

Innehåll

1	Förord.....	1
2	Berättelsen om Esbo 2021–2025.....	4
3	Produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad 2020–2025.....	25
4	Budgetens allmänna motiveringar och omvärld	49
4.1	Den ekonomiska utvecklingen i Finland	50
4.2	Den regionala ekonomins utsikter i Helsingforsregionen	50
4.3	Esbo stads omvärld	52
4.4	Utgångspunkter för stadens forskning och utveckling.....	58
4.5	Färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 – Esbo stads klimatplan	59
5	Budgeten och ekonomiplanen.....	65
5.1	Ekonomiplanens grunder	66
5.2	Ekonomiska utgångspunkter	66
5.3	Resultaträkning	73
5.4	Finansieringsanalys	74
5.5	Baskommunen.....	77
6	Esbokoncernens ekonomi.....	79
7	Driftsekonomidelen.....	93
7.1	Fullmäktige	94
7.1.1	Fullmäktige	95
7.1.2	Centralvalnämnden	96
7.1.3	Revisionsnämnden och revisionen.....	96
7.1.4	Stadsstyrelsen	96
7.1.5	Interna revisionen.....	97
7.2	Koncernförvaltningen.....	98
7.2.1	Koncernförvaltningen, gemensamma	101
7.2.2	Finansiering och ekonomi	102
7.2.3	Personal.....	103
7.2.4	Förvaltning och juridik.....	105
7.2.5	Strategi och utveckling.....	107
7.3	Resultatområdet för livskraft.....	109
7.3.1	Resultatområdet för livskraft, gemensamma, samt resultatenheten för näringar.....	111
7.3.2	Kulturnämnden	113
7.3.3	Idrottsnämnden	119
7.3.4	Sysselsättningstjänster	124
7.4	Sektorn för fostran och lärande.....	127
7.4.1	Nämnden för fostran och lärande	130
7.4.2	Nämnden Svenska rum	143
7.4.3	Sektorn för fostran och lärande, gemensamma	148

7.5	Stadsmiljösektorn.....	149
7.5.1	Tekniska nämnden	152
7.5.2	Stadsplaneringsnämnden	158
7.5.3	Miljö- och byggnadsnämnden	159
7.5.4	Serviceområdet för kollektivtrafik	163
7.5.5	Stadsmiljösektorns stab	165
7.5.6	Affärsverket Esbo lokaler	168
7.5.7	Balansenheden Storåker	176
7.5.8	Balansenheden Hagalund	179
7.5.9	Balansenheden Idrottsparken.....	182
8	Resultaträkningsdelen	184
8.1	Resultaträkning för baskommunen.....	186
8.2	Skatter och statsandelar	186
8.3	Finansiella intäkter och kostnader	188
8.4	Dispositionsplan för fonderna	189
9	Investeringsdelen.....	194
9.1	Baskommunens investeringar	195
9.2	Immateriella tillgångar.....	196
9.3	Mark- och vattenområden.....	197
9.4	Fasta konstruktioner och anläggningar.....	198
9.5	Maskiner och inventarier.....	204
9.6	Övriga materiella tillgångar.....	205
9.7	Aktier och andelar.....	205
10	Finansieringsdelen	206
11	Bilagor	209
11.1	Bilaga 1: Budgetens bindande verkan och uppföljning samt anvisningar om tillämpning	210
11.2	Bilaga 2: Stadens investeringsprogram och investeringar per projekt	216

1 Förord



Hållbar ekonomi, hållbar framtid

Esbo stads centrala mål har varit att utveckla staden med invånarna i fokus så att stadens tillväxt är hållbar inom alla delområden av hållbarhet: ekonomiskt, ekologiskt, socialt och kulturellt. Målet med det krävande arbetet är att garantera dagens generationer, och i synnerhet kommande generationer, åtminstone lika bra eller bättre möjligheter att leva som vi hittills har haft. En annan ledande princip är att Berättelsen om Esbo skapas tillsammans. Stadens bästa resurs är invånarna, föreningarna, läroanstalterna, aktörerna och företagen.

Nu i höst lägger jag fram mitt fjortonde budgetförslag för behandling av de förtroendevalda. Under dessa år, då jag själv har fått bereda budgeten, har invånarantalet i Esbo ökat med över 66 000 personer. Det har fötts hela 42 600 barn! Tillväxten i Esbo har alltid grundat sig på att här bor många barn och unga. Under mitt liv har det fötts över 150 000 barn i Esbo. Familjer flyttar till Esbo på grund av jobb och för att förbättra sin kompetens. Enligt mig är Esbos största utmaning fortfarande att ordna bra läro- och hobbytjänster för alla barn, utan att glömma en naturnära och trygg miljö.

Vi har gjort stora investeringar i en hållbar framtid: 1 700 infrastrukturprojekt, av vilka de viktigaste är Västmetron och snabbspårvägen. Vi har byggt och renoverat 24 daghem och 29 skolor. Samtidigt har klimatutsläppen i Esbo minskat och vårt mål att Esbo är klimatneutralt 2030 är mycket realistiskt.

För närvarande deltar Esbo i finalen i tävlingen om Europas innovationshuvudstad och som den enda finländska staden i finalen i den globala tävlingen Smart City Awards. Jag är stolt över min hemstad och över att vårt goda arbete har fått uppmärksamhet på andra håll. Vi arbetar ansvarsfullt samtidigt som vi söker hållbara lösningar och innovationer.

Utmaningarna kommer inte att minska. Reformen av statsandelssystemet, den allmänna osäkerheten i ekonomin och stadens tillväxt är centrala frågor för Esbo och även för den blivande stadsdirektören. Utöver Esbo stads egen tillväxt ökar vårt ansvar för att konstant balansera hela Finlands samhällsekonomi.

Framtiden är full av möjligheter. I Esbo, som är känt för sin innovationskultur och sitt föregångarskap, finns det säkert lösningar.

Inledning

Det allmänna ekonomiska läget och förändringarna i omvärlden har varit starkt närvarande när ekonomiplanen utarbetats. Osäkerheten kring den ekonomiska tillväxten märks i år i form av minskade skatteinkomster och det är svårt att bedöma hur skatteinkomsterna och de konjunkturberoende inkomsterna kommer att utvecklas under de följande åren. Reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet ändrade städernas finansieringsbas

och i synnerhet för Esbo stad har förändringen varit stor. Reformen har minskat Esbos skattefinansiering betydligt mer än de uteblivna kostnaderna för social- och hälsovården. Den överstora minskningen av kommunalskatten har delvis kompenserats med en förändringsbegränsare som utgör en del av statsandelen för basservice. Förändringsbegränsaren är dock helt statisk, indexhöjningar görs inte och ökningen av uteblivna skatteinkomster beaktas inte.

Ekonomiplanen har utarbetats ansvarsfullt och i den har man heltäckande beaktat behoven att ordna tjänster, såsom det ökande antalet klienter och det allt större servicebehovet. För ordnande av tjänster används år 2025 sammanlagt 1 605 miljoner euro, vilket är 80 miljoner euro mer än föregående år. Utan finansieringen av arbets- och näringsreformen är ökningen 35 miljoner euro.

Kommunalskattesatsen i Esbo är 5,3 procent nästa år. Skattefinansieringen beräknas öka med 91 miljoner euro och uppgå till cirka 1 312 miljoner euro. Årsbidraget år 2025 kommer att uppgå till ungefär 276 miljoner euro och räkenskapsperiodens resultat till 64 miljoner euro. Årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat uppskattas öka något under de kommande åren om den allmänna ekonomiska utvecklingen tar fart. Det är svårt att jämföra siffrorna för år 2025 med siffrorna för år 2024 på grund av arbets- och näringsreformen som träder i kraft vid ingången av året och de riksomfattande ändringarna i skattegrunderna.

Esbo stad investerar närmare 354 miljoner euro år 2025 och 1 021 miljoner euro under ekonomiplansperioden 2025–2027. Esbokoncernen investerar ungefär 533 miljoner euro år 2025 och investeringsnivån fortsätter att vara hög också under de följande åren. Investeringarna riktas främst till skolor och daghem. Utgångspunkten för investeringarna är investeringsprogrammet som godkänts av fullmäktige och de prioriteringsområden som identifierats i beredningen av tioårsprogrammet i våras.

Esbo har en stor roll som drivkraft för hela Finlands ekonomi. Esbo växer relativt sett mest av alla städer i Finland. På nationell nivå är nativiteten på nedgång, men i Esbo ökar antalet barn och unga. Detta skapar livskraft och konkurrenskraft för Esbo och för hela Finland. År 2022 uppgick kommunalskatteintäkterna från Esbo till 1,7 miljarder euro, det vill säga 11,4 procent av intäkterna av statens förvärvsinkomst- och samfundsskatt. Summan är enorm och betonar hur viktigt Esbo är för hela Finlands ekonomi.

Nästa år inleds en ny fullmäktigeperiod och uppdateringen av stadens strategi Berättelsen om Esbo blir aktuell. Nästa år avslutas också produktivitet- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, som har gett goda mål och riktlinjer för vår ekonomiska hållbarhet. Nästa reform av kommunernas finansieringssystem har inletts och enligt de senaste uppgifterna kommer reformen att skickas till städerna för utlåtande nästa år och träda i kraft vid ingången av år 2027. Reformen har en stor inverkan på den växande

stadens förmåga att finansiera investeringar och på finansieringen av ordnandet av tjänster, särskilt efter ekonomiplansperioden 2025–2027.

Vi kommer att veta mer om konsekvenserna av framtida förändringar nästa år. Därför har investeringsplanen beretts för ekonomiplansperioden 2025–2027 och för åren 2028–2034 som en lägesbild där det gällande investeringsprogrammet och de identifierade investeringsbehoven samt daghems- och skolorbjekt som lyfts fram separat har beaktats. Det kan skönjas att årsbidragets tillräcklighet i förhållande till investeringsnivån uppvisar väsentliga risker och att det programenliga investeringstaket på 250 miljoner euro per år är på väg att överskridas.

Den privata tjänsteproduktionens andel av småbarnspedagogiken ligger inte på den målnivå som fullmäktige fastställt och för att höja andelen behöver vi ett starkt program som leds av stadsdirektören. Vi

förbättrar tillgången på arbetskraft inom småbarnspedagogiken i allianssamarbete mellan Finlands regering och de sex största städerna. Tillsammans utvecklar och pilottestar städerna en modell för utbildning av personal inom småbarnspedagogiken. Den privata småbarnspedagogiken har en stor inverkan på vårt kommande investeringsprogram, särskilt på perioden 2028–2034. Det finns således skäl att precisera lägesbilden 2028–2034 när uppgifterna om bland annat effekterna av statsandelsreformen och planerna på att öka andelen privat småbarnspedagogik står till beslutsfattarnas förfogande.

Jukka Mäkelä
Stadsdirektör



2 Berättelsen om Esbo 2021–2025

Godkänd av fullmäktige 25.10.2021



2.1 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.

2.2 Grund 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.

Esbo 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, högskolor 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 inlärning 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 inlärningsskulden 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.

2.3 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. Måtarna presenteras årligen i samband med budgeten. Åtgärderna kompletteras och preciseras vid behov under fullmäktigeperioden.

Mål 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 Esbobornas 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.

Mål 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 tjänstproduktion. 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 samarbetspartnerns 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 nuläge, 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 utvecklas utan att kvaliteten äventyras samtidigt som vi tydligare än tidigare ställer upp funktionella mål för olika områden. Vi låter göra analyser av hur beredningen av planlägnings- 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.

Mål 3. Esbo är ekonomiskt hållbart och beskattningen är konkurrenskraftig

Under fullmäktigeperioden genomför vi produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt 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 stadskoncernens funktioner. Vi måste utvärdera stadens investeringsförmåga och investeringsbehov och förbereda oss på att sänka investeringstaket till följd av värdeformen. Stadens kommunalskattesats höjs inte i samband med värdeformen.

Målnivåerna och åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad uppdaterades 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 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.

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

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 platser inom småbarnspedagogik och skolor. Esbo stads tredje servicespråk är engelska. Vi ansöker om nationell stimulansfinansiering och EU-finansiering särskilt inom främjande av grön övergång 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.

Mål 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.

Mål 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.

Mål 7. Esbo är bäst i Finland i integrering

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.

2.4 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 verkningsfullt söker man extern finansiering hos nationella källor och EU-program. Fullmäktigeperiodens förvaltningsövergripande utvecklingsprogram avslutas våren 2025.

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 avveckla 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.

2.5 Esbo – Europas hållbaraste stad

Varifrån kommer vi?

Esbo kom till då Esbo kapell skiljdes från Kyrkslätt 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. Bygandet 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 uppmärksammades internationellt redan i början av 1970-talet när Dipoli i Otnäs var uthyrd till utrikesministeriet i flera år. Där genomfördes SALT-förhandlingarna och beredningsskedet för ESSK.

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 spetsvetenskap, innovationer och spetskompetens. I Kägeludden har flera internationella företag sina huvudkontor och Otnäs har blivit en grogrund för nya företag. Otaliga 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 företagets verksamhetsförutsättningar. Stadens ekonomi blir stramare också på grund av utjämnningen av skatteinkomster mellan kommunerna och av att folktäckningen är större än ökningen av skatteinkomster. Även om de ekonomiska prognoserna för närvarande är positiva, tvingar driftsekonomi 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 livskvalitet 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 Entimmetståget. 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 tillfördä 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 oskölig 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 färdsätt. 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 trivsamt. Esbo är en föregångare när det gäller att sammanpassa en växande stad och en mångsidig natur. Naturen, rekreatiomsområden, 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 arbetarinstitutioner 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 mästerskap 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 sinfoniettans 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 företagarna.

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.

2.6 Resultatmål

Utgångsvärdena kommer från den andra delårsrapporten för år 2024 eller baserar sig på de senaste kända uppgifterna.

Mål 1. Esbo är en ledande stad inom lärande och bildning

Resultatmål	Mätare (utgångsvärdet är det senaste kända värdet)
Barn i Esbo deltar i småbarnspedagogik av hög kvalitet.	Deltagandegrad %
	Utgångsvärde: 82,1 %
	Målvärde: Ökar
	Vårdnadshavarnas nöjdhet med barnets plats för småbarnspedagogik och småbarnspedagogiken förbättras (skala 1–6)
	Utgångsvärde: 5,5
	Målvärde: Förbättras
Inlärningsresultaten och utbildningsnivån i Esbo ligger på toppnivå i Finland.	Personalens nöjdhet med sin framgång i det pedagogiska arbetet och i verksamheten förbättras (skala 1–6)
	Utgångsvärde: 4,7
	Målvärde: Förbättras
	Ledarnas bedömning av hur den pedagogiska verksamheten lyckas (skala 1–6)
	Utgångsvärde: 4,6
	Målvärde: Förbättras
	Över 60 procent av de studenter som utexaminerats i Esbo har ett medelvitsord i alla prov som är högre än det nationella medelvitsordet.
	Utgångsvärde: 65,5 %
	Målvärde: Över 60 %
	Andelen personer som i första hand sökt till yrkesutbildning i den gemensamma ansökan efter grundskolan
	Utgångsvärde: 1440
	Målvärde: Ökar
	Omnias rykte ökar (på basis av undersökningen Luottamus & maine, skala 1–5)
	Utgångsvärde: 3,64
	Målvärde: Förbättras
	Inlärningsresultaten inom den grundläggande utbildningen i Esbo är bättre än de nationella resultaten vid utvärderingen av Nationella centret för utbildningsutvärdering.
	Utgångsvärde:
	Målvärde: Bättre resultat än de nationella resultaten för dem som avlagt studentexamen Medelvitsordet för alla prov i studentexamen (det bästa vitsordet) i Esbo är högre än det nationella medelvitsordet (vår/höst).

	Utgångsvärde: 4,8 Målvärde: Högre än de nationella resultaten Medeltalet av vitsorden i läsårsbetyget i årskurs sex Utgångsvärde: 8,45 Målvärde: Förbättras Medeltalet av vitsorden i läsårsbetyget i årskurs nio Utgångsvärde: 8,41 Målvärde: Förbättras
Alla barn och unga har en hobby som de tycker om.	Elevenkät: Har du en regelbunden hobby tillsammans med andra? Utgångsvärde: 70 % Målvärde: Förbättras
Nolltolerans mot mobbning och våld i skolan.	Elevenkät: De vuxna i vår skola ingriper i mobbning (andel som valt alternativet "nästan alltid" i procent) Utgångsvärde: 47,1 % Målvärde: Förbättras Elevenkät: Jag blir inte mobbad (andel som valt alternativet "nästan alltid" i procent) Utgångsvärde: 81,4 % Målvärde: Förbättras
Jobbets lockelse förbättras och personalens belastning minskar inom småbarnspedagogiken och undervisningen.	Antalet anställda med främmande språk som modersmål inom småbarnspedagogiken Utgångsvärde: 18,3 % Målvärde: Ökar Antalet behöriga sökande per arbetstillfälle inom den grundläggande utbildningen Utgångsvärde: 4,5 Målvärde: Förbättras Arbetshälsans resultat: Hur har du mått på jobbet på sistone? (Småbarnspedagogiken) Utgångsvärde: 6,6 Målvärde: Förbättras Personalenkät: Jag upplever att jag orkar bra i mitt jobb (grundläggande utbildning, andel som valt alternativet "av samma åsikt") Utgångsvärde: 81,0 % Målvärde: Förbättras Andelen speciallärare inom småbarnspedagogik som är behöriga för sina uppgifter, procent

Utgångsvärde: 72,3 %

Målvärde: Förbättras

Andelen barnskötare inom småbarnspedagogik som är behöriga för sina uppgifter, procent

Utgångsvärde: 64,5 %

Målvärde: Förbättras

Andelen lärare inom småbarnspedagogik som är behöriga för sina uppgifter, procent

Utgångsvärde: 50,6 %

Målvärde: Förbättras

Barn och unga mår bra	Elevenkät: Jag mår bra i skolan (andel som valt alternativet "nästan alltid" i procent)
	Utgångsvärde: 43,9 %
	Målvärde: Förbättras
	MOVE: Andelen elever med svag fysisk funktionsförmåga bland elever i årskurs fem
	Utgångsvärde: 30 %
	Målvärde: Sjunker
	MOVE: Andelen elever med svag fysisk funktionsförmåga bland elever i årskurs åtta
	Utgångsvärde: 32 %
	Målvärde: Sjunker

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

Resultatmål	Mätare
Tjänsteproduktionens kostnadseffektivitet förbättras.	Användningen av produkter förbättrar informationsledningen och kostnadseffektiviteten Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning De digitaliseringsprojekt som tagits i bruk förbättrar produktiviteten och vid planeringen av nya projekt säkerställs livscykel fördelar för staden Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning
Tjänsteproduktionen utvecklas invånar- och kundorienterat samt kostnadseffektivt med hjälp av ett koncept med flera producenter.	Esbobornas nöjdhet med tjänsterna, medelnivån under de tre senaste åren (stads- och kommunserviceenkäten, omfattande index) Utgångsvärde: 3,71 Målvärde: Förbättras

	Kvalitativ bedömning av hur mångproducentmodellens möjligheter kan utnyttjas på ett heltäckande sätt
	Utgångsvärde:
	Målvärde: Kvalitativ bedömning
Behandlingstiden för tillstånd inom byggande förbättras så att 85 procent av ansökningarna beslutas inom högst 75 dygn	Alla tillstånd inom byggnadstillsynen
	Utgångsvärde: 1562
	Målvärde:
	Alla tillstånd för nybyggnad
	Utgångsvärde: 305
	Målvärde:
	Tillstånd för nybyggnad av småhus med en bostad
	Utgångsvärde: 171
	Målvärde:
	Tillstånd för nybyggnad av par- och radhus
	Utgångsvärde: 28
	Målvärde:
	Tillstånd för nybyggnad av flervåningshus
	Utgångsvärde: 40
	Målvärde:
	Bygglov för ändring av användningsändamålet samt för reparations- och ändringsarbeten
	Utgångsvärde: 331
	Målvärde:
	Andra tillstånd än bygglov
	Utgångsvärde: 820
	Målvärde:
	Totalt antal bostäder som fått bygglov
	Utgångsvärde: 5038
	Målvärde:
	Höghuslägenheter som fått bygglov
	Utgångsvärde: 4182
	Målvärde:

Småhusbostäder som fått bygglov

Utgångsvärde: 856

Målvärde:

Andel av alla tillstånd med handläggningstid på högst 75 dygn, procent.

Utgångsvärde: 74 %

Målvärde: 85 %

Andel av alla tillstånd för nybyggnad med handläggningstid på högst 75 dygn, procent.

Utgångsvärde: 68 %

Målvärde: 85 %

Andel av tillstånd för nybyggnad av småhus med en bostad, vars behandlingstid är högst 75 dygn, procent.

Utgångsvärde: 69 %

Målvärde: 85 %

Andel av tillstånd för nybyggnad för par- och radhus, vars behandlingstid är högst 75 dygn, procent.

Utgångsvärde: 57 %

Målvärde: 85 %

Andel av tillstånd för nybyggnad av flervåningshus, vars behandlingstid är högst 75 dygn, procent.

Utgångsvärde: 45 %

Målvärde: 85 %

Andel av bygglov för ändring av användningsändamålet samt reparations- och ändringsarbetet, vars behandlingstid är högst 75 dygn, procent.

Utgångsvärde: 81 %

Målvärde: 85 %

Andel av andra tillstånd än bygglov, vars behandlingstid är högst 75 dygn, procent.

Utgångsvärde: 77 %

Målvärde: 85 %

Gränssnitten och servicekedjorna mellan 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.

Utgångsvärde:

Målvärde: Kvalitativ bedömning

Mål 3. Esbo är ekonomiskt hållbart och beskattningen är konkurrenskraftig

Resultatmål	Mätare
Ökningen av verksamhetsutgifterna dämpas.	Sektorernas ekonomi utfaller enligt budgeten Utgångsvärde: Målvärde: Enligt budgeten. Det årsvisa och kumulativa produktivetsmålet i programmet En ekonomiskt hållbar stad uppnås Utgångsvärde: Målvärde: Enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad
De internt tillförda medlen stiger till över 100 procent av investeringsbehovet under fullmäktigeperioden och koncernens lånestock börjar minska.	Andelen av investeringar som finansieras med internt tillförda medel underskrider inte budgeten Utgångsvärde: Målvärde: Enligt budgeten. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde följer budgeten Utgångsvärde: Målvärde: Enligt budgeten. Koncernens lånestock är högst lika stor som i budgeten Utgångsvärde: Målvärde: Enligt budgeten.
Esbo stads tjänsteinnehavare och politiska beslutsfattare påverkar verkställandet 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. Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning Effekterna av den politik och lagstiftning som genomförs genom regeringsprogrammet och rikspolitiken på Esbo kommunekonomi Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning

Mål 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 villighet att rekommendera Esbo (NPS) Utgångsvärde: -3 Målvärde: Förbättras Antalet informations- och kunskapsintensiva företag

	Utgångsvärde: 8 683 Målvärde: Ökar Antalet data- och kunskapsintensiva arbetstillfällen Utgångsvärde: 39 337 Målvärde: Ökar
Antalet arbetstillfällen i företag i Esbo och i tillväxtkorridorerna ökar.	Antalet arbetstillfällen i företag sammanlagt Utgångsvärde: 115 985 Målvärde: Ökar Arbetstillfällen i företag, längs Stadsbanan Utgångsvärde: 34 607 Målvärde: Ökar Arbetstillfällen i företag, längs Västmetron Utgångsvärde: 56 981 Målvärde: Ökar
Esbo är en eftertraktad partner i utvecklingen av hållbara stads- och servicelösningar.	Den externa utvecklingsfinansieringen i samutvecklingsprojekt som stöder genomförandet av Berättelsen om Esbo Utgångsvärde: Målvärde: Ökar Kvalitativ bedömning av hur samarbetet utvecklats Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning
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) Utgångsvärde: 168 miljoner euro Målvärde: Ökar Antalet uppstartsföretag i Esbo ökar (New-Co) Utgångsvärde: 417 Målvärde: Ökar
Esbo är Nordens bästa plats för internationella experter.	De internationella experternas nöjdhet med evenemang och tjänster ökar och ligger minst på en utmärkt nivå (NPS minst 40) i slutet av fullmäktigeperioden Utgångsvärde: 37,9 Målvärde: Förbättras Arbetsgivarnas nöjdhet med evenemang och tjänster ökar och ligger minst på en utmärkt nivå (NPS minst 40) Utgångsvärde: 54,2 Målvärde: 40 Antalet internationella experter som deltagit i evenemang och tjänster ökar och

är vid utgången av fullmäktigeperioden 6 000.

Utgångsvärde: 5255

Målvärde: 6000

Antalet arbetsgivare som deltagit i evenemang och tjänster ökar och är vid utgången av fullmäktigeperioden 500

Utgångsvärde: 246

Målvärde: 500

Ungdomsarbetslösheten minskar till 2019 års nivå.

Andelen arbetslösa under 25 år av arbetskraften i samma ålder

Utgångsvärde: 11,6 %

Målvärde: 6,9 %

Mål 5. Esbo är en trivsamt, säker och naturnära hemstad

Resultatmål

Mätare

Esbo växer hållbart.

Största delen av investeringarna inom infrastruktur riktas till stadscentrum, längs med goda kollektivtrafikförbindelser och till deras tillgänglighet

Utgångsvärde: 70 %

Målvärde: Över 50 %

Undersökningen Kaupunki- ja kuntapalvelututkimus: Den genomsnittliga nivån för indexet för samhällsstruktur och stadsbild under tre år

Utgångsvärde: 3,4

Målvärde: Förbättras

Undersökningen Kaupunki- ja kuntapalvelututkimus: Den genomsnittliga nivån för indexet för samhällstekniska tjänster under tre år

Utgångsvärde: 3,9

Målvärde: Förbättras

Undersökningen Kaupunki- ja kuntapalvelututkimus: Den genomsnittliga nivån för indexet för miljötjänster under tre år

Utgångsvärde: 3,7

Målvärde: Förbättras

Staden utvecklar en kvantitativ och kvalitativ utvärdering av hur partnerskap och samarbetsmodeller utnyttjas som en del av genomförandet av investeringar och utvecklingsprojekt.

Utgångsvärde:

Målvärde: Kvalitativ bedömning

Trafikslagets andel (hållbara färd sätt sammanlagt)

Utgångsvärde: 59 %

Målvärde: Förbättras

	Detaljplanerade nya bostäder, m² våningsyta Utgångsvärde: 0 Målvärde: 300 000
Säkerhet i Esbo och trygghet som invånarna upplever.	Störningsindex Utgångsvärde: 105,5 Målvärde: Sjunger Undersökningen Kaupunki- ja kuntapalvelututkimus: Den trygghet som invånarna upplever är minst 4 Utgångsvärde: 4,06 Målvärde: minst 4
Naturens mångfald blir starkare	Färdplanen för total icke-försämring färdigställs Utgångsvärde: Målvärde: Färdigställande 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. Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning En kvalitativ bedömning av hur skadelindringshierarkin för naturskador förverkligas i nya markanvändningsprojekt Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning

Mål 6. Esbo är klimatneutralt år 2030

Resultatmål	Mätare
Klimatutsläppen (koldioxidekvivalenter) minskar i enlighet med målet.	Klimatutsläpp (totala utsläpp, 1 000 ton koldioxidekvivalenter) Utgångsvärde: 742 kiloton Målvärde: Sjunger Klimatutsläpp per invånare(1 000 ton koldioxidekvivalenter) Utgångsvärde: 2,4 Målvärde: Sjunger Minskning av de totala utsläppen i förhållande till det klimatneutrala scenariot för utsläppsminskning inom målet att Esbo är klimatneutralt till 2030 Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning Färdigställandet av färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 och

	genomförandet av åtgärderna
	Utgångsvärde:
	Målvärde: Kvalitativ bedömning
	Åtgärdsplanen för anpassning till klimatförändringen färdigställs, uppföljning av genomförandet.
	Utgångsvärde:
	Målvärde: Kvalitativ bedömning
Främjande av klimatneutralitet på de platser som prioriteras i Berättelsen om Esbo; stadscentrumen med spårtrafik och småhusområdena i generalplanen för norra och mellersta Esbo.	Utredning av åtgärder som vidtagits i småhusområden i området för generalplanen för norra och mellersta Esbo och bedömning av deras verkningsfullhet. Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning Utredning om åtgärder som vidtagits inom metrons område och bedömning av deras verkningsfullhet Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning Utredning om åtgärder som vidtagits inom Stadsbanans område och bedömning av deras verkningsfullhet Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning Åtgärderna i dessa områden följs upp genom bedömning av utvecklingsprojektens innovationsvärde och relevans för klimatarbetet på internationell nivå samt för områdets gamla och nya invånare i form av nöjdhet med området. Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning

7. Esbo är bäst i Finland i integrering

Resultatmål	Mätare
Integrationen i Esbo är resultatrik.	Skilnader i inlärningsresultat på stadsnivå mellan personer med främmande språk som modersmål och finsk- och svenskspråkiga i slutskedet av den grundläggande utbildningen (årskurs sex) Utgångsvärde: 0,67 Målvärde: Minskar Skilnader i inlärningsresultat på stadsnivå mellan personer med främmande språk som modersmål och finsk- och svenskspråkiga i slutskedet av den grundläggande utbildningen (årskurs nio)

Utgångsvärde: 0,68

Målvärde: Minskar

Utlänningars arbetslöshetsgrad i förhållande till den allmänna arbetslöshetsgraden

Utgångsvärde: 2,09

Målvärde: Minskar

Andelen barn med främmande språk som modersmål som deltar i småbarnspedagogik

Utgångsvärde: 74 %

Målvärde: Ökar

Bland 18–19-åringar med främmande språk som modersmål ökar procentandelen som avlagt studentexamen.

Utgångsvärde: 0,43

Målvärde: Ökar

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 verkningsfullhet.

Utgångsvärde:

Målvärde: Kvalitativ bedömning

2.7 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 riskutsikter som hotar uppnåendet av 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 planenliga program- och projektarbete. Dessutom utreds och behandlas riskerna som en central del av olika förändringssituationer, både interna och externa, samt som en del av partnerskap och projekt mellan flera parter.

3 Produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad 2020–2025

Uppdaterat program, godkänt av fullmäktige 13.6.2022



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 årssnivå 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 tjänsteproduktion. 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.

3.1 Från de senaste åren till nuet och framtiden

3.1.1 Esbos tillväxt gynnar 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 företagets omvärld, det vill säga i förutsättningar för etablering av arbetstillfällen för arbetstagare med hög kompetens i Esbo, ökar

livskraften i hela Finland. Konkurrenten 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 Kägelludden 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 Finland.

3.1.2 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 övergångsutjämnning 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 driftkostnader 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.

3.1.3 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 ca 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.

3.1.4 Osäkerheten i ekonomin ökar behovet av produktivtetsarbete

Enligt Berättelsen om Esbo ska staden under fullmäktigeperioden genomföra programmet En ekonomiskt 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 stadskoncernens funktioner. Vi måste utvärdera stadens investeringsförmåga och investeringsbehov och förbereda oss på att sänka investeringstaket till följd av vårdreformen. Stadens kommunalskattesats 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 produktivtetsåtgärderna så att stadskoncernens 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.

3.2 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 produktivtetsmålets belopp 22,8 miljoner euro uppnåddes 16,6 miljoner euro. De facto uppnåddes 23,8 miljoner euro av produktivtetsmålets 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 produktivtetsmålen med sammanlagt 47,7 miljoner euro 2023–2025. Dessutom kommer välfärds- och hälsosektorns produktivtetsmål för 2021–2022 att underskrivas 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 produktivtetsmålen 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 både ökningen av koncernens lånestock och sektorernas hyresutgifter.
3. Att systematiskt utveckla tjänsternas och processernas kostnadseffektivitet och att tjänsteinnehavare och förtroendevalda förbinder sig till genomförandet av åtgärderna för balansering av ekonomin.
4. För att minska koncernens skuldsättning avyttras de lokaler som inte behövs för stadens egen verksamhet. För att frigöra kapital säljs genom strukturerade konkurrensutsättningar flera byggnader, lokaler, portföljer och annan egendom för 300–500 miljoner euro 2023–2025.

3.3 Mot 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.

3.3.1 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.

Esbo stads tjänster ska ordnas och produceras på det sätt som är mest rationellt totalekonomiskt sett. 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.

3.3.2 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 av barnen 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.

3.3.3 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. 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.

3.3.4 Långsiktig utveckling av ledningen, minskad ökning av antalet anställda

För att produktiviteten ska kunna utvecklas krävs det att ledningen och de nuvarande verksamhetssätten ändras. För att produktivitetens mål 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.

3.3.5 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, typhus 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. Ibruktageandets 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.

3.3.6 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 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 social- och hälsovårdsreformen 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 social- och hälsovårdsreformen 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 näringsstjänsterna, 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. Valfärdsområdena 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. Kommunkattens effektivitet bör förbättras, till exempel genom att överföra systemet för avdrag vid kommunalbeskattningen till statens förvärsinkomstbeskattning. Skillnaden mellan kommunernas nominella och effektiva skattesatser bör minskas.

Städerna bör ges tillräckliga resurser för att hantera efterverkningarna av coronavirusepidemin 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.

3.3.7 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 markförsörjning, 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 bostadsprisindex.

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 överskott intäktsförs till staden, till exempel som krav på kapitalets avkastning, sänkning av avgifter eller dividend.

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

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.

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.

Livskraft

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

3.4 Förhandlingsresultat

3.4.1 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. Social- och hälsovårdsreformen har dock försämrat städernas investerings- och finansieringssituation. Skatte- och statsandelsystemet 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 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.

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 koncensammanslutningen inte kan effektivisera/utveckla produktiviteten i enlighet med det produktivetsmål 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 lärande.

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 kommundislagget 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 småbarnsfostran och lärande senare minskar. Dessutom sporrar slopandet av kommundislagget vårdnadshavarna till studier och arbete. Staden utvecklar denna helhet för att de uppställda målen ska nås samtidigt som man säkerställer fungerande och tillräcklig småbarnspedagogik. Esbotillägget 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 dagisålder 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. Klientkontakterna 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 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 målpuppställning, 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.
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.

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).
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 bostadsprisindex. 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 (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 folkkönens ekonomiska hållbarhet.

3.4.2 Åtgärder

		Besparingsmål på årsnivå/ Inkomstökning senast i slutet av programperioden.		
		Utgifts- minskning	Inkomst- ökning	Ökning av produktivite- ten tot.
		Produktivitetsökning/ åtgärd		
TEMA/RESULTATENHE- T	BESKRIVNING	Utgifts- minskning	Inkomst- ökning	Ökning av produktivite- ten tot.
PERSONAL allmänt mål				32 999 009
Allmänt mål för personalbesparing	Produktivitetsökning inom verksamhet som inte separat listas som åtgärder nedan, effekt 500–600 årsverken i förhållande till basscenariot. Ökningen av nyanställningar minskas genom att följa riktlinjerna angående personalen under de närmaste fem åren. Produktiviteten förbättras när ökningen av nyanställningar i förhållande till basscenariot begränsas. Som medel används i första hand digitalisering, pensionsavgång, effektivitetsökning genom utveckling av verksamhetssätten, gäller även köp av personaltjänster (bland annat Seure). Seure). Här är det genomsnittliga priset per årsverke 61 000 €. 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, åtgärder mm. Målsättningen är att minska de separata ersättningarna med till exempel cirka tio procent.	1 127 416		
Minskning av resekostnader, gästfrihet, relationsverksamhet och dylika kostnader	Resor inom staden Utlandsresor (bland annat stora delegationer) Tjänste- och arbetsresor	1 822 868		
Användning av vikarier	Medveten nedskärning av kortvariga vikariat, gäller inte den grundläggande utbildningen.	1 374 469		
Avveckling av sparade semesterdagar	Totalt cirka 30 000 sparade semesterdagar i balansräkningen. Vi börjar systematiskt avveckla gamla semestrar. I fortsättningen bör det finnas en plan för när semestern ska tas ut om man vill spara semesterdagar.	4 622 302		
Förbättring av personalhälsovårdens verksamhet och ledningen av arbetsförmågan	Man eftersträvar effekt, minskad sjukfrånvaro (kortare sjukledigheter) och kostnadskontroll. Målet är att frånvaro ska följas upp bättre och personalhälsovården involveras tidigare (enligt modellen för tidigt ingripande).	1 555 036		
KUNDBETJÄNING				431 265

Minskning av antalet verksamhetsställen och automatisering av kundtjänsten	Genom stadsstyrelsens beslut stängs servicepunkten i Hagalund hösten 2022. I Esbo inleds en mobil rådgivningstjänst. 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 hälsovårdssektorn)	Systemet för tidsbokning och servicehantering slopas.	96 571
Dokumentering och e-förvaring av dokument (stadsmiljösektorn)	Redan idag är flera hyllkilometrar i bruk; genom att frigöra dessa skulle lokalanvändningen kunna effektiviseras.	70 000
Uppdatering av det ursprungliga målet för kommunikationsportal en från 1,5 miljoner euro minus 0,6 miljoner euro	Staden utvecklar en portal för e-tjänster. 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.	578 999
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).	882 000
Licenser, system, användarhantering osv.	Besparingspotential upp till 0,4 miljoner (för att underlätta uppföljningen, Dataadministration).	420 000
Elektronisk social- och hälsocentral (hälsovård, äldreomsorg, familje-	Rådgivningstjänster, självständig egenvård, digital klinik.	895 000

och socialtjänster)

Enhetlig lärmiljö, enhetlig utrustning	Idag underhålls och utvecklas skolan 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 samarbetet mellan hem och småbarnspedagogik.	555 000
EN ENHETLIG SERVICEKEDJA FÖR SMÅBARNSFOSTRAN OCH UNDERVISNING		17 931 380
SMÅBARNSPEDAGOGIK EN		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 i daghemsålder ska vara hemma.	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 småbarnsfostran 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. 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 dagisålder ska vara hemma.	4 157 000
Avgiften för deltidsvård höjs från 60 till 65 procent av avgiften för heltidsvård	Klientavgifterna för kommunal småbarnspedagogiken bestäms enligt lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken. 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 småbarnspedagogiken gör det möjligt att i realtid följa upp hur många barn som är närvarande. När barnens noggrannare, dagliga tid i småbarnspedagogik är närmare känd kan personalstyrkan och skiftena planeras mer ändamålsenligt.	255 000

GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING		8 396 200	
Skolnätet rationaliseras	Byggande och ombyggnad av nya skolor, små enheter som läggs ned. Uppdelning av lågstadieskolor på flera verksamhetsställen undviks. Om ändring av funktioner beslutas alltid särskilt. Det svenskspråkiga skolnätets omfattning och tillgänglighet säkerställs. Med det tioåriga investeringsprogrammet eftersträvas en besparing om 7,2 miljoner euro.	4 721 200	
Större enheter, effektivisering med en ändamålsenlig enhetsstorlek	I större enheter uppnås en lägre kostnad per elev för fastigheten, ordnandet av undervisningen, stödtjänsterna och elevvården. Genom investeringar i skolenheter eftersträvas större helheter. 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 skola inom den allmän 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 allmän 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 behöver förberedande utbildning 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 biblioteks nät	Biblioteks nät 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 Karahuset har sagts upp. Under 2022 strävar man efter att stödja aktörerna i att finna en lösning på Karahusets 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 idrottspolitiken		300 000
Ny ägare/innehavare till verksamheten i Olars simhall	På grundval av ett beslut i budgeten för 2022 söks en privat företagare som driver 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
Högtklassig 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 inleds 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 kompetenscenterverksamheten 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 kommunandelslista 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 sysselsättningsstjänsterna 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 sammanställas med egen finansiering och genomföras utan extern finansiering.	544 050
FÖRSTÄRKNING AV INKOMSTBASEN		13 218 000 (exklusive fastighets-skatt)
Fastighetsskatteutredningen 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 40 000 € 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 tillståndavgifter (stykpris) 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 kunnsande 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 lokalkostnaderna 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.	8 429 579	
	Tillfälliga, ersättande lokaler minskas Antalet flyttbara tillfälliga, ersättande lokaler minskas.		
FÖRSÄLJNINGSENTÄKT ER AV ENGÅNGSNATUR			30 785 000
Avyttring av koncernsammanslutningars egendom	Avyttring av till exempel social- och hälsovårdssamkommuners egendom.	500 000	
Staden avyttrar lokaler som inte behövs för stadens verksamhet	För att frigöra kapital säljs byggnader, lokaler och portföljer för 300–500 miljoner euro.		
Staden säljer funktioner och koncernsammanslutningar som inte hör till stadens kärnuppgifter		25 000 000	
Affärsverket Esbo lokaler: Avyttring av fastigheter som tagits ur bruk ger försäljningsvinst	För närvarande ligger underhållskostnaderna för fastigheter som tagits ur bruk på cirka 2 miljoner euro. Avyttring av fastigheter (försäljning, rivning, donation och liknande).	5 285 000	
ANNAN FÖRBÄTTRING AV PRODUKTIVITETEN:			6 590 190
Kollektivtrafikens kostnader sänks	HRT kan tygla ökningen av kostnaderna för kollektivtrafiken när trafiksystem, servicenivåer och linjer planeras. Detta förutsätter att alla organ förbinder sig till målet. I framtiden kan man genom att samordna busstrafiken och spårvägstrafiken undvika eller åtminstone flytta fram nya investeringar och tygla kostnadsökningen. När besparingar söks bör en jämlik behandling av olika områden beaktas och en rimlig servicenivå tryggas. Kräver beslut av HRT.	4 000 000	
Omläggning av stadens interna förvaltning och utveckling	Omorganisering av den interna förvaltningen, tjänsterna och den interna utvecklingen samt dess stöd. Verksamhetsmodellen för utvecklingsarbete som görs med externa partner och för extern finansiering förnyas.	721 628	829 741
Centraliserad ledning/styrning av stadens avtalsförhållanden. Produktivitetsmål för strategiska partnerskap.	Upphandling görs centraliserat så att alla enheter inom staden köper samma tjänst till samma pris. För närvarande köper staden till exempel väggglösa verkstäder för unga till två olika pris, 100 euro per dag och 60 euro per dag. Som produktivitetsmål för strategiska partnerskap fastställs tre procent av beloppet för det erhållna bidraget, compensationen eller dylikt. I samband med förhandlingar om samarbete, avtal och innehåll byggs partnerskapsverksamheten upp så stadens betalningsandel kan minskas från 2019 års nivå med tre procent under de följande fem åren. Kulturpartnerskap 10 miljoner euro,	838 821	

idrottspartnerskap (hyresunderstöd, lokalhyror 2,6 miljoner euro).

Centralisering av planeringen (GENOMFÖRD)	All planering i samband med investeringar centraliseras till exempel till affärsverket Esbo lokaler. Förenhetligande av planeringen ger besparingar i investeringskostnaderna och personalresurserna.	200 000	
FÖRNYELSE OCH ANPASSNING VID REFORMEN AV SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDEN OCH RÄDDNINGSVÄSENDET			1 500 000
Anpassning av stödtjänster 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. Lokaler 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 funktionshindersservicen 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 handikappservicelagen 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		
Investeringsstaket 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 byggentreprenader och byggentreprenader 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 näringsstjänsterna 2024.	2 500 000
Utgiftsminskning sammanlagt (exklusive social- och hälsovården och räddningsverket)		91 312 936
Inkomstminskning sammanlagt (exklusive social- och hälsovården och räddningsverket)		16 272 000
Höjning av fastighetsskatten	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
Produktivitetsmålet sammanlagt, inklusive utgifter och inkomster (exklusive social- och hälsovården och räddningsverket)		107 585 677

4 Budgetens allmänna motiveringar och omvärld



Inledning

Ekonomiplanen 2025–2027 bygger på Berättelsen om Esbo och på mål som härletts ur den, på riktlinjerna och åtgärderna i produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad samt på fullmäktiges beslut 21.10.2024 om ramen för budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027 samt skattesatserna för år 2025.

I budgeten och genomförandet av den lyfts det fram att det är viktigt att leda med data och verkningsfullhet. Inom beredningen av den nya Berättelsen om Esbo utarbetas en plan för hur också de förtroendevaldas möjligheter att styra verksamheten ska förbättras.

4.1 Den ekonomiska utvecklingen i Finland

4.1.1 Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Enligt Finansministeriets ekonomiska översikt hösten 2024 har de tilltagande geopolitiska spänningarna lett till ökad osäkerhet i världsekonomin under de senaste månaderna. Den ekonomiska tillväxten är koncentrerad till USA och tillväxtekonomier, medan den ekonomiska tillväxten inom euroområdet är måttlig. Världsekonomin tillväxttakt är 3,1 procent år 2024 och tillväxten minskar till 3 procent år 2025. Ekonomin inom euroområdet kommer att växa med 0,7 procent år 2024 och tillväxten ökar till 1,5 procent år 2025. En snabbare tillväxt än väntat i euroområdets och USA:s ekonomier skulle stimulera och påskynda tillväxten inom världsekonomin.

Recessionen i Finlands ekonomi upphörde i början av året. Finlands bruttonationalprodukt (BNP) beräknas minska med ytterligare 0,2 procent år 2024, men den ekonomiska återhämtningen väntas förstärkas i slutet av året. Den avtagande inflationen och de sjunkande räntorna stöder konsumtion och investeringar. Åren 2025–2026 beräknas bruttonationalprodukten (BNP) öka med 1,7 procent respektive 1,5 procent. Besparingar i offentliga utgifter och skattehöjningarna bromsar upp ökningen av den inhemska efterfrågan och höjer priserna i början av prognosperioden, medan sysselsättningsåtgärderna ökar utbudet av arbete under hela prognosperioden.

Den ekonomiska utvecklingen i Finland har under de senaste åren varit klart svagare än i euroområdet i genomsnitt på grund av stigande priser och räntor samt de direkta ekonomiska konsekvenserna av Rysslands anfallskrig. Enligt Finansministeriet finns det en risk för att konsumtionen i Finland återhämtar sig långsammare än väntat om depressionen inom byggandet visar sig vara längre än väntat och sysselsättningssituationen svårare än väntat.

4.1.2 Den kommunala ekonomins utveckling

Kommunförvaltningens finansieringssituation försvagades och uppvisade ett underskott på 1,3 miljarder euro i fjol, särskilt på grund av den snabba ökningen av de konsumtionsutgifter som återstått inom kommunförvaltningen efter vårdreformen. Situationen inom kommunförvaltningen ser ut att bli allt svårare under de kommande åren på grund av den ökande obalansen mellan utgifter och inkomster.

Kommunförvaltningens underskott i förhållande till BNP beräknas år 2024 förbli på samma nivå som år i fjol, det vill säga 0,5 procent. Underskottet kommer att öka till 0,6–0,7 procent av BNP åren 2025–2028. Ökningen av konsumtionsutgifterna beror i huvudsak på att priserna stiger och på att konsumtionsutgifternas volym ökar exceptionellt på grund av reformen av arbets- och näringsstjänsterna år 2025. Kommunförvaltningens utgifter ökar dessutom på grund av investeringar vars behovsprövning framhåvs på grund av det försämrade ekonomiska läget. Åren 2025–2027 antas inkomstutvecklingen inom kommunsektorn vara något snabbare än den allmänna inkomstutvecklingen inom ekonomin, på grund av det tidigare överenskomna programmet för utveckling av lönesystem inom kommunsektorn.

Skatteinkomsterna är fortfarande kommunernas viktigaste inkomstkälla, men trots en ökning som är högre än medelvärdet på lång sikt räcker skattefinansieringen inte till för det ökande utgiftstrycket inom kommunförvaltningen. Kommunförvaltningens betydande underskott åren 2025–2028 förutsätter betydande anpassningsåtgärder i kommunerna under de kommande åren.

Källor

Finansministeriet, ekonomisk översikt, hösten 2024, finansministeriets publikationer 2024:44.

4.2 Den regionala ekonomins utsikter i Helsingforsregionen

Helsingforsregionens produktionsvolym verkar ha börjat öka något

Totalproduktionen i Helsingforsregionen verkar ha börjat öka något under andra kvartalet 2024. Produktionsvärdet ökade med omkring en halv procent jämfört med året innan. Inom industri och byggande minskade produktionsvolymen ytterligare, men inom nästan alla servicebranscher kunde man observera att nedgången åtminstone avtar, eller till och med en svag ökning. Ökningen var kraftigast inom informations- och kommunikationsbranschen samt branscher inom affärslivet. Också inom handel samt hotell- och

restaurangbranschen kunde man redan skönja en återhämtning.

Ökningen av lönesumman bromsades av att arbetslösheten ökade

Den nominella totala lönesumma som företagen i Helsingforsregionen betalade ökade under andra kvartalet 2024 med 0,7 procent jämfört med motsvarande period året innan. Ökningen av lönesumman bromsades avsevärt av den snabba ökningen av arbetslösheten. Granskat enligt huvudbransch var utvecklingen av lönesumman svagast inom byggbranschen. Ökningen av lönesumman var fortfarande kraftigast inom finans- och försäkringsbranschen. Lönesumman ökade också något inom handel.

Försäljningen inom handel minskade under andra kvartalet

Försäljningen inom handel i Helsingforsregionen började minska 2023 och minskningen fortsatte också under andra kvartalet 2024. Försäljningen minskade med 2,5 procent jämfört med motsvarande kvartal året innan. Minskningen ökade särskilt på grund av de svaga siffrorna i april, då försäljningen sjönk med över fem procent från året innan. I maj och juni minskade försäljningen inom handel bara med något över en procent från motsvarande månader året innan.

Konjunkturutsikterna har förbättrats något, men är fortfarande dämpade

Enligt Helsingforsregionens handelskammars konjunkturenkät Suhdannepulssi (augusti 2024) bedömer företagen i Helsingforsregionen att konjunkturutsikterna för de kommande tre månaderna är nöjaktiga. Företagen bedömer också att deras lönsamhet och behov av arbetskraft kommer att utvecklas i negativ riktning under de följande tre månaderna. Däremot har nettotalet för omsättningen redan blivit positivt. Företagen bedömer dock att konjunkturutsikterna för Helsingforsregionen är bättre än i övriga Finland. Sammantaget tyder resultaten av konjunkturenkäten inte på någon betydande vändning under de följande tre månaderna.

Enligt Finlands näringslivs konjunkturbarometer var saldotalet som beskriver konjunkturläget för företag inom industri och byggande i Nyland fortfarande negativt i juli 2024: nettotalet var -52, medan det i april var -47. Trots detta har förväntningarna på konjunkturutsikterna inom industri och byggande i Nyland blivit positivare under början av året. Företagens förväntningar har för första gången på länge blivit positiva (nettotalet 7). Konjunkturutsikterna försämrades av svag efterfrågan: 63 procent av företagen uppger att det är ett hinder för tillväxt och 9 procent av de företag som svarade har brist på yrkeskunnig arbetskraft.

Konjunkturbarometerens nettotalet, som beskriver konjunkturläget för serviceföretag, var i juli tydligt negativt både i Nyland (-38) och i hela landet (-32). Konjunkturutsikterna för företag inom servicesektorn i Nyland var i juli fortfarande svagare än vanligt, även om förväntningarna har blivit något positivare. Nettotalet för konjunkturförväntningarna var i juli -3, medan det i april var -6. Försäljningen och personalen väntas minska något under de kommande tre månaderna. Konjunkturutsikternas återhämtning mot en neutral nivå ger dock hopp om att det svagaste konjunkturläget inom servicesektorn kan ha passerats. Trots vissa tecken på en vändning mot det positiva kan ökningen av produktionskostnaderna inte överföras till försäljningspriserna, vilket gör att lönsamheten fortfarande är svag.

Nettotalet som beskriver förändringar i konjunkturförväntningarna och konjunkturläget: ett positivt tal beskriver positiva förväntningar eller förändringar. Nettotalet är andelen som beskriver en positiv utveckling minskat med andelen som beskriver en negativ utveckling. Om till exempel 30 procent av respondenterna (viktat) svarar att produktionen har ökat, 50 procent svarar att produktionen har förblivit oförändrad och 20 procent svarar att produktionen har minskat, är saldotalet 30-20, det vill säga +10. Finlands näringsliv, konjunkturbarometer.

Källor

Trender i Helsingforsregionen, Kaupunkitutkimus TA Oy, Finlands näringsliv, Helsingforsregionens handelskammare och Statistikcentralen.

4.3 Esbo stads omvärld

4.3.1 Befolkningstillväxten i Esbo

Folkmängden i slutet av 2023 samt folkökningen 2023

I slutet av 2023 hade Esbo 314 024 invånare. Befolkningen ökade med 8 750 invånare år 2023, det vill säga med 2,9 procent. Befolkningstillväxten var 608 personer större än året innan, eftersom flyttningsöverskottet mellan kommunerna ökade betydligt och flyttningsöverskottet från utlandet var större än någonsin tidigare. Befolkningen i Esbo har under de senaste åren ökat klart mer tack vare flyttningsöverskottet än den naturliga befolkningstillväxten. Under de senaste fem åren har folkmängden i snitt ökat med nästan 6 100 invånare per år.

Av dem som flyttat till Esbo från andra kommuner har cirka 60 procent varit sysselsatta. Av dem som flyttat till Esbo från utlandet har cirka 40 procent varit sysselsatta och 20 procent har varit utanför arbetskraften men är inte barn, studerande eller pensionärer.

Folkökningen 2024 enligt förhandsuppgifter

Enligt Statistikcentralens förhandsuppgifter ökade befolkningen i Esbo fram till slutet av augusti med 4 483 personer, och i slutet av augusti 2024 hade Esbo 318 507 invånare. Befolkningstillväxten har varit mindre än under motsvarande period året innan, eftersom både nettoflyttningen mellan kommunerna och nettoinvandring har minskat något. Enligt de preliminära uppgifterna för januari–augusti kommer befolkningstillväxten år 2024 att uppgå till cirka 6 700 personer, vilket är mycket, men ändå mindre än under de två föregående åren.

Folkökningen enligt befolkningsprognosen

I slutet av år 2023 var antalet invånare i Esbo 314 024. I slutet av 2024 beräknas Esbo ha cirka 320 730 invånare.

Enligt långtidsbefolkningsprognosen för Esbo år 2024 torde tillväxten fortsätta ännu snabbare än genomsnittet under de följande åren, även om den i fortsättningen kommer att vara något långsammare än under åren 2022 och 2023. På tio år, det vill säga till slutet av år 2033, ökar folkmängden i Esbo enligt prognosen till 380 460 invånare. Denna utveckling skulle innebära en ökning av folkmängden med 66 400 invånare åren 2023–2033, det vill säga cirka 6 600 invånare per år i snitt.

Befolkningen har ökat mest på grund av invandring. Även den naturliga befolkningsförändringen och nettoflyttningen mellan kommunerna har varit positiva i Esbo.

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 gruppen 7–15-åringar. Denna stagnation av tillväxten verkar vara tillfällig, och tillväxten fortsätter igen efter år 2030.

De ändringar som är mest betydande med tanke på tjänsterna hänför sig till den förväntade ökningen av antalet barn och seniorer. Före utgången av år 2033 kommer antalet barn under skolåldern att öka med uppskattningsvis cirka 5 300 barn och antalet personer som fyllt 75 år med cirka 9 100 personer. Under ekonomiplansperioden 2025–2027 beräknas antalet barn under skolåldern öka med 400–500 barn per år. Den regionala variationen i tillväxten mellan strområdena i Esbo är stor och prognoserna är osäkra. Som helhet ökar antalet personer i arbetsför ålder, det vill säga 20–64-åringar, betydligt.

Tabell 1 Folkmängd och befolkningsandelar (i procent) per åldersgrupp 31.12.2023 och enligt befolkningsprognosen* 2028 och 2033 samt befolkningsförändringen 2023–2033

	Ålder							Folkmängd totalt
	0–6 år	7–15 år	16–19 år	20–34 år	35–64 år	65–74 år	över 75 år	
2023	23 995	35 649	15 501	67 348	124 098	24 708	22 725	314 024
2028*	26 514	34 967	17 124	73 416	140 719	26 602	27 835	347 176
2033*	29 280	35 455	16 782	78 847	158 293	29 968	31 835	380 461
Ändring 2023–2033	5 285	-194	1 281	11 499	34 195	5 260	9 110	66 437
Andel av befolkningen, %								
2023	7,6	11,4	4,9	21,4	39,5	7,9	7,2	100
2028*	7,6	10,1	4,9	21,1	40,5	7,7	8,0	100
2033*	7,7	9,3	4,4	20,7	41,6	7,9	8,4	100
Förändring 2023–2033, %	22,0	-0,5	8,3	17,1	27,6	21,3	40,1	21,2

* = långtidsbefolkningsprognos för Esbo 2024

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 2013 var den demografiska försörjningskvoten 48,4, och år 2023 steg den till 48,9.

År 2023 var den demografiska försörjningskvoten 55 bland Esbobor med ett inhemskt språk som modersmål och 32 bland dem som har ett främmande språk som modersmål.

Invånare med främmande språk som modersmål i Esbo

I slutet av 2023 var 49 200 (16 procent) av invånarna i Esbo utländska medborgare. Antalet invånare med främmande språk som modersmål var avsevärt större, 74 200 personer, och deras andel av befolkningen hade under året ökat från 22 till 24 procent.

De vanligaste främmande språken i Esbo var ryska (cirka 10 700 talare) och arabiska (nästan 5 900 talare). Dessutom fanns det cirka 5 800 invånare med estniska som modersmål, cirka 5 300 med engelska, cirka 4 200 med kinesiska och cirka 3 600 med albanska som modersmål. I jämförelse talade cirka 20 200 (6 procent av befolkningen) av invånarna i Esbo svenska, medan finska och samiska talades av cirka 219 600 invånare (70 procent av befolkningen).

Antalet Esbobor med ett främmande språk som modersmål i Esbo har under de två senaste åren ökat mer än den tidigare genomsnittliga ökningen. Tillväxten har därför i någon mån överskridit den grundversion av prognosen som gjordes år 2023 för personer med främmande språk som modersmål och den snabbare tillväxtversionen (den så kallade Ukrainaversionen). Om tio år är antalet personer med ett främmande språk som modersmål uppskattningsvis 118 900, vilket innebär att antalet ökar med cirka 44 700 personer jämfört med nuläget.

Tabell 2 Invånare i Esbo med främmande språk som modersmål, folkmängd och befolkningsandelar (i procent) per åldersgrupp 31.12.2023 och enligt befolkningsprognosen** åren 2028 och 2033 samt befolkningsförändringen 2023–2033.

	Ålder							Folkmängd totalt
	0–6 år	7–15	16–19 år	20–34 år	35–64 år	65–74 år	över 75 år	
2023	7 183	9 227	3 261	21 768	30 486	1 694	585	74 204
2028**	8 539	11 658	4 932	26 153	42 547	2 895	1 103	97 827
2033**	9 759	12 532	6 038	30 666	53 954	4 134	1 859	118 942
Ändring 2023–2033	2 576	3 305	2 777	8 898	23 468	2 440	1274	44 738
Andel av befolkningen med ett främmande språk som modersmål, %								
2023	9,7	12,4	4,4	29,3	41,1	2,3	0,8	100
2028**	8,7	11,9	5,0	26,7	43,5	3,0	1,1	100
2033**	8,2	10,5	5,1	25,8	45,4	3,5	1,6	100
Förändring 2023–2033, %	35,9	35,8	85,2	40,9	77,0	144,0	217,8	60,3

** Ukrainaversionen för prognosen för befolkning med främmande språk som modersmål i Nyland 2023, plus den tillväxt som redan i verkligheten har överskridit prognosen.

4.3.2 Bostadsproduktion i Esbo

I januari–september 2024 färdigställdes 2 699 nya bostäder, vilket var 1 553 (37 procent) färre än året innan. Antalet nya bostäder var 1 761, det vill säga 126 (7 procent) färre än året innan. Antalet bostäder i de nya bygglovsobjekten var 1 540, vilket är 289 (16 procent) färre än i fjol.

Siffrorna baserar sig på uppgifter från stadens bostadsenhet och är preliminära uppgifter.

Åren 2024–2033 förväntas i genomsnitt 4 000 bostäder färdigställas i Esbo per år. Av den framtida produktionen beräknas 87 procent bestå av flervåningshus. Enligt prognosen färdigställs 3 500 nya bostäder i Esbo år 2024. Under de övriga åren beräknas 4 067 bostäder i genomsnitt färdigställas per år. (Prognos för bostadsproduktionen i Esbo 2024–2033).

Tabell 3 Prognos för bostadsproduktionen i Esbo, antal färdigställda bostäder åren 2024–2033. Esbo stad, bostadsenheten.

	Byggnadsår										Totalt		
Hustyp	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2024–2033	%	Medeltal/år
Flervåningshus	2 860	1 620	2 000	2 000	3 500	4 000	4 600	4 700	4 800	4 800	34 880	87,0	3 488
Radhus	190	130	50	50	50	50	50	50	50	50	720	1,8	72
Egnahemshus	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	4 500	11,2	450
Småhus totalt	640	580	500	500	500	500	500	500	500	500	5 220	13,0	522
Totalt	3 500	2 200	2 500	2 500	4 000	4 500	5 100	5 200	5 300	5 300	40 100		4 010

4.3.3 Företagens omsättning och antal anställda

Enligt den regionala statistiken över företagsverksamhet uppgick den totala omsättningen för företagsverksamhetsställen i Esbo år 2022 till nästan 55 miljarder euro, vilket var 10,1 procent av nivån på omsättningen i hela landet. Enligt Statistikcentralens konjunkturtjänst minskade företagens totala omsättning i Esbo år 2023 med uppskattningsvis 7,9 procent från

föregående år. Under första kvartalet 2024 minskade omsättningen med 6,6 procent, men i april ökade den med 1,2 procent från året innan.

Det estimerade antalet anställda i Esbo ökade med 1,9 procent år 2023 jämfört med föregående år. Under första kvartalet 2024 ökade antalet anställda med 0,1 procent och i april med 0,7 procent från året innan. I maj minskade antalet med 0,9 procent från året innan.

2021 = 100

Trendjämförelse av omsättning och antal anställda (TOL A-X) Esbo

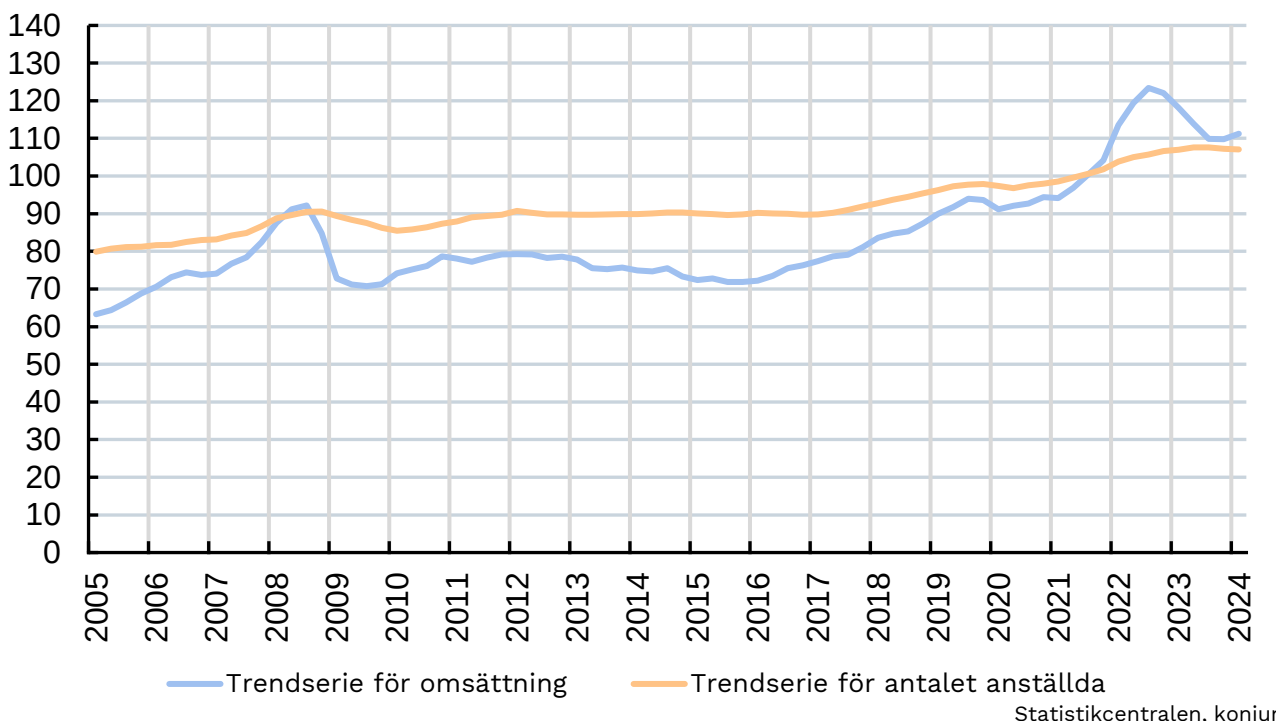


Bild 1 Företagens omsättning och antal anställda i Esbo sedan 2005 som indexvärden (år 2021=100)

I årsverken räknat fanns det i Esbo 116 000 arbetstillfällen i företag i januari–maj år 2024. Tillväxten efter år 2020 bröts i början av år 2024 och antalet arbetstillfällen i företag var i genomsnitt 1 700 färre under januari–maj än år 2023.

Nästan 60 procent av arbetstillfällena i företag finns i servicebranscherna. 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 2024 fanns det cirka 39 000 arbetstillfällen i företag inom högkompetensbranscher, vilket är cirka en tredjedel av alla arbetstillfällen inom företag.

I utvecklingskorridoren längs Västmetron fanns det i januari–maj 2024 enligt estimeringen omkring 57 000 arbetstillfällen i företag. År 2023 var medeltalet för antalet arbetstillfällen under 12 månader cirka 500 fler. Ökningen av antalet arbetstillfällen i företag avtog inom alla stationsområden i början av 2024. I Hagalunds stationsområde, som också omfattar metrostationerna vid Aalto-universitetet (Otnäs) och Kägeludden, var antalet nästan på samma nivå som året innan. I utvecklingskorridoren längs Västmetron var 39 procent av arbetstillfällena i företag inom högkompetensbranscher. **I utvecklingskorridoren längs Stadsbanan** fanns det i januari–maj 2024 enligt prognosen omkring 34 600 arbetstillfällen i företag. Minskningen var cirka 700 arbetstillfällen från föregående år. Av arbetstillfällena i företag inom utvecklingskorridoren längs Stadsbanan var cirka 37 procent arbetstillfällen inom högkompetensbranscher. **Inom uppföljningszonen för Ring III** fanns det cirka 14 600 arbetstillfällen i företag under januari–maj 2024. Minskningen var cirka 250 från föregående år. Under de senaste åren har antalet arbetstillfällen minskat. Av arbetstillfällena inom zonen var 9 procent inom högkompetensbranscher.

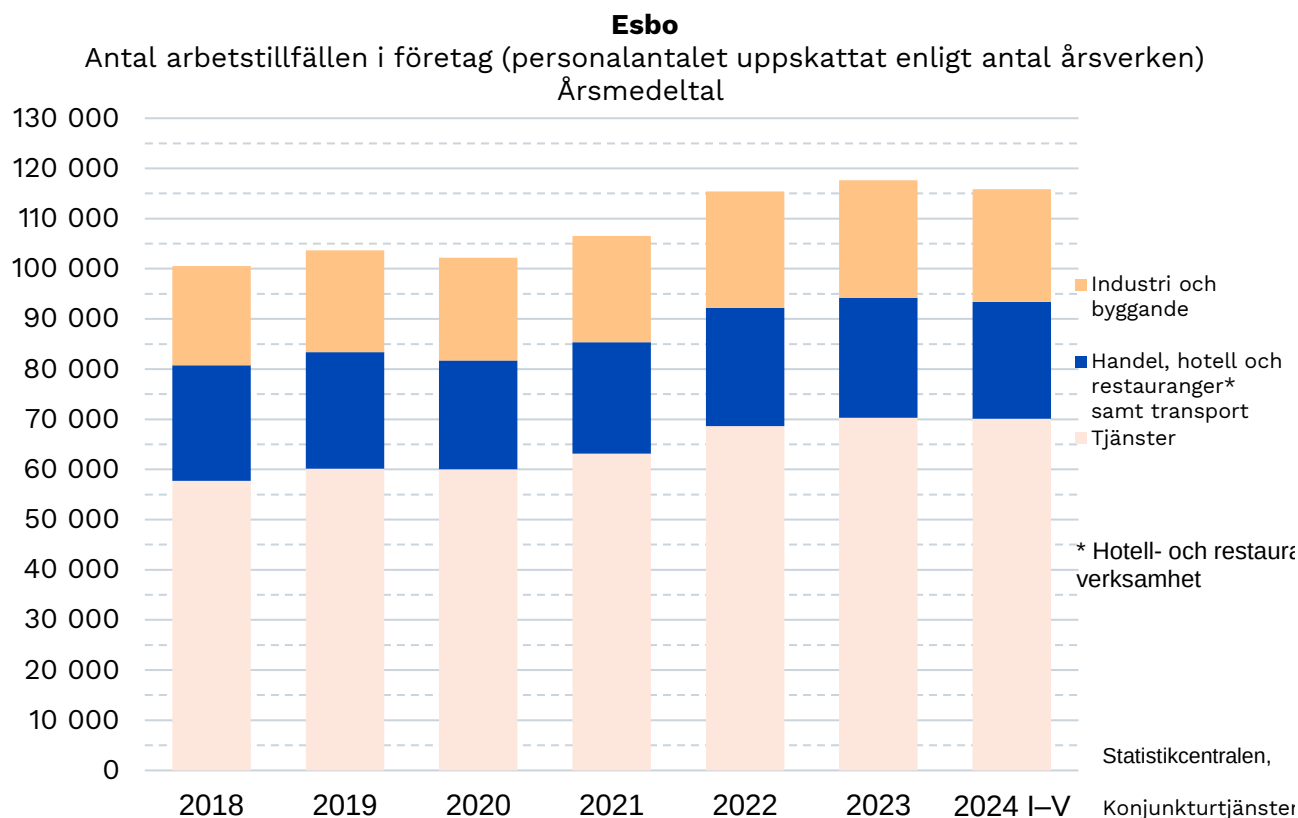


Bild 2 Uppskattat antal arbetstillfällen i företagen i Esbo per år i snitt 2018–2023 samt i januari–maj 2024

4.3.4 Arbetslöshet

I slutet av augusti 2024 fanns det sammanlagt 16 257 arbetslösa i Esbo. Andelen arbetslösa av arbetskraften var 10,2 procent. I hela landet var andelen arbetslösa 10,4 procent av arbetskraften.

Sedan i fjol ökade andelen arbetslösa i Esbo fram till slutet av augusti 2024 med 20,0 procent (2 707 personer) och arbetslöshetsgraden steg med 1,4 procentenheter.

Jämfört med situationen för fem år sedan, då arbetslöshetssiffrorna inte påverkades av coronapandemin, var antalet arbetslösa i Esbo 44,1 procent (4 975 personer) mer i augusti 2024 och andelen arbetslösa av arbetskraften 2,3 procentenheter större.

Sammanlagt var 760 personer i Esbo permitterade i slutet av augusti 2024, vilket var 4,7 procent av alla arbetslösa. Antalet har ökat med 165 permitterade från

året innan. Under coronapandemin var antalet permitterade som högst i maj 2020, då antalet var 9 722 personer, det vill säga 42 procent av de arbetslösa.

