

Budgeten 2024

och ekonomiplanen



Innehåll

FÖRORD	1
BERÄTTELSEN OM ESBO 2021–2025.....	3
PRODUKTIVITETS- OCH ANPASSNINGSPROGRAMMET EN EKONOMISKT HÅLLBAR STAD 2020–2025.....	28
BUDGETENS ALLMÄNNA MOTIVERINGAR OCH OMVÄRLD	54
DEN EKONOMISKA UTVECKLINGEN I FINLAND	54
REGIONALEKONOMINS UTSIKTER I HELSINGFORSREGIONEN	56
ESBO STADS OMVÄRLD	57
ESBO STADS FORSKNINGS- OCH UTVECKLINGSVERKSAMHET	64
FÄRDPLANEN ETT KLIMATNEUTRALT ESBO 2030 – ESBO STADS KLIMATPLAN	65
ESBO STAD VILL VARA BÄST I FINLAND MED ATT STÖDA INTEGRATIONEN AV INVANDRARE.....	71
BUDGETEN OCH EKONOMIPLANEN	72
EKONOMIPLANENS GRUNDER.....	72
EKONOMISKA UTGÅNGSPUNKTER.....	72
RESULTATRÄKNING	80
FINANSIERINGSANALYS	81
BASKOMMUNEN.....	84
ESBOKONCERNENS EKONOMI.....	86
DRIFTSEKONOMIDELEN	100
FULLMÄKTIGE.....	101
FULLMÄKTIGE	102
CENTRALVALNÄMNDEN.....	102
REVISIONSNÄMNDEN OCH REVISIONEN	103
STADSSTYRELSEN	103
INTERNA REVISIONEN	104
KONCERNFÖRVALTNINGEN.....	105
KONCERNFÖRVALTNINGEN, GEMENSAMMA	108
FINANSIERING OCH EKONOMI	108
PERSONAL	110
FÖRVALTNING OCH JURIDIK	111
STRATEGI OCH UTVECKLING.....	114
RESULTATOMRÅDET FÖR LIVSKRAFT.....	116
RESULTATENHETEN FÖR NÄRINGAR OCH SYSSELSÄTTNING	120
KULTURNÄMNDEN.....	122
IDROTTSNÄMNDEN	129
SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE	137

NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE	140
NÄMNDEN SVENSKA RUM	155
SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE SAMT GEMENSAMMA	163
STADSMILJÖSEKTORN	165
TEKNISKA NÄMNDEN.....	168
STADSPLANERINGSNÄMNDEN	176
KOLLEKTIVTRAFIK.....	182
STADSMILJÖSEKTORNS STAB	185
AFFÄRSVERKET ESBO LOKALER.....	188
BALANSENHETEN STORÅKERN	197
BALANSENHETEN HAGALUND	200
IDROTTSPARKENS BALANSENHET.....	204
RESULTATRÄKNINGSDELEN.....	208
INVESTERINGSDELEN	219
FINANSIERINGSDELEN	231
BILAGOR.....	233
BILAGA 1 BUDGETENS BINDANDE VERKAN OCH UPPFÖLJNING SAMT ANVISNINGAR OM TILLÄMPNING	234
BILAGA 2 INVESTERINGAR PER PROJEKT FRAM TILL 2031	243

FÖRORD

Esbo stad fortsätter att växa. I synnerhet familjer flyttar fortfarande till Esbo på grund av jobb och för att förbättra sin kompetens. I Esbo produceras tjänster av hela stadsgemenskapen, inte enbart av stadens organisation. Invånarnas aktiva deltagande i att utveckla tjänster och samarbetet med olika partner garanterar att stadens tjänster fungerar och svarar på invånarnas behov.

År 2023 utfördes en stor reform i Esbo, när en del tjänster som tidigare ordnats av staden överfördes till Västra Nylands välfärdsområde. Till stadens uppgifter hör trots reformen fortfarande att se till att invånarna mår bra. Därför fortsätter vi att jobba aktivt för att främja hälsa och välfärd bland Esborna. Effekterna av reformen kommer även att påverka kommande år.

Berättelsen om Esbo – stadens strategi – styr stadens utveckling. En föränderlig och osäker omvärld ställer vår ekonomi inför en utmaning, men de viktigaste målen för den här fullmäktigeperioden är fortfarande balansering av ekonomin, arbetet för att bli klimatneutral samt en lyckad integrering och sysselsättning av invandrare. Vårt mål är att permanent vara Europas hållbaraste stad och utveckla det växande Esbo ekonomiskt, ekologiskt, socialt och kulturellt.

