



Osavuosikatsaus

3/2024

Kaupunginhallitus
2.12.2024

Avainluvuiissa merkittäviä poikkeamia

Toimintatuotot (ulkoiset)

353 M€

ENN

-28 M€ -7,4 %

ENN - MTA

Toimintamenot (ulkoiset)

1 358 M€

ENN

+4 M€ +0,3 %

ENN - MTA

Investoinnit

348 M€

ENN

-13 M€ -3,6 %

ENN - MTA

Vuosikate

260 M€

ENN

-21 M€ -7,3 %

ENN - MTA

Verorahoitus

1 209 M€

ENN

-12 M€ -1,0 %

ENN - MTA

Tilikauden tulos

55,7 M€

ENN

-22,7 M€ -29 %

ENN - MTA

ENN = Ennuste koko vuoden
toteumasta

MTA = Muutettu talousarvio

Espoon väestönkasvu jatkuu vahvana

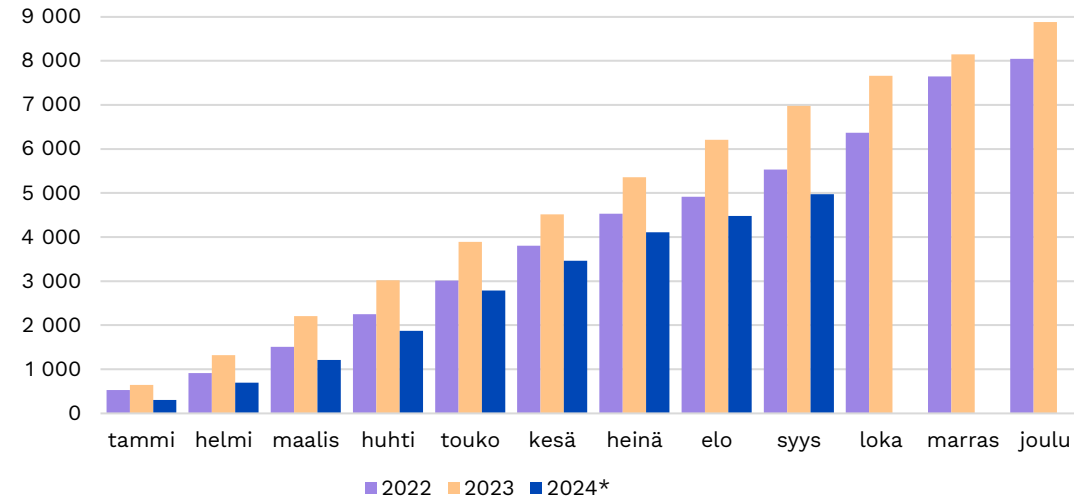
Espoon väkiluku oli 314 024 henkeä 31.12.2023. Vuoden 2023 väestönkasvu oli 8 750 henkeä eli 2,9 %.
 Syyskuun 2024 lopussa Espoossa oli Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan 319 000 asukasta.

- Tammi-syyskuussa väestö kasvoi 4 978 hengellä eli 1 887 vähemmän kuin vastaavana aikana viime vuonna.
- Jos väestön kasvuvauhti jatkuu ennustettuna, niin väestö kasvaa 6 635 asukkaalla vuoden loppuun mennessä.

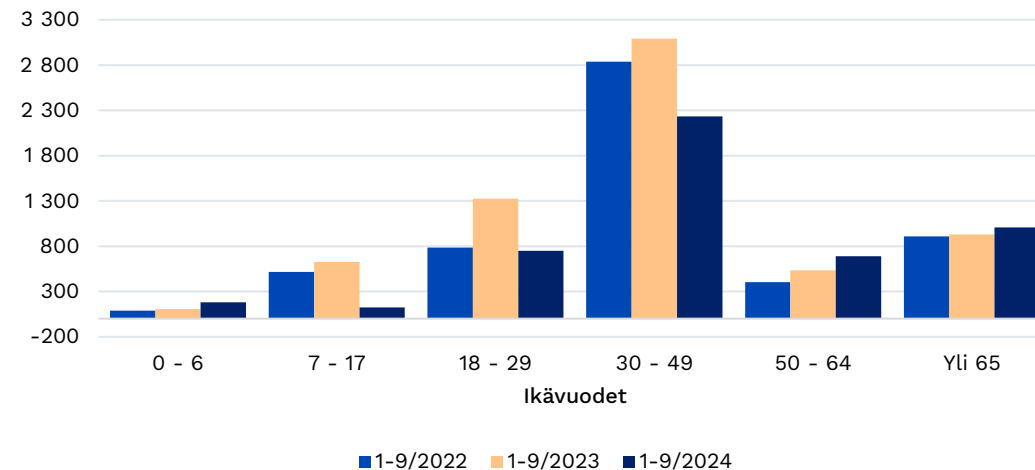
Väestö kasvoi tammi-syyskuussa 2024 kaikissa ikäryhmissä.

6 635
 Väestönkasvuennuste vuonna 2024

Espoon väestönkasvu (*ennakkotieto)

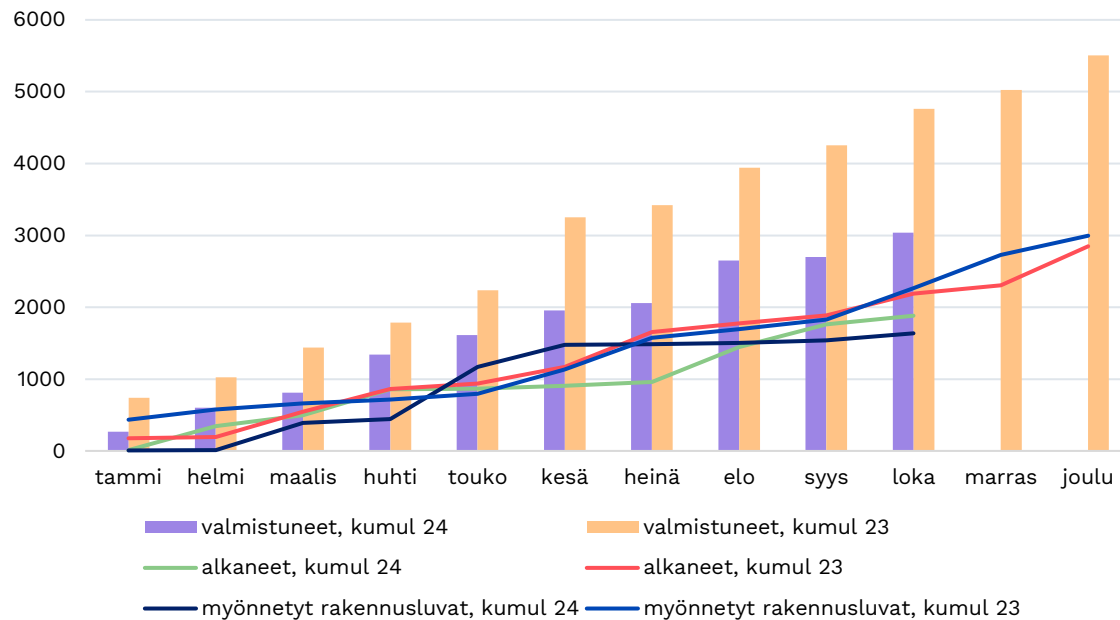


Ikärakenteen muutos



Taantumasta huolimatta asuntoja valmistuu paljon

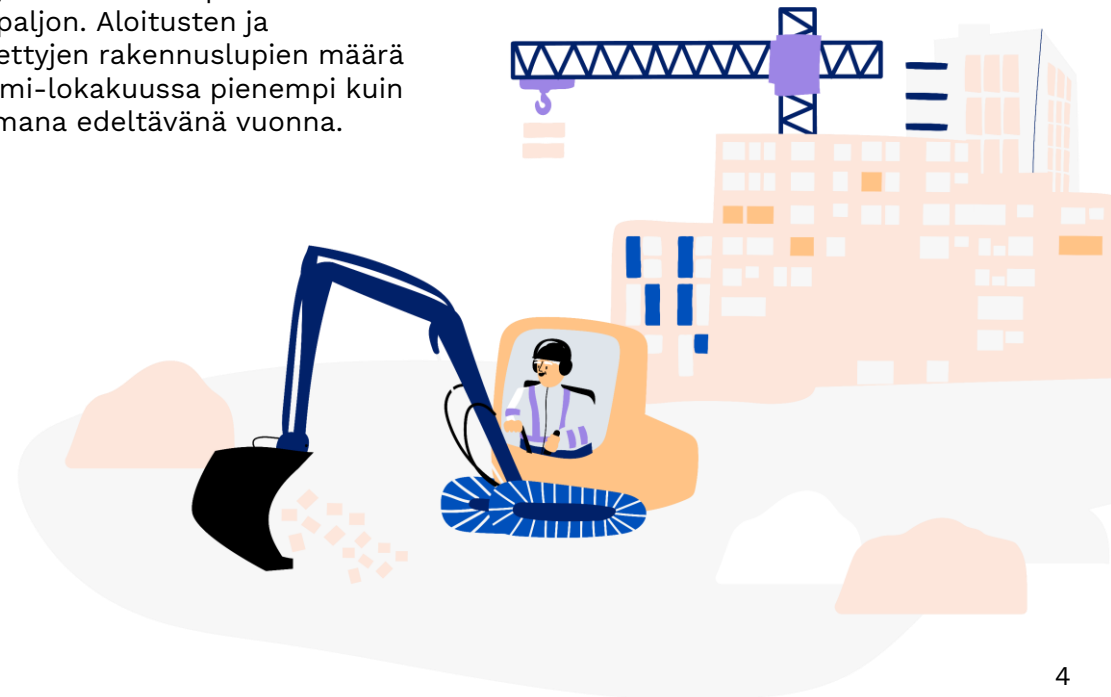
Asunnot



3 037

uutta asuntoa tammi-lokakuussa

Uusia asuntoja valmistui tammi-lokakuussa 3037, kun vuotta aiemmin määrä oli 4761. Rakentamisen yleisestä taantumasta huolimatta asuntoja valmistuu Espoossa edelleen melko paljon. Aloitusten ja myönnettyjen rakennuslupien määrä oli tammi-lokakuussa pienempi kuin muutamana edeltävänä vuonna.



Työttömyyden kasvuvauhti ei hidastunut syyskuussa, avoimia työpaikkoja vähemmän kuin yli vuosikymmeneen

Vuodentakaiseen tilanteeseen verrattuna Espoossa oli syyskuun 2024 lopulla työttömiä 21,4 % (2864 henkeä) enemmän ja työttömien osuus työvoimasta oli 1,5 prosenttiyksikköä suurempi. Alle 25-vuotiaita työttömiä oli Espoossa 31,4 % (327 henkeä) enemmän kuin vuotta aiemmin. Pitkäaikaistyöttömiä oli 10,3 % (517 henkeä) vuodentakaista enemmän.