1,4 %

Andelen arbetslösa av arbetskraften har ökat i Esbo från året innan

Tabell 4 Arbetslöshet i Esbo

Situationen i Esbo 31.8	år 2024	år 2023	år 2019*
Andel arbetslösa av arbetskraften	10,2 %	8,8 %	7,9 %
Antal arbetslösa	16 257	13 550	11 282
Antal långtidsarbetslösa	5 407	5 068	4 426
Antal arbetslösa i åldern 15–24 år	1 441	1 035	1 015
Antal arbetslösa utländska medborgare	5 175	4 125	2 626
Andelen utländska arbetslösa av den utländska arbetskraften	21,5 %	20,1 %	17,7 %
Antal arbetslösa med ett främmande språk som modersmål	7 075	5 696	3 768
Antal lediga jobb	826	2 244	2 309

*År 2019 inverkade coronapandemin inte ännu på arbetslöshetssiffrorna

Källa: Arbets- och näringsministeriets arbetsförmedlingsstatistik

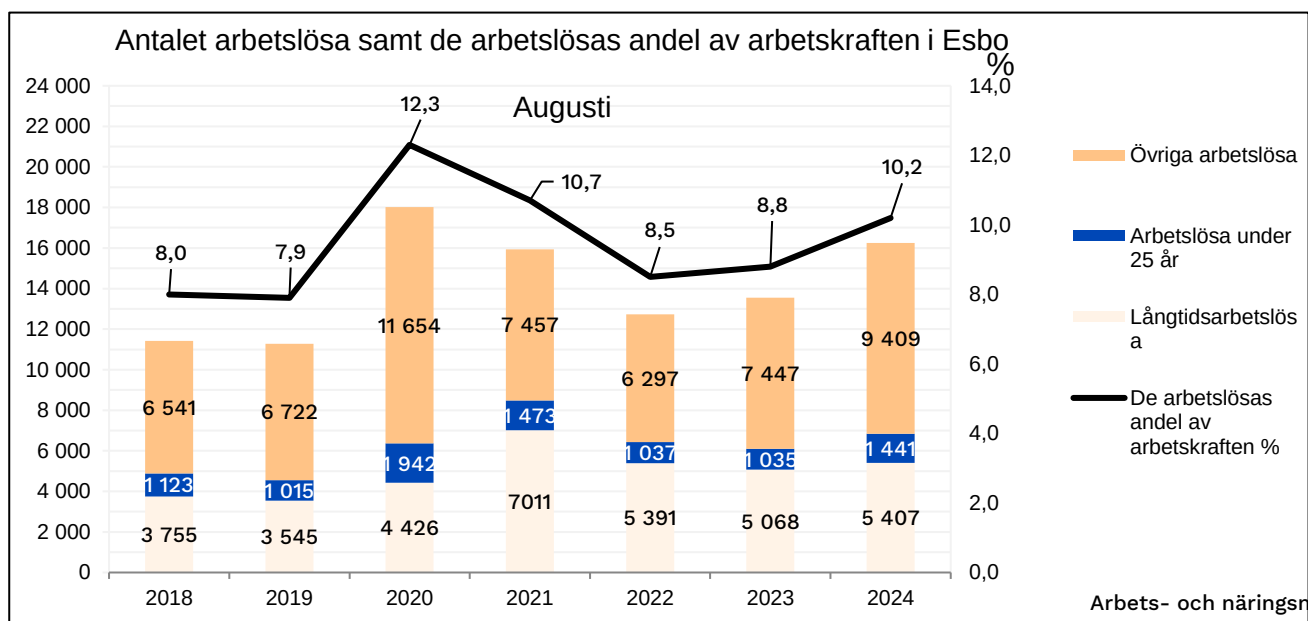


Bild 3 Antalet arbetslösa samt de arbetslösas andel av arbetskraften i Esbo i augusti 2018–2024

Enligt näringslivets forskningsinstitut ETLA:s prognos ökar arbetslösheten i Finland ännu under år 2024, men minskar igen år 2025. En liknande utveckling förutspås också av Finlands näringsliv och Pellervon taloustutkimus. Enligt Finlands näringslivs konjunkturbarometer från juli 2024 har den värsta konjunktursvackan redan passerats, men konjunkturerna förblir åtminstone några månader svaga och antalet anställda fortsätter att minska. Enligt PTT:s prognos från september 2024 kommer ökningen av arbetslöshetsgraden i Finland att avta 2025.

Utifrån de senaste årens utveckling och ekonomiska prognoser beräknas antalet arbetslösa arbetssökande i Esbo uppgå till cirka 15 000 i augusti 2025.

Källor

ETLA, Konjunkturöversikt, hösten 2024
Finlands näringsliv, konjunkturbarometer, juli 2024
PTT, Samhällsekonomin, hösten 2024

4.4 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 ordnandet av tjänster, förutses förändringar i omvärlden och i behoven av tjänster samt möjliggörs att staden tar i bruk ännu effektivare sätt att ordna tjänster. Dessutom möjliggörs 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. Även teman som anknyter till tillgången på personal och arbetskraft samt dess kompetens och välmående i arbetet är väsentliga. Uppmärksamhet ägnas metodmässigt åt att utnyttja möjligheterna i anslutning till mer omfattande data och digitalisering samt vid att utveckla kompetensen i anslutning till dessa. Esbo samarbetar allt intensivare med Helsingfors, Vanda och kranskommunerna och de sex största städerna med harmonisering av informationsförsörjningen, gemensamma forskningsprojekt och upphandling av informationsmaterial.

Samarbete med andra aktörer

Forsknings- och utvecklingsverksamheten på stadsnivå har starka band till de regionala, nationella och internationella gemenskaperna. Staden är partner med till exempel högskolor, forskningsinstitut, andra städer och sammanslutningar samt välfärdsområdet. Sektorsövergripande samutveckling med företag är också viktigt. Staden genomför forsknings- och

utvecklingssamarbete med universitet och högskolor. Exempelvis deltar staden som utvecklingspartner i projektet Trust-M, som genomförs av Aalto-universitetet, Helsingfors universitet och Tammerfors universitet, inom ramen för den finansiering som Finlands Akademi beviljar. Inom projektet undersöker man invandrarnas förtroende för digitala tjänster som stöder integrationen och utvecklar dessa tjänster. Ett annat exempel är forskningsprojektet Transformative Cities som finansieras av Finlands Akademi och som utvecklar verktyg för att påskynda hållbarhetsbrytningen.

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. Centrala områden inom undervisnings-, forsknings-, utvecklings- och innovationssamarbetet är stadsmiljö, tjänster, sammanslutningar, universitet, nationella och internationella samarbetsnätverk samt nyttjande av data. Ett råd för utvärdering av stadspolitikerna inom ramen för det nya vetenskapliga samarbetet inom huvudstadsregionen mellan Esbo, Helsingfors och Vanda städer samt Aalto-universitetet och Helsingfors universitet inleder sin verksamhet år 2025. Till det vetenskapliga samarbetet hör dessutom ett projektprogram inom stadsforskning. Ett av målen för programmet är att främja utnyttjandet av data som städerna producerar. Genom stadssamarbete och finansiering i anslutning till forskningscentret Max Planck – University of Helsinki Centre for Inequalities in Population Health eftersträvas däremot större samhällelig verkningfullhet för att minska hälsoskillnaderna.

Läroanstalterna deltar genom nätverkssamarbete i att söka lösningar för stadens stora utmaningar inom utbildning, forskning, utveckling och innovation samt inom samhällelig påverkan. Målet med utbildningssamarbetet är också att stärka samarbetet bland annat inom studerandenas praktik och praktikarbeten samt stärka arbetslivskompetensen hos utbildningsorganisationerna och stadens personal. Utöver de ovan nämnda utvecklas samarbete också med forskningsinstitut, ministerier samt andra lokala, regionala och riksomfattande aktörer. Ett exempel på ett sådant starkt samarbete är det strategiska partnerskapsavtalet mellan Esbo stad och Teknologiska forskningscentralen VTT. Samarbetet ger konkreta lösningar på Esbos mål om klimatneutralitet, innovationsmiljö och konkurrenskraft samt stärker Esbo som en innovationsmiljö där tjänsterna utvecklas på ett invånar- och kundorienterat sätt.

4.5 Färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 – Esbo stads klimatplan

Målet för fullmäktigeperioden enligt Berättelsen om Esbo är att staden ska uppnå klimatneutralitet senast 2030. Färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 godkändes av fullmäktige 20.5.2024. Planen beskriver stadens eget arbete samt samarbete med partner och invånare för att uppnå målet om klimatneutralitet. Färdplanen innehåller åtgärder som behövs för att målet ska uppnås.

Den snabba elektrifieringen av värmeproduktionen och trafiken har en nyckelroll när det gäller att uppnå klimatmålet för Esbo. Detta förutsätter en ökning av den inhemska produktionen av ren el och en ökning av elnätets kapacitet. Elförbrukningen i Esbo ökar med uppskattningsvis 50 procent före år 2030. Ett exempel på en investering som möjliggör utsläppsminskningar samt digitalisering och som skapar arbetstillfällen och livskraft är Fortums och Microsofts datacenter i Esbo, där ett av världens största projekt för användning av spillvärme genomförs. Utöver energiåtgärder är det viktigt att främja hållbara färd sätt inom trafiken, det vill säga kollektivtrafik, gång och cykling, för att målet ska nås. För att minska konsumtionsrelaterade utsläpp krävs åtgärder för att minska utsläppen från byggande, mat, varor och tjänster.

Städernas föregångarskap behövs för att Finlands mål för klimatneutralitet 2035 och EU:s mål för klimatneutralitet 2050 ska kunna nås. Europeiska kommissionen beviljade våren 2024 Esbo stad Mission Label-utmärkelsen som ett bevis på gemenskapens omfattande engagemang i klimatarbetet. Esbo stad och 25 partner undertecknade ett gemensamt åtagande för klimatarbetet. Den gröna och digitala omställningen ger företag och aktörer inom innovationsgemenskapen i Esbo möjlighet till hållbar tillväxt. Esbo och Finland har en konkurrensfördel när det gäller att locka investeringar genom att långsiktigt förbinda sig till klimatmålen, vilket ökar förutsägbarheten och förtroendet.

Esbo stad kan inte ensam uppnå klimatmålen. För klimatåtgärderna behövs hela samhället: företag, universitet och högskolor, forsknings- och innovationsaktörer, nätverk, organisationer och invånare. Esbo har som mål att minska sitt klimatavtryck och att öka sin positiva klimatpåverkan, det vill säga att de produkter, tjänster och processer som utvecklats i Esbo bidrar till att minska utsläppen både lokalt och utanför Esbo. Den globala utvecklingen, EU-lagstiftningen och de nationella åtgärderna har en betydande inverkan också på utsläppsutvecklingen i Esbo.

Klimatarbetet i Esbo är en del av en större helhet för att uppnå FN:s mål för hållbar utveckling (Sustainable Development Goals, SDG) som föregångare. Inom utvecklingsprogrammet Ett hållbart Esbo söker man lösningar på klimatutmaningar, i huvudsak med stöd av extern finansiering.

Den ekonomiska sammanställningen över klimatarbetet och utsläppsbudgeten som ingår i budgeten kopplar klimatarbetet till den ekonomiska planeringen. I den ekonomiska sammanställningen över klimatarbetet sammanställs stadens verksamhetskostnader och investeringar som främjar uppbromsningen av och anpassningen till klimatförändringen, samt investeringar och driftskostnader hos de dottersammanslutningar som är viktigast med tanke på klimatarbetet. Dottersammanslutningarna är Esbo bostäder Ab, Länsimetro Oy, Helsingforsregionens miljötjänster, Esbo Catering och utbildningssamkommunen Omnia. Helsingforsregionens miljötjänsters åtgärder ingår i stadens verksamhetskostnader i form av kommunandelen.

I budgeten beskriver sektorerna och resultatenheterna vad de gör för att uppnå klimatmålet. Kostnaderna främjar samtidigt också andra dimensioner av hållbar utveckling. Enbart en granskning av kostnaderna visar inte effekterna av andra förväntade fördelar som minskar kostnaderna och ökar inkomsterna, såsom kostnadsbesparingar på lång sikt, hälsoeffekter eller exportframsteg.

I färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 beskrivs Esbo stads klimatmål och klimatåtgärder närmare, och de finns också i Klimatvakten på stadens webbplats.

Stadsorganisationen – verksamhetskostnader	Budget 2025 1 000 euro	Procent av stadens verksamhetskostnader 2025	Ekonomi-plan 2026 1 000 euro	Ekonomi-plan 2027 1 000 euro	OBS!
Uppbromsning av klimatförändringen – energi	1 376	0,1 %	1 320	1 323	Siffran är liten eftersom Esbo stad inte äger energibolag eller elnätsbolag.
Uppbromsning av klimatförändringen – trafik	235 819	12,9 %	235 001	238 560	Satsningarna på hållbar trafik gör vardagen smidigare för invånarna och stöder deras hälsa.
Uppbromsning av klimatförändringen – annat	10 094	0,6 %	9 520	10 206	Omfattar byggande, cirkulär ekonomi och en hållbar livsstil samt kommunikation.
Anpassning till klimatförändringen	543	0,0 %	644	644	Beredskap för klimatförändringen blir betydligt billigare än konsekvenserna av en okontrollerad förändring.
Klimatarbete totalt	247 832	13,6 %	246 485	250 733	

Stadsorganisationen – investeringar	Budget 2025 1 000 euro	Procent av stadens investeringsprogram 2025	Ekonomi-plan 2026 1 000 euro	Ekonomi-plan 2027 1 000 euro	OBS!
Uppbromsning av klimatförändringen – energi	2 695	0,8 %	2 950	2 750	Siffran är liten eftersom Esbo stad inte äger energibolag eller en energiinfrastruktur.
Uppbromsning av klimatförändringen – trafik	153 477	43,5 %	153 427	151 438	Satsningarna på hållbar trafik gör vardagen smidigare för invånarna och stöder deras hälsa.
Uppbromsning av klimatförändringen – annat	39 800	11,3 %	41 680	40 600	Omfattar byggande och cirkulär ekonomi.
Anpassning till klimatförändringen	6 500	1,8 %	6 500	6 500	Beredskap för klimatförändringen blir betydligt billigare än konsekvenserna av en okontrollerad förändring.
Klimatarbete totalt	202 472	57,4 %	204 557	201 288	

I tabellen presenteras Esbo stads ekonomiska sammanställning över klimatarbetet 2025. Av stadens verksamhetskostnader riktas 14 procent (248 miljoner euro) och av investeringarna 57 procent (202 miljoner euro) till åtgärder som främjar uppbromsning av och anpassningen till klimatförändringen. Viktigast är trafikåtgärderna: kollektivtrafikens kommunandelar (HRT), åtgärder i anslutning till spårprojekt såsom Västmetron och Esbo stadsbana,

infrastrukturinvesteringar i områdescentrum och kollektivtrafikförbindelser, främjande av cykling och gång samt ökad användning av förnybara energikällor inom trafiken. Efter trafik är klimatåtgärderna inom byggandet den viktigaste posten.

Dottersammanslutningar – investeringar	Budget 2025 1 000 euro	Procent av koncernens investeringar 2025	Ekonomiplan 2026 1 000 euro	Ekonomiplan 2027 1 000 euro
Uppbromsning av klimatförändringen – energi	964	0,5 %	2 242	2 404
Uppbromsning av klimatförändringen – trafik	7 949	4,4 %	10 033	13 935
Uppbromsning av klimatförändringen – annat	8 221	4,6 %	6 071	7 396
Anpassning till klimatförändringen	1 150	0,6 %	23	496
Klimatarbete totalt	18 284	10,2 %	18 369	24 231

Dottersammanslutningar – driftsekonomiutgifter	Budget 2025 1 000 euro	Procent av koncernens verksamhetskostnader 2025	Ekonomiplan 2026 1 000 euro	Ekonomiplan 2027 1 000 euro
Uppbromsning av klimatförändringen – energi	1 262	0,3 %	1 262	1 264
Uppbromsning av klimatförändringen – trafik	28	0,0 %	28	29
Uppbromsning av klimatförändringen – annat	666	0,2 %	1 707	1 705
Anpassning till klimatförändringen	-	0,0 %	-	-
Klimatarbete totalt	1 956	0,5 %	2 997	2 998

I tabellen presenteras en ekonomisk sammanställning över klimatåtgärderna hos de viktigaste dottersammanslutningarna. Av dottersammanslutningarnas investeringar riktas 10 procent (18 miljoner euro) och av driftsekonomiutgifterna 0,5 procent (2 miljoner euro) till åtgärder som främjar uppbromsningen av och anpassningen till klimatförändringen. I dottersammanslutningarnas verksamhet betonas

åtgärder inom kollektivtrafiken och byggandet, såsom höjning av metrons kapacitet samt byggande med mindre koldioxidutsläpp och i enlighet med cirkulär ekonomi. Dottersammanslutningarna riktar också sina åtgärder till energieffektivitet och energioptimering samt till användning av utsläppsfri energi i fastigheter och vid avfallshantering. I anpassningsdelen syns åtgärder för att minska översvämningar av avloppsvatten.

Tabell 5 Esbo stads utsläppsbudget

Utsläppssektorer	Utfallet 2023, kt CO2-ekv	Procen- tuell föränd- ring jfr 1990	Mål för 2025, kt CO2-ekv, en utsläppsminskning på 80 procent i scenarierna för ett klimatneutralt Esbo 2030 åren 1990– 2030	Mål för 2030, kt CO2-ekv, en utsläppsminskning på 80 procent i scenarierna för ett klimatneutralt Esbo 2030 åren 1990–2030	De verkliga utsläppen år 2023 jämfört med målet för 2030	Obs!
Fjärrvärme	231	-27	84	13	Kommer att nås	
Oljevärme	55	-29	31	1	Kommer att nås	
Elvärme	49	-25	39	23	Kommer att nås	
Hushållselektricitet	98	-38	108	32	Kommer att nås	
Trafik	269	-7	260	124	Kommer att nås	
Industri och arbetsmaskiner	13	-73	8	6	Kommer att nås	
Avfallshantering	26	-74	20	17	Kommer att nås	
Lantbruk	1	-63	1	1	Kommer att nås	
Sammanlagt	742	-30	552	217	Kommer att nås	År 2023 minskade klimatutsläppen till och med snabbare än förväntat.

4.5.1 Utvecklingen av klimatutsläppen

De klimatutsläpp som uppstår i Esbo har minskat betydligt under de senaste tio åren. Jämförelseåret 1990 underskreds 2020, och på 2020-talet har utsläppen minskat allt snabbare. År 2023 minskade klimatutsläppen till och med snabbare än förväntat.

Utsläppen per invånare i Esbo har minskat med 62 procent sedan år 1990 och är de lägsta i huvudstadsregionen, 2,4 ton CO2-ekv, för åttonde året i rad. Trots den kraftiga folkökningen har utsläppen i Esbo redan minskat med 30 procent sedan år 1990 och var i år 742 kt CO2-ekv.

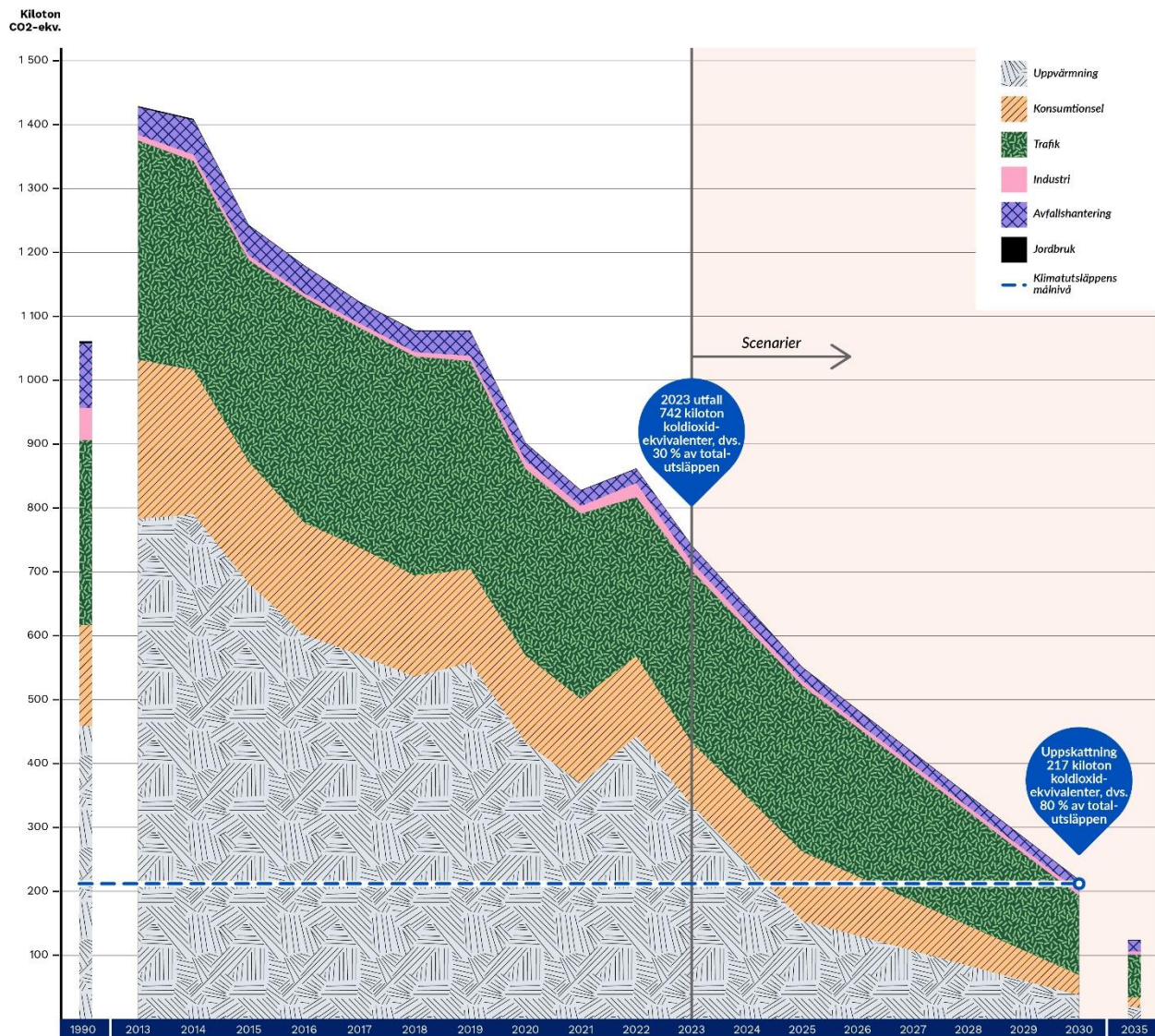


Bild 4 Utvecklingen av klimatutsläppen

På bilden presenteras utvecklingen av Esbos utsläpp åren 1990–2030. Genom åtgärderna i färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 är det enligt prognosen möjligt för staden att uppnå en utsläppsminskning på 80 procent enligt målet före år 2030, varvid utsläppen inom stadens område skulle vara 217 kt CO₂-ekv. Detta förutsätter att alla beslutade åtgärder genomförs fullt ut.

4.5.2 Ledning och uppföljning av klimatmål och klimatåtgärder

Koncernförvaltningen svarar på stadsnivå för främjande och styrning av klimatarbete. Styrgruppen för hållbar utveckling och klimatarbete stöder stadsdirektörens ledningsarbete. Sektorerna, resultatenheterna och koncernsammanslutningarna svarar i enlighet med verksamhetsanvisningarna och koncernanvisningarna för genomförandet av åtgärderna inom sina egna ansvarsområden.

Uppnåendet av klimatmålet följs upp som en del av uppföljningen av målen för fullmäktigeperioden i Berättelsen om Esbo. Ur Berättelsen om Esbo härleds årligen resultatmål på stadsnivå som är bindande för fullmäktige. Den ekonomiska sammanställningen över klimatarbetet görs årligen i samband med budgetprocessen och vidareutvecklas fortfarande. Dessutom beskriver varje sektor och resultatenhet i budgeten sina egna åtgärder för att uppnå klimatmålet. Fullmäktige följer hur resultatmålen uppnås i delårsrapporterna. De nya klimatåtgärderna fastställs årligen som en del av budgeten. En gång om året får stadsstyrelsen en rapport om hur färdplanen för klimatarbetet framskrider och eventuella ytterligare åtgärder bereds för beslut, om det verkar som att klimatneutralitet inte kommer att uppnås före 2030. Uppnåendet av målet om klimatneutralitet följs upp och rapporteras också som en del av programmet Ett hållbart Esbo.

Helsingforsregionens miljötjänster följer årligen upp utvecklingen av klimatutsläppen i huvudstadsregionen. I Klimatvakten presenteras närmare alla viktiga klimatåtgärder i Esbo. I Klimatvakten görs minst en gång om året behövliga uppdateringar om åtgärderna och uppföljningen.

4.6 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. Betydelsen av att staden lyckas stöda integrationen av invandrare blir ännu större år 2025, både i och med ändringarna i lagstiftningen och i och med befolkningstillväxten i Esbo.

Antalet invånare i Esbo med ett främmande språk som modersmål har ökat med över 7 000 personer (jfr mediankommunens invånarantal 5 900) årligen och 80–90 procent av befolkningstillväxten består av en ökning av befolkningen med ett främmande språk som modersmål.

Vid ingången av 2025 träder en totalreform av lagen om främjande av integration i kraft, där det övergripande

ansvaret för att stödja integrationen överförs till kommunerna. I och med reformen ansvarar sysselsättningsområdet för Esbo och Grankulla för integrationstjänster för personer som är arbetssökande. Ansvarsområdet för rådgivnings- och handledningstjänster för invandrare ansvarar för integrationstjänster för personer som står utanför arbetskraften samt för allmän rådgivning till invandrare. I och med lagen får kommunerna nya målgrupper för integration, varav den viktigaste är invandramödrar som får stöd för hemvård, samt lagstadgade integrationsuppgifter.

Vid behandlingen av Esbo stads integrationsprogram 13.6.2022 godkände fullmäktige ett förslag till hemställan om att särskilt hemmamammor får mera undervisning i finska och svenska. I Esbo har man berett sig på att genomföra den nya lagen genom att med projektförfinansiering pilottesta serviceprocesserna för de nya målgrupperna och genom att utveckla tjänster som riktar sig till dem (särskilt språkutbildning). Till hemmamammornas språkutbildning hör i väsentlig grad tillhandahållande av högklassig öppen klubbverksamhet inom småbarnspedagogik för deras barn under språkkurserna. I samband med att den nya lagen om främjande av integration träder i kraft strävar man efter att tredubbla antalet deltagare.

Frågor som gäller invandring och integration samt näringsfrågor kopplas allt starkare samman, särskilt i Esbo. Högutbildade nya Esbobor och deras familjemedlemmar som flyttat till Finland för att jobba inom expertuppgifter har haft en stor roll i de senaste årens befolkningstillväxt i Esbo. År 2022 var antalet sysselsatta Esbobor med utländsk bakgrund 12 713 personer inom yrkeskategorierna ”chefer, specialsakkunniga och experter”. Antalet ökade med 230 procent åren 2010–2022. Samtidigt ökade Esbobornas andel i motsvarande grupp i hela landet från 15 till 20 procent.

Från början av 2025 sköter resultatenheten för näringar den strategiska planeringen och styrningen av genomförandet av invandring och stöd för integration samt rådgivnings- och handledningstjänster för invandrare. Talent-teamets verksamhet etableras under år 2025 till en del av verksamheten inom resultatenheten för näringar. I fråga om tjänster och befattningar bereds behövliga förslag för stadsstyrelsen.

Enligt Berättelsen om Esbo är det viktigaste målet för kompetenscentrumet för invandrare att invandarna sysselsätts på arbetsplatser inom den privata sektorn. Under strategiperioden 2022–2025 strävar kompetenscentrumet efter att sysselsätta 1 000 kunder enligt integrationsprogrammet. I mitten av perioden har 647 personer sysselsatts. Av dem som sysselsattes under de åtta första månaderna år 2024 sysselsattes 71 procent inom den privata sektorn. Tjänsternas verkkningsfullhet undersöks i samarbete med Teknologiska forskningscentralen VTT, och enligt de preliminära resultaten är tjänsterna verkkningsfulla. Efter att staten dragit sig ur finansieringen av kompetenscentrumets tjänster produceras tjänsterna från och med år 2025 med Esbo stads budgetmedel.

5 Budgeten och ekonomiplanen



5.1 Ekonomiplanens grunder

Budgeten består av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. Denna struktur tillämpas också i ekonomiplanen och i jämförelsen av budgetutfallet som ingår i bokslutet. Affärsverkets och balansenheterens budgetar ingår i stadens budget och presenteras som separata kalkyler. I affärsverkets och balansenheterens budgetar iakttas samma budgetprinciper som i stadens budget.

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 resultatenheterens 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.

År 2025 är det sista året för nuvarande fullmäktige och nuvarande Berättelsen om Esbo. Det nya fullmäktige som väljs våren 2025 uppdaterar strategin för nästa fullmäktigeperiod.

Budgeten för år 2025 genomför Berättelsen om Esbo samt målnivåerna, riktlinjerna och åtgärderna för år 2025 i produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad.

År 2025 äger viktiga organisationsförändringar rum inom sysselsättningstjänsterna och från koncernförvaltningen överförs rådgivning och handledning för invandrare samt internationalism och invandring till resultatområdet för livskraft.

Den offentliga arbetskrafts- och företagsservicen överförs till kommunerna 1.1.2025. Målet med reformen är att skapa en servicestruktur som på bästa möjliga sätt främjar snabb sysselsättning av klienterna och förbättrar arbets- och näringstjänsternas produktivitet, tillgänglighet, verkningsfullhet och mångsidighet. I början av år 2025 inleder sysselsättningsområdet Esbo-Grankulla sin verksamhet, för vilken Esbo stad svarar. Sysselsättningstjänsterna bildar en egen resultatenhet i resultatområdet för livskraft. Överföringen av arbets- och näringstjänsterna från staten ökar stadens kostnader och statsandelar.

Uppskattningen av skatteintäkterna och statsandelarna under ekonomiplansåren har sammanställts 9/2024 på

grundval av Kommunförbundets uppdaterade skatteram samt finansministeriets kalkyler över statsandelar och utgiftstryck. Ändringarna i den reform av statsandelarna som är under beredning och deras inverkan på Esbo finansieringsbas efter år 2026 är mycket osäkra.

I budgetens tabeller bygger "Prognos" och "Ändrad budget" på uppgifterna i september 2024.

5.2 Ekonomiska utgångspunkter

5.2.1 År 2024

Budgeten för 2024 utarbetades i enlighet med målnivåerna och åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad. Årsbidraget enligt budgeten för 2024 var 257 miljoner euro och resultatet 54 miljoner euro. Investeringarna för budgetåret var 316 miljoner euro netto, varav 11 procent skulle finansieras med internt tillförda medel.

På grund av den ekonomiska recessionen ser markförsäljningsintäkterna och skatteintäkterna ut att underskrida budgeten. Prognosen för markförsäljningsintäkterna sänktes i samband med delårsrapporten med 30 miljoner euro och ytterligare med 6 miljoner euro i samband med månadsrapporten för augusti. Markförsäljningsintäkterna torde underskrida budgeten med 36 miljoner euro och skatteintäkterna med 15 miljoner euro. Situationen försvåras av att kostnaderna överskrider budgeten med nästan 14 miljoner euro. Överskridningarna gäller i huvudsak externa projekt i sektorn för fostran och lärande, personal och hyrarbetskraft samt småbarnspedagogik med servicesedel.

Räkenskapsperiodens resultat är på väg att bli rekord-lågt jämfört med de senaste åren, endast cirka 30 miljoner euro. Avvikelsen från budgeten är 49 miljoner euro.

Finansiella intäkter torde överskrida budgeten med 14,9 miljoner euro och uppgå till 35,2 miljoner euro. Utan de finansiella intäkterna skulle stadens resultat bli negativt.

Den ekonomiska obalansen försvåras av stadens omfattande investeringar för vilka det krävs tillräckligt med internt tillförda medel. Investeringarna torde uppgå till 351 miljoner euro, 10,3 miljoner euro mindre än i budgeten.

Årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat bör vara tillräckliga i förhållande till investeringsvolymen. Årsbidraget och resultatet underskrider budgeten betydligt, vilket leder till att verksamhetens och investeringarnas kassaflöde kommer att vara cirka -118 miljoner euro. Detta innebär att investeringarna i regel måste finansieras med lån. Stadens kassasituation har dock varit god år 2024 och lånefullmakten har inte behövt användas.

5.2.2 Ekonomiplan 2025–2027

Stadsdirektörens budgetförslag följer den ram som fullmäktige godkände 21.10.2024 med små preciseringar.

I stadsdirektörens förslag har driftsekonomin intäkter av markanvändningsavgifter åren 2025–2027 höjts med 10 miljoner euro per år. Motsvarande höjning har gjorts i investeringar i privatfinansierade projekt som täcks med markanvändningsavgifter.

I driftsekonomin kostnader har det gjorts små preciseringar och ändringar, vars totala effekt är 0,2 miljoner euro år 2025. Enligt uppgifter från Skatteförvaltningen kommer beskattningskostnaderna att vara 0,1 miljoner euro mindre än vad som tidigare meddelats. Anslagen för en tjänstecykelförmån och beredningen av ibruktagandet av förmånen har höjts med 0,15 miljoner euro. Sysselsättningstjänsternas reserveringar i anslutning till arbets- och näringsreformen har preciserats. Inom interna poster har avgifterna för logistiken preciserats.

Undervisnings- och kulturministeriets statsandelar har uppdaterats utifrån de färskaste elevuppgifterna och styckpriserna. Statsandelarna för år 2025 höjdes med 7 miljoner euro.

De finansiella intäkterna har utökats med intäkter som tas ut ur likviditetsfonden. Investeringarna har uppdaterats enligt det investeringsprogram som har beretts. Lånebehovet och räntekostnaderna har beräknats utifrån uppdaterade uppgifter.

I budgeten ingår beredskap för stadens tillväxt och de nya arbets- och närings tjänsterna som överförs till staden. Den allmänna konjunkturosäkerheten samt den halvfärdiga statsandelsreformen har försvårat uppskattningen av hur stadens finansieringsbas utvecklas. I anslagen beaktas ordnandet av tjänsterna och prognoserna för befolkningsutvecklingen samt servicebehovet per tjänst. Dessutom beaktas den allmänna kostnadsutvecklingen, en reservering för löneförhöjningar, ändringar i pensionsavgifterna och andra lönebikostnader samt bland annat nya lokaler som tas i bruk och stadens andel av kollektivtrafiken samt sektorernas andra särskilda poster.

Åtgärderna och målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad för år 2025 har beaktats. Sparmålen för produktivitet åtgärderna har dragits av från sektorernas tillväxt enligt basscenariot.

Jämförbarheten i budgeten försvåras av att arbets- och närings tjänsterna överförs från staten till kommunerna 1.1.2025. Statsandelen ökar, men också kostnaderna. Utan kostnaderna för de sysselsättningstjänster som överförs från staten ökar utgifterna med cirka 3 procent nästa år.

3 %

Kostnadsökningen år 2025 exklusive de arbets- och närings tjänster som överförs till staden

5.2.3 Skattefinansiering

Reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet ändrade finansieringsmodellen väsentligt

År 2023 skedde den största förändringen av finansieringen av kommunerna i Finlands historia när välfärdsområdena körde i gång. Cirka 70 procent av kommunernas statsandel, 70 procent av ersättningarna för ändringarna i beskattningsgrunderna, en tredjedel av kommunernas utdelning av samfundsskatten (11,25 procentenheter) och 12,64 procentenheter av kommunalskatten överfördes till välfärdsområdena.

Förhållandet mellan intäkter och kostnader som överfördes 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 år 2027. Begränsningen blev en statisk del av det nya statsandelssystemet och den höjs inte på basis av befolkningstillväxt eller index.

Överföringskalkylen byggde på kommunernas nettokostnader för social- och hälsovården och räddningsväsendet i bokslutet för år 2021 samt på medeltalet av budgetuppgifterna för år 2022. Den slutliga överföringskalkylen blev färdig i slutet av år 2023 när kommunernas bokslut, ekonomistatistik och eftergranskning av kalkylerna för år 2022 var färdiga. I statsandelarna för åren 2024–2027 vidtogs de korrigeringar som överföringskalkylen föranledde.

Uppdateringen av överföringskalkylerna medför en permanent minskning av kommunernas statsandelar med 500 miljoner euro. Det vårdreformssavdrag som delas ut till alla (90 euro per invånare) infogades i statsandelsprocenten, vilket höjer kommunens självfinansieringsandel. Å andra sidan infogades även den kompensation på 277 miljoner euro (50 euro per invånare) som regeringen beslutade om vid ramförhandlingarna våren 2025 i statsandelsprocenten, vilket i sin tur minskar kommunens självfinansieringsandel. Nettoförändringen till följd av vårdreformen jämfört med år 2024 är dock 40 euro per invånare på minus (50 euro minus 90 euro är lika med 40 euro).

5.2.4 Skattefinansieringens utveckling

Prognoserna för skatteintäkterna baserar sig på de senaste uppgifterna om inflödet, finansministeriets uppskattning av samfundsskatteintäkterna samt uppgifter ur Finlands kommunförbunds prognosram för skatteintäkter, i vilken prognoserna för skatteintäkternas utveckling, som presenterats på hösten i programmet för kommunernas ekonomi, har beaktats. I skatteintäktsuppskattningen för budgeten beaktas prognosen för folkkökningen. Uppskattningarna bygger på de skattesatser som fullmäktige bestämde 21.10.2024.

Skatteintäkterna år 2025 uppskattas till 863 miljoner euro, 6,8 procent mer än år 2024. Statsandelarna uppskattas till 449 miljoner euro, 55 miljoner euro mer än år 2024. Reformen av arbets- och näringstjänsterna höjer statsandelarna med cirka 46 miljoner euro. Statsandelen från Undervisnings- och kulturministeriet ökar med 7 miljoner euro när relevantalen ökar. Den övriga intäktsökningen är endast 2 miljoner euro. Skattefinansieringen (skatter och statsandelar) ökar med 9,2 procent från år 2024.

Vårdreformen påverkar statsandelarna och dess övergångsutjämningsplaner under hela planperioden 2025–2027.

Inkomstskattesatsen i Esbo är 5,3 procent år 2025. Kommunalskatteintäkterna uppskattas till 556 miljoner euro, 10 procent mer än år 2024. Förvärvsinkomsterna beräknas öka med cirka 5 procent. Intäkterna av kommunalskatten för år 2025 höjs av regeringens beslut i ramförhandlingarna om slopande av förvärvsinkomst-avdraget från kommunalbeskattningen från och med år 2025. Vid ramförhandlingarna beslutade regeringen att effektivisera kommunalbeskattningen genom att slopa förvärvsinkomst-avdraget och i stället i motsvarande grad höja arbetsinkomst-avdraget i statens beskattning. Utan ändringen beräknas kommunalskatteintäkterna i Esbo för år 2025 öka med cirka 8 procent från prognosen för år 2024 och med 4 procent från budgeten för år 2024. Kommunerna nettokompenseras för de verkningar som ändringarna i beskattningsgrunderna har på kommunernas skatteintäkter. Ändringen motsvaras av en minskning av ändringarna i beskattningsgrunderna för statsandelar för år 2025.

Kommunalskatteintäkterna uppskattas öka med 4,7 procent år 2026 och 5,7 procent år 2027.

5,3 %

Kommunalskattesatsen förblir på nuvarande nivå

Kommungruppens nya andel av samfundsskatteintäkterna är 23,69 procent och Esbos andel är

uppskattningsvis 8,1 procent. Prognosen för samfundsskatteintäkterna är 140 miljoner euro, 1,3 procent mer än år 2024. Ökningen uppskattas till 3,3 procent år 2026 och 7,9 procent år 2027.

Prognosen för fastighetsskatten baserar sig på de fastighetsskattesatser som fullmäktige bestämt, på Skatteförvaltningens statistik samt på byggnadsprognoser. Prognosen för fastighetsskatteintäkterna är 167 miljoner euro, 1,5 procent mer än år 2024.

Statsandelen för kommunal basservice är i statens budget cirka 3,32 miljarder euro och ändringarna i beskattningsgrunderna 0,54 miljarder euro år 2025. Statsandelen för kommunal basservice är 25,02 procent år 2025. Statsandelen för basservice ökar med 852 miljoner euro. Av detta är 823 miljoner euro tilläggsfinansiering för reformen av arbets- och närings-tjänsterna. Kompensationen för förlorade skatteintäkter minskar med cirka 300 miljoner euro.

Statsandelen för kommunal basservice beviljas enligt en kalkyl som inkluderar utjämning av kostnadsskillnader och utjämning av statsandelen på grundval av skatteintäkterna. Utjämningen av kostnadsskillnaderna bygger på kommuninvånarnas servicebehov och på omständigheter som definieras i systemet med hjälp av olika statsandelskriterier. I samband med vårdreformen infördes i statsandelssystemet ändringsbegränsning och övergångsutjämningsplaner för att begränsa de kommunvisa ändringarna till följd av överföringen av kostnader och intäkter av vården. Begränsarna har en betydande inverkan på stadens statsandelar. Ändringsbegränsaren är en fast och permanent del av statsandelssystemet, som uppgår till 116 miljoner euro för Esbo år 2025. Utöver förändringsbegränsaren i överföringen till välfärdsområdena utjämnas stora skillnader mellan kommunerna under en trappvis övergångsperiod åren 2023–2027 och därefter med en tills vidare permanent övergångsutjämningsplan. Dessutom minskade också de ändringar som gjorts i den utjämningsplanen av statsandelen som baserar sig på skatteinkomsterna de stora kommunspecifika ändringarna. Övergångsutjämningsplanen innebär för staden 40 miljoner euro år 2025 och minskar till 30 miljoner euro i slutet av övergångsperioden.

Uppskattningen av statsandelarna baserar sig på Finansministeriets preliminära kalkyler i september 2024 samt på kommunspecifika kalkyler i hållbarhetsberäkningen i programmet för kommunernas ekonomi. Enligt kalkylen för år 2025 är statsandelen för Esbo stads basservice (utan förändringsbegränsning och övergångsutjämningsplan) 267 miljoner euro, kompensationserna för skatteförluster 33 miljoner euro, förändringsbegränsaren 116 miljoner euro och övergångsutjämningsplanen 40 miljoner euro, sammanlagt 446 miljoner euro. Statsandelen till undervisnings- och kulturväsendet är uppskattningsvis 3 miljoner euro. Enligt Finansministeriets hållbarhetsberäkning är statsandelarna 461 miljoner euro år 2026 och 470 miljoner euro år 2027.

Alla arbets- och näringstjänster överförs till kommunerna vid ingången av år 2025. Dessutom utvidgas kommunernas finansieringsansvar för arbetslöshetsförmånerna till att utöver arbetsmarknadsstödet också gälla grunddagpenning och inkomstrelaterad dagpenning. I finansministeriets kalkyler är stadens statsandel för arbets- och näringstjänsterna och utkomstskyddet för arbetslösa samt för uppgifter enligt integrationslagen cirka 46,4 miljoner euro år 2025.

5.2.5 Resultaträkning

Verksamhetsintäkterna ökar med 2,6 procent från budgeten för år 2024. Konjunkturläget inom markförsäljning var svagt år 2024 och försäljningsintäkterna är låga. En återhämtning förutspås år 2025, men året kommer fortfarande att vara utmanande när det gäller marköverlåtelse. De budgeterade försäljningsintäkterna uppgår till 42 miljoner euro. Intäkterna av markanvändningsavgifter har höjts med 10 miljoner euro och i motsvarande grad investeringarna i privatfinansierade projekt. Den externa projektfinsieringen beräknas minska med 5 miljoner euro när statens finansiering minskar. Intäkterna av klientavgifter och hyresintäkter indexjusteras.

Verksamhetskostnaderna ökar med 5,5 procent från den ursprungliga budgeten år 2024. Utan kostnaderna för de sysselsättningstjänster som överförs från staten ökar utgifterna med cirka 3 procent nästa år. Personalen ökar och anslagen för personalkostnader höjs med 38 miljoner euro. Personalkostnaderna ökar med 6,6 procent. Av ökningen är 7 miljoner euro pensionsavgifter. Utöver personal- och lokalkostnaderna ökar särskilt kostnaderna för köp av tjänster, där bland annat kostnaderna för kollektivtrafik och experttjänster ökar år 2025.

Nettokostnaderna för att ordna tjänster, det vill säga verksamhetsbidragets underskott, försämrats från år 2024 med 78 miljoner euro, 7,9 procent. Utan de kostnader för sysselsättningstjänster som överförs från staten och höjningen av inkomsterna av markanvändningsavtal kommer den jämförbara ökningen nästa år att vara cirka 4,2 procent.

87 mn €

Höjning av nettokostnaderna för ordnande av tjänster

Skattefinansieringen (skatter och statsandelar) ökar med 91 miljoner euro år 2025. Utan den finansiering som överförs från staten vid arbets- och näringsreformen är ökningen 45 miljoner euro.

Ränte- och finansieringsintäkterna uppskattas till sammanlagt 45 miljoner euro år 2025. Likviditetsfondens avkastning har höjts med 8 miljoner euro år 2025. Räntekostnaderna antas vara 13 miljoner euro och övriga finansiella kostnader 5 miljoner euro. Räntekostnaderna beräknas öka cirka 9 miljoner euro under planperioden.

Årsbidraget uppskattas till 266 miljoner euro år 2025, cirka 276 miljoner euro år 2026 och cirka 300 miljoner euro år 2027.

Resultatet för budgetåret 2025 är cirka 54 miljoner euro. Resultatet förblir på samma nivå år 2026 och stiger år 2027 till cirka 70 miljoner euro. Resultatet förbättras temporärt av avkastningen från likviditetsfonden.

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

5.2.6 Investeringar

Processen för 10-årsplanen för investeringar har utvecklats under år 2024. Prognostisering och samordning av folkökning, lokalbehov och planläggning har utvecklats. Växelverkan mellan stadens arbetsgrupp för lokaler och den politiska organisationen har förbättrats. Stadens investeringar styrs som en helhet och enligt riktlinjerna i programmet En ekonomiskt hållbar stad

Beredningen av den nya modellen för beredning av 10 års-programmet för investering i lokaler för daghem och skolor ska följande anvisningar följas vid schemaläggning och planering:

- en gemensam lägesbild tas fram över den prognostiserade befolkningsökningen, planläggningssituationen samt det områdesvisa behovet av investeringar i lokaler och infrastruktur, samt utvecklar gemensam praxis för att ta fram en lägesbild,
- folkökningen måste fås att bli mer förutsägbar och jämnare än under de senaste åren, också med tanke på utvecklingen av serviceutbudet i olika områden,
- beredningen genomförs så att förslaget till investeringsanslag skickas på remiss till sakkunnigorgan för beredning av budget- och investeringsplanen för 2025, och
- riktlinjer dras upp för de mest brådskande investeringsobjekten som kräver prioritering, så att alla nödvändiga förberedande åtgärder för dessa kan genomföras i tid.

Investeringsplanen för ekonomiplansperioden 2025–2027 och för åren 2028–2034 är en lägesbild, där det gällande investeringsprogrammet och de identifierade investeringsbehoven samt daghems- och skolobjekt som lyfts fram separat har beaktats.

Investeringarna åren 2025–2027 är sammanlagt cirka 1,1 miljarder euro. Det inkluderar också lokaler på långvarig hyra och leasing samt inom projektbolag. År 2025 är stadens investeringar 355 miljoner euro och hyresobjekten 34 miljoner euro.

I investeringarna betonas trafikleder och banprojekt för hållbar mobilitet för att staden ska nå sitt mål att Esbo ska vara klimatneutralt år 2030. Koncentrationen av bebyggelse längs banorna skapar positiva klimatverknings. Lokaler byggs med energieffektiva lösningar och till alla nya projekt fogas aktiv energistyrning. Målet är att minska utsläpp och andra miljöverknings under byggnadens hela livscykel, vid tillverkning av byggnadsmaterial, byggande och användning av byggnaden samt återvinning och återanvändning av material och byggnadsdelar som nått slutet av sin livscykel.

Stadens investeringsprogram fokuserar fortfarande i hög grad på de närmaste åren och investeringsnivån är hög åren 2025–2027. Därefter sjunker investeringsnivån. Satsningarna på stadens tillväxt och lokalbehoven inom småbarnspedagogik och undervisning samt slutförandet av programmet Fixa skolorna med ett omfattande program för lokalinvesteringar, utbyggnad av Esbo kulturcentrum, simhallarna, byggandet av Hagalunds stadion och Esbo stadsbana fokuserar på början av programperioden och investeringarna är därför över 300 miljoner euro per år. I programmet har skol- och daghemsobjekt som prioriterats som viktiga beaktats. I enlighet med målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad sänks investeringsnivån efter år 2027.

Ett centralt mål för byggandet av verksamhetslokaler är att se till att skolor och daghem har hälsosamma och fungerande lokaler samt att det inte finns en enda lokal med inomhusluftspåren och inte en enda ersättande nödlokal.

I utvecklingen av stadens infrastruktur investeras 158 miljoner euro år 2025 och sammanlagt nästan 436 miljoner euro under de följande tre åren. Investeringarna inkluderar Esbo stadsbana och kvalitetscykelvägen längs denna, byggande i utvecklingskorridoren längs metron som delvis finansieras genom markanvändningsavtal, utveckling av stadscentrumen, småhusområden i Norra Esbo och trafikleder som anknäver till utveckling av stadsstrukturen.

Fullmäktige beslutar separat om Västbanan och stadens finansieringsandel.

1 061 mn €

Stadens investeringar 2025–2027

Hela Esbokoncernen investerar år 2025 cirka 534 miljoner euro och under perioden 2025–2034 sammanlagt för cirka 4,6 miljarder euro, i genomsnitt

för 461 miljoner euro per år. Koncernens investeringar ökar från år 2024 till år 2025 med cirka 40 miljoner euro. Koncernsammanslutningarnas största investeringar är Hagalunds stadion, Esbo bostäder Ab:s projekt samt HRT:s investeringar. Dessutom investerar staden via sina parkeringsbolag i parkeringsanläggningar med platser för infartsparkering i nya områden och områden som utvecklas. Ofta grundar staden bolaget, låter bygga anläggningen, finansierar begynnelsekedet och säljer största delen av bilplatserna till fastigheterna när området byggs ut.

5.2.7 Finansieringsanalys

Stadens nettoinvesteringar är cirka 348 miljoner euro år 2025, varav 77 procent kan finansieras med internt tillförda medel. Investeringarna ökar med 41 miljoner euro från år 2024. Av den uppskattade extra avkastningen av investeringsfonden för basservice och markanskaffning reserveras 15 miljoner euro per år för investeringar åren 2025–2027. Om de internt tillförda medlen räcker för att finansiera investeringarna, används inte fondkapitalet.

På grund av den höga investeringsnivån är verksamhetens och investeringarnas kumulativa kassaflöde negativt under hela ekonomiplansperioden. Kassaflödet är –81 miljoner euro år 2025.

För utlåning reserveras inte anslag för planperioden. Amorteringarna på upptagna lån till staden är cirka 17 miljoner euro per år.

Stadens lånestock ökar med 53 miljoner euro år 2025, 34 miljoner euro år 2026 och 29 miljoner euro år 2027. År 2025 ökar verksamhetskostnaderna på grund av fortsatt ökning av servicebehovet och stigande kostnadsnivå. De omfattande investeringarna i lokaler, i synnerhet skolor och daghem, fortsätter. Stadens hållbara tillväxt kräver investeringar i infrastruktur. Investeringar som stöder stadens tillväxt måste vara framtunga i takt med intäkterna av markförsäljning och skatter. Västmetron, snabbspårvägen och Esbo stadsbana mellan Alberga och Köklax möjliggör en förtätning av bebyggelsen längs banorna och skapar nya möjligheter för lokaliseringen av företag, tjänster och bostäder.

Det framtunga byggandet har ökat stadens ekonomiska risk och höjt nivån på koncernens justerade lånestock (exklusive Esbo bostäders samt Helsingfors andel av Helsingforsregionens miljötjänsters och Länsimetro Oy:s lån) till 2,4 miljarder euro år 2023. Från år 2024 börjar koncernens justerade lånestock minska långsamt. Stadens lånestock ökar de närmaste åren, men lånebeloppet för dotterbolagen, i synnerhet Västmetron, minskar. För att lånestocken ska börja minska permanent krävs en ekonomiskt hållbar utveckling i enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad och att målen i programmet nås. Hela koncernens lånestock ökar med 23 miljoner euro år 2025 till sammanlagt 3,8 miljarder euro. Lånestocken börjar minska långsamt efter år 2028.

I finansieringsanalysen minskar penningmedlen. För att täcka finansieringsbehovet tas 15 miljoner euro per år ur fonderna.

5.2.8 Personal

Enligt Berättelsen om Esbo baserar sig ledningen av staden på en positiv människobild och tillit till människan. Stadens 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.

Staden hade i början av år 2024 omkring 11 300 anställda, av vilka över tre fjärdedelar arbetar i sektorn för fostran och lärande. Antalet anställda uppskattas till cirka 11 700 i slutet av år 2025. En betydande del av ökningen beror på att statens personal inom arbets- och näringstjänsterna övergår till staden.

Folkökningen fortsätter och detta sätter press på ordnandet av stadens tjänster samtidigt som stadens ekonomiska situation fortsätter att vara mycket utmanande. En betydande del av de nya invånarna i Esbo har ett främmande språk som modersmål. När befolkningen ökar behövs alltmer personal, i synnerhet inom småbarnspedagogik och undervisning. Det är dock svårt att få tillräckligt med personal till dessa branscher, eftersom det råder brist på kompetent arbetskraft. Åtgärder för att få arbetskraft fortsätter år 2025 och samtidigt drar staden nytta av att ansvaret för ordnandet av arbets- och näringstjänsterna överförs till staden i början av året. Samtidigt stärks också åtgärderna för att få den nuvarande personalen att stanna kvar. I synnerhet kommer man inom småbarnspedagogiken att ta till åtgärder som staten och samarbetsgruppen för de sex största städernas strategiska samarbete möjliggör.

Hälsa i arbetet ombesörjs genom satsning på ledning av arbetsförmåga och arbetarskydd. Bland annat förstärks åtgärder för minskning av olycksfall i arbetet och på arbetsresan samt av sjukfrånvaro. I synnerhet företagshälsovården satsar på minskning av frånvaro på grund av psykisk ohälsa.

Vad personalen tycker om ledning, om hur arbetet löper och om arbetshälsan samt personalens beredvillighet att rekommendera Esbo stad som arbetsgivare följs upp med ett verktyg för hur personalen känner sig, Työfiilismittari. Undersökningen Kommun 10 genomfördes hösten 2024 och resultaten beaktas i personalutvecklingen och vid förstärkning av arbetshälsan på arbetsplatsen.

Staden fortsätter att satsa på att utveckla ledningen. Chefernas ledningsarbete stöds genom kurser och konsultation. Dessutom utvecklas och förankras anvisningarna om prestation, kompetens och arbetsförmåga (Suuntaamo). År 2025 införs två nya HR-system, ett för prestationsledning och ett för planering av arbetsskift. Båda påverkar personalledningen och dess praxis. Arbetsskiftsplanering behövs i synnerhet inom småbarnspedagogiken, som inte tidigare har haft system för detta.

Staden utreder möjligheterna att erbjuda betydligt fler förmånliga personalbostäder eller andra hyresbostäder för lågavlönade arbetstagare som arbetar hos staden. Tyngdpunkten i utredningen ligger på den grundläggande utbildningens och småbarnspedagogikens personal.

5.2.9 Könsmedveten budgetering

Resultatområdet för livskraft

Esbo stadsbibliotek har långsiktigt genomfört ett projekt för könsmedveten budgetering. Biblioteket ordnade kurser i jämlikhet för hela personalen våren 2023. Bibliotekets personal deltog också aktivt i stadens kurser i jämlikhet och i att ta fram kulturenhetens principer för tryggare rum och i därtill hörande kurser, som inleddes våren 2023. Principerna för tryggare rum publicerades i juni 2023, varefter de förankrades i alla åtgärder och behandlades på möten och bibliotekets personalforum även under år 2024. Arbetet fortsätter år 2025, då bibliotekstjänsterna i sin nya strategi har gjort prioriteringar och fört in dem i verksamhetsplanen för år 2025 ur jämställdhetens och jämlikhetens synvinkel.

I slutet av år 2024 bereds en plan för processen för jämställdhetsmedveten budgetering, informations-sökning och utbildning av personalen. Åtgärderna schemaläggs i verksamhetsplanen för år 2025. Resultaten granskas i slutet av år 2025 och slutsatser dras för år 2026.

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

Det långsiktiga arbetet i sektorn för fostran och lärande att utveckla stadens materialbank och gymnasieutbildningens bildmaterial fortsätter som en del av det dagliga arbetet. De bilder som används i kommunikationen stärker berättelsen om staden och dess invånare.

Hösten 2021 inleddes projektets första fas. Till gymnasieutbildningens materialbank producerade nytt bildmaterial som främjar könsneutralitet, jämställdhet och jämlikhet. Ett pilotprojekt genomfördes i samarbete med gymnasiet Leppävaaran lukio och flera utvecklingsobjekt observerades.

År 2022 ägnades mer uppmärksamhet än förr vid att det användes mångsidiga bilder och videor vid kommunikation om aktualiteter och vid marknadsföring. Bland annat utarbetades en kallelse till studerande att ställa upp för fotografering. Vid fotograferingen skapades motiv där de unga uppträder jämställt och jämlikt. De små ändringarna vid fotograferingen resulterade i ett mångsidigare bildmaterial av de unga och av gymnasiestudier.

År 2023 har fotograferingen fortsatt. Bildvärlden ska ge alla slags unga en känsla att var och en kan hitta sin egen plats och läroväg i gymnasieutbildningen. I projektets andra fas år 2023 granskades gymnasieutbildningens skriftliga kommunikation och läromedel ur könsneutralitetens, jämställdhetens och jämlikhetens synvinkel. Det ovan nämnda har krävt en omfördelning av resurserna. För att locka de studerande till fotografering har de till exempel fått biobiljetter som belöning. År 2023 har man noggrant hållit fast vid och gett anvisningar om mångsidighet. Detta gäller hela sektorn.

År 2024 utökades bildmaterialets mångsidighet. Kompetensen och medvetenheten förbättrades. På en kurs för lärarna om respektfulla möten var temana för verkstaden: "Jämställdhet och jämlikhet – hur kan motsättningarna i gymnasiet identifieras och minskas? Ett tryggare rum skapas tillsammans," och "Hur tryggas regnbågsunga fred att växa i gymnasiet?". För rektorerna ordnades också utbildning om regnbågs temat. År 2024 ordnade ungdomstjänsterna ett pridekafé i Navigatorhuset på onsdagar.

År 2025 planeras en marknadsföringskampanj för Esbo stads och Helsingfors Prides gemensamma pridekafé. Målet är att öka medvetenheten om regnbågstemat. Utöver detta ordnas också tillsammans med personalförvaltningen en kurs i regnbågsverksamhet för personalen inom ungdomstjänsterna och gymnasieutbildningen.

5.2.10 Deltagande budgetering

I en värdering och verksamhetsprincip i Berättelsen om Esbo betonas invånarnas aktiva deltagande i utvecklingen av tjänster. Utvecklingsprogrammet Evenemangens gemensamma Esbo främjar samhörighet och mera lokala aktiviteter på olika håll i Esbo samt aktiverar till mångsidig invånar- och partnerverksamhet. Inom ramen för den normala organisationen aktiverar sektorerna och resultatenheterna kunderna att delta i verksamheten. Målet är att sektorerna tar i bruk deltagande budgetering och ger invånarna möjlighet att delta i budgeteringen av en del anslag.

Sektorerna tar mer omfattande i bruk deltagande budgetering och ger invånarna möjlighet att delta i budgeteringen av en del anslag.

5.3 Resultaträkning

Gemensam resultaträkning för baskommunen, affärsverken och balansenheter. I verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna ingår stadens interna poster. Posterna efter rörelsebidraget är externa poster enligt bokslutet.

1 000 euro		Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	+	748 441	729 118	750 128	747 232	758 682
Tillverkning för eget bruk	+	10 859	11 340	10 900	10 900	10 900
Verksamhetskostnader	-	-1 628 053	-1 743 769	-1 833 274	-1 860 598	-1 896 439
Verksamhetsbidrag	=	-868 752	-1 003 311	-1 072 246	-1 102 466	-1 126 857
Skatteintäkter	+	911 387	807 900	863 034	896 577	943 833
Statsandelar	+	358 855	394 432	449 308	461 092	470 315
Verksamhetsbidrag	=	401 490	199 021	240 096	255 203	287 291
Finansiella intäkter och kostnader		52 544	34 993	26 123	21 461	12 283
Ränteintäkter	+	17 211	16 753	15 580	14 886	14 455
Övriga finansiella intäkter	+	48 424	33 330	29 003	26 735	21 467
Räntekostnader	-	-10 170	-10 090	-13 460	-15 160	-18 639
Övriga finansiella intäkter	-	-2 921	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Årsbidrag	=	454 035	234 014	266 220	276 664	299 574
Avskrivningar enligt plan	-	-191 446	-197 896	-212 241	-222 141	-229 792
Nedskrivningar	-	-1 202	-4 535	-	-	-
Extraordinära intäkter och kostnader	+/-	0	0	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	=	261 386	31 583	53 979	54 522	69 781
Ökning av avskrivningsdifferens (-)	-	-	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Minskning av avskrivningsdifferens (+)	+	15 768	5 015	5 015	5 015	5 015
Minskning av fonderna (+)	+	-	15 000	15 000	15 000	15 000
Räkenskapsperiodens över-/underskott	=	277 154	36 597	58 994	59 537	74 796

Nyckeltal	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetens intäkter/kostnader, procent	46,0	41,8	40,9	40,2	40,0
Årsbidrag per avskrivningar enligt plan, procent	235,7	115,6	125,4	124,5	130,4
Årsbidrag, euro per invånare 31.12	1 446	730	813	829	880

*Prognos om läget vid årets slut

5.4 Finansieringsanalys

Gemensam finansieringsanalys för baskommunen, affärsverken och balansenheter.

1 000 euro		Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten		227 376	224 457	236 601	259 511
Årsbidrag	+/-	234 251	266 457	276 901	299 811
Korrektivposter till internt tillförda medel	+/-	-6 875	-42 000	-40 300	-40 300
Kassaflöde från investeringarna		-339 283	-306 002	-314 733	-316 960
Investeringskostnader	-	-350 919	-355 342	-359 373	-360 600
Finansieringsandelar för investeringskostnader	+	4 753	7 340	4 340	3 340
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	+	6 883	42 000	40 300	40 300
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna		-111 907	-81 546	-78 132	-57 449
Kassaflöde från finansieringen		-36 493	65 946	60 760	42 811
Förändringar i utlåningen		10 919	16 564	16 551	16 551
Ökning av utlåningen	-	-5 900	-	-	-
Minskning av utlåningen	+	16 819	16 564	16 551	16 551
Förändringar i lånebeståndet		-47 347	52 957	47 582	29 442
Ökning av långfristiga lån	+	0	108 000	108 000	95 000
Minskning av långfristiga lån	-	-47 347	-55 043	-60 418	-65 558
Förändringar i kortfristiga lån	+/-	-	-	-	-
Övriga likviditetsändringar	+/-	-65	-3 575	-3 373	-3 182
Förändring av likvida medel		-148 400	-15 600	-17 372	-14 638
Nyckeltal		Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Intern tillförda medel, procent		67,7	76,6	78,0	83,9
Långfristiga lån 31.12		790 188	843 145	890 727	920 169
Lån, euro per invånare 31.12		2 464	2 576	2 668	2 702

*Prognos om läget vid årets slut

Resultaträkning per organisation

Budget 2025 1 000 euro		Baskommunen	Affärsverket Esbo lokaler	Storå kern	Hagalund	Idrottsparken	Fonderna	Esbo stad sammanlagt	Interna poster	Staden utan interna poster
Verksamhetsintäkter	+	385 773	333 048	2 960	28 078	70	200	750 128	379 673	370 455
Tillverkning för eget bruk	+	10 800	100	-	-	-	-	10 900	-	10 900
Verksamhetskostnader	-	-1 614 113	-216 119	-407	-1 802	-273	-560	-1 833 274	-379 973	-1 453 301
Verksamhetsbidrag	=	-1 217 541	117 029	2 553	26 276	-203	-360	-1 072 246	-300	-1 071 946
Skatteintäkter	+	863 034	-	-	-	-	-	863 034	-	863 034
Statsandelar	+	449 308	-	-	-	-	-	449 308	-	449 308
Verksamhetsbidrag	=	94 801	117 029	2 553	26 276	-203	-360	240 096	-300	240 396
Finansiella intäkter och kostnader		45 781	-31 698	1 122	-5 330	-205	16 690	26 360	237	26 123
Ränteintäkter	+	24 145	-	1 122	-	-	250	25 517	9 937	15 580
Övriga finansiella intäkter	+	37 218	-	-	-	-	-20 440	57 658	28 655	29 003
Räntekostnader	-	-14 582	-3 280	-	-5 330	-205	-	-23 397	-9 937	-13 460
Övriga finansiella intäkter	-	-1 000	-28 418	-	-	-	-4 000	-33 418	-28 418	-5 000
Årsbidrag	=	140 582	85 331	3 675	20 946	-408	16 330	266 457	-63	266 520
Avskrivningar enligt plan	-	-119 756	-59 331	-4 540	-28 523	-85	-	-212 235	-	-212 235
Räkenskapsperiodens resultat	=	20 827	26 000	-865	-7 577	-493	16 330	54 222	-63	54 285
Ökning av avskrivningsdifferens (-)	-	-15 000	-	-	-	-	-	-15 000	-	-15 000
Minskning av avskrivningsdifferens (+)	+	-	5 015	-	-	-	-	5 015	-	5 015
Uttag ur fonderna (+)	+	15 000	-	-	-	-	-	15 000	-	15 000
Räkenskapsperiodens över-/underskott	=	20 827	31 015	-865	-7 577	-493	16 330	59 236	-63	59 299

Finansieringsanalys per organisation

Budget 2025 1 000 euro	Baskommunen	Affärsverket Esbo lokaler	Storåkern	Hagalund	Idrottsparken	Fonderna	Esbo stad sammanlagt	Interna poster	Staden utan interna poster
Kassaflöde från verksamheten	108 582	85 331	3 675	10 946	-408	16 330	224 457	63	224 520
Årsbidrag	140 582	85 331	3 675	20 946	-408	16 330	266 457	63	266 520
Korrektivposter till internt tillförda medel	-32 000	-	-	-10 000	-	-	-42 000		-42 000
Kassaflöde från investeringarna	-191 106	-100 616	-2 100	-11 960	-	-	-305 782		-305 782
Investeringskostnader	-230 446	-100 616	-2 100	-21 960	-	-	-355 122		-355 122
Finansieringsandelar för investeringskostnader	7 340	-	-	-	-	-	7 340		7 340
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	32 000	-	-	10 000	-	-	42 000		42 000
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	-82 524	-15 285	1 575	-1 014	-408	16 330	-81 326	63	-81 263
Kassaflöde från finansieringen	82 421	15 285	-1 575	1 014	408	-14 900	82 653	-16 707	65 946
Förändringar i utlåningen	16 464	-	-	-	-	100	16 564		16 564
Minskning av utlåningen	16 464	-	-	-	-	100	16 564		16 564
Förändringar i lånebeståndet	52 957	-	-	1 014	408	-	54 379	-1 422	52 957
Ökning av långfristiga lån	108 000	-	-	-	-	-	108 000	-	108 000
Minskning av långfristiga lån	-55 043	-	-	-	-	-	-55 043	-	-55 043
Förändringar i kortfristiga lån från kommunen	-	-	-	1 014	408	-	1 422	-1 422	0
Förändringar i eget kapital	15 000	-	-	-	-	-15 000	0	-	0
Övriga förändringar av likviditeten	-2 000	15 285	-1 575	-	-	-	11 710	-15 285	-3 575
Inverkan på likviditeten	-103	0	0	0	0	1 430	1 328	-16 644	-15 316

5.5 Baskommunen

5.5.1 Resultaträkning för baskommunen

1 000 euro	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	414 433	395 139	385 773	378 237	384 365
Tillverkning för eget bruk	10 784	11 240	10 800	10 800	10 800
Verksamhetskostnader	-1 433 470	-1 530 533	-1 614 113	-1 638 092	-1 669 944
Verksamhetsbidrag	-1 008 254	-1 124 155	-1 217 541	-1 249 055	-1 274 780
Skatteintäkter	911 387	807 900	863 034	896 577	943 833
Statsandelar	358 855	394 432	449 308	461 092	470 315
Verksamhetsbidrag	261 989	78 177	94 801	108 614	139 368
Finansiella intäkter och kostnader	55 105	40 567	45 781	40 778	30 623
Ränteintäkter från andra	16 949	16 501	15 330	14 636	14 205
Ränteintäkter från affärsverk	6 165	6 482	8 815	8 208	6 975
Övriga finansiella intäkter	43 451	29 674	37 218	35 018	29 818
Räntekostnader för andra	-11 237	-11 090	-14 582	-16 084	-19 375
Övriga finansiella intäkter	-223	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Årsbidrag	317 094	118 745	140 582	149 392	169 991
Avskrivningar enligt plan	-103 186	-108 834	-119 756	-131 709	-137 484
Nedskrivningar	-3	-4 535	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	213 905	5 376	20 827	17 682	32 507
Avskrivningsdifferensens ökning (-) eller minskning (+)	10 753	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Fondernas ökning (-) eller minskning (+)	-	15 000	15 000	15 000	15 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	224 658	5 376	20 827	17 682	32 507
Nyckeltal för baskommunen	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetens intäkter/kostnader, procent	28,9	25,8	23,9	23,1	23,0
Årsbidrag per avskrivningar enligt plan, procent	307,3	109,1	117,4	113,4	123,6
Årsbidrag, euro per invånare 31.12	1 010	370	430	447	499

*Prognos om läget vid årets slut

5.5.2 Baskommunens finansieringsanalys

1 000 euro		Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten		112 307	108 582	121 092	141 691
Årsbidrag	+/-	118 745	140 582	149 392	169 991
Korrektivposter till internt tillförda medel	+/-	-6 437	-32 000	-28 300	-28 300
Kassaflöde från investeringarna		-202 050	-191 106	-202 141	-189 744
Investeringskostnader	-	-213 079	-230 446	-234 781	-221 384
Finansieringsandelar för investeringskostnader	+	4 591	7 340	4 340	3 340
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	+	6 437	32 000	28 300	28 300
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	+/-	-89 743	-82 524	-81 049	-48 053
Kassaflöde från finansieringen		-21 528	82 421	79 033	60 893
Förändringar i utlåningen		10 819	16 464	16 451	16 451
Ökning av utlåningen	-	-5 900	-	-	-
Minskning av utlåningen	+	16 719	16 464	16 451	16 451
Förändringar i lånebeståndet		-47 347	52 957	47 582	29 442
Ökning av långfristiga lån	+	0	108 000	108 000	95 000
Minskning av långfristiga lån	-	-47 347	-55 043	-60 418	-65 558
Förändringar i eget kapital	+/-	15 000	15 000	15 000	15 000
Övriga likviditetsändringar	+/-	-	-2 000	-	-
Inverkan på likviditeten		-111 271	-103	-2 016	12 840

*Prognos om läget vid årets slut

6 Esbokoncernens ekonomi



Esbokoncernen

Esbo stad	Dottersammanslutningar (24):	Intressesammanslutningar (23)
Samkommuner (6) Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia Samkommunen Helsingforsregionens trafik Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster Samkommunen för Västra Nylands folkhögskola Nylands förbund Samkommunen Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	Enter Espoo Oy Esbo bostäder Ab Esbo Catering Ab Espoon Elä ja Asu Oy Kiinteistö Oy Espoon Keskukseen Pysäköintitalo Kiinteistö Oy Espoon keskuskeittiö Kiinteistö Oy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat Kiinteistö Oy Espoon Kaupinkallio Kiinteistö Oy Espoon Sotekiinteistöt Kiinteistö Oy Espoon Suviiniityn Pysäköinti II Kiinteistö Oy Finnoon Pysäköinti I Kiinteistö Oy Finnoon Pysäköinti II 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 Tapiolan Kulttuuriauquio Kiinteistö Oy Tapiolan Louhi Kiinteistö Oy Tapiolan Stadion Kiinteistö Oy Tapiolan Urheilupuiston pysäköinti Länsimetro Oy Weegee Oy	Asunto Oy Rajjalax Kiinteistö Oy Espoon Asematori Kiinteistö Oy Espoon Kulttuuriparkki Kiinteistö Oy Espoon Niittykummun Metropysäköinti Kiinteistö Oy Espoon terminaali Kiinteistö Oy Finnoonsillan Parkki Kiinteistö Oy Merenpauhu Kiinteistö Oy Merenselkä Kiinteistö Oy Soukan Liiketalo Kiinteistö Oy Soukan Pienteollisuustalo Kiinteistö Oy Suviiniityn Pysäköinti I Laurea-ammattikorkeakoulu Oy Leppävaaran Pysäköinti Oy Metropolia Ammatti-korkeakoulu Oy Nuuksiokeskus Oy Otahalli Oy Papinniityn Paikotus Oy Suurpellon jätehuolto Oy Tapiolan Harjoitusareena Oy Tapiolan Keskuspysäköinti Oy Tapiolan Keskustavalvomo Oy Tapiolan Teollisuustalo Oy Valurinkujan Paikotus Oy
Stiftelser (3) EMMA konstmuseistiftelse Stiftelsen Espoon kaupunginteatterisäätiö Stiftelsen Helinä Rautavaaran etnografisen museon säätiö		

I koncernen sammanställs modersammanslutningen Esbo stad och dottersammanslutningarna, intressesammanslutningarna och de samkommuner där Esbo stad är medlem. 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.