Esbo har en stor roll som drivkraft för hela Finlands ekonomi

Esbo växer relativt sett mest bland alla städer i Finland och befolkningen i staden kommer också i år att öka med över 8 000 personer. På riksnivå är det avvikande mycket och är ett tecken på vilken attraktiv stad Esbo är. På nationell nivå är nativiteten på väg neråt, men i Esbo ökar antalet barn och unga, också under de kommande åren. Esbo har därför under de senaste åren i synnerhet satsat på programmet Fixa skolorna och på att bygga nya daghem. En högklassig småbarnspedagogik och språkstigar från småbarnspedagogik till grundläggande utbildning och andra stadiet är en attraktionsfaktor också med tanke på att locka internationella experter till Esbo. En stark lokal och internationell företagsgrund, universitetet samt forsknings- och utvecklingsmiljön lockar nya företagare och aktörer. Detta skapar livskraft och konkurrenskraft för Esbo och för hela huvudstadsregionen och Finland.

Stora infrastruktur- och spårprojekt, såsom Västmetrons förlängning och årets nyhet, snabbspårvägen, lockar också företag och investeringar. Detta syns i synnerhet i den utveckling och attraktionskraft som Kägeludden, Otnäs och Alberga har.

Esbo har förbundit sig att nå FN:s mål för hållbar utveckling (Sustainable Development Goals, SDG) som föregångare före år 2025. Esbo har dessutom i år som första finska stad valts till ledare för det EU-finansierade samarbetsprogrammet URBACT. Nätverket fokuserar på att främja en strategisk och övergripande hållbar utveckling i städerna som bygger på FN:s mål för hållbar utveckling. Den gröna omställningen sker i städer och nätverksarbetet erbjuder Esbo nya möjligheter att stärka stadens konkurrenskraft och hållbar utveckling i staden.

Osäkerheten i omvärlden fortsätter och försvårar planeringen av ekonomin

Ekonomiplanen har utarbetats i en situation där stora förändringar är aktuella och den allmänna ekonomiska utvecklingen fortsätter att vara osäker. Rysslands anfallskrig mot Ukraina har dragit ut på tiden och nya internationella konflikter har brutit ut. Samtidigt har den allt snabbare inflationen lett till att räntenivåerna stigit, vilket försvagat hushållens köpkraft och företagets investeringar. Inverkan av detta syns som konkurser inom byggbranschen, i minskade inkomster från samfundsskatten och i den stigande arbetslöshetsgraden. De övriga effekterna följer senare och detta avspeglas automatiskt både i städernas finansieringsbas och tjänster.

Reformen av social- och hälsovården samt räddningsväsendet har förändrat städernas finansieringsmodell och i synnerhet för Esbo stads del har förändringen varit stor. I och med förnyelsen skars Esbo stads skattefinansiering ner med ungefär 190 miljoner euro mer än vad kostnaderna för

anordnandet av social- och hälsovården var. Trots att staten delvis kompenserade nedskärningen med förändringsbegränsaren och övergångsutjämnningen, vilka hör till statsandelarna, är den årliga förlusten av skatteintäkter betydande. Minskningen av Esbo stads skattefinansiering är den största inkomstöverföringen i hela Finland. Samtidigt blev Esbo stad beroende av statsandelarna, i och med att en skatt som baserar sig på kommuninvånarnas sysselsättningsgrad och inkomstnivå ersätts med en statsandel, som dock inte tar hänsyn till de verkliga kostnaderna för tillväxt och invånare med främmande språk som modersmål.

Den nuvarande finansieringsmodellen försvagar den växande stadens förmåga att finansiera och genomföra investeringar. Den följande reformen av kommunernas finansieringssystem håller redan på att inledas. Det är viktigt att man med den inte ytterligare försvagar verksamhetsförutsättningarna för växande städer som skapar livskraft. Det är inte heller möjligt för tillväxtstäderna att kompensera för underskottet inom den övriga offentliga sektorn.

Investeringar främst i skolor och daghem

Budgetens skatteintäkter grundar sig på prognoser om ekonomiskt tillväxt ur finansministeriets ekonomiska översikt från i höstas samt på beräkningar av hur skatteinkomsterna utvecklas enligt Finlands Kommunförbunds skatteprognosram. I prognoserna om skatteintäkter beaktas den nya finansieringsmodellen och de fastighetskattesatser som fullmäktige beslutat om. Den nya kommunalskattesatsen i Esbo år 2024 är 5,3 procent.

År 2024 sjunker skattefinansieringen med 7,9 procent jämfört med nivån år 2023, vilket beror på att årets skatteintäkter höjs av den tidigare, högre kommunalskattesatsen. År 2024 drabbas staden dock av att samfundsskatteintäkterna sjunker, vilket beror på den sämre ekonomiska situationen.