Avoimia työpaikkoja oli 57,6 % (1159 työpaikkaa) vähemmän kuin vuotta aiemmin. Avointen työpaikkojen määrä kasvoi voimakkaasti vuoden 2021 alusta vuoden 2022 syksyyn asti. Määrä on vähentynyt vuodentakaiseen verrattuna vuoden 2022 marraskuusta lähtien.



Työttömyystilanne 30.9.2024 (TEM)

- Työttömien osuus työvoimasta 10,2 %, vuotta aiemmin 8,7 %, viisi vuotta aiemmin 7,5 %.
- Työttömiä 16 255 vuotta aiemmin 13 391, viisi vuotta aiemmin 11 822.
- Pitkäaikaistyöttömiä 5514 vuotta aiemmin 4997, viisi vuotta aiemmin 3490.
- 15-24 v. työttömiä 1368 vuotta aiemmin 1041, viisi vuotta aiemmin 884.
- Avoimia työpaikkoja 853, vuotta aiemmin 2012, viisi vuotta aiemmin 2453.

Avoimia työpaikkoja Espoossa

Vuonna 2022

3 191

Vuonna 2023

2 012

Vuonna 2024

853

Työttömyyden keskeiset tunnusluvut

Tyött. osuus työvoimasta

Espoo

10,2 %

Uusimaa

10,8 %

Suomi

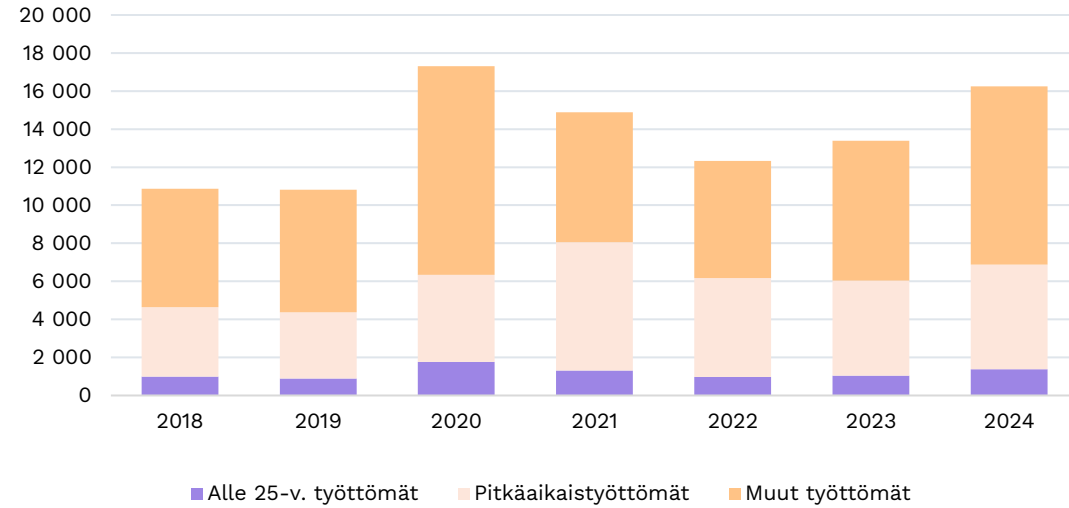
10,4 %

Avoimia työpaikkoja

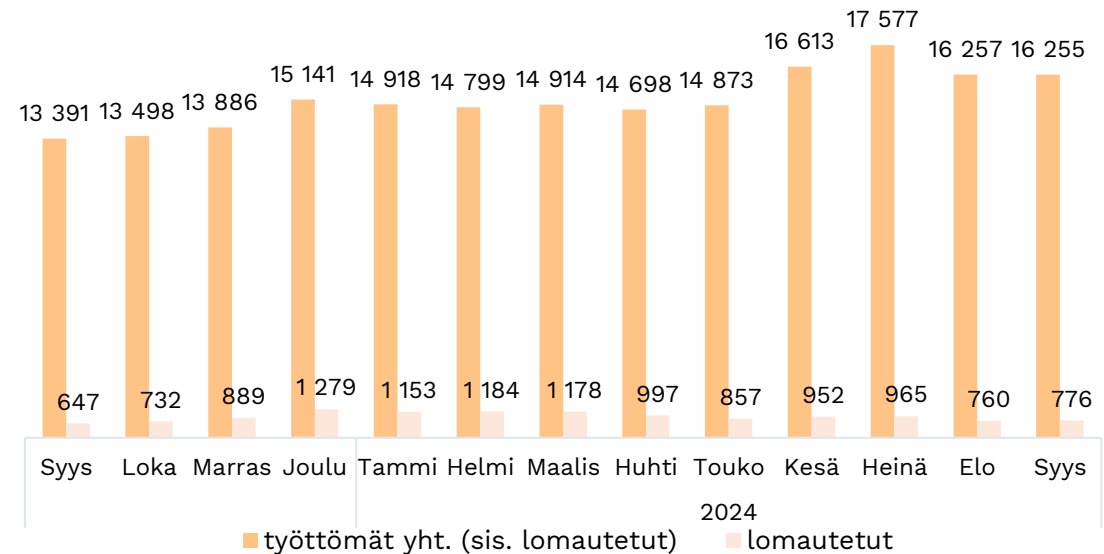
853

(vuotta aiemmin 2 012)

Työttömien lkm syyskuussa 2018-2024



Työttömät ja lomautetut Espoossa 2023 - 2024

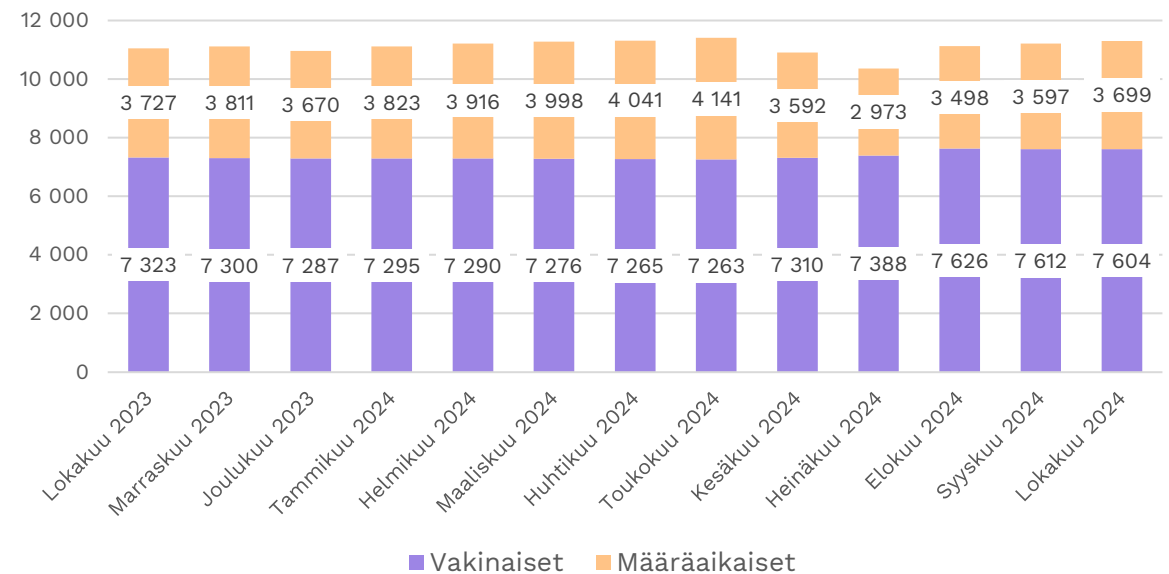


Henkilöstömäärän kehitys

Kaupungin henkilöstömäärä oli lokakuun 2024 lopussa 11 303, josta vakinaisia oli 7 604 ja määräaikaisia 3 699. Henkilöstömäärä on kasvanut vuoden aikana 253 henkilöllä, ja kasvusta suurin osa (188 hlöä) on kasvun ja oppimisen toimialalla. Vakinaisen henkilöstön määrä kasvoi vuoden aikana 281 henkilöllä, mutta määräaikaisten laski 28 henkilöllä.

Vakinaisen henkilöstön lähtövaihtuvuus on laskenut (9,6 % -> 8,1 %) ja työvoiman saatavuus kaupungin tarjoamiin tehtäviin on yleisesti ottaen parantunut vuoden kuluessa. Rekrytointihaasteita löytyy edelleen useissa varhaiskasvatuksen ja opetuksen tehtävissä. Toisaalta kaupungin tarjoamien työpaikkojen määrä on kuluvana vuonna ollut jonkin verran edellisvuosia pienempi. Seuren kautta on saatu aiempaa paremmin sijaisia, joskin myös kaupungin yksiköiden tilausmäärät Seurelle ovat laskeneet, mikä näkyy vuokratyökustannusten laskuna.

Henkilöstömäärä lokakuu 2023-lokakuu 2024



11 303

Kaupungin henkilöstömäärä
lokakuussa 2024

Henkilöstökustannukset ja muut tunnusluvut

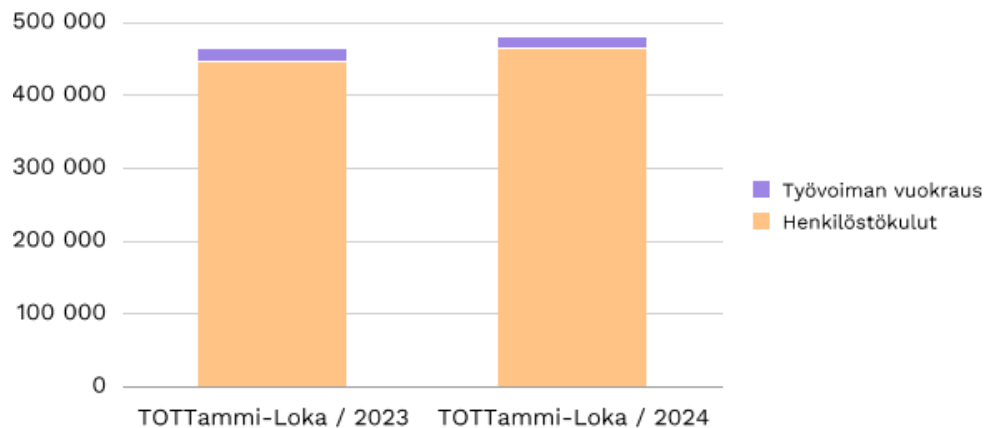
Henkilöstön työhyvinvointi on vuoden 2024 kuluessa parantunut. Keskimääräisten poissaolopäivien määrä/henkilö on laskenut vuodentakaiseen verrattuna (14,1 pv --> 13,5 pv). Henkilöstön lokakuun työfiilismittarin tulosten mukaan omaa työnantajaa suosittelee 80 % henkilöstöstä (kesäkuussa 78 %) ja esihenkilöiltä saatu tuki on pysynyt samalla hyvällä tasolla kuin edellisessä mittauksessa.