6.1 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 moder-sammanslutning 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 till fullmäktige. År 2024 har resultatmål ställts upp för Esbo bostäder Ab, Esbo Catering Ab, Enter Espoo Oy, Länsimetro Oy, Esbo teater, EMMA – Esbo moderna konstmuseum, samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, samkommunen Helsingforsregionens trafik och samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster.

6.2 Riskhantering i Esbokoncernen

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

Esbokoncernens riskhantering ingår på praktisk nivå bland annat i ekonomiplanerings- och uppföljningsprocessen. Stadens dottersammanslutningar är förpliktade att i sin 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 prioriteringsordning 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.

6.3 Ändringar av koncernstrukturen under ekonomiplansperioden 2025–2027

År 2024 fortsatte staden på samma sätt som under tidigare år att avyttra 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. Stadens mål är att avstå från sådana lokaler och fastigheter som inte behövs i stadens verksamhet och som inte har utvecklingspotential i planläggningen i förhållande till de satsningar som skulle behövas.

6.4 Koncernens ekonomiska ställning år 2023

Esbokoncernens inkomster år 2023 var 2,1 miljarder euro och utgifterna 1,6 miljarder euro. Verksamhetsintäkterna var 801 miljoner euro och

verksamhetskostnaderna 1 580 miljoner euro. Verksamhetsbidraget var –776 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna täckte 51 procent av verksamhetskostnaderna.

Årsbidraget var 556 miljoner euro, det vill säga 118 miljoner euro mer än ett år tidigare. Årsbidraget per invånare var 1 770 euro. De finansiella intäkterna och kostnaderna var totalt –7 miljoner euro. Avskrivningarna och nedskrivningarna var totalt 361 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat var 195 miljoner euro, vilket är 59 miljoner euro bättre än året innan. Räkenskapsperiodens överskott var 206 miljoner euro.

Stadskoncernens bruttoinvesteringar uppgick till 375 miljoner euro. Finansieringsandelarna för investeringsutgifterna var 6 miljoner euro. Koncernens nettoinvesteringar var 369 miljoner euro, det vill säga 153 miljoner euro mindre än året innan. Av investeringarna finansierades 150,8 procent med internt tillförda medel. Bland koncernbolagen gjordes de största investeringarna av Esbo bostäder Ab (62 miljoner euro), samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster HRM (43 miljoner euro) och Kiinteistö Oy Matinkylän lukio (20 miljoner euro). Bland samkommunerna gjordes de största bruttoinvesteringarna av HRM (193 miljoner euro, varav Esbo stads andel var 43 miljoner euro) och Helsingforsregionens trafik HRT (22 miljoner euro, varav Esbo stads andel var 5 miljoner euro).

Förändringen i de totala penningmedlen, som består av verksamhetens, investeringarnas och finansieringens kassaflöden, var 75 miljoner euro. Stadskoncernens penningmedel var i slutet av året 1 404 miljoner euro. Balansomslutningen var i slutet av året 7 642 miljoner euro och ökningen var därmed 643 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 uppgick till 5 632 miljoner euro, det vill säga de minskade med 281 miljoner euro från året innan.

Koncernens soliditet var 44,1 procent, det vill säga den ökade med 3,7 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 3 278 miljoner euro, det vill säga 156 miljoner euro mera än ett år tidigare. Räkenskapsperiodens överskott år 2023 var 206 miljoner euro.

Stadskoncernens lånestock var 3 854 miljoner euro i slutet av året. Lånestocken per invånare var 12 268 euro.

6.5 Koncernens resultat- prognos för följande tio år

I samband med stadens budget har en prognos över Esbokoncernens ekonomiska utveckling under de följande tio åren sammanställts. Prognosen baserar sig på stadens och koncernsammanslutningarnas 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													
miljoner euro	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Verksamhetens intäkter	1 302	801	769	824	830	851	884	913	929	953	976	999	1 025
Verksamhetskostnader	-2 891	-1 580	-1 681	-1 790	-1 820	-1 860	-1 928	-2 002	-2 076	-2 159	-2 239	-2 325	-2 414
Verksamhetsbidrag	-1 594	-776	-912	-966	-990	-1 009	-1 044	-1 088	-1 148	-1 205	-1 263	-1 325	-1 388
Skatteintäkter	1 850	911	808	863	897	944	973	1 003	1 034	1 066	1 099	1 134	1 169
Statsandelar	234	427	464	516	531	542	550	558	566	574	582	591	600
Finansiella intäkter och kostnader	-53	-7	-66	-68	-67	-76	-78	-80	-79	-79	-78	-78	-78
Årsbidrag	438	556	294	346	371	401	400	393	373	356	340	321	302
Avskrivningar och nedskrivningar	-349	-361	-356	-366	-381	-395	-396	-403	-402	-406	-412	-403	-399
Extraordinära poster	165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	254	195	-61	-20	-11	6	4	-11	-29	-50	-72	-82	-97
Resultaträkningens nyckeltal													
Verksamhetsintäkter/kostnader, %	45,0 %	50,7 %	45,7 %	46,1 %	45,6 %	45,8 %	45,9 %	45,6 %	44,7 %	44,2 %	43,6 %	43,0 %	42,5 %
Årsbidrag/avskrivningar, %	125,6 %	154,0 %	82,8 %	94,5 %	97,1 %	101,5 %	101,1 %	97,3 %	92,8 %	87,6 %	82,6 %	79,6 %	75,7 %
Årsbidrag, euro/invånare	1 434	1 770	921	1 064	1 120	1 190	1 170	1 129	1 055	991	932	867	803
Stadens invånarantal	305 179	314 150	319 524	325 180	330 843	336 506	342 169	347 832	353 495	359 158	364 821	370 484	376 147

I och med vårdreformen skedde en betydande förändring i koncernens finansieringsstruktur när skatteinkomsterna minskade och statsandelsfinansieringen ökade. För år 2023 inflöt ännu skatteinkomster enligt den högre skattesatsen, vilket höjde skatteintäkterna för år 2023. Arbets- och näringsreformen överför ordnandet av dessa tjänster till kommunerna i början av år 2025. Finansieringen av arbets- och näringsstjänsterna ökar koncernens statsandelar från år 2025 med ungefär 46 miljoner euro. Kostnaderna som reformen medför är lika stora och syns i koncernens verksamhetskostnader.

Under prognosperioden förutspås koncernens intäkter öka relativt stabilt med cirka tre procent per år. Koncernens verksamhetsintäkter består i huvudsak av infrastruktursättning för Västmetron, Esbo bostäders hyresintäkter, HRT:s biljettintäkter och HRM:s försäljningsintäkter. Färdigställandet av nya hyresbostäder och det ökade antalet passagerare i kollektivtrafiken ökar intäkterna.

Koncernens verksamhetskostnader ökar åren 2025–2034 till följd av det ökande servicebehovet. Den viktigaste enskilda orsaken till kostnadsökningen är arbets- och näringsreformen 2025. Ökningen av

kollektivtrafikens kostnader och stadens hyreskostnader påskyndar ökningen av koncernens verksamhetskostnader. Det beräknas att koncernens verksamhetsbidrag försvagas med cirka 54 miljoner euro eller 6 procent från år 2024 till 2025. Under budgetåren 2026–2027 förutspås det att verksamhetsbidraget försämras med ungefär 20 miljoner euro per år, det vill säga med cirka 2,5 procent per år. Under de följande åren av prognosperioden, 2028–2034, förutspås det att verksamhetsbidraget försämras med cirka 40–60 miljoner euro per år, vilket innebär att underskottet i verksamhetsbidraget ökar med cirka 4–5 procent per år.

Skatteinkomsterna förutspås öka med cirka 55 miljoner euro år 2025 jämfört med prognosen för år 2024. Åren 2026 och 2027 förutspås skatteinkomsterna öka med 34 och 47 miljoner euro. Under de därpå följande åren beräknas en årlig ökning på 3,1 procent, vilket är cirka 30 miljoner euro per år. Statsandelsfinansieringen av de arbets- och näringstjänster som överförs ökar statsandelarna med 46 miljoner euro. Statsandelarna påverkas också av den riksomfattande nedskärningen av finansieringen av yrkesutbildning år 2025 som drabbar utbildningssamkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia. Koncernens statsandelar ökar år 2025 med sammanlagt cirka 52 miljoner euro. Statsandelarna har beräknats för de följande åren enligt en tillväxtkoefficient på 1,5 procent.

Koncernens årsbidrag beräknas uppgå till 346 miljoner euro år 2025. Under budgetåren 2026–2027 förutspås det att årsbidraget förbättras något, först till 371 miljoner euro och därefter till 401 miljoner euro, när skatteinkomsterna ökar snabbare än underskottet i verksamhetsbidraget. Från och med år 2028 förutspås det att årsbidraget börja minska när underskottet i verksamhetsbidraget ökar kraftigare. I slutet av prognosperioden förutspås årsbidraget uppgå till drygt 300 miljoner euro. Avskrivningarna uppgår år 2025 till cirka 366 miljoner euro och de förutspås öka till cirka 400 miljoner euro före år 2029 i och med stadens framtunga investeringsprogram. När stadens investeringsnivå minskar stannar ökningen av koncernens avskrivningar upp och börjar minska något.

-20 mn €

Prognos över räkenskapsperiodens resultat för koncernen år 2025

Stadskoncernen beräknas uppvisa en förlust på cirka 11 miljoner euro år 2025. Det negativa resultatet påverkas av den betydande minskningen av skatteinkomsterna i och med vårdreformen. År 2026 förutspås resultatet gå med liten förlust, varefter resultatet blir något positivt åren 2027–2029. Därefter förutspås resultatet gå klart på förlust till följd av det allt sämre årsbidraget. Med det sjunkande årsbidraget kan man inte täcka avskrivningar som stiger till en hög nivå.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde inom koncernen uppgår till cirka -184 miljoner euro år 2025. Investeringarna finansieras med lån på cirka 218 miljoner euro. Efter amorteringarna ökar lånestocken med cirka 23 miljoner euro. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde uppvisar ett betydligt underskott också åren 2026–2027. När koncernens investeringsnivå sjunker åren 2028–2030 vänder verksamhetens och investeringarnas kassaflöde till det bättre, men uppvisar dock fortfarande ett underskott. Efter år 2031 kommer försämringen av årsbidraget att leda till ett ännu tydligare underskott i verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, vilket kommer att leda till att minskningen av koncernens lånestock stannar upp.

6.6 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.

Stadens investeringsprogram har beretts för ekonomiplansperioden 2025–2027. Investeringsprogrammet för åren 2028–2034 är en lägesbild, där det gällande investeringsprogrammet och de identifierade investeringsbehoven samt daghems- och skolorbjekt som lyfts fram separat har beaktats.

Koncernens investeringsprogram fortsätter att vara omfattande. Hela Esbokoncernen investerar år 2025 cirka 534 miljoner euro och under perioden 2025–2034 sammanlagt cirka 4,6 miljarder euro, i genomsnitt 461 miljoner euro per år. Stadens investeringsnivå stiger mot slutet av perioden, vilket ökar de totala investeringarna. Koncernens nettointesteringar uppgår till 531 miljoner euro år 2025. 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 Esbo stadsbana och byggandet av infrastrukturen kring den samt byggandet av nya dagvårdslokaler och ombyggnad av gamla 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 kommunalteknik betonas utvecklingen av stadsstrukturen längs metrokorridoren. Satsningen på banprojekt inom kollektivtrafiken fortsätter med byggandet av Esbo stadsbana.

Staden investerar via sina parkeringsbolag i parkeringsanläggningar med platser för infartsparkering i nya områden och områden som utvecklas. Ofta grundar staden bolaget, låter bygga anläggningen, finansierar begynnelsekedet och säljer största delen av bilplatserna till fastigheterna när området byggs ut. Lokalinvesteringar genomförs i enlighet med målen för utveckling av servicenätet så att tjänster för det ökande invånarantalet kan ordnas. I enlighet med målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad effektiviserar tjänsteproduktionens lokalanvändning, lokalinvesteringarna minskas (bland annat minskas m² per elev och per person) och byggkostnaderna minskas, till exempel med typskolor och typdaghem samt standardiserat byggande och möblering.

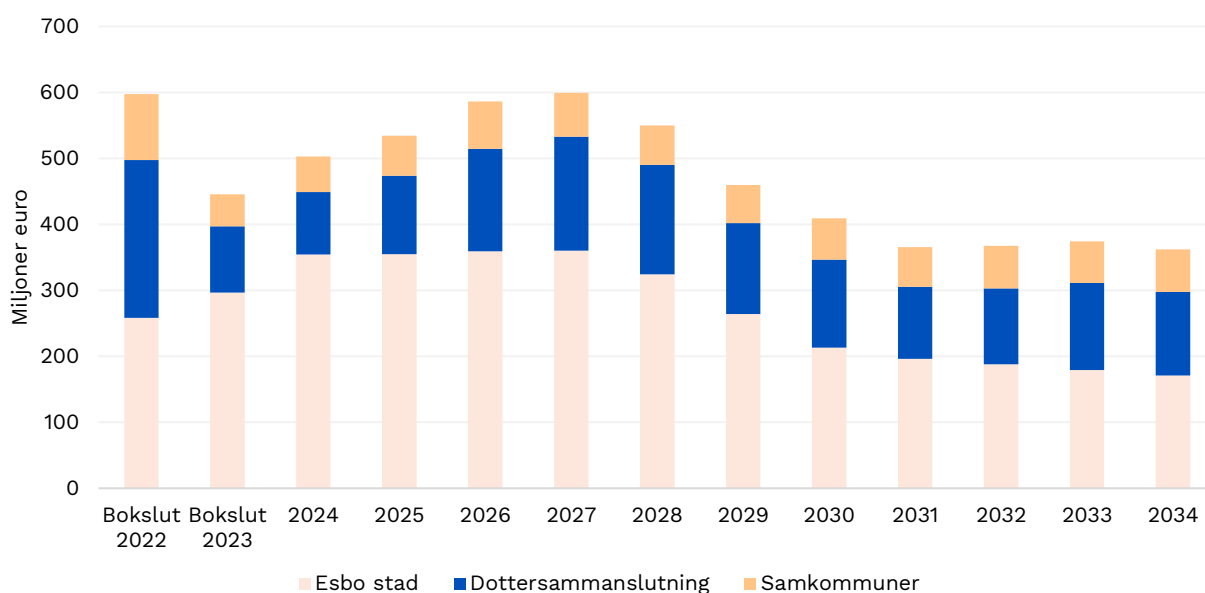
Viktiga projekt är servicelokaler i behov av teknisk ombyggnad och som har inneklimatsproblem. Med ett omfattande investeringsprogram förbereder staden sig på att åtgärda oförutsedda problem med inneklimatet i servicelokaler, särskilt i skolor och daghem.

534 mn €

Koncernens bruttoinvesteringar år 2025

Stadskoncernens investeringsprogram för 10 år är något proaktivt i och med stadens framtunga investeringsprogram. Koncernens investeringar uppgår år 2025 till cirka 534 miljoner euro, varav koncernsammanslutningarnas andel som ska slås samman med stadskoncernen är 179 miljoner euro. År 2026 ökar koncernens investeringar till 587 miljoner euro och år 2027 uppgår de till cirka 587 miljoner euro. Därefter sjunker investeringsnivån till under 400 miljoner euro år 2034.

Bruttoinvesteringar



6.6.1 De största byggprojekten i koncernens investeringsprogram är följande:

- **Länsimetro Oy** deltar i en projekthelhet för att förbättra metrons kapacitet och tillförlitlighet (METKA-projektet), där passagerarkapaciteten förbättras genom utbyte av trafikledningssystem. Projektet genomförs i samarbete mellan Huvudstadsregionens Stadstrafik Ab, Länsimetro Oy, Helsingforsregionens trafik, Esbo stad och Helsingfors stads trafikaffärsverk. Andra betydande investeringar är utvecklingen av brandgardiner, förbättringen av vändspåret i Hagalund, höjningen av servicenivåerna för vädergallren samt uppdateringen av myndighetsnätet (Virve 2.0) och WLAN-basstationerna. Investeringarna fortsätter under de närmaste åren genom byggandet av den västra ingången i Stensvik samt anläggningar för infartsparkering i Kaitans och Finno.
- **Esbo bostäder Ab:s** investeringar gäller huvudsakligen produktionen av nya bostäder. Byggtiden är i genomsnitt 20 månader, varvid ökningen av bostadsproduktionen påverkar flera räkenskapsperioder. År 2025 förblir antalet påbörjade bostadsbyggen på 2024 års nivå, det vill säga ungefär 300 bostäder per år. Antalet påbörjade nya bostäder förväntas bli detsamma också åren 2026–2028. De totala investeringarna ökar år 2025 på grund av de objekt som är under byggnad. Åren 2027–2028 ökar totalinvesteringarnas antal på eftersom ombyggnadsvolymen ökar på grund av att fastigheterna blir äldre.
- **Helsingforsregionens miljötjänster HRM:** Nivån på investeringarna i vatten och avlopp förblir hög under planperioden, i huvudsak på grund av medlemskommunernas höga infrastrukturinvesteringar. Inom HRM:s investeringar betonas nätverkssaneringar och projekt som hänför sig till temat tryggt dricksvatten. Inom avfallshanteringen fokuserar investeringarna i enlighet med strategin på ansvarsfulla tjänster och tjänster som utvecklas, miljöansvar, klimatneutralitet och cirkulär ekonomi. År 2025 färdigställs en anläggning för hantering av biogödsel, och under planperioden genomförs de fältstrukturer som återvinnings- och Ekomo-verksamheten förutsätter.
- Lokaler som skaffas genom **hyrning, leasing och projektbolag**. Staden skaffar under planperioden flera lokaler med långvariga hyres- eller serviceavtal. Hyresobjekten specificeras närmare i investeringsbilagan.
- Genomförandet av programmet **Fixa skolorna** fortsätter och omfattar flera skolprojekt under de närmaste åren.
- **Trafikleder och gator** byggs enligt investeringsprogrammet. Byggprojekt som planerats för planperioden är bland annat Åbovägen, Alberga områdesprojekt och småhusområden i Norra Esbo.
- **Esbo stadsbana** är ett gemensamt projekt för Esbo, Grankulla och Trafikledsverket. Ett nytt spårpar byggs mellan Alberga och Köklax. Målet är att öka kapaciteten i närtrafiken och i övrigt samt att förbättra punktlighet och 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.
- **Esbo kulturcentrum** byggs ut med nya lokaler för stadsteatern. Den nya teatersalen ersätter stadsteaterns nuvarande scen Norrskenshallen. Kostnadsförslaget är 65 miljoner euro och planering och genomförande infaller åren 2024–2028.
- **Hagalunds stadion** byggs i Hagalunds idrottspark. Projektet omfattar också parkeringslokaler. Det planeras inom ett av staden helägt bolag.
- **Hagalunds och Esbovikens simhallar** byggs åren 2024–2029.

6.6.2 Finansiering av investeringar

Planperiodens investeringar granskas på koncernnivå, inom basstaden och för de dotterbolags del vilkas 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.

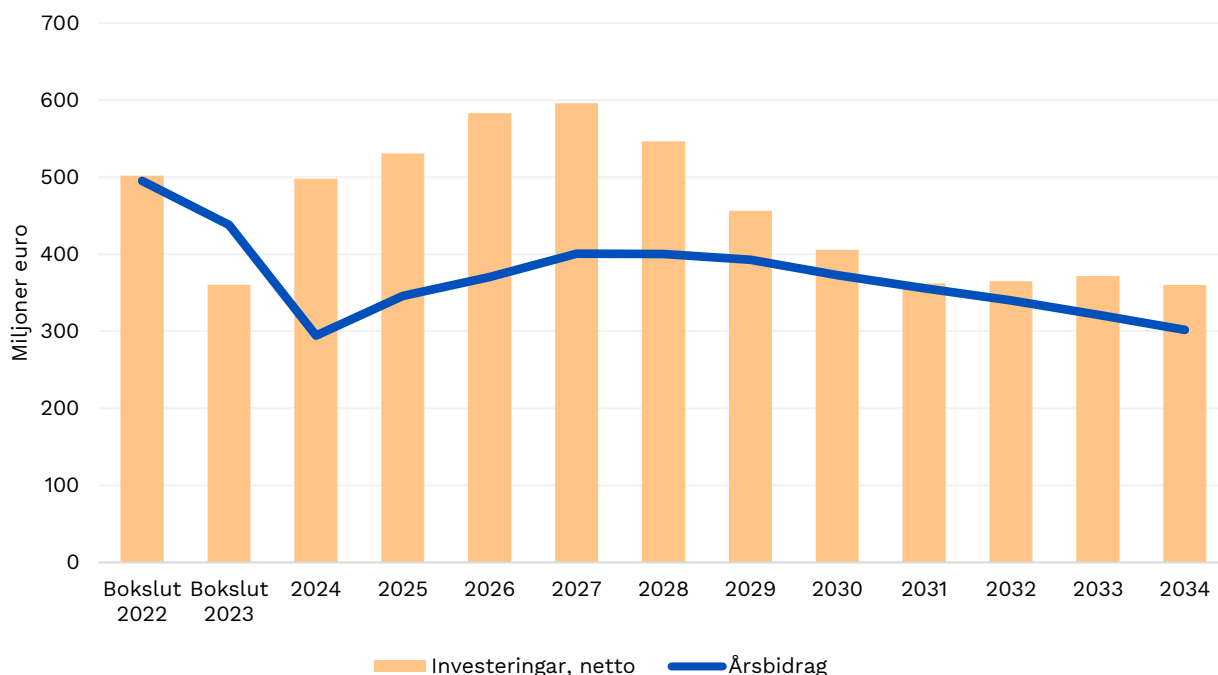
Till de centrala målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad hör att minska investeringsvolymen och begränsa den till en ekonomiskt hållbar nivå. Investeringar granskas som en helhet och om något projekt genomförs i bolagsform, som hyresprojekt eller på något annat sätt utanför stadens balansräkning, sänker det i motsvarande grad taket för stadens investeringar. Av koncernens nettoinvesteringar år 2025

finansieras cirka 65 procent med internt tillförda medel. Resten av investeringarna finansieras med lån. Åren 2026 och 2027 finansieras investeringarna till cirka 64 och 67 procent med internt tillförda medel. Under de följande åren, när investeringsnivån sjunker, stiger andelen internt tillförda medel och blir nästan 100 procent. I slutet av prognosperioden sjunker årsbidraget och investeringsnivån ökar något. Finansiering av investeringar med intern tillförda sjunker till cirka 80 procent.

65 %

av koncernens investeringar finansieras med internt tillförda medel år 2025.

Investeringar och årsbidrag



miljoner euro	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Investeringar													
Koncernen	537	375	503	534	587	599	550	460	409	366	367	374	362
Finansiering													
Koncernens årsbidrag	495	438	294	346	371	401	400	393	373	356	340	321	302
Finansieringsandelar	35	15	5	4	4	4	4	4	4	4	3	3	3
Fonduttag	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	16
Förändring i lånestocken	234	-542	-58	23	44	2	45	-58	-91	-121	-64	-65	-41
Utveckling av koncernens lånestock													
Koncernlån	4 396	3 854	3 796	3 819	3 863	3 865	3 910	3 852	3 761	3 640	3 575	3 511	3 469
– euro/invånare	14 785	12 625	12 083	11 984	11 954	11 796	11 771	11 442	11 024	10 530	10 211	9 899	9 659
Justerade koncernlån *)	2 979	2 416	2 311	2 282	2 277	2 221	2 215	2 117	1 986	1 830	1 731	1 627	1 543
– euro/invånare	10 019	7 915	7 358	7 160	7 047	6 778	6 669	6 289	5 822	5 293	4 943	4 588	4 297

*) Esbo bostäder Ab finansierar sina nyinvesteringar huvudsakligen med lån och på lång sikt med internt tillförda medel. HRM finansierar sina investeringar med internt tillförda medel samt med främmande kapital enligt sin finansieringsstrategi.
Av Länsimetros lån beaktas de lån som är på Esbos ansvar.

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.

6.7 Koncernlån

Utöver stadens lån består koncernens lånestock huvudsakligen av främmande kapital i Länsimetro Oy, Esbo bostäder Ab och Helsingforsregionens miljötjänster. Dessutom byggs Hagalunds stadion med lån som ökar koncernens lånestock. År 2025 är koncernens lånestock cirka 3 819 miljoner euro, vilket är 11 984 euro per invånare. Lånestocken växer från prognosen för år 2024 med 23 miljoner euro. Lånestocken är som högst år 2027, då den är 3 865 miljoner euro, det vill säga 11 796 euro per invånare. År 2029 börjar lånestocken långsamt minska och i slutet

av prognosperioden år 2034 är den 3 469 miljoner euro, det vill säga 9 659 euro per invånare.

Den justerade lånestocken (exklusive Esbo bostäder Ab:s och samkommunen Helsingforsregionens miljötjänsters lån, som täcks med hyror och avgiftsintäkter, samt Helsingfors andel av Länsimetro Oy:s lån) är 2 282 miljoner euro år 2025. Den under prognosperioden justerade lånestocken fortsätter att minska. I slutet av prognosperioden år 2034 kommer den att vara 1 543 miljoner euro, vilket är 4 297 euro per invånare.

3 819 mn €

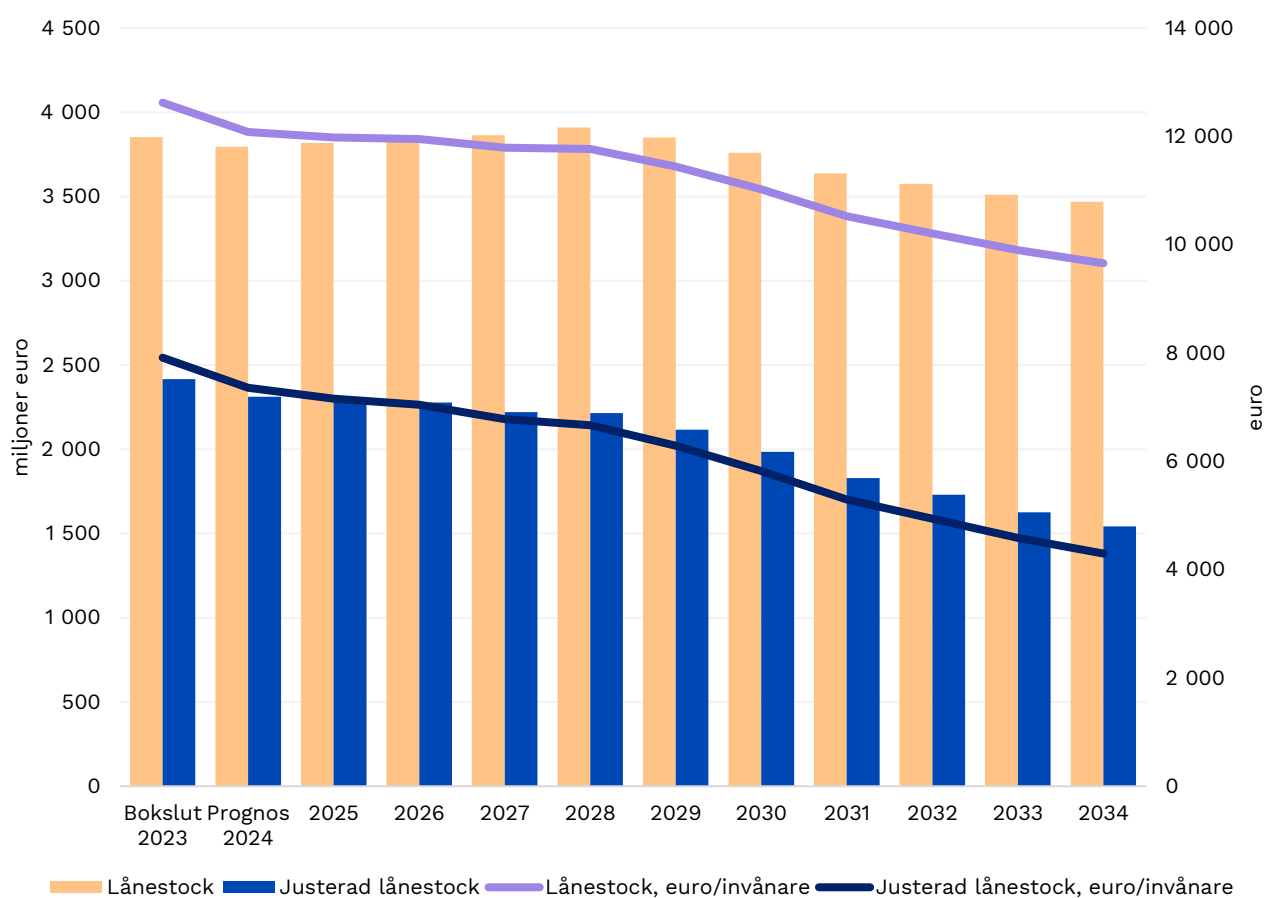
Koncernens lånestock 2025

Kalkylerna för utvecklingen av koncernens lånestock avviker från kalkylerna från föregående år på grund av ändringar i behandlingen av stadens kortfristiga skuld.

Danske Banks tekniska investeringskonto har tidigare presenterats som en del av de kortfristiga lånen, men har nu flyttats under kassa och bank. Ändringarna har gjorts i det föregående bokslutet och i de tidigare jämförelseuppgifterna i bokslutet. Ändringens inverkan på koncernens lånestock är i bokslutet för år 2023 sammanlagt –306 miljoner euro. Samma effekt återkommer också i lånestocken för de följande åren.

Det långsiktiga scenariot för lånestockarna grundar sig på det föreslagna investeringsprogrammet. Om investeringsprogrammet ändras och de internt tillförda medlen inte täcker investeringarna, finansieras de nya investeringarna sannolikt med nya lån.

Koncernens lånestock



6.8 Resultatmål som ställs för koncernsammanslutningarna

Koncernsammanslutning	Resultatmål	Mätare
Esbo bostäder Ab	Kundupplevelsen är på god nivå	Enligt NPS-enkäten är kundernas villighet att rekommendera bolagets tjänster större än +40
Esbo bostäder Ab	Antalet påbörjade bostäder i snitt enligt principerna för boende och markanvändning	Antalet bostäder som påbörjats under de fyra föregående åren, glidande medelvärde (i principerna för boende och markanvändning är målet 300 bostäder)
Esbo bostäder Ab	Bolaget vidtar åtgärder för att nå stadens klimatmål	Totalt klimatavtryck av påbörjade bostadsobjekt 16 kg koldioxidekvivalenter per m ² per år (beräknat för 50 års användning)
Esbo bostäder Ab	Bolaget deltar aktivt i att minska bostadslösheten	250 anbud per år
Esbo Catering Ab	Produktiviteten ökar med minst 3,0 procent per år	Personalkostnader per portion som tillreds i Kiloköket
Esbo Catering Ab	Bolagets verksamhet som anknuten enhet är konkurrenskraftig och affärsekonomisk så att bolaget i regel genererar en mycket måttfull vinst	Resultat
Esbo Catering Ab	Beställarkundernas allmänna vitsord stiger från år 2023 och det dagliga kundresponsresultatet utvecklas.	Enkät om beställarnas kundnöjdhet (i slutet av året) Kundresponsens antal och innehåll (enligt bolagets egen månatliga uppföljning)
Esbo Catering Ab	Ansvarsfullhet förverkligas och mäts inom alla dimensioner av hållbar utveckling. Ekologiskt, ekonomiskt och socialt ansvar beaktas i beslut och verksamhet.	Socialt ansvar verifieras genom mätning av personalens arbetsnöjdhet. Av personalen är över 50 procent nöjda med sitt arbete eller sin arbetsgivare. Matsvinnet är minst 3 procentenheter lägre än utfallet föregående år. Åtgången av vegetarisk mat ökar. För närvarande är dess viktandel av beställningarna 25 procent. Det nya datasystemet för verksamheten möjliggör noggrannare uppföljning.
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	Locka besökare, möten och kongresser till Esbo	Antalet kongresser som man ansökt om och fått till Esbo: 6 ansökningar varav 3 framgångsrika Antal möten med kongress- och researrangörer 750

Enter Espoo Oy	Identifierar och närmar sig företagskunder som kunde etablera sig i Esbo	Antal potentiella etablerande företag 70
Länsimetro Oy	Fastighetsegendomens effektiva förvaltning	Planmässig och proaktiv förvaltning av fastighetsegendom
	Förbättring av metrons kapacitet och pålitlighet	Ett smidigt och kostnadseffektivt genomförande av det nya systemet för tillträdeskontroll och andra åtgärder som ökar metrons kapacitet och tillförlitlighet
Länsimetro Oy	Effektiv samordning av parkeringsbolagens ekonomiska lönsamhet och smidiga resekedjor	Rapportering och behandling med ägarna
Länsimetro Oy	Utveckling av riskhanteringen	Rapportering och behandling med ägarna
EMMA – Esbo moderna konstmuseum	Ökning av den kulturella och sociala genomslagskraften	Museets besöksantal är minst 200 000 per år. Nya museibesökare står för minst 15 procent av biljettvolymen Kundnöjdheten är minst 4 poäng (på skalan 1–5)
EMMA – Esbo moderna konstmuseum	Ökning av självfinansieringsandelen för verksamheten	Verksamhetens självfinansieringsandel är större än 2024. (Till internt tillförda medel räknas biljettintäkter, övriga intäkter, understöd exklusive stadens stöd samt statsandelen).
EMMA – Esbo moderna konstmuseum	Ökning av EMMA:s namnkunnighet	200 mediaomnämnananden per år Antalet besökare på webbplatsen överstiger antalet besökare år 2024
Esbo teater	Ökning av den kulturella och sociala genomslagskraften	Föreställningarnas bokningsgrad är minst 75 procent Nya teaterbesökare står för minst 25 procent av biljettvolymen Kundnöjdheten är minst 4 poäng (på skalan 1–5)
Esbo teater	Ökning av självfinansieringsandelen för verksamheten	Minst 27 procent av verksamheten finansieras med internt tillförda medel.
Esbo teater	Ökning av Esbo teaters namnkunnighet	Esbo teaters medieträffar når 175 000 30 procent av prenumerationerna på nyhetsbrevet är nya
Utbildningssamkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Finansiell balans i ekonomi- och verksamhetsplanen	I budgeten och ekonomiplanen täcks investeringsutgifterna i första hand med internt tillförda medel och redan influtna finansieringstillgångar. De faktiska studerandeåren inom yrkesutbildningen är minst det antal som anges i finansieringsbeslutet.
Utbildningssamkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Verksamhetens genomslagskraft ökar i Omnia	Av dem som avlagt yrkesinriktad grundexamen och gymnasieexamen på Omnia träder minst 67 procent in i arbetslivet och minst 8 procent studerar vidare En läropliktig kan inleda utbildning som handleder för examensutbildning inom tre veckor från ansökan i den kontinuerliga sökningen eller inom tre veckor från beslutet om anvisande av en studieplats En indikator tas fram för att mäta effekten av tjänsterna för kunder med språkkunskaper under utveckling. Vi fastställer nuläget och en

utgångsnivå för hur många av kunderna övergår till utbildning eller arbetslivet från tjänster som föregår examen.

Omnia skapar goda förutsättningar för personalens hälsa i arbetet. Av svaren i personalenkäten är sammanlagt 70 procent helt eller delvis av samma åsikt. (Resultaten av personalenkäten rapporteras under kvartal Q4.)

Utbildningssamkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Omnias attraktionskraft och hållkraft som tillhandahållare av utbildning och kompetenstjänster förbättras	Sammanlagt 28 procent av alla som gått ut finsk grundläggande utbildning söker sig till yrkesutbildning som ordnas av Esbo, Kyrkslätt eller Grankulla. Högst 13 procent av alla och högst 9 procent av de som är under 20 år hoppar av från yrkesinriktad grundexamen och vuxengymnasiets examensutbildning utan att fortsätta studera på andra stadiet. De som inlett och avslutar sina studier ger Omnia vitsordet 4,3 i den riksomfattande enkäten för studerande.
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	Produktiviteten ökar årligen minst 1,5 procent	Genomförande av produktivetsprogrammet inklusive uppdatering av produktivetsmätare och precisering av de ekonomiska konsekvenserna samt andra nödvändiga åtgärder för att balansera ekonomin med hänsyn till medlemskommunernas ekonomiska situation Passagerarkilometerkostnad med och utan infrastrukturkostnader, målnivåer år 2025: 0,38 euro per km (med infrastrukturkostnader) och 0,29 euro per km (utan infrastrukturkostnader) Kostnader per ökning med och utan infrastrukturkostnader, målnivåer år 2025: 2,33 euro per ökning (med infrastrukturkostnader) och 1,77 euro per ökning (utan infrastrukturkostnader)
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	De kommunspecifika subventioneringsandelarna till slutet av granskningsperioden är högst 50 procent av de kommunspecifika totala kostnaderna	Genomförande och bearbetning av produktivetsprogrammet och andra planer så var och en kommuns subventionsmål kan nås Granskning av kommunandelarna per kommun med prognoser per år och 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 vid planeringen av stora infrastrukturprojekt och som stöder medlemskommunernas beslut om olika projekt
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	Förbättring av kollektivtrafikens funktion, ansvarsfullhet och kundnöjdhet	Årlig kund- och invånarnöjdhet per område, målnivån år 2025: I Esbo närmar man sig medeltalet för HRT-området Kollektivtrafikens klimatutsläpp minskar med minst 90 procent från år 2010 till år 2025.
Helsingforsregionens miljötjänster (HRM)	En årlig produktivetsökning på minst 1,5 procent och ekonomisk balans	Genomförandet av produktivetsprogrammet samt identifieringen av de ekonomiska konsekvenserna, en tydlig inriktning av verksamheten på den grundläggande uppgiften och optimering av investeringsprogrammet samt allokering av investeringarna så att den ökande eftersläpningen inom underhållet kan stoppas. Dessutom andra nödvändiga åtgärder, såsom höjda taxor, för att balansera ekonomin och dämpa skuldsättningen Målnivån för verksamhetskostnaderna år 2025: högst 145,2 euro per invånare Målnivå för soliditeten år 2025: minst 25,2 procent
Helsingforsregionens miljötjänster (HRM)	Klimatneutralitet 2030 och ökad ansvarsfullhet	Återvinningsgrad för hushållsavfall och mängden blandavfall per år, målnivå år 2025: återvinningsgrad minst 55 procent och mängden blandavfall högst 100 kg per invånare per år

Mängden växthusgasutsläpp i HRM:s egen verksamhet och externa tjänster är högst 89 000 ton koldioxidekvivalenter år 2025

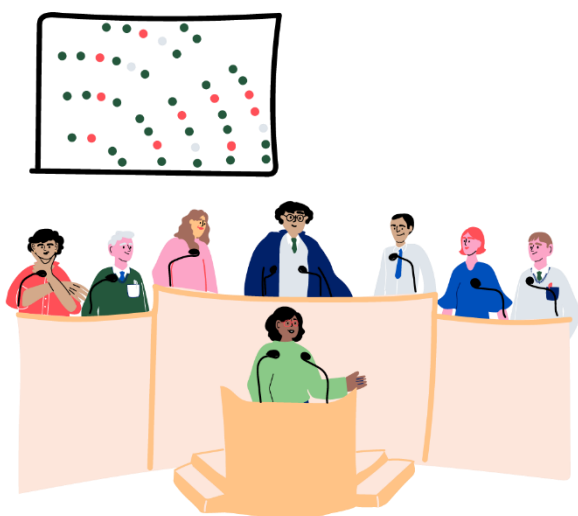
Genomförandet av programmet för klimatneutralitet samt tidsplaneringen och preciseringen av åtgärderna i slutet av programperioden

Helsingforsregionens miljötjänster (HRM)	Bättre fungerande vatten- och avfallshantering samt kundtillfredsställelse	Kundtillfredsställelsen per kundgrupp och verksamhet per år, målnivå år 2025: minst 4,1/5
--	--	---

7 Driftsekonomidelen



7.1 Fullmäktige



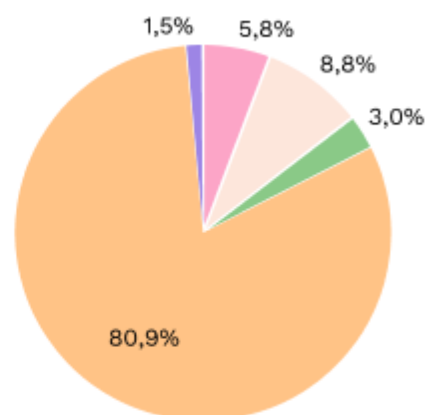
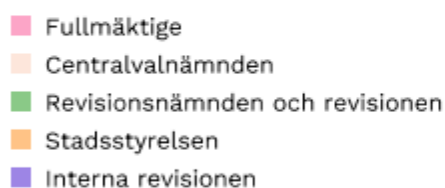
1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	7 645	4 344	3 535	2 995	3 535
Verksamhetskostnader	-30 459	-32 596	-32 208	-29 671	-32 508
Verksamhetsbidrag	-22 814	-28 252	-28 673	-26 676	-28 973
Avskrivningar enligt plan	964	964	964	964	964
Räkenskapsperiodens resultat	-23 779	-29 216	-29 637	-27 640	-29 937

* Ändrad budget = Ändrad budget med uppgifter från september

Verksamhetskostnader efter uppgiftsområde

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Fullmäktige	1 605	1 744	1 858	1 832	1 854
Centralvalnämnden	1 046	2 685	2 820	183	2 804
Revisionsnämnden och revisionen	697	990	975	990	1 027
Stadsstyrelsen	26 692	26 699	26 066	26 168	26 319
Interna revisionen	420	479	489	497	505

Budgeten 2025, verksamhetskostnadernas f...



Ekonomi

Fullmäktige och koncernförvaltningen (exklusive revisionsnämnden och revisionen), verksamhetsbidraget är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	85 256	91 399	79 171	80 279	82 694
Verksamhetskostnader	-126 697	-142 485	-137 172	-138 225	-142 756
Verksamhetsbidrag	-41 441	-51 085	-58 001	-57 946	-60 062
Avskrivningar enligt plan	-8 868	-12 485	-14 147	-18 680	-20 132
Räkenskapsperiodens resultat	-50 309	-63 570	-72 149	-76 626	-80 194

7.1.1 Fullmäktige

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetskostnader	-1 605	-1 744	-1 858	-1 832	-1 854
Verksamhetsbidrag	-1 605	-1 744	-1 858	-1 832	-1 854

I anslaget ingår kostnader för fullmäktiges verksamhet vilka huvudsakligen består av ledamöternas års- och mötesarvoden, interna it-tjänstekostnader, Fullmäktigegårdens lokalhyra samt av stöd för fullmäktigegruppernas verksamhet.

7.1.2 Centralvalnämnden

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	491	1 320	540	0	540
Verksamhetskostnader	-1 046	-2 685	-2 820	-183	-2 804
Verksamhetsbidrag	-555	-1 365	-2 280	-183	-2 264

Anslagen omfattar intäkterna och kostnaderna för centralvalnämnden, som svarar för kostnaderna för anordnandet av val.

År 2025 hålls välfärdsområdesval och kommunalval. År 2026 ordnas inga ordinarie val. År 2027 ordnas riksdagsval.

7.1.3 Revisionsnämnden och revisionen

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetskostnader	-697	-990	-975	-990	-1 027
Verksamhetsbidrag	-696	-990	-975	-990	-1 027

Revisionsnämndens lagstadgade uppgift är att ordna revision och granskning 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 gör upp en utvärderingsplan och lämnar för varje år fullmäktige en

utvärderingsberättelse som innehåller resultaten av utvärderingen. 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.

7.1.4 Stadsstyrelsen

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	7 154	3 024	2 995	2 995	2 995
Verksamhetskostnader	-26 692	-26 699	-26 066	-26 168	-26 319
Verksamhetsbidrag	-19 538	-23 675	-23 071	-23 173	-23 324

Intäkterna består av en kalkylerad ersättning som betalas av staten till staden för ordnande av integrationsfrämjande verksamhet. Anslaget omfattar verksamhetskostnaderna för stadsstyrelsen, dess

sektioner och kommittéer som stadsstyrelsen tillsätter, ungdomsfullmäktiges mötesarvoden och stadsdirektörens driftskostnader. Ur stadsdirektörens driftsutgifter riktas organisationsunderstöd, delvis för

hyresunderstöd för lokaler för seniororganisationsverksamhet, 0,25 miljoner euro.

Serviceområdet har också personalanslag som centraliserats på stadsnivå. Det finns reserveringar för följande personalförmåner: personalbiljett, idrotts-, kultur- och välmåendeförmån, lunchförmån, stipendiebörs och personalrådets verksamhet. I anslaget har man också berett sig på ibruktagandet av en cykelförmån för de anställda under året. Dessutom har anslag reserverats för pågående program för utveckling av ledningen, undervisning i finska samt för anställning av sommarjobbare och för ett löneprogram.

Kommunandelar och medlemsavgifter har reserverats för bland annat följande sammanslutningar: Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster, Nylands förbund, Kommunförbundet, den kommunala arbetsmarknadsorganisationen, Helsinki EU Office,

föreningen Nylands Friluftsområden och Sydkustens Landskapsförbund.

I anslagen ingår också förvaltningens ersättning för kopieringskostnader till Kopiosto ry och de beskattningskostnader som betalas till staten för skatteberedning, skatteuppbörd och redovisning av skatter.

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

De förvaltningsövergripande utvecklingsprogrammen för fullmäktigeperioden avslutas våren 2025.

Ansökan om arv som annars tillfaller staten och allokeringen av stadens andel beslutas av stadsstyrelsen.

7.1.5 Interna revisionen

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	0	-	-	-	-
Verksamhetskostnader	-420	-479	-489	-497	-505
Verksamhetsbidrag	-420	-479	-489	-497	-505

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.

7.2 Koncernförvaltningen



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 livskraft och hållbara utveckling samt invånarnas och kundernas välfärd. Koncernförvaltningen svarar för de centraliserade kundtjänsterna inom den offentliga förvaltningen och för stadens interna tjänster.

Verksamhetens fokusområden under budgetåret

Enheterna inom koncernförvaltningen svarar tillsammans med resultatområdet för livskraft för att verksamheten inleds smidigt efter reformen av arbets- och näringstjänsterna.

Enheten för förvaltning och juridik svarar för att ordna välfärdsområdes- och kommunalvalet 2025.

Utvecklingen av kompetensen inom ledning genom information, data och verkningsfullhet fortsätter med pilotförsök inom resultatenheterna och genom utveckling av dataanalys på stadsnivå. Genom styrgruppen för digitalisering stöds främjandet av digitaliseringen och identifieringen av digitaliseringens fördelar. Processerna inom experimentell utveckling stöder tillämpningen av ny teknik i tjänsterna. Ledning genom välfärdsinformation utvecklas i samarbete mellan koncernförvaltningen och resultatområdet för livskraft.

Som stöd för ledningen och beslutsfattandet produceras en analys av skatteutfallet och migrationens verkningar för framtiden för Esbo och de olika delarna av staden. Uppföljningen och rapporteringen av effekterna av den snabba folkökningen utvecklas bland annat för att man ska kunna påvisa stadens kostnader för invandring till staten och dra nytta av detta inom stadens intressebevakning. Data utnyttjas som stöd för arbetet med statsandelsreformen samt vid bedömningen och utvecklingen av kostnadseffektiviteten för de tjänster som staden producerar.

Den analys av skatteintäkternas och flyttrörelsens konsekvenser för staden och dess delar som fullmäktige redan tidigare förutsatt, samt slutsatserna om åtgärderna, kopplas till beredningen av grunderna för generalplanen och behandlas av den politiska

organisationen under 2024. Analysen behövs både för hela staden och för dess områden.

Utgående från Statistikcentralens data görs det upp en tidsserie över befolkningsutvecklingen i Esbo enligt befolkningens ursprungsländer som grupperas på ett ändamålsenligt sätt för att klara beskrivningar av dem ska kunna göras upp. Uppgifter uppdateras årligen för att de förtroendevalda och tjänsteinnehavarna kontinuerligt ska ha uppfattning om befolkningsutvecklingen i Esbo.

I enlighet med fullmäktiges beslut bereddes under år 2024 ett förslag om Esbo stads optimala organisationsstruktur och nödvändiga stöd- och förvaltningstjänster efter vårdreformen. Beslut i ärendet har ännu inte fattats, men under år 2025 bereder staden sig på eventuella centraliseringar av verksamheten samt på effektivisering och utveckling av verksamheten i enlighet med de kommande besluten.

Ledning av ekonomin som en del av ledning av verksamheten förstärks

Verksamheten och ekonomin har ett starkt samband. Samarbetet med sektorernas och resultatenheternas ledning intensifieras och den gemensamma lägesbilden av ekonomin förstärks. På detta sätt säkerställs en gemensam förståelse för utmaningarna i omvärlden och man kan också på förhand söka ekonomiskt hållbara lösningar på dem. På samma sätt kan man allt bättre producera de ekonomiska verktyg och analyser som resultatenheterna behöver.

Utnyttjande och utveckling av JoTo

Systemhelheten för ledning och ekonomistyrning (JoTo) utnyttjas aktivt i uppföljningen av hela stadens ekonomi. Systemet stöder processerna för ekonomiplanering och ekonomiförvaltning på stadsnivå samt ekonomiförvaltningens processer och förbättrar ekonomins kvalitet, verkningsfullhet och kunskapsbaserad ledning.

Utveckling av produkter och analys

Den ekonomiska data- och analyskompetensen ökas på stadsnivå genom att fokusera på utveckling av rapportering, prognostisering och analys av uppföljningen av ekonomin samt genom att effektivt och i stor utsträckning utnyttja möjligheterna i systemet för ekonomisk styrning (JoTo). Dessutom förbättras den ekonomiska kompetensen bland stadens personal bland annat genom att de anställda erbjuds utbildning om uppföljning av ekonomin och om användning av verktyg för ledning av ekonomin. Utvecklingen av produkter främjas och i utvecklingsarbetet utnyttjas ett diplomarbete om situationen för produkterna som inleddes hösten 2024, och de rekommendationer som diplomarbetet ger.

Lagreformer är på kommande

Flera lagreformer som skrivits in i regeringsprogrammet är under arbete. Om de genomförs kommer de att ha betydande konsekvenser för stadens finansiella ställning och verksamhet. Den största reformen är reformen av statsandelssystemet för basservice, som är

central med tanke på stadens finansiering med internt tillförda medel. Beredningen av reformen är inte slutförd, men det är meningen att den träder i kraft i början av år 2027. Den andra reformen som bereds är in house-bolagens ställning som anknutna enheter, där det ska ställas en minimiägarandel på 10 procent för de anknutna enheternas ägarskap. Om reformen genomförs kommer den också att påverka Esbo stads koncernstruktur och eventuellt en ny upphandling av tjänster.

Ledning och intensifiering av organisationssäkerheten

I Esbo stad genomförs organisationssäkerhet inom alla sektorer och resultatområden, på varje arbetsplats och vid varje servicepunkt. Koncernförvaltningens ansvarsområde för säkerhet och beredskap har till uppgift att leda och styra den övergripande säkerheten. Säkerheten leds och styrs av säkerhetsdirektören i samarbete med stadens högsta ledning. Ansvarsområdet styr beredning, utveckling och genomförande av säkerhetsplanering, informations- och cybersäkerhet, dataskydd och beredskap på stadsnivå samt övervakar genomförandet av dessa till den del uppgiften inte hör till någon annan myndighet. Säkerhetsarbetet utförs i samarbete med interna och externa intressentnätverk. Affärsverket Esbo lokalers enhet för tjänsteproduktion svarar för den fysiska säkerheten i fastigheterna. Till dessa hör bland annat receptions- och säkerhetstjänster.

Omvärlden har med tanke på säkerheten förändrats mycket under de senaste åren och kommer att fortsätta att förändras inom den närmaste framtiden. Säkerhetsriskerna kommer att bli mångsidigare, vilket gör det svårare att skapa en lägesbild av säkerheten. Staden ska säkerställa de resurser som behövs för att trygga säkerhetsplaneringen och den operativa säkerheten i en föränderlig omvärld. De olika säkerhetsfunktionerna ska också i fortsättningen bättre kunna styras centraliserat, vilket innebär att de bildar en helhet som är tillräckligt enhetlig och som går att hantera.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Koncernförvaltningen svarar för att främja och leda klimatarbetet på stadsnivå och för helheten kring färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030. Koncernförvaltningen stöder och möjliggör för sin del att hela koncernen gemensamt arbetar för målet att staden ska bli klimatneutral tillsammans med hela Esbo som gemenskap och producerar lösningar med ett litet klimatavtryck, det vill säga små klimatutsläpp och en märkbar positiv inverkan på klimatet, vilket innebär att de bidrar till att tackla den globala klimatutmaningen.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	77 612	87 055	75 636	77 284	79 159
Verksamhetskostnader	-96 934	-110 879	-105 940	-109 544	-111 275
Verksamhetsbidrag	-19 323	-23 823	-30 304	-32 260	-32 116
Avskrivningar enligt plan	7 904	11 520	13 183	17 716	19 168
Räkenskapsperiodens resultat	-27 226	-35 344	-43 487	-49 976	-51 284

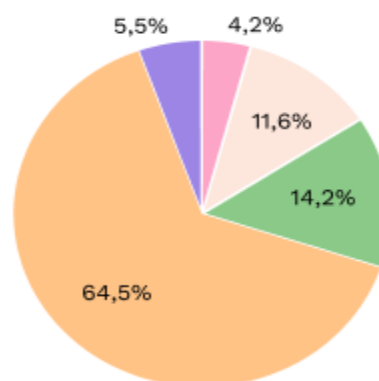
* Ändrad budget = Ändrad budget med uppgifter från september

Verksamhetskostnader per resultatenhet

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Koncernförvaltningen, gemensamma	5 689	9 025	4 437	4 446	4 623
Finansiering och ekonomi	10 371	11 875	12 337	12 644	12 857
Personal	14 537	14 783	15 058	15 828	16 230
Förvaltning och juridik	59 696	69 152	68 290	70 799	71 730
Strategi och utveckling	6 642	6 044	5 818	5 827	5 835

Budgeten 2025, verksamhetskostnadernas f...

- Koncernförvaltningen, gemensamma
- Finansiering och ekonomi
- Personal
- Förvaltning och juridik
- Strategi och utveckling



Koncernförvaltningen består av fyra resultatenheter: finansiering och ekonomi, personal, förvaltning och juridik samt strategi och utveckling. Dessutom ingår koncernförvaltningens gemensamma kostnader.

Från och med ingången av 2025 har funktioner som stöder invandring, integration och internationell verksamhet överförts från koncernförvaltningen till resultatområdet för livskraft.

Koncernförvaltningens intäkter på 75,6 miljoner euro består huvudsakligen av produktion av interna tjänster för sektorerna till ett belopp av sammanlagt 71 miljoner euro. De största intäkterna utgörs av it-tjänster för 44,8 miljoner euro, av personaltjänster och personalthälsovård för 8,6 miljoner euro och av logistik för 7,6 miljoner euro. Andra interna tjänster produceras av ekonomi-, upphandlings- och kundtjänsterna.

De externa inkomsternas andel utgör 4,6 miljoner euro och består av projektfinansiering samt FPA:s ersättning för kostnaderna för arbetshälsovården. Verksamhetsintäkterna sjunker med 13,1 procent från året innan. Ändringen påverkas av IKT-avskrivningar som

dataadministrationen inte längre fakturerar från sektorerna.

Kostnaderna på 105,9 miljoner euro består huvudsakligen av personalkostnader på 30,9 miljoner euro och av köp av externa och interna tjänster för 61,1 miljoner euro. Hyrorna på 11,8 miljoner euro består av lokalhyror, logistikens maskin- och materielhyror samt leasinghyror för datorer och audiovisuell utrustning.

Kostnaderna minskar med 4,9 miljoner euro från det föregående året, det vill säga med 4,5 procent. De interna köpen av tjänster har minskat med 6,3 miljoner euro och de övriga verksamhetskostnaderna med 0,7 miljoner euro. De externa köpen av tjänster ökar med 2 miljoner euro och den största ökningen finns i dataadministrationens IKT-förvaltningstjänster. Minskningen av kostnader omfattar de funktioner som överförs från koncernförvaltningen till resultatområdet för livskraft och uppgår till 2,2 miljoner euro.

Minskningen av verksamhetsbidraget från året innan beror på att faktureringen av dataadministrationens IKT-avskrivningar upphört.

Investeringar

Byggnad av fibernät

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-597	-500	-500	-300	-300
Netto	-597	-500	-500	-300	-300

För koncernförvaltningens dataadministration har det reserverats 0,5 miljoner euro för byggande av fibernät för datatrafik för lokalprojekt.

Immateriella investeringar

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	784	840	840	840	840
Kostnader	-11 887	-13 243	-10 390	-9 040	-8 340
Netto	-11 103	-12 403	-9 550	-8 200	-7 500

För koncernförvaltningens dataadministration har det centraliserat reserverats 10,4 miljoner euro för stadens immateriella investeringar, som består av upphandling,

ibruktagande och vidareutveckling av it-lösningar och digitala lösningar för koncernförvaltningen, resultatenheten för livskraft samt sektorerna.

Maskiner och inventarier

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	0	-	-	-	-
Kostnader	-3 999	-840	-4 300	-3 700	-3 700
Netto	-3 999	-840	-4 300	-3 700	-3 700

Logistikens materielinvesteringar uppgår till 3,2 miljoner euro. Dataadministrationen investerar 1,1 miljoner euro

för förnyelse av datakommunikationsutrustning enligt IKT-infrastrukturens livscykel samt för eventuella nya lokaler.

7.2.1 Koncernförvaltningen, gemensamma

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	-90	19	-	-	-
Verksamhetskostnader	-5 689	-9 025	-4 437	-4 446	-4 623
Verksamhetsbidrag	-5 779	-9 006	-4 437	-4 446	-4 623

Koncernförvaltningens gemensamma verksamhetskostnader består av kostnaderna för upprätthållandet av datasystemet för ledning och ekonomistyrning (JoTo) och genomförandet av de ändringar och fortsatta utvecklingar som infaller under året, konkurrensutsättningen av upphandlingar på stadsnivå samt lokalkostnader.

Utgifterna sjunker jämfört med året innan, eftersom dataadministrationen inte längre internt fakturerar avskrivningar från sektorerna.

7.2.2 Finansiering och ekonomi

Tjänster och utveckling av verksamheten

Enheten för finansiering och ekonomi fokuserar på den fortsatta utvecklingen av systemet för ledning och ekonomistyrning (JoTo) med fokus på att öka analyserna, utnyttja rapporteringen på ett heltäckande sätt, prognostisera de ekonomiska siffrorna och säkerställa informationens kvalitet.

Med hjälp av systemet genomförs också de nya uppgifter inom ekonomiförvaltningen som arbets- och näringsreformen innebär.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Enheten för finansiering och ekonomi ansvarar för genomförandet av produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad (Take) på stadsnivå.

För enheten för finansiering och ekonomi har det för år 2025 antecknats ett produktivitetsmål på sammanlagt 27,4 miljoner euro. Största delen av målet består av ett gemensamt mål som hänför sig till hela stadsorganisationens verksamhet och som förutsätter att både hela tjänsteinnehavarorganisationen och förtroendeorganisationen deltar i genomförandet. Försäljningen av de funktioner och sammanslutningar som står utanför stadens kärnuppgifter utgör största delen av produktivitetsmålet för 2025. Uppnåendet av

det produktivitetsmål som har antecknats för enheten påverkas kraftigt av läget i den ekonomiska omvärlden.

Produktivitetsmålet för koncernsammanslutningarna för år 2025 är 1,7 miljoner euro. Målet är bland annat att minska sammanslutningarnas ekonomiska beroende av staden samt intäktsföra sammanslutningarnas överskott och tillgångar till staden.

Genom att förnya processerna, ledningen och verksamheten uppnåddes enhetens kumulativa mål för personalproduktivitet som stöd för systemet för ledning och ekonomistyrning (JoTo) redan i slutet av år 2023.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Måltidstjänsterna har deltagit i huvudstadsregionens projekt Food Waste Ecosystem, som pågår till våren 2026. I projektet har man i samarbete med måltidsproducenter utfört försök med att donera överskottsmat från skolorna till mathjälp. Responsen på försöket har varit positiv och donationerna fortsätter och utvidgas när det är möjligt. De nationella näringsrekommendationerna, som förnyats i slutet av år 2024, innehåller i allt större utsträckning vetenskapliga rekommendationer om mat som är bra för både hälsan och miljön. Menyerna kommer att anpassas till näringsrekommendationerna.

Staden förbinder sig i sin investeringsverksamhet till att främja ansvarsfull investeringsverksamhet. Av placeringarna i investeringsfonden för basservice och markanskaffning är 77 procent fonder med målet att främja miljörelaterade och samhällseliga egenskaper eller att utföra direkta verkningsfulla åtgärder (fonder i enlighet med artiklarna 8 och 9 i EU:s förordning om hållbarhetsrelaterade upplysningar). Staden har gjort fondplaceringar bland annat direkt i vind- och solenergi och i projekt som stöder sysselsättningen. Årligen görs en hållbarhetsanalys för att följa bland annat placeringarnas scenarier för kolbindning och uppvärmning.

Produkter

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 2025	Ändring, procent	Prestation 2026	Prestation 2027
Ekonomi-förvaltningens systemtjänst	1 809 463	1 542 774	2 000 000	1 986 440	0,9	0,8	-14,2 %	1 986 440	1 986 440
Ekonomi-förvaltningens konsulttjänst	2 750 852	2 456 361	28 817	29 640	95,5	82,9	-13,2 %	29 640	29 640
Smart process-optimering	103 010	282 431	1 069	3 500	96,4	80,7	-16,3 %	3 500	3 500
Rapporterings- och datatjänst	316 683	425 990	3 872	5 930	81,8	71,8	-12,2 %	5 930	5 930

Ekonomitjänsternas kostnadsnivå sjunker med 5,5 procent från året innan. Den största förändringen gäller de interna it-kostnaderna. Antalet prestationer bedöms öka något bland annat i och med arbets- och näringsreformen, som minskar styckkostnaderna.

Systemtjänsten omfattar automatiserade tjänster samt tillhörande kundtjänst och huvudanvändaruppgifter. Kostnaderna har gjorts jämförbara med året innan, eftersom kundservicetjänsten Front har övergått till det aktuella tjänstepaketet. Styckantalet har minskat något jämfört med året innan.

I ökningen av antalet timmar inom konsulttjänsten (utbildning, rådgivning, anvisningar) har man beaktat

arbets- och näringsreformens inverkan på verksamheten.

Smart optimering av processerna består av att utveckla effektiva ekonomitjänster för framtiden och effektivisera processerna, vilka fortsätter i samarbete med sektorerna. Timantalet för produkten ökar.

I rapporterings- och datatjänsterna produceras korrekta och aktuella ekonomiska uppgifter till stöd för ledningen. Tjänsterna består av myndighets-, boksluts- och rapporteringstjänster. I ökningen av antalet timmar har bland annat arbets- och näringsreformens inverkan på verksamheten beaktats.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	5 010	5 030	5 133	5 133	5 133
Verksamhetskostnader	-10 371	-11 875	-12 337	-12 644	-12 857
Verksamhetsbidrag	-5 361	-6 845	-7 204	-7 511	-7 725

Verksamhetskostnaderna för resultatenheten för finansiering och ekonomi är cirka 12,3 miljoner euro år 2025, det vill säga 3,9 procent mer än i budgeten för året innan.

Verksamhetskostnaderna består av personalkostnader som uppgår till 6,5 miljoner euro, och de ökar med 0,4 miljoner euro jämfört med året innan. Ökningen beror på de allmänna lönehöjningarna och på att anslag reserverats för hela året för de befattningar som grundades inom enheten året innan.

Köpen av tjänster till ett belopp av 4,9 miljoner euro förblir på samma nivå som året innan. De interna tjänsternas andel på 3,3 miljoner euro består i huvudsak av IKT-tjänster. Externa köp av tjänster uppgår till 1,6 miljoner euro och minskar något från året innan. Köpen av tjänster omfattar bland annat kostnader för upprätthållande av kassa-, säkerhets- och koncernsystem.

Verksamhetsintäkterna uppgår till 5,1 miljoner euro. Intäkterna på 4,7 miljoner euro kommer från interna tjänster som ekonomitjänsterna producerat för sektorerna. De externa intäkterna på 0,4 miljoner euro är momsåterbäringar som extraordinära poster till följd av kontroll av inköpsfakturor.

Verksamhetsbidraget uppvisar ett underskott på 7,2 miljoner euro år 2025 och försvagas med 0,4 miljoner euro (5,3 procent) från året innan. Försämringen beror på ökade personalkostnader.

7.2.3 Personal

Tjänster och utveckling av verksamheten

Målet för HR-verksamheten är fortfarande att förbättra personalupplevelsen och tillgången på arbetskraft samt att utveckla digitaliseringen och personalenhetens verksamhet. Genom att satsa på målen strävar man efter att utveckla ledningen och personalens kompetens, förbättra ledningen av arbetsförmågan och utveckla personalpolitiska riktlinjer i en flexibel riktning. Nästa år tar staden i bruk ett nytt system för planering av arbetsskift, vars största användare är småbarns- pedagogiken. Processerna för ledning av prestation och kompetens digitaliseras.

Personalenheten fortsätter satsa på att minska antalet olycksfall i arbetet och under arbetsresorna samt sjukfrånvaron. Arbetshälsan vidtar åtgärder för att minska frånvaro som beror på psykisk hälsa. Dessutom kommer arbetshälsan att utnyttja det verktyg för riskbedömning av arbetsförmågan som Keva utvecklat.

Arbets- och näringsreformen kräver flera åtgärder av personalenheten så att personalledningen, reformen och löneutbetalningen ska lyckas.

Staden utreder möjligheterna att erbjuda betydligt fler förmånliga personalbostäder eller andra hyresbostäder för lågavlönade arbetstagare som arbetar hos staden. Tyngdpunkten i utredningen ligger på den grundläggande utbildningens och småbarnspedagogikens personal.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Personalenheten genomför år 2025 åtgärder enligt produktivtets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, bland annat en effektivisering av processerna, begränsning av ökningen av antalet anställda, prioritering av utvecklandet av HR-systemet och förbättring av ledningen av arbetsförmågan.

Förverkligande av målet om ett klimatneutralt Esbo 2030

Personalenheten bedriver klimatvänlig verksamhet, bland annat i form av immateriella gåvor för personalen, genom att bereda sig på att ta i bruk en cykelförmån för de anställda samt genom att erbjuda en personalförmån för arbetsresor som sporrar till användning av kollektivtrafik.

Produkter

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 2025	Ändring, procent	Prestation 2026	Prestation 2027
Antal kontakter	648 783	631 543	13 000	14 000	50	45	-9,6 %	14 000	14 000
Platsannonser	764 033	768 323	3 500	3 800	218	202	-7,4 %	3 600	3 600
Löneräkningens tjänster på stadsnivå	2 429 537	2 494 678	200 000	192 000	12	13	7,0 %	192 000	192 000
Lagstadgad arbetshälsovård	2 669 033	2 639 135	11 200	11 600	238	228	-4,5 %	11 800	12 000
Sjukvård inom arbetshälsovården	1 556 936	1 539 495	11 200	11 600	139	133	-4,5 %	11 800	12 000

I tjänsten för antalet kontakter mäts antalet kontakter till HR-neuvomo, det vill säga rådgivningen i personalfrågor, via olika kanaler. I produkten mäts den genomsnittliga kostnaden för att ta kontakt, förvalta kontakten och lösa ärendet. Antalet kontakter förväntas öka något från året innan när stadens personalstyrka ökar. Kostnadsökningen och den större ökningen av antalet prestationer dämpas genom åtgärder som förbättrar effektiviteten och produktiviteten, såsom ibruktagandet av HR-ABC och utvecklandet av anställningsanvisningarna.

Prestationen för rekryteringsannonser är antalet rekryteringsannonser, och i produkten mäts den genomsnittliga kostnaden för att genomföra rekryteringsprocessen per annons. Antalet prestationer bedöms öka något bland annat i och med arbets- och näringsreformen, som minskar styckkostnaderna.

Inom löneräkningens tjänster består prestationen av antalet uppgifter inom löneräkningen. Året innan utfördes uppgifter av engångsnatur, vilket innebär att antalet prestationer minskar något. Därför ökar styckkostnaden euro per uppgift inom löneräkningen något från året innan.

Med den lagstadgade arbetshälsovården och arbetshälsovårdens sjukvård mäts kostnaderna för dessa tjänster per arbetstagare. Prestationen är det genomsnittliga antalet anställda. Eftersom de totala kostnaderna för arbetshälsovården minskar från året innan när faktureringen av interna IKT-avskrivningar upphör och antalet anställda samtidigt ökar, minskar styckkostnaderna för produkterna med 3,7 procent. Den totala kostnaden för arbetshälsovård per arbetstagare är cirka 387 euro.

Tjänster och personal

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	12 063	12 346	10 748	10 748	10 748
Verksamhetskostnader	-14 537	-14 783	-15 058	-15 828	-16 230
Verksamhetsbidrag	-2 474	-2 437	-4 310	-5 080	-5 482

Verksamhetskostnaderna för personalenheten är cirka 15,0 miljoner euro år 2025, det vill säga 1,8 procent mer än i budgeten för året innan. Verksamhetskostnaderna består i huvudsak av personalkostnader, som uppgår till 8,7 miljoner euro, och av köp av tjänster, som uppgår till 5,3 miljoner euro.

Verksamhetsintäkterna är 10,7 miljoner euro, det vill säga 12,9 procent mindre än året innan. Minskningen beror på en ändring i behandlingen av interna poster, som utnyttjas för att tydligare skilja mellan brutto- och nettobudgeterade ansvarsområden. Av intäkterna är 8,6 miljoner euro interna försäljningsintäkter och 2,0 miljoner euro FPA-ersättning till arbetshälsovården. Esbo catering har en extern försäljning på 0,2 miljoner euro.

Verksamhetsbidraget uppvisar ett underskott på 4,3 miljoner euro år 2025, medan det året innan uppvisade ett underskott på 2,4 miljoner euro. Verksamhetsbidraget försämrats alltså med 1,9 miljoner euro. Försämringen av verksamhetsbidraget beror på behandlingen av interna poster, där faktureringen görs endast av de nettobudgeterade serviceområdena i enlighet med principen om att stödtjänsterna inte täcks.

7.2.4 Förvaltning och juridik

Tjänster och utveckling av verksamheten

Enheten ansvarar för ordnandet av välfärdsområdes- och kommunalval och stöder för sin del inledandet av verksamheten inom den nya sysselsättningsenheten.

Reformen av verksamhetsmodellen för kundtjänsterna fortsätter till slutet av 2025. Som en del av reformen är vårt mål att den nedläggning av anlitalet av hyrd arbetskraft som inleddes år 2024 ska bli ett permanent verksamhetssätt. Dessutom bedömer vi möjligheten att göra ytterligare små preciserings i antalet anställda enligt utvecklingen av antalet kunder. Genom att ta i bruk huvudsystemet för ärendehanteringstjänsterna kan vi öka produktiviteten och tjänsternas tillgänglighet – och framför allt öka självbetjäningen. Vi fortsätter att stöda kommuninvånarna vid övergången till användningen av e-tjänster med hjälp av en aktiv servicemodell för digitalt stöd, både vid serviceställena och via kanaler på webben.

Rådgivnings- och handledningstjänsterna för invandrare vid enheten för kundtjänster överförs till resultatenheten för närings- och grundas i början av år 2025. Tyngdpunkten i verksamheten ligger på produktionen av lagstadgade tjänster i inledningsfasen enligt den lag som träder i kraft år 2025. Rådgivnings- och handledningstjänsterna för invandrare ansvarar för integrationstjänsterna för handledning och rådgivning (Hello Espoo-info) och personer utanför arbetskraften (Koto-Espoo). En del av finansieringen kommer från statsandelar och en del från Europeiska socialfonden (ESF), vars finansiering upphör 31.12.2025.

Upphandlingscentralen fortsätter att utveckla verksamhetsmodellerna för kategoriledning av upphandlingar samt leverantörs- och avtalshantering på stadsnivå. Målet är att stärka stadens praxis för ledning

av upphandlingar samt informationsledningen av dessa, och att öka bland annat genomslagskraften och kostnadseffektiviteten genom upphandlingar. Upphandlingscentralen ger dessutom för sitt ansvarsområdes del stöd vid övergången i samband med närings- och sysselsättningsreformen.

Inom enheten för kommunikation och stadsevenemang

fortsätter vi i synnerhet att utveckla kanalerna för invånarkommunikation och arbetet med att precisera stadens varumärkeshelhet. Målet är att säkerställa att kommunikationen når målgrupperna jämnt och i rätt tid samt att säkerställa att kommunikationen är högklassig och effektiv, men också kostnadseffektiv. Vi stärker stadens evenemangsverksamhet och evenemangspartnerskap samt ansvarar för evenemang som ökar stadens attraktionskraft.