Nettoutgifterna för att ordna tjänster, det vill säga verksamhetsbidragets underskott, minskar från år 2023 med 79 miljoner euro. Vid ökningen av kostnader har man på ett omfattande sätt beaktat behovet av att anordna tjänster. År 2024 kommer årsbidraget att sjunka till 269 miljoner euro och räkenskapsperiodens resultat sjunker med över 110 miljoner euro från nivån år 2023, till 66 miljoner euro. Årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat uppskattas öka något under de kommande åren, om den allmänna ekonomiska utvecklingen vänder till det positiva.

Hela Esbokoncernen investerar år 2024 för nästan 500 miljoner euro och under perioden 2024–2033 sammanlagt för cirka 3,8 miljarder euro, i genomsnitt för 376 miljoner euro per år. Investeringsnivån förblir hög under de närmaste åren. Stadens investeringsprogram är 1,6 miljarder euro. Största delen av investeringarna riktas till att bygga och iståndsätta skolor och daghem enligt programmet Fixa skolorna. De nya objekten omfattar också en utbyggnad av Esbo kulturcentrum och byggandet av en stadion i Hagalunds idrottspark, vilka finansieras med intäkter från markanvändningsavgifter. Även arbetet med att förnya Esbo centrum fortsätter.

År 2024 ökar stadens lånestock, men under ekonomiplansperioden sjunker den totala lånestocken något. Det är dock viktigt att vända blicken mer än några år in i framtiden, precis som då det gäller investeringsprogrammet. De ekonomiska beräkningarna visar att det i fortsättningen finns väsentliga risker som anknyter till årsbidragets tillräcklighet i relation till kommande investeringar.

Mitt i förändringar och osäkerhet har Esbo stad satsat på livskraft och på ett kostnadseffektivt sätt att ordna tjänster. Det är viktigt att detta arbete också fortsätter under den kommande ekonomiplansperioden.

Jukka Mäkelä
Stadsdirektör

BERÄTTELSEN OM ESBO 2021–2025

Godkänd av fullmäktige 25.10.2021

INLEDNING

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

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

GRUNDEN FÖR STRATEGIN

Esbos vision

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

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

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

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

MÅL FÖR FULLMÄKTIGEPERIODEN 2021–2025

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

1. Esbo är en ledande stad inom lärande och bildning

Esbo görs till Finlands bästa stad för barn, unga, barnfamiljer och vuxna som lär sig. Staden utvecklar sin kulturella hållbarhet som ett föredömligt Unesco Learning City-samfund. Vi trygger 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 uppmuntar 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 mobbing 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.

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

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

Esbo är ett bra ställe för äldre. Högklassiga kultur- och idrottstjänster, möjligheter till friluftsliv samt den åldrande befolkningens egen organisationsverksamhet och privata tjänster stöder de äldres välbefinnande, boende hemma och sociala möten. Samarbetet mellan staden och välfärdsområdet löper smidigt. När social- och hälsovårdstjänster behövs, får man dem.

Vi utvecklar ledarskap genom kunskap, dataanalys och verkningfullhet. Esbo och dess partner är en aktiv användare av digitalisering, robotteknik, artificiell intelligens och annan teknik genom sina verksamhetsprocesser. Vi främjar samhällliga innovationer, invånar-, kund- och partnerskapsbaserad verksamhet, serviceproduktionens verkningfullhet, 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 samarbetspartnernas 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 avvecklas 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 planläggnings- och tillståndsprocesserna samt markanvändningsavtalen kan påskyndas och handläggningstiderna förkortas. Åtgärderna föreläggs stadsstyrelsen för beslut. Invånarnas delaktighet och växelverkan med dem stärks i stadens all verksamhet genom att genomföra och vidareutveckla Esbos modell för delaktighet.

3. Esbo är ekonomiskt hållbart och beskattningen är konkurrenskraftig

Under fullmäktigeperioden genomför vi produktivitet- 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 vårdreformen. Stadens kommunalskattesats höjs inte i samband med vårdreformen.

Målnivåerna och åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad uppdaterades med konsekvenserna av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet 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.

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.