Vieraskielisen henkilöstön osuus (11,4 %) on noin prosenttiyksikköä korkeammalla tasolla kuin vuotta aiemmin. Vieraskielisten osuus henkilöstöstä on selvästi alempi kuin heidän osuutensa kaupungin väestöstä (n. 24 %)

13,5 pv

Keskimääräisten poissaolopäivien määrä/hlö

Työvoimakustannusten kasvu 3,8 prosenttia vuoden takaisesta



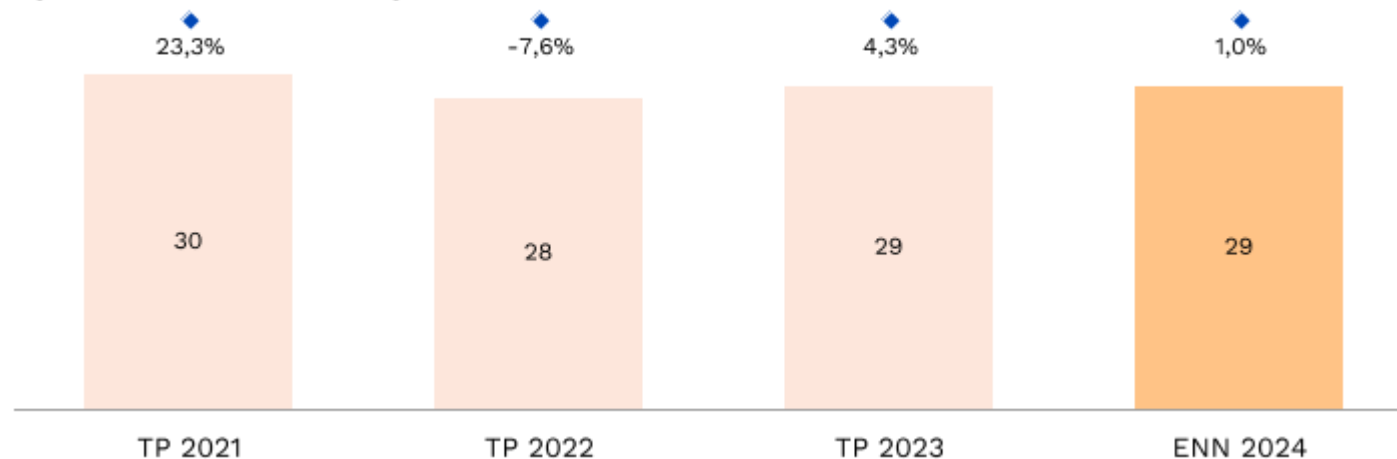
Työmarkkinatuki 2021-2024

Pitkään työttömänä olleiden tilanne on ollut erityisen vaikea koronatilanteesta lähtien. Tähän asiakasryhmään ja erityisesti työmarkkinatukea yli 1000 päivää saaneiden ryhmään on Työllisyys Espoossa kohdistettu erityisiä aktivointi-toimenpiteitä, joilla on saavutettu hyviä tuloksia. Kuitenkin rakentamisalan heikko suhdanne on tuonut loppuvuodesta 2023 lähtien runsaasti asiakkaita, myös työmarkkinatuen piiriin kuuluvia.

Kasvavien asiakasmäärien myötä kunnan maksaman työmarkkinatuen määrän odotetaan nousevan vuoden 2024 aikana hieman. Toimenpiteet työmarkkinatukea yli 1000 päivää saaneiden keskuudessa jatkuvat Työllisyys Espoossa.

Vuoden 2024 aikana pitkäaikaistyöttömien määrä ollut lähde joka kuukausi kasvussa vrt. edelliseen vuoteen.

Työmarkkinatuki - Milj. EUR



Valtionosuusennuste

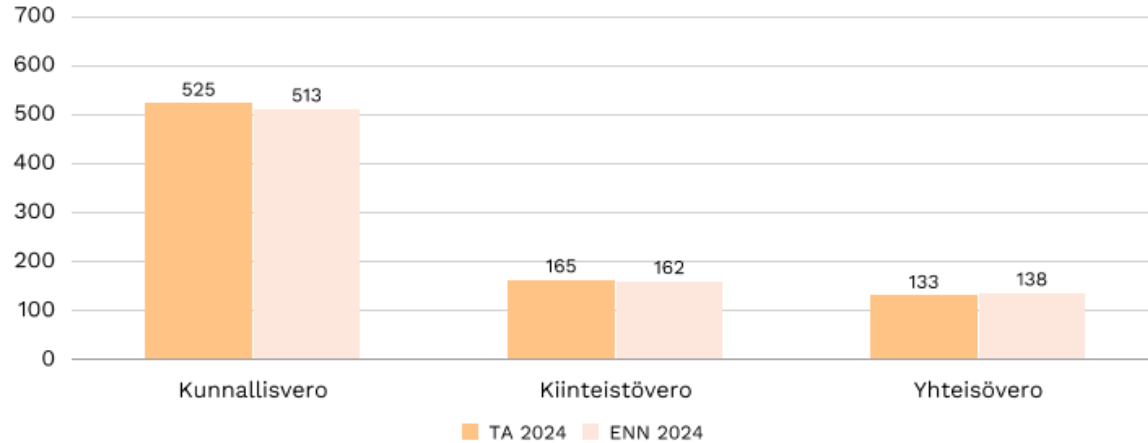
OKM:n valtionosuuden ennustetaan toteutuvan 2,1 milj. euroa alle talousarviossa ennakoidun. Arviossa on huomioitu tilastopäivien opiskelijamäärien ennustetut muutokset ja niiden vaikutus lopulliseen vuoden 2024 rahoitukseen. OKM:n valtionosuuden muutos johtuu suoritemäärien muutoksesta etenkin valmistavan opetuksen arvion korjauksen osalta. Espoon omavastuun osuus kasvoi lukio- ja ammatillisessa koulutuksessa. Lisäksi ennusteessa on huomioitu oppilastietojen korjaus sekä kotikuntakorvausten perusosan muutos. Peruspalvelujen valtionosuuteen ja veromenetysten kompensatioon on vuoden aikana tullut muutamia tarkistuksia. Vaikutus alle milj. euroa.

397 M€
Espoon valtionosuudet 2024

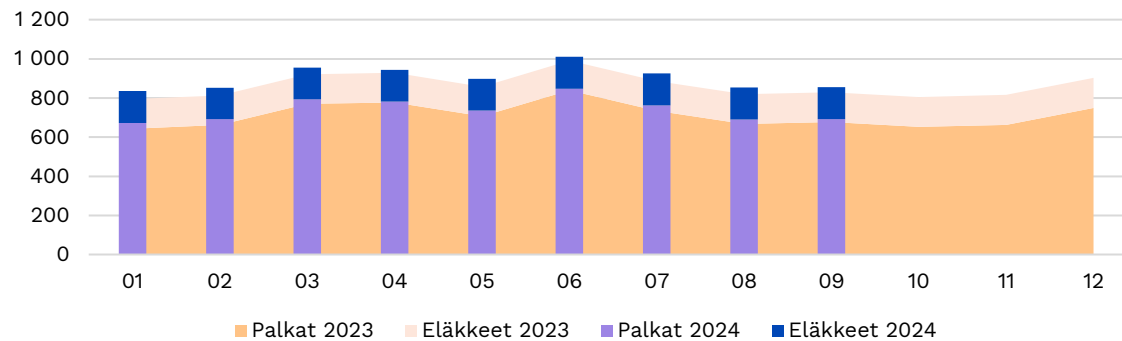
Milj. EUR	TP 2023	TA 2024	ENN 2024
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	349	391	392
Josta: Sote muutosrajoitin	86	116	116
Josta: Sote siirtymätasaus	31	45	45
Valtionosuuksien tasaus	-24	-25	-25
Veromenetysten kompensatio	31	32	31
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus	3	1	-2
Yhteensä	359	399	397



Verotuloennuste yhteensä 812 Milj. EUR



2024 Ilmoitetut Palkat ja eläkkeet 8 130,5 Milj. EUR
(+3,7%)



Veroennustetta alennettu

Verotulojen ennustetaan toteutuvan 10,6 milj. euroa alle talousarviossa ennakoitun. Edelliseen ennusteeseen nähden kunnallisveroennustetta on nostettu 7 milj. euroa ja kiinteistöveroennustetta laskettu 3 milj. euroa. Verovuoden 2023 kunnallisveron oikaisu on Espoolle 14,2 milj. euroa negatiivinen. Oikaisu toteutuu marraskuun verotilityksessä.

Yhteisöveroon ennakoidaan 5 milj. euron ylitystä. Alkuvuodesta tilitetyt vuoden 2023 lisäennakot olivat arvioitua suuremmat. Loppuvuoden tilityksiin liittyy vielä epävarmuutta.

Kiinteistöverojen ennustetaan toteutuvan 3 milj. euroa alle talousarvion. Osa vuoden 2024 kiinteistöveroista erääntyy maksettavaksi ensi vuoden puolella tammi- ja helmikuussa.

Tulorekisteriin ilmoitettujen palkkojen ja eläkkeiden kasvu oli syyskuussa selvästi alhaisempi kuin vuotta aiemmin, jolloin kasvu oli 6.5 %

11 M€

Verotulojen ennustetaan alittavan talousarvion

Tilikauden tulos jäämässä ennätysalhaiseksi

Tulosennuste on parantunut edellisestä kuukausiraportista, mutta talouden kokonaiskuva on edelleen vakava.

Tuloennusteet jäävät talousarviosta

- Maanmyyntitulot -36 M€
- Verotulot -11 M€

Taloudessa on merkittävä **epätasapaino**: tulot ovat yleisen taloustilanteen johdosta alittumassa merkittävästi ja samaan aikaan **toimintakulut ylittyvät, mm.**

- Projektien ja hankkeiden henkilöstö- ja työvoimanvuokrauskustannukset 11,4 M€
 - suomenkielinen perusopetus
 - suomenkielinen varhaiskasvatus
- Suomenkielisen varhaiskasvatuksen palvelusetelimenot 5,4 M€
- Työmarkkinatuki

Kokonaiskulujen ylitystä pienentävät mm. konsernihallinnon toimintakulujen ja keskitettyihin määrärahoihin varattujen erien alittuminen.

Rahoitustuottojen ennustetta on nostettu yli 10 M€. Ilman rahoitustuottojen kertymää tilikauden tulos olisi alijäämäinen.