Inom dataadministrationen pågår arbetet med att slutföra IKT-övergången och utveckla digitala lösningar till stöd för den förnyade arbets- och näringsverksamheten. De viktigaste av de digitala utvecklingsprojekten är förnyelsen av kundtjänstens huvudsystem, inklusive digitala kanaler, HR-utvecklingsprojekt för arbetsskiftsplanering och Digisuuntaamo samt förutredningar och beredning av systemupphandlingar inom stadsmiljösektorn i anknytning till regulationsreformen i informationssystemet RYHTI för den byggda miljön. IKT-hanteringen och IKT-kompetensen utvecklas med anslutning till lösningar för artificiell intelligens, low code och teknisk informationssäkerhet. Småskaliga förberedelser har gjorts för den fortsatta utvecklingen av koncernförvaltningens huvudsystem. Möjligheterna att förnya elevförvaltningslösningen inom sektorn för fostran och lärande utreds. Den minskande IKT-investeringsramen ökar riskerna inom marknadsdomstolen och den IKT-tekniska livscykeln, när staden blir tvungen att senarelägga förnyelser av IKT och digitala omställningar. Den skärpta regleringen av inhouse-upphandlingar kan innebära att en förnyelse av löneförvaltningslösningen och HRM-lösningen tidigareläggs.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

I enlighet med målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad fortsätter resultatenheten för förvaltning och juridik som planerat bland annat med att bromsa ökningen av antalet anställda, minska användningen av inhyrd arbetskraft, utveckla sparade ledigheter och minska rese- och inkvarteringskostnaderna.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Logistiken främjar elektrifieringen av stadens fordonsbestånd och användningen av förnybar diesel i alla stadens fordon. Målet är att 89 procent av stadens materiel använder förnybara bränslen eller är eldrivna före utgången av 2026. Före 2030 ska alla fordon antingen vara eldrivna eller använda förnybara bränslen. Persontransporter förutsätter i de nya serviceavtalen att tjänsteproducenterna använder eldrivna fordon enligt EU:s direktiv. Det har gjorts upp en plan med

tjänsteproducenten för stadens posttjänster om att posttransporterna ska vara utsläppsfria före 2030.

Dataadministrationen främjar målet om klimatneutralitet genom att låta nya användare återanvända IKT-apparater. I slutet av livscykeln levereras apparaterna vidare till andrahandsmarknaden för komponenter för återanvändning. Defekta apparater förs till elektronikåtervinning. Avsikten är att IKT-apparaterna ska användas så länge som möjligt, till

slutet på sina livscykler, och de byts inte regelbundet ut efter en viss tid. Återvinningen av gymnasiernas bärbara datorer fortsätter. Minskningen av antalet utskrifter och arbetsresor stöds genom digitala tjänster och distanstjänster i informationsarbetsmiljön. Vid upphandling av system, digitala lösningar och kapacitet föredras dessutom molntjänster, där tjänsten produceras med delad kapacitet utan en egen datorsal. Produkter

Produkter

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 2025	Ändring, procent	Prestation 2026	Prestation 2027
Upphandling:	2 639 703	2 454 445	95	110	27 786	22 313	-19,7 %	110	110
Uthyrning	4 780 473	5 412 731	500	530	9 561	10 213	6,8 %	525	520
Servicepunkter	1 971 371	1 674 654	80 600	71 800	24	23	-4,6 %	51 000	40 000
Apparattjänster	8 732 926	8 869 480	48 772	49 387	179	180	0,3 %	49 387	49 387
Tjänsten för IT-arbetsmiljöer	5 266 075	5 021 456	48 772	49 387	108	102	-5,8 %	49 387	49 387
Koncernförvaltningens system och digitala lösningar	10 613 593	10 824 663	11 000	11 600	965	933	-3,3 %	11 800	12 000

Genom upphandlingstjänsten mäts den genomsnittliga kostnaden för upphandling vid upphandlingscentralen. Prestationen är antalet upphandlingar som tagits i beredning. Prestationen har ändrats något från fjolåret, då prestationen var antalet slutförda upphandlingar. Detta ökar antalet prestationer något, men ger en korrektare bild av styckkostnaden. Kostnaderna för produkten sjunker i huvudsak eftersom faktureringen av interna IKT-avskrivningar upphör, men inte heller de externa kostnaderna ökar. Därför kommer styckkostnaden för produkten att minska avsevärt.

I uthyrningstjänsten mäts den genomsnittliga driftskostnaden för hyresmateriel inklusive administration. Prestationen är antalet hyresmateriel. Antalet prestationer ökar något i och med att behovet av hyresmaskiner för vinterbruk ökar. Kostnaderna höjs av de ökande reparations- och underhållskostnaderna för materiel. Till följd av höjda reparationspriser ökar dessa kostnader och behovet av reparation och underhåll när materiel blir äldre. Andra orsaker till kostnadsökningen är den ökande användningen av förnybart bränsle och att materiel i allt högre grad blir eldriven. På grund av den kraftiga ökningen av underhållskostnaderna för materiel ökar styckkostnaden något.

Prestationen för tjänsterna vid verksamhetsställen består av antalet kunder vid serviceställena. Produkten anger den genomsnittliga kostnaden per kund. Antalet prestationer förutspås fortsättningsvis minska stadigt: kunderna hänvisas till e-tjänster och man strävar efter att erbjuda bättre möjligheter till det än tidigare. Slopandet av verksamhetsstället i Esbo centrum

minskar också i någon mån antalet kunder – och även kostnaderna. Kostnaderna för verksamhetsställena kan också minskas genom att helt och hållet sluta anlita hyrd arbetskraft och genom att utnyttja ambulerande servicerådgivare.

Apparattjänsterna och tjänsterna för informationsarbetsmiljöer erbjuder slutanvändarna finansiering för leasing av IKT-utrustning samt basprogramvaror, såsom MS Office 365. Till tjänsterna hör också arbetsstationernas livscykeltjänster, service desk, närstöd och tjänster för mobilapparater. Antalet prestationer per enhet avser antalet it-apparater, som beräknas öka i och med att elevantalet och antalet anställda ökar till följd av arbets- och näringsreformen. Flera av dataadministrationens tjänsteleverantörer har i enlighet med avtalen meddelat att inflationen påverkar servicekostnaderna, vilket påverkar utvecklingen av styckpriserna. Ökningen av styckpriserna dämpas av det nya konkurrensutsatta avtalet om grundläggande informationstekniktjänster.

Koncernförvaltningens system omfattar underhåll och utveckling av system och digitala lösningar som stöder ordnandet och produktionen av tjänster inom sektorn. Antalet prestationer avser antalet anställda inom staden, som beräknas öka bland annat i och med arbets- och näringsreformen. Ökningen av kostnaderna för tjänsteprodukten beror på införandet av nya system eller en betydande utvidgning av användningen av dessa (till exempel Digisuuntaamo, arbetsskiftsplanering, en ny e-underskrift samt arbets- och näringsreformens konsekvenser för koncernförvaltningens system, såsom JoTo och Sarastia

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	58 607	68 307	58 318	59 966	61 841
Verksamhetskostnader	-59 696	-69 152	-68 290	-70 799	-71 730
Verksamhetsbidrag	-1 088	-845	-9 971	-10 833	-9 889

Verksamhetskostnaderna för resultatenheten för förvaltning och juridik är cirka 68,3 miljoner euro år 2025, det vill säga 1,3 procent mindre än i budgeten för året innan. Verksamhetskostnaderna består i huvudsak av köp av tjänster, som uppgår till 45,3 miljoner euro och av personalkostnader, som uppgår till 11,9 miljoner euro. Minskningen av verksamhetskostnaderna beror i huvudsak på organisationsreformen där rådgivnings- och handledningstjänster för invandrare överförs till resultatområdet för livskraft samt på förändringar i behandlingen av interna avskrivningar inom dataadministrationen. Jämfört med året innan ökar de jämförbara verksamhetskostnaderna med 0,9 miljoner euro, det vill säga med 1,3 procent.

Verksamhetsintäkterna är 58,3 miljoner euro, det vill säga 14,6 procent mindre än året innan. 57,6 miljoner euro är interna försäljnings- och hyresintäkter och 0,7 miljoner euro är externa intäkter. De interna intäkterna sjunker när dataadministrationen inte längre internt fakturerar avskrivningar från sektorerna.

Verksamhetsbidraget uppvisar ett underskott på 10,0 miljoner euro år 2025, medan det året innan uppvisade ett underskott på 0,8 miljoner euro. Försämringen av verksamhetsbidraget beror på förändringar i behandlingen av interna poster och förändringar i organisationen. Avskrivningarna ökar med 1,7 miljoner euro från året innan och uppgår till 13,2 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat är cirka -23,2 miljoner euro, medan det i budgeten för föregående år var -12,4 miljoner euro. Underskottet i resultatet beror på att enheten har bruttobudgeterade ansvarsenheter, och avskrivningar inom dataadministrationen faktureras inte internt.

7.2.5 Strategi och utveckling

Tjänster och utveckling av verksamheten

Ansvarsområdet för forskning och statistik utvecklar helheten för stadsfakta, rapportering om stadens omvärld samt produktion och visualisering av data. Syftet är att allt bättre stöda ledningen i en omvärld som förändras snabbt.

Projekt- och programbyrån stöder slutrapporteringen om de förvaltningsövergripande utvecklingsprogrammen för fullmäktigeperioden 2021–2025, som snart är över, och utvärderingen av programarbetet. Med hjälp av utvärderingen produceras information till stöd för inriktningen och organiseringen av utvecklingen på stadsnivå under nästa fullmäktigeperiod.

Kompetenscentret för hållbar utveckling svarar för att främja hållbar utveckling och klimatarbete på stadsnivå. Utvecklingsverksamheten styrs av målen i Berättelsen om Esbo och färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030. I samarbete med stadsorganisationen och Esbo som gemenskap söker man lösningar för en hållbar vardag och livsstil för invånarna samt på frågor om energi, trafik, områdesutveckling och cirkulär ekonomi. Utifrån FN:s mål för hållbar utveckling stöds hållbarhetsledning och kompetensutveckling i stadsorganisationen. Esbo stads ställning som en europeisk utvecklingsmiljö för klimatarbetet stärks tillsammans med de partner i innovationsgemenskapen som har förbundit sig till EU-uppdragets klimatstadsavtal.

Ansvarsenheten för digital utveckling och informationsledning ansvarar för styrningen av informationshanteringen på stadsnivå i hela staden. Ansvarsenheten främjar digitaliseringen av staden med mål som motsvarar fokusområdena för digitaliseringen. Utvecklingen av ledningen med hjälp av data och verkkningsfullhet fortsätter tillsammans med resultatenheterna. Tillämpningen av ny teknik i praktiken fortsätter i försöken inom projektet Den digitala agendan och Trust-M-projektet. Utnyttjandet av artificiell intelligens i tjänsterna testas innan det tas i bruk i större omfattning. Utvecklingen av stadens digitala tvillingar stöds genom extern finansiering och med hjälp av forskning tillsammans med partner. Ett verkkningsfullt databaserat samarbete utvecklas med välfärdsområdet.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

I enlighet med målet om minskningar i programmet En ekonomiskt hållbar stad ser man över behovet av arbetsresor och planen för att minska sparade ledigheter.

Förverkligande av målet om ett klimatneutralt Esbo 2030

Verksamheten inom enheten för strategi och utveckling främjar uppnåendet av målet om ett klimatneutralt Esbo. Kompetenscentret för hållbar utveckling svarar för att främja klimatarbetet på stadsnivå, för helheten kring färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030, för arbetet med partner och för att sammanställa en budget för klimatarbetet.

Tjänster och personal

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	2 022	1 353	1 438	1 438	1 438
Verksamhetskostnader	-6 642	-6 044	-5 818	-5 827	-5 835
Verksamhetsbidrag	-4 620	-4 691	-4 381	-4 390	-4 398

Verksamhetskostnaderna för enheten för strategi och utveckling är 5,8 miljoner euro och 3,7 procent mindre än i budgeten för föregående år. De minskade utgifterna påverkas av att invandringen och de internationella funktionerna överförts till resultatenheten för livskraft. Jämfört med året innan ökar de jämförbara verksamhetskostnaderna med 0,4 miljoner euro, det vill säga med 7,6 procent.

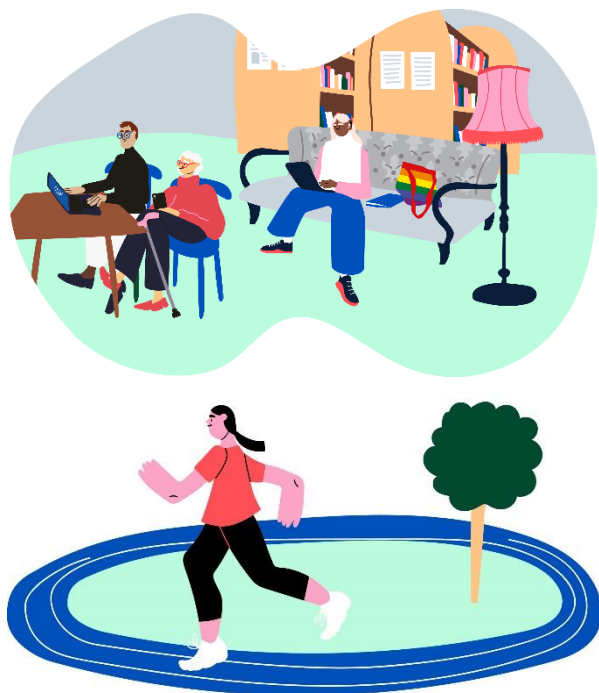
Utgifterna består huvudsakligen av personalutgifter på 3,8 miljoner euro samt av köp av tjänster för 1,9 miljoner euro. De externa posterna för köp av tjänster för 1,6 miljoner euro består av köp av experttjänster för verksamheten vid kompetenscentret för hållbar utveckling, informationsledning samt forsknings- och statistikverksamhet. De interna posterna på 0,3 miljoner euro består i huvudsak av IKT-kostnader.

Verksamhetsintäkterna består av flera projekt som får extern finansiering. Verksamhetsintäkterna uppgår till sammanlagt 1,4 miljoner euro, vilket är en ökning på 0,1 miljoner euro, det vill säga 6,3 procent, från året innan.

Verksamhetsbidraget uppvisar ett underskott på 4,4 miljoner euro år 2025, medan det året innan uppvisade ett underskott på 4,7 miljoner euro. Förbättringen av verksamhetsbidraget beror på organisationsförändringar.

Antalet anställda inom enheten för strategi och utveckling är i genomsnitt cirka 51 personer år 2025. Ungefär 44 procent av de anställda är visstidsanställda. Till arbetsuppgifterna inom enhetens nya, externt finansierade projekt anställs vid behov också nya visstidsanställda.

7.3 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 vid ingången av år 2025 av fyra resultatenheter: kultur, idrott, sysselsättning och näringar. Resultatområdet för livskraft har en stab som består av en livskraftsdirektör och en förvaltningschef, samt en funktion för främjande av hälsa, välfärd, och delaktighet. När det gäller stöd- och förvaltningstjänster stöder sig resultatområdet för livskraft på tjänster som produceras av de olika enheterna inom koncernförvaltningen.

Fokusområden för resultatområdets verksamhet under budgetåret

Verksamheten inom resultatområdet för livskraft grundar sig starkt på målen i Berättelsen om Esbo. I verksamheten betonas välbefinnande i Esbo som gemenskap och i synnerhet barns och ungas övergripande välbefinnande. Hobbyverksamhet för barn och unga, främjande av kultur och idrottskultur, stödjande av integration och främjande av sysselsättning är centrala prioriteringar inom resultatområdets verksamhet. Utveckling av företagsamhets- och innovations-ekosystem, stärkande av ekonomin och skattebasen, utveckling av sysselsättning och kompetens samt

stödjande av hållbar utveckling bidrar till att dessa mål uppnås.

Berättelsen om Esbo och dess mål på stadsnivå bildar en referensram för funktionerna inom resultatområdet för livskraft. Utöver referensramen har resultatområdet för livskraft två fokusområden för år 2025 som har definierats närmare: främjande av näringar, sysselsättning och tillväxt samt främjande av kultur, idrott och välfärd. Som ett genomgående utvecklingstema för arbetet för livskraft fortsätter dessutom de möjligheter som digitaliseringen medför och som beaktas vid granskningen av den framtida verksamheten.

Resultatområdet för livskraft har som mål att främja utvecklingen av näringar, sysselsättning och tillväxt samtidigt som tjänsterna för främjande av kultur, idrott och välfärd stärks som en del av stadens livskraft.

En smidig och kundorienterad överföring av arbets- och näringstjänsterna till kommunens ansvar har en central roll för främjandet av näringar, sysselsättning och tillväxt. En lyckad övergång förutsätter både framförhållning och noggrann planering samt ledning av personaländringar. Avsikten är att utveckla tjänsterna för sysselsättning så att de ger bättre resultat och blir mer verkningsfulla, särskilt när det gäller proaktiva åtgärder och tjänster i början av arbetslösheten. Främjandet av ungdomars sysselsättning är en viktig prioritering som stöds genom programmet "Nuoret töihin", som bidrar till att förebygga utslagning bland ungdomar och stödja deras möjligheter att ta sig in i arbetslivet. De förnyade närings-, företags- och arbetsgivartjänsterna fungerar tillsammans med nätverket Business Espoo och stöder företagarnas och arbetsgivarnas möjligheter att etablera sig i Esbo. Innovationsgemenskapen stöds i samarbete med Aalto-universitetet, Teknologiska forskningscentralen VTT och andra aktörer inom gemenskapen för att skapa livskraft för framtiden i enlighet med de närings- och sysselsättningspolitiska prioriteringarna.

Främjandet av kultur, idrott och välfärd är en central del av stärkandet av stadens livskraft och attraktionskraft. Målet är att erbjuda mångsidiga och högklassiga kultur- och idrottstjänster som stöder psykiskt och fysiskt välbefinnande i Esbo som gemenskap för alla åldersgrupper, inklusive den snabbt växande gruppen äldre invånare. Ett särskilt mål är att möjliggöra hobbyverksamhet för barn och unga. Detta mål eftersträvas bland annat genom att utvidga Lek och rörelse-verksamheten och genom avgiftsfri grundläggande konstundervisning inom småbarnspedagogiken. Tjänster produceras i samarbete med interna och externa partner. Inom arbetet för välfärd, hälsa och delaktighet sammanställs under det kommande året en välfärdsberättelse och utarbetas en ny välfärdsplan.

Erfarenheter i Esbo stöder aktivering av pensionärer. Det är skäl att planera och genomföra verksamheten i samarbete mellan stadens olika enheter, välfärdsområdet och pensionsorganisationerna.

Pensionärernas möjligheter att samlas och använda lokaler i Esbo ska tryggas.

Resultatområdets resultatenheter får stöd- och förvaltningstjänster inom personalfrågor, ekonomi, juridik, IKT och dataskydd samt övriga stödtjänster från de ansvariga enheterna inom koncernförvaltningen. Utvecklingen av verksamhetssätten och verksamhetsprocesserna fortsätter under budgetåret 2025 för att

trygga tillgången till och kvaliteten på stödtjänster och för att göra funktionerna smidigare tillsammans med koncernförvaltningen.

Nedan beskrivs resultatområdets tjänsteproduktion, utveckling av verksamheten, genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad och förverkligande av målen om ett klimatneutralt Esbo 2030 per resultatenhet.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	14 024	11 960	12 203	11 883	11 668
Verksamhetskostnader	-170 326	-179 764	-233 809	-236 479	-238 367
Verksamhetsbidrag	-156 302	-167 804	-221 606	-224 596	-226 699
Avskrivningar enligt plan	3 298	3 686	3 696	4 325	5 713
Räkenskapsperiodens resultat	-159 601	-171 491	-225 303	-228 921	-232 412

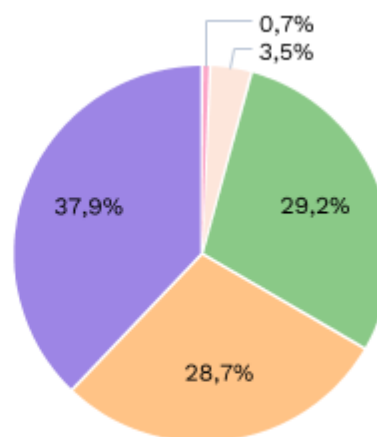
* Ändrad budget = Ändrad budget med uppgifter från september

Verksamhetskostnader per resultatenhet

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Resultatområdet för livskraft, gemensamma	428	988	1 646	1 675	1 702
Resultatenheten för näringar	47 937	50 020	8 249	8 043	8 008
Resultatenheten för kultur	63 911	66 186	68 190	69 407	70 218
Resultatenheten för idrott	58 050	62 570	67 185	68 105	68 906
Resultatenheten för sysselsättning	-	-	88 538	89 249	89 534

Budgeten 2025, verksamhetskostnadernas f...

- Resultatområdet för livskraft, geme...
- Resultatenheten för näring
- Resultatenheten för kultur
- Resultatenheten för idrott
- Resultatenheten för sysselsättning



Intäkterna för resultatområdet för livskraft består av sysselsättningsstöd av staten, externa finansieringsandelar som beviljas för projekt, bibliotekets kundavgifter, biljett- och inträdesavgifter för kulturevenemang samt simhallsavgifter och kundavgifter för idrottslokaler.

I ökningen av verksamhetskostnaderna syns effekterna av reformen av arbets- och näringstjänsterna, som

medför ökade utgifter inom varje utgiftsslag när de nya uppgifterna överförs till kommunernas ansvar. Ökningen av utgifterna påverkas också av granskningen av priserna för lokalhyror samt av beredskapen för eventuella prishöjningar i avtal om köpta tjänster samt i de anslag som reserverats för projekt.

7.3.1 Resultatområdet för livskraft, gemensamma, samt resultatenheten för näringar

intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	3 029	1 852	540	220	125
Verksamhetskostnader	-48 365	-51 008	-9 896	-9 718	-9 709
Verksamhetsbidrag	-45 336	-49 156	-9 356	-9 498	-9 584
Avskrivningar enligt plan	-	-16	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	-45 336	-49 172	-9 356	-9 498	-9 584

Anslagen på bindande nivå är inte jämförbara med tidigare år, eftersom det i samband med reformen av arbets- och näringstjänsterna inrättades en egen resultatenhet för sysselsättning, vars inkomster och utgifter är bindande.

7.3.1.1 Resultatområdet för livskraft, gemensamma

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	0	-	-	-	-
Verksamhetskostnader	-428	-988	-1 646	-1 675	-1 702
Verksamhetsbidrag	-427	-988	-1 646	-1 675	-1 702

Budgeten för resultatområdet för livskraft, gemensamma, omfattar anslag för ledning och utveckling av resultatområdet samt arbetet för främjande av välfärd, hälsa och delaktighet som inleddes år 2024. Budgeten innehåller enhetens personalkostnader på cirka 0,8 miljoner euro, inklusive en reserv för löneförhöjning.

I budgeten för verksamheten för välfärd, hälsa och delaktighet har det anvisats cirka 0,2 miljoner euro och för understöd för främjande av hälsa och välfärd 0,25 miljoner euro. Dessutom har det reserverats cirka 0,3 miljoner euro för köp av stödtjänster inom enheten samt för lokalkostnader.

7.3.1.2 Resultatenheten för näringar

Resultatenheten för näringar svarar för utveckling av stadens livskraft och konkurrenskraft samt för tillhörande partnerskap, för innovationsekosystem, för utveckling av stadens förmåga att locka och hålla kvar internationella experter, för evenemangsfunktioner och stadsmarknadsföring, för utveckling och koordinering av företagstjänster genom nätverk samt för ordnandet av

dess. Dessutom svarar resultatenheten för det regionala samarbetet som anknyter till enhetens ansvarsområden, för riktlinjer på stadsnivå samt för utveckling och intressebevakning.

Tjänster och utveckling av verksamheten

De närings- och sysselsättningspolitiska fokusområdena som främjar genomförandet av Berättelsen om Esbo blev klara våren 2023. Fokusområdena syftar till att tackla de viktigaste utmaningarna: arbetskraftbristen och problemen med matchning, hinder för företagens tillväxt och företagsutveckling samt flaskhalsar i innovationsutvecklingen. Fokusområdena genomförs i samarbete med stadens sektorer och partner.

En del av utvecklingsåtgärderna genomförs med hjälp av extern finansiering. Den viktigaste finansieringskanalen är huvudstadsregionens avtal om innovationsekosystem, som får finansiering ur Europeiska regionala utvecklingsfonden. Målet är att under år 2025 inleda ett projekt i huvudstadsregionen som främjar företagens internationalisering. Dessutom avslutas två projekt: huvudstadsregionens tjänster för företag som etablerar sig, samt den första projektperioden för projektet FAIR EDIH som stöder företagens utveckling av artificiell intelligens. Ett projekt för stödjande av utvecklingen av spelbranschen i huvudstadsregionen och utredning av stödbehoven inom de kreativa branscherna fortsätter.

Resultatenheten koordinerar nätverket för företagstjänster Business Espoo, som utvecklas utifrån det gemensamma servicelöftet ”de bästa tjänsterna för företagen på en adress”. Nätverket har som mål att genom samarbete mellan sju organisationer samla och utveckla serviceutbudet för företagskunder. Överföringen av arbets- och näringsstjänsterna till staden 1.1.2025 gör det möjligt att vid sidan av arbetskraftsbehoven allt effektivare ta itu med företagens övriga servicebehov genom Business Espoo-samarbetet. Inom resultatenhetens egna företagstjänster strävar man efter att utveckla en aktivare direkt dialog med företag, nyckelbranscher och nyckelkluster. Under året stöder huvudstadsregionens projekt Tekoälyhautoimo utvecklingen av företagsrådgivning som staden erbjuder samt ibruktagandet av artificiell intelligens hos företag som befinner sig i ett tidigt utvecklingsstadium i digitaliseringen.

Stadens förmåga att locka och hålla kvar internationella experter stärks bland annat tillsammans med Aalto-universitetet, Teknologiska forskningscentralen VTT, statens tjänstehelhet Work in Finland och aktörer inom näringslivet. Resultatenhetens Talentteam främjar sysselsättningen av internationella experter för att påskynda företagens och arbetsgivarnas tillväxt och internationalisering. Under år 2025 intensifieras samarbetet med C6-städerna för att bygga upp ett arbetsgivar-samarbete kring proaktiv internationell

rekrytering. Enligt riktlinjerna från budgetmanglingen kommer staten år 2025 att anvisa en miljon euro för avtalsbaserat samarbete med städerna, som främjar internationell rekrytering.

Företagande, företagens tillväxt- och verksamhetsförutsättningar samt utvecklingen av innovations-ekosystem stöds genom olika avtalspartnerskap, sammanföring av aktörer, stöd till forsknings- och affärskluster samt genom evenemang såsom Espoon elinkeinofoorumi.

Resultatenheten finansierar verksamhet inom stadens dotterbolag Enter Espoo Oy. Syftet med verksamheten vid Enter Espoo är att locka internationella företag, investeringar och besökare till Esbo samt att stöda och utveckla turistnäringen.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Resultatenhetens åtgärder inom produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad omfattar minskning av mängden sparledigheter samt effektivisering av kostnaderna för resor och gästfrihet.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Resultatenheten stöder utvecklingen av kluster som främjar klimatneutralitet, såsom koncentrationen av cirkulär ekonomi och ren teknik som utvecklas i Stenbruket, samt företagprogram som utvecklats i samband med Aalto-universitetet och inom vilka uppstartföretag bildas och växer. År 2023 var över 95 procent av uppstartsföretagen i Esbo som fått finansiering så kallade impact startups, som främjar FN:s mål för hållbar utveckling. Dessutom har man i de närings- och sysselsättningspolitiska fokusområdena identifierat behovet av att stödja små och medelstora företag i utvecklingen av hållbar affärsverksamhet och i den gröna omställningen.

De evenemang som resultatenheten ansvarar för ordnas med hänsyn till anvisningarna om ansvarsfulla evenemang. Vid valet av partnerskap betonas hållbarhet och ansvarsfullhet. Vid användningen och planeringen av lokaler beaktas gemensam och effektiv användning. Enheten testar att använda arbetslokaler flexibelt.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	3 029	1 852	540	220	125
Verksamhetskostnader	-47 937	-50 020	-8 249	-8 043	-8 008
Verksamhetsbidrag	-44 909	-48 169	-7 709	-7 823	-7 883

Resultatenheternas verksamhetsintäkter för budgetåret 2025 och verksamhetsplanåren 2026–2027 omfattar beviljade projekt med extern finansiering, för vilka finansieringsbeslut har fattats. Finansieringen av åtgärdsprogrammet Talent Boost med internt tillförda medel upphörde år 2024.

Verksamhetskostnaderna ökar med cirka en miljon euro jämfört med den ändrade budgeten för 2024. Personalkostnaderna uppgår till 1,7 miljoner euro, vilket omfattar löneförhøjningsreserven och personalkostnaderna för projekt med extern finansiering. Köp av tjänster ökar med 0,5 miljoner euro, varav den största ökningen är köp av IKT-stödtjänster för 0,4 miljoner euro. Kostnaderna för köp av tjänster ökar dessutom på grund av projekten som fått finansieringsbeslut och de totala kostnaderna för åtgärdsprogrammet Talent Boost. De anslag som reserverats för understöd ökar med sammanlagt 2,7 procent och understödet till Enter Espoo ökar med 4 procent. Dessutom beviljas understöd för utveckling av affärsverksamhet inom de kreativa branscherna. Lokalhyrorna påverkas av behovet av lokaler inom projekt samt lokalhyran för Esbonejdens nyföretagarcentral, som täcks av anslaget för understöd.

De funktioner som överförts från koncernförvaltningen till resultatenheten för näringar har ökat verksamhetskostnaderna med 2,2 miljoner euro. Vid budgetförhandlingarna höjdes anslaget med 0,09 miljoner euro för anställning av en svenskspråkig integrationssamordnare.

Personal

Inom enheten arbetade i slutet av år 2024 sammanlagt 27 arbetstagare, av vilka 18 (67 procent) var visstidsanställda. Genom stadsstyrelsens beslut (27.5.2024 § 128) får fyra personer i företagsrådgivningsteamet fast anställning från och med 1.1.2025. Under år 2025 föreslås det att Talentteamet, som ansvarar för att främja stadens förmåga att attrahera och hålla kvar internationella experter, ska etableras.

Dessutom finns det ett behov av att öka antalet anställda inom resultatenheten för att det ska vara möjligt att vid sidan av mikro- och småföretag också betjäna medelstora och tillväxtorienterade företag samt centrala företagskluster, såsom i andra stora städer.

7.3.2 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 består av fem serviceområden:

- stadsbiblioteket,
- stadsmuseet,
- stadsorkestern,
- kulturhus och kulturtjänster samt
- kulturfrämjande och partnerskap.

Dessutom koordinerar resultatenheten den gemensamma kommunikationen och marknadsföringen, svarar för strategiarbete och utvärdering samt bereder kulturnämndens understöd och samarbetsprinciper för partnerskap. Serviceområdena för stadsmuseet, stadsorkestern samt kulturhus och kulturtjänster hör för sin ekonomiförvaltnings del till samma nettobudget. Stadsbiblioteket, kulturfrämjande och partnerskap samt bland annat understöden och kommunikationen är bruttobudgeterade.

De viktigaste målen för resultatenheten för kultur år 2025 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).

Tillgängligheten förbättras genom olika delaktighetsförsök, utveckling av tjänsterna för invandrarfamiljer samt pilotförsök med grundläggande konstundervisning för småbarn i kommunala daghem.

De strategiska reformerna effektiviserar processerna och verksamheten i stadsbiblioteket, stadsmuseet och stadsorkestern. Den digitala kompetensen inom resultatenheten för kultur utvecklas målmedvetet. En e-tjänst för understöd för kultur färdigställs. Det säkerställs också att stadsmuseets digitaliseringspolitik och det nya kulturarvssystemet tas i bruk effektivt. Helmetbibliotekens nya bibliotekssystem definieras och konkurrensutsätts och ibruktageandet av systemet bereds.

Nya kulturlokaler utvecklas i Lagstads skolmuseum. Esbo stadsmuseum KAMU:s lokaler för publik byggs ut, och i Esbo kulturcentrum genomförs ett utbyggnadsprojekt. I Lippulaivabiblioteket byggs ett tyst rum och i Villamuseet Villa Rulludd genomförs en konceptutveckling.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

De ekonomiska konsekvenserna av åtgärderna inom produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad inom resultatenheten för kultur på resultatenhetens budget är drygt 0,4 miljoner euro.

Åtgärderna för kulturfrämjande och partnerskap inom programmet En ekonomiskt hållbar stad gäller lokal-kostnaderna. Verksamhetens effektivitet främjas genom digitalisering, som stärker produktiviteten i tjänsterna och en god serviceupplevelse för kunden. E-tjänsten för understödsärenden som färdigställs under 2024–2025 kommer att avsevärt förbättra en korrekt allokering av experternas arbetsinsats och av resurser.

Det har genomförts en organisationsförändring vid biblioteket och som en följd har antalet visstidsanställda minskats och servicekonceptet för bokbussen har ändrats. År 2025 avskaffas två befattningar för kundguider samt anställningsförhållandena för en visstidsanställd projektchef och en bibliotekspedagog som saknar befattning. Personalmängden minskas på söndagar och helgdagar.

Stadsmuseet skär ner på köpen av externa tjänster. Dessutom förpliktas de anställda att använda sina sparledigheter. Det nettobudgeterade stadsmuseets resultatmål har årligen höjts och man strävar efter att nå målet genom att höja biljettpriserna och serviceavgifterna. Produktiviteten förbättras också genom kontinuerlig bedömning av kundernas behov och sätten att producera tjänster.

Stadsorkestrernas biljettprissättning ses över för höstsäsongen 2025. Prissättningen är kopplad till konsertkoncept enligt orkestrernas nya strategi. Höjningen av målet för intäkterna enligt åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad beaktas också i externa produktioner, där orkestrernas medverkan köps. Ersättare och extra musiker anlitas med eftertanke. När det gäller arvoden för gästartister och separata ersättningar strävar man efter inbesparingar enligt plan.

Inkomstmålet för serviceområdet för kulturhus och kulturtjänster har årligen höjts till exempel för användningsavgifter och biljettinkomster. Principerna för användningen av kulturhusen har preciserats och en ny prislista togs i bruk 1.1.2024. Verksamheten effektiviseras genom att precisera uppgiftsbeskrivningarna och organisationsstrukturen. Inom tjänsteproduktionen söker man fungerande modeller för att förbättra produktiviteten både genom att utveckla samarbetspartnerskap och genom att testa nya koncept.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Främjandet av en hållbar livsstil sker med hjälp av modeller för kulturpedagogik inom småbarnspedagogiken, förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen. I kulturmiljöarbetet värnar vi om vår gemensamma kulturmiljö och beaktar klimatneutralitet i den mån det är möjligt. Resultatenheten för kultur förverkligar målen för åtgärdsprogrammet för Östersjön, bland annat genom Pentala skärgårdsmuseum. Dessutom har resultatenheten förbundit sig vid att främja resultatområdets gemensamma åtgärder inom ramen för Klimatvakten. I verksamheten och lokalerna inom resultatenheten för kultur främjas konkreta klimatåtgärder. Hållbarhet och ansvarstagande betonas när understöd beviljas och när partnerskaps-samarbete ingås. Bibliotekets verksamhet baserar sig på delningsekonomi och sam användning, och är således till sina utgångspunkter ekologisk. Den ökande användningen av digitalt material minskar på lång sikt lokalkostnaderna, behovet av logistik och kundernas rörlighet, men tills vidare har de digitala materialen inte minskat efterfrågan på fysiskt material i de allmänna biblioteken.

Produkter

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 2025	Ändring %	Prestation 2026	Prestation 2027
Bibliotekstjänster	25 279 998	25 939 215	70 253	70 253	360	369	2,6 %	70 253	70 253
Riktade kulturtjänster, brutto	21 138 355	22 073 321	704 504	1 027 004	30	21	-28,4 %	1 168 554	1 219 554
Kulturanläggningar och -lokaler	11 926 023	12 088 104	12 800	12 600	932	959	3,0 %	12 589	12 693
Riktade kulturtjänster, netto	7 820 625	8 089 084	134 000	126 000	58	64	10,0 %	128 000	129 000

Den viktigaste faktorn som påverkar styckkostnaderna för bibliotekstjänsterna är ökningen av lokalhyrorna och lokalernas ändringsbehov. Dessutom påverkas styckkostnaderna av åtgärderna inom programmet En ekonomiskt hållbar stad, lösningen för löneförhöjning, höjningen av materialanslaget på grund av det ökande invånarantalet, utvecklingen av bibliotekssystemet Helmet samt projektet Hela Helmet läser. Bibliotekets åtgärder inom programmet har för sin del dämpat ökningen av styckkostnaderna. Antalet timmar som biblioteket är öppet förblir på samma nivå som tidigare år.

I fråga om riktade kulturtjänster, brutto, produceras tjänster för olika invånargrupper för att öka jämlikheten. Målinriktade verksamhetsmodeller för kultur och konst når barn, unga, familjer, äldre samt invånare som befinner sig i en ekonomiskt svår situation. Den viktigaste faktorn som påverkar styckkostnaderna är en mer realistisk uppskattning av nivån på antalet kunder år 2025. Bokslutet för år 2023 håller på att uppfyllas och i år har de tjänster som producerats för olika invånargrupper nått kunderna på en bättre nivå än vad som uppställdes i målen. Faktorer som påverkar de totala kostnaderna är reserveringen för löneförhöjningar för personalkostnader, ökningen av lokalhyrorna, anslagsökningen för Kulturspaning och kulturstigen KULPS så att anslaget motsvarar servicebehovet, samt det nyaste

finansieringsbeslutet för projektet Kultur tillsammans och dess fortsättning fram till 2026.

Inom kulturanläggningar och -lokaler erbjuds kulturinnehåll av öppna lokaler som 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 kulturanläggningar och -lokaler. Produkternas styckkostnad ökar jämfört med året innan på grund av att totalkostnaderna ökar. De mest betydande faktorerna i styckkostnaden för kulturanläggningar och -lokaler utöver reserveringen för löneförhöjningar är ökningen av befattningar för att trygga kundservicen, anslagsökningen för Teosto-avgifter samt lokaländringar i Esbo stadsmuseum KAMU WeeGee. Öppettiderna hålls på samma nivå som tidigare år.

Riktade kulturtjänster, netto, produceras av Tapiola Sinfonietta, de riktade kundtjänsterna vid Esbo stadsmuseum, Sellosalen och Kannusalen. Faktorer som inverkar på ökningen av styckkostnaden år 2025 är reserveringen för löneförhöjningar, anslagsökningen för Teosto-avgifter samt förslag till befattningar. Målet för antalet kunder år 2025 har satts på en mer realistisk nivå.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	3 999	2 486	2 241	2 241	2 121
Verksamhetskostnader	-63 911	-66 186	-68 190	-69 407	-70 218
Verksamhetsbidrag	-59 912	-63 699	-65 949	-67 166	-68 097

Resultatenhetens verksamhetsintäkter minskar med 10 procent från föregående år, med sammanlagt cirka 0,2 miljoner euro. Ändringen av inkomstmålet påverkas av att Undervisnings- och kulturministeriets ansvarsuppgift för Ryskspråkiga biblioteket upphör och av att inkomstmålet för försenings- och materialsättningar sänks till en realistisk nivå. Bibliotekets förseningsavgifter har stadigt minskat, eftersom materialet lätt kan förnyas på webben. I ekonomiplanen har man beaktat projekten Kultur tillsammans och Hela Helmet läser, som får extern finansiering. Intäktsmålet för kultur i de netto-budgeterade serviceområdena höjs för biljett- och inträdesavgifter.

Resultatenhetens verksamhetskostnader ökar med sammanlagt cirka tre procent jämfört med år 2024. Personalkostnaderna ökar med cirka en procent. Anslagsreserveringen för personalkostnader minskas av

att Undervisnings- och kulturministeriets ansvarsuppgift upphör samt av bibliotekets åtgärder inom programmet En ekonomiskt hållbar stad. Utöver dessa innehåller förslaget en reservering för löneförhöjningar, personalkostnader för projekt med extern finansiering samt fyra nya befattningar bland annat för att trygga kundservicen inom verksamheten. Vid köp av tjänster har man beaktat anslagsförslagen för utveckling och underhåll av bibliotekssystemet Helmet, utveckling av statistikföringen, kulturstigen KULPS och projektet Kulturspaning för att motsvara servicebehovet, samt för Teosto-avgifterna. Ökningen är 5 procent jämfört med året innan. Understöden ökar med cirka 1 procent. Lokalhyrorna har ökat med cirka 6 procent jämfört med året innan. Förslaget innehåller ändringsbehov för lokalerna samt höjningar av lokalhyrorna.

perusopetuksessa

Investeringar

Maskiner och inventarier samt andra materiella tillgångar, bindande kostnader

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-883	-1 030	-1 010	-1 095	-3 374
Netto	-883	-1 030	-1 010	-1 095	-3 374

Maskiner och inventarier omfattar ett anslag för komplettering och förnyelse av teknisk utrustning. Anslaget för planåret 2027 omfattar den första inredningen av de nya lokalerna för & Esbo teater.

finns i verksamheten och i tjänsterna. Mångfald, prestationsledning och systematiskt stärkande av kompetensen har identifierats som utvecklingsområden för verksamheten.

Personal

I personalplaneringen beaktas utmaningar och förändringar i omvärlden. De gäller bland annat behovet att utnyttja digitaliseringen och därigenom att personalens kompetens kontinuerligt utvecklas. Kompetensprofilerna för nya uppgifter och befattningar som ska lediganslås planeras så att de motsvarar de föränderliga kompetensbehoven. Åren 2025–2027 kommer antalet anställda inom kulturen att öka måttligt. Nya befattningar eller fast anställning av visstidsanställda föreslås för verksamhet där man planerar att ändra organisationsstrukturen eller produktionsmodellerna. På andra håll avskaffas befattningar som det inte finns behov för i den förändrade situationen i omvärlden.

Inom verksamhetsområdet för kultur kan man ordna sysselsättning på olika sätt genom att erbjuda praktikplatser, sysselsättning på viss tid och deltidsarbete till exempel för partiellt arbetsföra personer. Målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad beaktas i personalplaneringen.

7.3.2.1 Resultatenheten för kultur

Kultur, brutto

Resultatenhetens ledning, utveckling och kommunikation, kulturfrämjande och partnerskap samt stadsbiblioteket bildar en bruttobudgeterad resultatenhet. Intäkterna och kostnaderna är bindande.

Betydelsen av kommunikation och marknadsföring är viktig. Kundtjänsten utvecklas enligt vilka behov det

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	1 336	1 450	1 065	1 065	945
Verksamhetskostnader	-45 008	-46 846	-48 453	-49 323	-49 902
Verksamhetsbidrag	-43 672	-45 396	-47 388	-48 258	-48 957
Avskrivningar enligt plan	-533	-498	-564	-631	-648
Räkenskapsperiodens resultat	-44 205	-45 893	-47 952	-48 889	-49 605

7.3.2.2 Ledningens stöd och kulturpartnerskap

Omfattar anslagen för resultatenhetens förvaltning, utveckling och kommunikation samt för kulturfrämjande och partnerskap.

Ledning och utveckling av resultatenheten för kultur

Tjänster och utveckling av verksamheten

Resultatenhetens ledning, utveckling och kommunikation svarar för strategiarbete och utvärdering samt koordinerar resultatenhetens gemensamma kommunikation och marknadsföring. Delaktighet, tillgänglighet, attraktionskraft och ansvarsfullhet utgör grunden för de åtgärder inom kultur-tjänsterna i Esbo som genomförs under den kommande perioden. Målet är att erbjuda tryggare och mer tillgängliga kulturlokaler och kulturevenemang för alla. Detta säkerställs genom att personalen vid resultatenheten för kultur regelbundet erbjuds utbildning i lika-behandlings- och jämställdhetsteman.

Ledning genom verkningsfullhet och information blir en del av genomförandet, planeringen och utvecklingen av tjänsterna. Den kunskapsbaserade ledningen utvecklas genom att förnya och automatisera statistikföringen för kultur genom pilotförsök. Digitala färdigheter inom resultatenheten för kultur främjas bland annat genom pilotförsök inom ledning med verkningsfullhet, utveckling av kompetensen i sociala medier och riktlinjer för dataskyddsprinciper.

Den gemensamma kommunikationen och marknadsföringen inom resultatenheten för kultur har som uppgift att lyfta fram Esbo stad som en kulturstad, öka synligheten för kulturtjänster och kulturutbud i Esbo samt att öka förståelsen för kulturen som en kraft som stärker gemenskap och delaktighet. Kulturen gör Esbo mer attraktiv och känd och är ett centralt element för att bygga upp stadens identitet. Staden fortsätter att rikta tyngdpunkterna för kommunikation från evenemangsmarknadsföring till mer berättelseinriktad kommunikation, där aktörer, upplevare och fenomen lyfts fram. Det finns ett behov av att utveckla kalendern för kulturevenemang på Esbo.fi som används vid gemensam evenemangsmarknadsföring.

Kulturfrämjande och partnerskap

Serviceområdets uppgift är att främja lika tillgång till och mångsidig användning av konst och kultur, att skapa förutsättningar för konstnärligt arbete och utkomst samt att främja mångsidig hobbyverksamhet. Genom tjänsterna främjas delaktighet, livskraft och arbete samt integration och internationellt samarbete.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	607	500	620	620	500
Verksamhetskostnader	-21 401	-22 077	-23 077	-23 641	-23 875
Verksamhetsbidrag	-20 794	-21 577	-22 457	-23 021	-23 375

7.3.2.3 Stadsbiblioteket

Tjänster och utveckling av verksamheten

Enligt lagen om allmänna bibliotek har kommunala bibliotek till uppgift att främja befolkningens likvärdiga möjligheter till bildning och kultur, tillgången till och användningen av information, läskulturen och en mångsidig läskunnighet, möjligheter till livslångt lärande och utveckling av kompetensen samt ett aktivt medborgarskap, demokrati och yttrandefrihet. För att uppnå målet ska verksamheten bygga på gemenskap, pluralism och kulturell mångfald. Avgiftsfrihet är en central faktor som skapar jämställdhet.

Bibliotekets kärnuppgift är att mångsidigt arbeta för olika slags läskunnighet. Arbetet effektiviseras genom

Inom serviceområdet för kulturfrämjande och partnerskap bereds förslag till konst- och kulturunderstöd samt förslag till understöd för verksamheten i stadsdelsföreningar. Kulturfrämjande och partnerskap har hand om att utveckla förutsättningarna för verksamheten inom konst- och kulturinstitutioner som får understöd. Serviceområdet ansvarar också för samarbetet kring lokaler liksom för samarbetet med yrkeskonstnärer och internationella aktörer. Dessutom ansvarar serviceområdet för grundläggande konstundervisning i Esbo, för verksamheten inom Hobbystigen i Esbo samt för verksamhetsmodeller för främjande av kulturell välfärd och kulturpedagogik. Som riksomfattande specialuppgift främjas lagen om kommunernas kulturverksamhet genom separat understöd som beviljas av staten.

De riktade kulturtjänsterna inom serviceområdet vänder sig särskilt till barn och unga samt till äldre, alltså de folkgrupper som är mest beroende av offentliga fritidstjänster.

Ett mål för fullmäktigeperioden är att varje barn och ungdom i Esbo ska ha minst en hobby som de tycker om. Varje vecka deltar över 2 000 barn och unga i Hobbystigen i Esbo, och av dem har 24 procent inte tidigare deltagit i handledd hobbyverksamhet. Hobbyutbudet baserar sig på barnens och de ungas egna önskemål. För genomförandet av servicemodellen beviljas årligen statsunderstöd. År 2025 satsar Esbo på att förstå behoven hos underrepresenterade grupper, i synnerhet barn och unga med invandrarbakgrund.

att man utvecklar biblioteksstigar för familjer och för undervisning på andra stadiet (biblioteksstigen KULPS). Särskild uppmärksamhet ägnas åt invandrarfamiljer och yrkesstuderande.

Esbo stadsbibliotek deltar i ett projekt för att förnya webbplatsen Helmet.fi. Projektet syftar till att göra det lättare att sköta ärenden via e-tjänsten. Digitaliseringen av biblioteksmaterialet fortsätter, vilket förbättrar tillgängligheten till olika slags material också nästa år. Upphandlingen av det nya bibliotekssystemet inleds tillsammans med de övriga Helmetbiblioteken. På grund av det stora och ständigt ökande antalet kunder i Lippulaivabiblioteket byggs det ett tyst rum för studier och arbete i samarbete med stadens kundtjänst.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	728	950	445	445	445
Verksamhetskostnader	-23 607	-24 769	-25 376	-25 682	-26 028
Verksamhetsbidrag	-22 879	-23 819	-24 931	-25 237	-25 583

7.3.2.4 Kultur, nettobudgeterade serviceområden

Kulturhus och kulturtjänster, stadsmuseet och stadsorkestern utgör en nettobudgeterad enhet för kultur. Verksamhetsbidraget för den nettobudgeterade kulturens serviceområden är bindande

Ekonomi

Verksamhetsbidraget är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	2 664	1 037	1 176	1 176	1 176
Verksamhetskostnader	-18 904	-19 340	-19 737	-20 084	-20 315
Verksamhetsbidrag	-16 240	-18 304	-18 561	-18 908	-19 139
Avskrivningar enligt plan	-321	-520	-523	-750	-1 858
Räkenskapsperiodens resultat	-16 561	-18 824	-19 084	-19 657	-20 997

Tjänster och utveckling av verksamheten

Serviceområdet för kulturhus och kulturtjänster svarar för verksamheten, utrustningen och programmet i stadens kulturhus. De olika verksamhetsställena är barnkulturcentret Aurora i Träskända, Kannusalen i Esbo centrum, Esbo kulturcentrum och utställningscentret WeeGee i Hagalund samt Sellosalen i Alberga. Innehåll produceras dessutom områdesmässigt utanför kulturhusen med betoning på Esbovikens område. Serviceområdet har i uppgift att erbjuda attraktivt innehåll för kommuninvånarna och stärka bilden av Esbo som en intressant kulturstad. Innehållet ska vara mångsidigt och tillgängligt och verksamheten ska vara ekonomiskt hållbar.

År 2025 är det huvudsakliga målet för verksamheten att öka kännedomen om kulturhusen i Esbo och om deras verksamhet. För att uppnå målet erbjuds attraktivt innehåll som marknadsförs effektivt. Innehåll köps inom ramen för verksamhetsbudgeten, men försäljningsintäkterna möjliggör mångfald och tillgänglighet. Marknadsföringen utvecklas för att nå allt fler Esbobor.

År 2025 ligger fokus på att stärka samarbetet mellan utställningscentret WeeGee och de andra museerna i Hagalund. Man utvecklar utställningscentret WeeGees gård som är gemensam för museerna, och satsar på evenemangsverksamhet.

Som en del av projektet KulturHagalund fortsätter beredningen och planeringen för att förnya Esbo kulturcentrum och & Esbo teater samt Kulturplatsen i samarbete med arkitekter, användare och affärsverket Esbo lokaler. Arbetet med att utveckla de gemensamma tjänsterna, servicekedjorna och verksamhetskonceptet planeras tillsammans med användarna i verkstäder med hjälp av tjänstedesign. I samarbete med stadsplaneringscentralen tas Esboborna med i planeringen av Esbo kulturcentrums tillbyggnad och dess omgivning.

Stadsmuseet är ett läro- och kompetenscentrum för kulturarv. Det bidrar till att bygga upp Esboidentiteten genom att producera kulturarv i Esbo tillsammans med invånarna. Stadsmuseet svarar för verksamheten i fem museer och för två separata samlingslokaler som till större del utsätts för utgiftstryck. Museet producerar dessutom årligen ett stort antal experttjänster, 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).

Utvecklingen av utställningslokalerna för Esbo stadsmuseum i utställningscentret WeeGee har lyfts fram som ett centralt projekt för stadsmuseet under åren 2023–2026. Arbetet har utförts tillsammans med personalen och kunderna. År 2025 framskrider förnyandet av konceptet för Esbo stadsmuseum WeeGee och utvecklandet av utställningslokalerna genom

konkreta ändringar. Lagstads skolmuseum utvecklas till en museilokal som kan användas av sammanslutningar.

Det förnyade systemet för kulturarv (KUHA) tas i bruk vid ingången av 2025. Till följande inleds en utredning om anslutningen till det riksomfattande systemet för långtidsförvaring av digitalt kulturarvsmaterial.

Stadsorkester Tapiola Sinfonietta är Finlands ledande kammarorkester. Stadsorkester producerar högklassiga orkesterkonserter och tvärkonstnärliga produktioner för publik i alla åldrar, både lokalt och längre bort med besök inom Finland och utomlands samt via webb-innehåll. Det mångsidiga publikarbetet når Esbobor runt om i staden. Genom publikarbetet främjas den lokala, fysiska och kulturella tillgängligheten och mångfalden.

Kärnan i konsertverksamheten är att producera attraktiva kulturtjänster genom innehåll av hög kvalitet. Orkestern bjuder publikerna på inspirerande konstupplevelser och upprätthåller en fördomsfri verksamhetskultur som förnyar orkesterbranschen och stöder Esbos synlighet som kulturstad.

Under verksamhetsåret 2025 fokuserar Tapiola Sinfonietta på att genomföra riktlinjerna i sitt strategiarbete. Förnyelserna syns både för kunderna och publiken samt i de interna verksamhetsprocesserna. Det görs ändringar i modellerna för produktionsledning och konstnärlig ledning samt i kontorspersonalens arbetsbeskrivningar. Huvudmålen med strategin är att fördjupa kundrelationen och utveckla en exceptionell kärnprodukt, det vill säga konserter. Huvudmålen stärks av målet att vara en god arbetsplats samt målet för ambitiöst konstnärligt ledarskap. Visionen är att vara en föregångare inom orkesterbranschen.

7.3.3 Idrottsnämnden

Målen för resultatenheten för idrott för fullmäktigeperioden och på årsnivå baserar sig på Berättelsen om Esbo och på programmet Espoo Liikkuu 2040.

Fokusområden för utveckling av verksamheten

- Ledning genom information och verkkningsfullhet
- Utveckling av förhållandena för närmotion
- Uppmuntran till och ledning av motion i naturen (hållbart); huvudstad för naturmotion
- Satsningar på seniomotion (kraftig förändring i åldersstrukturen)
- Bedömning av verksamhetens verkkningsfullhet som en styrande faktor (natur, barn, seniorer)
- Utnyttjande av respons av kunder och invånare för att utveckla tjänsterna.
- Utveckling och utvidgning av Lek och rörelseverksamheten som en del av partnerskapsbaserat byggande av idrottsanläggningar, föreningsarbete samt samarbete som

genomförs med småbarnspedagogiken och årskurserna 1–6 i grundskolan för att främja en motionsinriktad livsstil bland barn (år 2025 deltar fem områden).

- Förankring och utveckling den digitala kulturen som en del av resultatenhetens verksamhet; e-sport utvecklas som en del av verksamheten inom resultatenheten för idrott i samarbete med hela stadens resultatenheter och idrottsföreningar samt e-sportaktörer.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Målet för programmet En ekonomiskt hållbar stad är sammanlagt 2,8 miljoner euro under fullmäktigeperioden. En tredjedel av målet uppnås genom anpassningar och två tredjedelar genom ökning av avgiftsintäkterna med en miljon euro. Staden strävar till att upprätthålla servicenivån trots de anpassningar som gjorts.

Det samlas mer intäkter än tidigare av avgifter genom simhallsbiljetter, hyror för idrottslokaler, idrottsplaner och havsnära tjänster. Anpassningen bygger på omorganisering av arbetet i form av personalbesparingar, minskning av mängden köpta tjänster samt utbildningar och seminarier, reglering av inhyrningen av arbetskraft samt ökning av skolornas egen övervakning.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Klimatåtgärder inom resultatenheten för idrott

- I idrottsanläggningar utomhus används el som producerats med förnybara energikällor
- Belysningen vid motionsplatser utomhus och vid bollplaner byts ut till led-lampor
- Vi använder grönt bränsle i fordon och batteridrivna underhållsmaskiner
- Vi underhåller färre idrottsplaner i skolorna vintertid, vilket minskar användningen av tung material och sparar vatten. Entreprenörer använder fordon som fastställts genom konkurrensutsättning och i enlighet med euronormen
- Fjärrstyrda system används för att optimera förbrukningen, inklusive idrottsplanernas system för styrning av belysning och system för styrning av konstisplaner och uppvärmda planer
- Vi återvinner trä, metall, olja, ackumulatorer, målfärg, kartong, papper och annat avfall på lämpligt sätt
- Vi avstår från användning av gummigranulat på fotbollsplaner. I nya objekt används ekologiska fyllnadsmedel. Varje år byts gummigranulat på 1–2 planer ut mot ekologiska fyllnadsmedel.

Produkter

Produkt	Euro Budget 24	Euro Budget 25	Prestation Budget 24	Prestation Budget 25	Euro/ prestation Budget 24	Euro/ prestation Budget 25	Ändring, %	Prestation 26	Prestation 27
Simhallar, egen produktion	13 520 554	15 714 916	1 300 000	1 300 000	10,40	12,09	16,2 %	1 300 000	1 300 000
Simhallar, köpta tjänster	2 216 921	2 542 691	200 000	140 000	11,08	18,16	63,8 %	220 000	220 000

År 2025 beräknas antalet besökare i stadens simhallar ligga på samma nivå som 2024. Kostnadsökningen påverkas i hög grad av höjningen av lokalhyrorna, vilket ökar styckpriset.

Antalet besökare i simhallen med köpavtal sjunker från nivån år 2024. Detta beror på ett underhållsavbrott i

Mellersta Esbos simhall, som beräknas pågå i flera månader. Dessutom syns effekten av avtalshöjningarna i de ökade styckkostnaderna för simhallen med köpavtal.

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	6 996	7 622	8 582	8 582	8 582
Verksamhetskostnader	-58 050	-62 570	-67 185	-68 105	-68 906
Verksamhetsbidrag	-51 054	-54 948	-58 603	-59 523	-60 324
Avskrivningar enligt plan	-2 444	-2 653	-2 609	-2 945	-3 208
Räkenskapsperiodens resultat	-53 498	-57 602	-61 213	-62 468	-63 532

Verksamhetsintäkterna ökar med 1 miljon euro på grund av de prishöjningar som görs i början av år 2025.

Jämfört med budgeten för år 2024 (62,6 miljoner euro) ökar utgifterna i budgeten för år 2025 med cirka 4,6 miljoner euro (7,4 procent), varav de interna lokalhyrornas andel utgör cirka hälften (2,4 miljoner euro). Budgeten för 2024 var dock underdimensionerad för lokalernas del, vilket innebär att höjningen av lokalhyrorna för 2025 i verkligheten är cirka en miljon euro måttligare.

Av verksamhetskostnaderna för 2025 bereder sig staden på att täcka bland annat prishöjningar för avtal om köpta tjänster (Esport Arena, Mellersta Esbos simhall, Hagalunds träningsishall), ökande service- och underhållstjänster, evenemang såsom Kalevaspelen och

FM-veckorna, avgiftsfri hobbyverksamhet och senior-motion samt utveckling av Lek och rörelseverksamheten tillsammans med idrottsföreningarna i Esbo.

Sparåtgärderna enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad och ökningarna av avgiftsintäkter har beaktats i budgeten för år 2025. Effekten av sparåtgärderna år 2025 enligt programmet är -0,18 miljoner euro för kostnaderna och +1 miljoner euro för intäkterna.

Vid budgetförhandlingarna beslutades att Sportarmbandet 68+ ska förbli gratis. Detta minskar det ursprungliga målet i produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad och avgiftsintäkterna med 230 000 euro.

Investeringar

Ombyggnad av idrottsplatser

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-1 384	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416
Netto	-1 384	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416

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

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-1 753	-1 500	-1 920	-1 200	-1 400
Netto	-1 753	-1 500	-1 920	-1 200	-1 400

Inom 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 på genomförandet av programmet för konstis genom att skaffa anordningar för kylenergi. Investeringsplanen för år 2025 omfattar bland annat anordningar för kylenergi vid Alberga konstisplan, en skidspårmaskin, förnyande av bryggor i båthamnarna, båthamnarnas septikanordningar och containrar för farligt avfall, utegym, resultattavlor för idrottshallar samt en värmeväxlare för uppvärmningen av Alberga idrottsplan.

Personal

De viktigaste förändringarna i omvärlden för resultat-enheten för idrott är en mer omfattande användning av de nyaste objekten, digitaliseringen, utveckling av föreningsverksamhet samt en kontinuerlig utvärdering av den egna verksamheten och köptjänstverksamheten.

Lek och rörelse-verksamheten utvidgas till hela Esbo (5 verksamhetsställen). I verksamheten deltar redan nästan 3 500 barn i åldern 5–6 år. Verksamheten kräver fördelning av personalresurser. Dessutom belastar utvecklingen av systemet för bokning av lokaler personalens arbete. Ägarskapet för utveckling överfördes år 2024 helt och hållet till resultat-enheten för idrott, vilket innebär en insats på 1–2 årsverken.

Antalet anställda ökar dock inte som helhet, om inte den interna organiseringen i staden och samarbetet med välfärdsområdet medför strukturella förändringar. Dessutom kan olika projekt tillfälligt öka HR-resurserna. När man ansöker om projekt måste man därför kunna se förbi tidpunkten då projektet tar slut och fundera på hur ökningen som projektet resulterar i kan fortsätta utan permanenta HR-ändringar. I projekten kan uppskattningsvis två personer få projektfinansiering.

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. Staden måste bereda sig på pensionsavgången också genom att överföra tyst kunskap.

Ökningen av antalet invånare och tjänster medför ett tryck på att resurserna ska räcka till. Staden 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. Esbo vill också utöka övervägda partnerskap till exempel genom att öka den styrande effekten av understöd. Kompetensprofilerna för nya uppgifter och befattningar som lediganslås planeras så att de motsvarar kompetensbehoven och arbetsbeskrivningarna blir mer omfattande än tidigare. Interna överföringar av befattningar mellan serviceenheterna är också möjliga.

7.3.3.1 Lokaler och områden

Tjänster och utveckling av verksamheten

Partnerskap med idrottsföreningar

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

Lokaler och områden utvecklas i samarbete, till exempel när det gäller fotboll. Installation och underhåll av fasta kontroller utförs i samarbete med föreningen Espoon Suunta ry. För båthamnarna ingås det partnerskapsavtal om förnyande av bryggor som är i dåligt skick. Dessutom kan konstgräsmattor och eventuellt också Ladusvedsängens idrottspark börja byggas genom partnerskap.

Förhållandena utvecklas i idrottsparken

Tidsplanen för nybyggnaden för Esbovikens simhall är ännu inte känd. Underhållsarbetet i simhallen ökar och det framkommer nya problem, vilket leder till långa underhållsavgifter.

Gatu- och parkplaneringen för Hagalunds idrottspark fortsätter. Byggnaden av de nya idrottsplanerna börjar 2025. Det är ännu oklart när stadion ska byggas. Ombyggnaden av Hagalunds simhall torde börja i slutet av år 2024 och simhallen förväntas stå klar år 2027.

Konstgräsplanen/konstisplanen bredvid idrottshallen Kameleonten i Alberga idrottspark blir färdig sommaren 2025. Under sommaren färdigställs också nya tennisbanor, en beachvolleyplan och ett nytt område för närmotion.

I Alberga förbereder man sig på Kalevaspelen sommaren 2025 samt på FM-veckan, som orsakar mycket förberedelser och som inverkar på personalens arrangemang för arbetsturer och semestrar.

Friluftsliv

Arbetet med att bygga en underhållsbyggnad på Oitans badstrand pågår, och byggnaden tas i bruk för sommarsäsongen 2025. Det finns ingen aktör på campingområdet och området tas i bruk för olika funktioner. Bland annat flyttas grilltak till platsen.

Målet är att göra upp en utvecklingsplan för områdeshelheten. Detaljplaneringen av området kan vid behov göras utifrån utvecklingsplanen. Syftet med utvecklingsplanen är att beakta målen för de olika aktörerna i området och anpassa målen på ett vettigt och enhetligt sätt.

I början av år 2024 tillverkades 6 000 kubikmeter lagrad snö som skyddades med presenningar. Målet är att

sprida ut den lagrade snön i början av november på ett 1,5 km långt skidspår. Målet är att effektivisera användningen av konstsnö också i Alberga och i Bolumaren. Skidspår anläggs lika effektivt som under tidigare vintrar om det finns rikligt med natursnö.

Friluftslederna utvecklas i samarbete med stadsteknikcentralen. I enlighet med byggprogrammet färdigställs det några kilometer nya friluftsleder varje år. Frysningen av naturisplaner fortsätter, men antalet minskas gradvis när de nya konstisplanerna blir färdiga. De nya konstgräsplanerna behöver inte nödvändigtvis längre frysas.

Möjligheterna till närmotion utvecklas genom att bygga nya utomhusgym som blivit populära. Planeringen och byggandet av motionstrappor framskrider enligt planerna (antal motionstrappor per år). År 2024 färdigställdes en motionstrappa i Dalsvik och en i Kalajärvi. Målet för 2025 har ännu inte fastställts.

Friluftslivstjänster i skärgården

Ruttrafiken i skärgården vidareutvecklas, man försöker hitta nya skärgårdsdestinationer och förbättra möjligheterna att besöka skärgården. Tjänsterna i skärgården förbättras och bland annat förhållandena för att tälta och grilla har blivit bättre. Tjänsterna i skärgården utvecklas också med båtförare i åtanke.

År 2025 anläggs också en rutt för cyklister från Otnäs till Stensvik. Avsikten är att trafiken till och från Pentala skärgårdsmuseum och Stora Kalvholmen ska fortsätta till utgången av augusti. Ombyggnaden av bryggor i dåligt skick i båthamnarna fortsätter bland annat vid hamnarna i Finno och Nokkala.

Syftet med partnerskapsavtal med båtklubbar är att främja ombyggnaden av bryggorna. Utöver servicebryggor i skärgården byggs det en servicebrygga med djupbehållare för avfallshantering. Vid friluftsoarna byggs det fler platser för akterbojar samt bergförtöjningsplatser. Avfallshantering och den lagstadgade sorteringen i Esbo stads hamnar förbättras med återvinningsstationer.

Staden söker kafé- och restaurangföretagare för att driva verksamhet vid badstränderna, bland annat i Stensvik. Företagarna ska också bygga allmänna toaletter och lokaler för badvakterna.

7.3.3.2 Idrottstjänsterna

Tjänster och utveckling av verksamheten

Föreningarna har byggt idrottsanläggningar med hjälp av staden. Idrottstjänsterna har främjat byggandet av nya idrottsanläggningar bland annat med köpavtal. Hyresunderstödet för idrottslokaler till föreningarna täcker i dag cirka 35 procent av de faktiska hyreskostnaderna. Färdigställandet av idrottshallen Kameleonten, allaktivitetsarenan Hype och racketsporthallen Rosegarden, samt hyresunderstödet för ridskolorna, påverkar

i hög grad det nuvarande hyresstödet på cirka 35 procent. Den relativa minskningen av hyresunderstödet ökar ojämlikheten mellan olika grenar och utgör ett hot mot ökandet av partnerskapsmodellerna. Också energikrisen kan ha oberäkneliga följder.

Egen övervakning i skolornas idrottslokaler under kvällar och veckoslut överförs vidare till idrottsföreningarna för att öka kostnadseffektiviteten. Nya idrottslokaler för skolor planeras med egen övervakning i åtanke. I skolor där egen övervakning görs möjliggörs användningen av lokalerna under skollov och vardagshelger samt längre säsonger för användning på hösten och våren. För att övervakningen ska fungera smidigt och säkert måste elektriska lås och övervakningskameror installeras i skolorna. Egen övervakning har också införts i skolor där gymnastiksalen och klassrummen används samtidigt på kvällarna, och verksamheten måste utvidgas ytterligare.

Till personer som rör sig för lite med tanke på hälsan ges motionsrådgivning på hälsostationer och idrottsplatser i Esbo. Ledd motion genomförs i regel för seniorer genom att starkt utnyttja partnerskap och samarbete. Det införs fler ledda motionsgrupper särskilt för seniorer över 75 år och de köpta tjänsterna för seniorer över 68 år utökas. Ledda motionsgrupper utomhus möjliggörs med beaktande av årstiderna. För att nå seniorer och specialgrupper fäster man särskild vikt vid samarbetet med välfärdsområdet genom kommunikation och marknadsföring. Motion för specialgrupper erbjuds också i samarbete med idrottsföreningar och många andra föreningar. Idrottsnämnden beviljar årligen specialgrupper understöd för idrottsverksamhet. År 2024 beviljades 146 610 euro i understöd för idrottsverksamhet för specialgrupper. Motionsgrupper som riktar sig till Esbo stads personal genomförs också som virtuella köpta tjänster, vilket gör det möjligt för alla i arbetsför ålder att delta.

Motionsgrupperna Töpinät för familjer är mycket populära bland barnfamiljer, och därför bör verksamheten utvidgas. 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. Jumppi-hobbygrupperna för 13–20-åringar utökas med nya partner. Jumppi-verksamheten genomförs i samarbete med idrottsföreningar och företag inom idrottsbranschen i Esbo. Jumppi-grupperna erbjuder unga gratis motion som en del av hobbygarantin för unga. Motionsstigen KULPS har gett elever från förskolan till årskurs tio möjlighet att pröva på olika idrottsgrenar och idrottsplatser. Motionsstigen KULPS genomförs i samarbete med idrottsföreningar och företag inom idrottsbranschen i Esbo. Det finns ett klart större behov för KULPS-verksamheten, och från hösten 2025 flyttas tyngdpunkten allt mer till elever i övergångsskedet (årskurserna 5–9) samt till partnerskap huvudsakligen med föreningar.

I idrottsutbudet under skolelevernas lovtider betonas öppen verksamhet för barn, unga och familjer. Verksamheten med idrottsläger med många grenar för barn fortsätter i Esboviken och i Alberga i samarbete med

föreningarna. Verksamheten utvidgas också till Mellersta Esbo. Skolornas simundervisning jämte elevskjutsar ordnas från förskoleåldern till fjärde klass, så att teknikgrupperna för femte- och sjätteklassare säkerställs. Inom simundervisningen kommer man i allt större utsträckning att öka det digitala läromaterialet för att stödja inlärningen av simning. Renoveringarna av simhallarna påverkar ordnandet av simundervisning. Under skolornas sommarlov ordnas också avgiftsfria simskolor för barn.

Avsikten är att verksamheten i de avgiftsfria hobbygrupperna i huvudsak riktas till årskurserna 5–9 och att man på så sätt kan erbjuda fler möjligheter till hobbyverksamhet i den så kallade drop out-fasen. Utbudet under onsdagens hobbyeftermiddag har effektiviserats för elever i årskurserna 7–9. Kvalitetskontrollen har effektiviserats eftersom grunderna för understöd har ändrats. Marknadsföringen av verksamheten har effektiviserats i samarbete med föreningar, skolor och kommunikationskanaler inom resultatenheten för idrott. Målet är 1 000 besökare per vecka (inklusive öppna grupper och föreningarnas egna grupper).

Fokusområden för utveckling av verksamheten

Utveckling av hobbymöjligheter med låg tröskel, främjande av likabehandling och integration i samarbete med föreningar och olika aktörer.

Användningen av skollokaler effektiveras över funktionsgränser – egen övervakning ökar. Förenings- och organisationssamarbetet fördjupas – föreningsträffarna får teman. Servicelöftet överskrider.

Staden fortsätter att göra barns och ungas hobbymöjligheter mångsidigare i samarbete med partner. På idrotts- och friluftspplatserna erbjuds möjligheter att delta genom att öka mängden friturer mångsidigt i olika idrottslokaler utanför föreningsträningarna.

Tjänsterna utvecklas i samarbete med föreningar och privata aktörer. I föreningssamarbetet siktar man på att höja uppskattningen för idrott genom gemensamma satsningar med hjälp av marknadsföring, kommunikation och olika evenemang. Principerna för hållbar fostran beaktas också för hela föreningsfältets del. Föreningarna uppmuntras och styrs att göra en kvalitetsrevision av 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 föreningarna om hur kostnadsökningen inom hobbyverksamheten kan stoppas i Esbo. Etiska anvisningar utarbetas tillsammans med föreningarna.

7.3.3.3 Ledning och utveckling

Tjänster och utveckling av verksamheten

Evenemang

Esbo har fått ett gott rykte som värdstad för stora idrottsevenemang. Staden förhandlar om många evenemang av olika slag och försöker möjliggöra att evenemangen kan ordnas i Esbo. Målet är ett brett spektrum av grenar för att tilltala så många Esbobor som möjligt och locka både inhemska och internationella besökare.

