	563	550	590	640	690
Verksamhetsutgifter	-10 350	-11 015	-11 334	-11 452	-11 562
Verksamhetsbidrag	-9 786	-10 465	-10 744	-10 812	-10 872
Planenliga avskrivningar	-87	0	0	0	0
Räkenskapsårets resultat	-9 873	-10 465	-10 744	-10 812	-10 872
Utgifter euro/invånare	35	36	37	37	37

De tre tilläggsresurser som har tilldelats stadsplaneringscentralen för planläggning av småhusområden i norra och mellersta Esbo fortsätter.

44 MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Miljö- och byggnadstillsynscentralen sköter miljö- och naturskydd, styrning och övervakning av byggandet samt miljö- och hälsoskydd.

Miljö- och byggnadstillsynscentralen har tre serviceområden: miljövård, miljö- och hälsoskydd och byggnadstillsyn. Dessutom har centralen gemensamma stödtjänster.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Resultatenheten miljö- och byggnadstillsynscentralen bildades vid organisationsreformen 2021. Centralen består av tre gamla resultatenheter. I början koncentrerar vi oss särskilt på hela centralens arbetsgemenskap och arbetshälsa. Under de första åren kommer vi särskilt att inleda verksamheten i den nya serviceenheten för stödtjänster, utveckla ett gemensamt kundgränssnitt och kundarbete samt fastställa kontaktytorna för arbetet inom olika serviceområden och skapa principer för samarbetet.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	7 180	6 637	7 173	7 323	7 473
Verksamhetsutgifter	-9 877	-10 265	-10 704	-10 817	-10 782
Verksamhetsbidrag	-2 698	-3 628	-3 531	-3 494	-3 309
Planenliga avskrivningar	-128	-40	0	0	0
Räkenskapsårets resultat	-2 825	-3 669	-3 531	-3 494	-3 309
Utgifter euro/invånare	33	34	35	35	34

440 STÖDTJÄNSTER

Serviceenheten för stödtjänster sköter miljö- och byggnadstillsynscentralens centraliserade kundservice samt administrativa och juridiska tjänster. Vi stöder och är en del av serviceområdenas processer.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Vi sköter bland annat kundservice och olika administrativa tjänster samt juridiska tjänster. Till våra uppgifter hör också informationshanterings-, register- och arkivtjänster som ingår i tillstånds- och tillsynsprocesserna samt beslut om servitut och samfälliga arrangemang. Till våra uppgifter hör också tillsyn av olovligt byggande och den byggda miljön enligt markanvändnings- och bygglagen, förvaltningstvång samt handläggning av begäran om omprövning som gäller tillståndsbeslut.

Stödtjänster är en ny enhet med anställda från olika serviceområden som bildats vid organisationsreformen 2021. När vi inleder och utvecklar verksamheten koncentrerar vi oss på att samordna arbetsuppgifter med beaktande av synergifördelar. Kundarbetet utvecklas så att miljö- och byggnadstillsynscentralens expertarbete löper smidigt.

Övriga mätare 2021–2025							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2022–2023			
				2023	ändring, %	2024	2025
44 MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN							
440 STÖDTJÄNSTER							
Antal anställda	0	0	22	19	-13,6 %	19	19
Årsverken	0	0	21	18	-13,6 %	18	18

Våra tjänster och kostnader ingår i serviceområdenas produkter.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsutgifter	-697	-1 806	-2 026	-1 900	-1 902
Verksamhetsbidrag	-697	-1 806	-2 026	-1 900	-1 902
Räkenskapsårets resultat	-697	-1 806	-2 026	-1 900	-1 902
Utgifter euro/invånare	2	6	7	6	6

442 MILJÖVÅRD

Vi på miljövärden är experter inom stävande av klimatförändringen och anpassning till den, naturens mångfald och vattendrag samt erbjuder tillförlitlig miljöinformation till stadens förvaltningar, beslutsfattare och invånare. Vi förebygger förorening av miljön och ger företag och andra aktörer i Esbo anvisningar inom miljötillsyn. Vi erbjuder miljöpedagogik i Villa Elfvik. Vi påverkar i centrala nätverk och främjar miljöfrågor tillsammans med partner.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Vi främjar, följer upp och rapporterar genomförandet av åtgärder för stävande av klimatförändringen i Esbo stads handlingsplan för hållbar energi och klimat (SECAP), producerar utredningar kring målet om klimatneutralitet i Esbo samt samordnar arbetet för att förebygga och lindra effekterna av klimatförändringen.

Vi upprätthåller och ökar naturens mångfald och vattennaturen genom att på ett mångsidigt sätt producera information om naturen och miljön samt ha med våra sakkunniga i stadens planeringsprocesser såsom markanvändningsplanering, byggande, planering av friluftsleder och skötsel av skogar. Vi upprätthåller och utvecklar platsdata om miljön. Det planmässiga programarbetet och samarbetsprojekten inom miljövärden stöder naturskyddet och vattenvården.

Vi förebygger miljöolägenheter genom att bevilja tillstånd, fatta beslut och informera. Vi erbjuder expertis och ger anvisningar bland annat i frågor som gäller buller, vatten, luftkvalitet och miljöskador.

Naturens hus Villa Elfvik bedriver miljöpedagogik och främjar en hållbar livsstil. Bland annat har vi en naturskola, naturutflykter, naturstigar, basutställningar, ambulerande utställningar och evenemang.

Staden deltar 2018–2025 i Forststyrelsens projekt för skydd av flygekorren i Finland och Estland. Projektet får LIFE-finansiering av EU-kommissionen. I projektet deltar 18 partner. Esbo deltar i den del som främjar skydd av flygekorren i urban miljö. Av projektstödet av EU får

staden totalt cirka 1,0 miljon euro. Inom staden drivs projektet huvudsakligen av miljövårdsenheten.

Vi utvecklar vår verksamhet utifrån målen för lönsamhet, produktivitet och kvalitet. Styrkortet kompletteras med en plan över tillsynen.

Vår personal består av många yrken och många åldrar. I omvärlden intresserar och berör miljöfrågorna allt fler aktörer och efterfrågan på miljöexpertis ökar. Bland annat har tillsynsuppdragen blivit allt mer komplicerade i den tätt bebyggda stadsmiljön, kundkontakterna har ökat och miljölagarna ändras ständigt. Allt detta kräver att arbetsbeskrivningarna utvecklas så att de är smidiga och mångsidiga och att expertisen kontinuerligt utvecklas.

I Berättelsen om Esbo förutsätts aktiv anskaffning av EU-medel. EU allokera mycket extra medel till rengöring av vatten, luft och mark samt genom EU:s uppdrag och stödprogram för dessa till stävande av och anpassning till klimatförändringen. Koncernförvaltningen fungerar som expert på anskaffning av EU-medel och stadsmiljösektorn sköter substansen.

Produkter

De viktigaste produkterna, som omfattar cirka 70 procent av resultatenhetens budget, deras totalkostnader samt utfall och mål för prestationsmängderna och styckkostnaderna åren 2021–2023. Produkterna togs fram i PATU, ett projekt för produktifiering av tjänster och ledning av kostnadseffektivitet. Produkternas innehåll och kvalitetsnivå hålls konstant. Prestationsmängderna 2024–2025 uppskattas.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2022–2023			
				2023	ändring, %	2024	2025
44 MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN							
442 MILJÖSKYDD							
Antal anställda	31	31	31	31	0,00 %	31	31
Årsverken	29	29	29	29	0,00 %	29	29
Miljösyn							
Produktens totala kostnader	767 797	804 439	804 439	821 000	2,06 %		
– prestation, antal syner	706	756	706	756	7,08 %	756	756
– styckkostnad, euro per st.	1090	1060	1140	1 090	-4,39 %		
Miljökonsultation							
Produktens totala kostnader	1 583 412	1 823 958	1 823 958	1 860 000	1,98 %		
– prestation: timme	2 009	2 030	2 009	2 030	1,05 %	2 030	2 030
– styckkostnad, euro per st.	788	899	908	916	0,88 %		
Övriga produkter							
Produktens totala kostnader	843 053	853 992	853 992	871 000	1,99 %		

Miljövården har fyra produkter: 1) beslut och registreringar; 2) ställningstaganden, utlåtanden och inspektioner; 3) miljöpåverkan och 4) Villa Elfvik (besökarantal).

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	197	100	100	145	145
Verksamhetsutgifter	-2 978	-2 977	-3 054	-3 247	-3 198
Verksamhetsbidrag	-2 781	-2 877	-2 954	-3 102	-3 053
Planenliga avskrivningar	-87	0	0	0	0
Räkenskapsårets resultat	-2 868	-2 877	-2 954	-3 102	-3 053
Utgifter euro/invånare	10	10	10	10	10

443 MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDD

Serviceområdet för miljö- och hälsoskydd svarar för de uppgifter enligt hälsoskyddslagen, livsmedelslagen, veterinärvårdslagen, tobakslagen och läkemedelslagen som ankommer på kommunen i Esbo, Grankulla och Kyrkslätt. Dessutom sköter vi kommunens uppgifter enligt veterinärvårdslagen.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Miljö- och hälsoskyddet utför tillsyn baserat på sin årliga plan och därutöver allokeras resurser till oplanerad tillsyn, såsom utredning av hälsorisker och -skador från livsmedel och hushållsvatten och inneluftsproblem inom boendehälsa. Tillsynsenheten förebygger hälsoskador som orsakas av livsmedel och miljön, ordnar tillgång till brådskande veterinärtjänster dygnet runt och ombesörjer den regionala enhetens uppgifter inom djurskydd och djursjukdomar samt omhändertagande av hittedjur.

Inom den nationella tillsynen ligger tyngdpunkten allt mer på handledning och utbildning och tillsynen inriktas allt mer på krävande riskobjekt. Verksamheten riktas också åt detta håll av den nya grundavgift för tillsyn som togs i bruk 2022. Avgiften tas årligen ut enligt livsmedelslagen och hälsoskyddslagen. Också det ständigt ökande antalet aktörer framtvingar effektiv prioritering av tillsynsarbetet. Verksamheten utvecklas bland annat genom intern kvalitetsrevision och kundrespons. Ett centralt mål är att upprätthålla ett uppdaterat dataregister över objekten för att säkerställa att övervakningen genomförs.

Miljö- och hälsoskyddet kommer att flytta till nya lokaler för att uppnå de besparingar som krävs enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad.

Produkter

De viktigaste produkterna, som omfattar cirka 70 procent av resultatenhetens budget, deras totalkostnader samt utfall och mål för prestationsmängderna och styckkostnaderna åren 2021–2023. Produkterna togs fram i PATU, ett projekt för produktifiering av tjänster och ledning av kostnadseffektivitet. Produkternas innehåll och kvalitetsnivå hålls konstant. Prestationsmängderna 2024–2025 uppskattas.

Övriga mätare 2021–2025							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2022 - 2023		2024	2025
				2023	ändring, %		
44 MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN							
443 MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDD							
Antal anställda	0	0	34	34	0,0 %	34	34
Årsverken	0	0	32	32	0,0 %	32	32
Produkt							
Produktens totala kostnader	2 554 304	2 649 279	2 649 279	2 650 000	0,0 %		
– antal prestationer (xxx xxx)	1	1	1	1	0,0 %	1	1
– styckkostnad, euro per st.	2 554 304	2 649 279	2 649 279	2 650 000	0,0 %		

Miljö- och hälsoskyddet har fem produkter: 1) Allmän hälsoövervakning, inspektioner; 2) Allmän hälsoövervakning, övrigt expertarbete; 3) Veterinärvård, tillsynsuppgifter; 4) Veterinärvård, patientarbete; 5) Hittedjurstjänster

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	878	1 100	1 150	1 185	1 208
Verksamhetsutgifter	-2 331	-2 420	-2 357	-2 426	-2 435
Verksamhetsbidrag	-1 453	-1 320	-1 207	-1 242	-1 227
Räkenskapsårets resultat	-1 453	-1 320	-1 207	-1 242	-1 227
Utgifter euro/invånare	8	8	8	8	8

444 BYGGNADSTILLSYN

Som byggnadstillsynsmyndighet enligt markanvändnings- och bygglagen verkar miljö- och byggnadsnämnden. Byggnadstillsynen sköter de myndighetsuppgifter som tillkommer enligt lagar och bestämmelser.

Vi övervakar byggverksamheten för det allmänna intressets vidkommande och ser till att markanvändnings- och bygglagen och därtill hörande bestämmelser iaktas vid byggandet. Vi ansvarar för handläggning och beslut om ansökningar som gäller byggande, myndighetstillsynen över byggnadsarbetet, styrning och tillsyn av stadsbilden samt allmän styrning och rådgivning om byggande.

Vi ger experthjälp åt de övriga centralerna i stadsmiljösektorn genom att delta i beredningen av detaljplaner och andra för staden viktiga projekt så att de framskrider friktionsfritt.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Vi bereder oss på ett ökande antal krävande tillståndsansökningar som beror på stadsstrukturens förtätning och större exploatering. Vi bereder oss också på ökad ombyggnad.

Vi bereder oss på en reform av lagarna om klimatsmarta byggnader och på styrning av klimatsmart byggande. Vi följer bland annat med hur byggnaders energieffektivitet utvecklas samt förbättrar kundservicen, rådgivningen och den externa informationen.

Vi vidareutvecklar e-tjänsten för ansökan om tillstånd och deltar i utvecklingen av ett förnyat ärendehanteringssystem för byggnadstillsynen tillsammans med leverantören. Byggnadstillsynen deltar också tillsammans med 22 andra kommuner i ett projekt för vidareutveckling av e-tjänsten för ansökan om tillstånd och automatisering av processerna. Datamodellbaserad tillståndsbehandling blir allmännare när markanvändnings- och bygglagen ändras. Det kräver utveckling av processer och kompetens och utbildning av hela personalen.

Bygglovsprocessen utvecklas också med hjälp av en utomstående konsult som analyserar tillståndsprocessen för småhus och flervåningshus. Med hjälp av analysen utvecklas och påskynas tillståndsprocessen. Föremål för utveckling är även vägledning av sökanden om tillståndsprocessens gång och om de för sökanden väsentliga stegen. Utveckling och genomförande av ändringarna förutsätter att personalen engageras och utbildas.

Tillgången på våra tjänster förbättras fortsättningsvis med hjälp av en regionaliserad verksamhetsmodell. Utveckling och upprätthållande av kompetensen stöds genom ökad nätverksverksamhet och deltagande i utbildningar samt kollegial kompetensutveckling.

Vid styrning av byggande fokuserar vi på långsiktig hållbarhet. Ett centralt mål är att granska konstruktionernas byggnadsfysikaliska funktion både vid ombyggnad och nybyggnad. Vi ägnar särskild uppmärksamhet åt hantering av dagvatten och förhindrande av fukt- och mögelskador samt förutsätter en plan för fukthantering under byggnadstiden och tillsätter en fukthanteringskoordinator.

Samarbetet mellan huvudstadsregionen och de övriga största kommunernas byggnadstillsynsmyndigheter fortsätter i syfte att förenhetliga anvisningar och verksamhetssätt och ordna gemensamma kurser. Vi deltar aktivt i utarbetandet av kort med tolkningar och anvisningar i intensivt samarbete med Topten-städerna, huvudstadsregionens byggnadstillsynsmyndigheter, miljöministeriet och andra centrala aktörer i branschen. Byggnadstillsynen deltar i ett projekt för utveckling av en digital plattform för produktion och publicering av Topten-praxis tillsammans med de övriga kommunerna i Topten.

Vi skickar varje vecka enkäter till våra klienter som nyss fått tillståndsbeslutet och vars byggprojekt nyss har fullbordats för att få respons om vår verksamhet så att vi kan utveckla den.

I enlighet med stadens strategi är vårt mål en flexibel och kommunikativ arbetskultur där man värdesätter samarbetsförmåga, kompetens och förnyelseförmåga. Vid nyanställning ser vi till att vi får personal som behövs för framtida service, nya byggbestämmelser och specialobjekt.

Produkter

De viktigaste produkterna, som omfattar cirka 70 procent av resultatenhetens budget, deras to-talkostnader samt utfall och mål för prestationsmängderna och styckkostnaderna åren 2021–2023. Produkterna togs fram i PATU, ett projekt för produktifiering av tjänster och ledning av kostnadseffektivitet. Produkternas innehåll och kvalitetsnivå hålls konstant. Prestationsmängderna 2024–2025 uppskattas.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	2022–2023 2023 ändring, %		2024	2025
44 MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN							
444 BYGGNADSTILLSYN							
Antal anställda	55	55	46	45	-2,2 %	45	45
Årsverken	52	52	43	43	-2,2 %	43	43
Tillstånd för byggande och myndighetstillsyn							
Produkts totala kostnader	3 470 765	3 426 512	3 426 512	3 495 000	2,00 %		
– prestation: inlämnad ansökan	1 891	1 800	1 800	1 800	0,00 %	1 800	1 800
– styckkostnad, euro per st.	1 840	1 900	1 900	1 940	2,11 %		
Övriga produkter							
Produkts totala kostnader	658 080	701 117	701 117	715 000	1,98 %		

Byggnadstillsynen har två produkter: 1) tillstånd för byggande och myndighetstillsyn; 2) informationstjänster för byggande.

Produkten tillstånd för byggande och myndighetstillsyn omfattar handledning och rådgivning om bygglov, tillståndshandläggning, tillståndsbeslut, myndighetstillsyn under byggtiden, lagtjänster, informationstjänster och arkivtjänster.

Serviceprodukten informationstjänster för byggande omfattar juridiska tjänster för byggande, informationstjänster, arkivtjänster samt kontinuerlig tillsyn och allmän handledning och rådgivning till den del de inte hänför sig till tillstånd för byggande.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	6 104	5 437	5 923	5 993	6 120
Verksamhetsutgifter	-3 871	-3 061	-3 267	-3 243	-3 246
Verksamhetsbidrag	2 233	2 376	2 656	2 751	2 874
Planenliga avskrivningar	-40	-40	0	0	0
Räkenskapsårets resultat	2 193	2 335	2 656	2 751	2 874
Utgifter euro/invånare	13	10	11	10	10

46 KOLLEKTIVTRAFIK

Intäkterna är ersättning av samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT) för stadens investeringar i kollektivtrafikens infrastruktur, såsom metron, snabbspårvägen och busstationerna.

Anslaget används för stadens andel av kostnaderna för kollektivtrafiken inom ramen för HRT samt vederlagen för Esbometrons förvaltning, drift och kapital. Anslaget täcker också stadens kostnader för anläggningar för infartsparkering i Alberga, Hagalund och Mattby samt för stads-cyklarna. I kostnadsutvecklingen är det svårt att bedöma hur prisförändringen påverkar, eftersom situationen är osäker.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Med anslagen bereder vi oss att långsiktigt upprätthålla och utveckla en kollektivtrafik som bygger på ett stamnät med beaktande av resenärernas behov. Bussarna till Hagalund, Mattby, Esboviken och Alberga matar metron och Stadsbanan, men utgör också en del av den interna trafiken i Esbo samt tvärtrafiken mellan södra och mellersta Esbo. De tvärgående stamlinjerna 520 och 530 inleder trafiken i augusti 2023. Infrastrukturen utvecklas ytterligare så att den motsvarar stamlinjernas behov.

Det sker stora förändringar i Esbos kollektivtrafiksystem under den kommande ekonomiplansperioden. Metron till Stensvik och snabbspårvägen Spårjokern inleder trafiken, varvid också de nya linjehelheterna i södra Esbo och Hagalund-Alberga tas i bruk. Dessutom har man i anslagen förberett sig på undantagsarrangemang inom kollektivtrafiken och kostnaderna för dem.

Digitala tjänster, såsom e-försäljning och digitalisering av företagstjänster, utvecklas. Köp och betalning av biljetter utvecklas. Kostnaderna för användningen av IT beräknas sjunka under ekonomiplansperioden när ett biljettkontoprojekt som genomförs i samarbete med TVV lippu- ja maksujärjestelmä Oy blir färdigt och biljettsystemet förnyas.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

I programmet En ekonomiskt hållbar stad ingår ett produktivetsmål på 4 miljoner euro för kollektivtrafiken fram till 2025. Detta beaktas under de följande åren i budgetutlåtandena till HRT. En minskning av kostnaderna för kollektivtrafiken innebär i synnerhet att den prognostiserade kostnadsökningen stävjas.

HRT står inför betydande ekonomiska utmaningar. Säkerställande av en hållbar ekonomi och hantering av den ekonomiska kris som beror på ett minskat antal resor är nu centralt i all HRT:s verksamhet och ett av de viktigaste målen.

En fungerande kollektivtrafik till rimligt pris för resor till arbete och tjänster stöder också under de kommande åren människornas välfärd och uppnåendet av klimatmålen. Att ordna en fungerande kollektivtrafik till rimligt pris på ett ekonomiskt hållbart sätt förutsätter att antalet passage-rare inom kollektivtrafiken snabbt kan återställas och att kollektivtrafikens trafikandel återgår till den tidigare nivån. Likaså bedöms servicenätets funktion och ändamålsenlighet aktivt och det ändras så att det motsvarar behoven eller de ekonomiska realiteterna.

Kollektivtrafikens kostnadsökning stävjas medelst planering av trafiksystem, servicenivå och linjer. För att säkerställa en hållbar ekonomi måste man i fortsättningen reagera snabbare och flexiblare än tidigare på eventuella förändringar i resvanorna samt hittar nya lösningar.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	50 441	57 000	97 403	98 598	97 755
Verksamhetsutgifter	-129 300	-158 525	-210 254	-210 980	-210 132
Verksamhetsbidrag	-78 859	-101 525	-112 851	-112 382	-112 377
Räkenskapsårets resultat	-78 859	-101 525	-112 851	-112 382	-112 377
Utgifter euro/invånare	435	524	686	678	665

Investeringar

9641 Värdepapper

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-31 342	-40 600	-46 169	-48 990	-54 956
Netto	-31 342	-40 600	-46 169	-48 990	-54 956

461 HELSINGFORSREGIONENS TRAFIK

Staden beställer och köper den interna och regionala kollektivtrafiken och planeringen av denna av samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT). Dess verksamhetsområde omfattar Esbo, Vanda, Helsingfors, Grankulla, Kervo, Kyrkslätt, Sibbo, Tusby och Sjundeå. Esbo stad är medlemskommun i samkommunen Helsingforsregionens trafik.

Övriga mätare 2021–2025							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos		2022–2023		
			2022	2023	ändring, %	2024	2025
Intern trafik, mn km per år	18,347	18,378	18,343	16,764	-8,6 %	16,764	16,764
Regiontrafik, mn km per år	6,585	6,619	6,289	5,318	-15,4 %	5,318	5,318
Metrotrafik, mn km per år	5,747	5,611	5,613	6,393	13,9 %	6,401	6,401
Metrotrafik i Esbo, mn km per år	1,420	1,386	1,387	1,990	43,5 %	1,992	1,992
Snabbspårväg sammanlagt, mn km per år				0,763		2,220	2,298

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	50 206	56 750	97 168	98 363	97 520
Verksamhetsutgifter	-99 583	-124 389	-152 461	-154 120	-152 666
Verksamhetsbidrag	-49 377	-67 639	-55 293	-55 757	-55 146
Räkenskapsårets resultat	-49 377	-67 639	-55 293	-55 757	-55 146
Utgifter euro/invånare	335	411	497	495	483

Intäkterna består av ersättning som HRT betalar staden för infrastruktur inom kollektivtrafiken. De kostnader som inte kan täckas med biljettintäkter och andra intäkter betalas av medlemskommunerna som kommunandelar. I anslaget ingår stadens kommunandel till HRT, som täcker stadens andel av kollektivtrafikens driftkostnader, allmänna kostnader och

infrastrukturskostnader. Budgeten för kostnaderna har beretts med antagandet att antalet resor är 13 procent mindre år 2023 än 2019, men biljettintäkterna endast är 2,1 procent mindre.