DigiOnen alaskirjaus heikentää tulosta 4,1 M€

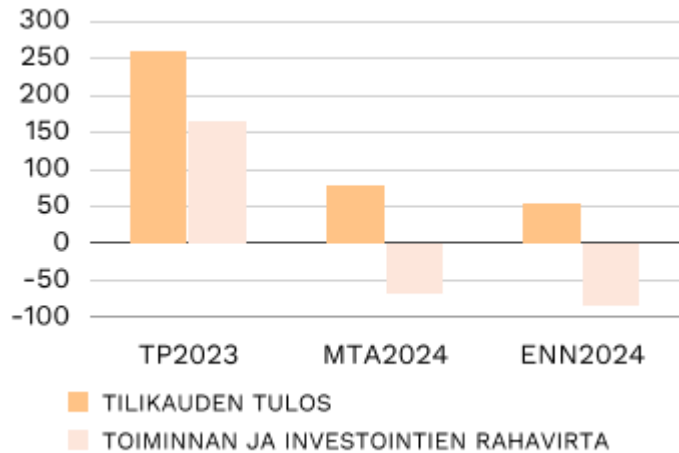
Tuloksen ennakoidaan olevan n. 55,7 M€ ja jäävän lähes 22,7 M€ talousarviosta. **Vuosikate ja tulos eivät ole riittävällä tasolla suhteessa kaupungin mittaviin investointeihin.**

Milj. EUR	TP 2023	MTA 2024	ENN 2024	Poikkeama ENN-MTA	TOT Tammi- Loka / 2023	TOT Tammi- Loka / 2024
Myyntituotot	34,8	39,0	46,8	7,8	25,6	33,8
Liiketoiminnan tuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Maksutuotot	100,5	104,7	96,1	-8,6	82,6	73,6
Tuet ja avustukset	29,7	20,5	26,2	5,7	18,8	21,5
Vuokratuotot	55,6	61,5	63,0	1,5	48,2	56,9
Muut toimintatuotot	183,2	155,2	120,5	-34,6	131,5	101,6
TOIMINTATUOTOT ULKOISET	403,9	380,9	352,7	-28,2	306,7	287,3
Valmistus omaan käyttöön	10,9	12,0	11,0	-0,9	8,4	6,5
Henkilöstökulut	-542,9	-573,0	-567,7	5,3	-443,3	-463,1
Pavelujen ostot	-446,9	-482,0	-487,3	-5,4	-359,5	-376,9
Aineet, Tarvikkeet ja tavarat	-58,8	-59,0	-60,4	-1,4	-46,3	-46,6
Avustukset	-86,6	-88,2	-84,6	3,6	-71,9	-68,6
Vuokrat	-139,5	-141,8	-149,5	-7,8	-119,5	-126,2
Muut toimintakulut	-8,5	-9,9	-8,3	1,6	-5,8	-2,1
TOIMINTAKULUT ULKOISET	-1 283,3	-1 353,9	-1 357,9	-4,1	-1 046,3	-1 083,5
Sisäinen myynti	344,5	374,7	376,8	2,1	287,4	311,4
Sisäiset ostot	-344,8	-374,9	-377,9	-3,0	-287,6	-311,6
Toimintatuotot yhteensä	759,3	767,6	740,5	-27,0	602,5	605,2
Toimintakulut yhteensä	-1 628,1	-1 728,8	-1 735,9	-7,1	-1 333,9	-1 395,1
TOIMINTAKATE	-868,8	-961,2	-995,4	-34,1	-731,4	-790,0
Verotulot	911,4	822,9	812,3	-10,6	770,4	710,1
Valtionosuudet	358,9	398,7	396,9	-1,8	296,0	328,1
Rahoitustuotot ja kulut	52,8	20,3	46,3	26,0	28,0	34,0
VUOSIKATE	454,3	280,6	260,1	-20,5	363,0	282,2
Poistot	-191,4	-202,3	-200,3	1,9	-158,7	-162,6
Arvon alentumiset	-1,2	-	-4,1	-4,1	-0,1	-0,7
Satunnaiset tuotot ja kulut	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
TILIKAUDEN TULOS	261,6	78,4	55,7	-22,7	204,1	118,9

Tulos ja rahavirta

Toiminnan ja investointien toteutunut rahavirta on ollut tammi-lokakuussa 24,3 milj. euroa. Rahavirta on parantunut ovk2:n tilanteesta mutta on edellisvuotta selvästi heikompi vuosikatteen jäädessä alhaisemmaksi ja investointeja on toteutunut edellisvuotta enemmän ja rahoitusosuudet jäivät alhaisemmaksi.

Koko vuoden toiminnan ja investointien rahavirran ennustetaan olevan **84 milj. euroa negatiivinen** ja 17 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi. Rahavirran ennuste parani ovk2 tilanteesta mutta on edelleen selvästi negatiivinen.



Milj. EUR	TP 2023	MTA 2024	ENN 2024	Poikkeama ENN-MTA	TOT Tammi- Loka / 2023	TOT Tammi- Loka / 2024
Toimintatuotot ulkoiset yhteensä	403,9	380,9	352,7	-28,2	306,7	287,3
Valmistus omaan käyttöön	10,9	12,0	11,0	-0,9	8,4	6,5
Toimintakulut ulkoiset yhteensä	-1 283,3	-1 353,9	-1 357,9	-4,1	-1 046,3	-1 083,5
Sisäiset myynnit	344,5	374,7	376,8	2,1	287,4	311,4
Sisäiset ostot	-344,8	-374,9	-377,9	-3,0	-287,6	-311,6
Toimintatuotot yhteensä	759,3	767,6	740,5	-27,0	602,5	605,2
Toimintakulut yhteensä	-1 628,1	-1 728,8	-1 735,9	-7,1	-1 333,9	-1 395,1
TOIMINTAKATE	-868,8	-961,2	-995,4	-34,1	-731,4	-790,0
VUOSIKATE	454,3	280,6	260,1	-20,5	363,0	282,2
TILIKAUDEN TULOS	261,6	78,4	55,7	-22,7	204,1	118,9
Investointimenot	-296,7	-361,5	-348,4	13,2	-200,3	-260,5
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	167,2	-66,2	-83,5	-17,3	168,9	24,3

Investoinnit etenevät

Lokakuun lopun tilanteessa investointeja on toteutunut 260 milj. euroa. Vuoden 2024 investointien toteuma on 75 %. Koko vuoden ennuste on 13 milj. euroa alle muutetun talousarvion.



Investointeja ennustetaan toteutuvan

348 M€

Suurin meneillään oleva hanke on Kaupunkirata

25 M€ (toteuma tammi-lokakuu)

Investoinnit etenevät

Toimitilahankkeet edistyvät pääsääntöisesti talousarvion mukaan. Yksittäisissä hankkeissa on negatiivisia ja positiivisia poikkeamia. Investointiohjelman mukaisista uudisrakentamisen määrärahoista ennustetaan jäävän käyttämättä 14,8 milj. euroa.

Espoon kaupunki ostaa loput Kiinteistö Oy Espoon Keskusten Pysäköintitalo -nimisen yhtiön osakkeista. Lisämäärärahatarve 0,65 milj. euroa.

Maanhankinnassa on lisämäärärahantarvetta 2 milj. euroa: kaupunginhallituksen päättämä Mestarintunnelin osto (1,5 milj. euroa) sekä valmiiksi neuvoteltuja yleisten alueiden hankintoja ja realisoituvia toimituskustannuksia.

Kaupunkiradalle ei myönnetty CEF-tukea. Investointien rahoitusosuudesta jää kertymättä 8,6 milj. euroa vuonna 2024. Hankkeelle oli kaikkiaan budjetoitu tukea n. 30 milj. euroa.

ICT-investoinneissa on muutamia projektikohtaisia poikkeamia. Kokonaisuuden ennustetaan toteutuvan 0,9 milj. euroa talousarviota alhaisempana.

Milj. EUR	TA 2024	MTA 2024	ENN 2024	Poikkeama ENN-MTA	TOT Tammi- Loka / 2024
TOIMITILARAKENTAMINEN	106,9	106,9	92,1	-14,8	61,0
Uudisrakentaminen	97,9	97,9	83,1	-14,8	52,7
Perusparantaminen	9,0	9,0	9,0	0,0	8,3
INFRARAKENTAMINEN	94,9	138,4	138,4	0,0	106,9
Peruskaupungin hankkeet	62,8	82,5	83,7	1,2	65,7
Yksityisrahoitteiset hankkeet	20,0	42,7	42,7	0,0	32,2
Taseyksiköiden hankkeet	12,1	13,2	12,0	-1,2	9,0
Suurpellon taseyksikkö	1,4	2,5	2,5	0,0	2,2
Tapiolan taseyksikkö	9,7	9,7	9,0	-0,7	6,4
Urheilupuiston taseyksikkö	1,0	1,0	0,5	-0,5	0,3
MUUT INVESTOINNIT	116,2	116,2	117,9	1,6	92,5
Liikuntapaikkojen perusparantaminen	1,4	1,4	1,4	0,0	1,4
IT-kehitysprojektit aineelliset	0,5	0,5	0,5	0,0	0,4
Aineettomat investoinnit	13,2	13,2	12,3	-0,9	8,0
ICT-investoinnit	13,2	13,2	12,3	-0,9	8,0
Maa ja vesialueet	7,0	7,0	9,0	2,0	6,8
Koneet ja kalusto	11,8	11,8	11,7	-0,1	8,2
Osakkeet ja sijoitukset	82,2	82,2	82,9	0,7	67,8
Yhteensä	318,0	361,5	348,4	-13,2	260,4

Valtuusto ja Konsernihallinto

Toimintatuotot

Konsernihallinnon sisäinen laskutus toimialoilta alittuu 2 milj. euroa. Ennusteessa on huomioitu DigiOne alaskirjaus, joka on lisännyt laskutusta kasvun ja oppimisen toimialalle 4 milj. euroa.

Investointisuunnitelmien tarkentumisen myötä laskutukseen sisältyvät tietohallinnon poistot alittuvat 1,8 milj. euroa. Logistiikan poistot kasvavat 0,5 milj. euroa.

Ulkoisissa tuloissa laskennallisen maahanmuuton kuntakorvaukset on viimevuoden ajankohtaa suuremmat ja ennakoit 2,1 milj. euron tulojen ylitystä talousarvioon. EU-vaalien tulot ylittyivät 0,2 milj. euroa. Palkkojen oikaisuja on tehty 0,9 milj. euroa.

Toimintakulut

Keskitetysti varatusta järjestelyerien ja kehittämisohjelman palkkavarauksesta jää käyttämättä 4,5 milj. euroa.

Konsernihallinnossa ulkoisten toimintakulujen alitus on 6,6 milj. euroa. Henkilöstökuluissa alitusta tuovat avoinna ja täyttämättä olevien vakanssit.

Tietohallinnossa ulkoiset palvelujen ostot alittuvat 4,6 milj. euroa järjestelmien ylläpidossa ja kehittämisessä johtuen muun muassa Espoon irtautumisesta DigiOne projektista, HR järjestelmäkilpailutuksien tarkentuneista aikatauluista sekä perustietotekniikan transitiio projektin viivästymisestä johtuen.

Sisäiset ostot alittuvat 2,6 milj. euroa IT-kustannuksissa ja kaupunkiyhteisissä hankinnoissa.

Toiminta

Espoo on saanut tunnustusta kahdessa kansainvälisessä kilpailussa. World Smart City Awards älykaupunkikilpailun pääkategoriassa Espoo oli ainoa eurooppalaiskaupunki vaikuttavuudella johtamisen kehittämisohjelmalla. Euroopan innovaatiopääkaupunkikilpailussa iCapital Awards Espoo sijoittui toiseksi.