Elitidrottsevenemang inom konstakning, friidrott, basket och tennis har gjort Esbo till sin ”hemort”. Alberga och Hagalunds idrottspark utvecklas alltmer för att lämpa sig också som arenor för stora idrottsevenemang.

Bekräftade samarbetsevenemang för åren 2025–2028:

2025

- Nordiska hallmästerskapet i friidrott (februari), Alberga
- VM i goalball för klubbtag 20–26.5.2025
- Kalevaspelen 31.7–3.8.2025, Alberga idrottspark
- FM-veckan 14–17.8.2025, Alberga idrottspark
- TeamGym nordiska mästerskapet 7–8.11.2025, Metroarenan
- Elisa Masters Espoo, Metroarenan

2026

- Youth Athletics Games 2026, Alberga
- FM-veckan
- TeamGym europeiska mästerskapet 12–17.10.2026, Metroarenan

2027

- FIBA Women’s EuroBasket 17.6–23.6.2027, Metroarenan och Hagalunds idrottshall

2028

- Jukolan viesti 16–18.6.2028

Marknadsföring och kommunikation

I marknadsföringen och kommunikationen prioriteras tyngdpunkterna enligt strategin Espoo liikkuu 2040. Staden vill genom olika kanaler aktivt nå särskilt barn, unga, seniorer och personer som rör på sig för lite med tanke på deras hälsa. De viktigaste kanalerna för marknadsföring och kommunikation är Esbo stads webbplats, webbsidan Hitta en hobby, sociala medier (Facebook och Instagram är de viktigaste), infoskärmar vid idrottsplatser, Wilma, eVaka och bilagan Espoo liikkuu.

Staden kommunicerar också om motionsmöjligheter vid olika evenemang. Målet är att utveckla kommunikationen i samarbete med föreningarna i Esbo. Att framhäva mångfalden är också ett viktigt mål i kommunikationen.

7.3.4 Sysselsättningstjänster

I samband med reformen av arbets- och närings-tjänsterna år 2025 bildas sysselsättningsområdet Esbo-Grankulla, där Esbo stad svarar för ordnandet av tjänster för sysselsättning. Resultatenheten för sysselsättning svarar för främjande av sysselsättningen, ordnande av offentlig arbetskraftsservice och

integrationsfrämjande tjänster som syftar till sysselsättning, samt för sektorsövergripande främjande av sysselsättning. Enhetens verksamhet stärker stadens livskraft genom att skapa förutsättningar för att matcha jobb och arbetstagare. Syftet med tjänsterna är att olika arbetssökande snabbt och långsiktigt ska få sysselsättning inom branscher där det behövs arbetskraft nu och i framtiden. Tjänsterna säkerställer att de arbetssökande har de medel som behövs för att få arbete, såsom möjligheter att utveckla sin kompetens, presentera sig för arbetsgivare eller inleda ny företagsverksamhet. Tyngdpunkten ligger på proaktivt arbete och på att snabbt avbryta arbetslöshet. Enheten fungerar som en drivkraft för i synnerhet unga som är på väg in i arbetslivet. Resultatenheten består av tre serviceområden: informations-, rådgivnings- och handledningstjänster samt utvecklingstjänster.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Som en del av reformen av arbets- och närings-tjänsterna utvecklar enheten för sysselsättning tjänster för arbetssökande så att de bidrar till att svara på företagets behov av kunnig arbetskraft, och arbetsgivar-tjänsterna utformas så att de är tillgängliga och lätta att ta i bruk. Inom enheten för sysselsättning riktas verksamheten till att erbjuda arbete, med målet att sysselsätta de arbetssökande. Inom enheten kommer tjänsterna i början av jobbsökningen och de så kallade proaktiva tjänsterna att stärkas. I synnerhet sysselsättningen av unga främjas tillsammans med hela nätverket, och under 2025 bereds programmet Nuoret töihin samt genomförs olika sysselsättningsåtgärder i form av kampanjer. Målet är att främja nätverkets förmåga att skapa tjänster som främjar sysselsättning samt att föra samman aktörer för att främja sysselsättningsmålet.

Rådgivnings- och handledningstjänster med låg tröskel för sysselsättning och utbildning utvecklas så att de erbjuds för arbetssökande, arbetsgivare och invandrare som står utanför arbetskraften, både på plats och på webben. Information och rådgivning om arbetsplatser och arbetssökning, möjligheter till utbildning och kompetensutveckling, arbetsmarknaden och branscher samt tjänster som anknyter till omställningsskydd och rekryteringsstöd för arbetsgivare kommer att spela en central roll i främjandet av sysselsättningen. Målet är att erbjuda olika alternativ, möjligheter och stöd samt att påskynda sysselsättningen med hjälp av lättillgängliga tjänster. Vid utvecklingen av tjänsterna kommer man att beakta olika digitala lösningar som syftar till att stödja arbetssökandenas självständighet och effektivisera kundarbetet. Lösningarna kommer att tas i bruk redan under år 2025, bland annat en digital kartläggning av kompetens.

Inom enheten för sysselsättning går man in för att erbjuda arbete och förbättra arbetsgivarnas tillgång till arbetskraft genom att utveckla arbetsgivartjänsterna i

en mer proaktiv riktning. Det kommer att vara centralt att aktivt erbjuda arbetsgivare rekryteringstjänster och stödtjänster i anslutning till dem. Arbetsgivartjänsterna tillhandahålls som en del av nätverket Business Espoo.

Av kunderna hos stadens enhet för sysselsättning har 55 procent ett främmande språk som modersmål. I enlighet med integrationsprogrammet främjas sysselsättningen genom kundorienterade tjänster. Kompetenscentrets tjänster erbjuds varaktigt för minst 1 000 arbetslösa invandrare i Esbo och tjänsterna kopplas starkare till tjänsterna i början av arbets-sökningen. Syftet med detta är att effektivt och snabbt få invandrare med ett främmande språk som modersmål att ta sig ut på arbetsmarknaden.

Inom sysselsättning kommer produktionen av relevant information om främjande av sysselsättningen att utvecklas, och under år 2025 kommer det att utarbetas en modell för kunskapsbaserad ledning, vars upprätthållande och utveckling kommer att vara av central betydelse för tjänsternas kostnadseffektivitet och verkningsfullhet. Målet är att planera och skaffa coachnings- och utbildningstjänster som är av sådan kvalitet och kostnadseffektivitet som behövs för att möjliggöra tjänster för sysselsättning och producera tjänsterna.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

De sysselsättningsfrämjande åtgärderna i programmet syftar till att minska kommunens betalningsandel för utkomstskyddet för arbetslösa. Det ska ske genom att höja sysselsättningsgraden, förbättra utbudet av kunnig arbetskraft och svara på stadens arbetskraftsbehov samt förbättra utbudet av och tillgången till tjänster.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

De evenemang som resultatenheten ansvarar för ordnas med hänsyn till anvisningarna om ansvarsfulla evenemang. Vid valet av partnerskap betonas hållbarhet och ansvarsfullhet. Vid användningen och planeringen av lokaler beaktas gemensam och effektiv användning. I enheten testas man att använda arbetslokalerna flexibelt och utnyttjar hybridmodellen. Lokalerna för kundtjänst har koncentrerats invid goda kollektivtrafikförbindelser i samband med reformen av arbets- och närings-tjänsterna 2025. Som en del av kundtjänsterna strävar man efter kommunikation på webben i stället för via post.

Produkter

Produkter bereds inom enheten för sysselsättning under år 2025.

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	-	-	840	840	840
Verksamhetskostnader	-	-	-88 538	-89 249	-89 534
Verksamhetsbidrag	-	-	-87 698	-88 409	-88 694
Avskrivningar enligt plan	-	-	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	-	-	-87 698	-88 409	-88 694

Utgifterna i budgeten ökar med 44 miljoner euro (119 procent) jämfört med den ändrade budgeten för 2024. Tillväxten påverkas av att verksamheten inom det nya sysselsättningsområdet inleds när verksamheten i sysselsättningsområdet för Esbo och Grankulla inleds 1.1.2025.

I budgeten beaktas utfallet av de tjänster som överförs år 2023, som lyfts fram i statsandelskalkylerna och med hjälp av vilka budgeten har byggts upp i fråga om de tjänster och förmåner som överförs. Köp av externa tjänster uppskattas vara cirka 12,3 miljoner euro. För arbetslöshetsförmåner reserveras 38,4 miljoner euro. Vid beräkningen för planåren har man dessutom använt procentandelen för finansiering av statsandelens tjänster under övergångsperioden (år 2025 är den 50 procent) som enligt nuvarande uppgifter minskar med 25 procent år 2026 och upphör helt år 2027. Det bör noteras att kostnadsfördelningen inom det nya sysselsättningsområdet och behovet av anslag för produktion av tjänster som det nya sysselsättningsområdet behöver synliggörs bättre efter det första verksamhetsåret, varvid också synligheten för planåren är bättre. För planårens del väntar staden också på att se hur statsandelsreformen framskrider.

De största kostnaderna beräknas orsakas av understöd och personalkostnader. Dessa utgör sammanlagt cirka 81 procent av verksamhetskostnaderna för hela sysselsättningsområdet.

Sparåtgärderna enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad har beaktats i budgeten för år 2025. Effekten av sparåtgärderna enligt programmet är -0,271 miljoner euro för kostnaderna.

Personal

Som en del av reformen av arbets- och närings-tjänsterna kommer antalet anställda vid resultat-enheten för sysselsättning att vara cirka 350 år 2025. Staten överför personal genom överlåtelse av rörelse och Esbo stad har egen personal – dessa kommer att utgöra det totala antalet anställda inom enheten för sysselsättning. Största delen av personalen kommer att arbeta med kundbetjäning, det vill säga betjäna arbets-sökande och arbetsgivare. Utöver dessa överförs administrativa uppgifter från staten till resultat-enheten. Det överförs också personal till uppgifterna. I början av år 2025 inleds personalöverföringen genom samarbets-förfarande med målet att enheten för sysselsättning ska kunna fungera fullt ut under våren.

7.4 Sektorn för fostran och lärande



Verksamhetens fokusområden under budgetperioden

Sektorns arbete bygger på att utveckla gemensamma verksamhetsmodeller för den nya organisationen som togs i bruk hösten 2021. Resultatenheterna kompletterar och stöder varandra genom att erbjuda barn och unga en enhetlig stig för fostran 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 beakta den ökande andelen personer med främmande språk som modersmål i verksamheten. Kostnadseffektiviteten ökas i enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad.

Sektorn för fostran och lärande förverkligar målet om ett klimatneutralt Esbo 2030 genom att främja hållbara trafikvanor bland barn och unga, hållbar konsumtion och cirkulär ekonomi samt ansvarsfullt internationellt samarbete. Genomförandet av målet beskrivs närmare per resultatenhet som en del av avsnittet om tjänster och utveckling av verksamheten.

Tillägg vid budgetförhandlingarna:

Anslaget för sektorn för fostran och lärande höjs. Den närmare allokeringen beslutas av sektorn och dess nämnder. Vid allokeringen ska i synnerhet följande prioriteringar beaktas: Med tilläggsanslaget förhindras en ökning av gruppstorlekarna, tryggas tillräckliga arbetskraftsresurser inom småbarnspedagogiken samt möjligheter till delningstimmar och resurslärare i den grundläggande utbildningen. Med tilläggsanslaget säkerställs att antalet utbildningsplatser på andra stadiet är tillräckligt samt att statens projektfinansiering och annan särskild finansiering allokeras i enlighet med målet för denna.

Dessutom utreder sektorn möjligheterna att öka antalet daghemsassistenter och möjligheten att ändra elevvalet för det svenskspråkiga språkbudet att motsvara undervisningen på engelska.

Staden ökar andelen av småbarnspedagogik som produceras med stöd för privat vård och med servicesedlar i privata daghem. För att främja det av fullmäktige godkända målet att den privat småbarnspedagogikens andel höjs till 35 procent görs en omfattande kartläggning av lämpliga daghemstomter och planläggning som krävs samt inleds en marknadsdialog med företag inom småbarnspedagogiken. Staden räknar ut de totala kostnaderna (inklusive investeringar) per barn för de olika formerna av stadens egen småbarnspedagogik så att de kan jämföras med kostnaderna för köpta tjänster. På basis av kalkylen bedöms kostnadseffekterna av en ökning av andelen privat småbarnspedagogik samt fastställs målnivåer och färdvägar jämte mätare. Utredningens resultat föreläggs de politiska organen senast i september 2025.

Våren 2025 utarbetar staden särskilda åtgärdsprogram för att effektivisera skolornas och daghemmens dragnings- och kvarhållningskraft samt ett uppföljningssystem jämte mätare.

Sektorn för fostran och lärande gör upp en kalkyl över användningen och kostnaderna av tryckta läromedel vid sidan av digitalt material i den grundläggande utbildningen och gymnasier.

Med anslaget stödet för lärande styrs statsandelen till fullt belopp till staden.

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 år 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 hänförs till personalkostnader. Ekonomiplaneringen för de kommande åren baserar sig förutom på det årliga kvantitativa kravet på ökad produktivitet 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

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	54 748	48 460	44 881	45 369	46 000
Verksamhetskostnader	-807 722	-842 727	-880 399	-899 672	-920 138
Verksamhetsbidrag	-752 974	-794 267	-835 518	-854 302	-874 139
Avskrivningar enligt plan	3 492	4 609	4 498	5 003	5 443
Räkenskapsperiodens resultat	-756 466	-798 876	-840 016	-859 305	-879 582

* Ändrad budget = ändrad budget med uppgifter från september

Ramen för verksamhetskostnaderna i budgeten för år 2025 ökar med 38,4 miljoner euro, det vill säga med 4,6 procent jämfört med den ursprungliga budgeten för år 2024. Lokalhyrorna ökar med 9,7 miljoner euro, det vill säga med 4,9 procent. Lokalhyrorna ökar på grund av de nya servicelokalerna som blir färdiga samt på grund av indexjusteringar som ingår i hyrorna. Övriga interna köp av tjänster minskar med 4,3 miljoner euro, vilket bland annat inbegriper anskaffning av IKT-apparater och IKT-system.

Personalkostnaderna ökar med 21,9 miljoner euro, det vill säga 5,4 procent jämfört med den ursprungliga budgeten för 2024.

Personal

Antalet anställda inom sektorn för fostran och lärande beräknas öka med 3 procent under år 2025. Antalet fast anställda beräknas öka med 4 procent och antalet visstidsanställda minska med 1 procent. De visstidsanställdas andel av personalstyrkan beräknas stanna på en nivå på under 50 procent av de anställda.

I samband med budgeten inrättas 209 tjänster och befattningar och 46 beteckningar ändras. Merparten av dessa jobb sköts redan av befintlig personal. Resultatenheternas personalstruktur förstärks med nya befattningar för gemenskapshandledare, som hittills har finansierats inom projekt. De nya tjänsterna och befattningarna beror i huvudsak på det ökade elevantalet, det ökade antalet barn med främmande språk som modersmål, integration, nya enheter inom småbarnspedagogiken och förnyande av ledningsstrukturen.

Ändringarna av beteckningarna ansluter i huvudsak till reformen av småbarnspedagogikens personalstruktur. Svårigheterna med tillgången på personal syns i flera yrkesgrupper och gäller särskilt småbarnspedagogikens personal, personalen inom specialundervisning i skolor och assisterande personal i skolor. Utmaningarna i tillgången ökar användningen av hyrd arbetskraft och mängden visstidsanställd personal.

Utvecklingen av resultatenhetens verksamhet och personal baserar sig på stadens strategi, Berättelsen om sektorn för fostran och lärande, läroplanerna och resultatkortets mål. Antalet anställda inom sektorn för fostran och lärande och behovet av kritisk kompetens i verksamheten säkerställs genom kompetensbaserad personalplanering inom serviceområdena. Prioriterade utvecklingsobjekt är stärkande av ledningen och säkerställande av att chefsarbetet är av jämn kvalitet, systematisk ledning av lärande, kompetens och välbefinnande samt utveckling av personalupplevelsen och arbetsgivarbilden för att säkerställa tillräckliga personalresurser samt förmågan att locka och hålla kvar personal.

Kontinuerliga förändringar förutsätter att vi möjliggör kontinuerligt lärande, utveckling och samarbete. Dessutom stärks en inkluderande och samarbetsinriktad verksamhetskultur. Ledningen av olika slags arbetsgemenskaper, grupper och individer förutsätter både självstyrning och gemenskapsstyrning. I samband med ändringen av servicenätet bedöms personalstrukturen och i och med ändringarna ökar de interna personalöverföringarna inom den grundläggande utbildningen och småbarnspedagogiken samt arbetsrotationen bland personalen. Ändringarna förutsätter förändringsstöd och att personalen är redo för förändringar. Vid bedömningen av personalresurserna utnyttjas personalomsättning och pensionering. Arbetsgemenskaper, ledning och personalens kompetens utvecklas genom utvecklingsprogram för personalen, genom lärande i arbetet, i sociala nätverk och genom utbildning och coachning för framtidens och det föränderliga arbetslivets behov.

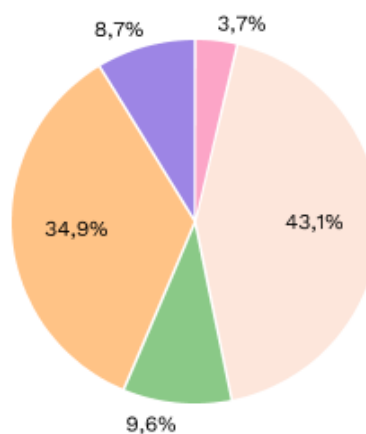
Genom personalplanering i resultatenheterna säkerställs att resultatenheterna har tillräckliga personalresurser och den kompetens som behövs i verksamheten för att svara mot kommuninvånarnas behov och förväntningar. Särskild vikt fästs vid utveckling av arbetsgemenskaper, kompetensbaserad personalplanering och åtgärder för förutseende personalplanering, så att man har tillgång till personal i synnerhet inom branscher som lider av brist på arbetskraft.

Verksamhetskostnader per resultatenhets

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Sektorn för fostran och lärande, gemensamma	30 141	32 763	32 622	33 286	33 882
Finsk grundläggande utbildning	352 284	363 437	379 393	387 144	391 815
Utbildning på andra stadiet och ungdomstjänster	73 299	80 586	84 129	87 135	91 203
Finsk småbarnspedagogik	279 588	289 562	307 558	315 118	325 407
Svenska bildningstjänster	72 409	76 378	76 696	76 989	77 831

Budgeten 2025, verksamhetskostnadernas fördelning

- Staben för sektorn för fostran och lä...
- Finsk grundläggande utbildning
- Utbildning på andra stadiet och ungdomstj...
- Finsk småbarnspedagogik
- Svenska bildningstjänster



Investeringar

Maskiner och inventarier

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	0	-	-	-	-
Kostnader	-3 393	-4 557	-2 680	-1 605	-3 504
Netto	-3 393	-4 557	-2 680	-1 605	-3 504

I anslagen för maskiner och inventarier har det budgeterats en första inredning av nya och ombyggda objekt samt objekt som förlänger sin livscykel. Anslagen för inredning bestäms enligt kvadratmeter (skolor och ungdomslokaler) eller grupper (daghem) vid objekt som blir färdiga under budgetåren.

De objekt som blir färdiga år 2025 är daghemmen Tapiolan päiväkot, Lähderannan päiväkot, Kuninkaisten päiväkot och Nupurin päiväkot samt daghemmet och ungdomslokalen Kalajärven päiväkot ja nuorisotila.

7.4.1 Nämnden för fostran och lärande

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	46 356	40 470	36 941	37 335	37 848
Verksamhetskostnader	-705 172	-733 585	-771 080	-789 397	-808 425
Verksamhetsbidrag	-658 816	-693 115	-734 139	-752 062	-770 577
Avskrivningar enligt plan	-3 186	-4 354	-4 185	-4 673	-5 083
Räkenskapsperiodens resultat	-662 002	-697 469	-738 324	-756 735	-775 660

Investeringar

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	0	-	-	-	-
Kostnader	-3 361	-4 367	-2 570	-1 555	-2 764
Netto	-3 361	-4 367	-2 570	-1 555	-2 764

7.4.1.1 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 stig för fostran 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 förskoleundervisning och undervisning inom den grundläggande utbildningen. 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. Målet är att minska skillnaden till majoritetsbefolkningen genom att höja inlärningsresultaten bland barn med invandrarbakgrund.

Resultatenheten förbereder sig på reformerna inom lagstiftningen och läroplanen som gäller elevernas stöd och som träder i kraft 1.8.2025. Stödet för lärande utvecklas i enlighet med målen i den nya lagstiftningen tillsammans med skolorna så att allt fler elever kan gå i sin närskola. 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 200 elever (+0,7 procent) från år 2024. 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.

Främjandet av målet om klimatneutralitet är en viktig del av läroplanen för den grundläggande utbildningen i Esbo. Ämnet behandlas mångsidigt inom olika läroämnena och som ämneshelheter. I skolorna ordnas sortering och återvinning. Eleverna uppmuntras att röra sig i enlighet med principerna för hållbar utveckling, till exempel med cykel. Ansvarsfullt internationellt samarbete främjas genom virtuellt samarbete och internationalisering på hemmaplan. Fostran i hållbar utveckling främjas med stöd av ett samarbetsnätverk.

Utveckling av undervisningen

I utvecklingen av undervisningen säkerställs det 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 lärare som sköter särskilda pedagogiska utvecklingsuppgifter. Viktiga områden inom kompetensutveckling är kompetens som stöder genomförandet av läroplanen, läskunnighet, 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 utveckling av undervisningspersonalens kompetens.

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

Apparatutbudet görs mångsidigare för att eleverna i enlighet med läroplanen ska kunna lära sig att arbeta med olika apparater och inlärningsmiljöer som stöder inlärningen på ett informationssäkert och ändamålsenligt sätt. I apparatutbudet beaktas behoven inom olika läroämnena. Man strävar efter en jämlik fördelning av antalet apparater mellan grundskolorna och den systematiska användningen av apparaterna stärks ytterligare i årskurserna 7–9.

Målet är att varje undervisningslokal ska ha fungerande presentationsteknik. Presentationstekniken i undervisningslokalerna förnyas när utrustningen nått slutet av sin livscykel. Apparater som inte fungerar repareras eller byts ut. Man förbereder sig på skolornas flyttningar och kostnader som de orsakar samt på att utrusta de nya skolorna med ändamålsenlig presentationsteknik. I riktlinjerna för apparaterna iaktas sektorns gemensamma strategi både inom den grundläggande utbildningen och inom förskoleundervisningen.

Användningen av ny teknik, robotteknik, programmering samt tjänster och artificiell intelligens i undervisningen främjas på ett ändamålsenligt sätt. Användningen av befintliga apparater och tjänster följs upp och utvecklas med hjälp av analysverktyg.

Varje lärare ska ha ändamålsenliga redskap för att fullgöra sina uppgifter inom undervisning, bedömning och kommunikation. Digitalisering främjas kunskapsbaserat samtidigt som man iaktar principerna för hållbar utveckling, på ett etiskt hållbart och tryggt sätt och med hänsyn till individernas välbefinnande.

Stöd för lärande

Under läsåret 2024–2025 (enligt uppgifter från 12.9.2024) omfattar det särskilda stödet sammanlagt 2 963 elever av vilka 1 266 har integrerats i den allmänna undervisningen och 1 697 går i specialklass. Antalet barn som behöver stöd beräknas öka något år 2025.

Bestämmelserna om stöd för lärande i lagen om grundläggande utbildning kommer att ändras från 1.8.2025, om riksdagen godkänner lagändringen. Till följd av lagändringen håller modellen med trestegsstöd på att slopas och förvaltningsarbetet som hänför sig till stödet minskar.

Avsikten med reformen är att ordna det stöd som barnet behöver i ett så tidigt skede som möjligt, genast när behovet av stöd har upptäckts och enligt vad som är bäst för barnet. Med beaktande av tillräckliga resurser ges stödet i första hand i barnets egen skola, i andra hand inom elevupptagningsområdet och i andra fall inom storområdet eller på stadsnivå. Avsikten är att överföra undervisningen inom krävande särskilt stöd från stadsnivå till storområdet, varvid barnens skolresor inte blir oskäligt långa.

Specialklasser läggs inte ner. Specialundervisning i klassform ordnas också efter att lagen om grundläggande utbildning ändrats och vid behov ökas antalet klasser så att de motsvarar ökningen av antalet barn och behovet.

Mångkulturella undervisningstjänster samt internationell undervisning

Antalet elever med ett främmande språk som modersmål inom den finska grundläggande utbildningen har ökat med cirka 425 elever från året innan, det vill säga med cirka 1,4 procentenheter av det totala elevantalet. Ökningen av antalet elever med ett

främmande språk som modersmål förväntas fortsätta också år 2025.

Undervisning i det egna modersmålet ordnas på årskurs 1–9 på 47 olika språk för sammanlagt omkring 5 000 elever. En del av undervisningen genomförs som distansundervisning och hybridundervisning (närundervisning och distansundervisning turvis). För undervisning i det egna modersmålet beviljas kostnaderna för resor och för att stödja principen om närskola.

I Esbo undervisas åtta olika åskådningsämnen. Sammanlagt omkring 5 200 elever deltar i undervisningen i minoritetsreligioner, det vill säga islam, ortodox religion, katolsk religion, Krishnareligion, buddism och judisk religion. Man strävar efter att ordna undervisningen inom storområdet för att minska kostnaderna för resor och för att stödja principen om närskola.

Stödet till elever som övergått från förberedande undervisning till grundläggande utbildning effektiviseras genom att det erbjuds bland annat språkmedveten undervisning, kompanjonundervisning, stödundervisning på det egna modersmålet samt stödundervisning i olika läroämnen som förebyggande åtgärd. Samarbetet mellan skolor och familjer med invandrarbakgrund samt integreringen av elever med invandrarbakgrund stöds och stärks med hjälp av kulturhandledare.

Man strävar efter att ordna undervisning som förbereder för grundläggande utbildning inom storområdet och 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 2024–2025 sammanlagt cirka 4 500 elever. Följande läsår minskar antalet något i och med att åldersklassen för nya skolelever minskar. Eftermiddagsverksamhet ordnas i skolornas lokaler.

För eftermiddagsverksamhet inom den grundläggande utbildningen uppbärs en kundavgift som stadsstyrelsen fastställt. I enlighet med lagen om grundläggande utbildning ska de som behöver det vid behov beviljas befrielse från eller sänkning av kundavgiften inom eftermiddagsverksamheten.

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 plats. Det gäller både elever i årskurs 1 och 2 samt äldre elever med särskilt stöd.

Läsåret 2024–2025 deltar cirka 300 elever i morgon- och eftermiddagsvård för barn med intellektuell funktionsnedsättning eller autism. Deltagarantalet beräknas öka något. Vård erbjuds vid 16 skolor. Vård under höstlov, jullov, sportlov och sommarlov ordnas centraliserat i åtta skolor och cirka 200 barn deltar i den. Ansvaret för att ordna vården överfördes 1.1.2023 till Västra Nylands välfärdsområde. Vården fortsätter i skolorna på samma sätt som tidigare.

Elevhälsa

Samarbetet med Västra Nylands välfärdsområde utvecklas ytterligare. Det säkerställs att verksamheten följer den införda modellen för ingripande i frånvaro. Målet är att elevhälsans tjänster ska kunna fortsätta 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). Hobbyverksamhet i grundskolorna genomförs med hjälp av Finlandsmodellen för hobbyverksamhet och klubbverksamhet som finansieras av Utbildningsstyrelsen.

Åtgärdandet av inlärnings- och välfärdsunderskottet som beror på undantagsförhållandena fortsätter. Undervisnings- och kulturministeriet fortsätter att stödja utvecklingen av den generellt inriktade elevhälsan med två statsunderstöd, av vilka den enas användningstid slutar sommaren 2024 och den andras sommaren 2025.

Utvecklingsprojekt

År 2025 pågår flera utvecklingsprojekt inom den grundläggande utbildningen som genomförs med statsunderstöd, av vilka de viktigaste är utvecklandet av främjandet av jämlikheten inom utbildningen, den generellt inriktade elevhälsan och engagemang i skolgemenskapen. Den sammanlagda budgeterade kostnaden för alla projekt är 3,1 miljoner euro.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Den viktigaste åtgärden i programmet En ekonomiskt hållbar stad som genomförs 2025 är sänkningen av styckpriset för IKT-apparater.

Produkter

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro / prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 2025	Ändring %	Prestation 2026	Prestation 2027
Allmän undervisning, åk 1–6	176 637 894	181 236 369	17 397	17 238	10 153	10 514	3,5 %	16 795	16 364
Allmän undervisning, åk 7–9 (finsk utbildning)	101 577 011	107 776 453	8 642	9 010	11 755	11 962	1,8 %	9 123	9 174
Förberedande undervisning och tidsbunden undervisning för invandrare i grupp (finsk utbildning)	10 708 673	11 359 911	830	880	12 902	12 909	0,1 %	880	880
Specialundervisning i grupp, 9 årskurser (finsk utbildning)	15 047 993	15 631 010	1 245	1 300	12 087	12 024	-0,5 %	1 350	1 400
Specialundervisning som integrerad, 9 årskurser (finsk utbildning)	17 100 830	18 053 866	1 349	1 400	12 677	12 896	1,7 %	1 450	1 500

Inom den finska grundläggande utbildningen minskar elevantalet i årskurserna 1–6 inom den allmänna undervisningen något år 2025 jämfört med år 2024. I årskurserna 7–9 inom den allmänna undervisningen ökar elevantalet. Löneförhöjningarna och höjningarna av lokalhyrorna höjer produkternas kostnader och styckpris.

Personal

Antalet anställda inom den finska grundläggande utbildningen var 3770 i september 2024. Antalet förväntas öka på grund av det ökade elevantalet och reformen av stödet för lärande.

I september 2024 var antalet fast anställda sammanlagt 2 702. Antalet personer med ett tjänste- eller anställningsförhållande på viss tid var 1 052. Inom den finska grundläggande utbildningen arbetar fyra personer med sysselsättningsstöd och sammanlagt tolv studerande i läroavtalsförhållande. Målet är att minska andelen visstidsanställda och öka andelen fast anställda.

I och med att skolorna blir större föreslås två nya tjänster som biträdande tjänsterektor för att stärka ledningen vid skolorna. Utmaningarna i tillgången på personal syns särskilt i rekryteringen av specialklasslärare och specialscolgångshandledare. Dessa utmaningar syns särskilt inom storområdena och inom undervisning som ordnas enligt

verksamhetsområde och undervisning av elever med autism.

Utvecklingen av resultatenhetens verksamhet och personal baserar sig på Berättelsen om Esbo, Berättelsen om sektorn för fostran och lärande, läroplanen och målen i styrkortet för finsk grundläggande utbildning. Fokusområdena för år 2025 är att beakta och utveckla mångfalden bland eleverna och i arbetsgemenskaperna. Målet är att förtydliga skolans roll och stärka samarbetet för att skapa en stig för lärande. Inom personalplaneringen ägnar man genomgående uppmärksamhet åt att öka mångfalden både i fråga om personalens kompetens och personalstrukturen.

Utvecklingen av resultatenhetens verksamhet och personal baserar sig på strategin, läroplanerna och styrkortets mål. Fokusområdena för utveckling av kompetens bland resultatområdet personal år 2025 är reformen av stödet för lärande, beaktande av elevernas mångfald, förberedelser inför att skolans roll i samhället förändras samt stärkande av delaktigheten. Inom personalplaneringen fäster man uppmärksamhet vid reformen av stödet för lärande och vid att öka mångfalden genomgående både i fråga om personalens kompetens och personalstrukturen. Genom att öka delaktigheten strävar man efter att öka växelverkan mellan eleverna, förebygga segregation och skapa välbefinnande.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	21 380	17 708	16 330	16 542	16 741
Verksamhetskostnader	-352 284	-363 437	-379 393	-387 144	-391 815
Verksamhetsbidrag	-330 904	-345 729	-363 063	-370 602	-375 074

Budgeten för den finska grundläggande utbildningen för år 2025 ökar med 16,1 miljoner euro, det vill säga med 4,4 procent jämfört med den ursprungliga budgeten för år 2024.

Lokalkostnaderna ökar med cirka 6,9 miljoner euro jämfört med 2024. De största orsakerna till att lokalkostnaderna ökar är hyran för hela året för skolan Tiistilän koulu som blev färdig sommaren 2024 samt Esbo lokalers prishöjningar. År 2025 tas inga nya lokaler i bruk inom den grundläggande utbildningen.

I personalanslagen har en reservering för löneförhöjningar på 1,5 procent beaktats. I undervisningens personalanslag har man beaktat ökningen av antalet elever, förändringen i elevstrukturen samt ökningen av andelen flerspråkiga elever och elever som behöver stöd.

Den genomsnittliga gruppstorleken förblir i stort sett oförändrad.

De elevspecifika materialanslagen höjs något jämfört med år 2024 på grund av prisstegringen. Dessutom finns det en anslagsreservering för de extra kostnader inom stödet för lärande som ändringen av lagen om grundläggande utbildning medför. I den skolspecifika budgeten får skolorna enligt egen behovsprövning räkna de totala resurser de fått till undervisning, skolgångshandledare och läromedel.

7.4.1.2 Utbildning på andra stadiet och ungdomstjänster

Tjänster och utveckling av verksamheten

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

Gymnasieutbildning

Det finns 10 finska gymnasier i Esbo med cirka 6 740 studerande (2023: 6 533). Alla gymnasier har en allmän linje och en del har betoning eller särskild utbildningsuppgift. Gymnasiet Etelä-Tapiolan lukio erbjuder IB-utbildning och dessutom har gymnasierna

Otaniemen lukio och Tapiolan lukio också en riksomfattande utvecklingsuppgift i anknytning till den särskilda utbildningsuppgiften.

Nämnden för fostran och lärande har beslutat att antagningen av studerande läsåret 2024–2025 ska ha 2 123 nybörjarplatser, vilket är 66,3 procent av åldersgruppen som slutför den grundläggande utbildningen (2023–2024: 2 118, 66,3 procent). Nämnden har fastställt det lägsta medeltalet i läsåmnerna för en gymnasieplats i Esbo till 7,0. Det lägsta medeltalet för dem som antogs via den gemensamma ansökan (i juni) var 7,67 (2023: 7,45).

På grund av att åldersklassen vuxit ökar antalet nybörjarplatser i betydande grad under de närmaste åren om man också i fortsättningen reserverar gymnasieplatser för 66,3 procent av åldersklassen. Antalet studerande vid gymnasierna kommer under de närmaste åren att öka i genomsnitt med 250 studerande per år.

Under de kommande åren måste antalet nybörjarplatser i gymnasieutbildningen målmedvetet ökas för att möta det växande behovet och för att stävja att medeltalsgränsen vid antagning till gymnasiet höjs. Som en del av de nödvändiga åtgärderna påskyndar fullmäktige lokallösningar för unga i gymnasieålder i mellersta och norra Esbo. Lokallösningen och andra nödvändiga förberedelser för gymnasiet Länsi-Espoon lukio genomförs så att gymnasiets verksamhet kan inledas senast år 2027.

Lagstiftningen och de normer som styr gymnasieutbildningen har reviderats avsevärt på 2020-talet. De nya grunderna för gymnasiet läroplan infördes 2021–2024 en inledande årskurs åt gången. Enligt den nya gymnasielagen har en studerande rätt att få specialundervisning eller annat stöd för lärande enligt sina individuella behov. Enligt läroplanen kan specialundervisning endast ges av speciallärare. I och med reformerna förbättrades också studerandenas rätt att få mångsidig individuell studiehandledning. Samtidigt trädde också läropliktslagen (1214/2020) i kraft. Det avgiftsfria andra stadiet som definierades i lagen togs i bruk för gymnasieeleverna åren 2021–2024 en inledande årskurs åt gången. I och med utvidgningen av läroplikten till andra stadiet har studerandenas behov av stöd och handledning ökat bland annat med tanke på det lagstadgade handlednings- och tillsynsansvaret och uppföljningen av hur studierna framskrider.

Vid Undervisnings- och kulturministeriet pågår lagändringar som leder till att stödsystemet förnyas

inom förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen, gymnasieutbildningen och yrkesutbildningen. Regeringens proposition godkändes av riksdagen i oktober 2024 och lagreformen träder i kraft 1.8.2025. Genom ändringarna i gymnasielagen stärks gymnasieelevernas rätt till stöd för lärande. Gymnasielagen ändras så att det i lagen föreskrivs om studerandenas rätt till stödundervisning och specialundervisning. En studerande har rätt att få ett överklagbart förvaltningsbeslut om specialundervisning. I och med lagreformen ökar behovet av speciallärare i gymnasierna avsevärt och också arbetstiden som den övriga personalen använder till att genomföra stödåtgärder.

Samtidigt beslutades det att utbildningsanordnarna kan hos Undervisnings- och kulturministeriet ansöka om tillstånd att ordna gymnasieutbildning på engelska som leder till en studentexamen på engelska. Det anses finnas efterfrågan på gymnasieutbildning på engelska i Esbo, och resultatenheten ska bereda ansökningsprocessen våren 2025.

Gymnasieutbildningens viktigaste utvecklingsprojekt och understöd

I Esbo stads vision för gymnasieutbildningen 2025 betonas lärande, välfärd och integration, och dessa mål stöds av alla projekt inom gymnasieutbildningen. Det största projektet som pågår under läsåret 2024–2025 är Alla med – stöd och handledning i gymnasierna i Esbo (Kaikki mukana – tuki ja ohjaus Espoon lukioissa), vars syfte är att stärka det pedagogiska stödet under ämneslärarnas lektioner, öka samundervisning och det multiprofessionella arbetet i par samt rikta stödet till studerande som behöver det. Statsunderstödet för projektet uppgår till 190 000 euro. I projektet har man fortsatt med modellen för gymnasieverkstäder, vars syfte är att förebygga avbrytande av gymnasiestudierna och stödja studerandenas funktionsförmåga. Projektfinansieringen för gymnasieverkstäderna upphör sommaren 2025.

Genom finansieringen för projektet för den generellt inriktade elevhälsan finns det gemenskapshandledare vid fyra gymnasier läsåret 2024–2025. Gemenskapshandledarnas viktigaste uppgifter har varit att stärka gymnasiet gemensamma verksamhetskultur, öka studerandenas delaktighet samt planera och ordna olika klubbbar, evenemang och rastverksamhet. Projektfinansieringen som används för anställning av gemenskapshandledare upphör sommaren 2025.

Till följd av statsförvaltningens sparåtgärder slopas de statsunderstöd som delas ut till utbildningsanordnare år 2025, vilket i praktiken innebär att nästan allt projektarbete som genomförts med extern finansiering upphör.

Fullgörande av läroplikten efter den grundläggande utbildningen

Utöver gymnasieutbildningen ansvarar resultatenheten för samordningen av utbildningen på andra stadiet på stadsnivå, som inbegriper ansvaret för fullgörandet av läroplikten 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 2024 fanns det i Esbo cirka 3 200 läropliktiga som avslutade den grundläggande utbildningen. Av dem sökte cirka 76 procent i första hand till gymnasiet och 23 procent i första hand till yrkesutbildning.

Ungdomstjänster

Som grund för Nuori Espoo-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 10–17 år. Navigatorhusets tjänster riktar sig till unga i åldern 16–28 år.

Ungdomstjänsterna främjar i all sin verksamhet särskilt följande mål: digitalt ungdomsarbete, internationellt ungdomsarbete, hållbart ungdomsarbete, psykisk hälsa bland unga, verksamhet för de ungas delaktighet och påverkan samt likabehandlingsarbete. Dessutom deltar ungdomstjänsterna aktivt i den ungdomspolitiska debatten i Esbo, Finland och Europa och i utvecklingen av tjänsterna.

I de lokala ungdomslokalerna utökas verksamheten för barn i årskurs 1–6. Inom utvecklingen av verksamheten för unga med funktionsnedsättning satsar man på att utveckla tillgänglig spelverksamhet i ungdomslokalen i Hagalund (Tapiolan nuorisotila). Möjligheten att stärka ungdomsverksamheten i Björnkärr undersöks och i Norra Esbo letar man efter en lämplig lokal för en mopedverkstad. Inom sommarverksamheten utvecklas avgiftsfri verksamhet för unga i årskurs 7–9 i de olika storumrådena i Esbo. Med hjälp av det kulturella ungdomsarbetet skapas lösningar på negativa fenomen och otrygghet som de unga upplever i offentliga lokaler.

Ungdomstjänsterna har beviljats specialunderstöd i form av statsunderstöd för att stärka ungdomsarbetet som utförs i skolor och läroanstalter. I Esbo inleddes projektet för ungdomsarbete i skolorna år 2023 och det fortsätter åtminstone till utgången av 2025. Målet med ungdomsarbetet i skolorna är att främja skoltrivsel och delaktighet för att öka välbefinnandet.

Ungdomstjänsterna har fått Erasmus+ ackreditering 2023, vilket främjar ungdomarnas och ungdomsarbetarnas internationella rörlighet med stöd av programmet Erasmus+. År 2025 genomför ungdomstjänsterna ett ungdomsutbyte och tre mobilitetsfunktioner för ungdomsarbetare. Utöver verksamheten inom Erasmus+ fungerar ungdomstjänsterna också som värddorganisation för fyra unga frivilliga inom Europeiska solidaritetskåren.

Navigatörhuset är en sektorsövergripande servicehelhet för unga, som bland annat stöder läroplikten efter den grundläggande utbildningen. Uppsökande ungdomsarbete genomförs som mobilt, individuellt och handledande arbete. Man sörjer för ungdomsfullmäktiges verksamhetsförsättningar och ordnar ungdomsfullmäktigeval. I årskurs 7–9 fortsätter den år 2023 inledda verksamheten för att lösa allvarliga och långvariga mobbnings- och våldssituationer som köptjänst.

Sysselsättningen av unga stöds med sommarsedlar och företagssedlar som erbjuds Esbobor som fyller minst 15 och högst 19 år och som har sommarjobb. Sommarsedlar erbjuds alla som uppfyller villkoren för dem. Fördelningen av företagssedlar sker genom ett partnerskapsavtal.

Understöd beviljas för ungdomsverksamhet i ungdomsföreningar, ungdomsorganisationer eller verksamhetsgrupper för unga i enlighet med nämnden för fostran och lärandes understödsanvisning. Vid projektunderstöd och partnerskapsbidrag kan särskild prövning tillämpas i fråga om ungdomsföreningar eller andra föreningar från andra orter som har medlemmar från Esbo eller vars verksamhet bedrivs i Esbo eller utanför Esbo gränser, om unga från Esbo deltar i verksamheten. För understöd reserveras sammanlagt 612 000 euro.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Inom gymnasieutbildningen hänför sig främjandet av målen för ett klimatneutralt Esbo 2030 särskilt till en hållbar livsstil och hållbarhetsfostran. I ett projekt som ordnades under läsåret 2023–2024 utvecklades verktyg, verksamhetssätt och inlärningsmiljöer för hållbarhetsfostran. Ett centralt mål är att göra

hållbarhetsfostran till en del av undervisningen enligt läroplanen för alla gymnasier för att öka medvetenheten om en hållbar livsstil.

I verksamheten inom ungdomstjänsterna beaktas alla delområden av hållbar utveckling – ekologisk, ekonomisk, social och kulturell hållbarhet – och vid upphandlingen beaktas hållbar utveckling genom att man köper ekologiska material och återvinner funktionsdugliga varor. Om möjligt köper man också ekologisk mat, mat inom rättvis handel och inhemsk närmad, gynnar vegetarisk mat och strävar efter att minimera matsvinnet. Inom ungdomstjänsterna genomförs internationella ungdomsutbyten på ett ansvarsfullt sätt. Inom klubb-, läger- och sommarverksamheten främjas barns och ungas hållbara rörlighet och verksamheten genomförs delvis i naturen så att man lyfter fram hur miljön påverkar välbefinnandet.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Gymnasieutbildningens mål i programmet En ekonomiskt hållbar stad är effektivisering av personalutgifter, JoTo-projektet, indragning av direktioner, resekostnader och utnyttjande av större enheter. År 2025 är skyldigheten att effektivisera - 402 000 euro, som riktas till de allmänna personalutgifterna så att gymnasierna tilldelas undervisningsresurser sammanlagt 122 årsveckotimmar mindre i förhållande till basscenariot.

Ungdomstjänsternas mål inom programmet En ekonomiskt hållbar stad för 2025 är att öka inkomsterna av understöd med 60 000 euro, att minska rese- och inkvarteringskostnaderna med 4 000 euro samt att minska kostnaderna för ungdomstjänster utan väggar och via flera kanaler med 60 000 euro.

Produkter

Produkt	Euro Budget 24	Euro Budget 25	Prestation Budget 24	Prestation Budget 25	Euro/ prestation Budget 24	Euro/ prestation Budget 25	Ändring, %	Prestation 26	Prestation 27
Allmän gymnasieutbildning	58 697 255	62 232 463	5 987	6 242	9 803	9 970	1,7 %	6 447	6 760
Lokalt ungdomsarbete (eget/annat)	7 815 143	7 999 247	143 800	143 800	54	56	2,4 %	143 800	143 800
Uppsökande ungdomsarbete (eget)	1 045 526	1 043 385	18 500	18 500	57	56	-0,2 %	18 500	18 500

Löneförhöjningarna och ökningen av lokalhyrorna höjer kostnaderna och styckpriset för den allmänna gymnasieutbildningen. Inom ungdomstjänsterna förväntas antalet möten med unga ligga på 2024 års nivå.

Personal

År 2024 omfattar gymnasieutbildningens heltidsanställda undervisningspersonal cirka 395 personer. År 2024 har den fast anställda personalens tjänstestruktur inom gymnasieutbildningen stärkts på ett behärskat sätt till följd av det ökade antalet studerande. År 2024 har varje gymnasium en biträdande tjänsterektor och gymnasiet Otaniemen lukio har två. Delat ledarskap stöder en högklassig personalledning vid gymnasierna. 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. I och med reformen av gymnasielagen ökar behovet av speciallärare i gymnasierna och också arbetstiden som den övriga personalen använder till att genomföra stödåtgärder.

Inom ungdomstjänsterna finns det år 2024 cirka 125 anställningsförhållanden, och antalet anställda förväntas inte öka under år 2025.

Utvecklingen av resultatenhetens verksamhet och personal baserar sig på stadens strategi, läroplanerna och resultatkortets mål. Fokusområdena i utvecklingen av resultatenhetens personal är i fråga om gymnasieutbildningen att stärka delaktigheten och samhörigheten, att fördjupa målen för GLP21 samt att stödja de unga. Syftet med dessa fokusområden är att svara på identifierade förändringar i omvärlden. Inom ungdomstjänsterna är en central prioritering att identifiera de ungas mångfald och göra ungdomsarbetet mångsidigare så att det blir tillgängligt för alla unga, att stödja en enhetlig stig för fostran och lärande samt att stärka och utveckla ungdomstjänsternas kompetens och göra den mångsidigare.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	2 730	1 422	1 082	1 082	1 082
Verksamhetskostnader	-73 299	-80 586	-84 129	-87 135	-91 203
Verksamhetsbidrag	-70 570	-79 164	-83 047	-86 053	-90 121

Budgetramen ökar med 3,6 miljoner euro, det vill säga med 4,4 procent, jämfört med den justerade budgeten för 2024. Resultatenhetens utgifter ökar i huvudsak på grund av personalkostnaderna till följd av löneförhöjningarna och ökningen av antalet studerande med 3,0 procent samt på grund av ökningen av lokalhyrorna med 1,2 miljoner euro, det vill säga 6,3 procent, till följd av en höjning av lokalhyrorna.

Det anslag på 0,2 miljoner euro som reserveras för skolungdomsarbetarnas personalutgifter täcks också år 2025 genom att minska anslaget som reserveras för evenemang som riktar sig till unga och för verksamhet i ungdomslokalerna och inredning av dem.

Ungdomstjänsterna har med samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia ingått ett nytt avtal om anordnande av verkstadsverksamhet för unga under tiden 1.1.2024–31.12.2025: ersättningen är 1,0–1,6 miljoner euro per år och den betalas på basis av de genomförda verkstadsdagarna. För detta budgeteras enligt avtalet 1,3 miljoner euro. År 2025 täcks höjningen på 0,2 miljoner från det förra avtalet genom en minskning på 0,1 miljoner euro från understöden till ungdomsorganisationer, samt en minskning på 0,1 miljoner euro från anslagen som reserverats för anställning av sommarjobbare, sommarverksamhet, evenemang för unga och skolning av unga.

För resultatenheten reserveras ett investeringsanslag på 0,4 miljoner euro för en första inredning av gymnasiet Matinkylän lukio, den nya matsalen i gymnasiet Haukilahden lukio och ungdomslokalen Kalajärven

nuorisotila samt för förnyande av gymnasiernas och ungdomslokalernas gamla möbler.

7.4.1.3 Resultatenheten för finsk småbarnspedagogik

Tjänster och utveckling av verksamheten

Småbarnspedagogiken är en del av fostrings- och utbildningssystemet samt barnens stig för 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 kommunala daghem och kommunal familjedagvård, servicesedeldaghem, köpavtalsdaghem samt daghem som fungerar med stöd för privat vård.

Den öppna småbarnspedagogiken erbjuder familjer verksamhet i invånarparker och klubbverksamhet för små barn som vårdas hemma.

Målet är att den privata och den kommunala småbarnspedagogiken ska bilda en fungerande helhet som beaktar familjernas val och jämlikhet mellan olika områden. Familjerna kan också välja stöd för hemvård om de så önskar.

I början av år 2024 fanns det i Esbo 19 056 barn i småbarnspedagogikålder (1–6-åringar) med finska eller ett främmande språk som modersmål. I slutet av året var deltagargraden för dessa åldersklasser 83,7 procent. Deltagandet har ökat särskilt bland barn under tre år, och denna utveckling förväntas fortsätta under de kommande åren. År 2025 beräknas deltagandegraden vara 85,2 procent.

Utöver barn under tre år förutspås ökning i antalet och andelen barn som behöver stöd och barn med ett främmande språk som modersmål. I och med detta ökar personalbehovet och kostnaderna inom både den kommunala och den privata småbarnspedagogiken.

Inom den finska småbarnspedagogiken har man tagit i bruk en modell med biträdande ledare. I slutet av år 2024 har modellen med biträdande ledare redan tagits i bruk i 17 ledningshelheter. Syftet med modellen med biträdande ledare är att svara på den ökade belastningen på uppgiften som ledare för enheten och den ökade mängden administrativt arbete. Samtidigt minskar antalet vice ledare och i vissa fall antalet ledare inom småbarnspedagogik. Modellen med biträdande ledare utvidgas ytterligare år 2025. Ledningsarbetet vid enheterna inom småbarnspedagogik utvecklas aktivt.

Som en del av alliansarbetet på statsministerns initiativ har man mellan de sex största städerna och Undervisnings- och kulturministeriet planerat åtgärder för att förbättra tillgången på personal inom småbarnspedagogiken. I statens budgetproposition för år 2025 ingår ett förslag till anslag för genomförandet av en modell för uppdragsutbildning. Avsikten är att utbilda barnskötare som jobbar på städerna till lärare eller socionomer inom småbarnspedagogik. För Esbo stad har det för år 2025 reserverats en uppskattad självfinansieringsandel för kostnaderna för utbildningen.

Utveckling av småbarnspedagogiken

Målet för småbarnspedagogiken är att varje barn ska kunna lära sig, växa och utvecklas till sin fulla potential i en trygg miljö. Barnet får uppleva glädje att lära sig och delaktighet, medan vårdnadshavarna får uppleva att de är en del av gemenskapen inom småbarnspedagogiken. I den småbarnspedagogiska verksamheten i Esbo betonas värden som baserar sig på inkludering och hållbar utveckling. Det centrala målet för sektorn för fostran och lärande är att säkerställa enhetliga stigar för lärande från småbarnspedagogiken till 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 utvecklingen av den baserar sig på planen för småbarnspedagogik och läroplanen för förskoleundervisning. År 2025 kräver stödformerna inom småbarnspedagogiken att det strukturella stödet bedöms och utvecklas. I utvecklingen betonas också eventuella lagändringar i fråga om förskoleundervisning och grundläggande utbildning och hur de ska bemötas.

När andelen barn med främmande språk som modersmål ökar fokuserar utvecklingsarbetet dessutom på tematan inom språk-, kultur- och åskådningsmedveten fostran. Den privata småbarnspedagogikens dragkraft stärks genom samarbete och genom att utveckla kundhandledningen för användning av servicesedel.

Barnens och vårdnadshavarnas möjligheter att påverka utvecklas. I slutet av 2024 genomförs en gemensam kundenkät för kommunerna i huvudstadsregionen. Resultaten av enkäten utnyttjas i enheterna under år 2025. Enkäten genomförs vid både kommunala och privata enheter för småbarnspedagogik.

Utvecklingsprojekt

Inom småbarnspedagogiken genomförs mångsidig pedagogisk utvecklingsverksamhet i vilken bland annat statsunderstöd och projektfinansiering utnyttjas. Enligt preliminära uppgifter minskar statsunderstöden som kan sökas år 2025.

Statsunderstöden gör det möjligt att till exempel minska effekterna av segregation och 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 kompetensunderskottet som detta orsakar. Det aktuella inom utvecklingen är i synnerhet utvecklingen av en inkluderande verksamhetskultur samt att stävja segregation mellan områdena.

Systemutveckling

Verksamhetsstyrningssystemet inom småbarnspedagogiken eVaka utvecklas tillsammans med Tammerfors, Åbo och Uleåborg. Utvecklingsobjekt för år 2024 har varit i synnerhet blanketteditor, informationshantering och metadata, beredskap för underhåll, rättelsefakturer och säkerställande av tillgängligheten. Utvecklingsobjekten för 2025 prioriteras mellan de fyra städerna i slutet av år 2024.

År 2025 införs ett nytt system för planering av arbetsskift som underlättar planeringen av arbetsskiftet för personalen inom småbarnspedagogiken.

Genomförande av programmet för ett klimatneutralt Esbo 2030

Programmet för ett klimatneutralt Esbo 2030 genomförs som en del av planen för småbarnspedagogik och planen för förskoleundervisning. I småbarnspedagogiken betonas i synnerhet värden som gäller hållbar utveckling och inkludering och strävan efter en hållbar livsstil. Åtgärder inom småbarnspedagogiken är bland annat främjande av återvinning, användning av odlingslådor, främjande av cykling med hjälp av användning av cykelveckor och Knattebussen, stöd för barnens positiva förhållande till naturen samt Grön flagg-verksamhet. Gemensam användning av redskap och lokaler samt rimlighet, reparation och återanvändning främjas.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Programmet En ekonomiskt hållbar stad har genomförts aktivt. Genomförandet av programmet ingår i budgeten

för 2025. Programmet genomförs i huvudsak genom att främja barnens övergång från dyrare serviceformer till förmånligare samt genom att avstå från små och oändamålsenliga lokaler. De flesta av målen har redan uppnåtts.

Produkter inom småbarnspedagogikens tjänster

Produkt	Euro Budget 24	Euro Budget 25	Prestation Budget 24	Prestation Budget 25	Euro/ Budget 24	Euro/ Budget 25	Ändring, %	Prestation 26	Prestation 27
Småbarnspedagogik på daghem, under 3-åringar (egen produktion)	62 791 413	67 163 105	2 800	2 912	22 426	23 064	2,8 %	3 050	3 175
Småbarnspedagogik och förskoleundervisning på daghem, 3-6-åringar (egen produktion)	136 173 739	142 007 523	9 146	9 141	14 889	15 535	4,3 %	9 213	9 400
Stöd för privat vård (finsk småbarnspedagogik)	16 762 988	16 823 400	1 590	1 570	10 543	10 716	1,6 %	1 550	1 550
Stöd för hemvård (finsk småbarnspedagogik)	17 239 496	14 824 179	2 700	2 400	6 385	6 177	-3,3 %	2 200	2 050
Stödtjänster för barn (finsk småbarnspedagogik)	11 086 130	12 393 677	1 565	1 680	7 084	7 377	4,1 %	1 700	1 750
Stöd för barnets språk och kultur	2 925 423	2 817 092	4 700	4 950	622	569	-8,6 %	5 100	5 250
Servicesedeln	16 930 194	24 482 718	1 755	1 811	9 647	13 519	40,1 %	1 920	2 145

Inom småbarnspedagogik på daghem beräknas antalet barn under tre år öka och antalet barn i åldern 3-6 år förbli oförändrat. Kostnaderna och styckkostnaderna ökar i fråga om både barn under tre år och barn i åldern 3-6 år, bland annat på grund av höjningar i kostnaderna för löner, lokalhyror och stödtjänster.

Antalet barn som får stöd för privat vård beräknas minska, men kostnaderna och styckkostnaderna ökar något på grund av höjningarna av kommundisponeringen.

Antalet barn, kostnaderna och styckkostnaderna inom stödet för hemvård av barn förväntas minska. Familjer övergår allt tidigare till småbarnspedagogik.

Antalet barn inom stödtjänster förväntas öka. Kostnaderna ökar på grund av löneförhöjningarna och ökningen av stödresursen. Antalet barn förväntas dock öka förhållandevis mer, varvid styckkostnaden minskar.

Antalet barn inom tjänsterna för stöd för språk och kultur förväntas öka. Kostnaderna minskar något på grund av övervältring. Styckkostnaden minskar medan de resurser som riktas till tjänsten förblir oförändrade.

Ökningen av styckkostnaden för servicesedeln år 2024 är inte verklig på grund av trycket att överskrida budgeten. Ökningen av kostnaderna och styckkostnaden för servicesedeln påverkas bland annat av ökningen av antalet barn, den relativt höga andelen barn under tre år, ökningen av kostnaderna för stöd till barn samt höjningen av servicesedelns värde åren 2024 och 2025. Kostnaderna för tjänster 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 kundavgiftsincomester och andra inkomster inte har dragits av. I kostnaderna för stödet för privat vård ingår endast det stöd som staden betalar till kunderna och, i fråga om servicesedlar, den andel av servicesedelns maximivärde som betalas av staden. I kostnaderna saknas de avgifter som serviceproducenten tar ut av kunderna samt en eventuell tilläggsavgift vid servicesedeldaghem.

Kommunala småbarnspedagogiktjänster

Kommunal småbarnspedagogik ordnas i daghem, gruppfamiljedaghem och familjedagvård hemma hos vårdaren. År 2025 beräknas det finnas i genomsnitt 12 053 barn i kommunala daghem och 285 barn i familjedagvård (familjedagvård hemma hos vårdaren och gruppfamiljedagvård).

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

Privata småbarnspedagogiktjänster

Privat småbarnspedagogik ordnas med servicesedel, med stöd för privat vård och som köpta tjänster. Målet är att jämnt höja andelen privat småbarnspedagogik. Hur den privata småbarnspedagogiken ökar beror på serviceproducenternas lösningar och familjernas val.

Småbarnspedagogik med servicesedel

Finsk småbarnspedagogik har 31 servicesedeldaghem (situationen 15.8.2024). En stor del av dem har tidigare fått stöd för privat vård. Servicesedelsdaghemmen förutspås ha 1 811 barn i snitt 2025. Inrättande av nya servicesedelsdaghem i Esbo främjas.

Stöd för privat vård av barn

Stödet för privat vård av barn betalas till familjer som väljer privat småbarnspedagogik för sitt barn eller anställer en vårdare med ett arbetsavtal för att vårda barnet. Staden finansierar lagstadgade stöd och kommuntillägg. De lagstadgade stöddelarna har i enlighet med regeringens proposition frysts på 2023 års nivå för åren 2024–2027. Om ändringen av kommuntilläggen år 2025 beslutar nämnden för fostran och lärande samt nämnden Svenska rum.

Förutom det lagstadgade stödet betalar Esbo kommuntillägg för stöd för privat vård enligt följande: Esbotillägget till den lagstadgade vårdpenningen från 1.6.2024:

Småbarnspedagogik	Under 3 år	3–5 år
Daghem eller gruppfamiljedaghem	770 €/mån.	509 €/mån.
Småbarnspedagogik hemma hos en familjedagvårdare	369 €/mån.	222 €/mån.
Familjen anställer en vårdare som arbetar i hemmet i anställningsförhållande	560 €/mån.	200 €/mån.

Småbarnspedagogik i anslutning till förskoleundervisning	Barn i förskoleåldern
Alla former av småbarnspedagogik	127 €/mån.

Esbotillägget till inkomstrelaterat vårdtillägg: 100 euro per månad för de barn som det lagstadgade inkomstrelaterade vårdtillägget 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 betalas kommuntillägg för 20 veckotimmar avgiftsfri småbarnspedagogik för femåringar till verksamhetsställen för stöd för privat vård av barn.

Villkoret för att Esbotillägget ska betalas och för att privata serviceproducenter ska godkännas är att serviceproducenten ordnar småbarnspedagogik både på deltid och heltid. En vårdare som anställs av en familj i anställningsförhållande ska ha en arbetstid som överskrider 20 timmar per vecka (inget syskontillägg).

Ersättningen som betalas för förskoleundervisning åt privata daghem som får stöd för privat vård och som godkänts som platser där förskoleundervisning kan ordnas är 530 euro per månad per barn i förskoleundervisning för tiden 1.8.2025–31.5.2026.

Köptjänster

Den finska småbarnspedagogiken 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 kan omfattas av antingen stödet för privat vård eller av servicesedeln. År 2025 beräknas det att 720 barn omfattas av köpta tjänster.

Stödtjänster samt tjänster som stöder språk och kultur för barn

En del barn behöver utöver sedvanlig småbarnspedagogik också stödtjänster och/eller tjänster som stöder barnets språk och kultur. I tjänsterna ingår bland annat småbarnspedagogikens speciallärare och språk- och kulturlärare samt assistenttjänsterna.

Antalet barn som behöver stödtjänster och tjänster för stöd för språk och kultur ökar. Dessutom behöver en större del av de barn som behöver pedagogiskt stöd även stödåtgärder som anknyter till vårdnaden eller strukturerna.

Daghemmens olika utmaningar i olika delar av staden beaktas och skillnaderna jämnas ut med hjälp av positiv särbehandling.

När det gäller förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen håller man på att revidera lagstiftningen om stöd och avsikten är att de nya författningarna ska träda i kraft 1.8.2025. Man förbereder sig på att genomföra författningarna i förskoleundervisningen och att samordna praxis enligt lagen om småbarnspedagogik.

Förskoleundervisning

Året innan läroplikten börjar ska barnet delta i förskoleundervisning i ett år eller i annan verksamhet där målen för förskoleundervisning uppnås. För barn i förskoleåldern som är i behov av förberedande undervisning ordnas undervisning som förbereder för grundläggande utbildning. Förskoleundervisning ordnas i kommunala daghem, servicesedeldaghem och privata daghem som Esbo stad har godkänt som platser där förskoleundervisning kan ordnas. Man bereder sig på att ordna förskoleundervisning och förberedande undervisning för sammanlagt cirka 2 950 barn på daghem eller i skolornas lokaler. Den finska grundläggande utbildningen ordnar förskoleundervisning för cirka 200 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 kommuntillägget (Esbotillägget). De lagstadgade stöddelarna har i enlighet med regeringens proposition frysts på 2023 års nivå för åren 2024–2027.

Föräldrar till barn under tre år kan också ha kortare arbetstid med lägre lön och få så kallad flexibel vårdpenning. Föräldrar till små skolbarn (årskurs 1 och

2) kan jobba kortare arbetstid med lägre lön och få partiell vårdpenning.

Esbos kommuntillägg till stödet för hemvård av barn är 160 euro per månad för familjens yngsta barn under 1 år och 6 månader. Familjens övriga barn kan delta i småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen. Det föreslås inga ändringar i Esbotillägget eller dess villkor för 2025.

Esbo har dessutom i bruk två behovsprövade övriga 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 för adoptivföräldrar är 160 euro i månaden tills det har gått 1,5 år från början av föräldrapenningsperioden eller tills barnet börjar gå i skola.

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 sig och bryr sig, och personalen uppmuntras till kontinuerlig utveckling av arbetet och yrkesskickligheten.

Esbos kommunala småbarnspedagogik har cirka 3 100 anställda. Dessutom används personaluthyrning och vikarier i arbetsavtalsförhållande för att säkerställa den lagstadgade verksamheten.

Konkurrensen om kompetent personal inom fostran, undervisning och vård är fortfarande skarp. I synnerhet behörliga lärare, speciallärare och socionomer inom småbarnspedagogiken finns endast till en del av uppgifterna. I Esbo har det utarbetats ett program för att stärka tillgången på personal under år 2024. Åtgärderna för tillgång på personal kommer att fortsätta under år 2025. Det utövas aktivt inflytande för att främja att det finns tillräckligt med utbildningsplatser. Olika rekryteringsmetoder och metoder för belöning av personalen används. Personalens karriärvägar stöds genom att bevilja avlönad ledighet för studier som syftar till examen samt genom att ersätta till exempel kostnaderna för grundstudierna i pedagogik. Läroavtalsgrupper ordnas för barnskötares vikarier som saknar behörighet. Utbetalningen av motivationstillägg (160 euro per månad, för 350 personer) fortsätter som positiv särbehandling för personalen på daghem där andelen barn med främmande språk som modersmål är hög.

I synnerhet de problem som hänför sig till att man får tillräckligt med personal med högskoleexamen till småbarnspedagogiken kräver särskilda ytterligare åtgärder i synnerhet av statsmakten. Som en del av alliansarbetet på statsministerns initiativ har man mellan de sex största städerna och Undervisnings- och

kulturministeriet planerat åtgärder för att förbättra tillgången på personal inom småbarnspedagogiken. I statens budgetproposition för år 2025 ingår ett förslag till anslag för genomförandet av modellen för uppdragsutbildning. Avsikten är att utbilda barnskötare som jobbar på städerna till lärare eller socionomer inom småbarnspedagogik så att städerna skaffar utbildning som leder till examen av högskolorna och kan ansöka om statsunderstöd för detta. För Esbo stad har det för år 2025 reserverats en uppskattad självfinansieringsandel för kostnaderna för utbildningen.

Ändringen av daghemmens personalstruktur fortsätter, men genomförandet av ändringen har fördröjts som en del av programmet för främjande av tillgången på personal. Det totala antalet anställda i fostrings-, undervisnings- och vårduppgifter ökar på grund av att nya daghem inleder sin verksamhet och antalet barn ökar. Uppgifterna för socionomer inom småbarnspedagogiken utökas planmässigt i enheterna inom småbarnspedagogiken.

Antalet assisterande personal i barngrupper som anställs med statsunderstöd minskar betydligt när projektfinansieringen minskar. Inom småbarnspedagogiken har ett betydande antal assisterande personal (daghemsassistenter) också arbetat med lönesubvention. När lagstiftningen om lönesubvention ändras kan lönesubventionerad personal inte längre placeras i uppgifter inom den kommunala småbarnspedagogiken. För att stöd för barn även i fortsättningen ska kunna genomföras enligt lagen om

småbarnspedagogik anställs 15 nya barnskötare från och med 1.3.2025 och 18 nya från och med 1.8.2025 samt 10 nya speciallärare inom småbarnspedagogik från och med 1.3.2025. För stöd i barngrupper anställs 10 nya daghemsassistenter från och med 1.3.2025.

Ledningsarbetet vid enheterna inom småbarnspedagogik utvecklas aktivt. Uppgiften som ledare inom småbarnspedagogik är för närvarande betungande och mängden administrativt arbete har ökat. De flesta enheter inom småbarnspedagogiken använder fortfarande en modell med vice ledare, där vice ledaren utöver barngruppsarbete i liten skala också sköter administrativa uppgifter vid sidan av ledaren. Inom den finska småbarnspedagogiken har man tagit i bruk en uppgift som biträdande ledare. De nya biträdande ledarna har ingen egen barngrupp på sitt ansvar, vilket gör det möjligt för dem att fullt ut fokusera på ledning och administrativt arbete. Målet är att öka antalet biträdande ledare på heltid inom stora ledningshelheter 2025. Samtidigt minskar antalet vice ledare och i vissa fall antalet ledare inom småbarnspedagogik. Man sörjer för den ordinarie personalens lagstadgade och övriga fortbildning. Utvecklingen av kompetensen hos visstidsanställd personal som saknar utbildning inom småbarnspedagogiken främjas bland annat genom god introduktion, inskolning och handledning. Personalen uppmuntras att avlägga en examen som lämpar sig för arbetet inom småbarnspedagogik. Särskild vikt fästs vid att främja personalens arbetshälsa.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	22 246	21 340	19 529	19 711	20 025
Verksamhetskostnader	-279 588	-289 562	-307 558	-315 118	-325 407
Verksamhetsbidrag	-257 342	-268 222	-288 029	-295 407	-305 382

Vid utarbetandet av budgeten för finsk småbarnspedagogik har man beaktat de sparmål som ställts upp i enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad.

Småbarnspedagogikens verksamhetsintäkter minskar med 8,5 procent. Småbarnspedagogikens intäkter består huvudsakligen av kundavgifter. Under de senaste åren har det gjorts ändringar i kundavgifterna som har sänkt den kundavgift som familjerna betalar och därmed verksamhetsintäkterna inom småbarnspedagogiken.

Det erbjuds fortsättningsvis 20 timmar avgiftsfri småbarnspedagogik per vecka för femåringar under verksamhetsåret 2025–2026. Således har alla barn i Esbo möjlighet att delta i avgiftsfri småbarnspedagogik och förskoleundervisning på 20 timmar per vecka i sammanlagt två år innan den grundläggande utbildningen inleds.

För intäkterna från projektfinansieringen har det reserverats 2 miljoner euro.

Kostnaderna ökar med 6,2 procent i och med löneförhöjningarna, lokalhyrorna, måltidstjänsterna, grundandet av nya enheter och ökningen av antalet barn. Dessutom ökar kostnaderna i och med höjningen av servicesedelns värde och kommundispositionen för stödet för privat vård. I kostnaderna för servicesedeln har det uppskattade överskridningstrycket för år 2024 beaktats. Ökningen av kostnaderna riktar sig till kommunal och privat daghemsverksamhet samt verksamhet som ordnas med servicesedel.

Man har förberett sig på att använda hyrd arbetskraft på samma nivå som i dispositionsplanen för 2024. 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.

Medel har anslagits för en höjning av Esbotillägget för privat vård av barn och av värdet på servicesedeln med 3 procent från och med 1.3.2025.

Ändringarna i kommundilläggen till stödet för privat vård av barn kan genomföras tidigast från 1.3 på grund av uppdateringen av FPA-avtalet.

För projektfinansieringskostnader reserveras 2,5 miljoner euro.

Investeringar

I enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad utvecklas servicenätet för småbarnspedagogik genom att man ökar daghemmens storlek och avstår från 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 2025 färdigställs de nya ersättande lokalerna för daghemmet Kalajärven päiväkoti och utbyggnaden av daghemmet Nupurin päiväkoti. Dessutom har man berett sig på en första utrustning av objekt som förlänger sin livscykel och som genomgår ombyggnad och renovering.

År 2026 färdigställs utbyggnaderna av daghemmen Hösmäripuiston päiväkoti och Eestinmetsän päiväkoti samt ombyggnaderna av daghemmen Niipperin päiväkoti och Leppäsillan päiväkoti.

År 2027 färdigställs en nybyggnad av daghemmet Vallipuiston päiväkoti och projektet Två daghem i Olars.

7.4.2 Nämnden Svenska rum

Tjänster och utveckling av verksamheten

Resultatenheten Svenska bildningstjänster erbjuder högklassiga tjänster som ger Esboborna jämlika möjligheter till 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 stöder och förstärker Esbos tvåspråkiga kulturtradition. Tjänsterna 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. Strategiarbetet inför följande fullmäktigeperiod har inletts.

Svenska bildningstjänsters centrala mål 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 fri bildning på ett kundorienterat sätt tillsammans med Esboborna. Ett gemensamt mål för läsåret 2024–2025 för alla enheter är att öka läsglädjen och läslusten.

För att öka välmåendet har Svenska bildningstjänsters ledare systematiskt arbetat tillsammans med sin personal för att skapa enheter dit alla vill komma. I syfte att förstärka arbetsgemenskapen ska varje anställd definiera åtgärder dels för att öka glädjen och meningsfullheten i sitt arbete, dels för att för sin del öka glädjen och meningsfullheten i arbetsgemenskapen.

Inom ramen för sin kompetensutveckling utvecklar Svenska bildningstjänsters ledare sina färdigheter att leda i vardagen och med tanke på framtiden. Beaktande bland annat förändringar i samhället är det nödvändigt att utveckla ledarnas kompetens inom säkerhetsfrågor.