I anslaget ingår också stadens kostnader för koordinering av kollektivtrafiken, för myndighetsuppgifter och för passagerarservice såsom underhåll av busstationerna för Esbobussar i Kampen, Mattby och Hagalund samt underhåll av Esbo station.

462 VÄSTMETRON

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsutgifter	-26 579	-31 261	-54 524	-53 591	-54 197
Verksamhetsbidrag	-26 579	-31 261	-54 524	-53 591	-54 197
Räkenskapsårets resultat	-26 579	-31 261	-54 524	-53 591	-54 197
Utgifter euro/invånare	89	103	178	172	171

Länsimetro Oy är Esbo stads dotterbolag. Anslaget täcker bolagets vederlag för förvaltning, underhåll och drift samt finansieringsvederlaget för ränteutgifterna. Inledningen av metrotrafiken till Stensvik och de höjda räntenivåerna ökar kostnaderna under budgetåret och ekonomiplansåren jämfört med budgeten för 2022.

I finansieringsvederlaget ingår också stadens andel av amorteringarna på Länsimetro Oy:s långfristiga lån, som har budgeterats under Aktier och andelar. Amorteringarna ökar stegvis fram till 2027. Från 2023 amorteras alla lån för metrons första skede.

463 ÖVRIGA TJÄNSTER

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Verksamhetsinkomster	234	250	235	235	235
Verksamhetsutgifter	-3 137	-2 875	-3 269	-3 269	-3 269
Verksamhetsbidrag	-2 903	-2 625	-3 034	-3 034	-3 034
Räkenskapsårets resultat	-2 903	-2 625	-3 034	-3 034	-3 034
Utgifter euro/invånare	11	9	11	10	10

Ur anslagen betalas anläggningarna för infartsparkering i Hagalund och Mattby. Dessutom driver staden en parkeringsanläggning som ligger under busstationen i Alberga. Anslaget täcker finansiering och underhåll av infartsparkeringen i Mattby, underhåll av infartsparkeringen i Hagalund och lokalhyra för infartsparkeringen i Alberga. Infartsparkeringen hör inte till den infrastruktur som staden debiterar HRT för.

Anslaget täcker också stadens driftskostnader för stadscykel tjänsten som anknyter till kollektivtrafiken. Intäkterna är kundavgifterna för användningen av stadscyklarna. Stadscykel tjänsten produceras av Esbo stad och Huvudstadsregions stadstrafik Ab, som ägs av Helsingfors stad. Stadscykel tjänsten genomförs i samarbete med HRT och en privat tjänsteproducent.

49 STADSMILJÖSEKTORNS STAB

Tjänster och utveckling av verksamheten

Sektorns stab koordinerar och utvecklar övergripande ärenden och projekt i sektorn. Vi bistår resultatenheterna och affärsverket Esbo lokaler med förvaltning, utveckling, personaltjänster, dokumentförvaltning och ekonomi. Dessutom förvaltar vi stadens markegendom, styrning av markanvändningsplanering och byggande, följer upp och styr bostadsproduktionen, koordinerar kollektivtrafiken, drar upp riktlinjer för utveckling, planering och genomförande av sektorns kommunikation och marknadsföring.

Vi styr, i samarbete med koncernförvaltningen, samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM), samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT) och andra koncern- och intressebolag.

Bostadsenheten sköter styrning och finansiering av bostadsbyggande som faller på kommunen. Vi ser till att det finns tillräckligt med detaljplaner och kommunalteknik samt en bostadsproduktion som svarar mot efterfrågan och passar olika livssituationer. Vi främjar ett mångsidigt utbud av bostäder till skäliga priser, stöder olika befolkningsgruppers boende och deltar i utvecklingen av områdescentrumen och de existerande bostadsområdena. Dessutom bidrar vi till att livskraften och den sociala sammanhållningen i olika stadsdelar förverkligas samt främjar ekologisk hållbarhet inom boende.

Tomtenheten ser till att det finns mark för samhällstjänster, skaffar och överlåter mark samt ansvarar för markanvändningsavtal. Vårt primära mål är att skaffa råmark för bostäder och arbetsplatser, i synnerhet vid goda trafikförbindelser och nära centrumen. För markanskaffning reserveras 7 miljoner euro.

För byggandet av bostäder och arbetsplatser överlåts byggbara höghus-, småhus- och företagstomter. Bostadstomter reserveras enligt målen för den statsstödda bostadsproduktionen. Bostadstomter överlåts huvudsakligen via ansökningsförfaranden eller offerttävlingar. Företagstomter via ansökningar, ansökningsförfarande eller offerttävlingar. I tomtenhetens inkomstbudget ingår sammanlagt 34,9 miljoner euro i vinst av markförsäljning.

Åtgärderna för att utveckla stadens markegendom fortsätter så att det årligen finns tomter för överlåtelse till ovan nämnda ändamål. Staben deltar i styrningen av planläggningen för att säkerställa att planerna är ekonomiska och genomförbara. Genomförandet av metrocentrumet i Stensvik kräver att de befintliga parkeringsplatserna på marknivå ersätts med parkeringsanläggningar. Staden bygger parkeringsanläggningen som en del av markbytet och servitutsarrangemangen.

Produkter

De viktigaste produkterna, som omfattar cirka 70 procent av resultatenhetens budget, deras to-
talkostnader samt utfall och mål för prestationsmängderna och styckkostnaderna åren 2021–
2023. Produkterna togs fram i PATU, ett projekt för produktifiering av tjänster och ledning av
kostnadseffektivitet. Produkternas innehåll och kvalitetsnivå hålls konstant. Prestationsmäng-
derna 2024–2025 uppskattas.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos		2022–2023		
			2022	2023	ändring, %	2024	2025
49 ÖVRIGA TEKNIK- OCH MILJÖTJÄNSTER							
Antal anställda	66	66	57	56	-1,8 %	56	56
Årsverken	62	62	54	54	0,0 %	54	54
Expert- och förvaltningstjänster							
Produktens totala kostnader	2 689 393	2 823 229	2 823 229	3 162 462	12,0 %		
– prestation: årsverke	23	23	23	23	-1,1 %	20	20
– styckkostnad, euro per st.	115 673	121 429	121 429	137 498	13,2 %		
Utveckling av områden							
Produktens totala kostnader	505 571	1 332 857	1 332 857	1 365 743	2,5 %		
– prestation: årsverke	5	6	6	6	0,0 %	6	6
– styckkostnad, euro per årsverke	101 114	222 143	222 143	227 624	2,5 %		
Markanskaffning och överlåtelse samt markanvändningsavtal							
Produktens totala kostnader	5 198 346	3 922 735	3 922 735	4 914 474	25,3 %		
– prestation: st.	291	204	220	200	-9,1 %	200	200
– styckkostnad, euro per st.	17 864	19 229	17 831	24 572	37,8 %		
Bostadsrättsbostäder och ARA-hyresbostäder							
Produktens totala kostnader	243 259	276 000	250 000	247 000	-1,2 %		
– prestation: myndighetsbeslut, bo	7 982	7 650	7 000	7 000	0,0 %	7 000	7 000
– styckkostnad, euro per st.	30	36	36	35	-1,2 %		
Övriga produkter							
Produktens totala kostnader	4 087 740	4 072 684	4 072 684	3 281 996	-19,4 %		

I de övriga produkterna ingår kostnader som är gemensamma för sektorn och tjänster produce-
rade av staben som inte kan hänföras till de stora produktklasserna.

Ekonomi

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Verksamhetsinkomster	72 633	70 024	75 632	77 960	81 702
Tillverkning för eget bruk	133	87	87	87	87
Verksamhetsutgifter	-12 726	-12 428	-13 052	-13 097	-13 122
Verksamhetsbidrag	60 039	57 683	62 667	64 950	68 667
Planenliga avskrivningar	-82	0	0	0	0
Räkenskapsårets resultat	59 957	57 683	62 667	64 950	68 667
Utgifter euro/invånare	43	41	43	42	41

AFFÄRSVERKET ESBO LOKALER

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN

2023–2025

AFFÄRSVERKET ESBO LOKALER

Tjänster och utveckling av verksamheten

Esbo lokaler skaffar och upprätthåller kostnadseffektivt stadens lokaler och ser till att lokalerna är säkra och hälsosamma. Vi erbjuder dessutom olika tjänster för lokalernas användare.

Esbo lokaler har serviceområden för lokalledning, planeringstjänster, byggprojekt, tjänsteproduktion samt stöd och utveckling av verksamheten.

Affärsverket Esbo lokaler producerar själv tjänster samt köper tjänster internt av andra enheter och affärsverk inom baskommunen och av utomstående företag. De köpta tjänsternas andel varierar från tjänst till tjänst.

Lokalledningen sköter fastighetsledning, planerar placeringen av lokaler och utvecklar lokallösningar, bereder försäljningsobjekt, skaffar lokaler, hyr ut lokaler, svarar för sam användning av stadens lokaler och sköter disponentuppgifter. Lokalledningens fastighetsförvaltningsenhet svarar för fastigheternas energihantering, bolagsförvaltning och förvaltning av objekt som genomförs i offentlig-privat samverkan. Lokalledningens hyrningsenhet räknar och fakturerar hyror. Lokalledningens fastighetsdatahantering upprätthåller och utvecklar affärsverkets fastighetsdatasystem.

Serviceområdet planeringstjänster svarar för lokalplaneringen samt bereder och beställer planer för lokalprojekt så att målen för kvaliteten, tidtabellen och kostnaderna nås. Planeringstjänsterna ordnar också planering av mindre reparations- och ändringsarbeten, konditions- och inomhusluftsundersökningar samt rivning. Serviceområdet utför beredning och planering som stadens bolag beställer som en del av byggverksamheten som helhet.

Serviceområdet byggprojekt sköter planerings- och byggherreuppgifter, kalkylerar kostnader samt bereder investerings- och underhållsprogrammet. Serviceområdet är byggherre för stadens lokaler så att målen för kvaliteten, tidtabellen och kostnaderna nås. Dessutom fullgör serviceområdet de byggherreuppgifter som stadens helägda bolag beställer.

Serviceområdet tjänsteproduktion producerar receptions- och trygghetstjänster i lokalerna, fastighetsskötsel, underhåll och städning som eget arbete eller som köpta tjänster och svarar för kvaliteten på dessa tjänster. Dessutom producerar alla serviceområden användartjänster för stadens enheter.

Serviceområdet verksamhetsstöd och utveckling handhar affärsverkets stödtjänster.

Till dessa hör ekonomi, juridiska ärenden, kommunikation, utveckling, personal och fortbildningsplanering samt ekonomiuppföljning inom verksamhet och projekt. Serviceområdet sköter också affärsverkets kundrelationer och förvaltningen av dem.

Affärsverket Esbo lokaler utvecklar sin verksamhet kundorienterat. Vi informerar om vår verksamhet och våra tjänster utifrån Berättelsen om Esbo, programmet En ekonomiskt hållbar stad och projekten och åtgärderna i programmet för produktivitet och balansering av ekonomin.

Vi har ordnat verksamheten och produktionen så effektivt som möjligt med beaktande av de utvecklade processerna och förbättrar produktiviteten som en del av verksamheten. Inom produktionen av tjänster ökar vi behärskat andelen köpta tjänster samt följer både den egna och

den köpta produktionens kvalitet och kostnader. Verksamheten utvecklas med ökad utbildning. Upphandling av städning och tillsynen över tjänsteproducenterna utvecklas i samarbete med upphandlingscentralen. Vårt mål är nolltolerans mot missbruk inom anställningsförhållanden, mot grå ekonomi och mot människohandel. Vi förbättrar tjänsteproduktionens produktivitet och effektivitet genom att förbättra kundsamarbete, partnerskap, tjänsteprocesser, datasystem och anskaffningar. I all vår upphandling beaktar vi hållbar utveckling och stadens mål att bli klimat-neutral.

Vårt samarbete med kunderna intensifieras aktivt och i synnerhet kommunikationen utvecklas. Kundcheferna träffar regelbundet lokalanvändare och en kundnöjdhetenkät samt utvecklingsmöten och samlarbetsintervjuer med sektorernas ledning genomförs en gång om året. Också responsen och reklamationerna utnyttjas när verksamheten utvecklas.

Inneluftsproblemen i lokalerna är under kontroll. Ansvars- och rollfördelningen är tydlig mellan Esbo lokaler och lokalens användare. Verksamheten följer föreskrifterna. En företrädare för Esbo lokaler är ordförande i stadens multiprofessionella inomhusluftsgupp. Nära samarbete bedrivs proaktivt med personalhälsovården, skolhälsovården och miljö- och hälsoskyddet. Vi kommunicerar öppet och uttömmande om problem och åtgärder och följer den uppdaterade kommunikationsplanen. I flera objekt mäter vi kontinuerligt inomhusluften för att främja föregripande underhåll av objekten.

Esbo deltar i åtta städers samarbete inom inneluft som tar fram gemensamma verksamhetsmodeller och anvisningar. Programmet för 2023 fortsätter att minska problemen med förhållandena samt för att utveckla och förenhetliga verksamheten. I nätverket deltar också Sisäilmäyhdistys ry och utvecklingssamarbete bedrivs bland annat med Teknologiska forskningscentralen VTT, Helsingfors universitet, Aalto-universitetet och yrkeshögskolan Metropolia.

Lokalerna utnyttjas mångsidigt och effektivt genom att främja gemensam användning av lokalerna. Hybridarbetets inverkan på behovet av lokaler har utretts och onödiga lokaler avyttras. Hushållningen med energi i lokalerna effektiviseras bland annat med hjälp av handlingsplanen för kommunernas energieffektivitetsavtal, en tjänst för optimering av fjärrvärme ur förnybara energikällor, fjärrövervakning av fastigheterna och reglering av luftkonditionering genom styrning av energimanagerns mål.

Lokalledningen fokuserar på att i samarbete med sektorerna utarbeta en plan för lokalisering av stadens verksamhet enligt sektorernas mål för tjänsteförsörjningen, att utveckla fastighetsförvaltningen och att utarbeta långsiktsplaner för objekten. Andra fokusområden är ibrukttagande på hela stadens nivå av ett grafiskt lokalhanteringssystem och beredningen av en lokalstrategi. Ekonomiplansperioden präglas av välfärdsområdet som startar 1.1.2023 och har en övergångsperiod 2023–2025. Samarbetet med välfärdsområdet som extern hyresgäst inleds i början av budgetperioden. Beredningen av försäljning av fastighetsportföljer enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad fortsätter. Huvudprinciperna för gemensam användning av lokaler förtydligas och inledningen av den operativa verksamheten fortsätter.

De viktigaste målen för de kommande åren är bygginvesteringarna och en omfattande ombyggnad, målet Fixa skolorna, effektivisering av lokalanvändningen och förbättring av verksamhetens produktivitet. Vi fortsätter att utveckla byggherreskapets och planeringens huvudsakliga lokalprocesser. Vi satsar på projektens kostnadsstyrning, övervakning av genomförandet och uppföljning genom att iakta de specifika målen för planeringen av projekten. I projekten syftar vi med planeringsstyrning till att sänka projektkostnaderna och vid genomförandet av investeringsprogrammet beaktas målen för programmet En ekonomiskt hållbar stad med beaktande av projektens funktionella krav.

Med programmet Fixa skolorna ser vi till att skolor och daghem verkar i hälsosamma och fungerande lokaler, att det inte finns en enda lokal med inneluftsproblem och inte en enda ersättande nödlokal 2028. I lokalprogrammet säkerställs fungerande, tillfälliga, ersättande lokaler för användarnas behov i samarbete med sektorerna. Vi letar efter lösningar på inneluftsproblemen på nationell nivå tillsammans med de övriga stora städerna. Lokalerna istandsätts med många olika åtgärder inom programmet. Eftersläpandet inom reparationer åtgärdas med effektiv allokering av underhållsanslag. De åldrande objektens skick säkerställs genom underhållsbesiktning och investeringar i förlängd livslängd. Tillgängligheten beaktas när projekt och reparationer planeras.

Genomförandet av lokalprojekt styrs av investerings- och hyreskostnaderna. Lokalerna ägs eller hyrs på olika sätt och genomförs bland annat i offentlig-privat samverkan och partnerskap. Vi tar fram nya sätt som ska förbättra kvaliteten och kostnadseffektiviteten, påskynda genomförandet och beakta ekonomin under lokalernas hela existens. Vid lokalplaneringen utnyttjas erfarenheter från färdiga objekt.

Inom ny- och ombyggnad har vi tagit i bruk verksamhetsmodellen Kuivaketju 10. Vi använder oss av digitalisering, såsom datamodellering samt flermålsoptimering av energiförbrukning och miljökriterier. Alla nybyggnadsprojekt ska ha aktiv energistyrning och rapporteringen om bekräftelse förbättras. Vid utvecklingen av projekten utnyttjar vi efterhandsberäkning och respons.

Inom tjänsteproduktionen fortsätter utvecklingen av processerna för kvalitetskontroll och för problem med förhållandena i lokalerna. Målet är en verksamhetsmodell med vilken vi kan förebygga problem och säkerställa att processen fungerar klanderfritt i problemsituationer. Inom fastighetsskötsel eftersträvas också effektivisering av verksamheten. Det viktigaste stödet för detta är personalutbildning. Därför har 19 fastighetsförvaltare inlett fortbildning 2022.

Inom underhåll strävar vi fortfarande efter att flytta tyngdpunkten från reparationer av fel till förebyggande årliga reparationer. Målet är att 70 procent av reparationerna under de närmaste fem åren är planerade årsreparationer och reparationerna av fel som uppstått minskar till 30 procent.

Produkter

De viktigaste produkterna inom projektet för produktifiering av tjänster och ledning av kostnads-effektivitet täcker cirka 90 procent av resultatenhetens budget. Produkter, deras totalkostnader och utvecklingen av och målen för prestationsmängder och prestationernas styckkostnader åren 2021–2023. Prestationsmängderna 2024–2025 uppskattas.

Produkter 2021–2025 (euro)							
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos		2022–2023		
			2022	2023	ändring, %	2024	2025
AFFÄRSVERKET ESBO							
Antal anställda	533	533	520	456	-12,3 %	455	450
Årsverken	504	504	492	450	-8,4 %	448	448
Lokalledning							
Produktens totala kostnader	105 251 287	114 837 805	109 915 000	100 148 463	-8,9 %		
– prestation: m² lokaler	1 170 456	1 161 493	1 162 463	1 113 475	-4,2 %	1 113 475	1 113 475
– styckkostnad, euro per m²	89,9	98,9	94,6	89,9	-4,9 %		
Lokalernas driftskostnader							
Produktens totala kostnader	19 401 000	21 584 911	23 000 000	24 795 450	7,8 %		
– prestation: m² lokaler	730 600	712 696	724 704	740 764	2,2 %	740 764	740 764
– styckkostnad, euro per m²	26,6	30,3	31,7	33,5	5,5 %		
Projekttjänster							
Produktens totala kostnader	2 731 895	1 717 004	2 159 000	1 644 566	-23,8 %		
– prestation: m² lokaler	1 170 456	1 161 493	1 162 463	1 113 475	-4,2 %	1 113 475	1 113 475
– styckkostnad, euro per st.	2,3	1,5	1,9	1,5	-20,5 %		
Planeringstjänster							
Produktens totala kostnader	6 464 635	6 911 290	7 284 000	5 289 883	-27,4 %		
– prestation: m² lokaler	1 170 456	1 161 493	1 162 463	1 113 475	-4,2 %	1 113 475	1 113 475
– styckkostnad, euro per st.	5,5	6,0	6,3	4,8	-24,2 %		
Städning							
Produktens totala kostnader	17 100 000	18 433 892	18 341 759	17 159 483	-6,4 %		
– prestation: m² lokaler	823 335	861 173	851 553	727 219	-14,6 %	727 219	727 219
– styckkostnad, euro per m²	20,8	21,4	21,5	23,6	9,5 %		
Fastighetsskötsel							
Produktens totala kostnader	9 500 000	7 573 009	8 289 907	7 803 232	-5,9 %		
– prestation: m² lokaler	999 862	971 698	888 312	892 105	0,4 %	892 105	892 105
– styckkostnad, euro per m²	9,5	7,8	9,3	8,7	-6,3 %		
Receptionstjänster							
Produktens totala kostnader	3 443 688	6 241 061	7 260 743	4 454 880	-38,6 %		
– prestation: timme	197 003	195 205	195 205	153 529	-21,3 %	153 529	153 529
– styckkostnad, euro per timme	17,5	32,0	37,2	29,0	-22,0 %		
Underhåll							
Produktens totala kostnader	21 217 990	22 212 372	18 300 000	22 883 523	25,0 %		
– prestation: m² lokaler	1 170 456	1 161 493	1 162 463	1 113 475	-4,2 %	1 113 475	1 113 475
– styckkostnad, euro per timme	18,1	19,1	15,7	20,6	30,5 %		
Stöd och utveckling av verksamheten (2023 fördelad på serviceområden)							
Produktens totala kostnader	5 326 090	5 326 090	5 100 000	0	-100,0 %		
– prestation: m² lokaler	1 170 456	1 161 493	1 162 463	1 113 475	-4,2 %	1 113 475	1 113 475
– styckkostnad, euro per timme	4,6	4,6	4,4	0,0	-100,0 %		
Övriga mätare 2021–2025							
Lokaler, area m²			Prognos		2022–2023		
	Bokslut 2021	Budget 2022	2022	2023	ändring, %	2024	2025
– stadens lokaler, m²	730 600	712 696	724 704	740 764	0,02	740 764	740 764
– aktiebolagslokaler, m²	213 237	216 508	185 943	186 070	0,00	186 070	186 070
– hyrda lokaler, m²	226 619	232 289	251 816	186 640	-0,26	186 640	186 640
Totalt	1 170 456	1 161 493	1 162 463	1 113 475	-0,04	1 113 475	1 113 475

Ekonomi

Affärsverkets ekonomi påverkas av att välfärdsområdet startar sin verksamhet 1.1.2023. Om-sättningen budgeteras till 285,6 miljoner euro 2023. De interna hyresinkomsterna är 225,1 mil-joner euro, de externa hyresinkomsterna 33,8 miljoner euro, de interna städtjänsterna 17,1 mil-joner euro och de interna receptions- och säkerhetstjänsterna 4,5 miljoner euro. Övriga försälj-ningsintäkter är 5,1 miljoner euro, vilket inbegriper tjänster för lokalanvändare och planerings-tjänster samt fastigheters driftsutgifter som faktureras separat. Övriga intäkter är 2,3 miljoner euro, vilket inbegriper vinst från försäljning av anläggningstillgångar.