Espoon kaupunki osallistui Gartnerin järjestämään julkishallinnon järjestelmien uudistuksen (JOTO) vertailuun, ja sijoittui toiselle sijalle. Tämä IDC:n (International Data Corporation) kansainvälinen tunnustus on osoitus Espoon kaupungin ketterästä muuntautumiskyvystä ottaa käyttöön ja hyödyntää digitalisaation mukanaan tuomia etuja, jotka tehostavat tiedolla johtamisen prosesseja ajasta ja paikasta riippumatta.

Milj. EUR	TOT	MTA	ENN	Poikkeama
Valtuusto ja konsernihallinto ER	2023	2024	2024	ENN-MTA
Toimintatuotot	85	91	93	1
Toimintakulut	-127	-143	-130	14
TOIMINTAKATE	-42	-52	-37	15

15,1 M€

Sitova toimintakate toteutuu talousarviota parempana

Konsernihallinnon palvelutuotteet

Toimipisteasiointi

Toimipisteasioinnin kustannukset ovat talousarviota pienemmät johtuen asiointi-yksikön yhteisten kulujen pienentymisestä sekä vuokratyövoiman käytön vähentämisestä. Suoritemäärät ovat laskeneet jonkin verran. HSL on kuitenkin valmistelemassa muutosta, joka siirtää asiointia entistä enemmän verkkoon. Muutos tulee tulevien 9-12 kk:n aikana mahdollisesti kasvattamaan asiakasmääriä, mutta muutoksen jälkeen odotetaan asiakasmäärien selvää laskua. Suoritekustannukset pyritään pitämään kohtuullisella tasolla.

Palkanlaskenta

Kustannukset kasvavat vyörytettävien kustannusten kohdennusten takia. Suoritemäärät edellisvuotta pienemmät, koska viime vuonna koko henkilöstölle maksettiin Kunta-alan virka- ja työehtosopimusten mukainen kertaerä.

67%

Konsernihallinnon merkittävimmistä patuista tavoitehinnassa

Kilpailutus

Kilpailutuspalvelun osalta kustannukset alittaa talousarvion ja suoritteita ennustetaan aavistuksen enemmän kuin talousarviossa. Suoritetta muutettu valmistuneesta kilpailutuksesta valmisteluun otetuksi kilpailutukseksi (vertaillen TP23), jotta suorite vastaa paremmin todellista hankintakeskuksen toimintaa ja työpanosta.

Vuokrauspalvelu

Talvivuokrakoneiden ja kesäautojen leasingkäyttö on lisääntynyt sekä muun kaluston määrä hieman kasvanut. Kaluston määrän kasvu lisää leasingkustannuksia ja huolto- sekä polttoainekustannuksia. Sähköistyvä kalusto on kalliimpaa. Yksikkökustannus on talousarviota suurempi.

Talouspalvelujen konsultointipalvelu

Konsultointipalveluun arvioidut tunnit pohjautuivat toimialojen tuen tarpeeseen Joto:n käytössä. Koulutukset toimialoille ovat tehonneet, jonka seurauksena tunteja on ohjattu digiprosessien kehittämiseen.

Tietohallinnon palvelutuotteet

Tietohallinnon päätelaite- ja tietotyöympäristöpalvelutuotteissa on laskua talousarvioon nähden, koska lukiolais- ja opettajakoneiden käyttöikää pidennettiin, joten laitteita ei uusita kuluvan vuoden aikana alkuperäisen suunnitelman mukaisesti. Lisäksi Koha järjestelmät ja digiratkaisupalvelutuotteen kustannukset alittivat talousarvion muun muassa HR-järjestelmäkilpailutuksien tarkentuneista aikatauluista johtuen.



Konsernihallinnon palvelutuotteet

Palvelutuote	Eur TP23	Eur TA24	Eur ENN24	Suorite TP23	Suorite TA24	Suorite ENN24	Eur/Suorite TP23	Eur/Suorite TA24	Eur/Suorite ENN24	ENN/TP M%	ENN/TA M%
Kilpailutus	2 365 829	2 639 703	2 543 108	62	95	98	38 158,53	27 786,35	25 950,08	-31,99 %	-6,61 %
Vuokrauspalvelu	5 074 533	4 780 473	5 266 421	500	500	530	10 149,07	9 560,95	9 936,64	-2,09 %	3,93 %
Palkanlaskennan kaupunkitasoiset palvelut	4 545 362	3 315 610	3 563 710	187 175	200 000	178 000	24,28	16,58	20,02	-17,56 %	20,77 %
Toimipisteasiointi	1 474 140	1 971 371	1 616 167	85 040	80 600	78 000	17,33	24,46	20,72	19,53 %	-15,29 %
Päätelaitepalvelu	8 492 806	8 732 926	8 248 495	45 293	48 772	47 345	187,51	179,06	174,22	-7,09 %	-2,70 %
Tietotyöympäristöpalvelu	4 644 949	5 266 075	5 049 608	45 293	48 772	47 345	102,55	107,97	106,66	4,00 %	-1,22 %
AV-laitepalvelu	3 391 643	4 130 294	4 118 318	6 459	7 808	7 808	525,10	528,98	527,45	0,45 %	-0,29 %
Koha järjestelmät ja digiratkaisut	10 065 927	10 613 593	10 014 370	10 957	11 000	11 000	918,68	964,87	910,40	-0,90 %	-5,65 %
Taloushallinnon konsultointipalvelu	1 615 324	2 750 852	2 252 458	21 976	28 817	19 999	73,50	95,46	112,63	53,23 %	17,99 %

Elinvoiman tulosalue

Toimintatuotot

Elinvoiman maksutuottojen osalta Kulttuurin nettobudjetoitujen yksiköiden lipputulojen, pääsymaksujen ja tilojen käyttökorvauksien ennustetaan ylittävän 1,5 milj. euroa. Kirjaston tuloennuste alittuu myöhästymis- ja aineistokorvausmaksuissa.

Uimahallikäyntien maksutuottojen kertymä ei toteudu ennakoidusti. Käyntimäärätavoite omissa uimahalleissa alittuu 170 000 kävijällä ja Keski-Espoon ostopalvelu-uimahallissa 30 000 kävijällä. Maksutuottojen arvioidaan alittuvan n. 0,4 milj. euroa.

Toimintakulut

Työmarkkinatuen kuntaosuuden ennustetaan ylittävän TA 1 milj. euroa, ennuste 29,5 milj. euroa.

Esport Arenan jalkapallovuorojen ostosopimukseen ja Keski-Espoon uimahallin PPP-palvelumaksuun varatut rahat tulevat ylittymään n. 0,4 milj. euroa. Esport Arenan hinnankorotukseen haetaan hyvitystä. Jos se saadaan, ennustettu ylitys ei täysin toteudu.

Elinvoiman yhteiset toimitilavuokrat ylittivät 1 milj. euroa Matinkylän liikuntahallin sekä kirjaston tiloista.

Liikunnan muista kuluista jää käyttämättä arviolta 0,8 milj. euroa. Vaikka liikunnan tapahtumavuosi on runsas, joitakin suunniteltuja tapahtumia jää toteutumatta.

1,1 milj. euron ylitys Kulttuurin nettobudjetoitujen asiantuntijapalvelujen ostoissa.

Toiminta

Valtion Talent Boost –rahoitus kansainvälisten osaajien veto- ja pitovoiman edistämiseksi päättyi ja palvelujen järjestämistä jatkettiin kaupungin omalla rahoituksella. Hello Espoo-tapahtuma kokosi yli 300 kansainvälistä ammattilaista tutustumaan Espooseen ja kansainvälisen syvätekniikan yhteistyötapahtuma Nordic Deep Tech Summit kokosi lähes 900 osallistujaa Aalto-yliopiston Dipoliin. Työllisyyspalveluissa toivotettiin uusi henkilöstö (350 henk.) tervetulleeksi.

Espoon kaupunginkirjastossa kehitetty LIRP eli Library resource planner voitti Espoon kaupunginjohtajan innovaatiokilpailun pääpalkinnon Innovaatiot-sarjassa. Kyseessä on siis ohjelmisto, jota käytetään varsinaisen kirjastojärjestelmän ohella ja jonka avulla RFID-tekniikkaa hyödyntäen pystytään esimerkiksi käsittelemään varauksia ja uutta aineistoa paljon aikaisempaa nopeammin ja helpommin. Työ aineiston käsittelyprosessien tehostamiseksi alkoi jo vuonna 2015.

Leiki ja liiku -toimintaa on nyt kolmella alueella. Leppävaarassa alkoi elokuussa toinen Leiki ja liiku -toimintavuosi ja syyskuussa toiminta on käynnistynyt Keski-Espoossa ja Tapiolassa. Mukana on jo 2200 lasta ja lähes 80 varhaiskasvatuksen yksikköä.

Milj. EUR	TOT	MTA	ENN	Poikkeama
Elinvoiman tulosalue	2023	2024	2024	ENN-MTA
Toimintatuotot	14	12	13	1
Toimintakulut	-170	-180	-182	-2
TOIMINTAKATE	-156	-168	-168	-1

3,5 milj. kpl

Kirjaston fyysisen aineiston lainausmäärät (10/2024, 84 %)

Elinvoiman tulosalueen palvelutuotteet

Liikunnan ja urheilun palvelutuotteiden toteutumiseen vaikuttavat toimitilavuokrien hintojen korotukset ja ostopalvelusopimusten kulujen kasvu.

Vaikka uimahallikäynnit ovat vuoden alusta kasvaneet, on aiempi koko vuoden arvio ollut liian optimistinen ja kokonaiskävijöiden ennustetta vuodelle 2024 joudutaan laskemaan 170 000 kävijällä omien uimahallien osalta. Tämän takia myös yksikköhinta kohoaa verrattuna talousarvioon, mutta on samaa luokkaa viime vuoden toteuman kanssa.

Keski-Espoon ostopalvelu-uimahallin osalta ennustetaan kävijämäärän jäävän 30 000 käynnillä talousarviosta. Kun kävijämäärätavoite ei toteudu, yksikköhinta ylittää talousarvion. Lisäksi kustannusten nousu (PPP-ostopalvelusopimus) kasvattaa kuluvan vuoden yksikköhintaan.

Kirjastopalvelut: aukiolotuntien ennakoidaan toteutuvan toimipisteissä suunnitellusti, ja ennuste on talousarvion mukainen. Kirjaston talousarvion ennustetaan ylittävän talousarvion toimitilavuokrien kasvun vaikutuksesta (Porrastalo).

Kohdennetut kulttuuripalvelut, brutto: Eri asukasryhmille tuotetut palvelut ovat saavuttanut asiakkaat yli tavoitteiden. Merkittävin tekijä kustannuksien ennustettuun kasvuun on palvelualueen ulkoisen rahoituksen hankemääräraha. Yksikkökustannus laskee asiakasmäärän kasvun vaikutuksesta.