Lagstiftningen om anordnandet av stöd ändras för gymnasieutbildningens del från början av året och från augusti för förskoleundervisningens och den grundläggande utbildningens del. Läroplaner och processer uppdateras att motsvara förändringarna i lagstiftningen. Förändringarna innebär kompetensutveckling för personalen och information till vårdnadshavare och elever om de förändrade förfaringssätten. Stödformer ska utvecklas både på resultatenhets- och på enhetsnivå.

Från och med hösten 2024 utökades andelen eftermiddagsverksamhet som ordnas i stadens egen regi då Mattlidens skolas eftermiddagsverksamhet övergick till egen verksamhet. Eftermiddagsverksamheten ordnas nu som egen verksamhet i fem skolor och som köptjänst i fem skolor. Eftermiddagsverksamheten följs aktivt upp och stöd erbjuds enheterna enligt en ny modell.

Antalet statsfinansierade projekt minskar jämfört med tidigare år. Utvecklingsarbetet är fortfarande på gång gällande den gemensamma elevvården i förskoleundervisningen, den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen. Därutöver har resultatenheten fått fortsatt understöd för att öka jämlikheten inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen.

Esbo Arbetarinstituts verksamhet har utvecklats positivt under de tio år institutet verkat som ett självständigt arbetarinstitut. Både antalet kursdeltagare och antalet undervisningstimmar har ökat. En regelbunden utvärdering av nuläget är grunden för det fortsatta

utvecklingsarbetet. Arbis lokalanvändning är kostnadseffektiv och kundvänlig.

Det öppna ungdomsarbetet erbjuder verksamhet både i Unkan och online. Utöver det anordnas verksamhet på platser där ungdomarna rör sig, till exempel i skateparker. Ungdomsledarna ordnar verksamhet också för mer riktade grupper, till exempel tjejgrupper och graffitiklubbar. Ungdomsarbetet i skolorna utvecklas tillsammans med skolorna.

Navigatorhuset i Esbo (Ohjaamotalo) erbjuder handledningstjänster för unga under 30 år och Svenska bildningstjänsters ungdomsledare har regelbundna arbetsturer i Navigatorhusets Startpunkt. 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. 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.

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.

Svenska bildningstjänster bidrar till Esbo stads mål om klimatneutralitet. Planen för småbarnspedagogik och läroplanerna innehåller synpunkter på hållbar utveckling, och en hållbar livsstil ses som utgångspunkt för undervisningen. Ekologiskt hållbar utveckling främjas bland annat genom att man sorterar avfall i enheterna. Barn och unga får lära sig att de genom att agera på ett hållbart sätt kan påverka framtiden.

Produkter

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 2025	Ändring, %	Prestation 2026	Prestation 2027
Kommunal småbarnspedagogik på daghem, under 3-åringar (svenska)	8 383 590	8 623 109	380	380	22 045	22 674	2,9 %	380	380
Kommunal småbarnspedagogik och förskoleundervisning på daghem, 3-6-åringar (svenska)	15 872 211	16 192 874	1 062	1 062	14 950	15 252	2,0 %	1 062	1 062
Allmän undervisning, åk 1-6 (svenska)	21 832 820	21 842 956	1 856	1 808	11 763	12 081	2,7 %	1 753	1 707
Allmän undervisning, åk 7-9 (svenska)	11 868 232	11 887 116	959	958	12 376	12 408	0,3 %	938	916
Allmän gymnasieutbildning (svenska)	4 896 377	4 885 619	579	583	8 457	8 380	-0,9 %	589	600
Gymnasieutbildning, IB (svenska)	1 545 752	1 542 099	153	155	10 136	9 949	-1,8 %	152	150

Antalet prestationer inom produkterna minskar enligt prognosen med 0,9 procent för år 2024. Antalet prestationer inom småbarnspedagogiken beräknas förbli på nuvarande nivå, dock så att antalet små barn ökar något. Inom den grundläggande utbildningen minskar antalet prestationer, men elevstrukturen förändras så att minskningen i antalet elever i årskurserna 7-9 är mycket mindre än i årskurserna 1-6. Utvecklingen

kommer att vara likadan under de följande åren. Inom gymnasieutbildningen ökar antalet prestationer något.

Styckpriserna inom småbarnspedagogik stiger på grund av löneförhöjningarna, prisstegringen av måltidstjänsterna och lokalhyrorna. Dimensioneringen av daghemmens personal baserar sig på lag, men på lång sikt är målet att effektivisera verksamheten genom

att ta i bruk större enheter. Inom den grundläggande utbildningen sjunker lokalhyrorna och undervisningsgruppernas storlek justeras, men löneförhöjningarna och beredskapen inför lagändringen höjer dock styckpriserna. Det minskade elevunderlaget har inget direkt samband med styckpriserna, eftersom det relativt sett blir något dyrare att ordna undervisning för ett mindre antal elever. Styckkostnaderna för gymnasieundervisning minskar något, närmast på grund av lokalhyror.

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.

Ledningsstrukturen som utvecklats inom småbarnspedagogiken och tillgången till daghemsassistenter har gett daghemsarbetet mervärde. 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. Bristen på specialklasslärare samt speciallärare och lektorer i matematiska ämnen i årskurserna 1–9 är påtaglig.

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	4 849	4 340	4 290	4 311	4 355
Verksamhetskostnader	-72 409	-76 378	-76 696	-76 989	-77 831
Verksamhetsbidrag	-67 559	-72 038	-72 406	-72 678	-73 477
Avskrivningar enligt plan	-236	-307	-313	-330	-360
Räkenskapsperiodens resultat	-67 795	-72 346	-72 720	-73 008	-73 837

Budgetramen för år 2025 ökar med 0,3 procent, det vill säga 0,3 miljoner euro jämfört med den justerade budgeten för 2024. Utgiftsökningarna i budgeten beror i huvudsak på löneförhöjningarna, prisstegringen av måltidstjänsterna och lagändringen om stöd för lärande inom den grundläggande utbildningen som träder i kraft hösten 2025. Kostnadsminskningarna i budgeten hänför sig närmast till programmet En ekonomiskt hållbar stad och minskningen av antalet elever inom den grundläggande utbildningen.

Inkomstmålet i budgeten för år 2025 minskar med en procent. Ändringen omfattar en höjning av kundavgifterna för småbarnspedagogik på deltid enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad samt

ändringarna i inkomstgränserna som minskar intäkterna. Den huvudsakliga orsaken till minskningen är dock den beräknade minskningen av projektinkomsterna.

I investeringsbudgeten för 2025 ingår anslag som reserverats för utrustning av Utkikens daghem. Avsikten är att daghemmet tas i bruk i slutet av hösten 2024 och att utrustningen fortsätter år 2025. Sektorn har på begäran gett ett utlåtande om förslaget till detaljplanen Mattliden och den ändring av detaljplanen som hänför sig till det. Utlåtandet har också förts till nämnden Svenska rum för kännedom. Sektorns målbild om stadens egna och privata lokaler som behövs i området förtydligas så snart som möjligt inför förhandlingarna.

Investeringar

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-32	-190	-110	-50	-740
Netto	-32	-190	-110	-50	-740

7.4.2.1 Resultatenheten Svenska bildningstjänster

Tjänster och utveckling av verksamheten

Svenska bildningstjänster bereder ärenden för nämnden och verkställer dess beslut. Resultatenheten leder det strategiska arbetet samt ansvarar för utvärdering och utveckling av småbarnspedagogikens, den grundläggande utbildningens, andra stadiets och fria bildningens verksamhet samt för det svenska ungdoms- och kulturarbetet. Resultatenheten producerar allmänna planerings- och förvaltningstjänster, koordinerar olika uppgifter och ansvarar för utvecklingen av kompetensen hos resultatenhetens personal. Resultatenheten ansvarar för genomförandet av Den digitala berättelsen för fostran och lärande. Staden understöder Musikinstitutet Kungsvägen (MIK),

som erbjuder grundläggande konstundervisning och yrkesförberedande studier inom musik på svenska.

I anslaget för resultatenheten ingår nämndens och förvaltningens kostnader, 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 2,4 miljoner euro inom resultatenheten.

Budgeten för serviceområdet minskar med 0,4 miljoner euro, vilket främst beror på att kostnaderna för interna köpta tjänster minskar i budgeten. Löneförhöjningarna har beaktats i budgeten.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	360	0	-	-	-
Verksamhetskostnader	-4 169	-6 216	-5 812	-5 531	-5 677
Verksamhetsbidrag	-3 809	-6 216	-5 812	-5 531	-5 677

7.4.2.2 Grundskolorna

Tjänster och utveckling av verksamheten

I Esbo finns en svensk skola med årskurserna 1–4, fem svenska skolor med årskurserna 1–6 och tre svenska skolor med årskurserna 1–9. Undervisning i smågrupp ordnas för årskurserna 1–6 i Finno skola och för elever i årskurserna 7–9 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.

Anslaget omfattar kostnader för förvaltning, undervisning, elevvård, skolmåltider, fastigheter, skolskjutsar och övrig verksamhet, så som kostnader för eftermiddagsverksamhet. Antalet elever minskar enligt prognosen med cirka 60.

De största kostnadsökningarna i budgeten hänför sig till löneförhöjningarna, måltidstjänsternas prishöjning samt anslaget som hänför sig till lagändringen om stöd för lärande som träder i kraft 1.8.2025. Det är dock fortfarande oklart vad lagändringen i praktiken kommer att medföra. Det minskade elevunderlaget och de interna lokalhyrorna minskar för sin del kostnaderna.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	1 187	1 168	1 113	1 113	1 113
Verksamhetskostnader	-34 875	-36 000	-36 272	-36 325	-36 517
Verksamhetsbidrag	-33 688	-34 832	-35 159	-35 212	-35 404

7.4.2.3 Gymnasier

Tjänster och utveckling av verksamheten

Mattlidens gymnasium är stadens enda svenskspråkiga gymnasium. Gymnasiet har en allmän linje och en IB-linje. Antalet studerande i gymnasiet ökar med cirka tio.

För 63 procent av dem som avslutar den grundläggande utbildningen reserveras plats i gymnasiet för läsåret 2024–2025.

Anslaget omfattar kostnader för förvaltning, undervisning, skolmåltider och fastigheter. Antalet studerande ökar med cirka 10.

Anslagen för serviceområdet ökar med 0,3 miljoner euro, det vill säga 20 000 euro, jämfört med den ändrade budgeten för 2024. De största kostnadsökningarna hänför sig till löneförhöjningarna

samt måltidstjänsternas prisökning. De interna lokalhyrorna har minskat med 50 000 euro. Avgiftsfri undervisning på andra stadiet har beaktats.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	165	77	110	110	110
Verksamhetskostnader	-5 628	-5 975	-5 994	-6 051	-6 101
Verksamhetsbidrag	-5 464	-5 898	-5 884	-5 941	-5 991

7.4.2.4 Svensk småbarnspedagogik

Tjänster och utveckling av verksamheten

Det finns cirka 1 500 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. I budgeten har de lagstadgade stödens indexjusteringar beaktats samt en förhöjning på värdet av servicesedeln under 2025.

Anslaget omfattar kostnaderna för kommunal småbarnspedagogik och förskoleundervisning, köp av småbarnspedagogiktjänster, privat daghemsverksamhet som produceras med servicesedel samt stöd för privat vård och hemvårdsstöd.

Budgeten för småbarnspedagogiken ökar med knappt 0,4 miljoner euro jämfört med den justerade budgeten 2024. I budgetramen för småbarnspedagogiken ingår en besparing på 0,3 miljoner euro från programmet En ekonomiskt hållbar stad. Det är en besparing som gjorts i förväg och som nu dras av från budgeten. I budgeten har löneförhöjningarna, prisstegringen av måltidstjänsterna, förhöjningarna av småbarnspedagogikens stöd för hemvård och privat småbarnspedagogik samt servicesedeln beaktats. Dessutom har de interna lokalhyrorna ökat med 0,2 miljoner euro närmast på grund av att lokalhyran för Utkikens daghem betalas för första gången för hela året.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	2 927	2 936	2 886	2 908	2 951
Verksamhetskostnader	-25 987	-26 348	-26 733	-27 160	-27 592
Verksamhetsbidrag	-23 060	-23 412	-23 847	-24 252	-24 641

7.4.2.5 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. Flera av resultatenhetens kulturprojekt och -evenemang förverkligas 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 studier inom musik på svenska.

Ungdomsverksamhet på svenska anordnas planenligt på olika områden i Esbo. Målet är att erbjuda möjligheter till en meningsfull fritid på svenska som planeras, utvecklas och förverkligas på ungdomarnas villkor och enligt deras intressen. Utveckling av verksamheten sker i ett nära samarbete med stadens finska ungdomstjänster och med resultatenhetens övriga serviceområden.

Anslaget reserverat för svensk kultur- och ungdomsverksamhet ökar med drygt 30 000 euro jämfört med den justerade budgeten 2024. Utgiftsökningen hänför sig till löneförhöjningarna och en förhöjning av anslaget reserverat för uppsökande ungdomsarbete.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	40	4	4	4	4
Verksamhetskostnader	-588	-657	-684	-692	-699
Verksamhetsbidrag	-548	-653	-680	-688	-695

7.4.2.6 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 2024. Verksamheten planeras att genomföras inom Esbos olika stadscentrum.

Esbo Arbis samarbetar med de olika serviceområdena i resultatenheten. Om lyckade evenemang samt kommande kurser och tillställningar finns information bland annat på sociala medier.

Budgeten för Esbo Arbis ökar med knappa 20 000 euro jämfört med den justerade budgeten 2024. Ökningen hänförs till löneförhöjningarna och lokalhyrorna.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	171	155	177	176	176
Verksamhetskostnader	-1 162	-1 182	-1 201	-1 230	-1 246
Verksamhetsbidrag	-991	-1 027	-1 024	-1 053	-1 070

7.4.3 Sektorn för fostran och lärande, gemensamma

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. Den övriga bildningssektorn omfattar sektorledningen, sektorns stab och sektorns gemensamma utgifter.

I budgeten ingår avtalade anslag för Gramex-ersättningar inom sektorn samt anslag för understöd till Helsingforsneds sommaruniversitet och Västra Nylands Folkhögskola.

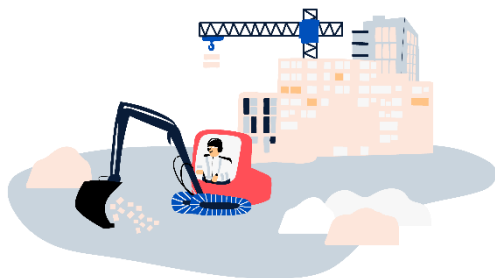
Hemkommunersättning i grundläggande utbildning i Esbo, det vill säga inkomster för elever från andra kommuner samt på motsvarande sätt hemkommunersättning som betalas åt andra kommuner, staten och samkommuner, är den största enskilda posten i de gemensamma anslagen.

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	3 542	3 650	3 650	3 723	3 797
Verksamhetskostnader	-30 141	-32 763	-32 622	-33 286	-33 882
Verksamhetsbidrag	-26 599	-29 113	-28 972	-29 563	-30 085
Avskrivningar enligt plan	-70	-	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	-26 669	-29 113	-28 972	-29 563	-30 085

7.5 Stadsmiljösektorn



Verksamhetens fokusområden under budgetåret

Esbo fortsätter att växa kraftigt och i stadsmiljösektorn märks detta som en hög investeringsnivå och ett ökande servicebehov. Både infrastrukturen och lokalerna som sektorn som sektorn ska sköta ökar också år 2025. Konjunkturläget i omvärlden kräver en noggrannare riskbedömning av leverantörerna. Konjunkturläget påverkar också sektorns inkomstförväntningar.

- De fem stadscentrumen utvecklas jämlikt och med hänsyn till stadens övriga områden
- En snabb detaljplanläggning av småhusområden i norra och mellersta Esbo främjas. Tjänster och infrastruktur som behövs för småhusområdena planeras.
- Planenligt genomförande av investeringsprogrammet (Esbo stadsbana, lokalprojekt, hyresprojekt i offentlig-privat samverkan (OPS) och infrastrukturprojekt)
- Genomförande av de investeringar i tjänsteproduktion som den kraftiga folkökningen kräver
- Kundorienterad och effektiv lokalanvändning
- Tjänsterna utvecklas kundorienterat
- Fortsatt utveckling av samarbetet med välfärdsområdet
- Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad
- Arbetet med Esbos generalplan 2060 fortsätter
- Naturfrågor

Verksamhetens fokusområden är långsiktiga och verkar långt in framtiden. Med hjälp av dem förbättras Esbos konkurrenskraft och invånarnas välfärd. I prioriteringarna syns målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad och referensramen som ges av Berättelsen om Esbo.

Ett strategiskt utvecklingsobjekt är planläggning och byggande av småhusområden i området för generalplanen för norra och mellersta Esbo så att de fungerar som förebilder för hållbar utveckling. Behövliga åtgärder måste påskyndas och genomföras i ett öppet samarbete med potentiella samarbetspartner och invånare.

Sektorn samordnar övergripande den växande staden och den mångsidiga naturen jämsides med sektorns andra mål genom att trygga och öka naturens mångfald i sektorns centrala processer. Sektorn utarbetar och genomför i samarbete mellan resultatenheterna, och så att samhället i Esbo deltar, en färdplan för natursmart Esbo, så att naturens mångfald inte minskas totalt sett. Målen och verksamhetsprinciperna för trygghet och

ökning av naturens mångfald ligger till grund för resultatenheternas konkreta åtgärder, verksamhetssätt och förändringar i det dagliga arbetet. Sektorn deltar i planeringen av det nationella genomförandet av EU:s naturlagstiftning och deltar i olika nätverk i utveckling av nya metoder som minskar naturskador och ökar naturens mångfald, till exempel genomförande av en skadelindringshierarki, restaurering av natur och ekologisk kompensation.

Esbos generalplan 2060 styr placeringen av boende, tjänster, arbetsplatser och rekreationsområden samt trafik och mobilitet på ett klimatsmart sätt som följer principerna för hållbar tillväxt. År 2025 inleds beredningen av ett förslag till generalplan över hela Esbo utifrån responsen om utkastet och de utredningar som ska utarbetas.

Byggnadstillsynen fokuserar särskilt på de krav som den nya bygglagstiftningen medför. Förbättringen av kundupplevelsen vid handläggningen av ansökningar om bygglov fortsätter planenligt med beaktande av handläggningens tidsfrister i den nya bygglagen.

Produktiviteten förbättras genom utveckling av verksamheten. Vi kan erbjuda mera och bättre tjänster genom att allokera resurser rätt och ändra verksamhetssätt.

Syftet är att nå målen för markanvändning och trafikinvesteringar i anslutning till avtalet om markanvändning, boende och trafik. Dessutom bör staden skapa förutsättningar för bostadsproduktion i detaljplaner och med markpolitik. Ett förhandlingsresultat om avtalet för 2024–2035 har nåtts och kommunerna beslutar om det i slutet av 2024.

Folkökningen är fortsatt kraftig, men antalet bostäder som påbörjas har sjunkit till en mycket låg nivå. Sektorn främjar byggande och utbud av mångsidiga bostäder till rimligt pris och beaktar olika behov för boendet. Stadscentrumen och bostadsområdena utvecklas tillsammans med invånarna.

Stadens lokaler utvecklas och används mångsidigt och effektivt. Planeringen av Esbobornas hus fortsätter. Nätet av lokaler för tjänsteproduktion utvecklas i samarbete med olika aktörer och med invånarna. Staden effektiviserar användningen av lokalerna genom att förbättra lokaleffektiviteten kundorienterat och avyttra onödiga lokaler. Målet är trygga och hälsosamma lokaler samt att få skolornas och daghemmens lokaler i skick.

Genomförandet av lokalprojekt styrs av investerings- och hyreskostnaderna. Lokalerna genomförs och ägs på olika sätt, bland annat i olika slag av offentlig-privat samverkan och partnerskap. Staden satsar på uppföljning av projektkostnaderna under projektens hela livstid. En ny form av genomförande är OPS-hyresprojekt.

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. Överlåtelseerna kommer dock troligen alltjämt att vara

utmanande år 2025. Den totala produktiviteten och tjänster för invånare och olika aktörer utvecklas på olika sätt med hjälp av digitalisering. Staden utnyttjar och utvecklar avtalsteknik och olika upphandlingssätt för att främja produktiviteten. Vid ordnandet av tjänster är det centralt 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. Utvecklingen av ledning och chefsarbete fortsätter. Problemen för den offentliga sektorn att få personal märks också i rekryteringen av experter till tekniska sektorn. Sektorn fortsätter att satsa på personalens arbetshälsa, förbättring av den positiva upplevelsen av arbetet och förstärkning av sektorns positiva image som arbetsgivare.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Vid sektorns centrala upphandlingar beaktas hållbar utveckling och klimatneutralitetsmålet. Alla resultatenheter deltar i klimatarbetet och de har var och en utarbetat egna ekonomisammanställningar över klimatarbetet. Åtgärderna har sammanställts i Esbo stads klimatvakt.

Esbos generalplan 2060 styr placeringen av boende, tjänster, arbetsplatser och rekreatiomsområden samt trafik och mobilitet på ett klimatsmart sätt som följer principerna för hållbar tillväxt.

Sektorns fordon och övriga maskiner utvecklas så att målet om ett klimatneutralt Esbo 2030 kan uppnås. Vägarna till och nätverken för hållbar trafik förbättras. Banprojekt med infartsparkering främjar användningen av kollektivtrafik. När bebyggelsen allt mera koncentreras kring spårtrafiken uppnås positiva klimatverkningar. Sektorns trafikinvesteringar stöder utsläppssnål mobilitet.

Stadsplaneringscentralen stöder hållbar utveckling med detaljplaner som anvisar till träbyggnande, genom utveckling av ett verktyg för kalkylering av utsläpp samt genom utveckling av olika mätare.

Staden bereder år 2025 gränsvärden för direkta och indirekta koldioxidutsläpp från byggprojekt.

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 lokaler, marköverlåtelse, digitalisering och personal. I sektorns verksamhet är i synnerhet målen inom marköverlåtelse, investeringar och driftsekonomi så utmanande på grund av ökande kostnader och byggkonjunkturen att bland annat prognosen för intäkter av markförsäljning försämras på stadsnivå.

Ekonomi

Stadsmiljösektorn (utan affärsverk)

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	271 188	267 548	260 318	251 505	254 803
Verksamhetskostnader	-328 028	-358 495	-361 758	-362 726	-367 656
Verksamhetsbidrag	-56 840	-90 947	-101 440	-111 221	-112 853
Avskrivningar enligt plan	87 531	92 656	97 414	103 701	106 195
Räkenskapsperiodens resultat	-144 371	-183 603	-198 854	-214 921	-219 048

* Ändrad budget = ändrad budget med uppgifter från september

Stadsmiljösektorn (utan nettobudgeterade enheter)

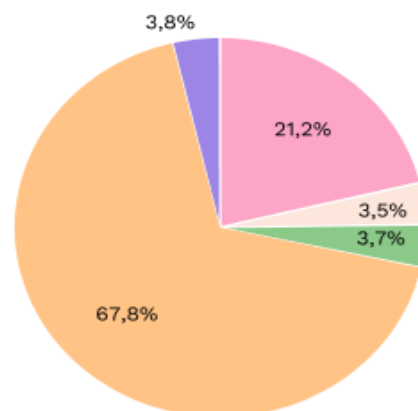
1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	252 197	242 548	235 318	226 505	229 803
Verksamhetskostnader	-309 088	-333 495	-336 758	-337 726	-342 656
Verksamhetsbidrag	-56 891	-90 947	-101 440	-111 221	-112 853
Avskrivningar enligt plan	87 531	92 656	97 414	103 701	106 195
Räkenskapsperiodens resultat	-144 421	-183 603	-198 854	-214 921	-219 048

Verksamhetskostnader per nämnd/resultatenhet

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Stadsteknikcentralen (exkl. nettobudgeterade)	67 007	69 876	71 326	72 767	73 871
Stadsplaneringscentralen	11 368	11 414	11 932	12 224	12 082
Miljö- och byggnadstillsynscentralen	10 851	11 510	12 602	12 773	12 961
Kollektivtrafik	209 578	227 632	228 266	227 177	230 622
Övriga teknik- och miljötjänster	10 284	13 064	12 631	12 786	13 121

Budgeten 2025, verksamhetskostnadernas fördelning

- Stadsteknikcentralen (exklusive nettobudgeterade en...)
- Stadsplaneringscentralen
- Miljö- och byggnadstillsynscentralen
- Kollektivtrafik
- Övriga teknik- och miljötjänster



Stadsmiljösektorn (nettobudgeterade enheter)

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Byggandets interna tjänster	9 542	10 000	10 000	10 000	10 000
Arbeten åt externa kunder	9 399	15 000	15 000	15 000	15 000

Investeringar

Stadsmiljösektorn

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	6 118	13 800	6 500	3 500	2 500
Kostnader	-139 435	-185 030	-208 230	-216 425	-199 350
Netto	-133 318	-171 230	-201 730	-212 925	-196 850

7.5.1 Tekniska nämnden

Resultatenheten stadsteknikcentralen, som är underställd tekniska nämnden, består av fyra serviceområden: infrastruktur, investeringar, stadsmätning och geoteknik samt förvaltning.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Stadsteknikcentralen tryggar grundförutsättningar för livet i staden. Vi drar försorg om byggprogram, byggplanering, byggande och underhåll av 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. Stadsteknikcentralen samarbetar mycket med staten, Helsingforsregionens miljötjänster, Helsingforsregionens trafik och regionens kommuner inom utveckling av trafiknätet samt inom samhällsteknik och miljöfrågor.

Vi utför stadsmätningens, gatuhållningens och parkeringsövervakningens myndighetsuppgifter, experttjänster och kundtjänst högklassigt, smidigt och kundorienterat.

Den areal som ska underhållas ökar med 3–5 procent årligen på grund av investeringarna i ny infrastruktur. Infrastrukturnätet och infrastruktur tjänsterna utvecklas inom anslagen för underhåll. Inom nybyggnad eftersträvas låga utsläpp och kostnadseffektivitet under byggnadernas hela livscykel.

All vår verksamhet stöder sektorns vision: ett trivsamt, fungerande och tryggt Esbo.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Stadsteknikcentralen genomför för sin del programmet En ekonomiskt hållbar stad så som fullmäktige godkänt. Till de mest betydande åtgärderna hör att stadsteknikcentralens personal minskats med 25 personer under programperioden och dessutom har stadsteknikcentralens inkomster ökat i och med höjningar av taxorna.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Stadens mål för klimatneutralitet 2030 har varje år en allt större plats i all stadsteknikcentralens verksamhet. Bland annat är redan 85 procent av den dieselolja som används i stadens fordon förnybar, övergången till eldrivna person- och paketbilar pågår och byggande av laddningsinfrastruktur och tjänster inom Mobility as a Service möjliggörs. Laddningen av eldrivna bussar har ordnats tillsammans med affärsverket Esbo lokaler och Helsingforsregionens trafik i takt med behovet. Nätverket av lokaler har förtätats. Personalen kan sambruka elassisterade cyklar och eldrivna bilar. E-tjänster har minskat våra kunders mobilitetsbehov. Inom kontorsarbete har distansarbete etablerats vid sidan av arbete på plats. Det minskar på arbetsresorna och utsläppen.

Investeringarna betonar hållbara trafikslag. I bruktagandet av snabbspårvägslinjen 15 har fullbordats och turtätheten var sex minuter i augusti 2024 som planerat. Byggandet av Esbo stadsbana mellan Alberga och Esbo centrum inleddes i början av år 2024. Busstrafikens smidighet förbättras genom otaliga små förbättringsåtgärder i nätverket. Utvecklingen av markanvändningen och investeringarna i infrastruktur fokuserar på områden med god kollektivtrafik.

Vid allt byggande förbättras förutsättningarna för gång- och cykeltrafiken, i synnerhet i närheten av spårtrafikstationerna. Längs Esbo stadsbana byggs kvalitetscykelvägen Kustbansbanan. 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.

Produkter

Kostnaderna för stadsteknikcentralens produkter ökar. Det beror på att lönerna ökar, på utjämningsavgiften (pensionsutgiftsbaserad avgift), på arbetsmängden samt på nyanställning av personal som de ökade arbetsuppgifterna kräver. Samtidigt ökar arealen som underhålls snabbare än kostnaderna. Styckkostnaderna förblir stabila. De underskrider utfallet år 2023 och är lägre eller lika stora som i dispositionsplanen för 2024.

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 2025	Ändring %	Prestation 2026	Prestation 2027
Egen reparation av gator och allmänna områden	4 399 774	4 549 621	9 060 951	9 392 785	0,49	0,48	-0,2 %	9 533 676	9 676 682
Egen skötsel av gator och allmänna områden	13 430 483	13 989 973	9 060 951	9 392 785	1,48	1,49	0,5 %	9 533 676	9 676 682
Egen reparation av parker och grönområden	4 114 605	4 198 981	9 988 910	10 908 249	0,41	0,38	-6,6 %	11 071 872	11 237 950
Egen skötsel av parker och grönområden	4 578 444	4 717 950	9 988 910	10 908 249	0,46	0,43	-5,6 %	11 071 872	11 237 950

Ekonomi

Stadsteknikcentralens anslag är bindande, både intäkter och kostnader, med undantag av 40040 Byggandets

interna tjänster och 40060 Arbeten åt externa kunder, som har bindande verksamhetsbidrag.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	67 533	82 389	69 711	69 499	69 499
Verksamhetskostnader	-85 947	-94 876	-96 326	-97 767	-98 871
Verksamhetsbidrag	-18 414	-12 487	-26 615	-28 268	-29 372
Avskrivningar enligt plan	-87 531	-92 656	-97 414	-103 701	-106 195
Räkenskapsperiodens resultat	-105 944	-105 143	-124 029	-131 968	-135 567

Stadsteknikcentralen (utan nettobudgeterade enheter)

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	48 542	57 389	44 711	44 499	44 499
Verksamhetskostnader	-67 007	-69 876	-71 326	-72 767	-73 871
Verksamhetsbidrag	-18 464	-12 487	-26 615	-28 268	-29 372
Avskrivningar enligt plan	-87 531	-92 656	-97 414	-103 701	-106 195
Räkenskapsperiodens resultat	-105 995	-105 143	-124 029	-131 968	-135 567

Investeringar

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-375	-650	-650	-650	-650
Netto	-375	-650	-650	-650	-650

7.5.1.1 Infrastrukturtjänster

Serviceområdet för infrastrukturtjänster skapar en trygg och trivsamt stad för Esboborna genom att se till att allmänna områden är välskötta. Serviceområdet ordnar underhåll av gator och grönområden, sköter ägarstyrningen av kollektivtrafiken, ordnar stadscykel-systemet, ordnar trafikreglering och belysning, administrerar arbeten på gatuområden och meddelar lednings-uppgifter.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Serviceområdet för infrastrukturtjänster består av fyra serviceenheter: gatuunderhåll, underhåll av grönområden, förvaltning av områdesanvändning samt stadstrafik. Serviceområdet ordnar underhåll av allmänna områden som stadens eget arbete, som arbete i stadens regi samt som köptjänster och utnyttjar därvid alltid den bästa aktuella kunskapen vid organiseringen av verksamheten.

Infrastrukturnätet och infrastrukturtjänsterna utvecklas inom anslagen för underhåll i samarbete med serviceområdet för investeringar. Utvecklingen bygger på program för varje tjänst där servicenätverken och resurserna granskas på stadsnivå. Vi främjar invånarnas välbefinnande genom att utveckla odlingslottsområden samt parker och skogar för rekreation och friluftsliv. Åtgärder planeras i växelverkan med invånarna. Vi uppmuntrar invånarna att delta i talkon och annan volontärverksamhet på allmänna områden.

Serviceområdet säkerställer att det alltid är lätt och tryggt att röra sig och att restiderna är förutsägbara. Olägenheterna av tillfälliga trafikarrangemang minimeras och säkerheten tryggas. Trafikmiljön utvecklas så att hållbara trafikslag är attraktiva, lättanvända och smidiga. Vi förbättrar förhållandena för cykling bland annat genom bättre skyltning, sänkning av kantstenar och förbättring av förhållandena för cykling på vintern. Vi följer aktivt förändringarna i omvärlden i anslutning till elsparkcyklar och tar i bruk bästa praxis för att påverka säkerheten. Vi deltar i säkerställande av underhållet för snabbspårvägslinje 15 och Västmetron och av trafikarrangemangens funktion.

Vårt mål är att förbättra användarnas nöjdhet med tjänsterna. 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 på vinterberedskap enligt våra servicelöften så att vi under alla förhållanden kan sköta gatorna och i synnerhet gång- och cykelbanorna som betjänar närmobiliteten.

Vi förbättrar livscykelhantering av och lägesbilden över infrastrukturegendomen genom att förnya och utveckla register för egendomshantering och system för arbetsledning. Vi tar i bruk elektroniska kontrollblanketter och inventeringsmetoder bland annat med hjälp av beskrivning av gatuvyer. Ett fokusområde är ett omfattande införande av ett uppdaterat vägmärkesregister som betjänar stadens aktörer och intressentgrupper. Då kan vi allokera resurser och underhåll till objekt där de har bäst effekt.

Klimatåtgärder och naturens mångfald främjas målmedvetet både inom den egna produktionen och inom köpta tjänster. Vi minskar utsläppen av koldioxid och fina partiklar genom att skärpa utsläppskraven för vår materiel, använda förnybara bränslen och främja eldrivna fordon och apparater när sådana finns att tillgå. 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. Invasiva arter bekämpas och spridningen förhindras enligt programmet för bekämpning av invasiva arter. När programmet för ett natursmart Esbo godkänns, konkretiseras många mål ytterligare.

Allmänt byggande och installation av el- och telekommunikationsnät ökar störningarna i människornas livsmiljö. Vi utvecklar tillståndspraxis och tillsynsprocesser samt strävar efter att öka tillsynsresurserna för att trafiken ska vara säker och skadorna på stadens egendom ska förbli små.

Alla gatlyktor i Esbo byts ut till energisparande modeller till år 2030. Vid planering av belysningen minimeras ljusstörningar för organismer och människor. Till exempel naturskyddsområden är i regel inte belysta. Vi utvecklar kollektivtrafikens infrastruktur och utsläppssnåla färdssätt och deras förhållanden så att de motsvarar framtida mobilitetsbehov.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Ekonomisk hållbarhet beaktas genomgående i all verksamhet. Tjänsterna ordnas och produceras total-ekonomiskt fördelaktigt med beaktande av servicens kvalitet, stadens resurser och konkurrensläget på marknaden. Ett nytt viktigt avtal om maskin- och bil-service blir år 2025 klart för nästa fyraårsperiod, vilket i hög grad styr organiseringen av vår verksamhet i fortsättningen. Kostnaderna för och kvaliteten på stadens produktion och köptjänsterna följs upp och jämförs regelbundet. Serviceproduktionen och serviceförmågan effektiviseras genom utveckling av processerna samt Virta-systemet för styrning av verksamhet och arbete.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	4 240	2 650	2 650	2 650	2 650
Verksamhetskostnader	-40 181	-39 259	-39 893	-40 531	-41 180
Verksamhetsbidrag	-35 941	-36 609	-37 243	-37 881	-38 530

7.5.1.2 Investeringar

Serviceområdet för investeringar bygger och låter bygga Europas mest hållbara stad genom att skapa en trygg, fungerande och trivsam stadsmiljö. Målet kan nås genom att utveckla gatu- och grönområden i enlighet med invånarnas, näringslivets och andra användares behov.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Folkökningen i Esbo har varit verkligt kraftig under de senaste åren. Folkökningen var 8 750 personer år 2023. Enligt planerna ska folkökningen koncentreras till befintliga bebyggelseområden och till områden med goda kollektivtrafikförbindelser.

Byggverksamheten styrs i betydande grad av spårtrafikens ökande roll i Esbo. Byggprojekten fokuserar på de allt mer tätt bebyggda zonerna med den bästa kollektivtrafiken längs metron, Esbo stadsbana och snabbspårvagnslinje 15. Staden planerar och bygger infrastruktur i anslutning till banprojekten samt fungerande förbindelseleder till stationernas omgivningar och längs banorna. Infrastrukturen för cykling förbättras i samband med andra byggprojekt. Dessutom byggs och ombyggs så kallade kvalitetscykelvägar och regionala cykelvägar enligt ett genomförandeprogram för huvudcykelvägar. Den eldrivna trafiken kräver investeringar i infrastruktur.

Infrastrukturen planeras i växelverkan med invånarna. Kommunikationen om planerings- och byggprojekt är aktiv, öppen och begriplig. Invånarnas varierande önskemål beaktas jämlikt i strävan att nå målen och det allmänna bästa. Stadsmiljön utvecklas så att den är trygg, ren, tillgänglig och fungerande. Målet är att trafiken löper smidigt för alla trafikslag både under och efter byggandet.

Attraktiviteten, trivseln och friluftslivets förutsättningar i Esbo förbättras genom en utveckling av

Strandpromenaden och det övriga nätverket 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. Programmeringen utförs huvudsakligen som eget arbete och planeringen huvudsakligen som köptjänst. Vid byggande eftersträvas den bästa lösningen bland alternativen stadens eget arbete, arbete i stadens regi och köpta tjänster.

Infrastrukturnätet och infrastrukturtjänsterna utvecklas och inom nybyggnad eftersträvas kostnadseffektivitet för byggnadernas hela livscykel. De bästa planeringslösningarna tas fram i samarbete med dem som sköter underhållet och med användarna. Utveckling och nybyggnad bygger delvis 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. Vid planeringen används i fortsättningen vid sidan av kostnaderna också utsläppsberäkningar för att stöda lösningar med låga utsläpp.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Sektorn fortsätter målmedvetet att genomföra programmets riktlinjer. Vid planering och byggande av allmänna områden eftersträvas tekniskt och ekonomiskt optimala lösningar samt kostnadsbesparingar bland annat genom att granska projektens omfattning och kvalitet samt genom att planera upphandlingen på ett förnuftigt sätt.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	37 944	48 747	36 929	36 717	36 717
Verksamhetskostnader	-14 062	-13 661	-13 678	-13 897	-14 119
Verksamhetsbidrag	23 881	35 086	23 251	22 820	22 598

7.5.1.3 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 samt register och kartor över markledningarna.

Serviceområdet består av fyra enheter, varav fastighetsbildning, geografisk information och terrängmätning producerar stadsmätningstjänster och geoteknik producerar geotekniska tjänster.

Stadsmätning och geoteknik svarar för fastighetsbildning i områden med detaljplan, upprätthåller register och hanterar geografisk information för uppbörd av fastighetsskatt, sköter andra lantmäteriuppdrag och ger ut kartinformation om underjordiska ledningar. Serviceområdet upprätthåller och producerar baskartan, guidekartan och fastighetskartan för markanvändningsplaner och annan planering, undersöker, planerar och ger råd om grundläggning och byggande i berggrund, sammanställer och upprätthåller databaser om mark och berggrund och ger ut information ur databaserna.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Digitala data möjliggör en mångsidig användning och en effektiv överföring via olika gränssnitt och informationskanaler.

Vid produktionen av geografisk information och registerdata läggs tyngdpunkten på komplettering och fortlöpande upprätthållande av primärdata. Vid insamling och underhåll av geografisk information produceras data för tredimensionell modellering och genomförande. Upphandlade gatubilder, laserskanning, ortofotografering och snedbildsfotografering är till mångsidig nytta för staden och bidrar till att effektivisera planeringen och växelverkan med kommuninvånarna. Upprätthållandet av baskartan är en del av upprätthållandet av den tredimensionella stadsmodellen.

Genom informationssamarbete med planläggarna strävar man efter att perspektiven för hållbar utveckling beaktas genom hela planlägningsprocessen. Aktuella data och registeruppgifter ger indirekt nytta när staden ska nå målet att Esbo är klimatneutralt år 2030. Sådan nytta fås 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.

Kundtjänstens kvalitet utvecklas genom att se till att register och geografisk information samt uppgifterna om marken och berggrunden och om grundvattnet är så fullständiga, uppdaterade, pålitliga och lätta att använda som möjligt. Vi sköter myndighetsuppgifter som tjänar markägarna, om möjligt enligt deras önskemål, och möjliggör på så sätt byggverksamhet och genomförande av detaljplanerna.

Serviceområdet 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.

Vid verksamheten utnyttjas automation och ny teknik då det är möjligt. Kommundatasystemet som helhet utvecklas vidare så att den motsvarar de operativa behoven och ändringarna i lagstiftningen. Ibrukttagandet av digitala arkiv och signaturer främjas samtidigt som papperslöshet på fältet utvidgas och utvecklas. De digitala tjänsterna för kommuninvånare och företag vidareutvecklas och användningen effektiviseras genom information.

Kunderna erbjuds jordarts- och kartdata mot en avgift, borrhålsdata om mark- och berggrunden samt data om grundvattennivå. Dessutom erbjuds 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 personalen. 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.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	3 629	3 210	2 650	2 650	2 650
Verksamhetskostnader	-6 886	-7 182	-7 276	-7 392	-7 511
Verksamhetsbidrag	-3 257	-3 972	-4 626	-4 742	-4 861

7.5.1.4 Byggnadets interna tjänster

Utgifterna för byggnadets interna tjänster uppstår i byggprojekt där stadsteknikcentralen främst använder

egen personal för byggandet. Utgifterna överförs till investeringar via tillverkning för eget bruk.

Ekonomi

Enheten är nettobudgeterad med bindande verksamhetsbidrag.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	9 542	10 000	10 000	10 000	10 000
Verksamhetskostnader	-9 542	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Verksamhetsbidrag	0	0	0	0	0

7.5.1.5 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. Verksamhetssätten utvecklas med hjälp av digitalisering och serviceområdet deltar tillsammans med andra städer i ProDigital-projektet, bland annat för att utnyttja artificiell intelligens i kundtjänsten. Kommunikationen om stadsteknik sköts som en del av stadens kommunikation.

erviceområdet svarar för stadens parkeringsövervakning, flyttning av fordon och hjälper genom praktisk övervakning staden att nå målen för parkering. Esbo stads parkeringsövervakning övervakar också Grankulla stads gatuområden samt privata områden enligt avtal. Klimatåtgärder genomförs bland annat genom att enbart använda elbilar och elassisterade cyklar vid parkeringsövervakningen. Parkeringstillstånd beviljas för personalen som utför Västra Nylands välfärdsområdes hemtjänster.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Programmets riktlinjer har genomförts i enlighet med planen. Parkeringen är avgiftsbelagd i utvalda områden. Antalet anställda har anpassats i enlighet med programmet.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	2 729	2 782	2 482	2 482	2 482
Verksamhetskostnader	-5 877	-9 774	-10 479	-10 947	-11 061
Verksamhetsbidrag	-3 147	-6 992	-7 997	-8 465	-8 579

7.5.1.6 Arbeten åt externa kunder

Arbeten åt externa kunder omfattar byggande av vatten- och avloppsnät, huvudsakligen för

Helsingforsregionens miljötjänster, samt läggning av telekablar i gator och i övriga allmänna områden.

Ekonomi

Uppgiftsområdet är nettobudgeterat med bindande verksamhetsbidrag.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	9 449	15 000	15 000	15 000	15 000
Verksamhetskostnader	-9 399	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Verksamhetsbidrag	50	0	0	0	0

7.5.2 Stadsplaneringsnämnden

Stadsplaneringscentralen lyder under stadsplaneringsnämnden. Dess uppgift är att planera användningen av områden och att genom planläggning skapa förutsättningar för en trivsamt, fungerande och trygg boende- och livsmiljö.

Målet 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

Stadsplaneringsnämnden fokuserar på planläggningens arbetsprogram samt oförutsedda och brådskande detaljplaneändringar, utlåtanden och utredningar, handläggning av tillståndsansökningar, undersökningar för generalplaneringen och regionalt samarbete vid planeringen av markanvändning och trafiknät. Särskild fokus läggs på planeringen av metron, metrostationernas omgivning och utvecklingszonen längs metron, detaljplaneringen av planområdet för generalplanen för norra och mellersta Esbo samt på tryggande av förutsättningar för den utlovade bostadsproduktionen. För ekonomiplansperioden har beredningen av Esbos generalplan 2060 tilldelats särskilda resurser.

Den mängd planläggning som behövs och genomförandet av målen för markanvändningen kräver att personalen är yrkeskunnig och att ledningen kan driva processerna smidigt. Vid omställning säkerställs en tillräcklig personal genom smidighet och stöd för multikompetens.

Kommunerna i Helsingforsregionen och staten uppdaterar år 2024 avtalen om markanvändning, boende och trafik för åren 2025–2028. Genom avtalen främjas hållbara trafikprojekt och bostadsproduktion till

rimligt pris, i synnerhet i områden med god kollektivtrafik. Avtalen för åren 2021–2024 godkändes av stadsstyrelsen 31.8.2020. Stadens mål var att planlägga 1 200 370 m² våningsyta för nya bostäder, vilket överskreds.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

I programmet En ekonomiskt hållbar stad för åren 2021–2025 ingår för stadsplaneringscentralens del personalbesparingar på 0,8 miljoner euro och inbesparingar i köp av tjänster på 0,4 miljoner euro. Besparingarna i personalkostnader nås i huvudsak genom att inte nyanställa när anställda går i pension. Under programperioden är målet för stadsplaneringscentralen att minska personalstyrkan med 5,5 årsverken. Åren 2021–2023 har cirka en miljon euro inbesparats, varvid målet för åren 2024–2025 är minst cirka 0,2 miljoner euro.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

I samband med budgetförslaget bedömdes, i enlighet med stadens anvisningar, stadsplaneringscentralens bidrag till verksamhet som syftar till förebyggande av klimatförändringen och anpassning till den. Stadsplaneringscentralen deltar i det förvaltningsövergripande klimatarbetet samt gör utredningar för planläggningen om bekämpning av och anpassning till klimatförändringen. Med en god planering av markanvändningen skapas en grund för lösningar som främjar klimatneutralitet. Huvudriktlinjerna för hela Esbo dras upp i Esbos generalplan 2060, som är under beredning.

Produkter

Stadsplaneringscentralens produkter är detaljplanerad våningsyta och årsverken för generalplanering och sakkunnigarbete. Produkterna håller på att omarbetas så att de bättre mäter verksamheten under ekonomiplansperioden.

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 25	Ändring %	Prestation 2026	Prestation 2027
Detaljplan	7 946 983	8 309 331	319 000	319 000	2025	2026	4,6 %	319 000	319 000
Generalplan	3 464 017	3 622 787	34	34	101 883	106 553	4,6 %	34	34

Ekonomi

Stadsplaneringscentralens anslag är bindande både för inkomster och utgifter.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	383	590	590	590	590
Verksamhetskostnader	-11 368	-11 414	-11 932	-12 224	-12 082
Verksamhetsbidrag	-10 985	-10 824	-11 342	-11 634	-11 492

7.5.3 Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadstillsynscentralen, som är underställd miljö- och byggnadsnämnden, har tre serviceområden: miljö- och hälsoskydd samt byggnadstillsyn. Dessutom har centralen gemensamma stödtjänster för de olika serviceområden.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Miljö- och byggnadstillsynscentralen sköter miljö- och naturskydd, styrning och övervakning av byggandet samt miljö- och hälsoskydd. Vid utvecklingen av centralens verksamhet betonas god samhörighetskänsla och ett gott arbetsklimat, arbete i gemensamma kundgränssnitt, kommunikation, kontinuerligt lärande och tillväxt samt nätverksarbete.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Centralens produktivitetsmål i programmet En ekonomiskt hållbar stad ingår i förslaget till budget och ekonomiplan. Besparing och produktivitetsökning under programperioden 2021–2025:

- Utredning av fastighetsskatten i programmet: permanent ökning av skatteintäkterna 2 500 000 euro per år från år 2026.
- Permanent inbesparing av personalkostnader 216 000 euro från år 2026 (omfattar inte nya vakanser som behövs för att nå mål i programmet och i resultatmålen).
- Sammanslagning av byggnadstillsynens och stadsteknikcentralens kundtjänster 200 000 euro.
- Nedläggning av sparledighet totalt 141 000 euro under programperioden.
- Permanent inbesparing i miljö- och hälsoskyddets verksamhetskostnader 113 000 euro per år efter år 2023.
- Totala inbesparingar i resekostnader 32 000 euro under programperioden.
- Nivån på byggnadstillsynens tillståndsavgifter (styckpriset) höjs med fem procent (250 000 euro) år 2023 och år 2025. Anslagen ökas för

förnyelse av processer och för personalkostnader.

- Dessutom är målet att inbespara sammanlagt 44 000 euro i stadens centraliserade projekt för digitalisering av personalförvaltning, ekonomiförvaltning och kundtjänst.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

I alla serviceområdets grundläggande uppgift ingår främjande av klimatneutralitet samt stävande av och anpassning till klimatförändringen.

Centrala åtgärder är bland annat: utarbetande och uppföljning av en åtgärdsplan för anpassning till klimatförändringen, genomförande och upprätthållande av klimatvakten, naturskyddsarbete, Natursmart Esbo – vägkarta för total icke-försämring av naturen, byggnadstillsynens handledande arbete (såsom klimatutredning, byggnaders långsiktiga hållbarhet, hantering av dagvatten, sneda regn och inomhustemperatur samt byggnaders flexibilitet) samt miljö- och hälsoskyddets beredskap inför klimatförändringen. Dessutom främjar Villa Elfviks verksamhet i sin helhet en hållbar livsstil och klimatvänliga val i det dagliga livet.

Produkter

Serviceområdenas centrala prestationer följs upp med miljö- och byggnadstillsynscentralens produkter. Till miljö- och byggnadstillsynscentralens produkter hör myndighetsbeslut och registreringar, ställningstaganden, utlåtanden och inspektioner, miljöpåverkan och användningen av Villa Elfviks lokaler. Till miljö- och hälsoskyddets produkter hör inspektioner, sakkunnigtjänster, tillsynsuppgifter och patienter inom veterinärvården samt hittedjur. Till byggnadstillsynens produkter hör tillstånd, myndighetstillsyn och informationstjänster.

Produkterna påverkas bland annat av Esbos attraktivitet och tillväxt, stadscentrumets förtätning, som ökar antalet aktörer och tillsynsobjekt och höjer svårighetsgraden. De påverkas också av natur- och miljöaspekternas ökade vikt, ändringar i lagstiftningen, konjunkturläget samt utvecklingen av verksamheten.

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 2025	Ändring %	Prestation 2026	Prestation 2027
Tillstånd för byggande och myndighetstillsyn	4 181 831	4 554 950	1 600	1 300	2 614	3 504	34,1 %	1 600	1 600
Ställningstaganden, utlåtanden och tillsyn	1 414 742	1 392 883	1 417	1 417	998	983	-1,5 %	1 417	1 417
Miljö- och hälsoskyddets inspektioner	889 919	966 170	1 380	1 512	645	639	-0,9 %	1 512	1 512
Tillsyn inom veterinärvården	308 324	381 485	500	700	617	545	-11,6 %	750	750

Ekonomi

Miljö- och byggnadstillsynscentralens anslag är bindande både för inkomster och utgifter.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	6 812	7 323	8 120	7 818	7 868
Verksamhetskostnader	-10 851	-11 510	-12 602	-12 773	-12 961
Verksamhetsbidrag	-4 039	-4 187	-4 482	-4 955	-5 093

7.5.3.1 Stödtjänster

Serviceenheten för stödtjänster sköter miljö- och byggnadstillsynscentralens centraliserade kundtjänster samt administrativa och juridiska tjänster. Enheten stöder och är en del av serviceområdenas processer.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Enheten sköter bland annat kundtjänster och olika administrativa tjänster samt juridiska tjänster. Enheten sköter informationshantering, register och arkiv som ingår i tillstånds- och tillsynsprocesserna samt beslutar om servitut och samfälliga arrangemang. Till enhetens uppgifter hör dessutom förvaltningstvång enligt markanvändnings- och bygglagen, samt handläggning av begäran om omprövning av tillståndsbeslut. Kundarbetet utvecklas med hänsyn till smidigt expertarbete på miljö- och byggnadstillsynscentralen.

Ekonomi

Alla av Esbo stads interna kostnader som uppbärs av miljö- och byggnadstillsynscentralen ingår i stödtjänsternas verksamhetskostnader.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetskostnader	-2 756	-3 244	-4 216	-4 259	-4 316
Verksamhetsbidrag	-2 756	-3 244	-4 216	-4 259	-4 316

7.5.3.2 Serviceområdet för miljövård

Miljövården är expert inom stävande av och anpassning till klimatförändringen samt i frågor som gäller naturens mångfald och vattennaturen samt tillhandahåller tillförlitlig miljöinformation för stadens förvaltningar, beslutsfattare och invånare. Miljövården förebygger förorening av miljön och ger företag och andra aktörer i Esbo anvisningar inom miljötillsyn. Miljövården erbjuder miljöpedagogik i Villa Elfvik. Miljövården påverkar i centrala nätverk och främjar miljöfrågor tillsammans med partner.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Miljövården främjar, följer upp och rapporterar stävande av och anpassning till klimatförändringen, producerar utredningar om klimatneutralitetsmålet och stävande av klimatförändringen samt samordnar arbetet för att förebygga och lindra effekterna av klimatförändringen.

Miljövården värnar om och ökar naturens mångfald och vattennaturen genom att producera mångsidig information om naturen och miljön samt genom att verka som expert inom planläggning, byggande, planering av rekreationsleder och skogsvård. Miljövården upprätthåller och utvecklar geografisk information om

miljön. Det planmässiga programarbetet och samarbetsprojekten inom miljövården stöder naturskyddet och vattenvården.

Miljövården förebygger miljöolägenheter genom tillstånd, beslut och information. Miljövården 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.

Miljövården utvecklar sin verksamhet utifrån målen för lönsamhet, produktivitet och kvalitet. Tillynsprogrammet kompletterar resultatkortet.

Miljövårdens personal har många yrken och en mångsidig åldersstruktur. 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.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	87	100	220	100	100
Verksamhetskostnader	-2 489	-2 638	-2 419	-2 450	-2 484
Verksamhetsbidrag	-2 402	-2 538	-2 199	-2 350	-2 384

7.5.3.3 Serviceområdet för miljö- och hälsoskydd

Miljö- och hälsoskyddet svarar för de uppgifter enligt hälsoskyddslagen, livsmedelslagen, tobakslagen och läkemedelslagen som ankommer på kommunen i Esbo, Grankulla och Kyrkslätt. Dessutom sköter miljö- och hälsoskyddet kommunens uppgifter enligt veterinärvårdslagen.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Miljö- och hälsoskyddet utför tillsyn enligt en årsplan och allokera resurser till oplanerad tillsyn, såsom utredning av hälsorisker och hälsoskador som härrör från livsmedel och hushållsvatten samt ineluftsproblem 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.

På riksnivå betonas utöver den egentliga tillsynen vikten av handledning och rådgivning. På riksnivå har också beredskap lyfts fram allt mera och detta är ett viktigt fokusområde för enheten. Från riksnivå har också nya tillsynsskyldigheter påförts serviceområdet, såsom att vid tillsynen av hushållsvatten följa med förekomsten av Legionella. Inom livsmedelstillsynen har målen för synernas antal höjts. Det ökade antalet uppdrag och antalet aktörer ökar ytterligare behovet av prioritering och utveckling av verksamhetssätten för att arbetet ska bli smidigare. Utvecklingen av verksamheten styrs bland annat av intern auditering och månatlig resultatuppföljning. Ett aktivt samarbete, särskilt med tillsynsenheterna i Nyland, erbjuder möjligheter att lära och ta i bruk nya verksamhetsmodeller. Inom veterinärvården leder den nya lagstiftningen som träder i kraft i början av 2026 till en översyn av utbudet av grundläggande veterinärtjänster.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	1 478	1 150	1 600	1 626	1 652
Verksamhetskostnader	-2 460	-2 423	-2 660	-2 701	-2 743
Verksamhetsbidrag	-983	-1 273	-1 060	-1 075	-1 091

7.5.3.4 Serviceområdet för byggnadstillsyn

Som byggnadstillsynsmyndighet enligt markanvändnings- och bygglagen verkar miljö- och byggnadsnämnden. Byggnadstillsynen sköter de myndighetsuppgifter som tillkommer enligt lagar och bestämmelser.

Byggnadstillsynen övervakar byggverksamheten för det allmänna intressets vidkommande och ser till att markanvändnings- och bygglagen och därtill hörande bestämmelser iakttas vid byggandet. Byggnadstillsynen handlägger och beslutar om ansökningar som gäller byggande, myndighetstillsynen över byggnadsarbetet, styrning och tillsyn av stadsbilden samt allmän styrning och rådgivning om byggande. Byggnadstillsynen 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

Byggnadstillsynen fokuserar särskilt på de krav som den nya bygglagstiftningen medför. Bygglagen träder i huvudsak i kraft 1.1.2025 och i sin helhet 1.1.2026.

Byggnadstillsynen bereder sig på en ökning av renoveringsverksamheten och på att antalet tillståndsprojekt ökar när nybyggandet återhämtat sig efter recessionen. Projekten blir allt mer krävande på grund av tätare och högre bebyggelse, vilket utgör en utmaning vid utveckling av personalens kompetens.

Arbetet med att utveckla bygglovsprocessen fortsätter med beaktande av kraven på behandlingstid i den nya bygglagen. I fortsättningen fokuseras särskilt på ändamålsenlig noggrannhet vid handläggningen av bilagor till bygglov. I centrum för utvecklingen står också ur den sökandes synvinkel väsentlig information om hur tillståndsprocessen framskrider. Förankringen av utvecklingsåtgärderna sker tillsammans med hela personalen.

I anslutning till de utmaningar som klimatförändringen medför fokuserar styrningen av byggandet särskilt på byggandets hållbarhet på lång sikt. Ett centralt mål är

att granska konstruktionernas byggnadsfysikaliska funktion både vid ombyggnad och nybyggnad. Särskild uppmärksamhet ägnas åt hanteringen av dagvatten och förebyggande av fukt- och mögelskador.

Kompetensen om klimatvänliga byggnader och styrning till klimatvänligt byggande förbättras. Byggnadstillsynen följer bland annat hur byggnaders energieffektivitet utvecklas samt förbättrar kundservicen, rådgivningen och den externa informationen.

Datamodellbaserad tillståndsbehandling blir allmännare när den nya bygglagen kommer. Det kräver utveckling av processer och kompetens och utbildning av hela personalen. E-tjänsten för ansökan om tillstånd utvecklas och serviceområdet deltar i utvecklingen av ett förnyat kundservicesystem för byggnadstillsynen tillsammans med en leverantör. Digitaliseringen av byggnadstillsynens arkiv effektiviseras.

Samarbetet mellan huvudstadsregionen och de övriga största kommunernas byggnadstillsynsmyndigheter fortsätter i syfte att förenhetliga anvisningar och verksamhetssätt och ordna gemensamma kurser. Byggnadstillsynen 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.

Tillgången på tjänster förbättras fortsättningsvis genom utveckling av en områdesbaserad verksamhetsmodell. Utveckling och upprätthållande av kompetensen stöds genom ökad nätverksverksamhet och deltagande i utbildningar samt kollegial kompetensutveckling.

Byggnadstillsynen skickar varje vecka enkäter till kunder som fått ett tillståndsbeslut och kunder vars byggprojekt har fullbordats för att få respons om verksamheten och hur den kunde utvecklas.

Målet är att vidareutveckla en flexibel och kommunikativ arbetskultur där man värdesätter samarbetsfärdigheter, kompetens och förnyelseförmåga. Genom rekrytering försöker man få den personal som behövs för framtida tjänster, nya byggbestämmelser och specialobjekt.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	5 247	6 073	6 300	6 092	6 116
Verksamhetskostnader	-3 145	-3 204	-3 307	-3 363	-3 418
Verksamhetsbidrag	2 103	2 869	2 993	2 729	2 698

7.5.4 Serviceområdet för kollektivtrafik

Tjänster och utveckling av verksamheten

Intäkterna är ersättning av Helsingforsregionens trafiks (HRT) medlemskommuner för stadens investeringar i kollektivtrafikens infrastruktur, såsom metron, spårvägen och busstationerna.

Anslaget används för stadens andel av kostnaderna för HRT:s kollektivtrafik, vederlagen för Esbometrons förvaltning, drift och kapital samt underhåll av spårvägen. Anslaget täcker också stadens kostnader för tjänsteproduktion för infartsparkeringarna i Alberga, Hagalund, Mattby, Esboviken och Stensvik samt för stadscyklarna.

Med anslagen skapas beredskap för att långsiktigt upprätthålla och utveckla kollektivtrafiken som bygger på stamnät med beaktande av resenärernas mobilitetsbehov. 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. Infrastrukturen utvecklas ytterligare så att den i synnerhet motsvarar stamlinjernas behov. I anslaget ingår också kostnaderna för stadscykelssystemet.

På grund av byggandet av Esbo stadsbana har kollektivtrafiken i Esbo ordnats med undantagsarrangemang under ekonomiplansperioden. Kostnaderna för undantagsarrangemangen har beaktats i budgeten och ekonomiplanen.

HRT utvecklar digitala tjänster, såsom e-försäljning och digitalisering av företagstjänster. Köp och betalning av biljetter utvecklas.

Ekonomi

Serviceområdet för kollektivtrafiks anslag är bindande, både intäkter och kostnader.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	96 754	105 235	108 459	102 887	105 135
Verksamhetskostnader	-209 578	-227 632	-228 266	-227 177	-230 622
Verksamhetsbidrag	-112 824	-122 397	-119 807	-124 289	-125 487

Investeringar

Aktier och andelar, stadsmiljösektorn

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-41 334	-48 300	-60 200	-67 650	-74 910
Netto	-41 334	-48 300	-60 200	-67 650	-74 910

Anslaget täcker låneamorteringarnas andel av finansieringsvederlagen till Länsimetro Oy och Kiinteistö Oy Finnöon pysäköinti I, Länsimetro Oy:s ersättningsinvesteringar samt placeringar i eget kapital i

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

I programmet En ekonomiskt hållbar stad ingår ett produktivitetsmål på 4 miljoner euro för kollektivtrafiken fram till år 2025. Detta beaktas under de följande åren i budgetutlåtandena till HRT.

En förutsättning för att fungerande kollektivtrafik till rimligt pris ska kunna ordnas på ett ekonomiskt hållbart sätt är att passagerarantalet ökar. Servicenätets funktion och ändamålsenlighet bedöms aktivt och det ändras så att det motsvarar behoven eller de ekonomiska realiteterna.

Kollektivtrafikens kostnadsökning stävjas genom planering av trafiksystem, servicenivå och linjer. För att säkerställa en hållbar ekonomi måste man i fortsättningen reagera snabbt och flexibelt på eventuella förändringar i resvanorna samt hitta nya lösningar.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

En fungerande kollektivtrafik till rimligt pris för resor till arbete och tjänster stöder också under de kommande åren människornas välfärd och uppnåendet av klimatmålen.

Klimatneutralitet främjas genom banprojekt, såsom Västmetron, Esbo stadsbana och Spårjokern. Vid beredningen av den nya avtalsperioden för stadscykelssystemet eftersträvas en utvidgning av cykelstationsnätet till spårtrafiken, i första hand längs hela Västmetron och senare längs Esbo stadsbana. På så sätt säkerställs smidiga resekedjor och hållbar mobilitet. Även med hjälp av infartsparkering eftersträvas ökad användning av kollektivtrafik.

Kiinteistö Oy Finnöon pysäköinti II och i bolag som bildas.

Länsimetro Oy:s låneamorteringar ökar stegvis fram till år 2028. Från år 2023 amorteras alla lån för första fasen och från år 2028 alla lån för andra fasen. För amorteringen reserveras 51,9 miljoner euro år 2025, 55,3 miljoner euro år 2026 och 58,3 miljoner euro år 2027. Åren 2025–2027 investeras i Länsimetro Oy också medel för ersättningsinvesteringar: 8,3 miljoner euro år 2025, 12,3 miljoner euro år 2026 och 16,6 miljoner euro år 2027.

7.5.4.1 Kollektivtrafik – Helsingforsregionens trafik

Kollektivtrafiken i Esbo ordnas och planeras av samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT). HRT omfattar regiontrafik och intern kollektivtrafik i Esbo, Grankulla, Helsingfors, Vanda, Kervo, Kyrkslätt, Sibbo, Tusby och Sjundeå. Esbo stad är medlemskommun i samkommunen Helsingforsregionens trafik.

Nyckeltal

Nyckeltal (miljoner linjekilometer per år)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2024	Prognos 2024	2025	Ändring, % 2024–2025	2026	2027
Intern trafik	18,196	15,937	15,832	15,604	15,832	1,5 %	15,832	15,832
Regiontrafik mot Esbo	6,300	5,428	5,160	5,807	5,160	–11,1 %	5,160	5,160
Metron, totalt	5,458	6,189	6,009	5,807	6,174	6,3 %	6,333	6,333
Metron i Esbo	1,377	1,926	1,870	1,808	1,922	6,3 %	1,971	1,971
Snabbspårvägen totalt		0,360	2,147	2,060	2,250	9,2 %	2,250	2,252

Ekonomi

Intäkterna utgörs av bruksavgiften som på basis av HRT:s infrastrukturavtal tas ut hos HRT:s medlemskommuner för den kollektivtrafikinfrastruktur som staden äger.

De kostnader som HRT inte kan täcka 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.

Kostnadsbudgeten bygger på uppskattningen att antalet HRT-resor ökar med 9,4 procent och biljettintäkterna med 11,3 procent från prognosen för år 2024.

I anslaget ingår också stadens kostnader för koordinering av kollektivtrafiken, för myndighetsuppgifter och för passagerarservice såsom underhåll av bussterminalerna i bland annat Kampen, Mattby, Hagalund och Esboviken samt underhåll av Esbo station.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	96 554	105 000	108 259	102 687	104 935
Verksamhetskostnader	–152 526	–165 865	–172 380	–172 923	–174 353
Verksamhetsbidrag	–55 973	–60 865	–64 121	–70 236	–69 418

7.5.4.2 Kollektivtrafik – Länsimetro Oy

Ekonomi

Länsimetro Oy är Esbo stads dotterbolag. Anslaget täcker bolagets vederlag för förvaltning, underhåll och drift samt finansieringsvederlaget för ränteutgifterna. Räntekostnaderna minskar under budgetåret och ekonomiplansåren på grund av en utjämnad och

minskad räntenivå i kombination med en minskning av lånekapitalet i takt med amorteringarna.

I finansieringsvederlaget ingår också stadens andel av amorteringarna av Länsimetro Oy:s lån, som har budgeterats under investeringar i Aktier och andelar. Amorteringarna ökar stegvis fram till år 2028. Från år 2023 framåt amorteras alla lån för den första fasen och från år 2028 amorteras alla lån för andra fasen.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	–	–	–	–	–
Verksamhetskostnader	–53 722	–58 430	–52 497	–50 846	–52 844
Verksamhetsbidrag	–53 722	–58 430	–52 497	–50 846	–52 844

7.5.4.3 Kollektivtrafiktjänster

Ekonomi

Ur anslagen betalas anläggningarna för infartsparkering på metrostationerna i Hagalund, Mattby, Esboviken och Stensvik. Dessutom driver staden infartsparkeringsanläggningen under busstationen i Alberga. Anslaget täcker finansiering och underhåll av infartsparkeringarna i Stensvik, Esboviken och Mattby, underhåll av infartsparkeringen i Hagalund och intern lokalhyra för infartsparkeringen i Alberga. Utgifterna för

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 kundavgifter för användningen av stadscyklarna. Stadscykel-tjänsten produceras av Esbo stad och Huvudstadsregionens stadstrafik Ab. Stadscykel-tjänsten genomförs i samarbete med HRT och en privat tjänsteproducent. Det nuvarande avtalet om stadscyklar gäller ännu fram till år 2025 och budgeten har gjorts med utgångspunkt i det gällande arrangemanget.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	200	235	200	200	200
Verksamhetskostnader	-3 329	-3 337	-3 389	-3 407	-3 425
Verksamhetsbidrag	-3 129	-3 102	-3 189	-3 207	-3 225

7.5.5 Stadsmiljösektorns stab

Tjänster och utveckling av verksamheten

Sektorns stab koordinerar och utvecklar övergripande projekt i sektorn. Den bistår resultatenheter och affärsverket Esbo lokaler med förvaltning, utveckling, personaltjänster, dokumentförvaltning och ekonomistyrning. Dessutom förvaltar staben stadens markegendom, styrning av markanvändningsplanering och byggande, följer upp och styr bostadsproduktionen, koordinerar kollektivtrafiken, drar upp riktlinjer för sektorns kommunikation och marknadsföring samt utvecklar, planerar och genomför verksamheten. Till staben hör också projektcheferna för särskilda områden, som för sin del främjar samarbetet mellan resultatenheter och gemensamma mål. Det viktigaste IKT-utvecklingsprojektet är förnyelsen av dokumenthanteringen och skapande av beredskap för införande av lagen om datasystem för den byggda miljön. Projektet pågår fram till år 2029.

Stadsmiljösektorns stab styr tillsammans med stadens koncernförvaltning samkommunerna Helsingforsregionens miljö-tjänster (HRM), Helsingforsregionens trafik (HRT) och andra koncern- och intressesammanslutningar.

Bostadsenheten sköter styrning och finansiering av det bostadsbyggande som kommunen ansvarar för. Enheten ser till att det finns tillräckligt med detaljplaner och kommunalteknik samt en bostadsproduktion som svarar mot efterfrågan och passar olika livssituationer. Enheten 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 bostadsenheten 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. Enhetens primära mål är att skaffa råmark för bostäder och arbetsplatser, i synnerhet vid goda trafikförbindelser och nära

centrumen. För markanskaffning reserveras 5 miljoner euro.

För byggandet av bostäder och arbetsplatser överläts byggbara höghus-, småhus- och företagstomter. Bostadstomter reserveras enligt målen för den statsstödda bostadsproduktionen. Bostadstomter överläts huvudsakligen via ansökningsförfaranden eller offerttävlingar. Företagstomter överläts via ansökningsförfarande eller offerttävlingar. I tomtenhetens inkomstbudget ingår 31,7 miljoner euro i markförsäljningsvinster. Trots konjunkturläget är vårt budskap ett positivt Esbo och vi skapar intresse för Esbos områden och marknadsföring av dem.

Åtgärderna för att utveckla stadens markegendom fortsätter så att det årligen finns tomter för ovan nämnda ändamål. Staben deltar i styrningen av planläggningen för att säkerställa att detaljplanerna är ekonomiska och genomförbara. I den tätande stadsstrukturen ökar parkeringslösningarnas betydelse i helhetens ekonomi.

Marknadsförings- och kommunikationsenheten stöder genomförandet av Berättelsen om Esbo, styr och koordinerar sektorns kommunikation samt sörjer för kompetens som behövs bland annat inom beredskapskommunikation. Kommunikationen ökar kännedomen om sektorns verksamhet och utvecklingsarbete samt kundernas nöjdhet med sektorns verksamhet. Marknadsföringskommunikationen ökar intresset bland företag och experter för områden som utvecklas i Esbo. Sektorns image som gemenskap och arbetsgivare stärks genom kommunikation och marknadsföring.

Personalenheten stöder ledningen och cheferna i att nå sina mål med tanke på personalledningen. Det gemensamma målet är en kompetent, välmående och väl ledd personal. Personalenheten leder och ger stöd i personalplanering, anställningsfrågor, ledning av arbetsförmågan och frågor inom arbetarskyddet. Dessutom främjar personalenheten utvecklingen av ledarskap, kompetens och organisationskultur samt tillgången på arbetskraft.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Staben har i sin verksamhet iakttagit programmet En ekonomiskt hållbar stad. Det är dock svårt att öka inkomsterna av markförsäljning på grund av den kraftiga recessionen i byggbranschen.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

I Finno är tomtöverlåtelsen förbunden med energisparmål. I Kera har aktörerna ingått ett utvecklingsåtagande: planeringen styrs av strävan att Kera ska vara föregångare inom hållbar utveckling, cirkulär ekonomi och digitalisering.

Produkter

Prestationerna för markförsäljning fortsätter att ligga under genomsnittet år 2025. Prestationerna för utarrendering av mark ökar något. Antalet kontroller av valet av boende torde öka.