5. Esbo är en trivsamt, säker och naturnära hemstad

Hållbar tillväxt, invånare och mobilitet

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

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

Vi påskyndar förutsättningarna för att bygga småhus

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

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

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

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

6. Esbo är klimatneutralt år 2030

Staden arbetar aktivt för att bekämpa klimatförändringen, stärka naturens mångfald och för att Esbo är klimatneutralt före 2030. Esbo anpassar sig till klimatförändringens konsekvenser. Samarbetet med universitet, forskning, innovationsverksamhet och företag producerar lösningar vars positiva handavtryck på klimatet är betydande och hjälper till att lösa den globala klimatutmaningen. Esbo främjar nya lösningar inom lokal energiproduktion och utreder förutsättningarna för placering av ett litet kärnkraftverk i stadens område. För staden utarbetas en färdplan för bekämpning av klimatförändringen, som beskriver stadens eget arbete samt samarbetet med partner och invånare för att uppnå målet om klimatneutralitet. Färdplanen baserar sig på en åtgärdsplan för hållbar energi och klimatet (Sustainable Energy and Climate Action Plan, SECAP) och på programmet Ett hållbart Esbo. Färdplanens huvudprinciper ska föreläggas fullmäktige år 2022. I fortsättningen ska genomförandet av färdplanen granskas och åtgärdernas tillräcklighet bedömas i förhållande till målet om klimatneutralitet. Dessutom fastställs nya åtgärder som behövs för att målet ska nås.

7. Esbo är bäst i Finland på att integrera

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

FÖRVALTNINGSÖVERGRIPANDE UTVECKLINGSPROGRAM

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

Ett livskraftigt Esbo

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

Ett välmående Esbo

- kommer med idéer till många slags sätt och främjar verksamhetsmodeller för att 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.

ESBO – EUROPAS HÅLLBARASTE STAD

Varifrån kommer vi?

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

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

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

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

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

Kommunen svarade på den stora flyttvågen från landsorten som började på 1960-talet med gryn-deravtal. 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 uttyrd till utrikesministeriet i flera år. Där genomfördes SALT-förhandlingarna och beredningsskedet för ESKK.

På 1980-talet var folkökningen i Esbo måttligare än under de två föregående årtiondena. Esbo kulturcentrum och köpcentret Esbotorget blev färdiga. På 1990-talet blev det allt vanligare att bo ensam, de äldsta åldersgruppernas andel av befolkningen ökade och antalet personer med ett främmande språk som modersmål började öka. Sedan 1990-talet har invånarantalet i Esbo ökat snabbast bland de stora städerna. Noux nationalpark grundades 1994. Finlands första Ikea öppnade i Esbo 1996. Esbos roll som en del av det globala samhället och Europa stärktes. I början av 1990-talet inledde Shanghai och Esbo ett samarbete som ledde till ett avtal om vänortssamarbetet 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 trivsam, naturnära, tvåspråkig och kulturellt mångfaldig stad som en del av huvudstadsregionen. Esbo präglas av en livlig internationell företags- och innovationsverksamhet. Esbo har målmedvetet utvecklat sig som en nätverksstad med fem stadscentrum och två lokalcentrum. Vi erbjuder täckande tjänster för alla våra cirka 300 000 invånare. Vi står dock också inför många utmaningar.

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

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

Tack vare Aalto-universitetet och Tekniska forskningsanstalten VTT har det bildats en koncentration av vetenskap, konst och ekonomi som drar nytta av spetsteknologi, innovationer och spetskompetens. I 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 utjämningen av skatteinkomster mellan kommunerna och av att folkökningen är större än ökningen av skatteinkomster. Även om de ekonomiska prognoserna för närvarande är positiva, tvingar driftsekonomin och skuldbördan i vår stad oss att ställa utvecklingsobjekt i prioritetsordning och att välja mellan olika alternativ. Vi effektiviserar verksamheten långsiktigt och ansvarsfullt.

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

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

Vart är vi på väg?

ESBO FÖR ALLA

I Esbo har alla invånare möjlighet att växa och utvecklas. 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 inlärningen och uppmuntrar till att utveckla kompetensen. Dessutom förebyggs psykisk ohälsa bland barn och unga genom att stöda familjerna med tjänster som erbjuds i rätt tid och i samarbete mellan olika instanser.

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

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

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

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

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

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

ETT HÅLLBART OCH NATURNÄRA ESBO

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

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

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

Esbo är Europas hållbaraste stad nu och i fortsättningen. Vår utpräglade nätverksstruktur som stöder sig på spårtrafik gör det möjligt att utveckla staden på det ekonomiskt, ekologiskt, socialt och kulturellt bästa sättet. År 2018 vann Esbo priset Världens smartaste samfund och har flera gånger varit finalist i tävlingen om EU:s innovationshuvudstad.