200 000

Uimahallikäyntiä ennustettua vähemmän

Palvelutuote	Eur TP23	Eur TA24	Eur ENN24	Suorite TP23	Suorite TA24	Suorite ENN24	Eur/Suorite TP23	Eur/Suorite TA24	Eur/Suorite ENN24	ENN/TP M%	ENN/TA M%
Uimahallit, oma tuotanto	12 095 318	13 520 554	13 365 575	1 035 202	1 300 000	1 130 000	11,68	10,40	11,83	1,23 %	13,73 %
Uimahallit, ostopalvelu	2 213 164	2 216 921	2 386 089	171 183	200 000	170 000	12,93	11,08	14,04	8,56 %	26,62 %
Kirjastopalvelut	24 168 102	25 279 998	25 409 576	72 222	70 253	70 253	334,64	359,84	361,69	8,08 %	0,51 %
Kohdennetut kulttuuripalvelut, brutto	20 414 159	21 138 355	21 348 838	1 046 390	704 504	929 004	19,51	30,00	22,98	17,79 %	-23,41 %

M% = yksikkökustannuksen
(Euroa/Suorite) kasvuprosentti

Kasvun ja oppimisen toimiala

Toimintatuotot

Arvioidaan ylittävän talousarvion noin 4,9 milj. eurolla. Syynä pääasiassa projektirahoitus, joka on yhteensä 5,5 milj. euroa. Suvan asiakasmaksutuotot ja myyntituotot tulevat alittumaan yhteensä noin 1,5 milj. euroa.

Toimintakulut

Ennustetaan ylittävän talousarvion noin 15,9 milj. eurolla. Suurimmat ylityksen aiheuttajat ovat ulkopuolisen rahoituksen hankemenot, joiden arvioidaan ylittävän 11,4 milj. euroa sekä suvan palvelusetelimenot 5,4 milj. euroa

Hankemenot ylittävät budjetin yht. 11,4 milj. euroa, josta 5,5 milj. eurolla katetaan budjetin ylittävällä hanketulolla, jolloin hankkeiden nettoylitys on 5,9 milj. euroa.

(Lasten määrä on kasvanut joulukuusta, lisäksi alle 3-vuotiaiden osuus ja erityistä tukea saavien määrä on kasvanut ennakoitua enemmän). Suvan avustukset alittuvat 4,1 milj. euroa. Kotihoidon tuen ja yksityisen hoidon tuen lasten määrä on vähentynyt. Sisäiset ostot yhteensä ennustetaan ylittävän talousarvion yhteensä 3,8 milj. euroa. Suurimpana eränä ovat jo kertyneet DigiOne-investoinnit yht. 3,8 milj. euroa, jotka kirjataan alas hankkeesta irtautumisen takia vuonna 2024. Tämä alaskirjaus näkyy Tietohallinnossa poistojen alaskirjauksena ja Koton tuloslaskelmassa sisäisinä erinä.

Toiminta

Varhaiskasvatuksen henkilöstötilanne jatkuu haastavana kuten myös kilpailu henkilöstöstä pääkaupunkiseudulla. Lapsimäärän kasvun lisäksi haasteena on useiden päiväkotien samanaikainen väistötarve päiväkotitilojen kiireellisten ja osin suunniteltujen korjaustoimien ajalle.

Suomenkielisessä perusopetuksessa on valmistauduttu 1.8.2025 voimaan tulevan uuden perusopetuslain aiheuttamiin muutoksiin. Aiheesta on pidetty seminaareja ja siitä on keskusteltu rehtoreiden kanssa. Muutoksessa oppilaiden tuki järjestetään kokonaan uudella tavalla.

Suomenkielisessä lukiokoulutuksessa järjestettiin Arvostava kohtaaminen -koulutusiltapäivä kaikille lukio-opettajille.

Nuorisopalveluissa etsivä nuorisotyö oli mukana kutsunta tilaisuuksissa eri rooleissa mm. tarjota tukea ja ohjausta kaikille kutsunta-, varusmies- ja siviilipalvelusikäisille nuorille.

Ruotsinkielisissä palveluissa varhaiskasvatuksen henkilöstön puute on edelleen akuutti.

Milj. EUR	TOT	MTA	ENN	Poikkeama
Kasvun ja oppimisen toimiala	2023	2024	2024	ENN-MTA
Toimintatuotot	55	48	53	5
Toimintakulut	-808	-843	-859	-16
TOIMINTAKATE	-753	-794	-805	-11

11,4 M€

Projektimenot ylittävät talousarvion

5,4 M€

Palvelusetelimenot ylittävät talousarvion

Kasvun ja oppimisen toimialan palvelutuotteet

Suomenkielisessä varhaiskasvatuksessa palvelutuotteet eivät ole vertailukelpoisia TP23-2024. Ennuste 2024; varhaiskasvatus päiväkodissa (oma toiminta) kustannusten kasvuun vaikuttaa projektikustannukset sekä palkankorotukset. Palvelusetelin kustannusten kasvuun vaikuttaa lasten määrän lisäys, alle 3-vuotiaiden suuri osuus sekä palvelusetelin arvon korotus. Kotihoidon tuki alenee lasten määrän ja kuntalisän vähentyessä. Tuen palvelut alenevat rekrytointivaikeuksista sekä lapsimäärän kasvusta.

Suomenkielisessä perusopetuksessa talousarvion ennustetut ylitykset henkilöstömenoissa ja toimitilavuokrissa johtavat nouseviin palvelutuotteiden hintoihin käyttösuunnitelmaan verrattuna. Valmistavan opetuksen oppilasmäärä on pienempi kuin talousarviossa ennustettiin. Tämä johtaa palvelutuotteen hinnan alenemiseen, koska valmistavia ryhmiä on tarvittu ennakoitua vähemmän.

Toisen asteen koulutuksen ja nuorisopalvelujen tulosyksikössä lukiokoulutuksen TP23- ja KS24-palvelutuotteet eivät ole täysin vertailukelpoisia, koska kustannusten kohdennuslaskentaa on korjattu. Yleislukiokoulutuksen ennustetaan alittavan talousarvion pääasiassa ulkopuolisen rahoituksen palvelutuotteelle kohdistettujen kustannusten vuoksi.

Alueellisen ja etsivän nuorisotyön yksikköhinnat alittavat talousarvion, koska suoritteiden eli nuorten kohtaamiskertojen määrän ennustetaan ylittävän talousarvion.

Ruotsinkielisissä sivistyspalveluissa palvelutuotteet toteutuvat 31.10. tilanteen mukaan pääosin hieman alle käyttösuunnitelman, paitsi varhaiskasvatuksen osalta, missä palkankorotukset ovat olleet budjetoitua suuremmat. Palvelutuotteiden yksikkökustannusten nousuun verrattuna tilinpäätöslukuihin vaikuttaa lähinnä sisäisten vuokrien nousu ja palkankorotukset vuodelle 2024.

500

Lasta talousarviossa ennakoitua vähemmän kotihoidon tuen piirissä

9%

Valmistavan opetuksen yksikkökustannus alenee opetusryhmien tarpeen vähentyessä



Kasvun ja oppimisen toimialan palvelutuotteet

Palvelutuote	Eur TP23	Eur TA24	Eur ENN24	Suorite TP23	Suorite TA24	Suorite ENN24	Eur/Suorite TP23	Eur/Suorite TA24	Eur/Suorite ENN24	ENN/TP M%	ENN/TA M%
Yleisopetus 1-6	165 506 825	176 637 894	185 719 527	17 431	17 397	17 522	9 495,24	10 153,35	10 599,52	11,63 %	4,39 %
Yleisopetus 7-9 (suko)	92 650 355	101 577 011	102 602 221	8 327	8 642	8 634	11 126,90	11 754,56	11 884,20	6,81 %	1,10 %
Valmistava ja maahanmuuttajien määräaikainen opetus ryhmässä (suko)	10 159 025	10 708 673	8 450 716	827	830	757	12 287,90	12 902,02	11 170,81	-9,09 %	-13,42 %
Erityisopetus 9v., ryhmämuotoinen (suko)	17 011 832	15 047 993	15 908 184	1 323	1 245	1 239	12 858,53	12 086,74	12 839,53	-0,15 %	6,23 %
Erityisopetus 9v., integroituna (suko)	16 067 328	17 100 830	16 280 381	1 339	1 349	1 309	11 997,26	12 676,67	12 437,27	3,67 %	-1,89 %
Varhaiskasvatus päiväkodissa alle 3-v. lapsi (oma tuotanto)	58 841 080	62 791 413	66 545 631	2 756	2 800	2 883	21 349,40	22 425,50	23 080,74	8,11 %	2,92 %
Varhaiskasvatus ja esiopetus päiväkodissa 3-6 v. lapsi (oma tuotanto)	133 171 757	136 173 739	140 925 049	8 994	9 146	9 048	14 806,07	14 888,88	15 575,99	5,20 %	4,61 %
Yksityisen hoidon tuki (suva)	15 091 233	16 762 988	15 136 922	1 576	1 590	1 370	9 575,66	10 542,76	11 050,19	15,40 %	4,81 %
Lasten kotihoidon tuki (suva)	16 993 686	17 239 496	14 111 293	2 709	2 700	2 200	6 273,05	6 385,00	6 414,22	2,25 %	0,46 %
Lasten tuen palvelut (suva)	7 052 116	11 086 130	8 827 118	1 421	1 565	1 590	4 961,88	7 083,79	5 551,06	11,87 %	-21,64 %
Lasten kielen ja kulttuurin tuen palvelut	2 347 751	2 925 423	2 635 292	4 414	4 700	4 700	531,90	622,43	560,70	5,42 %	-9,92 %
Palveluseteli	17 058 385	16 930 194	21 916 645	1 545	1 755	1 766	11 041,03	9 646,83	12 412,67	12,42 %	28,67 %
Yleislukiokoulutus	51 570 570	58 697 255	58 245 760	5 711	5 987	5 958	9 030,31	9 803,44	9 776,33	8,26 %	-0,28 %
Alueellinen nuorisotyö (oma/muu)	6 962 415	7 815 143	7 898 039	141 457	143 800	161 526	49,22	54,35	48,90	-0,66 %	-10,03 %
Etsivä nuorisotyö (oma)	957 423	1 045 526	1 045 201	18 332	18 500	22 400	52,23	56,51	46,66	-10,66 %	-17,44 %
Kunnallinen varhaiskasvatus päiväkodissa alle 3-v. lapsi (svebi)	7 787 427	8 383 590	8 509 798	380	380	380	20 477,06	22 044,68	22 376,54	9,28 %	1,51 %
Kunnallinen varhaiskasvatus ja esiopetus päiväkodissa 3-6 v. lapsi (svebi)	15 140 481	15 872 211	16 036 505	1 062	1 062	1 062	14 260,60	14 949,81	15 104,55	5,92 %	1,04 %
Yleisopetus 1-6 svebi	20 411 982	21 832 820	21 767 403	1 904	1 856	1 853	10 720,58	11 763,37	11 750,29	9,60 %	-0,11 %
Yleisopetus 7-9 svebi	10 699 363	11 868 232	11 867 745	934	959	959	11 461,56	12 375,63	12 381,58	8,03 %	0,05 %
Yleislukiokoulutus, svebi	3 936 441	4 896 377	4 874 293	550	579	583	7 157,16	8 456,61	8 360,71	16,82 %	-1,13 %
Lukiokoulutus IB, svebi	1 880 428	1 545 752	1 539 775	154	153	154	12 210,57	10 136,08	9 998,54	-18,12 %	-1,36 %

M% = yksikkökustannuksen
(Euroa/Suorite) kasvuprosentti

Kaupunkiympäristön toimiala (ilman nettoyksikköjä)

Toimintatuotot

Maanmyyntituottojen tuloennuste alittaa kaupunkitasolla 36 milj. euroa talousarvion. Peruskaupungin osuus alituksesta on 24 milj. euroa ja Tapiolan taseyksikön 12 milj. euroa. Tilanne ei ole muuttunut edellisestä ennusteesta.