Bindande resultatmål för 2023

1. Målet för affärsverkets resultat 2023 är ett överskott på 18,9 miljoner euro före reserveringar.
2. Affärsverkets bygginvesteringar genomförs enligt stadens budget samt investeringsprogram-mets tidsplan och kostnadsförslag.

För verksamhetskostnader budgeteras 184,2 miljoner euro. För köp av material och tjänster re-serveras 80,1 miljoner euro, varav 23,8 miljoner euro för köp av värme, el, vatten och avlopp. Personalkostnaderna är 24,1 miljoner euro. Köp av material och tjänster inkluderar köp av in-terna tjänster, 5,9 miljoner euro, som inkluderar köp av ekonomiförvaltning, personaltjänster, datateknik och andra experttjänster.

Vederlag och hyror är 78,8 miljoner euro, som inkluderar internt arrende, 15,7 miljoner euro, samt intern leasing av bilar och maskiner, 0,9 miljoner euro. Övriga kostnader för affärsverk-samheten uppgår till 1,1 miljoner euro.

För årsreparationer reserveras 21,8 miljoner euro.

I Esbo lokalers resultatmål för 2023 beaktas 21,3 miljoner euro i finansieringsvederlag som fon-deras av fastighetsaktiebolagen, ett sparmål på 1,7 miljoner euro enligt programmet En ekono-miskt hållbar stad, 0,8 miljoner euro som gottgörelse för yrkeshögskolan Metropolias hyresstöd, överföring till Esbo lokaler av 0,8 miljoner euro i pensionsavifter samt en ökning av prisindexet för basservice på 2,5 procent.

Affärsverkets resultat uppvisar ett överskott, eftersom finansieringsvederlagen till Kiinteistö Oy Espoon koulu- ja päiväkotitilat, Kiinteistö Oy Espoon sotekiinteistö, Kiinteistö Oy Opinmäen kampus, Espoon elä ja asu Oy, Kiinteistö Oy Suviniityn pysäköinti och Kiinteistö Oy Espoon Keskuskeittiö, Kiinteistö Oy Matinkylän uimahalli och Kiinteistö Oy Matinkylän Lukio är inba-kade i de interna hyrorna. Finansieringsvederlagsandelarna för lånen är 21,3 miljoner euro, som hör till investeringsutgifterna.

Genomförande av investeringsprogrammet

2023 pågår planeringen eller byggandet av 8 skolor och 8 daghem och 10 övriga projekt. I om-sättningen 2023–2025 beaktas en uppskattad ökning av lokalhyran som beror på ändringar i lokalbeståndet. Målet är att ta i bruk sju byggnader 2023.

Under 2023 främjas bland annat följande investeringsprojekt: Hagalunds simhall, skolan Sunan

koulu, daghemmet Hösmäripuiston päiväkoti, stadsträdgårdens träarbetshall, en servicebyggnad för konstisbanan i Esbovikens idrottspark, en servicebyggnad på Bergansängens bollplan och omklädningsrum på Oitans badstrand. Även planeringen av Esbo teaters lokaler i Esbo kulturcentrum och Esbobornas hus främjas.

Finansiering

Vid behov finansierar baskommunen affärsverkets investeringar via ett internt förmedlingskonto med ränta. De internt tillförda medlen 2023–2025 räcker inte till för att finansiera investeringarna och baskommunen finansierar resten via ett förmedlingskonto. Finansieringsbehovet är 54,2 miljoner euro 2023 och 42,3 miljoner euro 2024. År 2025 räcker de internt tillförda medlen till för finansieringar på 6,3 miljoner euro.

Under budgetåret och planperioden kommer affärsverket därför att skuldsättas i relation till staden. Skulden till staden ökar från 207 miljoner euro 2023 till 243,3 miljoner euro 2025. Behovet av finansiering beror på hur investeringsprogrammet genomförs och på stadens bokslutsregleringar.

Personal

Vi drar försorg om personalens arbetshälsa tillsammans med personalen. Chefskompetensen och ledningen utvecklas enligt Berättelsen om Esbo och Suuntamos modeller med beaktande av ledning av nätverksarbete och hybridarbete. Prestationer leds enligt överenskomna mätare och mål med Suuntamos modell. Vi verkar öppet, enhetligt och målmedvetet och kommunikationen fungerar i hela organisationen.

En betydande förändring under ekonomiplansperioden 2023–2025 är att välfärdsområdet blir en extern hyresgäst när det kör igång.

Esbo lokaler hade 473 fast anställda och 20 visstidsanställda i september 2022. Antalet beror på den nyanställning som pågår vid respektive tidpunkt. De största personalgrupperna är lokalvårdare, fastighetsskötare, vaktmästare, servicechefer och projektchefer. Målet enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad är att minska personalstyrkan med fem anställda per år under en femårsperiod.

Av den fast anställda personalen är 50,5 procent kvinnor och 49,5 procent män. Den fast anställda personalens snittålder är 51,93 år.

Personalens arbetshälsa ombesörjs och genomförs enligt personalplanen.

Resultaträkning

Affärsverket Esbo lokaler

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Omsättning	292 597	303 869	305 413	285 590	285 896	294 503
Tillverkning för eget bruk	509	100	100	100	100	100
Övriga intäkter	1 700	1 012	3 020	2 340	1 200	1 200
Material och tjänster	-65 749	-73 135	-75 059	-80 131	-72 267	-79 013
Material, förmodenheter och varor	-24 611	-22 426	-24 964	-25 146	-21 993	-23 189
Köp av tjänster	-41 137	-50 709	-50 094	-54 985	-50 273	-55 824
Personalkostnader	-23 033	-25 136	-24 636	-24 058	-24 205	-24 931
Löner och arvoden	-18 207	-19 939		-18 427	-18 538	-19 148
Lönebikostnader	-4 826	-5 197		-5 632	-5 667	-5 782
Pensionskostnader	-4 117	-4 452		-4 901	-4 930	-5 023
Övriga lönebikostnader	-709	-745		-730	-737	-759
Avskrivningar och nedskrivningar	-57 853	-57 084	-60 538	-56 347	-58 591	-57 933
Planenliga avskrivningar	-56 755	-57 084	-57 084	-56 347	-58 591	-57 933
Nedskrivningar	-1 098	0	-3 454			
Övriga rörelsekostnader	-93 765	-101 239	-99 955	-79 991	-84 092	-86 000
Rörelseöver-/underskott	54 406	48 386	48 345	47 503	48 041	47 926
Finansiella intäkter och kostnader	-28 494	-28 610	-28 569	-28 608	-28 608	-28 608
Till kommunen betalda räntekostnader	-71	-190	-140	-190	-190	-190
Ersättning för grundkapitalet	-28 418	-28 418	-28 418	-28 418	-28 418	-28 418
Övriga finansiella kostnader	-5	-2	-11			
Över-/underskott före extraordinära poster	25 912	19 776	19 776	18 895	19 433	19 318
Extraordinära intäkter och kostnader		0	73 955			
Över-/underskott före reserveringarna	25 912	19 776	93 731	18 895	19 433	19 318
Ökning/minskning av avskrivningsdifferens	5 015	5 015	5 015	5 015	5 015	5 015
Räkenskapsperiodens över-/underskott	30 927	24 791	98 746	23 910	24 448	24 333

Finansieringsanalys

Affärsverket Esbo lokaler

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Kassaflödet i verksamheten						
Överskott (underskott)	53 629	48 386	48 345	47 503	48 041	47 926
Avskrivningar och nedskrivningar	57 853	57 084	60 538	56 347	58 591	57 933
Finansiella intäkter och kostnader	-28 494	-28 610	-28 569	-28 608	-28 608	-28 608
Extraordinära poster			73 955			
Korrektivposter till internt tillförda medel	-966	-1 000	0	-2 200	-1 060	-1 060
	82 022	75 860	154 269	73 043	76 964	76 191
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-87 249	-130 750	-101 037	-129 455	-120 354	-70 947
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	1 172					
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	3 974	1 000	0	2 200	1 060	1 060
	-82 102	-129 750	-101 037	-127 255	-119 294	-69 887
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del	-81	-53 891	53 232	-54 213	-42 330	6 304
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen	0	0	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet						
Förändringar i kortfristiga lån av kommunen	5 561	52 891	-54 232	55 545	42 606	-6 228
	5 561	52 891	-54 232	55 545	42 606	-6 228
Förändring av eget kapital						
Grundkapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändringar av omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Förändringar av fordringar av kommunen	0	0	0	0	0	0
Förändringar av fordringar, övriga	116	373	373	200	0	0
Förändringar av räntefria skulder till kommunen	0	0	0	0	0	0
Förändringar av räntefria skulder till övriga	-6 374	627	627	-1 532	-277	-77
	-6 258	1 000	1 000	-1 332	-277	-77
Kassaflödet för finansieringens del	-697	53 891	-53 232	54 213	42 329	-6 305
Förändring av likvida medel	-778	0	1	0	0	0

Investeringar

Planeringen av lokalinvesteringar bygger på användarnas behov och målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad. De politiska organen som representerar användarna deltar i beredningen av investeringarna. Affärsverkets investeringsprogram ingår i stadens budget som godkänns av fullmäktige. Esbo lokaler använder egendomsslaget för hela stadens byggande. Markegendomen finns i stadens balansräkning.

AFFÄRSVERKET ESBO LOKALER, INVESTERINGAR (1 000 euro)	2023	2024	2025	2026	2027
Allmän förvaltning	21 050	19 700	5 000		0
Sektorn för fostran och lärande	63 473	60 190	28 751	11 709	4 058
Stadsmiljösektor	3 930	1 600			500
Övrig husbyggnad	10 700	8 550	7 550	6 800	4 800
NYBYGGNAD TOTALT	99 153	90 040	41 301	18 509	9 358
OMBYGGNAD	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
AKTIER OCH ANDELAR	21 302	21 314	20 646	18 397	16 315
Investeringskostnader (brutto)	129 455	120 354	70 947	45 906	34 673
Investeringsintäkter	0	0	0	0	0
Investeringar (netto)	129 455	120 354	70 947	45 906	34 673

Affärsverket Esbo lokalers investeringsprogram uppgår till sammanlagt 129,5 miljoner euro år 2023. Investeringarna i lokaler är 99,2 miljoner euro, inklusive investeringar som förlänger byggnadernas livslängd, 6,1 miljoner euro. Ombyggnad är 9,0 miljoner euro och aktier och andelar 21,3 miljoner euro. Projekt som genomförs i bolag är 36,1 miljoner euro. Bygginvesteringarna omfattar både nybyggnad, ombyggnad och utbyggnad.

7192 NYBYGGNAD

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	1 112	0	0	0	0
Utgifter	-56 933	-101 333	-99 153	-90 040	-41 301
Netto	-55 820	-101 333	-99 153	-90 040	-41 301

Alla lokalprojekt, även hyresprojekten, beslutas av fullmäktige i budgeten och ekonomiplanen. Före detta fattas inga bindande beslut.

Byggandet av lokaler inriktas både på ombyggnad, nya ersättande lokaler och nybyggnad. Vissa ombyggnadsprojekt inkluderar även utbyggnad.

Esbo lokaler svarar för byggprojekt som bokförs i stadens balansräkning och dessutom för planering och byggherreuppgifter för Kiinteistö Oy Espoon koulu- ja päiväkotikiinteistö, Kiinteistö

Oy Espoon sotekiinteistöt, Kiinteistö Oy Matinkylän uimahalli, WeeGee Oy, Kiinteistö Oy Opinmäen kampus och Kiinteistö Oy Matinkylän lukio.

7192A ALLMÄN FÖRVALTNING

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-626	-20 289	-21 050	-19 700	-5 000
Netto	-626	-20 289	-21 050	-19 700	-5 000

I husbyggnadsprogrammet för resultatområdet för livskraft, som hör till allmän förvaltning, ingår en ombyggnad av Hagalunds simhall, en servicebyggnad för konstisbanan i Esbovikens idrottspark och en servicebyggnad för Bergansängens sportplan.

Ett fördelaktigt genomförande av servicebyggnader och liknande byggnader för idrottstjänsterna utreds, till exempel byggnader av träelement. Servicebyggnaderna i Oitans och Stensvik förblir utredningsobjekt, till vilka man återkommer vid beredningen av budgeten för 2024.

Behovsutredningen för Esbobornas hus är färdig och en arkitekttävling för inbjudna pågår. För planeringen har staden reserverat 0,75 miljoner euro för 2023.

Projektplanen för Esbo teaters lokaler i Esbo kulturcentrum har utarbetats och behandlats i kulturnämnden och i stadsstyrelsens lokal- och bostadssektion. Projektplanen är på väg till stadsstyrelsen. För planeringen av teaterlokalerna har staden reserverat 1,0 miljoner euro för 2023.

För planeringen av en stadion och en allaktivitetshall i Hagalund reserveras 0,5 miljoner euro 2023.

7192C SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	678	0	0	0	0
Utgifter	-43 840	-65 144	-63 473	-60 190	-28 751
Netto	-43 162	-65 144	-63 473	-60 190	-28 751

Sektorns husbyggnadsprogram fokuserar på ombyggnad, utbyggnad och nybyggnad av daghem och skolor. Skolprojekten utförs i offentlig-privat samverkan av bolaget Kiinteistö Oy Espoon koulu- ja päiväkotitalat.

I Esbo lokalers byggprogram 2023–2027 ingår ombyggnad, tillbyggnad och nybyggnad av sju skolhus. Nya skolor byggs i Kalajärvi, Jupper och Distby. Skolhusen för Sunan koulu, Laurinlahden koulu och Laajalahden koulu ska byggas om. Dessutom byggs ett gymnasium och en idrottshall i Mattby. Dessutom ingår anslag för planering av skolhus för Kiviruukin lukio, Postipuun koulu och Kurttilan koulu. Sju skolor ska lösas in. I nybyggnad och ombyggnad ingår alltid också skolgården och idrottsplanen.

För tillgodoseende av behovet av skolplatser i upptagningsområdena för skolorna Postipuun koulu och Kurttilan koulu utvecklas fungerande lösningar. I investeringsprogrammet ingår anslag för planering. Tidsplanen för byggande bestäms i budgeten under de kommande åren

utifrån det faktiska behovet vid denna tidpunkt och tillbudsstående anslag. Olika sätt att genomföra projekten granskas, såsom offentligt-privat partnerskap.

Byggandet av nya daghem har schemalagts enligt befolkningsprognoserna och prognoserna för barn i dagvårdsålder. I byggprogrammet ingår ombyggnad och nybyggnad av 12 daghem. Dessutom ska två daghem lösas in.

I början av ekonomiplanperioden färdigställs lokalerna för daghemmen Aarrekartan päiväkoti, Tähystäjän päiväkoti och Viherkallion päiväkoti. Dessutom färdigställs ombyggnad av lokalerna för daghemmen Tapiolan päiväkoti, Vallipuiston päiväkoti och Mankkaan päiväkoti. Under ekonomiplansperiodens senare år genomförs ombyggnad av daghemmen Aamunkoiton päiväkoti, Niipperin päiväkoti och Espoonlahden päiväkoti samt Westends daghem. Dessutom omvandlas lokalerna för skolorna Hösmärinpuiston koulu och Komeetan koulu till daghem.

En daghemslösning i Olarsområdet påskyndas. Ett beslut om indragning av skolan Komeetan koulu som fattades 2018 och ett arrangemang med skolplatserna i området gör det möjligt att ta de lokaler som frigörs från skolan med nödvändiga ändringar i bruk inom småbarnspedagogiken. Åtgärderna inleds så snart som möjligt. Genomförandesättet och tidsplanen för finansieringen bereds för beslut av stadsstyrelsen och fullmäktige så snart som möjligt.

7192D STADSMILJÖSEKTORN

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-25	-2 000	-3 930	-1 600	0
Netto	-25	-2 000	-3 930	-1 600	0

Under ekonomiplansperioden byggs stadsträdgårdens träslöjdshall.
I slutet av ekonomiplansperioden ombyggs bussdepån i Mankans.

7192E ÖVRIG HUSBYGGNAD

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	434	0	0	0	0
Utgifter	-12 442	-13 900	-10 700	-8 550	-7 550
Netto	-12 008	-13 900	-10 700	-8 550	-7 550

För projekt som förlänger livslängden reserveras 6,1 miljoner euro 2023, 5,0 miljoner euro 2024, 4,5 miljoner euro 2025–2026 och 2,5 miljoner euro 2027.

För förplanering och undersökningar reserveras 1,0 miljoner euro per år 2023–2024.

För förbättring av förvaltningens lokaleffektivitet reserveras 1,0 miljon euro 2023.

För små objekt inom kollektivtrafiken reserveras 0,1 miljoner euro 2023 och 0,05 miljoner euro årligen 2024–2027.

För grundläggning av flyttbara lokaler och för gårdsarbeten vid dessa reserveras 0,5 miljoner euro 2023–2024, och 2026–2027 samt 1,0 miljoner euro 2025.

För reparationer under garantitiden i nybyggnadsprojekt och för överföringsposter reserveras 1,0 miljon euro per år 2023–2025 och 0,75 miljoner euro per år 2026–2027.

För ändringar av servicelokaler på grundval av servicenätsutredningen reserveras 1,0 miljoner euro för åren 2023–2027.

7193 OMBYGGNAD

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	296	0	0	0	0
Utgifter	-7 523	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
Netto	-7 227	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000

Med underhåll och sanering enligt plan säkras att lokalerna och säkerheten håller en god nivå, att arbetsmiljön är hälsosam och att fastigheternas värde bibehålls.

För ombyggnad reserveras 9 miljoner euro per år. Ombyggnad utförs då byggnaderna åldras, då tjänsteproduktionen ökar och då verksamheten ändras.

7196 AKTIER OCH ANDELAR

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	2 772	0	0	0	0
Utgifter	-22 793	-20 417	-21 302	-21 314	-20 646
Netto	-20 020	-20 417	-21 302	-21 314	-20 646

I anslagen för lokalprojekt ingår aktier och andelar i lokaler samt finansieringsvederlag som Esbo lokaler betalar till koncernbolagen för amorteringar och som bolagen fonderar. Bolagen uppskattas fondera finansieringsvederlag på 21,3 miljoner euro 2023.

De bolag som fonderar finansieringsvederlag är Kiinteistö Oy Espoon koulu- ja päiväkotitilat, Kiinteistö Oy Espoon sotekiinteistö, Kiinteistö Oy Opinmäen kampus, Espoon elä ja asu Oy, Kiinteistö Oy Suviniityn pysäköinti, Kiinteistö Oy Keskuskeittiö, Kiinteistö Oy Matinkylän lukio och Kiinteistö Oy Matinkylän uimahalli.

Finansieringsvederlagen ökar 2023–2025 när ombyggda skolor och skolor som byggts i offentlig-privat samverkan fullbordas. Summorna preciseras utifrån bolagens finansieringsarrangemang.

Hysesansvar

Staden har skaffat lokaler genom att hyra och i offentlig-privat samverkan. De långfristiga hyresavtalen är ansvarsförbindelser som kan jämföras med lån.

I vidstående tabell visas de hyror som räknas som ansvarsförbindelser i slutet av 2022.

Hyresansvar 31.12.2022 (1 000 euro)	Moms 0 procent	Moms 24 procent
Ska betalas 2023	33 712	41 769
Ska betalas senare	252 098	312 591
Totalt	285 810	354 360

Serviceavgiftsansvar inom OPS-projekt	Moms 0 procent	Moms 24 procent
Ska betalas 2023	10 547	13 079
Ska betalas senare	278 412	345 231
Totalt	288 959	358 309

BALANSEHETEN STORÅKERN
VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN
2023–2025

BALANSENHETEN STORÅKERN

Verksamhet

Balansenheten har ett livstidsmål: att bygga en innovativ miljö som på ett nytt sätt förenar boende, arbetsplatser och service genom att finansiera kommunaltekniken och lokaler för de viktigaste tjänsterna med markanvändningsavgifter som uppbärs av markägarna och försäljning av stadens tomter.

Storåkern är en separat balansenhet, vilket gör det möjligt att följa byggkostnader och intäkter på lång sikt.

Utveckling av och mål för verksamheten

Bostadsbyggandet i Storåkern fortsätter förutom i de första detaljplaneområdena även i detaljplaneområde III (Hemtansdalen). Dessutom inleds bostadsbyggande i norra delen av Storåkern i detaljplaneområdet Smedsby. Före planperioden bodde över 5 000 personer i området. Bostadsbyggandet har ökat från de första åren och är nu över 25 000 m² våningsyta per år.

På detaljplaneområdena IV och V i norra delen planläggs mindre områden i taget. Under de första åren av planperioden byggs huvudgatorna, det vill säga gatorna i detaljplanen Bysmedsvägen.

För detaljplaneområdet Nygrannas är målet att den första detaljplanen fastställs under planperioden.

År 2023 fokuserar projektet på följande:

- ytanläggning som hör till kommunaltekniken i detaljplaneområdena I och II färdigställs i takt med det övriga byggandet
- ny planläggning av ett servicekvartersområde inleds i samarbete med byggarna
- försäljning av stadens kvarter och fortsatt bostadsbyggande i detaljplaneområdet III (Hemtansdalen)
- slutförande av gatubyggnadsentreprenader på huvudgatorna i de norra områdena
- samarbetet mellan invånare, byggherrar, byggare, företagare, tjänsteproducenter och andra intressenter förbättras ytterligare
- detaljplaneändringar i och fortsatt ibruktagande av kvartersområdet för centrumfunktioner främjas med hänsyn till utbudet av lokala tjänster.

Planperiodens mål

- detaljplaneändringarna för kvartersområdet för centrumfunktioner i detaljplaneområdena I och II fastställs
- huvudgatorna i detaljplaneområdena IV och V tas i bruk
- detaljplanen för det mittersta området Nygrannas fastställs
- planläggning av de norra områdena i Storåkern samt gatu- och bostadsbyggande

Personal

Balansenheten har en anställd. Så har det varit sedan balansenheten grundades.

Ekonomi och investeringar

Intäkterna härrör av markförsäljning, långfristiga arrenden och markanvändningsavtal. De bokförs i balansenheten i takt med genomförda investeringar. Kostnaderna består av den operativa ledningen och tjänster som köps av stadens enheter, såsom planläggning, planering av kommunalteknik, kostnader för ekonomiförvaltningstjänster och planenliga avskrivningar.

Investeringarna finansieras med internt tillförda medel. Bindande nivå är förmögenhetsslag. Stadsteknikcentralen bygger kommunaltekniken och affärsverket Esbo lokaler bygger byggnaderna i området.

Investeringar i kommunalteknik under planperioden är entreprenader inom kommunalteknisk ytanläggning i detaljplaneområdena I, II och III, kommunalteknisk planering i norra delen av Storå kern samt byggande av huvudgatan och de första mindre gatorna. Under slutet av planperioden måste schemaläggningen av de behövliga fastighetsinvesteringarna granskas på nytt.

Saldot på stadens och balansenhetens förmedlingskonto är positivt för Storå kern under hela planperioden.