Under fullmäktigeperioden genomför vi programmet En ekonomiskt hållbar stad. Målet med programmet är att balansera ökningen av våra driftsekonomiutgifter, sänka investeringsnivån närmare nivån för internt tillförda medel och göra kostnadsfördelningen mellan kommunerna och staten rättvisare. Esbo stads ekonomi är stark, men vår finansiering av kommunala tjänster i hela Finland har vuxit till miljardklassen och blivit oskäligen 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 färdmedel. 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, rekreationsområden, sjöar och åar samt Strandpromenaden och havet är starka sidor i Esbo som invånarna värdesätter. Vi tar hänsyn till skogarna, åkrarna och kulturlandskapet i vår stadsutveckling även i fortsättningen.

PARTNERSKAP FÖR FRAMGÅNG

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

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

AKTIVA INVÅNARE

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

Esbo stadsteater har fungerande lokaler och det finns bibliotek och en simhall i alla stadscentrum. Biblioteken är vardagsrum för invånarna och arbetarinstitutionen erbjuder kurser som är viktiga för Esboborna. Idrottsparker 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 företagen.

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

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

FRÅN CORONAPANDEMI TILL TILLVÄXT

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

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

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

LEDNING AV STADEN

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

EN ÖPPEN OCH FUNGERANDE DEMOKRATI

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

RESULTATMÅL

1. Esbo är en ledande stad inom lärande och bildning

Resultatmål	Mätare (utgångsvärdet är det senaste kända värdet)
Barn i Esbo deltar i småbarnspedagogik av hög kvalitet.	<p>Deltagandegrad % Utgångsvärde: 80,5 % Målvärde: Ökar</p> <p>Vårdnadshavarnas nöjdhet med barnets plats för småbarnspedagogik och småbarnspedagogiken förbättras (skala 1–6) Utgångsvärde: 5,1 Målvärde: Förbättras</p> <p>Personalens nöjdhet med sin framgång i det pedagogiska arbetet och verksamheten förbättras (skala 1–6) Utgångsvärde: 4,5 Målvärde: Förbättras</p> <p>Ledarnas bedömning av hur den pedagogiska verksamheten lyckas (skala 1–6) Utgångsvärde: 4,2 Målvärde: Förbättras</p>
Inlärningsresultaten och utbildningsnivån i Esbo ligger på toppnivå i Finland.	<p>Över 60 procent av de studenter som utexaminerats i Esbo har ett medelvitsord av alla prov som är högre än det nationella medelvitsordet. Utgångsvärde: 66,2 % Målvärde: Över 60 %</p> <p>Andelen personer som i första hand sökt till yrkesutbildning i den gemensamma ansökan efter grundskolan Utgångsvärde: 1410 Målvärde: Ökar</p> <p>Omnias rykte ökar (på basis av undersökningen Luottamus & maine, skala 1–5) Utgångsvärde: 3,73 Målvärde: Förbättras</p> <p>Inlärningsresultaten inom den grundläggande utbildningen i Esbo är bättre än de nationella resultaten vid utvärderingen av Nationella centret för utbildningsutvärdering.</p>

	<p>Utgångsvärde: Målvärde: Bättre än de nationella resultaten Resultaten i 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: 8,52 Målvärde: Förbättras Medeltalet av vitsorden i läsårsbetyget i årskurs nio Utgångsvärde: 8,39 Målvärde: Förbättras</p>
Alla barn och unga har en hobby som de tycker om.	<p>Elevenkät: Har du en regelbunden hobby tillsammans med andra? Utgångsvärde: 70 % Målvärde: Förbättras De som slutat med hobbyer under coronapandemin lockas att återuppta dem Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning</p>
Nolltolerans mot mobbning och våld i skolan.	<p>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</p>
Jobbets lockelse förbättras och personalens belastning minskar inom småbarnspedagogiken och undervisningen.	<p>Antalet personal med främmande språk som modersmål inom småbarnspedagogiken Utgångsvärde: 14,4 % Målvärde: Förbättras Antalet behöriga sökande per arbetstillfälle inom den grundläggande utbildningen Utgångsvärde: 4,2</p>

	<p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Resultaten av stämningsbarometern: Hur har du mått på jobbet på sistone? (Småbarnspedagogiken)</p> <p>Utgångsvärde: 6,3</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Personalenkät: Jag upplever att jag orkar bra i mitt jobb (grundläggande utbildning, andel som valt alternativet "av samma åsikt")</p> <p>Utgångsvärde: 81,2 %</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Andelen speciallärare inom småbarnspedagogik som är behöriga för sina uppgifter, procent</p> <p>Utgångsvärde: 74,7 %</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Andelen barnskötare inom småbarnspedagogik som är behöriga för sina uppgifter, procent</p> <p>Utgångsvärde: 62,6 %</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Andelen lärare inom småbarnspedagogik som är behöriga för sina uppgifter, procent</p> <p>Utgångsvärde: 50,3 %</p> <p>Målvärde: Förbättras</p>
Barn och unga mår bra	<p>Elevenkät: Jag mår bra i skolan (andel som valt alternativet "nästan alltid" i procent)</p> <p>Utgångsvärde: 49,1 %</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>MOVE: Andelen elever med svag fysisk funktionsförmåga bland elever i årskurs fem</p> <p>Utgångsvärde: 31 %</p> <p>Målvärde: Sjunker</p> <p>MOVE: Andelen elever med svag fysisk funktionsförmåga bland elever i årskurs åtta</p> <p>Utgångsvärde: 34 %</p> <p>Målvärde: Sjunker</p>