Ylijäämämassoja vastaanotetaan enemmän kuin arvioitu talousarviossa (3,9 milj. euroa) ja yleisiä alueita käytetään enemmän kuin rakentamisen suhdanteen perusteella arvioitu (1,3 milj. euroa). Kaupunkitekniikan keskuksen tulojen ennustetaan ylittävän talousarvion 5,2 milj. eurolla.

Toimintakulut

Toimintakuluista 228 milj. euroa on joukkoliikenteen kuluja. Niistä arvioidaan Länsimetro Oy:n vastikeveloitusten toteutuvan 2 milj. euroa ennakoitua alhaisempaan ja HSL:n kuntaosuuden 0,25 milj. euroa suurempaan. Joukkoliikenteen kulujen ennustetaan toteutuvan noin 1,8 milj. euroa alle talousarvion.

Maanluovutusten vähäisyyden vuoksi purkutöihin ja pilaantuneiden maiden puhdistamiseen varattua rahaa jää käyttämättä 2 milj. euroa.

Toiminta

MAL-sopimuksesta 2024–2035 on päästy neuvottelutulokseen. Espoon kaupunginhallitus allekirjoitti sopimuksen 11.11.2024.

Osakasneuvottelut Länsiradan kustannusjaosta jatkuvat.

Keilaniemen kalliopysäköintilaitoksen toteutusmalli, ajoitus ja kaupungin osallistuminen ovat vielä auki.

Milj. EUR	TOT	MTA	ENN	Poikkeama
Kaupunkiympäristö ilman nettositovia ER	2023	2024	2024	ENN-MTA
Toimintatuotot	252	243	223	-19
Toimintakulut	-309	-333	-330	4
TOIMINTAKATE	-57	-91	-106	-15

36 M€

Maanmyyntituottojen ennuste alittaa talousarvion kaupunkitasolla

Kaupunkiympäristön toimialan palvelutuotteet

Palvelutuotteen Luovutuskirjat suoritelmäärä ja yksikkökustannus eivät tule toteutumaan talousarvion mukaisesti johtuen etenkin asuntorakentamisen vaikeasta suhdannetilanteesta.

Palvelutuotteiden "Kadut ja yleiset alueet hoito oma" ja "Kadut ja yleiset alueet korjaus oma" sisäisten auto-, kone- ja kalustovuokrien ennuste on käyttösuunnitelmassa varauduttua suurempi. Sisäiset erät kohdistuvat talousarviossa ja käyttösuunnitelmassa eri tavalla verrattuna ennusteeseen.

Ulkoiset vuokramenot ovat nousseet, koska kiinteistöjen ylläpitokustannus indeksi nousi vuonna 2023 5,5% ja se näkyy vuoden 2024 kustannuksissa.

Ostetun siivouspalvelun hintataso nousi 4% vuodesta 2023. Omaan tuotantoon siirrettiin muutama kohde. Sekä oman että ostopalvelun suoritehinta on noussut kustannustason nousun vuoksi.

Kiinteistönhoidon oma työn suoritekustannukset ovat nousseet kustannustason nousun vuoksi. Hoidettava pinta-ala on kasvanut sekä omassa, että ostopalvelussa. Ostopalvelujen suoritehintaa on pysynyt vuoden aikana samana.

30 %

Keskeisimmistä
palvelutuotteista
tavoitehinnassa



Kaupunkiympäristön toimialan palvelutuotteet

Palvelutuote	Eur TP23	Eur TA24	Eur ENN24	Suorite TP23	Suorite TA24	Suorite ENN24	Eur/Suorite TP23	Eur/Suorite TA24	Eur/Suorite ENN24	ENN/TP M%	ENN/TA M%
kadut ja yleiset alueet korjaus oma	4 575 840	4 399 774	4 776 488	9 253 975	9 060 951	9 553 975	0,49	0,49	0,50	1,11 %	2,96 %
Kadut ja yleiset alueet hoito oma	14 303 509	13 430 483	14 981 950	9 253 975	9 060 951	9 553 975	1,55	1,48	1,57	1,45 %	5,80 %
Puistot ja viheralueet korjaus omatuotanto	4 327 194	4 114 605	4 142 912	10 747 043	9 988 910	10 747 043	0,40	0,41	0,39	-4,26 %	-6,41 %
Puistot ja viheralueet hoito omatuotanto	4 850 347	4 578 444	4 670 293	10 747 043	9 988 910	10 747 043	0,45	0,46	0,43	-3,71 %	-5,19 %
Luovutuskirja	1 572 154	1 137 679	1 168 110	68	80	80	23 119,92	14 220,99	14 601,37	-36,85 %	2,67 %
Vuokrauspalvelut	115 658 579	109 504 253	117 618 805	1 073 466	1 081 955	1 083 956	107,74	101,21	108,51	0,71 %	7,21 %
Siivouspalvelut oma tuotanto	4 455 687	6 150 768	6 825 519	236 050	236 050	243 943	18,88	26,06	27,98	48,23 %	7,38 %
Siivouspalvelut ostopalvelut	10 450 274	11 821 947	11 696 958	490 252	490 252	483 424	21,32	24,11	24,20	13,51 %	0,34 %
Kiinteistönhoito oma tuotanto	5 363 723	5 098 155	6 690 347	610 941	610 941	632 262	8,78	8,34	10,58	20,53 %	26,81 %
Kiinteistönhoito ostopalvelut	1 738 868	3 065 821	2 953 028	257 862	257 862	267 160	6,74	11,89	11,05	63,91 %	-7,03 %

M% = yksikkökustannuksen
(Euroa/Suorite) kasvuprosentti

Tilapalvelut-liikelaitos

Toimintatuotot

Kasvu koostuu toimitilavuokrien kasvusta 4,6 milj. euroa, aula- ja turvallisuus- sekä käyttäjäpalveluiden myynnin kasvusta 0,1 milj. euroa sekä ulkoisen myynnin ja luovutusvoittojen kasvusta 1,7 milj. euroa. Muut liiketoiminnan muut tuotot alittuvat 1,3 milj. euroa.
Ennuste ei kokonaisuutena muutu edellisestä ennusteesta.

Toimintakulut

Lisääntynyt myynti sekä toimitilojen volyymin kasvu kasvattavat osaltaan kuluja suhteessa käyttösuunnitelmaan.

Ulkoiset vuokra- ja vastikemenot ylittävät 8,8 milj. euroa talousarvion, koska kohonnutta hintatasoa ei ole voitu kaikilta osin ottaa huomioon vuoden 2024 talousarviovalmistelussa.
Energiakustannusten ennustetaan alittuvan, lämmityskustannukset ovat nousseet ja sähkökustannukset laskeneet.

Toiminta

Kunnossapidon toiminnanohjausjärjestelmän (Voima) toimitusprojekti on projektisuunnitelmassa esitetyssä aikataulussa. Ohjelman osien testauksia tehdään viikoittain. Testaukset vaikuttavat loppuvuoden kunnossapidon resursseihin edelleen merkittävästi.

Aarrekartan, Tähystäjän ja Utkikens daghemin sekä Viherkallion päiväkodit on otettu käyttöön.

Milj. EUR	TOT	MTA	ENN	Poikkeama
Tilapalvelut-liikelaitos	2023	2024	2024	ENN-MTA
Toimintatuotot	290	314	320	5
Toimintakulut	-193	-201	-209	-8
TOIMINTAKATE	97	113	110	-3
Rahoitustuotot ja -kulut	-30	-34	-30	4
VUOSIKATE	67	79	80	1
Poistot	-56	-57	-58	-1
Arvon alentumiset	-1	-	-	-
TILIKAUDEN TULOS	11	22	22	0

22 M€

Ennuste tilikauden tulokseksi.

Rahastot

Rahastot 2024: Maltillista varallisuusarvojen kasvua

Kuluvana vuonna talouskasvu on jälleen yllättänyt sijoittajat vahvuudellaan huolimatta rahapolitiikan kireästä virityksestä. Taantumaa pidettiin kohtuullisen todennäköisenä sivutuotteena hintavakauden saavuttamiseksi. Historiassa koronnostosykli on yleensä päättynyt talouden taantumaa ja näin ennustettiin käyvän tälläkin kertaa. Toistaiseksi taantuma on kuitenkin vältetty ja hintojen nousuvauhti on vakiintunut jo kohtuullisen lähelle keskuspankkien kahden prosenttiyksikön tavoitetasoa. Tämä on mahdollistanut rahapolitiikan asteittaisen normalisoimisen.

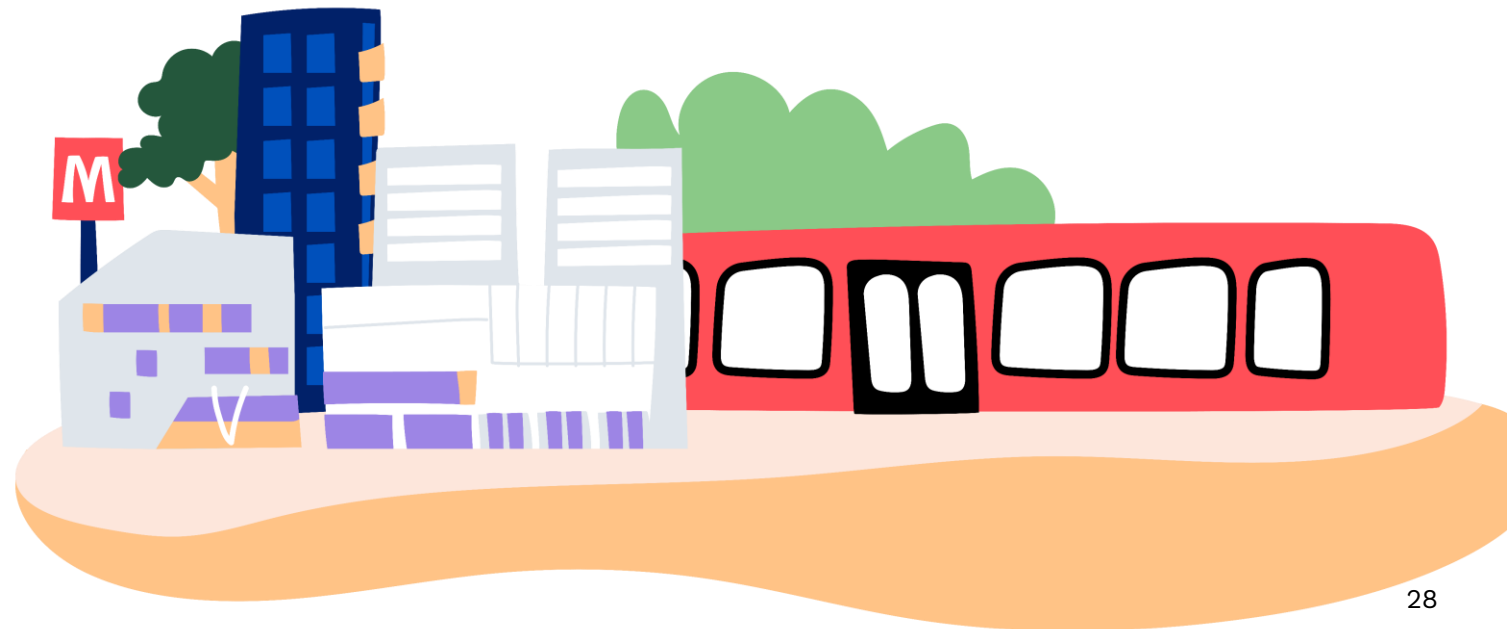
Espoo rahastojen tuotot olivat syyskuun loppuun vaihdelleet 4,3 % ja 7,5 % välillä (markkina-arvoin).