Resultaträkning

Balansenheten Storå kern

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Omsättning	5 449	6 000	8 010	4 810	2 610	3 710
Övriga intäkter	2 318	2 700	0	2 700	1 900	2 000
Material och tjänster	-82	-320	-320	-299	-299	-299
Köp av tjänster	-82	-320	-320	-299	-299	-299
Personalkostnader	-99	-101	-101	-103	-105	-105
Löner och arvoden	-81	-84		-86	-87	-87
Lönebikostnader	-18	-17		-18	-18	-18
Pensionskostnader	-15	-14		-14	-14	-14
Övriga lönebikostnader	-3	-3		-3	-3	-3
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 979	-6 182	-6 182	-6 004	-5 352	-4 451
Planenliga avskrivningar	-5 979	-6 182	-6 182	-6 004	-5 352	-4 451
Rörelseöver-/underskott	1 606	2 096	1 406	1 103	-1 247	854
Över-/underskott före extraordinära poster	1 606	2 096	1 406	1 103	-1 247	854
Över-/underskott före reserveringarna	1 606	2 096	1 406	1 103	-1 247	854
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 606	2 096	1 406	1 103	-1 247	854

Finansieringsanalys

Balansenheten Storå kern

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Kassaflödet i verksamheten						
Överskott (underskott)	1 606	2 096	1 406	1 103	-1 247	854
Avskrivningar och nedskrivningar	5 979	6 182	6 182	6 004	5 352	4 451
Finansiella intäkter och kostnader						
Korrektivposter till internt tillförda medel	-2 318	-2 700	0	-2 700	-1 900	-2 000
	5 267	5 579	7 589	4 407	2 205	3 305
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-4 735	-5 300	-7 300	-4 100	-1 900	-3 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter						
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	2 318	2 700		2 700	1 900	2 000
	-2 417	-2 600	-7 300	-1 400	0	-1 000
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del	2 851	2 979	289	3 007	2 205	2 305
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
	0	0	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet						
Förändringar i kortfristiga lån av kommunen	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Förändring av eget kapital						
Grundkapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändringar av omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Förändringar av fordringar av kommunen	-805	2 773	6 543	2 673	-306	695
Förändringar av fordringar, övriga	0	0	520	520	0	0
Förändringar av räntefria skulder till kommunen	-2 244	0	0	0	0	0
Förändringar av räntefria skulder till övriga	198	-5 751	-7 351	-6 200	-1 900	-3 000
	-2 851	-2 978	-288	-3 007	-2 206	-2 305
Kassaflödet för finansieringens del	-2 851	-2 978	-288	-3 007	-2 206	-2 305
Förändring av likvida medel	0	0	0	0	0	0

Investeringar

STORÅ KERN													
INVESTERINGSPLAN 2023–2031													
1 000 euro	Projektets totalkostnad	Före 2022	Prognos 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Infrastruktur i detaljplaneområdena I och II	52 901	50 201	500	500	500	700	500	0	0	0	0	0	0
Infrastruktur i detaljplaneområde III	6 975	5 775	300	300	300	300	0	0	0	0	0	0	0
Infrastruktur i detaljplaneområdena IV och V	26 176	7 476	6 500	3 200	1 000	2 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0
Infrastruktur i detaljplaneområdena VI och VII (Nygrannas)	226	26	0	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0
FASTA KONSTRUKTIONER OCH ANLÄGGNINGAR	120 827	98 027	7 300	4 100	1 900	3 000	1 500	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0
AKTIER OCH ANDELAR TOTALT	17 090	17 090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INVESTERINGAR TOTALT	148 288	125 488	7 300	4 100	1 900	3 000	1 500	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0

BALANSEHETEN HAGALUND
VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN
2023–2025

BALANSENHETEN HAGALUND

Verksamhet

Målet är att målen i Esbos strategi för Hagalund, Otnäs och Kägeludden ska nås med intäkter från området.

Utveckling av och mål för verksamheten

Hagalund, Otnäs och Kägeludden utvecklas till ett mångsidigt centrum för vetenskap, konst, ekonomi och idrott och som ett bostadsområde med trädgårdsstadskaraktär.

Västmetron och snabbspårvägen Spårjokern skapar mycket goda förutsättningar för områdets utveckling. Aalto-universitetets utveckling är också en betydande fördel för området.

De viktigaste utvecklingsobjekten är

- grundläggande förnyelse av Hagalunds centrum nära metrostationen
- förnyelse och upplivande av Hagalunds värdefulla kulturella centrum
- ombyggnad av Ring I mellan Kalevalavägen och Västerleden och utveckling av markanvändningen
- utveckling av Otnäs till en mångsidig och levande stadsdel som baserar sig på utbildning och forskning och stöder sig på Västmetron och snabbspårvägen Spårjokern
- utveckling av Kägeludden till en mångsidig och levande stadsdel som stöder sig på metron och snabbspårvägen Spårjokern
- byggande av nya bostäder i området
- utveckling av Bågparkens bostadsområde

Planperiodens mål

- förnyelsen och utvecklingen av Hagalunds centrum avancerar både kring metrostationen och Kulturplatsen
- utvecklingen av Kägeludden till ett allt starkare och mångsidigare lokalområde framskrider
- förnyelsen av Otnäs centrum, Stenkarlen och Maren framskrider
- utvecklingen av omgivningen kring Marknuten framskrider
- ombyggnaden av Ring I Hagalundsberget och Marknuten avancerar
- byggandet av nya bostäder fortsätter i Hagalund och Bågparken och startar i Kägeludden och Otnäs
- vi fokuserar på förstärkning av stadsstrukturen enligt principerna för hållbar utveckling.

Personal

Projektledarna för Hagalundprojektet lyder under stadsmiljösektorns stab.

Ekonomi och investeringar

Intäkterna är försäljningsintäkter av stadens fastigheter, långvariga hyresinkomster och intäkter av markanvändningsavtal. Tidtabellen för inkomsterna beror på när detaljplanerna träder i kraft. Investeringarnas bindande nivå är förmögenhetsslag.

Kommunalteknik

Områdets utvecklingsverksamhet har hela tiden ökat efter att metron byggts och Spårjokern byggts. Exploateringen ökar kring Spårjokerns hållplatser.

Endast två bostadshus är ofullbordade inom avtalet mellan staden och Lokaltapiola om genomförande av Havsvindsvägen och dess omgivning (undertecknat 17.6.2014) och ett tilläggsavtal (undertecknat 10.5.2017). De fullbordas 2024.

På tomten för före detta Kiinteistö Oy Vesiputoustalo håller man på att bygga bostadskvarteret Asunto Oy Espoon Feeniks. I västra delen av Hagalunds centrum håller man på att bygga bostäder och dessutom lokaler ovanför Havsvindsvägen på basis av ett övergripande avtal mellan staden och YIT Suomi Oy som undertecknades 20.4.2021. Detaljplanen för Näktergalsliden godkändes av fullmäktige våren 2021, men högsta förvaltningsdomstolen behandlar fortfarande en ansökan om besvärstillstånd.

Stadsstyrelsen beslutade 20.9.2021 om nya utgångspunkter för utvecklingen av Esbo kulturcentrum. I den första fasen byggs en ny sal i anslutning till kulturcentrumet och en ombyggnad utreds på längre sikt. Projektplanen för utbyggnaden kommer att behandlas hösten 2022. En ändring av detaljplanen för omgivningen kring Kulturplatsen har inletts. Utöver utvidgningen av Esbo kulturcentrum omfattat planområdet även tomterna för idrottshuset, Krämarbergets parkeringshus och Kiinteistö Oy Kulttuurialue som ägs av staden samt Tapiatorget och centrumtorget som ska skyddas.

Utvecklingen av stadens bolag Kiinteistö Oy Kulttuurialue och Tapiolan urheilutalo Oy fortsätter utifrån en planeringsreservering. Målet är en mångsidig och levande kontors- och affärsfastighet som en del av Hagalunds kulturella centrum.

I Vindängen nära Hagalunds centrum fortsätter byggandet av bostadshus. Bostadsbyggandet i Flitarhörnet som inleddes 2016 fortsätter. Weegee-husets omgivning utvecklas så att den blir livligare och trivsammare. I Norra Hagalund pågår en planändring av företagstomter till bostadstomter.

I Kägeludden fortsätter genomförandet av projektet Kägeluddstranden på basis av ett helhetsavtal mellan staden och Regenero Oy 20.5.2019. Stadsstyrelsen godkände 5.9.2022 överföringen av ansvaret och förpliktelserna i det ovan nämnda helhetsavtalet från Regenero Oy till Keilaniemen kiinteistökehitys Strike Ky, som ägs av Regenero Oy:s ägare YIT och HGR samt Ömsesidiga pensionsförsäkringsbolaget Ilmarinen. Från Regenero till Strike överförs också genomförandet av bergsrumparkeringen i Kägeludden och ett kontors- och hotellprojekt på Ljus-käglan invid Spårjokerns ändhållplats. Bergsrumparkeringen bidrar med förutsättningar för utvecklingen av Kägeludden till ett ännu starkare kontorsområde där det också finns boende och tjänster. Målet är att byggandet av den första fasen (1 600 bilplatser) av bergsrumparkeringen inleds våren 2023.

I Kägeludden pågår dessutom flera andra projekt, bland annat SRV:s höga bostadshus och NCC:s höga kontors- och bostadshus invid tunneln och metrostationen, AB Invest As kontors-

och hotellprojekt i Kägelstranden samt Varmas kontorshus i trä invid infarten till Kägeludden från söder.

Fullmäktige godkände en detaljplan som möjliggör den planskilda anslutningen Marknuten i augusti 2022. Målet är att inleda byggnadsplaneringen av den planskilda anslutning i slutet av 2022.

Otnäs utvecklas fortsättningsvis kraftigt. I centrum pågår byggandet av nya lokaler för universitetet. Utvecklingen av Otnäs centrum fortsätter utifrån det vinnande bidraget i Senatfastigheters och Aalto-universitetets arkitekttävling som omfattade kvarteren Biologen och Havstekniken som avgjordes 2022. En ändring av detaljplanen för kvarteret Kemisten kommer till behandling i slutet av året. I kvarteret byggs ett studenthus, forskningslokaler och bostäder. Fullmäktige godkände i augusti 2022 en detaljplan vid Otbågen som möjliggör ett betydande antal nya studentbostäder. Samtidigt avtalades med Senatfastigheter att Otnäs-avtalet mellan staten och staden, som varit i kraft sedan början av 1970-talet, avslutas. Ett viktigt utvecklingsobjekt är kvarteret Stenkarlen, där många bostäder planläggs i södra delen av kvarteret. I västra delen av en tomt där polisyrkeshögskolan verkat planläggs för en brandstation och studentbostäder. Den andra fasen av Kiinteistö Oy Technopolis Innopoli 4 byggs och den tredje fasen planeras. Huvudhyresgäst blir Teknologiska forskningscentralen VTT Ab.

I Bågparken står åtta bostadshus färdiga och tre håller på att byggas. De två sista bostadstomterna har sålts och byggandet av dem inleds i slutet av 2022 och början av 2023. Alla bilplatser för bostäderna i området har redan byggts i parkeringsanläggningen ovanpå metrostationen (Kiinteistö Oy Jousenpuiston Pysäköinti).

Detaljplanen för norra delen av Hagalunds idrottspark har godkänts och kommer att träda i kraft.

Aktier och andelar

Aktier och andelar omfattar under planperioden finansieringsvederlagen till Tapiolan Keskuspysäköinti Oy som används för stadens andel av amorteringarna. Dessutom placeras medel i Kiinteistö Oy Jousenpuistos fond för inbetalt fritt eget kapital.

Tapiolan Keskuspysäköinti Oy har låtit bygga en parkeringsanläggning vid Tapioplatzen, en bergsrumpsparkering under centrum, därtill anslutna lokaler för underhåll och lager som betjänar affärslokalerna samt ett gemensamt skyddsrum. Bilplatserna är sådana som krävs i detaljplanerna och byggloven. Staden äger direkt 24 procent av aktierna. Anläggningen togs i bruk våren 2016.

Staden äger Kiinteistö Oy Jousenpuiston pysäköinti, det vill säga alla 770 aktier. Bolaget har finansierat byggandet av parkeringsanläggningen med ett lån som staden gått i borgen för. Anläggningen togs i bruk i början av 2017. Den har 789 bilplatser.

Vid behov finansierar baskommunen balansenshetens investeringar via ett förmedlingskonto med ränta. Balansenshetens förmedlingskonto blev negativt 2015. Förmedlingskontots saldo kommer att förbli negativt under planperioden.

Staden bereder sig på att använda sin option att köpa fastigheten för Hagalunds hälsostation, om det i en helhetsprövning anses förnuftigt. Om optionen används, godkänns en tilläggsbudget för affärens utgifter och inkomster i samband med en delårsrapport.

Resultaträkning

Balansenheten Hagalund

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Omsättning	22 743	19 768	19 620	17 950	17 950	17 950
Övriga intäkter	16 310	25 050	14 300	20 050	22 050	20 050
Material och tjänster	-1 239	-900	-815	-882	-882	-882
Köp av tjänster	-1 239	-900	-815	-882	-882	-882
Personalkostnader	-194	-206	-206	-212	-216	-216
Löner och arvoden	-175	-171		-176	-180	-180
Lönebikostnader	-19	-35		-36	-37	-37
Pensionskostnader	-15	-28		-29	-30	-30
Övriga lönebikostnader	-4	-6		-7	-7	-7
Avskrivningar och nedskrivningar	-25 615	-26 156	-26 156	-26 666	-27 299	-27 666
Planenliga avskrivningar	-25 615	-26 156	-26 156	-26 666	-27 299	-27 666
Övriga rörelsekostnader	-677	-700	-715	-700	-700	-700
Rörelseöver-/underskott	11 326	16 857	6 029	9 540	10 902	8 536
Finansiella intäkter och kostnader	-70	-50	-500	-350	-350	-350
Till kommunen betalda räntekostnader	-70	-50	-500	-350	-350	-350
Över-/underskott före extraordinära poster	11 256	16 807	5 529	9 190	10 552	8 186
Över-/underskott före reserveringarna	11 256	16 807	5 529	9 190	10 552	8 186
Räkenskapsperiodens över-/underskott	11 256	16 807	5 529	9 190	10 552	8 186

Finansieringsanalys

Balansenheten Hagalund

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Kassaflödet i verksamheten						
Överskott (underskott)	11 326	16 857	6 029	9 540	10 902	8 536
Avskrivningar och nedskrivningar	25 615	26 156	26 156	26 666	27 299	27 666
Finansiella intäkter och kostnader	-70	-50	-500	-350	-350	-350
Korrektivposter till internt tillförda medel	-16 269	-25 000	0	-20 000	-22 000	-20 000
	20 603	17 963	31 685	15 856	15 852	15 852
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-16 446	-16 150	-16 150	-18 370	-17 300	-24 700
Finansieringsandelar för investeringsutgifter						
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	19 271	25 000		20 000	22 000	20 000
	2 825	8 850	-16 150	1 630	4 700	-4 700
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del	23 428	26 813	15 535	17 486	20 552	11 152
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
	0	0	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet						
Förändringar i kortfristiga lån av kommunen	-25 615	-35 913	-24 135	-23 084	-20 552	-11 152
	-25 615	-35 913	-24 135	-23 084	-20 552	-11 152
Förändring av eget kapital						
Grundkapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändringar av omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Förändringar av fordringar av kommunen	0	0	0	0	0	0
Förändringar av fordringar, övriga	-620	13 279	13 279	5 598	0	0
Förändringar av räntefria skulder till kommunen	0	0	0	0	0	0
Förändringar av räntefria skulder till övriga	2 807	-4 179	-4 679	0	0	0
	2 187	9 100	8 600	5 598	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	-23 428	-26 813	-15 535	-17 486	-20 552	-11 152
Förändring av likvida medel	0	0	0	0	0	0

Investeringar

BALANSENHETEN HAGALUND													
INVESTERINGSPLAN 2023–2031		Projektets totalkostnad	Före 2021	Prognos									
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
FASTA KONSTRUKTIONER OCH ANLÄGGNINGAR													
Hagalunds centrum		238 782	214 582	3 950	4 950	6 500	6 500	2 300	0	0	0	0	0
Tapioplatzen		3 045	1 845	400	800								
Östanvindsgränden		7 790	690	100	2 000	3 000	2 000						
Västanvinden		4 456	956	500	1 000		1 000	1 000					
Västerstranden–Vindarnas kors		1 150	0	100	500	150	200	200					
Havsvindsvägen mellan Nordvägen och Björkmankar		2 331	431	1 900									
Kulturplatsen med omgivning		1 800	0				800	1 000					
Hagalunds centrum, allmänna områden		11 231	10 281	250	250	250	100	100					
Flitarhörnet		1 007	307		100	100	500						
Vindängan		3 977	1 977			1 500	500						
Näktergalsliden		2 900	0			1 500	1 400						
Östanvindsgränden 10		1 915	915	700	300								
Bågparken och Idrottsparken		15 092	14 992	0	100	100	0	0	0	0	0	0	0
Otnäs och Kägelludden		185 996	153 676	3 700	4 520	3 100	11 000	9 500	0	0	0	500	0
Kägelludden		118 451	117 151	100	100	100	500					500	
Marknuten, planskild anslutning		21 508	1 408	100	1 000	1 000	9 000	9 000					
Trafikarrangemang i Kägelludden		13 101	11 101	1 000	1 000								
Ramper till Västerleden i Kägelmiken		2 118	2 018	100									
Kägeluddsstranden		5 389	589	1 000	300	1 500	1 500	500					
Spårjokern-projekt		8 160	7 640	400	120								
Trafikarrangemang i Otnäs		7 759	4 259	1 000	2 000	500							
FASTA KONSTRUKTIONER OCH ANLÄGGNINGAR TOTALT		441 665	385 045	7 650	9 570	9 700	17 500	11 800	0	0	0	500	0
IMMATERIELLA TILLGÅNGAR		4 285	4 285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BYGGNADER		7 591	7 591	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AKTIER OCH ANDELAR													
Tapiolan Keskuspysäköinti Oy		48 905	21 745	4 580	4 880	4 200	4 200	3 300	1 800	1 200	1 000	1 000	1 000
Kiinteistö Oy Jousenpuiston Pysäköinti		39 132	20 092	3 920	3 920	3 400	3 000	3 000	1 800				
AKTIER OCH ANDELAR TOTALT		92 460	46 260	8 500	8 800	7 600	7 200	6 300	3 600	1 200	1 000	1 000	1 000
INVESTERINGAR TOTALT		546 001	443 181	16 150	18 370	17 300	24 700	18 100	3 600	1 200	1 000	1 500	1 000

BALANSENHETEN IDROTTSPARKEN
VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN
2023–2025

BALANSENHETEN IDROTTSPARKEN

Verksamhet

Balansenheten ska utveckla norra delen av Hagalunds idrottspark och särskilt fotbollsstadion på grundval av stadsstyrelsens beslut 17.6.2019. Detaljplanen för norra delen av Idrottsparken godkändes 2021. Beslutet överklagades. Besvären har förkastats och planen trädde i kraft 30.9.2022.

För att bygga stadion och parkeringsanläggningen under denna har staden grundat bolagen Kiinteistö Oy Tapiolan stadion och Kiinteistö Oy Tapiolan urheilupuiston pysäköinti.

Balansenhetens intäkter består av intäkter från försäljning av mark och arrende. Hela området ägs av staden. För 2023 har det endast budgeterats arrendeintäkter. En förutsättning för inkomster av markförsäljning är att infrastrukturen byggs. Utgifterna hänför sig till anläggning av infrastruktur i området.

Kommunalteknik

Detaljplanen för norra delen av Hagalunds idrottspark har godkänts och den trädde i kraft först när budgetförslaget var nästan färdigt. Därför utarbetas en investeringsplan för balansenheten först vid ekonomiplaneringen för 2024. För 2023 reserveras 4,3 miljoner euro för utredningsplanering av kommunaltekniken och inledningen av genomförandet av områdets infrastruktur.

Aktier och andelar

Under planperioden investerar balansenheten i finansieringsvederlag i Kiinteistö Oy Tapiolan stadion och Kiinteistö Oy Tapiolan urheilupuiston pysäköinti, med vilka man finansierar amorteringarna av lånen för bolagets investeringar. Bolagen har gjort smärre investeringar för att vidareutveckla planeringslösningarna.

Resultaträkning

Balansenheten Idrottsparken

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Omsättning	65	65	65	65	65	65
Material och tjänster	-105	-265	-265	-268	-268	-268
Köp av tjänster	-105	-265	-265	-268	-268	-268
Rörelseöver-/underskott	-40	-200	-200	-203	-203	-203
Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0			
Till kommunen betalda räntekostnader	0	0				
Över-/underskott före extraordinära poster	-40	-200	-200	-203	-203	-203
Över-/underskott före reserveringarna	-40	-200	-200	-203	-203	-203
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-40	-200	-200	-203	-203	-203

Finansieringsanalys

Balansenheten Idrottsparken

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Kassaflödet i verksamheten						
Överskott (underskott)	-40	-200	-200	-203	-203	-203
Avskrivningar och nedskrivningar	0	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0	0	0
	-40	-200	-200	-203	-203	-203
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-300	0	0	-4 300	0	0
	-300	0	0	-4 300	0	0
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del	-340	-200	-200	-4 503	-203	-203
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen	0	0	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet						
Förändringar i kortfristiga lån av kommunen	340	-340	200	4 503	203	203
	340	-340	200	4 503	203	203
Förändring av eget kapital						
Grundkapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändringar av omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Förändringar av fordringar av kommunen	0	540	0	0	0	0
Förändringar av fordringar, övriga	0	0	0	0	0	0
Förändringar av räntefria skulder till kommunen	0	0	0	0	0	0
Förändringar av räntefria skulder till övriga	0	0	0	0	0	0
	0	540	0	0	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	340	200	200	4 503	203	203
Förändring av likvida medel	0	0	0	0	0	0

RESULTATRÄKNINGSDELEN

RESULTATRÄKNINGSDELEN

Resultaträkningsdelen visar verksamhetsinkomsterna och verksamhetsutgifterna för baskommunen, inklusive interna poster, men inte för affärsverken eller övriga separata balansenheter.

I resultaträkningarna i slutet av Motiveringar till budgeten och ekonomiplanen ingår förutom baskommunen också affärsverken och de separata balansenhetererna och de utgör således ekonomiplanens uppskattning av den bokslutsenliga resultaträkningen.

De internt tillförda medlens tillräcklighet bedöms med hjälp av verksamhetsbidraget, årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat. Eftersom affärsverken och balansenhetererna i hög grad påverkar siffrorna för baskommunen, har ekonomiplanens nyckeltal beräknats utifrån resultaträkningen för hela staden, som finns i de allmänna motiveringarna.

Skattefinansieringen utgörs av skatteinkomsterna och statsandelarna för driftsekonomin. I och med reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet minskar skattefinansieringen år 2023 med 36 procent jämfört med prognosen för år 2022. Ändringen år 2024 torde vara –7 procent och år 2025 ungefär +3 procent. På grund av reformen är skattefinansieringsprognoserna mycket osäkra.