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: Bygglov för nybyggnad och utbyggnad Utgångsvärde: 507 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:

	<p>Höghuslägenheter som fått bygglov Utgångsvärde: 4182 Målvärde:</p> <p>Småhusbostäder som fått bygglov Utgångsvärde: 856 Målvärde:</p> <p>Andel av alla tillstånd med handläggningstid på högst 75 dygn, procent. Utgångsvärde: 74 % Målvärde: 85 %</p> <p>Andel bygglov av bygglov för nybyggnad och utbyggnad med handläggningstid på högst 75 dygn, procent. Utgångsvärde: 64 % Målvärde: 85 %</p> <p>Andel bygglov för ändring av användningsändamålet samt reparations- och ändringsarbeten med handläggningstid på högst 75 dygn, procent. Utgångsvärde: 81 % Målvärde: 85 %</p> <p>Andel av andra tillstånd än bygglov med handläggningstid på högst 75 dygn, procent. Utgångsvärde: 77 % Målvärde: 85 %</p>
<p>Gränssnitten och servicekedjorna mellan Esbo stad och Västra Nylands välfärdsområde fungerar väl</p>	<p>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</p>

3. Esbo är ekonomiskt hållbart och beskattningen är konkurrenskraftig

Resultatmål	Mätare
<p>Ökningen av verksamhetsutgifterna dämpas.</p>	<p>Sektorernas ekonomi utfaller enligt den ursprungliga budgeten Utgångsvärde: Målvärde: Enligt budgeten.</p>

	<p>Det årsvisa och kumulativa produktivetsmålet i programmet En ekonomiskt hållbar stad uppnås</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad</p>
<p>De internt tillförda medlen stiger till över 100 procent av investeringsbehovet under fullmäktigeperioden och koncernens lånestock börjar minska.</p>	<p>Andelen av investeringar som finansieras med internt tillförda medel underskrider inte budgeten</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Enligt budgeten.</p> <p>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde följer budgeten</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Enligt budgeten.</p> <p>Koncernens lånestock är högst lika stor som i budgeten</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Enligt budgeten.</p>
<p>Esbo stads tjänsteinnehavare och politiska beslutsfattare påverkar verkställandet av regeringsprogrammet och besluten på riksplanet så att Esbo stads möjligheter till tillväxt och investeringar tryggas.</p>	<p>Bedömning av ändringar som är föremål för beredning eller beslutsfattande.</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Kvalitativ bedömning</p> <p>Effekterna av den politik och lagstiftning som genomförs genom regeringsprogrammet och rikspolitiken på Esbo kommunekonomi</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Kvalitativ bedömning</p>

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

Resultatmål	Mätare
<p>Esbo lockar kunskapsintensiva företag att etablera sig och stanna i Esbo.</p>	<p>Företagens villighet att rekommendera Esbo (NPS)</p> <p>Utgångsvärde: -4</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Antalet informations- och kunskapsintensiva företag</p> <p>Utgångsvärde: 8 275</p> <p>Målvärde: Ökar</p> <p>Antalet informations- och kunskapsintensiva arbetstillfällen</p> <p>Utgångsvärde: 40 357</p> <p>Målvärde: Ökar</p>