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 25	Ändring %	Prestation 2026	Prestation 2027
Överlåtelse- handlingar	1 137 679	1 157 183	80	65	14 221	17 803	25,2 %	70	80
Markanvändnings- tillstånd	88 881	90 405	130	120	684	753	10,2 %	130	140
Arrendeavtal	266 644	271 215	175	200	1 524	1 356	-11,0 %	240	250
Markanvändnings- avtal	284 420	289 296	20	10	14 221	28 930	103,4 %	15	15
Kontroll av val av boende	533 937	547 487	5 800	6 300	92	87	-5,6 %	6 700	7 000

Ekonomi

Anslagen för stadsmiljösektorns stab är bindande både för inkomster och utgifter.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	99 706	72 011	73 438	70 711	71 711
Verksamhetskostnader	-10 284	-13 064	-12 631	-12 786	-13 121
Verksamhetsbidrag	89 421	58 947	60 807	57 925	58 590

Investeringar

Mark- och vattenområden, bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-1 432	1 500	1 500	1 500	1 500
Kostnader	-11 784	-7 000	-5 000	-5 000	-5 000
Netto	-13 216	-5 500	-3 500	-3 500	-3 500

Målet för markanskaffningen är att köpa råmark för bostäder och arbetsplatser samt allmänna områden för genomförande av detaljplaner. För markanskaffning reserveras 5 miljoner euro årligen.

Betydande och strategiskt viktig markanskaffning och finansiering av denna behandlas särskilt.

Baskommunens intäkter av markförsäljningen uppskattas till 33,2 miljoner euro år 2025. Av denna summa ingår anskaffningspriset på 1,5 miljoner euro i investeringsintäkterna och försäljningsvinsten på 31,7 miljoner euro i tomtens intäkter. Tomtaffärerna och markförsäljningsintäkterna påverkas i hög grad av den allmänna ekonomiska utvecklingen och konjunkturerna.

Aktier och andelar, bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	877	-	-	-	-
Kostnader	-4 954	-3 880	-2 330	-5 995	-1 260
Netto	-4 077	-3 880	-2 330	-5 995	-1 260

För budgetåret och planperioden reserveras 0,28 miljoner euro per år för finansieringsvederlaget för Kiinteistö Oy Finnoon Pysäköinti I och cirka en miljon euro per år för investeringar i Finnoon Pysäköinti II Oy:s egna kapital. När budgeten bereds är finansieringen av parkeringen i Stensviks metrokvarter ännu öppen, liksom finansieringen av en parkeringsanläggning i Stensbruket, som genomförs i etapper.

7.5.6 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. Dessutom erbjuder olika tjänster för lokalernas användare.

Esbo lokaler har serviceområden för lokalledning, planeringstjänster, byggprojekt, tjänsteproduktion samt stöd och utveckling av verksamheten. Esbo lokaler producerar själv tjänster samt köper tjänster av andra enheter inom baskommunen och av utomstående företag. De köpta tjänsternas andel varierar från tjänst till tjänst.

Serviceområdet för lokalledning sköter fastighetsledning, planerar placeringen av lokaler och utvecklar lokallösningar, bereder försäljningsobjekt, skaffar lokaler, hyr ut lokaler till användare, svarar för sam användning av stadens lokaler och sköter disponentuppgifter. Enheten för fastighetsförvaltning verkar som teknisk disponent samt förvaltar fastigheternas avtal om energi, vatten och avfallshantering, fastigheternas kostnadsförvaltning, bolagsförvaltning och förvaltning av objekt som genomförts i offentlig-privat samverkan. Hyringsenheten räknar och fakturerar hyror. Enheten för fastighetsdatahantering upprätthåller och utvecklar Esbo lokalers fastighetsdatasystem.

Serviceområdet för planeringstjänster svarar för lokalplaneringen samt bereder och beställer planer för lokalprojekt så att målen för kvaliteten, tidsplanen och kostnaderna nås. Planeringstjänsterna ordnar också planering av mindre reparations- och ändringsarbeten, konditions- och inomhusluftsundersökningar samt rivning. Planeringstjänsterna utför dessutom beredning och planering som stadens bolag beställer som en del av byggverksamheten som helhet.

Serviceområdet för byggherreprojekt sköter planerings- och byggherreuppdrag, kalkylerar kostnader samt bereder investerings- och underhållsprogrammet. Enheten är byggherre för stadens lokaler så att målen för kvaliteten, tidtabellen och kostnaderna nås. Dessutom genomför enheten de byggherreuppgifter som stadens helägda bolag beställer.

Serviceområdet för tjänsteproduktion producerar receptions- och säkerhetstjänster i lokalerna, fastighetsskötsel, underhåll och städning som eget arbete eller som köpta tjänster samt svarar för kvaliteten på dessa tjänster. Dessutom producerar alla serviceområden användartjänster för stadens enheter.

Serviceområdet för stöd och utveckling handhar Esbo lokalers stödtjänster. Till dessa hör ekonomi, juridiska ärenden, kommunikation, utveckling, personal och fortbildningsplanering samt ekonomiuppföljning inom verksamhet och projekt. Enheten sköter också Esbo lokalers kundrelationer och administrationen av dem.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Affärsverket Esbo lokaler utvecklar sin verksamhet kundorienterat och informerar om verksamheten och tjänsterna utifrån Berättelsen om Esbo samt projekten

och åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad. Ett ständigt utvecklingsprojekt är förbättring av kommunikationen om enskilda objekt, både internt och med de externa kunderna. Projektet har utvidgats till att gälla kommunikationen vid överföringen av färdiga objekt till användarna. Pilotförsök har utförts med skolan Tiistilän koulu och daghemmet Viherkallion päiväkoti.

Verksamheten och produktionen har ordnats så effektivt som möjligt med beaktande av de utvecklade processerna och produktiviteten förbättras som en del av verksamheten. Inom tjänsteproduktionen ökas köptjänsternas andel behärskat. Både den egna och den köpta produktionens kvalitet och kostnader följs upp. Verksamheten utvecklas med mera fortbildning. Upphandlingen av städning och tillsynen över tjänsteproducenterna utvecklas i samarbete med upphandlingscentralen. Målet är nolltolerans mot missbruk som anknyter till anställningar, mot grå ekonomi och mot människohandel. Tjänsteproduktionens resultat och verkningfullhet förbättras genom utveckling av kundsamarbete, partnerskap, tjänsteprocesser, datasystem och upphandling.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Esbo lokaler beaktar hållbar utveckling och stadens mål för Esbos klimatneutralitet i all upphandling. Alla serviceområden utför klimatarbete, från sortering av avfall till beräkning av klimatavtrycket av nya projekt. Sektorn gör en årlig sammanställning av klimatarbetets ekonomi som en del av hela stadens sammanställning. I Esbo stads klimatvakt har Esbo lokaler 16 åtgärder som främjas och följs upp. Esbo lokaler deltar i GreenDeal-avtalet för rivningsprojekt. Målet är att främja cirkulär ekonomi i rivningsprojekt samt att återanvända och återvinna material och rivningsprodukter.

Samarbetet med kunderna intensifieras aktivt och i synnerhet kommunikationen utvecklas. Kundcheferna träffar regelbundet lokalanvändare och en kundnöjdhetsenkät samt utvecklingsmöten och samlarbetsintervjuer med sektorernas ledning genomförs en gång om året. Också responsen och reklamationerna utnyttjas när verksamheten utvecklas.

Inomhusluftsproblemen i lokalerna är under kontroll. Ansvars- och rollfördelningen mellan Esbo lokaler och lokalernas användare är tydlig. Verksamheten följer föreskrifterna. En företrädare för Esbo lokaler är ordförande i stadens multiprofessionella inomhusluftsgrupp. Nära samarbete bedrivs proaktivt med personalhälsovården, skolhälsovården och miljö- och hälsoskyddet. Esbo deltar i åtta städers inomhuslufts nätverk som tar fram gemensamma verksamhetsmodeller och anvisningar. I nätverket deltar också Sisäilmäyhdistys ry.

Genom främjande av gemensam användning av lokalerna utnyttjas de mångsidigt och effektivt. Hybridarbetets inverkan på stadens behov av lokaler har utretts och avstående från onödiga lokaler fortsätter. Hushållningen med energi i lokalerna effektiviseras bland annat med hjälp av handlingsplanen för kommunernas energieffektivitetsavtal, optimering av fjärrvärme från förnybara energikällor, fjärrövervakning av husautomationen och reglering av tiderna för luftkonditionering och styrning av målen för energimanagern.

Lokalledningen fokuserar på att i samarbete med sektorerna utarbeta en plan för lokalisering av stadens verksamhet enligt sektorernas mål för tjänsteförsörjningen, att utveckla fastighetsförvaltningen, att utarbeta långsiktsplaner för objekten och att genomföra realiseringar. Energieffektiviteten utvecklas enligt ett energieffektivitetsavtal för det offentliga som är under beredning. Huvudprinciperna för utomstående av lokaler har förtydligats.

De viktigaste målen för de kommande åren är bygginvesteringarna och omfattande ombyggnad, Fixa skolorna, effektivisering av lokalanvändningen och förbättring av produktiviteten. Utvecklingen av byggherreskapet och planeringen i lokalprocesserna fortsätter.

Det satsas på projektens kostnadsstyrning, övervakning av genomförande och uppföljning genom att följa specifika mål för planeringen. Med planeringsstyrning sänks projektkostnaderna, i synnerhet styckkostnaden för en elevplats. Vid genomförandet av investeringsprogrammet beaktas målen i programmet. En ekonomiskt hållbar stad med hänsyn till projektens funktionella krav.

Med programmet Fixa skolorna säkerställs att skolor och daghem verkar i hälsosamma och fungerande lokaler samt att det inte finns en enda lokal med problem med inomhusluften och inte en enda ersättande nödlokal år 2028. Fungerande ersättande lokaler säkerställs i tid för användarnas behov i samarbete med sektorerna. Lösningar på inomhusluftsproblemen söks på nationell nivå tillsammans med de övriga stora städerna. Lokaler istandsätts med många olika programenliga åtgärder. Eftersläpningen av reparationer åtgärdas med effektiv allokering av underhållsanslag. De åldrande objekts skick säkerställs genom underhållsbesiktning och investeringar i förlängd livslängd. Tillgängligheten beaktas när projekt och reparationer planeras.

Genomförandet av lokalprojekt styrs av investerings- och hyreskostnaderna. Lokaler ägs eller hyrs på olika sätt och genomförs bland annat i offentlig-privat samverkan och partnerskap. Staden tar fram nya sätt som ska förbättra kvaliteten och kostnadseffektiviteten, påskynda genomförandet och beakta ekonomin under lokalernas hela existens. Med val av projektform eftersträvas en mångsidig riskfördelning. En särskild utmaning vid planeringen av skolorna är det ökande elevantalet och det samtidigt ökande behovet av differentiering samtidigt som antalet skolor och mängden skollokaler inte längre kan öka i betydlig grad.

En stor utmaning för att stävja projektkostnaderna är bestämmelserna, direktiven och lagarna som ställer nya, i sig goda krav på klimatvänlighet.

Inom nybyggnad och ombyggnad följs verksamhetsmodellen Kuivaketju10. I projekten beaktas digitaliseringens möjligheter, såsom datamodellering, flermålsoptimering av energiförbrukning och miljökriterier. Alla nybyggnadsprojekt ska ha aktiv energistyrning och rapporteringen om bekräftelse förbättras. Vid utveckling av projekten utnyttjas efterhandsberäkningens data och responsen.

Inom tjänsteproduktionen fortsätter utveckling och utvidgning av kvalitetskontroll av underhållets reparationer. Fastighetsskötselns verksamhet effektiviseras. Det viktigaste stödet är effektiv rekrytering och säkerställande av personalens kompetens. Fastighetsskötselns områden har dimensionerats om.

Inom underhåll eftersträvas alltjämt en flyttning av tyngdpunkten från reparationer av fel till förebyggande årsreparationer. Målet för de närmaste fem åren är att 70 procent av reparationerna är planerade årsreparationer och reparationerna av fel som uppstått minskar till 30 procent.

Esbo lokaler förbereder sig genom utbildning och samarbete med byggnadstillsynen för verkningarna av den nya bygglagen och klimatförordningen, som träder i kraft 1.1.2025 och delvis 1.1.2026.

Esbo lokaler utser en anställd som ansvarar för att öka avfallssorteringen i stadens fastigheter.

Produkter

Produkterna har planerade kostnader och förväntade prestationsvolym. För produkterna beräknas styckkostnaderna, för vilka det ställs mål i budgeten. Via produkterna granskas ändringar i kostnader och prestationsmängder år 2025.

Antalet lokaler ökade med cirka 0,7 procent år 2024 allteftersom nya objekt färdigställdes. Indexet för underhållskostnader har stigit men det håller på att stabiliseras. I ny upphandling håller priserna på städning och fastighetsskötsel som köptjänster eventuellt på att stiga. Effektiviseringen av Esbo lokalers egna städning och fastighetsskötsel fortsätter när nya objekt överförs till underhåll.

Produkt	Euro Budget 2024	Euro Budget 2025	Prestation Budget 2024	Prestation Budget 2025	Euro/ prestation Budget 2024	Euro/ prestation Budget 25	Ändring %	Prestation 2026	Prestation 2027
Uthyrning	109 504 253	119 202 602	1 081 955	1 122 790	101,2	106,2	4,9 %	1 122 790	1 122 790
Städtjänster, egen produktion	6 150 768	6 679 151	236 050	256 509	26,1	26,0	-0,1 %	256 509	256 509
Städtjänster, köptjänster	11 821 947	13 366 178	490 252	477 110	24,1	28,0	16,2 %	477 110	477 110
Fastighets-skötsel, egen produktion	5 098 155	5 591 669	610 941	644 352	8,3	8,7	4,0 %	644 352	644 352
Fastighets-skötsel, köptjänster	3 065 821	2 957 024	257 862	269 978	11,9	11,0	-7,9 %	269 978	269 978

Ekonomi

Esbo lokalers bindande resultatmål för år 2025

1. Resultatmålet är +26 miljoner euro före reserveringar år 2025.

2. Bygginvesteringarna genomförs enligt stadens budget samt investeringsprogrammets tidsplan och kostnadsförslag.

Esbo lokaler siktar egentligen på ett nollresultat, det vill säga dess kostnader bestäms enligt intäkterna. Resultatmålet är dock +26 miljoner euro, eftersom resultatet täcker amorteringar på lån som fonderas för vissa bolags investeringar, 21,5 miljoner euro, samt målet i programmet En ekonomiskt hållbar stad, 4,5 miljoner euro.

År 2025 beräknas omsättningen uppgå till 333,1 miljoner euro, 4,2 procent mer än delårsrapportens prognos för år 2024. Intäkterna av de interna hyrorna är 266,6 miljoner euro och av de externa hyrorna 35,9 miljoner euro.

För verksamhetskostnaderna budgeteras 216,2 miljoner euro. Verksamhetskostnadernas ram bestäms när finansieringskostnaderna, avskrivningarna och resultatmålet dras av från intäktsmålet. I budgeten beaktas dessutom de interna kostnaderna på 23,9 miljoner euro som bestämts tidigare i planeringsprocessen. Dessa omfattar arrende på 15,4 miljoner euro samt köp av ekonomiförvaltning,

personaljänster, informationsteknik och andra sakkunnigtjänster.

Efter de interna kostnaderna återstår för personalkostnader och externa inköp 192,3 miljoner euro, vilket är 2,9 procent mer än delårsrapportens prognos för år 2024. I tabell 1 fördelas dessa externa köp på Tjänsteproduktion, Energi och vatten, Hyreskostnader samt Övriga kostnader. Dessa har planerats detaljerat per serviceområde och budgeten preciseras till dessa delar fortfarande i dispositionsplanen.

Personalkostnaderna bygger på en uppskattning av antalet årsverken år 2024 i snitt och en löneförhöjning på tre procent på sommaren liksom i år. Dessutom torde utjämningsavgiften för pensionsutgifter öka med en procent från år 2024.

Hyreskostnaderna ökar med en miljon euro (1,1 procent) från prognosen för år 2024 i delårsrapporten. Ökningen består av hyror för byggnader, 0,8 miljoner euro, och serviceavgifterna för offentlig-privat samverkan, 0,5 miljoner euro samtidigt som skötselvederlagen minskar med 0,3 miljoner euro.

Avskrivningsprognosen har höjts betydligt från uppskattningen under ramdiskussionerna i våras. Höjningen gäller delvis redan för år 2024, men detta preciseras senare. Förändringarna i finansieringskostnaderna beror på svåröversäglbara fluktuationer i de interna räntekostnaderna.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Omsättning	285 287	310 386	316 789	330 248	333 983	339 785
Tillverkning för eget bruk	76	100	100	100	100	100
Övriga rörelseintäkter	4 895	4 000	3 012	2 800	2 800	2 800
Material och tjänster	-80 617	-89 405	-88 920	-94 010	-95 731	-97 706
Material, förnödenheter och varor	-24 416	-26 771	-24 758	-25 855	-26 308	-27 097
Upphandlade tjänster	-56 201	-62 634	-64 162	-68 155	-69 424	-70 610
Personalkostnader	-28 503	-30 190	-30 685	-32 422	-33 025	-33 496
Löner och arvoden	-23 107	-24 804	-25 298	-26 300	-26 700	-27 100
Lönebikostnader	-5 396	-5 386	-5 386	-6 122	-6 325	-6 396
Avskrivningar och nedskrivningar	-56 702	-57 076	-56 492	-59 337	-57 340	-59 602
Övriga rörelsekostnader	-89 230	-87 104	-96 778	-95 809	-97 024	-98 627
Rörelseöverskott/-underskott	40 601	56 097	52 413	57 692	60 087	59 649
Finansiella intäkter och kostnader	-29 855	-34 118	-30 775	-31 698	-31 658	-31 208
Finansiella kostnader	-29 855	-34 118	-30 775	-31 698	-31 658	-31 208
Över-/underskott före extraordinära poster och reserver	10 746	21 979	21 638	25 995	28 429	28 442
Avskrivningsdifferensens ökning (-) eller minskning (+)	5 015	5 015	5 015	5 015	5 015	5 015
Räkenskapsperiodens över-/underskott	15 760	26 994	26 653	31 009	33 444	33 456

Lokaler, area i m ²	Bokslut 2022	Budget 2023	1.1.2024	Budget 2025	Ändring 1.1.2024–budget 2025
direktägda (inklusive OPS-objekt)	720 045	740 764	718 437	723 568	0,7 %
aktielokaler	185 403	186 070	194 510	201 248	3,5 %
hyrda lokaler	251 252	186 640	180 131	176 339	-2,1 %
Sammanlagt	1 156 700	1 113 475	1 093 078	1 101 155	0,7 %
OPS-objekt av de direktägda	25 464	25 464	35 946	36 062	5 %

Ändringarna i lokalarean visas i tabell 1. Aktielokalernas area ökar med 3,5 procent, hyreslokalernas area minskar med 2,1 procent och de direktägda lokalernas area ökar med 0,7 procent. Av de direktägda lokalerna förvaltas 5 procent i offentlig-privat samverkan (OPS) år 2025. Den sammanlagda arean på alla lokaler har ökat med 0,7 procent.

Finansiering

Vid behov finansierar baskommunen Esbo lokalers investeringar via ett internt förmedlingskonto med ränta. Budgeten utgår från att de interna räntekostnaderna är 3,3 miljoner euro. Under planåret 2024 täcker de internt tillförda medlen inte investeringarna, varvid baskommunen finansierar resten via ett förmedlingskonto. Finansieringsbehovet är 13,7 miljoner euro år 2025 och 18,5 miljoner euro år 2026. År 2027 täcks investeringarna av de internt tillförda medlen. Finansieringsbehovet påverkas av hur investeringsprogrammet genomförs och av stadens bokslutsreglering.

1 000 euro	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten	79 055	77 708	85 331	85 770	88 044
Rörelseöverskott (-underskott)	56 097	52 413	57 692	60 087	59 649
Avskrivningar och nedskrivningar	57 076	56 492	59 337	57 340	59 602
Finansiella intäkter och kostnader	-34 118	-30 775	-31 698	-31 658	-31 208
Korrektivposter till internt tillförda medel	-	-421	-	-	-
Kassaflöde från investeringarna	-129 362	-116 458	-100 836	-107 507	-119 361
Investeringskostnader	-129 362	-117 040	-100 836	-107 507	-119 361
Finansieringsandelar för investeringskostnader	-	161	-	-	-
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-	421	-	-	-
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	-50 307	-38 749	-15 505	-21 738	-31 318
Kassaflöde från finansieringen	50 307	93 570	15 505	21 738	31 317
Förändringar i utlåningen	-	-	-	-	-
Ökning av utlåningen	-	-	-	-	-
Minskning av utlåningen	-	-	-	-	-
Förändringar i lånebeståndet	50 372	93 635	-	-	-
Förändringar i kortfristiga lån	50 372	93 635	-	-	-
Övriga likviditetsändringar	-65	-65	15 505	21 738	31 317
Förändring av fordringar	120	120	15 505	21 738	31 317
Förändring i räntefria skulder	-185	-185	-	-	-
Förändring av likvida medel	0	54 821	0	0	0

Investeringar

Våren 2024 inleddes beredningen av ett investeringsprogram för 10 år. Vid beredningen beaktas folkökning, lokalbehov och planläggning. Växelverkan mellan stadens arbetsgrupp för lokaler och de förtroendevalda har utvecklats.

Beredningen av den nya modellen för beredning av 10 års-programmet för investering i lokaler för daghem och skolor ska följande anvisningar följas vid schemaläggning och planering:

- en gemensam lägesbild tas fram över den prognostiserade befolkningsökningen, planläggningssituationen samt det områdesvisa behovet av investeringar i lokaler och infrastruktur, samt utvecklar gemensam praxis för att ta fram en lägesbild,
- folkökningen måste fås att bli mer förutsägbar och jämnare än under de senaste åren, också med tanke på utvecklingen av serviceutbudet i olika områden,
- beredningen genomförs så att förslaget till investeringsanslag skickas på remiss till sakkunnigorgan för beredning av budget- och investeringsplanen för 2025, och
- riktlinjer dras upp för de mest brådskande investeringsobjekten som kräver prioritering, så att alla nödvändiga förberedande åtgärder för dessa kan genomföras i tid.

Lokalinvesteringarna bygger på fjolårets investeringsprogram, sektorernas behov och målen i

programmet En ekonomiskt hållbar stad. En utgångspunkt är också stadsdirektörens budgetförslag för de kommande åren samt det investeringstak som staden bestämt. Beslutet om affärsverket Esbo lokalers investeringsprogram fattas av fullmäktige som en del av stadens budget. Hela stadens förmögenhetsslag för byggande har sammanförts under Esbo lokaler. Markegendomen har placerats i stadens balansräkning.

Investeringsprogrammet ska svara på stadens tillväxtbehov långsiktigt, flexibelt och hållbart. Investeringarna har fördelats på storområdena, vilket underlättar förutsägbarheten. Eftersom planeringen sträcker sig över tio år är befolkningsprognoserna osäkra. Även finansieringsbalansen vidhäftas med betydande risker, varför investeringsbehoven, deras prioritering och schemaläggning ska bedömas.

Esbo lokalers investeringsprogram uppgår till 100,8 miljoner euro år 2025. Lokalinvesteringarnas andel är 69,3 miljoner euro. Ombyggnad uppgår till 10 miljoner euro och aktier och andelar till 21,5 miljoner euro. Dessutom har det reserverats 7,3 miljoner euro för investeringar i bolagsprojekt år 2025.

Byggnadsinvesteringarna omfattar både nybyggnad, ombyggnad och utbyggnad. Alla lokalprojekt, även hyresprojekten, beslutas av fullmäktige i samband med godkännandet av budgeten och ekonomiplanen. Innan ekonomiplanen är behandlad fattas inga beslut som är bindande för staden. I byggandet av lokaler betonas både ombyggnad, nya ersättande lokaler och nybyggnad. Ombyggnad kan även kombineras med utbyggnad.

1 000 euro	Budget 2024	Budget 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Byggnad av lokaler	106 904	79 339	88 158	101 010	107 284	68 792	27 000	17 765	12 160	14 450	8 000
Nybyggnad	97 904	69 339	78 158	94 010	100 284	61 792	20 000	10 765	5 160	7 450	1 000
Byggnader, Livskraft	14 300	17 063	36 404	42 100	28 500	10 000	-	-	-	-	1 000
Lokaler för sektorn för fostran och lärande	57 441	28 365	21 854	50 910	70 784	51 792	20 000	10 265	2 660	4 950	-
Lokaler för stadsmiljösektorn	1 000	2 591	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Affärsverket Esbo lokaler	10 813	2 920	1 500	500	500	-	-	500	2 500	2 500	-
Övrig husbyggnad	14 350	18 400	18 400	500	500	-	-	-	-	-	-
Ombyggnad	9 000	10 000	10 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Övriga investeringar	22 458	21 497	19 349	18 351	18 046	18 046	18 046	18 046	17 377	16 107	13 991
Aktier och placeringar	22 458	21 497	19 349	18 351	18 046	18 046	18 046	18 046	17 377	16 107	13 991
Investeringskostnader (brutto)	129 362	100 836	107 507	119 361	125 330	86 838	45 046	35 811	29 537	30 557	21 991
Investeringar, netto	129 362	100 836	107 507	119 361	125 330	86 838	45 046	35 811	29 537	30 557	21 991

7.5.6.1 Nybyggnad

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	360	-	-	-	-
Kostnader	-69 418	-97 904	-69 339	-78 158	-94 010
Netto	-69 058	-97 904	-69 339	-78 158	-94 010

Koncernförvaltningen

Koncernförvaltningens program för husbyggnad består av projektet Esbobornas hus. Förplaneringen av projektet pågår. För planeringen reserveras 3,0 miljoner euro år 2025.

Byggnad av Esbobornas hus behandlas av fullmäktige som ett separat ärende. Förslaget inkluderar en analys av fördelarna och av investerings- och driftskostnaderna för staden samt av konsekvenserna för utvecklingen av Esbo centrum i övrigt.

Resultatområdet för livskraft

Husbyggnadsprogrammet för resultatområdet för livskraft inkluderar ombyggnad av Hagalunds simhall och utbyggnad av Esbo kulturcentrum med teaterlokaler. För planeringen av de sistnämnda reserveras 1,5 miljoner euro år 2025 och anslag för byggande åren 2026–2028. Anslaget för teaterlokalen vid Esbo kulturcentrum används till behövliga delar för att säkerställa en optimal anslutning av teatern till kulturcentret. För Esbovikens simhall reserveras 35 miljoner euro åren 2025–2029.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-3 059	-14 300	-17 063	-36 404	-42 100
Netto	-3 059	-14 300	-17 063	-36 404	-42 100

Sektorn för fostran och lärande

Behov, prioritering, tomtbehov, genomförandesätt och övrig beredning av lokaler för skolor och daghem som motsvarar folkkökningen föreläggs de politiska organen för behandling under år 2025.

Generalplanen för norra och mellersta Esbo vann laga kraft år 2024. I generalplaneområdet främjas betydande detalplaner för bostadsbyggande. En övergripande plan utarbetas för reserveringar av tomter för skolor och daghem som det nya bostadsbyggandet förutsätter samt för kopplingen till det nuvarande lokal- och servicenätet. I planen beaktas också befintliga lokaler för skolor och daghem som är under byggnad, kräver ombyggnad eller möjligen kan byggas ut samt andra utvecklingsåtgärder som planeras i servicenätet.

I sektorns husbyggnadsprogram betonas ombyggnad, utbyggnad och nybyggnad av lokaler för daghem och skolor. Som OPS-hyresprojekt planeras lokaler för skolan Kurttilan koulu, skolan och daghemmet Jupperin koulu ja päiväkoti och Juppers bibliotek samt ett svenskt och ett finskt daghem i Olars. Lokalerna för skolorna Postipuun koulu och Sunan koulu ombyggs. Lokalerna för skolorna Olarin koulu och Saarnilaakson koulu samt för skolan och daghemmet Laurinlahden koulu ja päiväkoti förplaneras. Dessa tre projekt kräver också detalplaneändringar. Lokaler för ett daghem i Djupsundsbäcken och daghemmet Maakirjantien päiväkoti har tagits med i programmet.

I programmet ingår inte OPS-projekt enligt livscykelmodellen.

I OPS-hyresprojekt genomförs lokaler för gymnasiet Länsi-Espoon lukio i Stenbruket samt nyttjanderätt till ett gemensamt skyddsrum som betjänar gymnasiet i

Västmetrons servicetunnel i Stensvik. Staden löser in två modulsolor som hittills har hyrts.

Antalet gymnasieplatser måste målmedvetet ökas att svara mot det ökande behovet och för att stävja höjningen av medeltalsgränsen för antagning till gymnasiet. Som en del av de nödvändiga åtgärderna påskyndar fullmäktige lokallösningar för unga i gymnasieålder i mellersta och norra Esbo. Lokallösningen och andra nödvändiga förberedelser för gymnasiet Länsi-Espoon lukio genomförs så att gymnasiets verksamhet kan inledas senast år 2027.

I skolan Aarnivalkean koulu behövs idrottslokaler för att förbättra möjligheterna till idrott i skolan. Skolans idrottslokaler svarar också på andra mångsidiga behov av idrottsanläggningar. En ombyggnad och eventuell utbyggnad av det gamla skolhuset skulle schemaläggas i mitten av programperioden.

I nybyggnad och ombyggnad av skolhus ingår alltid också skolgården och i regel också idrottsplanen.

Byggandet av nya daghem i investeringsprogrammet som nu beretts har schemalagts enligt befolkningsprognoserna och prognoserna för barn i dagvårdsålder. I byggprogrammet ingår ombyggnad och nybyggnad av 10 daghemslokaler. Dessutom ska sex daghemslokaler lösas in. Under de första åren av programperioden färdigställs nya lokaler för Djupsundsbäckens daghem och daghemmet Vallinpuiston päiväkoti. Dessutom ombyggs lokaler för daghemmen Hösmäräinpuiston, Leppäsillan, Niipperin och Aamunkoiton päiväkoti samt Westends daghem. Under programperiodens sista år genomförs nybyggnad av lokaler för daghemmet Maakirjantien päiväkoti och ombyggnad av lokalerna för daghemmet Westendinpuiston päiväkoti.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	360	-	-	-	-
Kostnader	-52 914	-57 441	-28 365	-21 854	-50 910
Netto	-52 554	-57 441	-28 365	-21 854	-50 910

Stadsmiljösektorn

Husbyggnadsprojekten för stadsmiljösektorn omfattar stadsträdgårdens slöjdverkstad samt en vinterträdgård och ungdomslokal i Olars.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-109	-1 000	-2 591	-	-
Netto	-109	-1 000	-2 591	-	-

Affärsverket Esbo lokaler

För en vinterträdgård och en ungdomslokal i Olars reserveras 0,2 miljoner euro och för en parkeringsanläggning i Brottsjöberget 1,5 miljoner euro år 2025.

För Björnholms byggnader reserveras 0,5 miljoner euro årligen åren 2025–2028 för att åtgärda reparationsbehoven enligt undersökningen av byggnadernas skick. För reparation av Alberga gårds huvudbyggnad reserveras 0,5 miljoner euro för år 2025 och 1,0 miljoner euro för år 2026.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-3 102	-10 813	-2 920	-1 500	-500
Netto	-3 102	-10 813	-2 920	-1 500	-500

Övrig husbyggnad

För laddinfrastruktur för elbilar som efterinstallation reserveras 0,5 miljoner euro årligen 2026–2028.

För investeringar som förlänger byggnadernas livslängd reserveras 9,0 miljoner euro år 2025 och år 2026.

För förplanering och undersökningar reserveras 1,5 miljoner euro år 2025 och 1,0 miljoner euro år 2026. Planeringsanslagen för en utbyggnad av Kulturcentret har beskrivits ovan i punkten om resultatområdet för livskraft, och för Esbobornas hus i punkten om koncernförvaltningen.

För förbättring av förvaltningens lokaleffektivitet reserveras 0,3 miljoner euro år 2026.

För små objekt inom kollektivtrafiken reserveras 0,1 miljoner euro år 2025 och år 2026.

För ändring av lokaler på grundval av servicenätsutredningen reserveras 1,5 miljoner euro år 2025 och 1,0 miljoner euro år 2026.

För grundläggning av flyttbara lokaler och för gårdsarbeten vid dessa reserveras 0,5 miljoner euro år 2025 och 1,0 miljoner euro år 2026.

För laddinfrastruktur för elbilar på objekten reserveras 1,0 miljoner euro årligen 2025–2026. Under år 2023 har man kartlagt det minsta antalet laddstationer på parkeringsplatser som ska genomföras enligt lag samt de behov stadens sektorer har för laddstationer i stadens fastigheter. Laddstationer upphandlas under år 2024. Bygandet av laddstationer för elbilar och övergången till eldriven materiel bidrar till att uppnå klimatneutralitet i Esbo.

För reparationer i nybyggnadsprojekt under garantitiden och för överföringsposter reserveras 1,0 miljoner euro per år 2025–2026.

För projektet Virve 2.0 reserveras 0,5 miljoner euro år 2025 och år 2026. Projektet för att förbättra hörbarheten i lokaler genomförs i samarbete med Västra Nylands räddningsverk.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-10 233	-14 350	-18 400	-18 400	-500
Netto	-10 233	-14 350	-18 400	-18 400	-500

7.5.6.2 Ombyggnad

Med underhåll och ombyggnad enligt plan säkras god användbarhet och säkerhet, en hälsosam arbetsmiljö och bibehållet värde på fastigheten.

För ombyggnad reserveras 10,0 miljoner euro per år 2025–2026 och 7,0 miljoner euro per år 2027–2034.

Bindande kostnader

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-7 543	-9 000	-10 000	-10 000	-7 000
Netto	-7 543	-9 000	-10 000	-10 000	-7 000

7.5.6.3 Aktier och andelar

I anslagen för lokalprojekt ingår köp av aktier och andelar i lokaler samt finansieringsvederlag som Esbo lokaler betalar till koncernbolagen för amorteringar och som bolagen fonderar. Bolagen uppskattas fondera finansieringsvederlag på 21,5 miljoner euro år 2025.

Dessa bolag är Kiinteistö Oy Espoon koulu- ja päiväkotitilat, Kiinteistö Oy Espoon sotekiinteistöt,

Bindande kostnader

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	0	-	-	-	-
Kostnader	-36 035	-22 458	-21 497	-19 349	-18 351
Netto	-36 035	-22 458	-21 497	-19 349	-18 351

Personal

Försorg dras 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. Esbo lokalers verksamhet är öppen, enhetlig och målmedveten och kommunikationen fungerar i hela organisationen.

Betydande förändringar i verksamheten åren 2025–2027:

- Säkerställande av nyanställningar (lyckad rekrytering i rätt tid)
- Förändringar till följd av reformen av stadens stöd- och förvaltningstjänster
- Utveckling av tjänsteproduktionen
- Ökad övervakning av projekt och reparationer (byggnad, underhåll)
- Beredning och ibruktagande av skollokalskoncept (planeringstjänster)
- Utveckling och ibruktagande av data- och kvalitetshantering
- Servicenätet för Västra Nylands välfärdsområde och de ändringar som sker via det i stadens lokaler (försäljning) och samarbete med välfärdsområdet.
- Bygglagen träder i kraft 1.1.2025 och medför ändringar i uppgifter och verksamhet, såsom informationsmodeller för projekt och beräkning av klimatavtryck.
- Utnyttjande av data från datalagret Saaga vid utvecklingen av rapporteringen
- Utnyttjande av artificiell intelligens
- Underhåll och utveckling av projektporföljen, bland annat den integration som inletts i systemet för ledning och ekonomistyrning
- Ibruktagande av systemet Voima inom underhållet och planeringstjänsterna 1.1.2025
- Beredning av upphandlingen av KOKI- och GM-systemen inom ramen för IKT-budgeten

Esbo lokaler hade 456 fast anställda och 33 visstidsanställda 31.7.2024. Antalet beror på den rekrytering som pågår vid respektive tidpunkt. De största personalgrupperna är lokalvårdare, fastighetsskötare, vaktmästare, servicechefer och

Kiinteistö Oy Opinmäen kampus, WeeGee Oy, Espoon elä ja asu Oy, Kiinteistö Oy Suviniityn pysäköinti I, Kiinteistö Oy Keskuskeittiö, Kiinteistö Oy Matinkylän lukio och Kiinteistö Oy Matinkylän uimahalli.

För ombyggnad av bolagsprojektet Esbovikens hälsostation reserveras 2,8 miljoner euro år 2025. För planering och byggande av bolagsprojektet Hagalunds stadion och parkeringsanläggning reserveras 72,9 miljoner euro åren 2025–2028.

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 48 procent kvinnor och 52 procent män. Den fast anställda personalens snittålder är 51,42 år (8/2024). Personalens arbetshälsa ombesörjs och genomförs enligt personalplanen.

7.5.7 Balansenheten Storåkern

Verksamhet

Balansenheten har ett livstidsmål: att genomföra ett område för bostäder, utbildning och arbetsplatser där boende, arbetsplatser och tjänster integreras på ett nytt sätt.

Byggandet av de allmänna områdena i Storåkern finansieras med markanvändningsavgifter samt med inkomster av försäljning och utarrendering av stadens tomter.

Balansenheten utgör en separat rapporteringsenhet inom staden, vilket gör det möjligt att följa byggkostnader och inkomster på lång sikt.

Utveckling av och mål för verksamheten

Bostadsbyggandet i Storåkern fortsätter i detaljplaneområdena I–II och III (Hemtansdalen) samt i norra Storåkern i Smedsberget. I början av planperioden bor det cirka 6 500 personer i området. Bostadsbyggandet har ökat från inledningsåren och kommer under planperioden att vara cirka 25 000 m² våningsyta per år i snitt. Ändringar av detaljplanerna genomförs stegvis enligt en tidtabell som den förändrade efterfrågan och målen för områdets utveckling möjliggör. Byggandet av allmänna områden och kommunalteknik framskrider enligt den tidtabell som planläggningen möjliggör.

Målet är att den första detaljplanen för detaljplaneområdet Nygrannas och detaljplanerna för Flakbacka och Vassholm-Hemtanskvarnen i Smedsberget-Storhemt-området ska fastställas under planperioden.

År 2025 fokuserar projektet på följande:

- Slutförande av de allmänna områdena i detaljplaneområdena I, II och III i takt med det övriga byggandet.
- Upplivande av centrumområdet genom att främja placeringen av nya tjänster i kvarteren 21032 och 21183.
- Utveckling av samarbetet mellan invånare, byggherrar, byggare, företagare, tjänsteproducenter och andra intressenter.
- Främjande av detaljplaneändringar i servicekvarteren och fortsatt ibruktagande ur de lokala tjänsternas synvinkel i samarbete med genomförarna.

Planperiodens mål:

- Fastställande av detaljplaneändringar för centrumets servicekvarter i detaljplaneområdena I och II.
- Försäljning av stadens tomter och fortsatt bostadsbyggande i detaljplaneområdet III (Hemtansdalen).
- Byggande och ibruktagande av kommunalteknik i Smedsberget-Storhemt samt inledande av byggande av bostäder och lokaler
- Byggande och ibruktagande av kommunalteknik i Nygrannas samt inledande av bostadsbyggande

Personal

Balansenheten har en anställd. Så har det varit sedan balansenheten grundades.

Ekonomi och investeringar

Balansenhetens intäkter härrör från 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. De allmänna områdena byggs av stadsteknikcentralen i Storåkerns balansräkning och de allmänna byggnaderna av Esbo lokaler i dess balansräkning. Investeringarna i kommunalteknik under planperioden genomförs i den takt detaljplanläggningen möjliggör och de slutförande arbetena utförs så snart som möjligt i takt med att det omgivande området blir färdigt.

Storåkerns saldo på stadens och balansenhetens förmedlingskonto är positivt under hela planperioden.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Omsättning	4 843	3 360	3 405	2 960	1 860	1 380
Övriga rörelseintäkter	54	-	-	-	2 000	2 000
Material och tjänster	-7	-191	-114	-193	-193	-193
Upphandlade tjänster	-7	-191	-114	-193	-193	-193
Personalkostnader	-156	-125	-126	-129	-133	-137
Löner och arvoden	-133	-107	-109	-111	-114	-118
Lönebikostnader	-22	-17	-17	-18	-19	-19
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 017	-5 181	-5 357	-4 540	-4 307	-3 741
Övriga rörelsekostnader	-0	-103	-0	-103	-103	-103
Rörelseöverskott/-underskott	-1 260	-2 223	-2 176	-1 987	-857	-775
Finansiella intäkter och kostnader	1 198	1 000	1 000	1 122	924	736
Finansiella intäkter	1 198	1 000	1 000	1 122	924	736
Över-/underskott före extraordinära poster och reserver	-63	-1 223	-1 176	-865	67	-39
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-63	-1 223	-1 176	-865	67	-39

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten	3 958	4 181	3 675	2 373	1 702
Rörelseöverskott (-underskott)	-2 223	-2 176	-1 987	-857	-775
Avskrivningar och nedskrivningar	5 181	5 357	4 540	4 307	3 741
Finansiella intäkter och kostnader	1 000	1 000	1 122	924	736
Korrektivposter till internt tillförda medel	-	-	-	-2 000	-2 000
Kassaflöde från investeringarna	-2 500	-2 500	-2 100	1 000	1 480
Investeringskostnader	-2 500	-2 500	-2 100	-1 000	-520
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-	-	-	2 000	2 000
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	1 458	1 681	1 575	3 373	3 182
Kassaflöde från finansieringen	-1 458	-1 455	-1 575	-3 373	-3 182
Övriga likviditetsändringar	-1 458	-1 455	-1 575	-3 373	-3 182
Förändring av fordringar	-1 458	-1 455	-1 575	-3 373	-3 182
Förändring i räntefria skulder	-	-	-	-	-
Förändring av likvida medel	0	226	0	0	0

Investeringar

Bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Budget 2024	Budget 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Byggnad av infrastruktur	1 400	2 100	1 000	520	2 850	3 900	2 500	800	1 550	600	400
Infrastruktur i detaljplaneområdena I och II	400	400	400	200	500	700	200	300	200	200	-
Infrastruktur i detaljplaneområde III	300	800	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Infrastruktur i detaljplaneområdena IV och V	600	800	500	300	550	1 200	1 300	300	550	200	200
Infrastruktur i detaljplaneområdena VI och VII (Nygrannas)	100	100	100	20	1 800	2 000	1 000	200	800	200	200
Investeringar sammanlagt	1 400	2 100	1 000	520	2 850	3 900	2 500	800	1 550	600	400

7.5.8 Balansenheten Hagalund

Verksamhet

Syftet är att trygga förutsättningarna för att nå målen i Esbo stads strategi för Hagalund, Otnäs och Kägeludden 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 skapar mycket goda förutsättningar för områdets utveckling. Utvecklingen av Aalto-universitetets verksamhet är en betydande fördel för området.

De viktigaste utvecklingsobjekten i balansenheten 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 bygger på utbildning och forskning och som stöder sig på Västmetron och snabbspårvägen.
- Utveckling av Kägeludden till en mångsidig och levande stadsdel vid havet som stöder sig på metron och snabbspårvägen.
- Byggnad av nya bostäder i området.

Planperiodens mål

- förnyelsen och utvecklingen av Hagalunds centrum avancerar både kring metrostationen och Kulturplatsen,
- utvecklingen av Kägeludden till ett allt starkare och mångsidigare område med lokaler vid havet framskrider,
- förnyelsen av Otnäs centrum, Stenkarlen och Maren framskrider,
- utvecklingen av omgivningen kring Marknuten framskrider,
- ombyggnaden av Ring I i Marknuten framskrider.

- Trots det svaga läget på bostadsmarknaden fortsätter byggandet av nya bostäder i Hagalund och inleds i Kägeludden och Otnäs.
- Vid förstärkning av stadsstrukturen fokuseras på principerna för hållbar utveckling.

Personal

Projektledarna för Hagalundprojektet lyder under stadsmiljösektorns stab.

Ekonomi och investeringar

Intäkterna är försäljningsinkomster av stadens fastigheter, långvariga hyresinkomster och inkomster av markanvändningsavtal. Tidsplanen för inkomsterna beror på när detaljplanerna träder i kraft. Investeringsens bindande nivå är förmögenhetsslag.

Kommunalteknik

Utvecklingen i området har hela tiden ökat efter att metron och snabbspårvägen har byggts. Markanvändningen effektiviseras kring hållplatserna för snabbspårvagnslinje 15.

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). Det ena huset fullbordas år 2024 och det andra senare.

På det så kallade Vattenfallshusets tomt färdigställdes bostadskvarteret Feenix våren 2024.

I mellersta delen av Östanvindsgränden har det som en del av stadens och Lokaltapiolas avtal planerats två bostadsobjekt, av vilka det första blir färdigt till slutet av år 2024. På grund av det svaga läget på bostadsmarknaden har beslutet om byggande av det andra objektet skjutits upp. Båda objekten byggs av YIT Housing Oy.

Bostäder i västra delen av Hagalunds centrum byggs på basis av ett övergripande avtal mellan staden och YIT Suomi Oy som undertecknades 20.4.2021. Det första objektet blev färdigt 2023, men på grund av det svaga läget på bostadsmarknaden har beslutet om byggande av de två andra objekten skjutits upp.

Detaljplanen för Näktergalsliden trädde i kraft i slutet av år 2022, men på grund av det utmanande läget på

bostadsmarknaden har besluten om byggande fördröjts även där.

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 godkändes hösten 2022. Beredningen av planändringen av omgivningen kring Kulturplatsen pågår, och målet är att planen föreläggs för fullmäktige i slutet av 2024. Utöver utbyggnaden av Esbo kulturcentrum omfattar planområdet även tomterna för idrottshuset i Hagalund, Krämarbergets parkeringshus och Kiinteistö Oy Kulttuurialukio som ägs av staden samt Tapiotorget och Centraltornet som ska skyddas.

Utvecklingen av stadens bolag Kiinteistö Oy Kulttuurialukio och idrottshuset i Hagalund fortsätter utifrån en planeringsreservering. Målet är en mångsidig och levande kontors- och affärsfastighet som en del av Hagalunds kulturella centrum.

I närheten av Hagalunds centrum byggs WeeGee-husets omgivning så att den blir livligare och trivsammare.

Byggandet av Varma kontorshus i trä, Keilaniemen Portti, inleddes sommaren 2023. Huset färdigställs på sensommaren 2026.

I Kägeludden pågår byggandet av K-byggnaden i Kägeluddsstranden som ursprungligen sköttes av Regenero Oy (helhetsavtal 20.5.2019) och därefter av Keilaniemen kiinteistökehitys Strike Ky (stadsstyrelsen godkände överförelsen av avtalet 5.9.2022). Strike Ky ägs av YIT, HGR och Ilmarinen. I Kägeluddsstranden planeras också två bostadsobjekt av YIT. Från Regenero till Strike har också genomförandet av en bergumsparkering i Kägeludden och kontors- och hotellprojektet Ljuskäglan invid snabbspårvagnslinjens ändhållplats överförts. Bergumsparkeringen 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 (1800 bilplatser) av bergumsparkeringen inleds i början av år 2025.

I Kägelstranden pågår AB Invest As kontors- och hotellprojekt, för vilket detaljplanen godkändes i februari år 2024. Enligt planerna inleds byggandet sommaren 2025. Ett tillstånd enligt vattenlagen är i kraft, men över detaljplanen har besvär anförts.

Fullmäktige godkände i augusti 2024 både detaljplanen för SRV:s kontorsprojekt på Kägelvikssvängen och detaljplanen för Skanska CDF:s kontorsprojekt på Kägelstranden 3. Detaljplanernas besvärstid pågår.

I Kägeludden pågår också andra projekt: bland annat SRV:s höga bostadshus och NCC:s höga kontorshus/bostadshus bredvid tunneln och metrostationen samt EQ kapitalförvaltnings kontors- och bostadsprojekt på Kägelstranden 5–7.

I södra Otnäs planeras Betongblandarens bostadskvarter, som till största delen ägs av Aalto-universitetet. Väster om detta planeras två bostadskvarter som ägs av Newil & Bau Oy och

Kusinkapital Oy, för vilka förslaget till detaljplan kommer till stadsplaneringsnämnden hösten 2024.

Fullmäktige godkände en detaljplan som möjliggör en planskild anslutning i Marknuten i augusti 2022. Förhandlingarna med staten om byggnadsplaneringen och genomförandet inleddes hösten 2024.

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 arkitektävling som omfattade kvarteren Biologen och Havstekniken som avgjordes 2022.

En detaljplaneändring för kvarteret Kemisten godkändes i början av år 2023. Besvärerna över beslutet avlogs i förvaltningsdomstolen, men tillstånd till fortsatt besvär har sökts hos högsta förvaltningsdomstolen. Behandlingen av ärendet pågår fortfarande. I kvarteret byggs ett studenthus, forskningslokaler och bostäder.

Vid Otsvängen planeras nya studentbostäder. Byggandet inleds tidigast år 2025.

En detaljplaneändring för kvarteret Stenkarlen vann laga kraft år 2024. I västra delen av polisinstitutets gamla tomt byggs en brandstation och studentbostäder efter det att bränsledistributionsstationen har lämnat området år 2026. Byggandet av tredje fasen av Technopolis Oyj:s na projekt Innopoli 4 framskrider och huvudhyresgäst blir Teknologiska forskningscentralen VTT.

I Bågparken är bostadsbyggnaderna, med undantag av en, färdiga. Alla bilplatser för bostäderna i området har redan byggts i en av staden ägd parkeringsanläggning ovanpå metrostationen (Kiinteistö Oy Jousenpuiston Pysäköinti).

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 Jousenpuiston fond för inbetalt fritt eget kapital.

Tapiolan Keskuspysäköinti Oy har låtit bygga en parkeringsanläggning vid Tapioplatzen, en bergsumsparkering under centrum, därtill anslutna lokaler för underhåll och lager som betjänar affärslokalerna samt ett allmänt skyddsrum. Bilplatserna är sådana som krävs i detaljplanerna och byggloven. Staden äger idag direkt 22 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 år 2017. Den har 789 bilplatser.

Vid behov finansierar baskommunen balansenhets investeringar via ett förmedlingskonto med ränta. Balansenhets förmedlingskonto blev negativt 2015. Förmedlingskontots saldo kommer att förbli negativt under planperioden.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Omsättning	24 111	18 023	10 487	18 028	18 033	18 033
Övriga rörelseintäkter	14 531	12 050	16	10 050	10 050	10 050
Material och tjänster	-415	-672	-269	-674	-674	-674
Material, förnödenheter och varor	-1	-	-	-	-	-
Upphandlade tjänster	-415	-672	-269	-674	-674	-674
Personalkostnader	-256	-243	-223	-251	-259	-267
Löner och arvoden	-236	-209	-199	-216	-222	-229
Lönebikostnader	-20	-34	-24	-35	-37	-38
Avskrivningar och nedskrivningar	-26 740	-26 578	-27 195	-28 523	-28 700	-28 880
Övriga rörelsekostnader	-758	-912	-905	-912	-912	-912
Rörelseöverskott/-underskott	10 493	1 701	-18 065	-2 247	-2 425	-2 612
Finansiella intäkter och kostnader	-4 722	-4 100	-4 100	-5 330	-4 680	-4 030
Finansiella kostnader	-4 722	-4 100	-4 100	-5 330	-4 680	-4 030
Över-/underskott före extraordinära poster och reserver	5 770	-2 399	-22 165	-7 577	-7 105	-6 642
Räkenskapsperiodens över-/underskott	5 770	-2 399	-22 165	-7 577	-7 105	-6 642

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten	12 179	5 014	10 946	11 595	12 238
Rörelseöverskott (-underskott)	1 701	-18 065	-2 247	-2 425	-2 612
Avskrivningar och nedskrivningar	26 578	27 195	28 523	28 700	28 880
Finansiella intäkter och kostnader	-4 100	-4 100	-5 330	-4 680	-4 030
Korrektivposter till internt tillförda medel	-12 000	-16	-10 000	-10 000	-10 000
Kassaflöde från investeringarna	-5 300	-17 284	-11 960	-2 660	-5 910
Investeringsutgifter	-17 300	-17 300	-21 960	-12 660	-15 910
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	12 000	16	10 000	10 000	10 000
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	6 879	-12 270	-1 014	8 935	6 328
Kassaflöde från finansieringen	-6 879	16 426	1 014	-8 935	-6 328
Förändringar i lånebeståndet	-6 879	16 426	1 014	-8 935	-6 328
Förändringar i kortfristiga lån	-6 879	16 426	1 014	-8 935	-6 328
Övriga likviditetsändringar	-	-	-	-	-
Förändring av fordringar	-	-	-	-	-
Förändring i räntefria skulder	-	-	-	-	-
Förändring av likvida medel	0	4 156	0	0	0

Investeringar

Bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Budget 2024	Budget 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Byggande av infrastruktur	9 700	15 200	8 650	14 700	13 200	8 750	1 600	3 000	3 500	1 000	1 000
Hagalunds centrum	4 900	5 900	3 050	5 650	3 050	1 000	100	2 000	2 000	-	-
Bågparken	100	100	50	-	-	-	-	-	-	-	-
Otnäs och Kägeludden	4 700	8 800	4 550	8 850	10 050	7 750	1 500	1 000	1 500	1 000	1 000
Övriga investeringar	7 600	6 760	4 010	1 210	590	330	320	156	0	0	-
Aktier och placeringar	7 600	6 760	4 010	1 210	590	330	320	156	0	0	-
Investeringar sammanlagt	17 300	21 960	12 660	15 910	13 790	9 080	1 920	3 156	3 500	1 000	1 000

Byggnaderna i balansenhetsens område

1 000 euro	Kostnadsförslag
Teaterlokal i Esbo kulturcentrum	65 000

7.5.9 Balansenheten Idrottsparken

Aktiviteter

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. Planen fastställdes 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. Bolagen har fortsatt beredningen av anbudsfrågor och byggnadsplaner för stadion och parkeringsanläggningen.

Balansenhetens intäkter består av inkomster från markförsäljning och utarrendering. Hela det aktuella området ägs av Esbo stad.

På grund av den svåra situationen på bostadsmarknaden är det omöjligt att exakt schemalägga markförsäljningsinkomsterna. Det lönar sig att skjuta upp försäljningen för att optimera inkomsterna. På grund av läget på bostadsmarknaden måste byggnadsplanerna för stadionkvarteret uppdateras. Målet är att separera bostäderna, som

tidigare var fast placerade i den västra läktaren, från stadion.

Det har alltså budgeterats endast arrendeintäkter åren 2025–2026. En förutsättning för inkomster av markförsäljning är att infrastrukturen byggs. Kostnaderna hänför sig till anläggning av infrastruktur i området.

Kommunalteknik

Stadsteknikcentralen har inlett områdesplaneringen av norra delen av Hagalunds idrottspark.

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. Finansieringsvederlag har ännu inte tagits ut, eftersom bolagen endast har gjort små investeringar för att vidareutveckla planeringslösningarna och inte har lyft lån för sin verksamhet.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Omsättning	72	70	70	70	70	70
Material och tjänster	-47	-268	-82	-273	-273	-273
Upphandlade tjänster	-47	-268	-82	-273	-273	-273
Avskrivningar och nedskrivningar	-	-	-19	-85	-85	-85
Rörelseöverskott/-underskott	25	-198	-31	-288	-288	-288
Finansiella intäkter och kostnader	-13	-25	-25	-205	-288	-155
Finansiella kostnader	-13	-25	-25	-205	-288	-155
Över-/underskott före extraordinära poster och reserver	12	-223	-56	-493	-576	-443
Räkenskapsperiodens över-/underskott	12	-223	-56	-493	-576	-443

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten	-223	-37	-408	-491	-358
Rörelseöverskott (-underskott)	-198	-31	-288	-288	-288
Avskrivningar och nedskrivningar	-	19	85	85	85
Finansiella intäkter och kostnader	-25	-25	-205	-288	-155
Kassaflöde från investeringarna	-1 000	-1 000	-	-3 425	-3 425
Investeringsutgifter	-1 000	-1 000	-	-3 425	-3 425
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	-1 223	-1 037	-408	-3 916	-3 783
Kassaflöde från finansieringen	1 223	1 223	408	3 916	3 783
Förändringar i lånebeståndet	1 223	1 223	408	3 916	3 783
Förändringar i kortfristiga lån	1 223	1 223	408	3 916	3 783
Övriga likviditetsändringar	-	-	-	-	-
Förändring av fordringar	-	-	-	-	-
Förändring av likvida medel	0	186	0	0	0

Investeringar

Bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Budget 2024	Budget 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Byggnad av infrastruktur	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Idrottsparken	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Övriga investeringar	-	-	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	-
Aktier och placeringar	-	-	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	-
Investeringar sammanlagt	1 000	-	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	-

8 Resultaträkningsdelen



Resultaträkningsdelen visar verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna 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 balansenheter 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 balansenheter 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. Skattefinansieringen ökar år 2025 med 9,2 procent jämfört med prognosen för år 2024. Utan statsandelsfinansieringen för arbets- och näringsstjänsterna som överförs skulle ökningen vara cirka 5,3 procent. Ökningen torde vara 3,5 procent år 2026 och 4,2 procent år 2027.

Kommunalskatteintäkterna beräknas vara 556 miljoner euro år 2025, vilket är 10 procent mer än prognosen för år 2024. Skattesatsen för kommunalskatten är 5,3 procent. Förvärvsinkomsterna beräknas öka med cirka 5 procent. Ökningen beräknas till 4,7 procent år 2026 och 5,7 procent år 2027.

Prognosen för samfundsskatteintäkterna är 140 miljoner euro, 1,3 procent mer än år 2024. Kommungruppens nya andel av samfundsskatteintäkterna är 23,69 procent och Esbos andel är uppskattningsvis 8,1 procent. Ökningen uppskattas till 3,3 procent år 2026 och 7,9 procent år 2027. Uppskattningarna bygger på Finansministeriets och Kommunförbundets prognoser om en ökning av samfundsskatten.

Prognoserna av fastighetsskatteintäkterna baserar sig på fullmäktiges beslut om skattesatserna. Prognosen för fastighetsskatteintäkterna är 167 miljoner euro, 1,5 procent mer än år 2024. För åren 2026–2027 uppskattas också en ökning på 1,5 procent.

Driftsekonomin statsandelar baserar sig på de preliminära statsandelskalkylerna som Finansministeriet publicerat i september 2024 samt på de kommunspecifika kalkylerna i hållbarhetsberäkningen i programmet för kommunernas ekonomi. Enligt uppskattningar för år 2025 är statsandelen för Esbo stads basservice (utan förändringsbegränsare och övergångsutjämning på grund av vårdreformen) 267 miljoner euro, kompensationserna för skatteförluster 33 miljoner euro, förändringsbegränsaren 116 miljoner euro och övergångsutjämningen 40 miljoner euro, sammanlagt 446 miljoner euro. Statsandelen till undervisnings- och kulturväsendet är uppskattningsvis 3 miljoner euro. Enligt Finansministeriets hållbarhetsberäkning är statsandelarna 461 miljoner euro år 2026 och 470 miljoner euro år 2027.

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 även i affärsverkens, balansenheter och fondernas resultaträkningar. Baskommunens årsbidrag blir 141 miljoner euro år 2025.

Baskommunens resultat för räkenskapsperioden uppgick år 2025 till 21 miljoner euro.

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 alltför 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 koncernsammanslutningar.

8.1 Resultaträkning för baskommunen

1 000 euro	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter	414 433	395 139	385 773	378 237	384 365
Tillverkning för eget bruk	10 784	11 240	10 800	10 800	10 800
Verksamhetskostnader	-1 433 470	-1 530 533	-1 614 113	-1 638 092	-1 669 944
Verksamhetsbidrag	-1 008 254	-1 124 155	-1 217 541	-1 249 055	-1 274 780
Skatteintäkter	911 387	807 900	863 034	896 577	943 833
Statsandelar	358 855	394 432	449 308	461 092	470 315
Verksamhetsbidrag	261 989	78 177	94 801	108 614	139 368
Finansiella intäkter och kostnader	55 105	40 567	45 781	40 778	30 623
Ränteintäkter från andra	16 949	16 501	15 330	14 636	14 205
Ränteintäkter från affärsverk	6 165	6 482	8 815	8 208	6 975
Övriga finansiella intäkter	43 451	29 674	37 218	35 018	29 818
Räntekostnader för andra	-11 237	-11 090	-14 582	-16 084	-19 375
Övriga finansiella intäkter	-223	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Årsbidrag	317 094	118 745	140 582	149 392	169 991
Avskrivningar enligt plan	-103 186	-108 834	-119 756	-131 709	-137 484
Nedskrivningar	-3	-4 535	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	213 905	5 376	20 827	17 682	32 507
Avskrivningsdifferensens ökning (-) eller minskning (+)	10 753	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Fondernas ökning (-) eller minskning (+)	-	15 000	15 000	15 000	15 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	224 658	5 376	20 827	17 682	32 507

*Prognos om läget vid årets slut

8.2 Skatter och statsandelar

8.2.1 Skatteintäkter och statsandelar sammanlagt

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	1 270 243	1 221 589	1 312 342	1 357 669	1 414 148

8.2.2 Skatteintäkter

Intäkterna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	911 387	822 900	863 034	896 577	943 833
1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Kommunens skatteinkomst	615 847	525 000	555 843	582 206	615 534
Andel av samfundsskatteintäkterna	152 480	133 000	139 817	144 487	155 867
Fastighetsskatteinkomst	143 060	164 900	167 374	169 884	172 432
Sammanlagt	911 387	822 900	863 034	896 577	943 833
Förändring av skatteintäkter, procent	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Kommunens skatteinkomster	-58,5	-14,8	5,9	4,7	5,7
Andel av samfundsskatteintäkterna	-31,8	-12,8	5,1	3,3	7,9
Fastighetsskatteinkomst	0,9	15,3	1,5	1,5	1,5
Förändringsprocent sammanlagt	-50,7	-9,7	4,9	3,9	5,3

I skatteintäkterna för år 2023 ingår i anslutning till reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet ännu inkomster av 2022 års beskattning med en högre skattesats. Intäkterna av

kommunalskatten för år 2025 höjs av regeringens beslut i ramförhandlingarna om slopande av förvärvsinkomstavdraget från kommunalbeskattningen från år 2025.

Skattesatser	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kommunalskatt	18,00	5,30	5,3	5,3	5,3
Fastighetsskatt					
Allmän fastighetsskatt	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
mark	1,00	1,30	1,30	1,30	1,30
byggnader för stadigvarande boende	0,41	0,41	0,41	0,41	0,41
byggnader för annat boende	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
kraftverksbyggnader	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
allmännyttiga samfund	0	0	0	0	0
obebyggd byggnadsplats	4,43	4,43	4,43	4,43	4,43

Skattesatserna för år 2025 är samma som år 2024.

8.2.3 Statsandelar

Intäkterna är sammanlagt bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Statsandelen för kommunal basservice	349 006	229 522	290 933	307 418	320 034
Statsandelsutjämningen som baserar sig på skatteinkomsterna	-23 588	137 158	132 353	127 107	122 098
Kompensation för minskade skatteintäkter	30 593	31 508	22 674	23 219	24 835
Undervisnings- och kulturväsendets finansiering	2 844	501	3 348	3 348	3 348
Sammanlagt	358 855	398 689	449 308	461 092	470 315

I den utjämning som baserar sig på skatteinkomsterna ingår år 2025 i tabellen förändringsbegränsare på 116 miljoner euro och övergångsutjämning på 40 miljoner euro på grund av vårdreformen samt en utjämning av statsandelen som baserar sig på skatteinkomsterna på -24 miljoner euro. I statsandelarna för basservice ingår justeringar i efterhand på grund av vårdreformen, som minskar statsandelen med 8 miljoner euro år 2025. Från år 2025 ingår i statsandelarna för basservice finansiering av de tjänster som överförs vid arbets- och näringsreformen. År 2025 är beloppet 46 miljoner euro.

Som avdrag i kompensationen för skatteförluster ingår slopande av förvärvsinkomstavdraget från kommunalbeskattningen från år 2025, som regeringen beslutade om i ramförhandlingarna, vilket ökar skatteinkomsterna, men ett avdrag som motsvarar ändringen har gjorts i kompensationen för skatteförluster.

8.3 Finansiella intäkter och kostnader

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	66 565	55 608	61 363	57 862	50 998
Kostnader	-11 460	-14 913	-15 582	-17 084	-20 375
Netto	55 105	40 695	45 781	40 778	30 623

8.3.1 Ränteinkomster och ränteutgifter

Ränteinkomsterna utgörs av ränteinkomster av placerade kassamedel, av de räntor som betalas av samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster samt

av de interna räntor som affärsverken betalar. Ränteutgifterna består huvudsakligen av räntor på budgetlån.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	23 114	26 590	24 145	22 844	21 180
Kostnader	-11 237	-13 913	-14 582	-16 084	-19 375
Netto	11 877	12 677	9 563	6 760	1 805

8.3.2 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.

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	43 451	29 018	37 218	35 018	29 818
Kostnader	-223	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Netto	43 228	28 018	36 218	34 018	28 818

8.4 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.'

8.4.1 Investeringsfonden (med särskild täckning)

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
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	80 779	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.

8.4.2 Fonder som utgör separata balansenheter

Esbo stads investeringsfond för basservice och markanskaffning

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Fondkapital 1.1	502 786	520 886	530 262	537 686	544 676
Ökningarna av fondkapitalet	18 100	9 376	7 424	6 990	7 081
Fonduttag	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Fondens över-/underskott	28 347	26 940	14 940	14 940	14 940
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	90 712	109 683	114 199	107 149	100 008
Fondkapital 31.12	520 886	530 262	537 686	544 676	551 757
Eget kapital sammanlagt 31.12	639 945	666 885	666 825	666 765	666 705

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 av stadsstyrelsen godkända placeringsprinciper. För fonden har tre kapitalförvaltare med diskretionär fullmakt upphandlats. Dessutom sköter ansvarsområdet för finansiering en del av fondens placeringar. 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 2023 till 639,9 miljoner euro och marknadsvärdet 30.9.2024 till cirka 782,0 miljoner euro. Från början av 2024 till slutet av september var fondens avkastning 8,0 procent.

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. Fondens kapital ska förbli lika stort som det ursprungliga kapitalet med beaktande av inflationen.

I budgeten omfattar fondens resultat i enlighet med försiktighetsprincipen de beräknade ränteinkomsterna 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 2025–2027. Fondkapitalet minskas inte och ifall skattefinansieringen i fortsättningen räcker till att finansiera investeringar tas inga medel ur fonderna. Det har planerats att fondkapitalet årligen ska utökas med en summa som motsvarar inflationen så att fondens reella köpkraft kan bevaras.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Material och tjänster	-32	-60	-60	-60	-60	-60
Upphandlade tjänster	-32	-60	-60	-60	-60	-60
Rörelseöverskott/-underskott	-32	-60	-60	-60	-60	-60
Finansiella intäkter och kostnader	28 379	15 000	27 000	15 000	15 000	15 000
Finansiella intäkter	30 948	19 000	31 000	19 000	19 000	19 000
Finansiella kostnader	-2 570	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Över-/underskott före extraordinära poster och reserver	28 347	14 940	26 940	14 940	14 940	14 940
Räkenskapsperiodens över-/underskott	28 347	14 940	26 940	14 940	14 940	14 940

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten	14 940	26 940	14 940	14 940	14 940
Rörelseöverskott (-underskott)	-60	-60	-60	-60	-60
Finansiella intäkter och kostnader	15 000	27 000	15 000	15 000	15 000
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	14 940	26 940	14 940	14 940	14 940
Kassaflöde från finansieringen	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Förändringar i eget kapital	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Övriga likviditetsändringar	-	-	-	-	-
Förändring av fordringar	-	-	-	-	-
Förändring av likvida medel	-60	11 940	-60	-60	-60

Fonden för utveckling av näringar och sysselsättning

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Fondkapital 1.1	55 415	56 753	57 215	57 865	58 515
Ökningarna av fondkapitalet	299	1 338	462	650	650
Fonduttag	0	0	0	0	0
Fondens över-/underskott	1 338	462	650	650	650
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	0	0	0	0	0
Eget kapital sammanlagt 31.12	57 052	57 514	58 164	58 814	59 464

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 intäkter 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 består av placeringsintäkter, mark- och vattenområdets arrenden och ränteintäkter från lån. Fondens eget kapital var 57,1 miljoner euro i slutet

av år 2023. Av fondkapitalet hade 9,7 miljoner euro bundits till mark- och vattenområden och 12,4 miljoner euro hade lånats till Kiinteistö Oy Otaniemen tiedeasunnot. Kapitalet för fondplaceringar var 31,9 miljoner euro. Fondplaceringarnas marknadsvärde var 37,6 miljoner euro 30.9.2024. Fonden äger fastigheten för den tidigare polisyrkeshögskolan på adressen Karlfolksvägen 2 i Esbo. På tomten finns Aalto Village 1, där det finns ett flervåningshus som ägs av Aaltouniversitetets studentkår AUS och Helsingforsregionens studentbostadsstiftelse Hoas. Aalto Village 2 planeras i västra delen av tomten och tomten är indelad i tre delar: AUS, Hoas och en brandstation. På tomtens outbrutna område finns för närvarande en obemannad bensinstation som ägs av Neste.

År 2008 beslutade man att bygga Kiinteistö Oy Otaniemen tiedeasunnot, för vilket det har beviljats lån ur utvecklingsfonden. Vid utgången av 2023 uppgick lånebeloppet till 12,4 miljoner euro och 31.12.2023 var bolagets eget kapital sammanlagt cirka 2,0 miljoner euro. Staden har kapitaliserat bolaget genom att överlåta värdet av tomten, 1,89 miljoner euro, som apport till bolaget.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Omsättning	215	200	200	200	200	200
Rörelseöverskott/-underskott	215	200	200	200	200	200
Finansiella intäkter och kostnader	1 123	460	262	450	450	450
Finansiella intäkter	1 243	460	262	450	450	450
Finansiella kostnader	-121	-	-	-	-	-
Över-/underskott före extraordinära poster och reserver	1 338	660	462	650	650	650
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 338	660	462	650	650	650

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten	660	462	650	650	650
Rörelseöverskott (-underskott)	200	200	200	200	200
Finansiella intäkter och kostnader	460	262	450	450	450
Kassaflöde från investeringarna	8	8	-	-	-
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	8	8	-	-	-
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	668	470	650	650	650
Kassaflöde från finansieringen	100	100	100	100	100
Förändringar i utlåningen	100	100	100	100	100
Minskning av utlåningsfordringar	100	100	100	100	100
Förändringar i lånebeståndet	-	-	-	-	-
Förändringar i kortfristiga lån	-	-	-	-	-
Övriga likviditetsändringar	-	-	-	-	-
Förändring av fordringar	-	-	-	-	-
Förändring av likvida medel	768	570	750	750	750

Esbo stads skadefond

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
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	1 564	801	735	667	599
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	6 345	7 909	8 710	9 445	10 112
Eget kapital sammanlagt 31.12	13 040	13 841	14 576	15 243	15 842

Ändamålet med stadens skadefond är att täcka betalningar på grundval av stadens borgensansvar, betydande skador som drabbar stadens egendom eller annan egendom för vilken staden ansvarar, till den del som stadens försäkringar inte täcker dem eller då skadans värde inte överskrider självriskandelen per skada.

Fondens inkomster utgörs av intäkterna av garantiprovisionerna och räntan eller annan avkastning på fondens medel, återkrav av utbetalda ersättningar samt en summa som härletts ur försäkringspremiegrunderna för egendom och verksamhet vars grunder slås fast i samband med instruktionerna för utarbetandet av budgeten.

Skadornas omfattning 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) och är beredd på

att det varje år uppstår lika mycket skador som måste ersättas som tidigare år i snitt.

Ersättningsstatistiken som skadefonden producerar stöder stadens riskhanteringsarbete. Skadefonden fungerar som en effektiv utjämnare av kostnaderna för skaderisker så att stadens och sektorernas årsbudgetar och planer 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

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Övriga rörelsekostnader	-	-500	-500	-500	-500	-500
Rörelseöverskott/-underskott	-	-500	-500	-500	-500	-500
Finansiella intäkter och kostnader	1 564	1 382	1 301	1 240	1 172	1 104
Finansiella intäkter	1 564	1 382	1 301	1 240	1 172	1 104
Över-/underskott före extraordinära poster och reserver	1 564	882	801	740	672	604
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 564	882	801	740	672	604

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten	882	801	740	672	604
Rörelseöverskott (-underskott)	-500	-500	-500	-500	-500
Finansiella intäkter och kostnader	1 382	1 301	1 240	1 172	1 104
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	882	801	740	672	604
Kassaflöde från finansieringen	-	-	-	-	-
Övriga likviditetsändringar	-	-	-	-	-
Förändring av fordringar	-	-	-	-	-
Förändring av likvida medel	882	801	740	672	604

9 Investeringsdelen



I investeringsdelen ingår baskommunens investeringar efter förmögenhetsslag. Affärsverkens och balansenheterernas investeringar behandlas i planen för respektive enhet. Hela stadskoncernens investeringar granskas i budgetens del om koncernen. I investeringsbilagan presenteras stadens investeringsprogram fram till år 2034.

Processen för 10-årsplanen för investeringar har utvecklats under år 2024. Prognostisering och

samordning av folkökning, lokalbehov och planläggning har utvecklats. Växelverkan mellan stadens arbetsgrupp för lokaler och den politiska organisationen har förbättrats.