Kommunalskatteintäkterna beräknas vara 580 miljoner euro år 2023, vilket är 60 procent mindre än prognosen för år 2022. Skattesatsen för kommunalskatten är 5,36 procent. År 2023 omfattar intäkterna ännu skatteredovisningar från december 2022 samt skatterättelser med den högre skattesatsen år 2022. Intäkterna av kommunalskatten sjunker ytterligare med 13,8 procent till 500 miljoner euro år 2024, när effekterna av skattesatsen 2022 utgår. Prognosen för ökningen år 2025 är 4 procent. Prognoserna för stadens skatteintäkter baserar sig på finansministeriets och kommunförbundets prognoser i september.

Prognosen för stadens intäkter av **samfundsskatten** är sammanlagt 145 miljoner euro, det vill säga ungefär 15 procent mindre än år 2022. I detta belopp ingår ännu redovisningar från år 2022, då skattesatsen var högre. Enligt prognosen torde inflödet år 2024 sjunka med cirka 7 procent till 135 miljoner euro, när skatteeffekterna från 2022 utgår. Prognosen för ökningen år 2025 är 3,7 procent. Hela kommungruppens andel av samfundsskatteintäkterna är 23,9 procent. Fördelningsandelen omfattar en höjning på 1,5 procentenheter för att kompensera för statens beslut att sänka avgifterna för småbarnspedagogiken. Prognoserna bygger på Finansministeriets prognos om en ökning av samfundsskatten.

Prognoserna av fastighetsskatteintäkterna baserar sig på fullmäktiges beslut om skattesatserna. Det uppskattas att intäkterna av fastighetsskatten uppgår till 140 miljoner euro, det vill säga 1,4 procent mindre än år 2022. Skatteförvaltningen uppskattar att andelen fastighetsskatt för skatteåret 2022 som inflyter först 2023 är mindre än tidigare år, vilket ökar inflödet år 2022 och minskar intäkterna år 2023. Som helhet fortsätter intäkterna av fastighetsskatten att öka 2022–2025. Åren 2024–2025 uppskattas fastighetsskatteintäkterna öka med 1,4 procent per år.

Driftsekonomin statsandelar för år 2023 baserar sig på den kommunvisa kalkylen över utgiftstrycket och överföringskalkylen för social- och hälsovårdsreformen som publicerades av Finansministeriet 19.9.2022 samt på en uppskattning av statsandelen från undervisnings- och kulturministeriet. Enligt beräkningarna är statsandelen för Esbo stads basservice år 2023 sammanlagt 207,8 miljoner euro och compensationerna för skatteförluster 30,7 miljoner euro, förändringsbegränsaren 85,2 miljoner euro och övergångsutjämnningen 30,4 miljoner euro, sammanlagt 356,8 miljoner euro. Enligt Finansministeriets hållbarhetsberäkning blir statsandelarna år 2024 sammanlagt 358,3 miljoner euro och år 2025 blir de 365 miljoner euro. Statsandelsfinansieringen ökar betydligt efter reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet. Grunderna för statsandelssystemet ändras och en förändringsbegränsare blir en permanent del

av systemet. För övergångsperioden införs en övergångsutjämning med vilken man utjämnar obalansen mellan de utgifter och inkomster som överförs från kommunerna.

Årsbidraget visar hur stor del av resultatet av baskommunens verksamhet som kan användas för att täcka baskommunens långfristiga utgifter. I och med Esbo stads struktur syns årsbidraget för finansiering av investeringarna huvudsakligen i affärsverkens, balansenheter och fondernas resultaträkningar. Baskommunens årsbidrag blir 214,8 miljoner euro år 2023. Åren 2024–2025 minskar årsbidraget i och med att skatteeffekterna (skatteeftersläpning) av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet utgått.

Baskommunens resultat för räkenskapsperioden uppgår år 2023 till 108,7 miljoner euro, men vänder sedan och visar ett underskott under de påföljande åren.

Det är svårt att tolka baskommunens årsbidrag och resultat på grund av stadens och koncernens organisations- och redovisningsstruktur. Utöver strukturella faktorer påverkas baskommunens nyckeltal av de aktiebolag staden äger. I deras balansräkningar finns en alltjämt växande andel av de lokaler staden använder. Hyreskostnaderna för lokaler bokförs i sektorernas utgifter. Ett centralt verktyg för ekonomistyrningen är den helhet som bildas av baskommunen, affärsverken och balansenheter samt Esbokoncernen som består av alla stadens koncernsammanlutningar.

RESULTATRÄKNING FÖR BASKOMMUNEN

Resultaträkning (1000 €)	BUT 2021	PROG 2022	BU 2023	2024	2025
Ordinarie verksamhet					
Inkomster	+ 518 390	483 063	374 265	382 839	388 162
Tillverkning för eget bruk	11 816	13 622	12 912	12 787	12 787
Utgifter	- 2 237 744	-2 332 631	-1 427 542	-1 460 999	-1 503 000
Verksamhetsbidrag	= -1 707 538	-1 835 946	-1 040 365	-1 065 373	-1 102 051
Skatteinkomster	+ 1 711 154	1 817 000	865 000	777 000	804 000
Statsandelar	+ 58 836	68 242	210 498	215 929	225 899
Kompensation för ändringar i beskattningsgrunder	80 169	95 981	30 721	31 762	33 228
Förändringsbegränsare	+ 0	0	85 195	85 195	85 195
Övergångsutjämning	+ 0	0	30 355	25 421	20 675
Driftsbidrag	= 142 621	145 277	181 404	69 934	66 946
Finansiella inkomster och utgifter	37 679	36 274	33 367	31 911	28 801
Ränteinkomster från övriga	+ 14 615	15 617	15 921	16 944	16 233
Ränteinkomster från affärsverk	+ 0	0	0	0	0
Övriga finansiella inkomster	+ 4 141	4 478	640	640	640
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	+ 28 418	28 418	28 418	28 418	28 418
Ränteutgifter	- 9 322	-10 307	-10 612	-13 091	-15 490
Övriga finansiella utgifter	- 173	-1 932	-1 000	-1 000	-1 000
Årsbidrag	= 180 300	181 551	214 771	101 845	95 747
Avskrivningar enligt plan	- 99 279	-104 353	-106 070	-107 976	-107 400
Räkenskapsperiodens resultat	= 81 021	77 198	108 701	-6 131	-11 653
Ökning av avskrivningsdifferens	-9 753	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Minskning av fonder	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Räkenskapsperiodens över-/underskott	= 86 268	77 198	108 701	-6 131	-11 653

81 SKATTER OCH STATSANDELAR

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	1 850 158	1 858 883	1 221 769	1 135 307	1 168 997
Utgifter	0	0	0	0	0
Netto	1 850 158	1 858 883	1 221 769	1 135 307	1 168 997

811 SKATTEINKOMSTER

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	1 711 154	1 702 500	865 000	777 000	804 000
Utgifter	0	0	0	0	0
Netto	1 711 154	1 702 500	865 000	777 000	804 000

	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	2024	2025
Skatteintäkter (mn euro)					
Skatt på förvärsinkomster	1 375,0	1 475,0	580,0	500,0	520,0
Samfundsskatt	203,1	200,0	145,0	135,0	140,0
Fastighetsskatt	133,1	142,0	140,0	142,0	144,0
Totalt	1 711,2	1 817,0	865,0	777,0	804,0

Förändring av skatteintäkter, procent

Skatt på förvärsinkomster	1,3 %	7,3 %	-60,7 %	-13,8 %	4,0 %
Samfundsskatt	49,1 %	-1,5 %	-27,5 %	-6,9 %	3,7 %
Fastighetsskatt	18,5 %	6,7 %	-1,4 %	1,4 %	1,4 %
Förändringsprocent sammanlagt	6,6 %	6,2 %	-52,4 %	-10,2 %	3,5 %

	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	2024	2025
Skattesatser					
Kommunalskatt	18,00	18,00	5,36	5,36	5,36
Fastighetsskatt					
– allmän	0,93	1,00	1,00	1,00	1,00
– byggnad för stadigvarande boende	0,41	0,41	0,41	0,41	0,41
– byggnad för annat boende	0,93	1,00	1,00	1,00	1,00
– kraftverksbyggnad	0,93	1,00	1,00	1,00	1,00
– allmännyttigt samfund	0	0	0	0	0
– obebyggd byggnadsplats	3,93	4,43	4,43	4,43	4,43

813 STATSANDELAR

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	139 004	156 383	356 769	358 307	364 997
Utgifter	0	0	0	0	0
Netto	139 004	156 383	356 769	358 307	364 997

82 FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFTER

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	47 175	46 345	44 979	46 002	45 291
Utgifter	-9 321	-12 852	-11 612	-14 091	-16 490
Netto	37 854	33 493	33 367	31 911	28 801

821 och 823 RÄNTEINKOMSTER OCH RÄNTEUTGIFTER

Ränteinkomsterna utgörs av ränteinkomster av placerade kassamedel, av de räntor för lånet till samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster samt av de interna räntor som affärsverken betalar.

Ränteutgifterna består huvudsakligen av räntor på budgetlån. Ökningen beror på att lånestocken ökar och räntenivån stiger.

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	14 615	15 567	16 461	17 484	16 773
Utgifter	-9 177	-11 852	-10 612	-13 091	-15 490
Netto	5 438	3 715	5 849	4 393	1 283

824 och 825 ÖVRIGA FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFTER

De finansiella inkomsterna består av avkastningen av placerade fond- och kassamedel, av räntor på redovisade skatter, av utdelningsintäkter samt av den influtna avkastningen av affärsverkens och samkommunernas placerade kapital. De finansiella utgifterna består av räntor på redovisade skatter, av kursförluster samt av övriga utgifter för låneskötsel.

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	32 559	30 778	28 518	28 518	28 518
Utgifter	-144	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Netto	32 416	29 778	27 518	27 518	27 518

DISPOSITIONSPLAN FÖR FONDERNA

Det här avsnittet handlar om stadens fonder. Investeringsfonden är en fond med särskild täckning. Esbo stads investeringsfond för basservice och markanskaffning, fonden för utveckling av näringar och sysselsättning samt Esbo stads skadefond är i bokföringen separata balansenheter.

Största delen av fondplaceringarna finns i placeringsfonder i olika egendomsslag. Därför är avkastningen av placeringarna inte årligen i sin helhet realiserad i bokföringen, och bokföringen ger inte en verklig bild av utvecklingen av fondplaceringarna. Utöver det bokföringsmässiga resultatet följer man fonderna månatligen enligt marknadsvärde. Utgående från placeringarnas marknadsvärde vid varje rapporteringstidpunkt kalkyleras och analyseras utvecklingen av placeringarna.

Investeringsfonden (med särskild täckning)

	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	2024	2025
Fondkapital 1.1	80 779	80 779	80 779	80 779	80 779
Ökningarna av fondkapitalet	0	0	0	0	0
Fonduttag	0	0	0	0	0
Fondens över-/underskott	0	0	0	0	0
Eget kapital sammanlagt 31.12	80779	80 779	80 779	80 779	80 779

Investeringsfondens ändamål är att trygga den markanskaffning som stadens utveckling förutsätter, genomföra de tröskelinvesteringar och utjämna de ekonomiska verkningar som en utveckling av stadsstrukturen ger upphov till samt genomföra det investeringsprogram som fullmäktige godkänt och ibruktagandet av investeringarna utan att jämvikten i stadens ekonomi äventyras.

Fonder som utgör separata balansenheter

Esbo stads investeringsfond för basservice och markanskaffning

	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	2024	2025
Fondkapital 1.1	450 928	460 849	490 804	506 510	515 627
Ökningarna av fondkapitalet	9 920	29 955	15 706	9 117	8 766
Fonduttag	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Fondens över-/underskott	69 488	6 996	14 940	14 940	14 940
Över-/underskott från tidigare räkensk	107 347	146 880	123 171	113 994	105 168
Fondkapital 31.12	460 849	490 804	506 510	515 627	524 393
Eget kapital sammanlagt 31.12	637 684	644 680	644 620	644 560	644 500

Till Esbo stads investeringsfond för basservice och markanskaffning överfördes inkomsterna från försäljningen av energibolaget år 2006. Fondens ändamål är att trygga stadens långfristiga investeringar i basservice och markanskaffning.

Fonden har placeringsprinciper som godkänts av stadsstyrelsen och tre kapitalförvaltare med diskretionär fullmakt har upphandlats för fonden. Dessutom sköter ansvarsområdet för finansiering i regel alternativa investeringar. Fonden är underställd stadsstyrelsen och ansvarsområdet för finansiering vid enheten för finansiering och ekonomi vid koncernförvaltningen förvaltar fonden och koordinerar kapitalförvaltarens verksamhet. Fondens eget kapital uppgick i slutet av

2021 till 637,7 miljoner euro och marknadsvärdet 31.8.2022 till cirka 683,5 miljoner euro. Från början av 2022 till slutet av augusti var fondens avkastning -7,2 procent. Fondens kapital ska förbli lika stort som det ursprungliga kapitalet med beaktande av inflationen. I enlighet med fondens stadga överförs avkastningen årligen till fonden, om stadens bokslut tillåter detta, enligt fullmäktiges beslut. Fondens avkastning får stadgeenligt användas för investeringar i basservice och markanskaffning.

I budgeten omfattar fondens resultat i enlighet med försiktighetsprincipen de beräknade räntekomsterna och övriga finansiella inkomster minus kapitalförvaltningsarvodena. Den primära utgångspunkten för placeringsverksamheten är att bibehålla kapitalets realvärde på lång sikt med beaktande av inflationen. Fondens årliga avkastning kan dock variera i hög grad, beroende på marknadens utveckling.

I ekonomiplanen budgeteras användning av fondavkastning på 15,0 miljoner euro åren 2022–2025. Fondkapitalet minskas inte och ifall skattefinansieringen i fortsättningen räcker till att finansiera investeringar tas inga medel ur fonden. Det har planerats att fondkapitalet årligen ska utökas med en summa som motsvarar inflationen så att fondens reella köpkraft kan bevaras.

Resultaträkning

1000 EUR	Ändrad BU		Prognos 9/2022			
	BUT 2021	2022		BU 2023	2024	2025
Material och tjänster	-56	-50	-60	-60	-60	-60
Köp av tjänster	-56	-50	-60	-60	-60	-60
Rörelseöver-/underskott	-56	-50	-60	-60	-60	-60
Finansiella intäkter och kostnader	69 544	15 225	7 056	15 000	15 000	15 000
Ränteintäkter	225	225	56			
Övriga finansiella intäkter	72 018	19 000	15 000	19 000	19 000	19 000
Övriga finansiella kostnader	-2 699	-4 000	-8 000	-4 000	-4 000	-4 000
Över-/underskott före extraordinära poster	69 488	15 175	6 996	14 940	14 940	14 940
Över-/underskott före reserveringarna	69 488	15 175	6 996	14 940	14 940	14 940
Räkenskapsperiodens över-/underskott	69 488	15 175	6 996	14 940	14 940	14 940

Finansieringsanalys

1000 EUR	Ändrad BU		Prognos 9/2022			
	BUT 2021	2022		BU 2023	2024	2025
Kassaflödet i verksamheten						
Överskott (underskott)	-56	-50	-60	-60	-60	-60
Finansiella intäkter och kostnader	69 544	15 225	7 056	15 000	15 000	15 000
	69 488	15 175	6 996	14 940	14 940	14 940
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del	69 488	15 175	6 996	14 940	14 940	14 940
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändring av eget kapital						
Grundkapital	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Kassaflödet för finansieringens del	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Förändring av likvida medel	54 488	175	-8 004	-60	-60	-60

Fonden för utveckling av näringar och sysselsättning

	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	2024	2025
Fondkapital 1.1	52 989	54 749	55 465	56 025	56 585
Ökningarna av fondkapitalet	667	1 760	716	560	560
Fonduttag	0	0	0	0	0
Fondens över-/underskott	1 760	716	560	560	560
Över-/underskott från tidigare räkensk	0	0	0	0	0
Eget kapital sammanlagt 31.12	55 415	56 131	56 691	57 251	57 811

Fondens ändamål är att främja näringsverksamhetens förutsättningar och därigenom sysselsättningen i Esbo. Fonden hanteras enligt de mål som fullmäktige ställt i Berättelsen om Esbo. Medel ur fonden kan anvisas projekt som främjar näringsverksamhetens förutsättningar och sysselsättning som placeringar eller lån.

Enligt förvaltningsstadgan godkänner fullmäktige i samband med budgeten och ekonomiplanen en plan för användningen av fonden. Projekten ska ge avkastning och vara ekonomiskt sunda, så att fondens kapital kan tryggas. Placeringarna och utlåningen får inte förvränga konkurrensen. Ur fondens avkastning kan medel anvisas för objekt som främjar näringsverksamhetens förutsättningar samt stöder och främjar sysselsättningen. Vid behov kan medel ur fonden användas för stadens egen betalningsandel, medan det för åtgärder som genomför Berättelsen om Esbo ansöks om extern finansiering från nationella källor och EU-program.

Fondens avkastning härrör från placeringar och ränteintäkter av utlåning. Fondens eget kapital var i slutet av år 2021 sammanlagt 55,4 miljoner euro. Av fondkapitalet hade 9,7 miljoner euro bundits till mark- och vattenområden och 12,7 miljoner euro hade lånats till Kiinteistö Oy Otaniemen tiedeasunnot. Kapitalet för fondplaceringar var 27,3 miljoner euro. Fondplaceringarnas marknadsvärde var 32,3 miljoner euro 31.8.2022.

Fonden äger Polisinstitutets före detta fastighet som har arrenderats ut till Helsingforsregionens studentbostadsstiftelse Hoas, Aalto Universitetets Studentkår och Neste Abp. På den tomt som Neste arrenderar har en brandstation och bostadsbyggande planlagts.

År 2008 beslutade man att bygga bostäder inom fastighetsbolaget Kiinteistö Oy Otaniemen tiedeasunnot, för vilket det har beviljats lån ur utvecklingsfonden.

Vid utgången av 2021 uppgick lånebeloppet till 12,7 miljoner euro och bolagets eget kapital till sammanlagt cirka 2,0 miljoner euro 31.12.2020.

Staden har kapitaliserat bolaget genom att överlåta värdet av tomten, 1,89 miljoner euro, genom apport till bolaget.

Resultaträkning

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Omsättning	196	200	200	200	200	200
Material och tjänster	-2	0				
Köp av tjänster	-2	0				
Övriga rörelsekostnader	-157	0				
Rörelseöver-/underskott	37	200	200	200	200	200
Finansiella intäkter och kostnader	1 722	515	516	360	360	360
Ränteintäkter	483	485	316	260	260	260
Övriga finansiella intäkter	1 501	30	200	100	100	100
Övriga finansiella kostnader	-261	0	0			
Över-/underskott före extraordinära poster	1 760	715	716	560	560	560
Över-/underskott före reserveringarna	1 760	715	716	560	560	560
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 760	715	716	560	560	560

Finansieringsanalys

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Kassaflödet i verksamheten						
Överskott (underskott)	37	200	200	200	200	200
Finansiella intäkter och kostnader	1 722	515	516	360	360	360
Korrektivposter till internt tillförda medel	157	0	0	0	0	0
	1 917	715	716	560	560	560
Kassaflödet för investeringarnas del						
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	-157					
	-157	0	0	0	0	0
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del	1 760	715	716	560	560	560
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
Minskningar i lånefordringar, övriga		100	200	100	100	100
	0	100	200	100	100	100
Kassaflödet för finansieringens del	0	100	200	100	100	100
Förändring av likvida medel	1 760	815	916	660	660	660

Esbo stads skadefond

	Utfall 2021	Prognos 2022	Budgeted 2023	2024	2025
Fondkapital 1.1	5 131	5 131	5 131	5 131	5 131
Ökningarna av fondkapitalet	0	0	0	0	0
Fonduttag	0	0	0	0	0
Fondens över-/underskott	1 963	662	812	781	705
Över-/underskott från tidigare räkensk	3 448	5 411	6 073	6 885	7 666
Eget kapital sammanlagt 31.12	10 542	11 204	12 016	12 797	13 502

Ändamålet med stadens skadefond är att täcka betalningar på grundval av stadens borgensansvar, betydande skador som drabbar stadens egendom eller annan egendom som staden ansvarar för samt andra betydande skador som staden ansvarar för, till den del som stadens försäkringar inte täcker dem eller då skadans värde inte överskrider självriskandelen per skada.

Fondens inkomster utgörs av avkastningen av garantiprovisionerna och ränta eller annan avkastning av fondens medel, återkrav av utbetalda ersättningar samt interna avgifter som härletts ur försäkringspremiegrunderna för egendom och verksamhet vars grunder fastställs i samband med instruktionerna för utarbetandet av budgeten.

Det sammanlagda skadebeloppet varierar från år till år, men detta kan inte förutses på årsbasis. Skadefondens budget beaktar dock kostnaderna för de skador som var kända då budgeten gjordes (ersättningarna betalas ut först efter att utredningen av skadan är helt klar, vilket ofta sker året efter att skadan uppstått eller året därpå). Budgeten utgår från att det varje år uppstår ungefär lika många skador som i snitt under de tidigare åren.

Ersättningsstatistiken som skadefonden producerar stöder stadens riskhanteringsarbete. Skadefonden fungerar som en effektiv utjämnare av kostnaderna för skaderisker så att stadens och sektorernas budgetar och dispositionsplaner inte äventyras som en följd av överraskande skadefall. Med hjälp av skadefonden, hantering av skaderisker och rätt dimensionerade försäkringslösningar försöker staden optimera kostnaderna för skaderiskerna.

De inkomster och utgifter som definieras i 4 § i stadgan för skadefonden ska vara i balans.

Fondmedlen har placerats produktivt och tryggt enligt stadsdirektörens anvisningar så att medlen vid behov kan användas till det ändamål de är avsedda för.

Resultaträkning

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Övriga intäkter	210	228	228	233	233	233
Material och tjänster	-1	0				
Köp av tjänster	-1	0				
Övriga rörelsekostnader	-139	-720	-720	-500	-500	-500
Rörelseöver-/underskott	70	-492	-492	-267	-267	-267
Finansiella intäkter och kostnader	1 892	1 207	1 154	1 079	1 048	972
Ränteintäkter	90	90	22			
Övriga finansiella intäkter	1 803	1 117	1 132	1 079	1 048	972
Övriga finansiella kostnader	-1	0	0			
Över-/underskott före extraordinära poster	1 963	715	662	812	781	705
Över-/underskott före reserveringarna	1 963	715	662	812	781	705
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 963	715	662	812	781	705

Finansieringsanalys

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	Prognos 9/2022	BU 2023	2024	2025
Kassaflödet i verksamheten						
Överskott (underskott)	70	-492	-492	-267	-267	-267
Finansiella intäkter och kostnader	1 892	1 207	1 154	1 079	1 048	972
	1 963	715	662	812	781	705
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del	1 963	715	662	812	781	705
Förändring av likvida medel	1 963	715	662	812	781	705

INVESTERINGSDELEN

INVESTERINGSDELEN

I investeringsdelen ingår baskommunens investeringar efter förmögenhetsslag. Affärsverkens och balansenheterens investeringar behandlas i planen för respektive enhet. Hela stadskoncernens investeringar granskas i budgetens del om koncernen. I investeringsbilagan presenteras stadens investeringsprogram fram till år 2031.