<p>Antalet arbetstillfällen i företag i Esbo och i tillväxtkorridorerna ökar.</p>	<p>Antalet arbetstillfällen i företag sammanlagt Utgångsvärde: 114 281 Målvärde: Ökar Arbetstillfällen i företag, längs Stadsbanan Utgångsvärde: 35 628 Målvärde: Ökar Arbetstillfällen i företag, längs Västmetron Utgångsvärde: 56 928 Målvärde: Ökar</p>
<p>Esbo är en eftertraktad partner i utvecklingen av hållbara stads- och servicelösningar.</p>	<p>Den externa utvecklingsfinansieringen i samutvecklingsprojekt som stöder genomförandet av Berättelsen om Esbo Utgångsvärde: 1,5 miljoner euro Målvärde: Ökar Kvalitativ bedömning av hur samarbetet utvecklats Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning</p>
<p>Esbo profilerar sig som Nordens bästa stad för etablering av start-up- och tillväxtföretag. För detta ändamål utvecklar vi ett campus för tillväxtföretag tillsammans med våra partner.</p>	<p>Finansieringen till Esboföretag ökar (NewCo) Utgångsvärde: 411,3 miljoner euro Målvärde: Ökar Antalet uppstartsföretag i Esbo ökar (NewCo) Utgångsvärde: 430 Målvärde: Ökar</p>
<p>Esbo är Nordens bästa plats för internationella experter.</p>	<p>De internationella experternas nöjdhet med evenemang och tjänster ökar och ligger minst på en utmärkt nivå (NPS minst 40) i slutet av fullmäktigeperioden Utgångsvärde: 22,3 Målvärde: Förbättras Arbetsgivarnas nöjdhet med evenemang och tjänster ökar och ligger minst på en utmärkt nivå (NPS minst 40) Utgångsvärde: 41,4 Målvärde: 40 Antalet internationella experter som deltagit i evenemang och tjänster ökar och är vid utgången av fullmäktigeperioden 6 000. Utgångsvärde: 3268</p>

	<p>Målvärde: Ökar</p> <p>Antalet arbetsgivare som deltagit i evenemang och tjänster ökar och är vid utgången av fullmäktigeperioden 500.</p> <p>Utgångsvärde: 190</p> <p>Målvärde: Ökar</p>
Ungdomsarbetslösheten minskar till 2019 års nivå.	<p>Andelen arbetslösa under 25 år av arbetskraften i samma ålder</p> <p>Utgångsvärde: 9,6 %</p> <p>Målvärde: 6,9 %</p>

5. Esbo är en trivsamt, säker och naturnära hemstad

Resultatmål	Mätare
Esbo växer hållbart.	<p>Största delen av investeringarna i infrastruktur riktas till stadscentrumen, platser med goda kollektivtrafikförbindelser och ökad närhet</p> <p>Utgångsvärde: 66 %</p> <p>Målvärde: Över 50 %</p> <p>Undersökningen Kaupunki- ja kuntapalvelututkimus: Den genomsnittliga nivån för indexet för samhällsstruktur och stadsbild under tre år</p> <p>Utgångsvärde: 3,41</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Undersökningen Kaupunki- ja kuntapalvelututkimus: Den genomsnittliga nivån för indexet för samhällstekniska tjänster under tre år</p> <p>Utgångsvärde: 3,9</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Undersökningen Kaupunki- ja kuntapalvelututkimus: Den genomsnittliga nivån för indexet för miljötjänster under tre år</p> <p>Utgångsvärde: 3,65</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Staden utvecklar en kvantitativ och kvalitativ utvärdering av hur partnerskap och samarbetsmodeller utnyttjas som en del av genomförandet av investeringar och utvecklingsprojekt.</p> <p>Utgångsvärde:</p>

	<p>Målvärde: Kvalitativ bedömning</p> <p>Trafikslagets andel (hållbara färdstätt sammanlagt)</p> <p>Utgångsvärde: 50 %</p> <p>Målvärde: Förbättras</p> <p>Detaljplanerade nya bostäder, m² våningsyta</p> <p>Utgångsvärde: 267 960</p> <p>Målvärde: 300 000</p>
Säkerhet i Esbo och trygghet som invånarna upplever.	<p>Störningsindex</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde:</p> <p>Undersökningen Kaupunki- ja kuntapalvelututkimus: Den trygghet som invånarna upplever är minst 4</p> <p>Utgångsvärde: 4,06</p> <p>Målvärde: minst 4</p>
Naturens mångfald blir starkare	<p>Färdplanen för total icke-försämring färdigställs</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Färdigställande</p> <p>Skyddsområdenas areal ökas: det grundas det antal nya områden med minst den angivna arealen som schema-lagts till åren 2021–2025 i programmet för åtgärder inom naturskyddet.</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Kvalitativ bedömning</p> <p>En kvalitativ bedömning av hur skadelindringshierarkin för naturskador förverkligas i nya markanvändningspro- jekt</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Kvalitativ bedömning</p>

6. Esbo är klimatneutralt år 2030

Resultatmål	Mätare
Klimatutsläppen minskar i enlighet med målet	<p>Klimatutsläpp (totala utsläpp, 1 000 ton koldioxidekviva- lenter)</p> <p>Utgångsvärde: 910</p> <p>Målvärde: Sjunker</p> <p>Klimatutsläpp (uppvärmning, 1 000 ton koldioxidekviva- lenter)</p>