Peruspalvelujen ja maanhankinnan investointirahaston koko vuoden tuottoennustetta (kirjanpidolliset tuotot) on nostettu 15,0 milj. eurosta 29,0 milj. euroon.

Erityiskatteisten rahastojen tuottojenvaihtelu voi olla erityisen suurta, joten ne arvioidaan talousarvioon varovasti. Kaupungin sijoitukset tulee arvostaa hankintahintaan ja tästä johtuen sijoitusten arvonnousuja ei kirjata kirjanpitoon ennen niiden realisoitumista.

+61,4 M€

Sijoitusten markkina-arvot kasvoivat tammikuusta lokakuun loppuun



Kassa ja lainakannan kehitysarvio

Espoon kassatilanne on hyvällä tasolla

Konsernitilin saldo oli 482,6 milj. euroa, josta oli sijoitettuna lyhyen koron rahastoihin 407,6 milj. euroa.

Espoon kassasijoitukset ovat tuottaneet vuoden alusta noin 4,1 % eli 17,2 milj. euroa. Maksuvalmiusrahaston kirjanpidollista tuottoennustetta on nostettu vuodelle 2024 0,4 milj. eurosta 8,8 milj. euroon.

Emon kassa oli 354,8 milj. euroa, (josta sulkutilillä 4,6 milj. euroa kolmen paloasemakiinteistön kauppaan liittyen) ja tyttärien kassa 127,8 milj. euroa.

Pitkäaikaisten lainojen määrä pienenee lyhennysten verran.

Vuoden 2024 aikana ennustetaan lainojen lyhennysten olevan 47,3 milj. euroa.

Vuoden 2024 lainanottovaltuus on 87,5 milj. euroa.

Kaupungin lainasalkusta (802,6 milj. euroa) on kiinteäkorkoista lainaa 73,26 % ja keskiporko on 1,23 %.

Konsernitilin saldo

482,6 M€

Kassasijoitusten tuotto (EUR)

17,2 M€

Lainojen lyhennykset (ENN 2024)

47,3 M€

Kaupunkitasoisten tulostavoitteiden eteneminen 2024

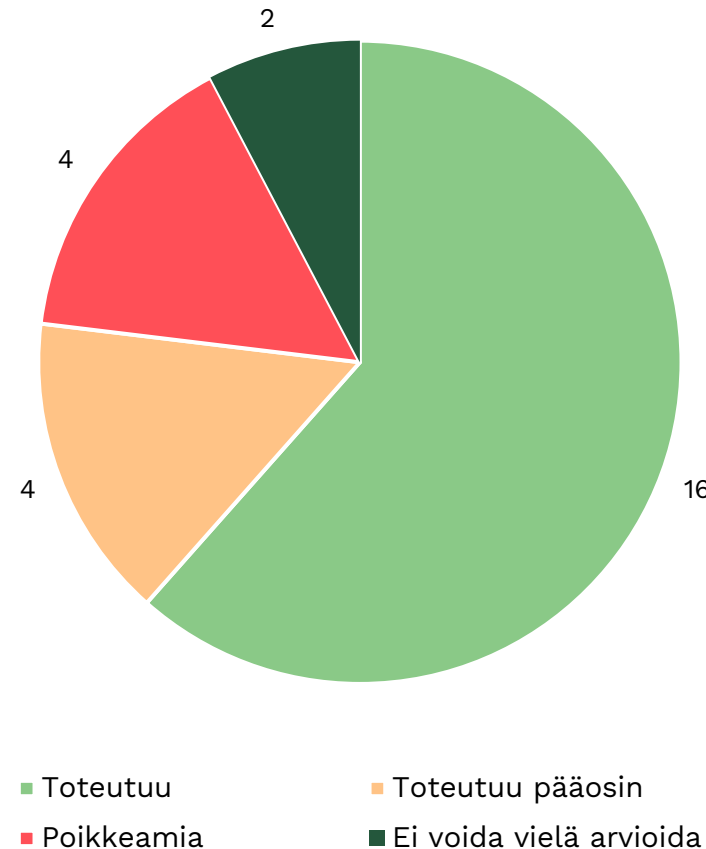
Vuodelle 2024 on asetettu 26 kaupunkitasoista tulostavoitetta. Vuoden toisen osavuositarkastuksen yhteydessä:

- 16 tulostavoitteen arvioidaan toteutuvan
- 4 tulostavoitteen arvioidaan toteutuvan pääosin
- 4 tulostavoitteen edistymisen osalta on poikkeamia
- 2 tulostavoitteen edistymistä ei voida vielä arvioida

Poikkeamia on tunnistettu seuraavien tavoitteiden osalta:

- 3.1. Toimintamenojen kasvua hillitään
Taloudellisesti kestävä Espoo –ohjelman ja talousarvion mukaisesti
- 3.2. Investointien tulorahoitusaste nousee yli 100 % valtuustokauden aikana ja konsernin lainakanta kääntyy laskuun
- 4.2. Yritystyöpaikkojen määrä Espoossa ja kasvukäytävillä kasvaa.
- 4.6. Nuorisotyöttömyys alenee vuoden 2019 tasolle.

Tulostavoitteista toteutuu vähintään pääosin 77%



26

Kaupunkitasoista tulostavoitetta vuodelle 2024

Kaupunkitasoisten tulostavoitteiden toteutuminen 1/2

Tavoite	OVK1	OVK2	OVK3
1. Espoo on oppimisen ja sivityksen kärkikaupunki			
1.1. Espoolaiset osallistuvat laadukkaaseen varhaiskasvatukseen	✓	✓	✓
1.2. Espoon oppimistulokset ja koulutustaso ovat Suomen kärkitasoa	–	✓	✓
1.3. Kaikilla lapsilla ja nuorilla on mieluisa harrastus	–	✓	✓
1.4. Nollatoleranssi koulukiusaamiseen ja kouluväkivaltaan	–	–	–
1.5. Työpaikkojen houkuttelevuus ja henkilöstön jaksaminen varhaiskasvatuksessa ja opetuksessa paranee	✓	✓	✓
1.6. Lapset ja nuoret voivat hyvin	–	–	–
2. Espoo toteuttaa palveluja koko espoolaisen yhteisön voimin			
2.1. Palvelutuotannon kustannusvaikuttavuus paranee digikärkihankkeiden vaikutuksesta	–	~	~
2.2. Palvelutuotanto kehittyy asukas- ja asiakaslähtöisesti ja kustannusvaikuttavasti monituottajamallia hyödyntäen	–	✓	✓
2.3. Rakentamisen lupien käsittelyaika paranee niin, että 85% lupapäätöksistä käsitellään korkeintaan 75 vuorokaudessa	✓	✓	✓
2.4. Espoon kaupungin ja Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen rajapinnat ja palveluketjut toimivat hyvin	–	✓	✓
3. Espoo on taloudellisesti kestävä ja verotukseltaan kilpailukykyinen			
3.1. Toimintamenojen kasvua hillitään Taloudellisesti kestävä Espoo -ohjelman ja talousarvion mukaisesti	!	!	!
3.2. Investointien tulorahoitusaste nousee yli 100 % valtuustokauden aikana ja konsernin lainakanta kääntyy laskuun	~	✓	!
3.3. Espoolaiset viranhaltijat sekä poliittiset päättäjät vaikuttavat hallitusohjelman valmisteluun ja valtakunnalliseen päätöksentekoon siten, että Espoon mahdollisuudet kestäväan kasvuun ja investointeihin turvataan	✓	✓	✓

Värit ja symbolit

Toteutuu
Toteutuu pääosin
Poikkeamia
Ei voida vielä arvioida



Kaupunkitasoisten tulostavoitteiden toteutuminen 2/2

Tavoite	OVK1	OVK2	OVK3
4. Espoo on kansainvälisesti vetovoimainen yrittäjyys- ja innovaatiopääkaupunki			
4.1. Espoo houkuttelee tieto- ja osaamisintensiivisiä yrityksiä sijoittumaan ja pysymään Espoossa.	-	~	~
4.2. Yritystyöpaikkojen määrä Espoossa ja kasvukäytävillä kasvaa.	-	!	!
4.3. Espoo on haluttu kumppani kestävien kaupunki- ja palveluratkaisujen kehittämisessä.	-	-	✓
4.4. Espoo profiloituu Pohjoismaiden parhaana startup-yrittäjyyden ja kasvuyritysten sijaintikaupunkina, jota tukemaan kehitämme kasvuyritys-kampuksen yhdessä kumppaneiden kanssa.	-	✓	✓
4.5. Espoo on Pohjoismaiden paras paikka kansainvälisille osaajille	✓	✓	~
4.6 Nuorisotyöttömyys alenee v. 2019 tasolle	!	!	!
5. Espoo on viihtyisä, turvallinen ja luonnonläheinen kotikaupunki			
5.1. Espoo kasvaa kestävästi.	✓	✓	✓
5.2. Turvallisuus Espoossa ja kuntalaisten kokemus turvallisuus.	~	✓	✓
5.3. Luonnon monimuotoisuus vahvistuu.	✓	✓	✓
6. Espoo saavuttaa hiilineutraaliuden vuoteen 2030 mennessä			
6.1. Hiilidioksidipäästöt vähenevät tavoitteen mukaisesti	✓	✓	✓
6.2. Hiilineutraaliuden edistäminen Espoo-tarinan strategiassa priorisoiduissa kohteissa raideliikenteen varren kaupunkikeskusalueilla ja POKE-pientaloalueilla	-	✓	✓
7. Espoo on Suomen paras kotouttaja			
7.1. Espoon kotouttaminen on tuloksellista	-	~	~
7.2. Espoo tukee vastuidensa mukaisesti Ukrainasta saapuvia pakolaisia onnistuneesti	-	✓	✓

Värit ja symbolit

Toteutuu
Toteutuu pääosin
Poikkeamia
Ei voida vielä arvioida





ESPOO
ESBO