Baskommunens investeringar

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	33 258	4 940	4 340	4 340	3 500
Utgifter	-207 470	-160 000	-159 287	-166 563	-163 633
Netto	-174 213	-155 060	-154 947	-162 223	-160 133

Bruttoutgifterna i baskommunens investeringsdel uppgår till 159 miljoner euro år 2023. Då statsandelarna och övriga finansieringsandelar beaktas är baskommunens nettoinvesteringsutgifter 155 miljoner euro år 2023 och i snitt 158 miljoner euro åren 2023–2025. Investeringsnivån sjunker från tidigare år när stora projekt, såsom byggnadsarbetena kring Spårjokern, blir färdiga. Under de följande åren höjs investeringsnivån av att byggandet av Stadsbanan inleds och av att de finansieringsvederlag som betalas till Länsimetro Oy ökar.

Investeringar efter förmögenhetsslag

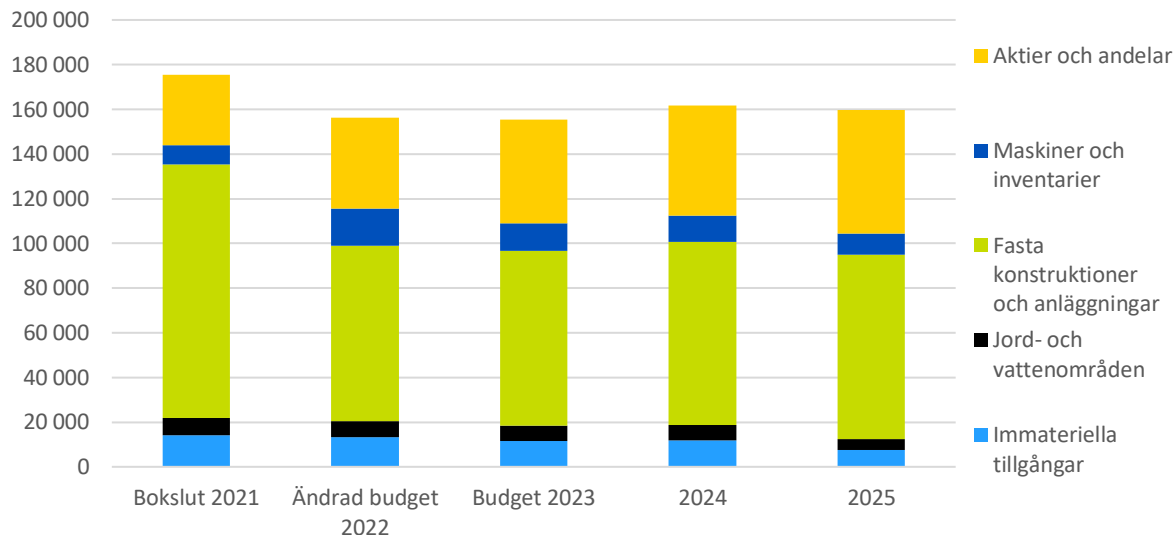
1 000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Immateriella tillgångar	-33 923	-13 400	-11 535	-11 800	-7 400
Jord- och vattenområden	-7 827	-7 000	-7 000	-7 000	-5 000
Fasta konstruktioner och anläggningar	-125 689	-82 297	-81 976	-86 726	-86 502
Maskiner och inventarier	-8 689	-16 503	-12 407	-11 847	-9 575
Aktier och andelar	-31 342	-40 800	-46 369	-49 190	-55 156
Investeringsutgifter sammanlagt	-207 470	-160 000	-159 287	-166 563	-163 633
Finansieringsandelar	32 093	3 640	2 840	2 840	2 000
Förseljingkomst av anläggningstillgångar	1 165	1 300	1 500	1 500	1 500
Investeringsinkomster sammanlagt	33 258	4 940	4 340	4 340	3 500
Nettoinvesteringar	-174 213	-155 060	-154 947	-162 223	-160 133

Investeringarna i utvecklingen av stadsstrukturen fortsätter kring de stationsområden som hör till metrons andra skede och i förbättrandet av kollektivtrafiken när byggandet av Stadsbanan mellan Alberga och Köklax inleds. I investeringarna betonas hållbar trafik.

Utvecklingen av stadsstrukturen möjliggör avtals- och försäljningsinkomster av jordförädling som används för finansiering av baskommunens investeringar med i snitt 64 miljoner euro per år åren 2023–2025.

Andelen aktier och ägarandelar i investeringsprogrammet fortsätter att växa under de kommande åren. Sedan 2016 har av aktierna betalats amorteringens andel i Länsimetro Oy:s finansieringsvederlag för de lån som Esbo stad ansvarar för. Amorteringarna ökar stegvis när amorteringsfriheten i början av lånetiden tar slut. Beloppet av de amorteringar som betalas stiger till 55 miljoner euro 2025.

Baskommunens nettoinvesteringar 2023–2025



91 IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	23 094	1 140	840	840	0
Utgifter	-33 923	-13 400	-11 535	-11 800	-7 400
Netto	-10 829	-12 260	-10 695	-10 960	-7 400

Immateriella tillgångar inkluderar kostnaderna för definition, anskaffning och ibrukttagande av datasystem med lång verkningstid samt omfattande förändring och utveckling av datasystem. Fram till år 2021 ingick i inkomst- och utgiftsberäkningarna också statsunderstöden för Västmetron, som gick vidare till metrobolaget via investeringsdelen i stadens budget.

911 ALLMÄN FÖRVALTNING

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	23 094	1 140	840	840	0
Utgifter	-33 923	-13 400	-11 535	-11 800	-7 400
Netto	-10 829	-12 260	-10 695	-10 960	-7 400

Dataadministrationen svarar centraliserat för utvecklingen och anskaffningen av sektorernas IT-system enligt stadens verksamhetsmodell. Med utvecklingen av IT-systemen siktar man på att effektivisera verksamheten samt på att främja e-tjänsterna och digitaliseringen. För sektorernas utvecklingsbehov inom IT har man för år 2023 reserverat 11,5 miljoner euro för immateriella investeringar. Investeringarna år 2023 består huvudsakligen av investeringssatsningar i de digitala spetsprojekt som fastställts i programmet En ekonomiskt hållbar stad, av vilka de största är ett datasystem för ledning och ekonomistyrning, informationssäkerhetstjänster och DigiOne.

92 JORD- OCH VATTENOMRÅDEN

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	1 081	1 300	1 500	1 500	1 500
Utgifter	-7 827	-7 000	-7 000	-7 000	-5 000
Netto	-6 746	-5 700	-5 500	-5 500	-3 500

Målet för markanskaffningen är att köpa råmark för bostäder och arbetsplatser och allmänna områden för genomförande av detaljplaner. Dessutom används anslag för investeringar som behövs för att få tomter i försäljningsskick. Den mark som staden får som ersättning enligt markanvändningsavtal bokförs också som markanskaffning.

Betydande och strategiskt viktiga markanskaffningar och finansieringen av dem behandlas separat.

Baskommunens inkomster av markförsäljningen beräknas uppgå till 36,4 miljoner euro år 2023. Av denna summa ingår andelen för anskaffningspriset på 1,5 miljoner euro i investeringsinkomsterna och realisationsvinsten på 34,9 miljoner euro i tomtens inkomster. Tomtaffärerna och inkomsterna av markförsäljning påverkas i hög grad av den allmänna ekonomiska utvecklingen och konjunkturer.

94 FASTA KONSTRUKTIONER OCH ANLÄGGNINGAR (94 Tekniska nämnden, exklusive 949)

1000 EUR	Ändrad				
	BUT 2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	8 998	2 500	2 000	2 000	2 000
Utgifter	-124 274	-80 881	-80 560	-85 310	-85 086
Netto	-115 276	-78 381	-78 560	-83 310	-83 086

Baskommunens investeringar i fasta konstruktioner och anläggningar är i snitt 59,0 miljoner euro per år 2022–2031. För avtals- och projektbyggande av kommunalteknik, för vilket staden med tomtförsäljnings- och arrendeinkomster samt markanvändningsavgifter får inkomster som motsvarar eller överstiger investeringarna, investeras under planperioden i snitt 24,0 miljoner euro per år. Dessutom investerar balansenheter Hagalund och Storåker i snitt 7,2 miljoner euro per år i sina egna balansräkningar. Under planperioden är insatsområden inom byggandet bland annat kommunaltekniken i anslutning till utvecklingen av markanvändningen i områdena kring stationerna i Västmetrons andra skede, förlängningen av Stadsbanan och därtill hörande kommunalteknik samt kommunaltekniken i andra nya områden och kompletterande kommunalteknik.

I investeringsinkomsterna har det budgeterats bidrag för byggande av kommunalteknik.

Anslagen för fasta konstruktioner och anläggningar åren 2023–2027

1000 EUR	2023	2024	2025	2026	2027
Trafikleder	-27 390	-29 190	-31 160	-22 360	-16 660
Lokal kommunalteknik	-14 270	-14 670	-13 676	-13 670	-13 720
Idrottskonstruktioner	-950	-950	-950	-950	-950
Kommunalteknisk service	-700	-300	-450	-150	-150
Fasta konstruktioner och anläggningar	-34 950	-36 900	-35 550	-22 650	-21 300
Planering	-2 300	-3 300	-3 300	-1 300	-1 300
Bygghverksamhet sammanlagt	-80 560	-85 310	-85 086	-61 080	-54 080

941 TRAFIKLEDER

1000 EUR	BUT 2021	Ändrad BU 2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	7 645	500	0	0	0
Utgifter	-55 969	-22 400	-27 390	-29 190	-31 160
Netto	-48 324	-21 900	-27 390	-29 190	-31 160

Uppgiftsområdet inkluderar de landsvägar som byggs i samarbete med Trafikledsverket och Nylands närings-, trafik- och miljöcentral (AA), de för stadsstrukturen viktigaste huvudgatorna (AB) samt kollektivtrafikprojekt vars syfte är att förbättra kollektivtrafikens verksamhetsförutsättningar på gamla leder eller att bygga nya kollektivtrafikleder (AC).

Med det separata anslaget för gång- och cykelvägar (AD) byggs nya förbindelser och gamla förbättras, bland annat med en metod för kvalitetsleder. Anslagen för ombyggnad av trafikleder (AE) används för ny beläggning och strukturell ombyggnad.

Vid utvecklingen av norra och mellersta Esbo förbereder sig staden på att finansiera sin andel av byggande av gång- och cykelbanor längs Vichtisvägen, i trakten kring Kalajärvi och längs Nupurbölevägen, förutsatt att det beviljas statsandelar för dessa.

En närmare schemaläggning av projekten presenteras i en bilaga i slutet av budgetboken.

Landsvägar (AA)

De vägar som byggs i samarbete med Trafikledsverket och Nylands närings-, trafik- och miljöcentral har bland annat schemalagts enligt planen för Helsingforsregionens trafiksystem.

På **Åbovägen** ombyggs korsningen mellan Källstrandsvägen och Karaängsvägen.

Köklaxleden ändras från allmän väg till gata. Ändringen bereds i samarbete mellan stadsplaneringscentralen och närings-, trafik- och miljöcentralen. Ombyggnaden genomförs i den ordning som utvecklingen av markanvändningen förutsätter. Under planperioden ombyggs avsnittet mellan Lambro och Glashyttan.

Vichtisvägen är en statlig landsväg, som samtidigt är den viktigaste kollektivtrafik- och bilvägen till Helsingfors för Kalajärvis områdescentrum. Under planperioden bygger staten en vägport för gång- och cykeltrafik i Kortesbacken som en del av små och kostnadseffektiva projekt. Esbo och staten undersöker tillsammans möjligheterna att bygga om korsningen mellan Nipertvägen och Vichtisvägen, vilket också gör det möjligt att utnyttja planreserverna i Kortesbacken.

Nupurbölevägen är en statlig landsväg som utgör en matargata för området och en parallellväg vid Åboleden på avsnittet Ring III–Kyrkslätts gräns. På Nupurbölevägen byggs en cirkulationsplats som tjänar skolcentrumet i Björnängen i anslutningen mellan Björnängsvägen och Gumbölevägen och en vägport för gång- och cykeltrafik under Nupurbölevägen och som ett gemensamt projekt med staten en gång- och cykelväg längs Nupurbölevägen mellan Brobackavägen och Kyrkslätts gräns.

Huvudgator (AB)

Esboleden är en huvudgata som ingår i målen för vägnätet i Esbo. Esboledens avsnitt mellan Finno och Bolarsvägen har färdigställts 2021.

För Esboleden byggs en ny sträckning mellan Bolarsvägen och Hösmärvägen som avlägsnar genomfartstrafiken från den nuvarande Finnovägen, som med sina talrika tomtinfarter påminner om en matargata och ofta stockas och är trafikfarlig. Detaljplanen och detaljplaneändringen, som byggandet förutsätter, har anhängiggjorts.

Kollektivtrafikprojekt (AC)

Snabbspårvägen **Spårjokern** blir en ny spårförbindelse i Esbo som kopplar samman Västmetron samt kust- och ringbanorna, vilket skapar en smidig spårförbindelse till exempel till flygplatsen. Spårjokern ersätter den nuvarande stombusslinjen 550. Då linjen blir spårburen blir det möjligt att transportera ett växande antal passagerare i framtiden.

Stadsbanan mellan Alberga och Köklax inkluderar nya spår, stationer, infartsparkering, ett resecentrum i Esbo centrum, gång- och cykelvägar samt bullerskydd. Infartsparkeringen för cyklar förbättras under hela planperioden.

Projekten inom kollektivtrafiken omfattar också utvecklingen av ett informationssystem och av förtur i trafikljusen samt byggande av särprojekt enligt ett särskilt genomförandeprogram som görs upp i samarbete med Helsingforsregionens trafik.

Separata gång- och cykelvägar (AD)

Nya gång- och cykelvägar ökar säkerheten och främjar cykelåkning i enlighet med genomförandeprogrammet för särprojekt för utveckling av huvudcykelvägarna i Esbo. Med anslaget byggs nya gång- och cykelvägar och gamla byggs om, bland annat med en metod för kvalitetsleder.

Om staden når en överenskommelse med staten om kostnadsfördelningen vid projektet för gång- och cykelvägar i Nupurböle och staten deltar i finansieringen av projektet, läggs Esbo stads andel av projektets kostnader till investeringsanslagen.

Ombyggnad av trafikleder (AE)

För byggandet av gatunätet och det övriga trafikinätet används årligen 40–90 miljoner euro. Att bevara värdet på denna investering, det vill säga infrastrukturtillgångarna, kräver även avsevärd satsning på ombyggnaden. Staden har cirka 1 900 km trafikleder att underhålla. Under planperioden förnyas beläggning samt förbättras väg- och brokonstruktioner. Dessutom byggs och förnyas anordningar för trafikstyrning, gatubelysningen kompletteras och

trafiksäkerheten förbättras. Enligt utredningar som gjorts 2017 krävs det ett årligt anslag på cirka 5 miljoner euro för ombyggnad för att stoppa ökningen av reparationsskulden.

942 LOKAL KOMMUNALTEKNIK

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	533	2 000	2 000	2 000	2 000
Utgifter	-13 689	-14 100	-14 270	-14 670	-13 676
Netto	-13 157	-12 100	-12 270	-12 670	-11 676

Fördelningen av anslag för projekt inom Lokal kommunal teknik är vägledande. Fokuseringarna inom lokal kommunal teknik bygger bland annat på programmen för kommunal teknik i nya småhusområden, bostadsprogrammet, Esbo Bostäders produktionsplan, tidsplanen för lokalprojekt, programmet för kommunal teknik på tätande småhusområden med detaljplan samt andra utredningar. Tekniska nämnden behandlar byggprojekten inom lokal kommunal teknik på sitt möte i december.

Den lokala kommunalteknikens objekt är:

Kommunal teknik i idrottsparker (BG), till exempel parkeringsplatser, planteringar och gångar, och annan kommunal teknik som inte hör till själva idrottsplatserna.

Vatten och avlopp i gamla områden (BI), där vatten- och avloppsnät byggs på områden utanför detaljplanerna i de fall då Helsingforsregionens miljötjänster inte finansierar byggandet.

Kommunal teknik på tätande småhusområden med detaljplan (BJ), där gatunät byggs enligt detaljplan.

Grundläggande kommunal teknik (BK), som inkluderar byggande av gator, öppna platser med mera enligt detaljplan.

Friluftsleder i hemtrakten (BN), som byggs enligt utredningsplanen för friluftsleder.

Nya parker och parkvägar (BO), nyinvesteringar i parker och parkvägar.

Ombyggnad av parker och parkvägar (BP), bland annat förnyande av lekredskap och planteringar.

Speciella miljöobjekt (BR), används för förbättring av stadens naturmiljö, objekt som föreslås av miljöcentralen, till exempel naturstigar samt rekonstruktioner av vattendrag.

Anslaget för skydd mot översvämningar (BS) används för separata åtgärder som minskar regn- och havsvattensöversvämningar, såsom att bygga fördröjningsmagasin och att bygga om fåror.

943 IDROTTSANLÄGGNINGAR

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	100	0	0	0	0
Utgifter	-1 010	-1 931	-950	-950	-950
Netto	-910	-1 931	-950	-950	-950

I anslaget ingår byggnad och renovering av idrottsparkar, idrottscenter, båthamnar och idrottsplatser. Objekten genomförs i mån av möjlighet enligt idrotts- och ungdomsnämndens förslag. Följande objekt är Alberga idrottspark 2022–2024 och Mattby idrottspark 2023.

944 KOMMUNALTEKNISK SERVICE

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-298	-200	-700	-300	-450
Netto	-298	-200	-700	-300	-450

Anslaget används för att upprätthålla och förbättra underhållets verksamhetsförutsättningar genom byggnad och ombyggnad på depåer, silor, jordtippar och snötippar.

946 KOMMUNALTEKNISK PLANERING

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 709	-1 500	-2 300	-3 300	-3 300
Netto	-1 709	-1 500	-2 300	-3 300	-3 300

Anslaget inkluderar de objekt i ekonomiplanen som inte har byggfinansiering för budgetåret. Anslaget används för utredningsplanering av investeringsobjekt, förutredningar, markundersökningar samt byggplaner, gatuplaner och parkplaner för mindre objekt.

Anslaget omfattar en stegvis ökning av överlåtelse av tomter för bostadsbyggande i egen regi till 200 tomter per år.

948 AVTALSENLIK KOMMUNALTEKNIK

1000 EUR	Ändrad BU				
	BUT 2021	2022	BU 2023	2024	2025
Inkomster	721	0	0	0	0
Utgifter	-51 599	-40 750	-34 950	-36 900	-35 550
Netto	-50 878	-40 750	-34 950	-36 900	-35 550

I uppgiftsområdet ingår projekt som finansieras av privata partner via avtal om markanvändning eller kommunal teknik och projekt som ger staden betydande intäkter av försäljning eller utarrendering av mark. De uppskattade nettoverknningar som projekten har på stadens resultat på lång sikt är noll eller positiva.

Avtalsenlig kommunal teknik (HA)

När kommunal tekniken byggs enligt avtal beställs den av en avtalspartner och stadsteknikcentralen fullgör skyldigheterna enligt avtalet inom ramen för den avtalade ersättningen. När ett markanvändningsavtal träder i kraft förs ersättningen in på balanskontot. När byggandet kan inledas, överförs ersättningen från balanskontot till finansiering av byggprojektet.

Planperiodens avtalsobjekt finns bland annat i Kera, Alberga, Finno, Esboviken och Ängskulla.

Ofta täcker ersättningarna endast en del av den kommunal teknik som behövs i avtalsområdet. Resten finansieras av anslagen för grundläggande kommunal teknik.

Kommunaltekniska projekt (HC)

Projekten i Esbo centrum finansieras med intäkter av markförsäljning och arrende. Projekt under planperioden är bland annat Bygatan, ombyggnad av Ämbetscentrumet, Södris förortsprogram och utveckling av Vinkelkärr.

Småhusområdena i Norra Esbo, som genomförs enligt hur detaljplanläggningen framskrider. Det finns redan fastställda detaljplaner bland annat för Viskärr och Kortessbacken.

UTVECKLING AV MARKANVÄNDNINGEN I OMRÅDEN KRING METROSTATIONERNA (HG)

Metrostationerna i Mattby och Ängskulla får kommunal teknik som omfattar gator och parker samt vatten och avlopp i stationernas omgivning. Planläggningen av området kring Ängskulla metrocentrum har framskridit väl och byggandet av kommunal teknik har fått en god start.

För metrocentrumen i **Esboviken och Stensvik** reserveras var sitt anslag åren 2023–2027. Med dessa anslag ska stationsomgivningarnas infrastruktur, infartsparkering och anslutningsförbindelser byggas och förbättras.

FINNOPROJEKTET (HI)

År 2011 bildades ett projektområde där målet är cirka 20 000 nya invånare och dessutom 4 000–6 000 arbetstillfällen. Esbo stad är den största markägaren i området. Det stora området kommer att byggas stegvis. Södra delen, det vill säga platsen för det nuvarande avloppsreningsverket, småbåtshamnen och havskvarteren förutsätter många stadier av förberedande byggande. Byggandet inleddes kring den blivande metrostationen i Finno år 2016. Delgeneralplaneringen, detaljplaneringen och planeringen av kommunal tekniken pågår.

ALBERGAPROJEKTET (HK)

Inom Albergaprojektet utvecklas Albergaområdet som ett av Esbos mest attraktiva stadscentrum.

Under planperioden möjliggörs kompletterande byggande bland annat i Boställsberget och Säteriberget. Dessutom förbättras funktionaliteten, stadsbilden och trafikarrangemangen i Alberga centrum.

PROJEKTEN I BASTVIK OCH KURTBY (HM)

Området Bastvik och Kurtby är delvis tidigare byggt, och det har planlagts mycket kompletterande byggande där, vilket förutsätter en massiv ombyggnad av infrastrukturen. I Bastvikområdet färdigställs infrastrukturen i den takt som bostadsbyggandet möjliggör. I Kurtby byggs ny infrastruktur kring befintlig bosättning enligt bostadsbyggandets behov i den takt som planläggningen och finansieringsnivån möjliggör.

949 OMBYGGNAD AV IDROTTSPLATSER (Idrottsnämnden)

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 415	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416
Netto	-1 415	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416

Idrottsnämnden använder anslaget för uppgiftsområdet för små istandsättningar och reparationer på idrottsplatser, i båthamnar, på holmar och så vidare.

95 MASKINER OCH INVENTARIER

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-8 689	-16 503	-12 407	-11 847	-9 575
Netto	-8 689	-16 503	-12 407	-11 847	-9 575

Anslagen för maskiner och inventarier visas i driftsekonomidelen under sektorernas och nämndernas anslag samt i investeringsbilagan. Anslagen används för avskrivningsbara anskaffningar på över 10 000 euro. Första möbleringar som kostar över 10 000 euro är också avskrivningsbara.

I anslagen ingår första utrustning och möblering i samband med lokalprojekt (inklusive undervisnings- och studieteknik) och enskilda avskrivningsbara anskaffningar, till exempel IKT, lokal- och fibernät, materiel för logistiken samt apparatur- och inventarieanskaffningar för idrotts- och kulturtjänsterna.