Investeringsplanen för ekonomiplansperioden 2025–2027 och för åren 2028–2034 är en lägesbild, där det gällande investeringsprogrammet och de identifierade investeringsbehoven samt daghems- och skolobjekt som lyfts fram separat har beaktats.

9.1 Baskommunens investeringar

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	7 077	14 640	7 340	4 340	3 340
Kostnader	-163 330	-208 196	-230 446	-234 781	-221 384
Netto	-156 253	-193 556	-223 106	-230 441	-218 044

Bruttoutgifterna i baskommunens investeringsdel uppgår till 230 miljoner euro år 2025. Då statsandelarna och övriga finansieringsandelar beaktas är baskommunens nettoinvesteringsutgifter 223 miljoner euro och i snitt 223 miljoner euro åren 2025–2027.

Investeringsnivån stiger år 2025 från året innan. Av de stora banprojekten fortsätter genomförandet av Esbo stadsbana under hela planperioden.

9.1.1 Investeringar efter förmögenhetsslag

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Investeringskostnader	-163 330	-208 196	-230 446	-234 781	-221 384
Fasta konstruktioner och anläggningar	-82 969	-127 116	-141 966	-138 846	-119 246
Övriga materiella tillgångar	-44	-80	-	-215	-
Immateriella tillgångar	-11 887	-13 243	-10 390	-9 040	-8 340
Mark- och vattenområden	-11 784	-7 000	-5 000	-5 000	-5 000
Maskiner och inventarier	-10 358	-8 577	-10 560	-8 035	-12 628
Aktier och andelar	-46 288	-52 180	-62 530	-73 645	-76 170
Investeringsintäkter	7 077	14 640	7 340	4 340	3 340
Nettoinvesteringar	-156 253	-193 556	-223 106	-230 441	-218 044

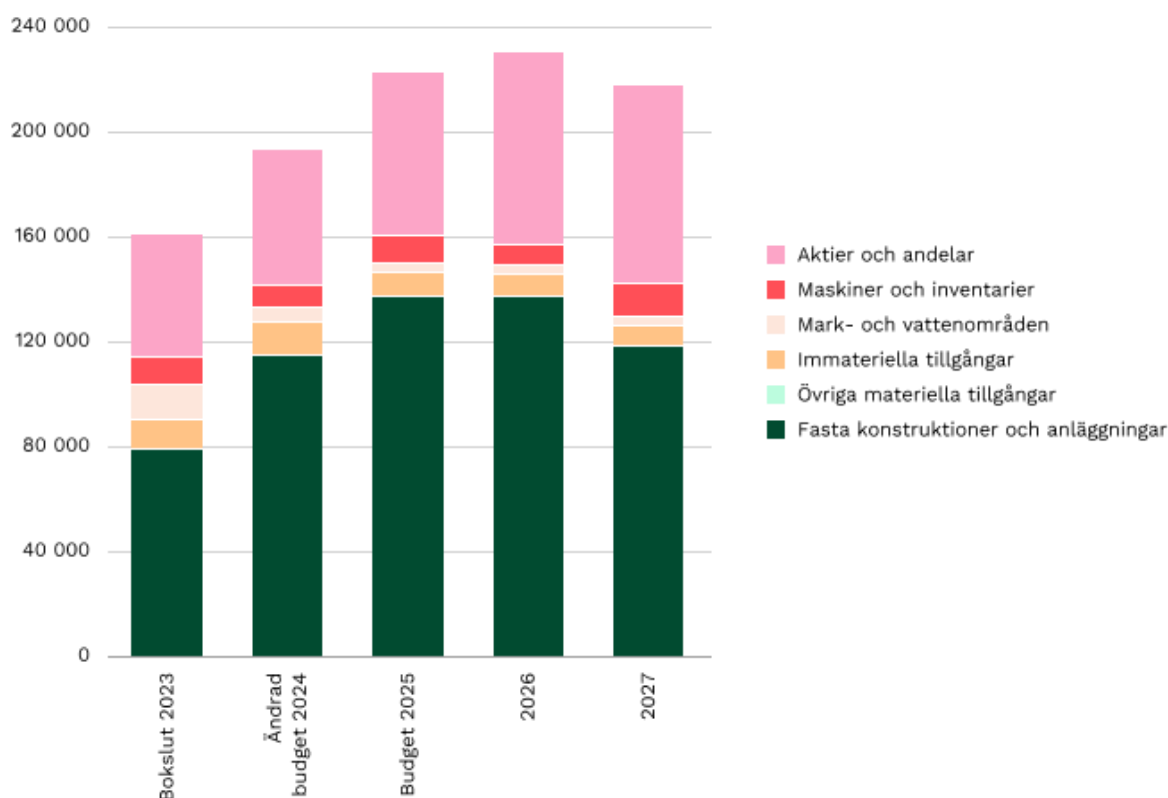
Investeringarna i utvecklingen av stadsstrukturen fokuserar särskilt på området längs stadsbanan mellan Alberga och Köklax. Investeringarna betonar hållbara trafikslag.

Utveckling av stadsstrukturen möjliggör avtals- och försäljningsinkomster av jordförädling som används för baskommunens investeringar, i snitt cirka 60 miljoner euro per år åren 2025–2027.

Andelen aktier och ägarandelar i investeringsprogrammet fortsätter att växa under de kommande åren. Sedan år 2016 har det för Länsimetro Oy:s aktier betalats amorteringens andel av finansieringsvederlaget 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 58 miljoner euro år 2027. I aktierna och andelarna ingår dessutom den finansiering som bolaget behöver för metrons ersättningsinvesteringar. Avfallssorteringen i skolorna förbättras så att återvinningsgraden för kommunalt avfall enligt EU:s avfallsdirektiv (minst 55 procent fram till år 2025) uppnås.

9.1.2 Baskommunens nettoinvesteringar 2025–2027



9.2 Immateriella tillgångar

1 000 euro	Bokslut 2023	Åndrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	784	840	840	840	840
Kostnader	-11 887	-13 243	-10 390	-9 040	-8 340
Netto	-11 103	-12 403	-9 550	-8 200	-7 500

Immateriella tillgångar omfattar anskaffning av digitala datasystem och servicelösningar. I investeringsanslagen reserveras kostnaderna för definition, anskaffning och ibruktagande av datasystem samt omfattande ändring

och utveckling av datasystem. I intäkterna reserveras extern finansiering av datasystemen.

9.2.1 Dataadministrationen

Bindande intäkter och kostnader, dataadministrationen

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	784	840	840	840	840
Kostnader	-11 887	-13 243	-10 390	-9 040	-8 340
Netto	-11 103	-12 403	-9 550	-8 200	-7 500

Dataadministrationen svarar centraliserat för utvecklingen och anskaffningen av sektorernas datasystem enligt stadens verksamhetsmodell. I anslagen reserveras kostnader för förnyelse och utveckling av systemen. Med utvecklingen av datasystemen siktar man på att effektivisera verksamheten samt på att främja e-tjänsterna och digitaliseringen. För sektorernas utvecklingsbehov inom it har man för år 2025 reserverat 10,4 miljoner euro för immateriella investeringar.

De viktigaste av digitala utvecklingsprojekten är förnyelsen av kundtjänstens huvudsystem, inklusive digitala kanaler, utvecklingsprojekt för HR:s arbetsskiftsplanering och Digi-Suuntaamo, system som anknyter till reformen av arbets- och näringstjänsterna samt förutredningar och beredning av systemupphandlingar inom stadsmiljösektorn i anknytning till regulationsreformen i informationssystemet RYHTI för den byggda miljön.

9.3 Mark- och vattenområden

9.3.1 Stadsmiljösektorns stab

Bindande intäkter och kostnader, staben för stadsmiljön

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	1 432	1 500	1 500	1 500	1 500
Kostnader	-11 784	-7 000	-5 000	-5 000	-5 000
Netto	-10 353	-5 500	-3 500	-3 500	-3 500

Målet för markanskaffningen är att köpa råmark för bostäder och arbetsplatser samt allmänna områden för genomförande av detaljplaner. För markanskaffning har det reserverats 5 miljoner euro per år 2025–2027. 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 33,2 miljoner euro år 2025. Av denna summa ingår andelen för anskaffningspriset på 1,5 miljoner euro i investeringsinkomsterna och realisationsvinsten på 31,7 miljoner euro i tomtenshetens verksamhetsinkomster. Tomtaffärerna och inkomsterna av markförsäljning påverkas i hög grad av den allmänna ekonomiska utvecklingen och konjunkturerna. Det har förutspåtts att konjunktureren för försäljningsintäkterna för år 2025 förbättras från år 2024 och att försäljningsintäkterna realiserar i enlighet med medeltalet på lång sikt.

9.4 Fasta konstruktioner och anläggningar

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	3 809	12 300	5 000	2 000	1 000
Kostnader	-82 969	-127 116	-141 966	-138 846	-119 246
Netto	-79 160	-114 816	-136 966	-136 846	-118 246

Baskommunens investeringar i fasta konstruktioner och anläggningar är i snitt 133 miljoner euro per år 2025–2027. För att stödja målet om klimatneutralitet i Esbo år 2030 byggs trafikleder och trafiknät för hållbar trafik. Banprojekt med infartsparkering främjar användningen av kollektivtrafik.

Under planperioden har den tidigare uppskattningen av stöd ur fonden för ett sammanlänkat Europa (FSE) för stadsbanan strukits från investeringsintäkterna. Europeiska kommissionen beviljade inte FSE-finansiering för projektet.

Ett strategiskt utvecklingsobjekt är planläggning och byggande av småhusområden i området för generalplanen för norra och mellersta Esbo så att de fungerar som förebilder för hållbar utveckling. Behövliga åtgärder måste påskyndas och genomföras i ett öppet samarbete med potentiella samarbetspartner och invånare.

Investeringarna specificeras i investeringsbilagan.

Anslag för fasta konstruktioner och anläggningar under ekonomiplansperioden 2025–2027 och preliminär uppskattning av framtida investeringar

1 000 euro	Budget 2024	Budget 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Strategiska markanvändningsprojekt	8 650	20 800	27 750	20 700	15 150	7 650	10 600	10 500	10 500	5 500	5 500
Strategiska kollektivtrafikprojekt	21 400	43 400	34 400	26 400	14 400	-	-	-	-	-	-
Inkomstgenererande projekt	7 365	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Projekt som krävs för funktioner	1 980	2 150	2 000	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850
Eftersätta reparationer	6 950	12 050	11 850	11 950	11 950	11 950	11 950	11 950	11 150	11 150	11 150
Projekt för trafikens funktion och säkerhet	9 185	18 150	19 380	14 680	10 830	13 930	6 830	3 880	3 880	3 880	3 880
Projekt som förbättrar boendetätheten	7 270	9 500	7 750	7 950	7 700	8 200	8 850	8 850	8 850	8 850	8 400
Privatfinansierade projekt	20 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Ombyggnad av idrottsplatser	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416
Byggande av fibernät	500	500	300	300	300	300	300	300	-	-	-
Byggande totalt	84 716	141 966	138 846	119 246	97 596	79 296	75 796	72 746	71 646	66 646	66 196

9.4.1 Tekniska nämnden

Bindande intäkter och kostnader, tekniska nämnden

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	3 809	12 300	5 000	2 000	1 000
Kostnader	-80 988	-125 200	-140 050	-137 130	-117 530
Netto	-77 180	-112 900	-135 050	-135 130	-116 530

9.4.1.1 Strategiska markanvändningsprojekt					
1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	270	-	-	-	-
Kostnader	-10 386	-15 850	-19 820	-27 750	-20 700
Netto	-10 116	-15 850	-19 820	-27 750	-20 700

Strategiska projekt som ska utveckla betoningen i stadsstrukturen enligt Berättelsen om Esbo. På medellång eller lång sikt beräknas staden få inkomster som motsvarar eller överstiger utgifterna för strategiska markanvändningsprojekt.

Till dem hör områdesutvecklingsprojekt (PR5111), där kommunaltekniken för projektområdet byggs kontrollerat, kostnadseffektivt och så snabbt som möjligt. Under planperioden har staden berett sig på att bygga kommunalteknik i Alberga, Esbo centrum, Kurtby

och Norra Esbo. Utbudet av egnahemstomter ökas genom ett projekt som skapar kommunaltekniska förutsättningar att i etapper bygga 200 bostäder per år i småhusområden för byggande i egen regi.

Till de strategiska markanvändningsprojekten hör också utvecklingszonen längs metron, med vilken man finansierar byggande av den kommunalteknik som metrostationerna förutsätter och möjliggör kring metrocentrumen i Esboviken och Stensvik.

9.4.1.2 Strategiska kollektivtrafikprojekt

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	1 527	8 600	-	-	-
Kostnader	-10 452	-29 200	-43 400	-34 400	-26 400
Netto	-8 924	-20 600	-43 400	-34 400	-26 400

Strategiska projekt för utveckling av kollektivtrafikinfrastruktur som förenar stadscentrumen. Projekt inom den strategiska kollektivtrafiken under planperioden är Esbo stadsbana, som omfattar projekt för planering och byggande av en förlängning av stadsbanan samt Spårjokern, där arbeten utförs under tiden för efteransvar.

Kostnadsförslaget för projektet för stadsbanan justerades 2023. Enligt det kostnadsförslag som godkännts av fullmäktige och det ändrade avtalet är Esbos finansieringsandel 40,9 procent, dock högst 142,8 miljoner euro. För byggandet av projektet beviljades inte stöd ur fonden för ett sammanlänkat Europa (FSE) som hade ansökts.

9.4.1.3 Inkomstgenererande projekt

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	1 000	1 000	1 000	1 000
Kostnader	-937	-5 865	-4 000	-4 000	-4 000
Netto	-937	-4 865	-3 000	-3 000	-3 000

Projekt där investeringskostnaderna återfås på kort sikt till exempel genom stadens inkomster från försäljning eller utarrendering av mark. Till de inkomstgenererande projekten hör den grundläggande kommunaltekniken som byggs på stadens mark eller på sådana

markanvändningsavtalsområden där avtalet inte fullt ut täcker kostnaderna för kommunaltekniken.

I inkomsterna ingår uppskattade statliga finansieringsunderstöd.

9.4.1.4 Projekt som krävs för funktioner

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-3 646	-1 980	-2 150	-2 000	-1 850
Netto	-3 646	-1 980	-2 150	-2 000	-1 850

För- eller stödfunktioner eller förberedande projekt som krävs för andra uppgiftsområden och som inte direkt kan placeras inom ett uppgiftsområde. Till projekt som funktioner förutsätter hör stödfunktioner som omfattar förplanerings- och stödfunktioner, till exempel terrängmätning och markundersökning samt byggande och förbättring av områden som stöder kommunalteknik. Projekt under planperioden är bland

annat ombyggnad av sandsilon i Finno, byggande av en snötipp i Mossberget samt flyttning av ett upplagsområde i Torvmossen.

Till projekt som stadens övriga funktioner förutsätter hör byggande av kommunalteknik på allmänna områden för skolor, daghem, hamnar och andra funktioner som inte medför omedelbara intäkter.

9.4.1.5 Eftersatta reparationer

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-7 423	-6 950	-12 050	-11 850	-11 950
Netto	-7 423	-6 950	-12 050	-11 850	-11 950

Renovering och ombyggnad som återställer projekt till den ursprungliga servicenivån och förlänger livslängden. Till eftersatt underhåll hör ombyggnad av gator, som inkluderar ombyggnad av gator, trafikområden och parkvägar, ombyggnad av parker samt ombyggnad av broar.

Det har inte skett några betydande förändringar i prisnivån för ombeläggningsentreprenader mellan åren 2023 och 2024. Prisnivån för entreprenader har hållits på samma nivå som året innan. År 2024 får olika objekt cirka 20 000 ton ny beläggning. Anslaget för år 2025

ökas både för ny beläggning och för ombyggnad av broar.

Trafiken, det allt regnigare klimatet och de ökade temperatursvängningarna under vintern belastar beläggningen mer och mer för varje år. Varje år ökar den asfalterade areal som staden underhåller med cirka 3 procent.

Eftersläpningen av underhållet stävjas genom förbättring av dräneringen av gator och ytlagren på grusvägar, reparation av tjälskador samt förnyande av räcken längs körbanor och cykelvägar. Staden kommer

att överföra nya enskilda vägar till stadens underhåll år 2025, vilket förutsätter en effektiviserad förbättring av strukturerna 2024–2026.

Med anslaget för ombyggnad av parker och parkvägar planeras, istandsätts och förbättras parker, lekplatser, gatugrönområden, öppna platser och torg samt näridrottsplatser och hundrastgårdar. Med anslagen bekostas dessutom skötseln av ombyggnadsprojekt under garantitiden. Under planperioden ombyggs objekt enligt programmen för lekplatser, näridrottsplatser, hundrastgårdar och odlingslotter.

Staden ansvarar för underhållet av cirka 350 broar som måste renoveras med cirka 30 års mellanrum. Renoveringskostnaderna är i genomsnitt 40 procent av brons återanskaffningsvärde. Varje bro skick kontrolleras vid en allmän inspektion med cirka 5 års mellanrum. På basis av den allmänna besiktningen bestäms de broar vars skick ska undersökas noggrannare. På basis av en specialbesiktning utarbetas en reparationsplan.

9.4.1.6 Projekt för trafikens funktion och säkerhet

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	2 700	4 000	1 000	-
Kostnader	-9 897	-15 385	-18 950	-19 380	-14 680
Netto	-9 897	-12 685	-14 950	-18 380	-14 680

Projekt för byggande av trafikförbindelser för befintlig och ny bosättning och näringslivet samt förbättring av säkerheten och funktionen av gammal trafikinfrastruktur. Till förbättring av trafikens funktion och säkerhet hör landsvägar som byggs om tillsammans med staten och som staden betalar delvis eller helt. Under planperioden förbättras anslutningen mellan Åbovägen och Källstrandsvägen och som ett samprojekt med staten byggs bullerskydd längs Ring III vid Esbogård samt förbättras anslutningen mellan Vichtisvägen och Nipertvägen, som också möjliggör utveckling av markanvändningen i Kortessbacken. Dessutom bereder staden sig på att delta i förbättringen av förutsättningarna för gång och cykling längs Nupurbölevägen mellan Brobackavägen och Kyrkslättens gräns.

Dessutom förbättras trafikens funktion och säkerhet i stadsområden genom byggande och ombyggnad av betydande huvud- och matargator som betjänar flera detaljplaner samt genom förbättring av gators samt kvalitetscykelvägars och regionala cykelleders funktion och säkerhet. För huvudgatornas del inleds planeringen av Kattugglevägen. Bland kvalitetscykelvägar och regionala cykelleder fokuseras byggandet under planperioden på Kustbansbanan mellan Alberga och Esbo centrum.

Till projekten för trafikens funktion och säkerhet hör också kollektivtrafik, för vilken kollektivtrafiksystemen och tillhörande separata objekt byggs och förbättras, till exempel kollektivtrafikgator, stationer, telematiksystem för kollektivtrafiken samt laddstationer för kollektivtrafiken.

Trafikstyrning och belysning betjänar alla trafikformer som en egen teknisk helhet. Hit hör sanering av trafikljus och trafiktelematik, byggande av separata trafikljus samt belysning av trafikleder.

Till anpassning till klimatförändringen hör förbättring av skydd av trafikleder och allmänna områden mot översvämning och hantering av dagvattnet i områdena. Projekten omfattar byggande av kommunaltekniska strukturer för förebyggande och undanröjande av översvämningsskador. Staden har beredskap att under planperioden bygga översvämningsskydd vid Nipertbäcken.

9.4.1.7 Projekt som förbättrar boendetrivseln

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	750	-	-	-	-
Kostnader	-6 511	-7 270	-9 680	-7 750	-7 950
Netto	-5 761	-7 270	-9 680	-7 750	-7 950

Projekt som förbättrar boendetrivseln i Esbo genom byggande av grönområden, parker, parkvägar, idrottsplatser och friluftsleder samt höjning av den gamla gatuinfrastrukturens servicenivå. Till projekt som förbättrar boendetrivseln hör byggande och renovering av idrottsparker och därtill hörande kommunal teknik. Projekten bygger på idrotts- och ungdomsnämndens förslag om byggande och ombyggnad av idrottsparker, idrottsplatser, båthamnar och basidrottsplatser. Under planperioden istandsätts bland annat Alberga idrottspark, Dalsviks skejtområde samt Oitas näridrotts- och rekreationsområden.

Med anslaget för byggande och ombyggnad av parker och parkvägar byggs under planperioden objekt enligt programmen för lekplatser, näridrottsplatser, hundrastgårdar och odlingslotter. Tillgängligheten till tjänster kräver att nya parkvägar byggs. Nya lekplatser byggs bland annat i Ängskulla, Tomtebo, Vindängen,

Kera, Glashyttan och Boställsbacken. I parkerna byggs dessutom dagvattenkonstruktioner och naturens mångfald i grönområdena främjas.

Nätverket av lekplatser kompletteras ut så att varje stadscentrum har minst en attraktiv och personlig lekpark.

Med anslaget för istandsättning av gamla områden höjs kommunalteknikens servicenivå genom att gator byggs enligt detaljplanen enligt programmet för kommunal teknik på tätande småhusområden med detaljplan och vatten och avlopp byggs tillsammans med Helsingforsregionens miljötjänster. Under planperioden fokuserar programmet på Jupper och Fågelberga.

9.4.1.8 Privatfinansierade projekt

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	442	-	-	-	-
Kostnader	-31 542	-42 700	-30 000	-30 000	-30 000
Netto	-31 100	-42 700	-30 000	-30 000	-30 000

Projekt där investeringskostnaderna fås direkt av en partner till exempel genom ett markanvändningsavtal eller ett kommunal teknikavtal. Privatfinansierade projekt är byggande enligt markanvändningsavtal och kommunaltekniska avtal, där byggandet och finansiering av kommunal teknik baserar sig på ett avtal mellan en privat aktör och staden. Byggandet enligt markanvändningsavtal fokuserar under planperioden på Kera, Ängskulla och Finno.

Uppdrag åt externa kunder omfattar byggande av vatten- och avloppsnät, huvudsakligen för Helsingforsregionens miljötjänster, och för andra parterläggning av telekablar i gator och i övriga allmänna områden. Arbetena betalas av avtalsparterna och medför inga slutkostnader i stadens balansräkning.

9.4.2 Ombyggnad av idrottsplatser

Bindande intäkter och kostnader, idrottsnämnden

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-1 384	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416
Netto	-1 384	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416

Idrottsnämnden använder anslaget för ombyggnad av idrottsplatser för små istandsättningar och reparationer på idrottsplatser, i båthamnar, på holmar och så vidare.

9.4.3 Byggnad av fibernät

Bindande intäkter och kostnader, dataadministrationen

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-597	-500	-500	-300	-300
Netto	-597	-500	-500	-300	-300

Med anslaget förbättras och utvidgas stadens fibernät och nätanslutningarna i stadens lokaler.

9.5 Maskiner och inventarier

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	0	-	-	-	-
Kostnader	-10 358	-8 577	-10 560	-8 035	-12 628
Netto	-10 358	-8 577	-10 560	-8 035	-12 628

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, materiel för logistiken

samt apparatur- och inventarieanskaffningar för idrotts- och kulturtjänsterna.

Inom lokalprojekten reserveras anslag för möblering och utrustning i flera skol- och daghemslokaler 2025. Dessutom investeras det bland annat i apparater för informations- och kommunikationsteknik, maskiner för mätning, undersökning och specialarbeten, bryggor i båthamnar, konstisanläggningar och apparatur i kulturlokalerna.

9.6 Övriga materiella tillgångar

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	-	-	-	-
Kostnader	-44	-80	-	-215	-
Netto	-44	-80	-	-215	-

I övriga materiella tillgångar ingår sådana investeringar inom kultur som inte avskrivs, bland annat konstanskaffningar.

9.7 Aktier och andelar

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	1 052	-	-	-	-
Kostnader	-46 288	-52 180	-62 530	-73 645	-76 170
Netto	-45 236	-52 180	-62 530	-73 645	-76 170

I aktier och andelar ingår teckning av aktier, stadens finansieringsandelar för parkeringsanläggningar samt från 2016 amorteringens andel av

finansieringsvederlaget som betalas till Länsimetro Oy samt andelen för ersättnings- och nyinvesteringar.

9.7.1 Stadsmiljösektorn

Bindande intäkter och kostnader, staben för stadsmiljön

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	877	-	-	-	-
Kostnader	-46 288	-52 180	-62 530	-73 645	-76 170
Netto	-45 411	-52 180	-62 530	-73 645	-76 170

Anslaget täcker låneamorteringarnas andel av finansieringsvederlagen till Länsimetro Oy och Kiinteistö Oy Finnoon pysäköinti I, Länsimetro Oy:s ersättningsinvesteringar samt placeringar i eget kapital i Finnoon Pysäköinti II Oy och i bolag som bildas.

Länsimetro Oy:s låneamortering ökar stegvis fram till år 2028. Från år 2023 har alla lån för första fasen amorterats och från år 2028 amorteras alla lån för andra fasen. För amorteringen reserveras 51,9 miljoner euro för år 2025, 55,3 miljoner euro för år 2026 och 58,3 miljoner euro för år 2027. Åren 2025–2027 investeras i Länsimetro Oy medel också för ersättningsinvesteringar:

8,3 miljoner euro år 2025, 12,3 miljoner euro år 2026 och 16,6 miljoner euro år 2027.

För budgetåret och planperioderna har det reserverats 0,28 miljoner euro per år för finansieringsvederlagen för Kiinteistö Oy Finnoon Pysäköinti I och cirka en miljon euro per år för investeringar i Finnoon Pysäköinti II Oy:s eget kapital. När budgeten bereds är finansieringen av parkeringen i Stensviks metrokvarter ännu öppen, såsom också finansieringen av parkeringsanläggningen i Stenbruket, som genomförs stegvis.

10 Finansieringsdelen



Baskommunens finansieringsdel visar hur de internt tillförda medlen räcker till för kapital- och investeringskostnaderna samt den finansiella behållningen och dess användning eller finansieringsbehovet och hur det täcks.

De internt tillförda medlen 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.

10.1 Baskommunens finansieringsanalys

1 000 euro		Prognos 2024	Budget 2025	2026	2027
Kassaflöde från verksamheten		112 307	108 582	121 092	141 691
Årsbidrag	+/-	118 745	140 582	149 392	169 991
Korrektivposter till internt tillförda medel	+/-	-6 437	-32 000	-28 300	-28 300
Kassaflöde från investeringarna		-202 050	-191 106	-202 141	-189 744
Investeringskostnader	-	-213 079	-230 446	-234 781	-221 384
Finansieringsandelar av investeringskostnader	+	4 591	7 340	4 340	3 340
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	+	6 437	32 000	28 300	28 300
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	+/-	-89 743	-82 524	-81 049	-48 053
Kassaflöde från finansieringen		-21 528	82 421	79 033	60 893
Förändringar i utlåningen		10 819	16 464	16 451	16 451
Ökning av utlåningen	-	-5 900	-	-	-
Minskning av utlåningen	+	16 719	16 464	16 451	16 451
Förändringar i lånebeståndet		-47 347	52 957	47 582	29 442
Ökning av långfristiga lån	+	0	108 000	108 000	95 000
Minskning av långfristiga lån	-	-47 347	-55 043	-60 418	-65 558
Förändringar i eget kapital	+/-	15 000	15 000	15 000	15 000
Övriga likviditetsändringar	+/-	-	-2 000	-	-
Inverkan på likviditeten		-111 271	-103	-2 016	12 840

*Prognos om läget vid årets slut

Kassaflödet i baskommunens verksamhet och investeringarna visar år 2025 ett underskott på 73 miljoner euro. Av den uppskattade extra avkastningen av investeringsfonden för basservice och markanskaffning reserveras 15 miljoner euro per år för finansiering av investeringar. Dessutom kan staden lyfta nya långfristiga lån på 108 miljoner euro för att täcka finansieringsbehovet år 2025. Med dessa medel täcks

också affärsverkens och balansenheterens finansieringsbehov som har presenterats i den sammansatta finansieringsanalysen i slutet av de allmänna motiveringarna. Med beaktande av amorteringarna ökar stadens långfristiga lånestock med 53 miljoner euro år 2025 och sammanlagt med 130 miljoner euro under ekonomiplansperioden.

10.2 Utlåning

Amorteringarna är amorteringar på lån som tidigare år beviljats stadens dotterbolag eller andra sammanslutningar.

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	8 617	16 719	16 464	16 451	16 451
Kostnader	-28 990	-5 900	-	-	-
Netto	-20 373	10 819	16 464	16 451	16 451

10.3 Budgetlån

Upplåningen under planperioden är sammanlagt 311 miljoner euro och amorteringarna 181 miljoner euro.

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2023	Ändrad budget 2024	Budget 2025	2026	2027
Intäkter	-	87 500	108 000	108 000	95 000
Kostnader	-51 941	-49 072	-55 043	-60 418	-65 558
Netto	-51 941	38 428	52 957	47 582	29 442

11 Bilagor

Bilaga 1

Budgetens bindande verkan och uppföljning samt anvisningar om tillämpning

Bilaga 2

Stadens investeringsprogram och investeringar per projekt 2025-2034



11.1 Bilaga 1: Budgetens bindande verkan och uppföljning samt anvisningar om tillämpning

11.1.1 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. I samband med att budgeten godkänns ska fullmäktige också godkänna en ekonomiplan för tre eller flera år (planperiod). Budgetåret är ekonomiplanens första år. 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 nettobudgerade resultat-enheternas 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 beslutat om i samband med bindande anslag. Bindande special-motiveringar används för att precisera verksamhet samt godkännande eller överföring av anslag och inkomst-budgetar. Tjänsteinnehavarnas behörighet för genom-förande av budgeten bestäms i förvaltningsstadgan och verksamhetsföreskrifterna. Anvisningarna i detta dokument bygger på dessa bestämmelser.

Nämnderna och direktionerna samt sektorernas, resultatenheter och affärsverkets direktörer ska se till att resultatmålen nås inom ramen för anslagen så att budgeten i princip inte behöver ändras. I detta syfte ska dispositionsplanerna vid behov ändras under året.

Eventuella behov av justeringar av sådana anslag, inkomstbudgetar eller mål som är bindande i förhållande till fullmäktige ska meddelas koncern-förvaltningens finansierings- och ekonomienhet så snart avvikelser iaktas. Ändringar av budgetens bindande verkan föredras av stadsdirektören för stadsstyrelsen.

De bindande nivåerna fastställs i samband med godkännande av budgeten. I budgeten kan det be-stämmas att kostnaderna och intäkterna är brutto-eller nettobindande i förhållande till fullmäktige. Bruttobindande betyder att kostnader och intäkter är bundna separat. Nettobindande betyder att verksamhetsbidraget, skillnaden mellan intäkter och kostnader, är bindande.

11.1.1.1 Bindande anslag

Driftsekonomidelens bindande nivå

10 och 11	Fullmäktige och koncernförvaltningen (bindande verksamhetsbidrag, exklusive 1020)
1020	Revisionsnämnden och revisionen
1200–1210	Resultatområdet för livskraft, gemensamma, samt resultatenheten för näringar
1220	Resultatenheten för kultur (exklusive 12220)
12220	Kultur, netto (bindande verksamhetsbidrag)
1230	Resultatenheten för idrott
1240	Resultatenheten för sysselsättning
3000	Sektorn för fostran och lärande, gemensamma
3101–3104	Nämnden för fostran och lärande
3200	Svenska bildningstjänster
4001	Stadsteknikcentralen (exklusive 40040 40060)
40040	Byggandets interna tjänster (bindande verksamhetsbidrag)
40060	Uppdrag åt utomstående kunder (bindande verksamhetsbidrag)
4100	Stadsplaneringscentralen
4200	Miljö- och byggnadstillsynscentralen
4400	Stadsmiljösektorns ledning (exklusive 44100)
44100	Kollektivtrafik

Poster som är bindande i förhållande till fullmäktige nämns särskilt i budgetboken i samband med tabellernas texter.

I budgetboken visas uppgifter om belopp och nyckeltal på nivåer under den bindande nivån. Dessa uppgifter är inte bindande i förhållande till fullmäktige. Prestationer och styckkostnader som presenteras i budgetboken är inte bindande i förhållande till fullmäktige.

Resultaträkningsdelens bindande nivå

Skatteintäkter
Statsandelar
Finansiella intäkter och kostnader

Investeringsdelens bindande nivå

Baskommunens investeringars bindande nivå är förmögenhetsslag och organisationsnivå.

Fasta konstruktioner och anläggningar
Fasta konstruktioner och anläggningar, tekniska nämnden
Ombyggnad av idrottsplatser, idrottsnämnden
Installation av fibernät, dataadministrationen
Immateriella tillgångar
IT-utvecklingsprojekt, dataadministrationen
Mark- och vattenområden
Mark- och vattenområden, stadsmiljösektorns stab
Maskiner och inventarier
Maskiner och anordningar, koncernförvaltningen
Maskiner och anordningar, näringar
Maskiner och anordningar, sysselsättning
Maskiner och anordningar, kulturnämnden
Maskiner och anordningar, idrottsnämnden
Maskiner och anordningar, utbildnings- och dagvårdsnämnden
Maskiner och anordningar, nämnden Svenska rum
Maskiner och anordningar, tekniska nämnden
Aktier och andelar
Aktier och placeringar, koncernförvaltningen
Aktier och placeringar, stadsmiljösektorns stab
Affärsverket Esbo lokalers bindande nivåer för investeringar
Nybyggnad
Ombyggnad
Maskiner och inventarier
Aktier och andelar
Balansenheternas bindningsnivåer
Fasta konstruktioner och anläggningar
Maskiner och inventarier
Aktier och andelar

Affärsverk

Fullmäktige fattar beslut om affärsverkens investeringar och finansieringen av dessa. Om affärsverket Esbo lokalers i investeringsdelen namngivna nybyggnadsprojekt beslutas projektvis. Esbo lokalers övriga investeringar beslutas efter förmögenhetsslag.

Balansenheter

Fullmäktige beslutar om balansenheternas investeringar och finansieringen av dessa. Balansenheternas bindningsnivå är förmögenhetsslag.

Finansieringsdelens bindande nivå

Utlåning
Budgetlån

11.1.1.2 Bindande bestämmelser

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 (bland annat projekt) får betydande extern finansiering, som inte budgeterats som inkomst, kan stadsstyrelsen öka utgifterna i motsvarande mån. 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 till motsvarande överföringar av anslag från fullmäktige, koncernförvaltningen och resultatområdet för livskraft (exklusive revisionsnämnden och revisionen) samt från stadsstyrelsens centraliserade anslag till sektorerna.

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 och direktionerna kan för sina resultatenheter också fastställa andra mål för den egna verksamheten, som nämnderna följer upp.

Nämnderna och direktionerna ska se till att stadens tillgodohavanden uppbärs 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 understödsmottagande 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 räkenskaper i samfund som får bidrag.

Förhållandet mellan självfinansieringsandelen och understödet ska ägnas uppmärksamhet. Understöd ska inte beviljas sammanslutningar som saknar ekonomiska förutsättningar för fortsatt verksamhet eller för genomförande av understödsobjektet. Stora understöd ska utbetalas i flera poster under räkenskapsperioden.

4. Stadens representanter i olika sammanslutningar ska bevaka stadens verksamhetsmässiga och ekonomiska intressen samt iaktta 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. Till nya byggobjekt inom fasta konstruktioner och anordningar kan endast upptas namngivna projekt som anvisats finansiering i budgeten.
 - Om ett anslag inte i investeringsdelens bilaga specificerats i ett namngivet projekt, beslutar tekniska nämnden om arbetsobjekt som ska genomföras inom anslagsgruppen.
 - Fullmäktige beslutar om att starta eller avstå från andra byggprojekt.
3. Om anslagen för ett namngivet projekt eller en anslagsgrupp inom fasta konstruktioner och anordningar i investeringsdelens bilaga underskrids, beslutar stadsstyrelsen om användningen av det oanvända anslaget.
 - Om kostnaderna för ett namngivet projekt överskrider anslaget i ekonomiplanen, kan stadsstyrelsen överföra anslag till projektet från sådana anslagsgrupper eller namngivna projekt vars anslag har underskridits.
 - Om kostnaderna för objekten i en anslagsgrupp överskrider anslaget i ekonomiplanen, kan tekniska nämnden överföra anslag till projektet från sådana anslagsgrupper vars kostnader underskridits och befinner sig i samma hierarki.
 - Om en överskridning inom ett namngivet projekt eller en anslagsgrupp inte kan täckas med underskridningar inom andra projekt, beslutar fullmäktige om extra bindande anslag under budgetåret eller planperioden.
4. Stadsstyrelsen kan öka anslaget för Privatfinansierade projekt PR52 inom fasta konstruktioner och anordningar om inkomstbudgeten höjs motsvarande.

Affärsverket Esbo lokaler

1. Om affärsverket Esbo lokalers namngivna nybyggnadsprojekt i investeringsdelen beslutas projektvis. Fullmäktige godkänner årligen i budgeten och ekonomiplanen de nya lokalprojekten och uppdaterar kostnadsförslagen för de projekt som redan ingår 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 inomhusluftsreparationer. Ändringarna ska rapporteras i budgetuppföljningen.

Stadsmiljödirektören har behörighet att överföra oanvända bygg- och planeringsanslag till brådskande planering av skolor och daghem så att de kan genomföras så fort som möjligt.

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. Projektplaner behövs inte för ombyggnad vars kostnadsförslag är under en miljon euro som finansieras med anslag för 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.

Fullmäktige godkänner i budgeten och ekonomiplanen nya lokalprojekt och uppdaterar kostnadsförslag för projekt som redan ingår 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.

11.1.2 Uppföljning av budgeten

Uppföljning av resultatmålen, anslagen, inkomstbudgetarna och verksamheten ger 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.

Avvikelser från budgetens bindande anslag, inkomstbudgetar och mål för verksamheten och ekonomin ska föreläggas fullmäktige för behandling under räkenskapsperioden enligt kommunallagen. Om anslagen och målen i budgeten är oförenliga, ska vederbörande organ och sektor bereda en 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 försnabba rapporteringen, förbättra analyserna, förbättra kopplingen mellan verksamhet och anslag, utveckla visualiseringen och rapportera om avvikelser så att det bättre stöder den högsta ledningens beslutsfattande.

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. I delårsrapporten ingår 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. Om utvecklingen av produkternas prestationer och styckkostnader rapporteras i samband med delårsrapporterna och bokslutet. Som bilaga till delårsrapporterna finns en koncernrapport.

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

Nämnderna och direktionerna ska regelbundet behandla utvecklingen och utfallet av anslag och inkomstbudgetar samt resultatmål och verksamheter som väsentligt påverkar dessa.

För nämnderna och direktionerna upprättas rapporter om läget i deras uppgiftsområde i slutet av april, juli och oktober samt förhandsbesked om bokslutet. 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 under 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 delårsrapporterna 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.

Programperioden för produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad löper ut vid utgången av år 2025. Programmets målnivåer och åtgärder ska integreras i ekonomiramen och ekonomiplanen för år 2025. Besluten fattas enligt den normala beslutsprocessen.

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. Vid beslut om särskilt namngivna projekt beslutar fullmäktige också om totalkostnadsförslagen för projekten. Ändringar av dessa ska rapporteras vid uppföljningen.

11.1.3 Anvisningar om tillämpning av budgeten

11.1.3.1 Utarbetande och ändring av dispositionsplanerna

Budgeten som godkänns av fullmäktige är en instruktion som binder stadens övriga organ. Den bindande nivån för uppgifter, bindande mål och anslag för dessa som fullmäktige godkänt kan endast ändras av fullmäktige, ifall beslutanderätten inte delegerats.

Dispositionsplanerna utarbetas så att de följer budgeten för 2025 som fullmäktige godkänt 4.12.2024 så att uppnåendet av resultatmålen säkras. Samtidigt granskas fördelningen av anslag och inkomstbudgetar på resultatenheter. Dispositionsplanerna omfattar såväl driftsekonomin som investeringarna.

Anslagsöverföringar mellan serviceområdena inom en bindande nivå ska behandlas av nämnderna.

Anslagen ska fördelas på bokföringskonton enligt anvisningarna i listan över redovisningskoder och enligt separata anvisningar av ekonomitjänsterna.

11.1.3.2 Personal, löner

Löner och ändringar av vakanser

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 vakanser år 2025 samt befattningsändringar inom sin behörighet efter fullmäktiges beslut om budgeten i december eller vid behov under år 2025.

11.1.3.3 Anvisningar om användning av vissa verksamhetsutgifter

Anslag för stadsstyrelsen

Stadsdirektören beslutar om användningen av stadsstyrelsens verksamhetskostnader. 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 och Estland. Beslut om dessa resor fattas av nämnden eller direktionen i fråga. I brådskande fall beslutar stadsdirektören om ovannämnda tjänste- och utbildningsresor.

11.2 Bilaga 2: Stadens investeringsprogram och investeringar per projekt

11.2.1 Stadens investeringsprogram till 2034, intäkter

1 000 euro	Prognos 2024	3 års bindande program Ekonomiplansperiod									
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Esbo stad	4 753	7 340	4 340	3 340	3 340	3 340	3 340	3 340	3 340	3 340	1 000
Lokalbyggnadsprojekt	161	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nybyggnad	161	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Övrig husbyggnad	161	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansiella infrastrukturprojekt	3 700	5 000	2 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Baskommunens projekt	3 700	5 000	2 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Inkomstgenererande	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Grundläggande kommunal teknik	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Grundläggande kommunal teknik, stadens egna	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Trafikens funktion och säkerhet	2 700	4 000	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Kvalitets- och regionala cykelvägar	2 700	4 000	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Kvalitets- och regionala cykelvägar	2 700	4 000	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Övriga investeringsprojekt	891	2 340	2 340	2 340	2 340	2 340	2 340	2 340	2 340	2 340	-
Immateriella investeringar	791	840	840	840	840	840	840	840	840	840	-
Dataadministrationen	791	840	840	840	840	840	840	840	840	840	-
Mark- och vattenområden	100	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	-

11.2.2 Stadens investeringsprogram till 2034, kostnader

1 000 euro	Prognos 2024	3 års bindande program Ekonomiplansperiod			2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
		2025	2026	2027							
Esbo stad	351 206	355 342	359 373	360 600	328 071	263 414	208 947	196 023	186 760	179 296	159 240
Lokalbyggnadsprojekt	94 582	79 339	88 158	101 010	107 284	68 792	27 000	17 765	12 160	14 450	8 000
Nybyggnad	85 582	69 339	78 158	94 010	100 284	61 792	20 000	10 765	5 160	7 450	1 000
Resultatområdet för livskraft	6 060	17 063	36 404	42 100	28 500	10 000	-	-	-	-	1 000
Lokaler för sektorn för fostran och lärande	53 233	28 365	21 854	50 910	70 784	51 792	20 000	10 265	2 660	4 950	-
Stadsmiljösektorn	200	2 591	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Affärsverket Esbo lokaler	11 389	2 920	1 500	500	500	-	-	500	2 500	2 500	-
Övrig husbyggnad	14 700	18 400	18 400	500	500	0	-	-	-	-	-
Ombyggnad	9 000	10 000	10 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Finansiella infrastrukturprojekt	138 445	157 350	146 780	132 750	111 930	90 230	78 180	74 830	75 280	66 830	66 180
Baskommunens projekt	82 500	110 050	107 130	87 530	65 880	47 580	44 080	41 030	40 230	35 230	34 780
Strategiska markanvändningsprojekt	15 850	19 820	27 750	20 700	15 150	7 650	10 600	10 500	10 500	5 500	5 500
Områdesprojekt	14 550	19 020	27 350	20 300	15 150	7 650	10 600	10 500	10 500	5 500	5 500
Albergaprojektet	9 200	11 500	8 500	4 800	2 500	100	100	-	-	-	-
Projektobjekt i Kurtby	-	400	3 500	2 000	100	-	-	-	-	-	-
Projektet Esbo centrum	3 350	1 100	3 350	7 000	6 550	1 550	-	-	-	-	-
Småhusområden i norra Esbo	-	4 020	10 000	5 000	5 000	5 000	10 000	10 000	10 000	5 000	5 000

1 000 euro	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Småhusområden för byggande i egen regi	2 000	2 000	2 000	1 500	1 000	1 000	500	500	500	500	500
Utvecklingszonen längs metron	1 300	800	400	400	-	-	-	-	-	-	-
Esbovikens metrocentrum	900	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stensviks metrocentrum	400	400	400	400	-	-	-	-	-	-	-
Strategiska kollektivtrafikprojekt	29 200	43 400	34 400	26 400	14 400	-	-	-	-	-	-
Spårjokern	400	400	400	400	400	-	-	-	-	-	-
Stadsbanan	28 800	43 000	34 000	26 000	14 000	-	-	-	-	-	-
Esbo stadsbana Alberga-Esbo centrum	-	34 000	24 000	16 000	6 000	-	-	-	-	-	-
Esbo stadsbana Esbo centrum-Köklax	-	9 000	10 000	10 000	8 000	-	-	-	-	-	-
Inkomstgenererande	5 855	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Grundläggande kommunalteknik	5 855	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Grundläggande kommunalteknik, stadens egna områden	5 855	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Projekt som krävs för funktioner	1 990	2 150	2 000	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850
Stödfunktioner	1 600	1 750	1 600	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450
Underhåll av områden som stöder kommunalteknik	300	450	300	150	150	150	150	150	150	150	150
Kommunalteknisk planering	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Markundersökningar	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Nödvändiga för andra funktioner i staden	390	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
Grundläggande kommunalteknik som funktioner kräver	390	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
Minskning av eftersatt reparation	6 950	12 050	11 850	11 950	11 950	11 950	11 950	11 950	11 150	11 150	11 150
Ombyggnad av gator	4 350	6 350	6 150	6 150	6 150	6 150	6 150	6 150	6 150	6 150	6 150
Förnyelse av slitageskikt	3 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500

1 000 euro	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ombyggnad av strukturer	850	850	650	650	650	650	650	650	650	650	650
Ombyggnad av parker	1 600	1 700	1 700	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 000	1 000	1 000
Ombyggnad av parker och parkvägar	1 600	1 700	1 700	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 000	1 000	1 000
Ombyggnad av broar	1 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Ombyggnad av broar	1 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Trafikens funktion och säkerhet	15 385	18 950	19 380	14 680	10 830	13 930	6 830	3 880	3 880	3 880	3 880
Landsvägar	580	3 350	6 500	5 600	-	1 000	1 000	-	-	-	-
Nupurbölevägen	-	-	-	-	-	1 000	1 000	-	-	-	-
Åbovägen	200	3 000	4 000	2 600	-	-	-	-	-	-	-
Bullerhinder vid landsvägar	-	50	1 500	2 000	-	-	-	-	-	-	-
Vichtisvägen	380	300	1 000	1 000	-	-	-	-	-	-	-
Huvudgator	400	100	100	200	3 000	7 000	-	-	-	-	-
Esboleden	400	-	-	100	1 000	5 000	-	-	-	-	-
Gator	655	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Gatornas trafikduglighet och säkerhet	655	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Kvalitetscykelvägar och regionala cykelvägar	8 300	9 100	6 000	3 000	3 000	1 100	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Kvalitetscykelvägar och regionala cykelvägar	8 300	9 100	6 000	3 000	3 000	1 100	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Kollektivtrafik	1 100	800	800	500	250	250	250	250	250	250	250
Förbättring av kollektivtrafikens verksamhetsförutsättningar	1 100	800	800	500	250	250	250	250	250	250	250
Trafikstyrning och belysning	1 250	3 400	3 800	3 200	2 400	2 400	2 400	450	450	450	450
Trafikstyrning	300	1 200	1 600	1 000	200	200	200	200	200	200	200
Trafiksäkerhetsarrangemang	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200

1 000 euro	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Separat gatubelysning	750	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	50	50	50	50
Översvämningsskydd och dagvattenhantering	3 100	200	180	180	180	180	180	180	180	180	180
Översvämningsskydd och dagvattenhantering	3 100	200	180	180	180	180	180	180	180	180	180
Förbättring av boendetrivsel	7 270	9 680	7 750	7 950	7 700	8 200	8 850	8 850	8 850	8 850	8 400
Idrottsparker	2 240	3 500	1 750	1 750	1 500	2 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Kommunalteknik för idrottsparker	290	800	800	800	300	300	300	300	300	300	300
Idrottsparker och idrottscenter	1 950	2 700	950	950	1 200	1 700	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700
Parker och parkvägar	1 630	2 080	1 900	2 100	2 100	2 100	1 750	1 750	1 750	1 750	1 300
Friluftsleder i hemtrakten	300	700	800	800	800	800	450	450	450	450	-
Byggande av parker	1 150	1 180	1 000	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Specialobjekt i miljön	180	200	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Förbättring av gamla områden	3 400	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100
Tätande småhusområden med detaljplan	3 400	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100	4 100
Privatfinansierade projekt	42 745	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Balansenheternas projekt	13 200	17 300	9 650	15 220	16 050	12 650	4 100	3 800	5 050	1 600	1 400
Balansenheten Storå kern	2 500	2 100	1 000	520	2 850	3 900	2 500	800	1 550	600	400
Infrastruktur i detaljplaneområdena I och II	840	400	400	200	500	700	200	300	200	200	-
Infrastruktur i detaljplaneområde III	300	800	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Infrastruktur i detaljplaneområdena IV och V	1 260	800	500	300	550	1 200	1 300	300	550	200	200
Infrastruktur i detaljplaneområdena VI och VII (Nygrannas)	100	100	100	20	1 800	2 000	1 000	200	800	200	200
Balansenheten Hagalund	9 700	15 200	8 650	14 700	13 200	8 750	1 600	3 000	3 500	1 000	1 000
Hagalunds centrum	4 900	5 900	3 050	5 650	3 050	1 000	100	2 000	2 000	-	-

1 000 euro	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Bågparken	100	100	50	-	-	-	-	-	-	-	-
Otnäs och Kägelludden	4 700	8 800	4 550	8 850	10 050	7 750	1 500	1 000	1 500	1 000	1 000
Balansenheten Idrottsparken	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Idrottsparken	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Övriga investeringsprojekt	118 179	118 653	124 435	126 840	108 857	104 392	103 767	103 428	99 320	98 016	85 060
Ombyggnad av idrottsplatser	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416
Bygga fibernät	500	500	300	300	300	300	300	300	-	-	-
Immateriella investeringar	12 708	10 390	9 040	8 340	7 440	6 390	5 840	5 840	5 840	5 840	-
Dataadministrationen	12 708	10 390	9 040	8 340	7 440	6 390	5 840	5 840	5 840	5 840	-
Mark- och vattenområden	9 500	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	-
Maskiner och inventarier	11 817	10 560	8 250	12 628	11 910	8 590	8 700	8 700	5 750	5 750	5 750
Maskiner och anordningar, koncernförvaltningen	3 740	4 300	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700	3 000	3 000	3 000
Maskiner och anordningar, logistik	2 900	3 200	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
IT-utvecklingsprojekt, materiella	840	1 100	700	700	700	700	700	700	0	0	-
Maskiner och inventarier, Livskraft	2 610	2 930	2 295	4 774	4 894	2 150	2 150	2 150	2 100	2 100	2 100
Maskiner och inventarier, kulturnämnden	1 030	1 010	1 095	3 374	3 494	1 050	1 050	1 050	1 000	1 000	1 000
Maskiner och inventarier, idrottsnämnden	1 500	1 920	1 200	1 400	1 400	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Maskiner och inventarier, närings- och sysselsättningstjänster	80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maskiner och inventarier, sektorn för fostran och lärande	4 817	2 680	1 605	3 504	2 666	2 090	2 200	2 200	-	-	-
Maskiner och inventarier, nämnden för fostran och lärande	4 627	2 570	1 555	2 764	2 506	1 990	2 100	2 100	-	-	-
Maskiner och inventarier, nämnden Svenska rum	190	110	50	740	160	100	100	100	-	-	-
Maskiner och inventarier, stadsmiljösektorn	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650

1 000 euro	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Maskiner och inventarier tekniska nämnden	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650
Aktier och placeringar	82 238	90 787	100 429	99 156	82 791	82 696	82 511	82 172	81 314	80 010	77 894
Aktier och placeringar, stadsmiljösektorn	82 238	90 787	100 429	99 156	82 791	82 696	82 511	82 172	81 314	80 010	77 894
Stadsmiljösektorns värdepapper	52 180	62 530	73 645	76 170	60 730	60 895	60 720	60 545	60 512	60 478	63 903
Aktier och placeringar, Esbo lokaler	22 458	21 497	19 349	18 351	18 046	18 046	18 046	18 046	17 377	16 107	13 991
Aktier och placeringar, Hagalund	7 600	6 760	4 010	1 210	590	330	320	156	0	0	-
Aktier och placeringar, Idrottsparken	-	-	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425	-

11.2.3 Lokalprojekt

LOKALINVESTERINGAR (1 000 EUR)

* = nya objekt som prioriteras av sektorn

Grönt = projekt i det gällande investeringsprogrammet

Blått = nytt projekt i programmet

3 års bindande program Ekonomiplansperiod

Preliminärt schemalagda framtida objekt

Projekt	Projektets namn	Mer info	Kostnads- förslag	Tidigare utfall	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PR30	NYBYGGNAD		534 074	40 454	45 662	69 339	78 158	94 010	100 284	61 792	20 000	10 765	5 160	7 450	1 000
PR301	Resultatområdet för livskraft		147 214	6 087	6 060	17 063	36 404	42 100	28 500	10 000	0	0	0	0	1 000
PRH9713	Esbo kulturcentrum, Hagalund	Planeringsanslag	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000
PRH1394	Esbovikens simhall *	Nybyggnad	35 000	0	0	500	1 500	8 000	15 000	10 000	0	0	0	0	0
PRH9771	Teaterlokal i Esbo kulturcentrum	Nybyggnad	65 249	1 095	1 250	1 500	20 904	27 000	13 500	0	0	0	0	0	0
PRH7727	Oitans badstrands omklädningsrum	Nybyggnad	985	112	810	63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH2597	Hagalunds simhall	Ombyggnad och utbyggnad	43 980	4 880	4 000	15 000	13 000	7 100	0	0	0	0	0	0	0
PRH9705	Kavelängens plans servicebyggnad	Nybyggnad	1 000	0	0	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PR303	Fostran och lärande		307 572	32 242	13 750	28 365	21 854	50 910	70 784	51 792	20 000	10 265	2 660	4 950	0
PR3030	Lokaler för fostran och lärande		245 412	32 242	13 750	28 365	21 694	47 910	61 784	31 792	0	265	2 660	4 950	0
PRH9100	Aamunkoiton päiväkot	Ombyggnad	2 460	0	0	0	160	2 300	0	0	0	0	0	0	0
PRH10503	Degerbyntien päiväkot	Inlösen	48	0	0	0	0	0	0	48	0	0	0	0	0
PRH9126	Daghem i Finno-Djupsundsbäcken *	Nybyggnad	8 280	0	0	0	500	4 000	3 780	0	0	0	0	0	0
PRH8175	Hösmärinpuiston koulu, ändring till daghem	Ombyggnad	7 630	158	200	4 800	2 472	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH2421	Kalajärven koulu, daghem och ungdomslokal	Nybyggnad	45 049	29 820	9 000	4 300	1 900	25	4	0	0	0	0	0	0
PRH10020	Stensviks gemensamma skyddsrum, Stenbruket	Licensanskaffning	4 500	0	0	0	0	4 500	0	0	0	0	0	0	0
PRH10742	Kuninkaantien lukio och Mellersta Esbo simhall	Inlösen	6 000	0	0	0	0	0	6 000	0	0	0	0	0	0
PRH10504	Lansantien päiväkot	Inlösen	48	0	0	0	0	0	0	48	0	0	0	0	0
PRH10455	Leppäsillan päiväkot	Ombyggnad	2 464	0	200	1 264	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH10505	Lintula, flyttbart daghem	Inlösen	48	0	0	0	0	0	0	48	0	0	0	0	0

Projekt	Projektets namn	Mer info	Kostnads- förslag	Tidigare utfall	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PRH10441	Maakirjantien päiväkot, Storå Kern *	Nybyggnad	9 950	0	0	0	250	500	5 000	4 200	0	0	0	0	0
PRH9950	Mästartunnelns idrottsplan	Anläggning av planen	1 000	0	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH8177	Niipperin päiväkot	Ombyggnad	2 260	0	0	160	2 100	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH10169	Flyttbart skolhus för Niipperin koulu	Inlösen	685	0	0	0	0	685	0	0	0	0	0	0	0
PRH10448	Flyttbar gymnastiksal i Nipert	Inlösen	850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850	0
PRH9096	Olarin koulu *	Ombyggnad och utbyggnad	42 000	0	0	500	1 000	12 000	18 000	10 500	0	0	0	0	0
PRH9692	Postipuun koulu ja päiväkot *	Ombyggnad och utbyggnad	32 000	0	0	400	1 000	14 000	14 000	2 600	0	0	0	0	0
PRH2431	Saarnilaakson koulu *	Ombyggnad och utbyggnad	39 000	0	0	700	1 000	8 000	15 000	14 300	0	0	0	0	0
PRH8143	Sunan koulu	Ombyggnad och utbyggnad	22 000	118	1 550	13 000	7 332	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH10501	Taimitarha, flyttbart daghem	Inlösen	48	0	0	0	0	0	0	48	0	0	0	0	0
PRH9051	Tapiolan päiväkot	Ombyggnad	4 900	2 140	2 300	460	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH9110	Vallipuiston päiväkot	Nybyggnad	6 486	6	500	1 100	2 980	1 900	0	0	0	0	0	0	0
PRH1075	Ersättande lokaler för Veräjäpellon koulu	Inlösen	681	0	0	681	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH9111	Westendipuiston päiväkot	Ombyggnad och utbyggnad	7 025	0	0	0	0	0	0	0	0	265	2 660	4 100	0
PR3040	Svenska rums skol- och daghemsbyggnader		62 160		0	0	160	3 000	9 000	20 000	20 000	10 000	0	0	0
PRH9125	Mattlidens skolcentrum *	Ombyggnad och utbyggnad	60 000	0	0	0	0	1 000	9 000	20 000	20 000	10 000	0	0	0
PRH9112	Westends daghem	Ombyggnad	2 160	0	0	0	160	2 000	0	0	0	0	0	0	0
PR310	Stadsmiljösektorn		2 900	109	200	2 591	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH9117	Stadsträdgårdens tröslöjdshall	Nybyggnad	2 900	109	200	2 591	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PR325	Affärsverket Esbo lokaler		23 100	991	11 189	2 920	1 500	500	500	0	0	500	2 500	2 500	0
PRH1000122	Alberga gårds huvudbyggnad	Ombyggnad	1 500	0	0	500	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH8301	Parkeringsanläggning i Brotsjöberget	Nybyggnad	13 030	991	10 539	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH1000164	Björnholms byggnader	Ombyggnad	2 600	0	600	500	500	500	500	0	0	0	0	0	0
PRH9151	Bussdepå i Mankans (Klovis)	Ombyggnad	5 500	0	0	0	0	0	0	0	0	500	2 500	2 500	0
PRH10521	Olars vinterträdgård och ungdomslokal	Ombyggnad	470	0	50	420	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PR320	Övrig husbyggnad		53 288	1 025	14 463	18 400	18 400	500	500	0	0	0	0	0	0
PRH1000059	Eftermontering av solpaneler	Flera objekt	1 500	0	0	0	500	500	500	0	0	0	0	0	0

Projekt	Projektets namn	Mer info	Kostnads- förslag	Tidigare utfall	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PRH9638	Investering som förlänger livscykeln	Flera objekt	26 500	0	8 500	9 000	9 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH9642	Förplanering och undersökningar	Flera objekt	3 389	0	889	1 500	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH1561	Esbobornas hus	Planeringsanslag	8 625	1 025	1 600	3 000	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH9639	Förbättring av förvaltningens lokaleffektivitet	Flera objekt	900	0	300	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH9637	Kollektivtrafikens småobjekt	Flera objekt	300	0	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH9640	Flyttbara lokaler, grundläggning och gårdsarbeten	Flera objekt	2 000	0	500	500	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH10433	Infrastruktur för laddning av elbilar vid objekten	Flera objekt	2 850	0	850	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH9641	Reparationer under garantitiden och försenade betalningsposter	Flera objekt	2 774	0	774	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH9636	Ändring av lokaler i Fostran och lärande, utredning om servicenätet	Flera objekt	3 150	0	650	1 500	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
PRH10166	VIRVE 2.0	Flera objekt	1 300	0	300	500	500	0	0	0	0	0	0	0	0

Ekonomiplansperiod														
	Mer info	Kostnadsförslag	Tidigare utfall	Prognos 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PROJEKT I STADENS HELÄGDA BOLAG					7 330	23 630	23 630	21 500	0	0	0	0	0	0
Esbovikens hälsostation	Ombyggnad	15 200	7 160	5 280	2 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Matinkylän lukio och idrottshall	Nybyggnad	45 612	45 012	150	150	150	150	0	0	0	0	0	0	0
Hagalunds stadion och parkeringsanläggning	Nybyggnad	72 880	0	0	4 420	23 480	23 480	21 500	0	0	0	0	0	0
NYBYGGNAD OCH BOLAGSPROJEKT TOTALT					76 669	101 788	117 640	121 784	61 792	20 000	10 765	5 160	7 450	1 000
OMBYGGNAD					85 000		9 000	10 000	10 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000

Skrivningar från budgetförhandlingarna för perioden efter ekonomiplansperioden 2025-2027.

Följande daghems- och skolobjekt fogas till investeringsprogrammet för att börja senast 2028:

- Niittykummun päiväkoti, ersättande lokaler,
- Ny skola för åk 5-9 i Kera, daghem och ungdomslokal,
- Nytt daghem i Otnäs,
- Nytt daghem i Bastvik,
- Finnoonkartanon yhtenäinen peruskoulu, daghem och ungdomslokal,
- Kiltaveljenmäen päiväkoti (Esbo centrum),
- Kiviruukin ensimmäinen päiväkoti

Kalkylen för ovannämnda objekt är sammanlagt cirka 130 miljoner euro.
Genomförandet förutsätter planändringar och ersättande lokaler. Kostnaderna för dessa har inte beaktats.

Till investeringsprogrammet fogas 13 daghem och en investering för att säkerställa kapaciteten för åk 5-9 i Hagalund så att projekten är färdiga senast 2035.
Daghemsobjekt behövs på storområdena enligt följande:

- Ett i Stor-Alberga,
- Tre i Stor-Hagalund,
- Två i Mattby-Olars,
- Fem i Stor-Esboviken,
- Ett i Stor-Köklax,
- Ett i norra Esbo.

Kalkylen för ovannämnda objekt är sammanlagt cirka 116 miljoner euro.
Genomförandet förutsätter planändringar och ersättande lokaler. Kostnaderna för dessa har inte beaktats.

HYRA, LEASING OCH ANDRA MODELLER	2024-2034	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Aarnivalkean koulu, modulbyggnad	5 550	679	679	679	679	679	625	340	340	340	340	170
Aarnivalkean koulu, gymnastiksal	1 800			200	200	200	200	200	200	200	200	200
Esbobornas hus, hyresprojekt	28 710						4 785	4 785	4 785	4 785	4 785	4 785
Esbovikens distriktsbibliotek	11 099	1 009	1 009	1 009	1 009	1 009	1 009	1 009	1 009	1 009	1 009	1 009
Fräisilän päiväkoti, flyttbar byggnad	4 470	554	554	554	554	554	350	300	300	300	300	150
Haukilahden lukio, utbyggnad	1 782	297	297	297	297	297	297					
Hösmärin päiväkoti, ersättande hyreslokal	6 120			360	720	720	720	720	720	720	720	720
Jupperin koulu, flyttbart hus 1	684	152	152	152	152	76						
Jupperin koulu, flyttbart hus 2	2 196	488	488	488	488	244						
Jupperin päiväkoti, flyttbart hus	2 360	472	472	472	472	472						
Karhusuon koulu, 2 och 3 skedena	17 699	1 609	1 609	1 609	1 609	1 609	1 609	1 609	1 609	1 609	1 609	1 609

HYRA, LEASING OCH ANDRA MODELLER	2024-2034	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Keran päiväkotii, flyttbart hus	3 475	463	463	463	463	463	463	463	234			
Kivimiehen koulu ja päiväkotii	17 578	1 598	1 598	1 598	1 598	1 598	1 598	1 598	1 598	1 598	1 598	1 598
Kivimiehen koulu, fas 2	8 184	744	744	744	744	744	744	744	744	744	744	744
Lasinpuhaltajan päiväkotii	1 776	401	321	240	240	240	240	94				
Laurinlahden koulu och ett nytt daghem	17 500							3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Alberga invånarpark	675			75	75	75	75	75	75	75	75	75
Mera lokaler för Leppävaaran lukio i Metropolia i Karaporten	700	121	193	193	193							
Leppävaaran lukio, tillfälliga ersättande lokaler	18 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Flyttbar daghemslokal i Alberga	5 800	700	700	700	700	600	500	500	500	500	400	
Tillfälliga pausrum för förare i Alberga under Sello utbyggnad	200		50	50	50	50						
Alberga idrottspark, omklädnings- och servicelokaler (Kameleonten)	1 628	138	149	149	149	149	149	149	149	149	149	149
Länsi-Espoon lukio, Stenbruket *	24 472				2 128	3 192	3 192	3 192	3 192	3 192	3 192	3 192
Majurinkulman päiväkotii	5 255	671	671	671	671	671	380	380	380	380	380	
Omklädnings- och servicelokaler i Mattby idrottspark (issportcenter)	1 188	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108
Mattlidens daghem, Esbo arbis	5 670			630	630	630	630	630	630	630	630	630
Yrkehögskolan Metropolia, Karaporten	2 139	713	713	713								
Flyttbart skolhus för Niipperin koulu	2 032	567	567	567	331							
Flyttbar gymnastiksal i Nipert	1 832	182	200	200	200	200	200	200	200	200	50	
Nytt daghem i Ängskulla	5 357	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487
Otnäs, Teknikvägen 15, Lokaler för välfärdsområdet	-3 228	-807	-807	-807	-807							
Otnäs, Teknikvägen 15, kontor	21 895	4 591	4 591	4 591	4 591	2 505	171	171	171	171	171	171
Otnäs Datavägen 6, gymnasium	34 573	3 143	3 143	3 143	3 143	3 143	3 143	3 143	3 143	3 143	3 143	3 143
Painiityn päiväkotii, flyttbart hus	3 835	442	442	442	442	442	345	315	315	315	315	20
Rödsbogs skola, flyttbart hus 2	1 228	188	188	188	188	188	188	100				
Sysselsättningstjänsternas lokaler från staten till Esbo	11 730		1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173
Uusikummun koulu, andra fasen, gymnastiksal	8 547	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777
Uusikummun koulu	23 177	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107
YTVH Jupperin koulu, nybyggnad och daghem/bibliotek som helhet	9 646					742	1 484	1 484	1 484	1 484	1 484	1 484
YTVH Kurttilan koulu	8 268					636	1 272	1 272	1 272	1 272	1 272	1 272
YTVH Två daghem i Olars *	7 155				477	954	954	954	954	954	954	954
	333 457	24 294	25 538	26 722	28 738	29 434	31 675	34 279	33 856	33 622	33 372	31 927

PROJEKTBOLAG (OFFENTLIG-PRIVAT SAMVERKAN)	2024-2034	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Kilon koulu och päiväkot	18 260	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660	1 660
Nauriskasken koulu	10 670	970	970	970	970	970	970	970	970	970	970	970
Nöykkiönniityn päiväkot	4 620	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420	420
Perkkaan koulu	17 710	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610
Perkkaan päiväkot	6 380	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580
Pohjois-Tapiolan koulu	18 590	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690	1 690
Förändringsassistans, OPS-projekt	2 970	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270
Tähtiniityn koulu	9 900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900
	89 100	8 100	8 100	8 100	8 100	8 100	8 100	8 100	8 100	8 100	8 100	8 100

DE VIKTIGASTE UTREDNINGSOBJEKTEN	Objekttyp	Typ av uppgift	Sektor
Aarnivalkean koulu	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	Fostran och lärande
Eestinkallion koulu	Skola	Ombyggnad	Fostran och lärande
Esbo centrums daghem	Daghem	Nybyggnad	Fostran och lärande
Esbo stadsmuseums samlingscenter	specialprojekt	Nybyggnad	Livskraft
Södra Esbos bussdepå, ersättande för Sälvägen	Annat investeringsprojekt	Nybyggnad	Stadsmiljösektorn
Depå för skärgården i Finno	Annat investeringsprojekt	Nybyggnad	Livskraft
Finnoonkartanon yhtenäinen peruskoulu, daghem och ungdomslokal	Skola	Nybyggnad	Fostran och lärande
Besökscenter vid Gläms	Annat investeringsprojekt	Nybyggnad	Livskraft
Servicebyggnad för Hansahamnens bollplan	Annat investeringsprojekt	Nybyggnad	Livskraft
Holmanpuiston koulu ja päiväkot	Skol- och daghemsprojekt	Nybyggnad	Fostran och lärande
Kannbrobacken, Kontorshus (Köpingshuset)	Annat investeringsprojekt	Ombyggnad	Livskraft
Karamzinin koulu	Skola	Ombyggnad	Fostran och lärande
Ny skola och daghem i Karaängen	Skol- och daghemsprojekt	Nybyggnad	Fostran och lärande

Ny högstadieskola i Kera, daghem och ungdomslokaler	Skol- och daghemsprojekt	Nybyggnad	Fostran och lärande
Kiltaveljenmäen päiväkoti i Esbo centrum	Daghem	Nybyggnad	Fostran och lärande
Stensviks bollplan, servicebyggnad	Annat investeringsprojekt	Nybyggnad	Livskraft
Kiviruukin yhtenäinen peruskoulu ja päiväkoti	Skol- och daghemsprojekt	Nybyggnad	Fostran och lärande
Kyläsepän koulu	Skol- och daghemsprojekt	Nybyggnad	Fostran och lärande
Omlädnings- och servicelokaler i Ladusvedsängens idrottspark	Annat investeringsprojekt	Nybyggnad	Livskraft
Alberga campus, ombyggnad av Laurea	Skola	Ombyggnad	Stadsmiljösektorn
Alberga campus, gymnasium	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	Fostran och lärande
Alberga campus, Metropolias lokaler	Skola	Nybyggnad	Stadsmiljösektorn
Daghem i Alberga centrum	Daghem	Nybyggnad	Fostran och lärande
Alberga stadion	Annat investeringsprojekt	Ombyggnad	Livskraft
Lillklobbs teaterhus	specialprojekt	Ombyggnad	Livskraft
Lintumetsän koulu	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	Fostran och lärande
Lippjärven päiväkoti	Daghem	Flyttning av flyttbar lokal, grundläggning och gårdsarbeten	Fostran och lärande
Lähderrannan koulu	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	Fostran och lärande
Mankkaan koulu	Skola	Ombyggnad	Fostran och lärande
Niittykummun päiväkoti, ersättande lokaler	Daghem	Nybyggnad	Fostran och lärande
Niittykummun koulu	Skola	Ombyggnad	Stadsmiljösektorn
Nöykkiön koulu	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	Fostran och lärande
Opinmäki II / Opinmäki för de små	Skola	Utbyggnad	Fostran och lärande
Otaniemen uusi päiväkoti	Daghem	Nybyggnad	Fostran och lärande
Bergans invånarpark	specialprojekt	Flyttning av flyttbar lokal, grundläggning och gårdsarbeten	Fostran och lärande
Perusmäen koulu	Skola	Nybyggnad	Fostran och lärande
Nytt daghem i Bastvik	Daghem	Nybyggnad	Fostran och lärande
Säterinmetsän koulu	Skola	Nybyggnad	Fostran och lärande

Säteriängens bollplan, servicebyggnad	Annat investeringsprojekt	Nybyggnad	Livskraft
Konsternas hus	Annat investeringsprojekt	Nybyggnad	Livskraft
Hagalunds konstisbana, omklädningsrum	Annat investeringsprojekt	Flyttning av flyttbar lokal, grundläggning och gårdsarbeten	Livskraft
Teater Hevosenkä, Johannebacken	Annat investeringsprojekt	Ombyggnad	Livskraft
Toppelundin koulu	Skola	Nybyggnad	Fostran och lärande
Träskända gård	Annat investeringsprojekt	Ombyggnad	Stadsmiljösektorn
Vanttilan koulu	Skola	Utbyggnad	Fostran och lärande
Viiskorven koulu	Skola	Nybyggnad	Fostran och lärande

PARKERINGSBOLAG

Flera nya parkeringsbolag, huvudsakligen kring Finno station. 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 2025–2034 är totalt ca 104 miljoner euro.