Inom lokalprojekt reserveras år 2023 anslag för möblering och utrustning av flera skol- och daghemslokaler, bland annat ombyggnad och utbyggnad av skolan Laajalahden koulu, skolan Kuitinmäen koulu (offentlig-privat samverkan), ombyggnad och tillbyggnad av skolan Kalajärven koulu, skolan och daghemmet Kilon koulu ja päiväkoti (offentlig-privat samverkan) och daghemmet Perkkaan päiväkoti. Dessutom investeras det bland annat i fibernät, apparater för informations- och kommunikationsteknik, maskiner och apparater för mätning, undersökning och specialarbeten samt andra anskaffningar i sektorerna.

96 AKTIER OCH ANDELAR

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	84	0	0	0	0
Utgifter	-31 342	-40 800	-46 369	-49 190	-55 156
Netto	-31 258	-40 800	-46 369	-49 190	-55 156

I aktier och andelar ingår reserveringar för teckning av aktier samt från 2016 amorteringens andel av finansieringsvederlaget som betalas till Länsimetro Oy.

961 ALLMÄN FÖRVALTNING

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	84	0	0	0	0
Utgifter	0	-200	-200	-200	-200
Netto	84	-200	-200	-200	-200

Anslaget är för teckning av aktier i existerande bolag och bolag som grundas.

964 STADSMILJÖSEKTORN

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-31 342	-40 600	-46 169	-48 990	-54 956
Netto	-31 342	-40 600	-46 169	-48 990	-54 956

Anslaget täcker amorteringens andel av de finansieringsvederlag som betalas till Länsimetro Oy samt Esbo stads placeringar i Entimmeståget till Åbo Ab och Kiinteistö Oy Finnoonsillan Parkki samt i den andra parkeringsanläggningen i Finno i Djupsundsbäcken.

Amortering av Länsimetro Oy:s lån ökar stegvis under planperioden i takt med att amorteringsfriheten för lån som lyfts upphör. För år 2023 har reserverats 40,9 miljoner euro.

Esbo har förberett sig på teckning av aktier i Entimmeståget till Åbo Ab samt tillförsel av kapital med en finansieringsförbindelse på högst 10,25 miljoner euro så att kostnaderna periodiseras till åren 2020–2024. Det har reserverats 3,5 miljoner euro för budgetåret.

Esbo stad har för avsikt att finansiera Kiinteistö Oy Finnoonsillan Parkki med ett belopp som motsvarar stadens ägarandel, så att de intäkter och kostnader som finansieras utan mervärdesskatt finansieras med investeringar i form av eget kapital (som placering i fonden för inbetalt fritt eget kapital). Det har reserverats 1,3 miljoner euro för budgetåret.

FINANSIERINGSDELEN

FINANSIERINGSDELEN

Baskommunens finansieringsdel visar hur de internt tillförda medlen räcker till för kapitalutgifterna och investeringsutgifterna samt den finansiella behållningen och dess användning eller finansieringsbehovet och hur det täcks.

De internt tillförda medlen (inkomstfinansieringen) i den egentliga verksamheten och för investeringarna utgörs av årsbidrag, av extraordinära poster och av korrektivposter som svarar mot realisationsvinsten vid försäljning av anläggningstillgångar, närmast markegendom, som ingår i driftsekonomin verksamhetsinkomster.

Investeringsutgifterna och investeringsinkomsterna inkluderar endast baskommunens investeringar. Finansieringsandelarna består närmast av finansieringsandelar som fås av staten. I försäljningsinkomsterna av tillgångar bland bestående aktiva ingår också den vinst av försäljning av anläggningstillgångar i driftsekonomin verksamhetsinkomster som svarar mot korrektivposterna till internt tillförda medel.

I slutet av de allmänna motiveringarna presenteras kalkyler som även inkluderar de poster som påverkar kassaflödet i affärsverken och de separata balansenheter.

BASKOMMUNENS FINANSIERINGSANALYS

Finansieringskalkyl (1000 €)		BUT 2021	PROG 2022	BU 2023	2024	2025
Ordinarie verksamhet och investeringar						
Inkomstfinansiering						
Årsbidrag	+	180 300	181 551	214 771	101 845	95 747
Korrektivposter till internt tillförda medel	+/-	-38 830	-27 100	-34 900	-35 800	-39 500
Sammanlagt	=	141 470	154 451	179 871	66 045	56 247
Investeringar						
Investeringsutgifter	-	-207 470	-157 411	-159 287	-166 563	-163 633
Finansieringsandelar för investeringar	+	32 093	2 715	4 340	4 340	3 500
Försäljningsinkomster av bestående aktiva	+	36 386	28 400	36 400	37 300	41 000
Fondmedel för investeringar	+	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Ordinarie verksamhet och investeringar nett		17 479	43 155	76 324	-43 878	-47 886
Finansieringsverksamhet						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen	-	-37 000	-35 000	-43 750	-4 400	0
Minskning av utlåningen	+	5 104	6 872	10 414	14 779	15 756
Nettoförändring i utlåningen	=	-31 896	-28 128	-33 336	10 379	15 756
Förändringar i lånestocken						
Ökning av långfristiga lån	+	0	0	51 000	111 500	81 000
Minskning av långfristiga lån	-	-71 791	-149 177	-52 962	-52 073	-62 599
Nettoförändring i lånestocken	=	-71 791	-149 177	-1 962	59 427	18 401
Övriga förändringar av likviditeten	+/-	-4 086	0	0	500	500
Inverkan på likviditeten	+/-	-90 294	-134 150	41 026	26 428	-13 229

Kassaflödet i baskommunens verksamhet och investeringarna visar år 2023 ett överskott på 41 miljoner euro. Av den uppskattade extra avkastningen av investeringsfonden för basservice och

markanskaffning reserveras 15 miljoner euro per år för finansiering av investeringar. Dessutom lyfter staden nya långfristiga lån på 51 miljoner euro för att täcka finansieringsbehovet år 2023. Med dessa medel täcks också affärsverkens och balansensheternas finansieringsbehov som har presenterats i den sammansatta finansieringsanalysen i slutet av de allmänna motiveringarna. Med beaktande av amorteringarna minskar stadens långfristiga lånestock med 2 miljoner euro 2023, men ökar med sammanlagt 76 miljoner euro under ekonomiplansperioden.

87 UTLÅNING

Med Esbo stads utlåning finansieras under planperioden skolprojekt som utförs av Kiinteistö Oy Espoon Koulu- ja päiväkotitalat i offentlig-privat samverkan samt byggandet av gymnasiet Matinkylän lukio. Amorteringarna är amorteringar på lån som beviljats stadens dotterbolag tidigare år.

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	5 104	6 872	10 414	14 779	15 756
Utgifter	-37 000	-38 912	-43 750	-4 400	0
Netto	-31 896	-32 040	-33 336	10 379	15 756

88 BUDGETLÅN

Planperiodens upplåning är sammanlagt 244 miljoner euro och amorteringarna 168 miljoner euro.

1000 EUR	Ändrad BU		BU 2023	2024	2025
	BUT 2021	2022			
Inkomster	0	220 000	51 000	111 500	81 000
Utgifter	-71 791	-71 327	-52 962	-52 073	-62 599
Netto	-71 791	148 673	-1 962	59 427	18 401

BILAGOR

**Bilaga 1 BUDGETENS BINDANDE VERKAN OCH UPPFÖLJNING
SAMT ANVISNINGAR OM TILLÄMPNING**

Bilaga 2 NVESTERINGAR PROJEKTVIS 2023–2031

- Stadens investeringsprogram till 2031
- Lokalprojekt och bolagsobjekt 2023–2031
- Bostadsprojekt 2023–2025

BUDGETENS BINDANDE VERKAN OCH UPPFÖLJNING SAMT ANVISNINGAR OM TILLÄMPNING

1 BUDGETENS BINDANDE VERKAN

Enligt 110 § i kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret med beaktande av kommunkoncernens ekonomiska ansvar och förpliktelser. 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.

Fullmäktige godkänner i samband med budgeten resultatmålen för verksamheten och ekonomin som bygger på Berättelsen om Esbo (Esbo stads strategi) och som krävs i kommunallagen, anslagen och inkomstbudgetarna samt de nettobudgeterade resultatenheternas verksamhetsbidrag. Målen för affärsverken finns i avsnitten om affärsverkens planer. Beslut om avvikelser från dessa kan endast fattas av fullmäktige eller med fullmakter som fullmäktige beslutar om i samband med bindande anslag. Särskilda bindande motiveringar används för att precisera verksamheten samt utgifterna och inkomsterna. Tjänsteinnehavarnas behörighet för genomförande av budgeten bestäms i förvaltningsstadgan och verksamhetsföreskrifterna. Anvisningarna i detta dokument bygger på dessa bestämmelser.

Nämnderna och direktionerna samt sektorernas, resultatenheternas och affärsverkens direktörer ska se till att resultatmålen nås inom ramen för anslagen så att budgeten inte behöver ändras. I detta syfte ska dispositionsplanerna vid behov justeras.

Eventuella behov av justeringar av sådana anslag, inkomstbudgetar eller mål som är bindande i förhållande till fullmäktige ska meddelas koncernförvaltningens finansierings- och ekonomienhet så snart avvikelser iakttas. Ändringar av budgetens bindande verkan föredras av stadsdirektören.

Datasystemhelheten för ledning och ekonomistyrning (JoTo) tas i bruk under 2023. I samband med ibrucktagandet av JoTo förenhetligas organisationsstrukturerna i systemen för ekonomi- och personalförvaltning samt strukturerna för den interna redovisningen. Reformernas konsekvenser för regler om och nivåer för budgetens bindande verkan godkänns av fullmäktige under 2023.

1.1 BINDANDE ANSLAG

Driftsekonomidelens bindande nivå

1	Allmän förvaltning, exklusive 112 och 124 (bindande verksamhetsbidrag)
112	Revisionsnämnden och revisionen
124	Resultatområdet för livskraft (exklusive C23, C24)
C23	Kulturnämnden, kultur, brutto (exklusive C233)
C233	Kultur, netto (bindande verksamhetsbidrag)
C24	Idrottsnämnden
31	Nämnden för fostran och lärande
32	Nämnden Svenska rum
39	Sektorn för fostran och lärande gemensamt

41	Tekniska nämnden (exklusive 415 och 418)
415	Uppdrag åt utomstående kunder (bindande verksamhetsbidrag)
418	Byggandets interna tjänster (bindande verksamhetsbidrag)
43	Stadsplaneringsnämnden
44	Miljö- och byggnadsnämnden
46	Kollektivtrafik
49	Övriga teknik- och miljötjänster

Posterna som är bindande i förhållande till fullmäktige markeras i tabellerna i budgetboken med fet stil.

I budgetboken ingår uppgifter om belopp och nyckeltal på nivåer under den bindande nivån. Dessa uppgifter är inte bindande i förhållande till fullmäktige. Produkternas prestationsmängder och styckkostnader som presenteras i budgetboken är inte bindande i förhållande till fullmäktige.

Resultaträkningsdelens bindande nivå

81	Skatter och statsandelar
82	Finansiella inkomster och utgifter

Investeringsdelens bindande nivå

Den huvudsakliga bindande nivån i baskommunens investeringsdel är de tvåsiffriga förmögenhetsslagen. Avvikelser från denna nivå anges separat under respektive anslag. De bindande anslagen för förmögenhetsslagen 91 Immateriella tillgångar och 95 Maskiner och inventarier anges i driftsekonomidelen under respektive nämnd samt i investeringsdelens bilaga.

Immateriella tillgångar

911	Allmän förvaltning
-----	--------------------

Materiella tillgångar

92	Jord- och vattenområden
94	Fasta konstruktioner och anläggningar (exklusive 949)
949	Ombyggnad av idrottsplatser

Maskiner och inventarier

951	Allmän förvaltning (exklusive 9515)
95150	Kulturnämnden
95151	Idrottsnämnden
9531	Nämnden för fostran och lärande
9532	Nämnden Svenska rum
9541	Tekniska nämnden

Aktier och andelar

961	Allmän förvaltning
963	Sektorn för fostran och lärande
964	Stadsmiljösektorn

Affärsverk

Fullmäktige fattar beslut om affärsverkens investeringar och finansieringen av dessa. Om affärsverket Esbo lokalers namngivna nybyggnadsprojekt (7192) beslutas projektvis. Om Esbo lokalers övriga investeringar beslutas efter förmögenhetsslag.

Balansenheter

Fullmäktige beslutar om balansenheternas investeringar och finansieringen av dessa. Bindande nivå är förmögenhetsslag.

Finansieringsdelens bindande nivå

87	Utlåning
88	Budgetlån

1.2 BINDANDE ANVISNINGAR

Stadsstyrelsen får göra sådana överföringar mellan driftsekonomi- och investeringsdelen som krävs enligt bokföringslagen. Överföringarna gäller bland annat försäljningsinkomster av fast egendom, fördelning mellan årsreparations- och renoveringsanslag, avskrivningsbara anskaffningar såsom maskiner och inventarier, IKT-system och planeringskostnader samt rening av förorenad mark.

Ifall en verksamhet får en betydande utomstående finansiering, som inte antecknats som inkomst i budgeten, kan verksamheten efter beslut av stadsstyrelsen öka utgifterna med detta belopp. Budgetens inkomster ska ökas med motsvarande belopp. Utgifter och inkomster av sådan verksamhet ska följas upp i stadens bokföring.

Sektordirektörerna får överföra smärre anslag mellan de bindande anslagen inom sektorn för att trygga uppnåendet av resultatmålen i Berättelsen om Esbo, om detta inte ger upphov till behov av tilläggsanslag. Sektordirektörerna kan under motsvarande förutsättningar överföra anslag inom sektorn på grund av omorganisering av verksamheten. Stadsdirektören har rätt att göra motsvarande överföringar av den allmänna förvaltningens anslag (exklusive revisionsnämnden och revisionen) och överföringar till sektorerna av anslag som centraliserat budgeterats i den allmänna förvaltningen.

Alla ändringar i budgeten bereds i samarbete med koncernförvaltningens enhet för finansiering och ekonomi.

Driftsekonomidelen

1. Den av fullmäktige godkända budgeten och ekonomiplanen binder stadens sektorer, organ och resultatenheter.

Bindande i förhållande till fullmäktige är resultatmålen som bygger på målen i Berättelsen om Esbo, de bindande resultatmålen för affärsverken samt de ovan uppräknade anslag, inkomstbudgetar, nettobundna enheters verksamhetsbidrag och särskilda motiveringar, som ingår i budgetboken. Rapport avges till fullmäktige och stadsstyrelsen enligt anvisningarna för uppföljningen av budgetutfallet.

2. Nämnderna kan för sina resultatenheter fastställa också andra mål som gäller den egna verksamheten och som nämnderna följer upp.

Nämnderna ska se till att stadens inkomster debiteras enligt gällande avtal och anvisningar.
3. För understöd ska fastställas villkor som hänför sig till sektorns mål samt understödstagarens verksamhet och förutsättningar. Staden ska beredas tillfälle att granska de understödmottagande sammanslutningarnas verksamhet och ekonomi.

Den som beviljar understöd ska i förväg utreda den mottagande sammanslutningens ekonomiska ställning och följa upp användningen av understödet. Staden ska beredas tillfälle att granska förvaltningen och räkenskaperna i sammanslutningar som får understöd.

Förhållandet mellan självfinansieringsandelen och understödet ska ägnas uppmärksamhet. Understöd ska inte beviljas sammanslutningar med så dålig ekonomi att förutsättningar saknas för en fortsatt verksamhet eller för genomförande av det som understödet är avsett för.

Stora understöd ska utbetalas i flera poster under räkenskapsperioden.
4. Stadens representanter i olika sammanslutningar ska bevaka stadens funktionella och ekonomiska intressen samt iakttä stadens mål och eventuella särskilda instruktioner av staden.
5. Stadsdirektören har rätt att uppta kortfristiga lån, vars lånestock aldrig får överskrida 300 miljoner euro.

Investeringsdelen

1. Stadsstyrelsen får göra ändringar mellan förmögenhetsslagen i investeringar.
2. Om byggobjekt inom förmögenhetsslaget 94 Fasta konstruktioner och anläggningar i uppgiftsområdet 941 *Trafikleder* ingår som projekt i investeringsbilagan, kan som nya byggprojekt endast upptas sådana för vilka finansiering anvisats i budgeten. Fullmäktige beslutar om att starta eller avstå från andra byggprojekt. Ifall ett anslag inte anvisats specificerade projekt, beslutar nämnden om att starta projekt.

Om anslaget för namngivna projekt underskrids, beslutar stadsstyrelsen om användningen av resten av anslaget. Om kostnadsförslaget har ökat och överskrider det budgeterade anslaget, kan stadsstyrelsen överföra anslag till detta projekt från projekt där byggkostnaderna underskrids i motsvarande grad jämfört med det gällande investeringsprogrammet.

Om ett behov av tilläggsanslag inte kan täckas med besparingar i andra projekt, utan det behövs mera bindande totalanslag under budgetåret eller planperioden, är det ett tilläggsanslag som fullmäktige beslutar om.

3. Stadsstyrelsen kan öka anslaget i uppgiftsområde 948 HA Kommunaltekniska avtal om inkomstbudgeten ökas lika mycket.
4. Tekniska nämnden beslutar om ändring av fördelningen av anslaget mellan projektgrupperna inom Lokal kommunal teknik (942).

Affärsverket Esbo lokaler

1. Om affärsverket Esbo lokalers namngivna nybyggnadsprojekt (7192) i investeringsbilagan beslutas projektvis. När fullmäktige årligen godkänner budgeten och ekonomiplanen, godkänner fullmäktige också de nya lokalprojekt som ingår i den och uppdaterar kostnadsförslagen för projekten i ekonomiplanen. Fullmäktige beslutar separat om nya projekt under året. Ifall ett anslag inte anvisats specificerade projekt, beslutar affärsverkets direktion om att starta projekt.
Anslag som sparas i olika projekt kan under budgetåret användas för eventuella överskridningar av kostnadsförslagen för projekt som nämns i bilagan. Om anslaget för namngivna projekt underskrids, beslutar stadsstyrelsen om användningen av resten av anslaget. Om kostnadsförslaget har ökat och överskrider det budgeterade anslaget, kan stadsstyrelsen överföra anslag till detta projekt från projekt där byggkostnaderna underskrids i motsvarande grad jämfört med det gällande investeringsprogrammet. Om ett behov av tilläggsanslag inte kan täckas med besparingar i andra projekt, utan det behövs mera bindande totalanslag under budgetåret eller planperioden, är det ett tilläggsanslag som fullmäktige beslutar om.

Stadsmiljödirektören har rätt att flytta/allokera anslag för nybyggnad eller ombyggnad som affärsverket Esbo lokaler inte använder under budgetåret till akuta projekt för fukt- och inneluftsreparationer. Ändringarna ska rapporteras i budgetuppföljningen.

Esbo lokalers övriga investeringar beslutas efter förmögenhetsslag. Stadsstyrelsen får göra ändringar mellan förmögenhetsslagen i investeringar.
2. Projekt- och byggplaner kan endast utarbetas för projekt som ingår i investeringsbilagan. Inom ramen för anslagen kan stadsmiljödirektören av särskilda skäl även besluta om planeringen av andra projekt.

Projektplaner ska göras för alla nybyggnader och för ombyggnader där byggnadens användningsändamål ändras. Projektplan behövs inte för en ombyggnad där kostnadsförslaget är under 1 miljon euro och som finansieras med medel i uppgiftsområde 7193 Ombyggnad.
3. Stadsstyrelsen och fullmäktige beslutar om att ta med lokaler vars anskaffning har planerats i form av köp, leasing, hyrning eller fastighetsbolag i investeringsprogrammet. Koncernförvaltningens enhet för finansiering och ekonomi svarar för planering av alla finansieringsavtal för lokaler och för upphandlingen av dessa.

Byggprojekt som ska utredas överförs i genomförandeskedet till affärsverket Esbo lokalers projekt efter att fullmäktige har beslutat om genomförandet och finansieringen av dem. Upphandlingsbeslut för projekt som ska utredas och som genomförs utanför stadens balansräkning, såsom hyres- eller leasingprojekt med mera, kan fattas först efter att fullmäktige har beslutat om genomförandet och finansieringen av dem.

När fullmäktige godkänner budgeten och ekonomiplanen, godkänner fullmäktige också de nya lokalprojekt som ingår i den och uppdaterar kostnadsförslagen för projekten i ekonomiplanen. Affärsverket Esbo lokalers direktion har rätt att avtala om anskaffning av lokaler som är mindre än 300 m² lägenhetsyta och som inte behöver tilläggsanslag i budgeten eller ekonomiplanen.

2 UPPFÖLJNING AV BUDGETEN

Med uppföljning av resultatmålen, anslagen, inkomstbudgetarna och verksamheten ges beslutsfattarna samt de som ansvarar för verksamhetsledningen på olika nivåer tillräcklig och uppdaterad information om hur målen nåtts, anslagen räckt till och inkomsterna influtit. Uppföljningen ska ge tillräcklig grund för korrigerande åtgärder.

Budgetutfallet följs av tjänsteinnehavare, sektorerna, nämnderna, direktionerna, stadsstyrelsen och fullmäktige. Revisionsnämnden följer och bedömer hur de resultatmål för verksamheten och ekonomin som avses i kommunallagen uppnås och om verksamheten är ändamålsenlig.

Kommunallagen förutsätter att avvikelser i budgetens bindande anslag, inkomstbudgetar och mål för verksamheten och ekonomin föreläggs fullmäktige för behandling under räkenskapsperioden. Om anslagen och målen i budgeten är oförenliga, ska organet och sektorn i fråga bereda ett förslag till ändring av anslaget eller målet. Kända ändringar ska beredas så att fullmäktige hinner behandla dem i förväg och före räkenskapsperiodens slut. Stadsdirektören föredrar dessa ärenden i stadsstyrelsen.

Innehållet i delårsrapporterna gällande verksamhet och ekonomi utvecklas ständigt. Målet är att göra rapporteringen snabbare, att förbättra analysernas kvalitet, att förbättra kopplingen mellan verksamheten och anslagen, att utveckla visualiseringen och att rapportera om avvikelser så att detta bättre hjälper den högsta ledningen att fatta beslut.

Månadsrapporter

Stadens ledningsgrupp behandlar varje månad de mest centrala uppgifterna om verksamheten och ekonomin.

Månadsrapporten behandlas i stadsstyrelsen varje månad (exklusive månaderna då delårsrapporten ges ut).

Månadsrapporten innehåller de centrala uppgifterna om utvecklingen av omvärlden, en prognos om och analys av utfallet av driftsekonomin i budgeten och av investeringarna, avvikelser, orsaker till avvikelserna samt eventuella korrigeringsåtgärder.

Delårsrapporterna och förhandsbeskedet om bokslutet

Stadsstyrelsen och fullmäktige föreläggs en delårsrapport, som är mer omfattande än månadsrapporten, om läget i slutet av april, juli och oktober. Delårsrapporten innehåller en mer omfattande analys av utfallet av resultatmål, anslag och inkomstbudgetar. På grundval av delårsrapporten för oktober förs avvikelser i resultatmål, anslag och inkomstbudgetar samt förslag till ändringar av anslag till fullmäktige för behandling. Som bilaga till delårsrapporterna finns en

koncernrapport. Om utvecklingen av produkternas prestationer och styckkostnader rapporteras i samband med delårsrapporten för juli och bokslutet.

Om läget i slutet av räkenskapsperioden upprättas ett förhandsbesked om bokslutet för stadsstyrelsen och fullmäktige. Målet med förhandsbeskedet är att förmedla den centrala informationen om utfallet av stadens räkenskapsperiod. Det egentliga bokslutet bereds för behandling av stadsstyrelsen i mars.

Nämndernas och direktionernas rapportering

För nämnderna och direktionerna upprättas rapporter om läget i deras uppgiftsområde i slutet av april, juli och oktober. Utöver dessa rapporter ska nämnderna och direktionerna regelbundet behandla utvecklingen och utfallet av anslag och inkomstbudgetar, resultatmål och verksamheter som väsentligen påverkar dem. Behandlingen ska utöver läget i juli och oktober ske minst en gång på våren. I rapporterna behandlas också nödvändiga korrigerande åtgärder.

Rapporterna föreläggs nämnderna och direktionerna som separata ärenden.

Uppföljning av Berättelsen om Esbo

I Berättelsen om Esbo ingår stadens vision, verksamhetsidé, strategiska mål och mål för fullmäktigeperioden. Utifrån Berättelsen om Esbo godkänner fullmäktige i samband med ekonomiplanen de resultatmål för verksamheten och ekonomin för budgetåret som avses i kommunallagen.

Berättelsen om Esbo har godkänts för fullmäktigeperioden. Utfallet av Berättelsen om Esbo utvärderas årligen då ekonomiplaneringen inleds. Fullmäktige ändrar vid behov målen för fullmäktigeperioden i samband med beslutet om budgetramen. Utfallet av de årliga resultatmålen och målen följs upp inom uppföljningen av verksamheten och ekonomin.

Produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad

Om genomförandet och verkningarna av produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad rapporteras till fullmäktige i samband med delårsrapporten i juli och bokslutet.

Programmets riktlinjer och åtgärder styr planeringen och ledningen av stadens verksamhet och ekonomi, fördelningen av resurser och beredningen av beslutsfattande ända fram till år 2025. Programmets målnivåer och åtgärder inkluderas i budgetramen och ekonomiplanerna 2023–2025. Besluten fattas enligt den normala beslutsprocessen. Programmets verkningar granskas årligen i samband med beredningen av ramen, också inkomstsidan. Genomförandet av programmet granskas i samband med delårsrapporten 31.7.2024, då man bedömer hur programmet granskas i samband med delårsrapporten påverkat driftsutgifterna och investeringarna, hur inkomstfinansieringen utvecklats och vilka åtgärder som behövs.

Uppföljning av investeringarna

Nivån för uppföljningen av anslag och inkomstbudgetar i investeringsdelen är densamma som budgetens bindande nivå. Förutom anslagen följs även genomförandet av den av fullmäktige

godkända investeringsplanen som helhet. I samband med uppföljningsrapporterna rapporteras om väsentliga avvikelser i enskilda projekt i investeringsplanen som förväntas under året. När fullmäktige beslutar om särskilt namngivna projekt, beslutar fullmäktige också om de totala kostnadsförslagen för projekten. Ändringar av dessa ska rapporteras vid uppföljningen.

3 ANVISNINGAR OM TILLÄMPNING AV BUDGETEN

3.1 UTARBETANDE OCH ÄNDRING AV DISPOSITIONSPLANERNA

Budgeten som godkänns av fullmäktige är en föreskrift som binder stadens övriga organ. Den bindande nivån för uppgifter, bindande mål och anslag för dessa som fullmäktige godkänt kan endast ändras med beslut av fullmäktige.

Dispositionsplanerna utarbetas så att de följer budgeten för 2023 som fullmäktige godkänt 7.12.2022 så att uppnåendet av resultatmålen säkras. Samtidigt granskas fördelningen av anslag och inkomstbudgetar på resultatenheterna. Dispositionsplanerna omfattar såväl driftsekonomin som investeringarna. Anvisningarna om utarbetandet av dispositionsplanerna preciseras i samband med införandet av JoTo-systemet. Nämndernas beslut ska meddelas koncernförvaltningens enhet för finansiering och ekonomi.

De anslag som under budgetåret behöver överföras mellan uppgiftsområden (tresiffrig nivå) ska föreläggas nämnderna.

Anslagen ska fördelas på bokföringskonton enligt anvisningarna i listan över redovisningskoder och enligt separata anvisningar av ekonomitjänsterna.

3.2 PERSONAL, LÖNER OCH SYSSELSÄTTNING

Löner och ändringar av befattningar

Alla personalutgifter ingår i driftsekonomin anslag. Verksamheten och ekonomin ska ordnas så att de ovannämnda kostnaderna kan täckas med anslag som anvisats för enheterna i budgeten och/eller dispositionsplanen. Stadsstyrelsen behandlar inrättande och indragning av befattningar 2023 samt befattningsändringar inom sin behörighet efter fullmäktiges beslut om budgeten i december eller vid behov under 2023.

Sysselsättning

I och med kommunförsöket med sysselsättning är målgruppen för stadens sysselsättnings-tjänster alla arbetslösa arbetssökande under 30 år från Esbo, alla arbetssökande med ett främmande språk som modersmål och invandrare samt alla arbetslösa arbetssökande som inte har rätt till inkomstrelaterad dagpenning. En målgrupp är dessutom företag till vilka sysselsättnings-tjänsterna erbjuder rekryteringstjänster.

Resultatenheten för näringar och sysselsättning inom resultatområdet för livskraft ansvarar för beredningen av riktlinjerna för sysselsättningsfrågor och styrningen av verkställandet. Sysselsättnings-tjänsterna ansvarar för verksamheten inom kommunförsöket med sysselsättning och

för beredningen av strukturreformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 samt koordinerar sysselsättningsfrågorna.

Anslagen för sysselsättning ingår i budgeten för resultatområdet för livskraft. I anslagen ingår arbetsmarknadsstödet som delfinansierats av kommunen, stadens andel av sektorsövergripande samservice som främjar sysselsättningen, klienthänvisningen inom kommunförsöket med sysselsättning, lönesubventionerad sysselsättning och sysselsättningsskyldighet inom stadens sektorer, det ekonomiska stödet för övergångsarbetsmarknaden och företagen för sysselsättning av arbetslösa, företagstjänsternas rekryteringstjänster, finansieringsandelarna av olika sysselsättningsprojekt, anskaffningar av olika tjänster som främjar sysselsättning samt sysselsättningstjänsternas gemensamma kostnader.

Staden ordnar lönesubventionerade arbetstillfällen inom stadens sektorer och affärsverk och de är riktade till klienter inom kommunförsöket med sysselsättning. Sysselsättningstjänsterna ger anvisningar om användningen av dessa stöd samt följer upp användningen av anslag och influtna sysselsättningsinkomster.

Användningen av anslagen för lönesubvention och sysselsättningsskyldighet ska bygga på godkända sysselsättningsplaner som utarbetats av kommunförsöket med sysselsättning och på Arbetskraftsmyndigheternas beslut om lönesubvention.

3.3 ANVISNINGAR OM ANVÄNDNING AV VISSA VERKSAMHETSUTGIFTER

Anslag för stadsstyrelsen

Stadsdirektören beslutar om anslagen i uppgiftsområde 121 Stadsstyrelsen. Disponibla medel och representationsanslag för stadens ledning fördelas i dispositionsplanerna. Stadsdirektören beslutar om de representationstillställningar som ordnas av fullmäktiges och stadsstyrelsens ordförande.

Tjänsteresor

Stadsstyrelsen beslutar om fullmäktiges, stadsstyrelsens och dess sektioners samt av stadsstyrelsen tillsatta kommittéers och deras ledamöters tjänste- och utbildningsresor. I brådskande fall beslutar stadsdirektören om ovannämnda tjänste- och utbildningsresor.

Stadsstyrelsen beslutar om nämndernas och deras sektioners samt ledamöternas utrikes tjänste- och utbildningsresor med undantag för resor till Sverige, Estland och S:t Petersburg. Beslut om dessa resor fattas av nämnden eller direktionen i fråga. I brådskande fall beslutar stadsdirektören om ovannämnda tjänste- och utbildningsresor.

INVESTERINGAR PROJEKTVIS ÅREN 2023–2031

Stadens investeringsprogram till 2031

Lokalinvesteringar projektvis 2023–2031

Bostadsprojekt 2023–2025

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]



Lokalinvesteringar per projekt

1000 €

Projekt	Namn	Mer information	kostnads- förslag	Utfall totalt	Prognos 2022	Budget 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
TOTALT	Esbo lokalers investeringar totalt		361 181	21 347	56 814	99 153	90 040	41 301	18 509	9 358	7 300	6 493	3 800	7 065
	SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE		224 997	17 351	37 007	63 473	60 190	28 751	11 709	4 058	0	193	0	2 265
	Nämnden för fostran och lärande		211 084	17 351	37 007	63 073	52 611	24 551	11 588	2 445	0	193	0	2 265
4092	Postipuun koulu	ombyggnad och utbyggnad	439	39			400							0
XY28	Kiviruukin lukio	suunnitteluraha	200	0		200								
XY13	Kurtilan koulu	nybyggnad	400	0				400						0
XYZ9	SEB Leasing Ab:s objekt	inlösen	327	0		84	50	0		0		193		
XYZ7	Campus i Alberga	nybyggnad	500	0						0				500
3821	Tähystäjän päiväkot	nybyggnad	12 438	238	1 830	7 430	2 940							
4264	Hösmäripuiston koulu ja päiväkot	ombyggnad	7 630	0		500	4 800	2 330						
3820	Viherkallion päiväkot	nybyggnad	14 416	416	3 050	7 950	3 000							
4490	Kalajärven koulu, daghem och ungdomslokal	nybyggnad	42 611	1 936	16 350	11 500	7 700	4 300	800	25				
3763	Vanttilan koulu, tillfälliga ersättande lokaler	inlösen	4 619	3 938				681						
3777	Karhusuon koulu, flyttbart typskolhus	inlösen	8 471	521			7 950							
4077	Sunan koulu	ombyggnad, ev. tillbyggnad	15 000	0		500	6 600	7 900						
3756	Postipuun koulu, flyttbar tillfällig l	inlösen	1 807	1 205		602	0			0				
4076	Toppelundin koulu	nybyggnad	500	0						0				500
4 008	Jupperin koulu	peruskorjaus	17 233	13		200	1 540	8 680	6 800					
4 069	Laurinlahden koulu I, Merisaapas 2	uudisrakennus	10 858		300	2 558	8 000							
4500	Tiistilän koulu ja päiväkot	nybyggnad	41 950	1 992	10 450	23 000	6 508							
9860	Leppävaara gymnasium, tillfälliga ersättande loka	inlösen	599	0		599								
4339	Pienten Opinmäki	inlösen	500	0						0				500
3776	Niipperin koulu, typhus	inlösen	833	148						685				
3068	Mankkaan päiväkot	ombyggnad och utbyggnad	9 715	6 588	2 527	600								
3053	Kipparin päiväkot	ombyggnad och utbyggnad	507	7						0				500
3689	Aarekartan päiväkot	nybyggnad, typlösning	7 500	200	2 000	5 000	300							
3017	Tapiolan päiväkot	ombyggnad	2 460	110	500	1 850								
3742	Lipunkantajanpolun päiväkot	inlösen	253	0			253							
3070	Vallipuiston päiväkot	ombyggnad	3 070	0		500	2 570	0						
3228	Westendipuiston päiväkot	ombyggnad och utbyggnad	265	0						0				265
3087	Aamunkoiton päiväkot	ombyggnad	2 143	0				136	2 007					

Projekt	Namn	Mer information	förslag	totalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3106	Espoonlahden I päiväkot	ombyggnad	1 866	0				0	131	1 735				
3091	Niipperin päiväkot	ombyggnad	1 974	0				124	1 850					
	Nämnden Svenska rum		13 913	0	0	400	7 579	4 200	121	1 613	0	0	0	0
3755	Mattlidens skola, tillbyggnad	inlösen	379	0			379							
3 782	Olarin uusi ruotsinkielinen	uudisrakennus	11 800	0		400	7 200	4 200						
3088	Westends daghem	ombyggnad	1 734	0					121	1 613				
	STADSMILJÖSEKTORN		11 201	146	775	3 180	1 600			500	2 500	2 500	0	0
	Tekniska nämnden		2 800	0		1 200	1 600				0	0	0	0
8980	Stadsträdgårdens träslöjdshall	nybyggnad	2 800	0		1 200	1 600							
	Esbo lokaler		8 401	146	775	1 980				500	2 500	2 500	0	0
8021	Bussdepå i Mankans	ombyggnad	5 500	0						500	2 500	2 500		
6062	Björnholmen, huvudbyggnaden	ombyggnad	2 901	146	775	1 980								
	ALLMÄN FÖRVALTNING		56 483	3 850	5 132	21 800	19 700	5 000	0	0	0	0	0	1 000
	Allmän förvaltning		1 299	49	500	750					0	0	0	0
9991	Esbobornas hus	planering	1 275	25	500	750								
	Kulturnämnden		3 473	973	1 000	1 000				0	0	0	0	500
5017	Esbo kulturcentrum, Hagalund	Ombyggnad	500											500
5017	Esbo kulturcentrum, teater, Hagalund	planering	2 973	973	1 000	1 000								
	Idrottsnämnden		51 711	2 829	3 632	20 050	19 700	5 000	0	0	0	0	0	500
XY14	Mästartunnelns fält	fält eller gårdar	1 000	0		1 000								
4389	Servicebyggnad för Bergans idrottsplan	nybyggnad	1 293	143	600	550								
6337	Esbovikens idrottspark	nybyggnad	3 600	568	432	2 600								
6001	Hagalunds simhall	ombyggnad och utbyggnad	43 084	1 384	1 500	15 500	19 700	5 000						
6024	Esbovikens simhall	ombyggnad och utbyggnad	1 599	99	1 100	400	0	0						
6092	Alberga stadion, permanent läktare	ombyggnad	1 134	634						0				500
	ÖVRIG HUSBYGGNAD		68 500	0	13 900	10 700	8 550	7 550	6 800	4 800	4 800	3 800	3 800	3 800
T102	Investeringar som förlänger byggnaders livslängd	Flera objekt	37 600	0	8 000	6 100	5 000	4 500	4 500	2 500	2 500	1 500	1 500	1 500
T100	Ändring av lokaler i sektorn för fostran och lärande	Flera objekt	10 800	0	1 800	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
T101	Kollektivtrafikens småobjekt	Flera objekt	600	0	100	100	50	50	50	50	50	50	50	50
T103	Förbättring av förvaltningens lokaleffektivitet	Flera objekt	2 000	0	1 000	1 000								
T104	Flyttbara lokaler, grundläggning och gårdsarbeten	Flera objekt	6 000	0	1 000	500	500	1 000	500	500	500	500	500	500
T105	Ändringar vid ibrucktagandet och flyttade betalning	Flera objekt	8 500	0	1 000	1 000	1 000	1 000	750	750	750	750	750	750
T106	Planering av projekt	Flera objekt	3 000	0	1 000	1 000	1 000							
	PROJEKT I STADENS HELÄGDA BOLAG		84 193	8 200	34 493	36 100	5 400	0	0	0	0	0	0	0
	Esbovikens hälsostation		14 400		1 000	9 000	4 400							
	Laajalahden koulu		25 093	5 093	14 000	6 000								
	Matinkylän lukio och idrottshall		44 200	3 107	19 493	20 600	1 000							

Projekt	Namn	Mer information	förslag	totalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Hagalunds stadion (inkl. hall?)		500		0	500								
	NYBYGGNAD OCH BOLAGSPROJEKT TOTALT		445 374	29 547	91 307	135 253	95 440	41 301	18 509	9 358	7 300	6 493	3 800	7 065
	OMBYGGNAD		90 000		9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
		Hyror totalt 2023–2031	Kapital- hyra 1000 €/år	hyres- period, år		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	HYRA, LEASING OCH ANDRA MODELLER													
	Aarnivalkean koulu, modulbyggnad	6 130	860	10		823	823	823	823	823	823	568	312	312
	Familjecentral, Kamrersvägen 6	1 375	1 437	10		1 375								
	Esbovikens distriktsbibliotek	6 525	758	20		725	725	725	725	725	725	725	725	725
	Fräsilän päiväkot, flyttbar byggnad	3 353	431	10		412	412	412	412	412	412	341	270	270
	Haukilahden lukio, mera lokaler	1 470	219	5		210	210	210	210	210	210	210		
	Jupperin koulu, flyttbart hus 1	1 794	312	10		299	299	299	299	299	299			
	Jupperin koulu, flyttbart hus 2	1 196	312	10		299	299	299	299					
	Jupperin päiväkot, flyttbart hus	2 472	431	10		412	412	412	412	412	412			
	Karhuson koulu, fas 1	844	504	5		482	362							
	Karhuson koulu, 2 och 3 skedena	9 360	1 087	20		1 040	1 040	1 040	1 040	1 040	1 040	1 040	1 040	1 040
	Keran päiväkot, flyttbart hus	3 876	476	10		456	456	456	456	456	456	456	456	228
	Kivimiehen koulu ja päiväkot	9 216	1 070	20		1 024	1 024	1 024	1 024	1 024	1 024	1 024	1 024	1 024
	Kivimiehen koulu, fas 2	4 095	475	20		455	455	455	455	455	455	455	455	455
	Lasinpuhaltajan päiväkot	2 733	394	20		377	377	377	377	377	377	377	94	
	Leppävaara gymnasium, tillfälliga ersättande loka	10 614	1 488	10		1 424	1 424	1 424	1 424	1 424	1 424	1 424	646	
	Alberga idrottspark, omklädnings- och serviceloka	2 184	269	20		128	257	257	257	257	257	257	257	257
	Majurinkulman päiväkot	2 526	440	10		421	421	421	421	421	421			
	Omklädnings- och servicelokaler i Mattby idrottsp	945	113	10		108	108	108	108	108	108	108	108	81
	Mattlidens daghem, Esbo arbis	3 486	520	20				498	498	498	498	498	498	498
	Yrkeshögskolan Metropolia, Karaporten	2 852	745	7		713	713	713	713					
	Flyttbart skolhus för Niipperin koulu	2 599	592	20		567	567	567	567	331				
	Flyttbar gymnastiksal i Nipert	1 638	190	15		182	182	182	182	182	182	182	182	182
	Nytt daghem i Ängskulla	3 553	437	10		209	418	418	418	418	418	418	418	418
	Otnäs, Teknikvägen 15, Lokaler för välfärdsområd	4 035	843	4		807	807	807	807	807				
	Otnäs, Teknikvägen 15, kontor	15 180	3 172	20		3 036	3 036	3 036	3 036	3 036				
	Otnäs Datavägen 6, gymnasium	22 725	2 638	20		2 525	2 525	2 525	2 525	2 525	2 525	2 525	2 525	2 525
	Painiityn päiväkot, flyttbart hus	2 526	440	10		421	421	421	421	421	421			
	Postipuun koulu, flyttbar tillfällig I (f.d. Björnkärrs)	50	52	5		50								
	Rödsdags skola, flyttbart hus 2	519	210	10		201	201	117						
	Uusikummun koulu, andra fasen, gymnastiksal	4 977	578	20		553	553	553	553	553	553	553	553	553
	Uusikummun koulu	12 123	1 408	20		1 347	1 347	1 347	1 347	1 347	1 347	1 347	1 347	1 347

Projekt	Namn	Mer information	förslag	totalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Namn	Hyror totalt 2023–2031	Kapitalhyra 1000 €/år			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	PROJEKT BOLAG (OFFENTLIG-PRIVAT SAMVERKAN)													
	Kilon koulu och päiväkoti	13 280	1 660				1 660	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660
	Nauriskasken koulu	8 730	970			970	970	970	970	970	970	970	970	970
	Nöykkiönniityn päiväkoti	3 780	420			420	420	420	420	420	420	420	420	420
	Förändringsassistans, OPS-projekt	2 160	270				270	270	270	270	270	270	270	270
	Perkkaan koulu	14 490	1 610			1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610
	Perkkaan päiväkoti	4 640	580				580	580	580	580	580	580	580	580
	Pohjois-Tapiolan koulu	15 210	1 690			1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690
	Tähtiniityn koulu	7 650	900			450	900	900	900	900	900	900	900	900
	UTREDNINGSOBJEKT													
	Aarnivalkean koulu, permanent													
	Aurorahemmet 2–4													
	Eestinkallion koulu													
	Esbo centrums daghem													
	Esbo stadsmuseums samlingscenter													
	Espoon Sterinerkoulu													
	Esbovikens vårdhem													
	Södra Esbos bussdepå													
	Finno-Djupsundsbäcken, norra daghemmet													
	Depå för skärgården i Finno													
	Hannuksen koulu													
	Servicebyggnad för Hansahamnens bollplan													
	Haukilahden koulu													
	Jupperin koulu (ny) ja päiväkoti													
	Karamzinin koulu													
	Ny skola i Kera													
	Kiviruukin lukio													
	Kungsgårdsskolan													
	Vävarsvägen 2 verkstaden													
	Laurinlahden koulu, ombyggnad													
	Laurinlahden koulu, anslutande daghem													
	Lippajärven päiväkoti													
	Lähderrannan koulu, ombyggnad och tillbyggnad													
	Mankkaan koulu													
	Mattby hälsostation, Mattsgatan, ombyggnad													
	Mattlidens skolcentrum, förhandsplanering till stöd för planläggningen													
	Niittykummun koulu, ombyggnad													
	Nöykkiön koulu, ombyggnad													
	Servicebyggnader i Oitans och Stensvik													
	Olarin koulu													

Projekt	Namn	Mer information	förslag	totalt	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Bergans aktivitetspark													
	Saarnilaakson koulu, ombyggnad och tillbyggnad av högstadieskolan													
	Säterinmetsän koulu													
	Säteriängens bollplan, servicebyggnad													
	Tapiola sinfonietta, tillfällig ersättande													
	Hagalunds konstisbana, omklädningsrum													
	Hagalunds bibliotek, tillfällig ersättande													
	Kavelängens bollplan													
	Tomtekullas bollplan													
	Viiskorven koulu													
	Gemensamt skyddsrum, Stenbruket													
	PARKERINGSPLATSBOLAG													
	Flera nya parkeringsbolag, huvudsakligen kring stationerna vid metron till Stensvik													
	Olika genomförandesätt, i många finansierar staden byggandet och äger bolagen i början. Stadens ägarandel och finansieringsansvar minskar när bilplatser säljs.													
	Staden förblir ägare till bilplatserna enligt detaljplanen och för kunder samt för infartsparkering.													
	Investeringarna 2023–2031 är totalt ca 100 miljoner euro.													

Väsentliga bostadsprojekt i Esbo 2023-2025 enligt antalet bostäder
(Bostadsenhetens register 17.10.2022)

Småhusbostäder 2023-2025
(antal hus inom parentes) [34]

- 3 - 15 [15]
- 15 - 26 [8]
- 26 - 80 [11]

Flervåningbostäder 2023-2025
(antal hus inom parentes) [124]

- 10 - 45 [31]
- 45 - 67 [31]
- 67 - 100 [32]
- 100 - 265 [30]