	<p>Utgångsvärde: 444 Målvärde: Klimatutsläpp (trafik, 1 000 ton koldioxidekvivalenter) Utgångsvärde: 303 Målvärde: Klimatutsläpp (elektricitet, 1 000 ton koldioxidekvivalenter) Utgångsvärde: 129 Målvärde: Klimatutsläpp (avfallshantering, 1 000 ton koldioxidekvivalenter) Utgångsvärde: 22 Målvärde: Klimatutsläpp (industri och arbetsmaskiner, 1 000 ton koldioxidekvivalenter) Utgångsvärde: 12 Målvärde: Klimatutsläpp (jordbruk, 1 000 ton koldioxidekvivalenter) Utgångsvärde: 1 Målvärde: Klimatutsläpp per invånare(1 000 ton koldioxidekvivalenter) Utgångsvärde: 3 Målvärde: Sjunker Färdplanen för klimatarbetet blir klar Utgångsvärde: Målvärde: Färdigställande Åtgärdsplanen för anpassning till klimatförändringen färdigställs, uppföljning av genomförandet. Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning</p>
<p>Främjande av klimatneutralitet på de platser som prioriteras i Berättelsen om Esbo; stadscentrumen med spårtrafik och</p>	<p>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</p>

<p>småhusområdena i generalplanen för norra och mellersta Esbo.</p>	<p>Utredning om åtgärder som vidtagits inom metrons område och bedömning av deras verkningsfullhet Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning</p> <p>Utredning om åtgärder som vidtagits inom Stadsbanans område och bedömning av deras verkningsfullhet Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning</p> <p>Åtgärderna i dessa områden följs upp genom bedömning av utvecklingsprojektens innovationsvärde och relevans för klimatarbetet internationellt samt för områdets gamla och nya invånare i form av nöjdhet med området. Utgångsvärde: Målvärde: Kvalitativ bedömning</p>
---	---

7. Esbo är bäst i Finland på att integrera

Resultatmål	Mätare
<p>Integrationen i Esbo är resultatrik.</p>	<p>Skillnader 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</p> <p>Skillnader i inlärningsresultat på stadsnivå mellan personer med främmande språk som modersmål och finsk- och svenskspråkiga i slutskedet av den grundläggande utbildningen (årskurs nio) Utgångsvärde: 0,72 Målvärde: Minskar</p> <p>Utläningars arbetslöshetsgrad i förhållande till den allmänna arbetslöshetsgraden Utgångsvärde: 2,27 Målvärde: Minskar</p> <p>Andelen barn med främmande språk som modersmål som deltar i småbarnspedagogik Utgångsvärde: 75 % Målvärde: Ökar</p>

	<p>Bland 18–19-åringar med främmande språk som modersmål ökar procentandelen som avlagt studentexamen.</p> <p>Utgångsvärde: 1,9 %</p> <p>Målvärde: Ökar</p> <p>Skillnaden mellan finskspråkiga personer och personer med främmande språk som modersmål som avlagt studentexamen minskar (procent av åldersgruppen)</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde:</p>
<p>Esbo stad stöder framgångsrikt flyktingar från Ukraina enligt det ansvar staden har</p>	<p>Rapportering om åtgärder och antal personer som omfattas av tjänster inom fostran och en bedömning av verksamhetens verkningsfullhet.</p> <p>Utgångsvärde:</p> <p>Målvärde: Kvalitativ bedömning</p>

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 resultatenheter. 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.

PRODUKTIVITETS- OCH ANPASSNINGSPRO- GRAMMET EN EKONOMISKT HÅLLBAR STAD 2020–2025

Uppdaterat program, godkänt av fullmäktige 13.6.2022

1. En ekonomiskt hållbar stad

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

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

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

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

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

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

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

Målet för fullmäktigeperioden är att tjänster i Esbo produceras av hela samhället, inte enbart av kommunen. Företag, organisationer och andra sammanslutningar är en del av ett

innovativt urbant ekosystem och av tjänsteproduktionen. Vi främjar genomförandet av mångproducentmodellen Staden som tjänst.

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

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

2. Från de senaste åren till nuet och framtiden

2.1 Esbos tillväxt gagnar hela Finland

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

Investeringar i företagens omvärld, det vill säga i förutsättningar för etablering av arbetstillfällen för arbetstagare med hög kompetens i Esbo, ökar livskraften i hela Finland. Konkurrensen om internationella investeringar och kunnigt folk blir allt hårdare. I detta sammanhang spelar i synnerhet miljön för innovation, forskning, startup och företag i Otnäs och Kägeludden 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.

2.2 Det är dyrt att växa

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

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

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

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

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

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

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

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

Enligt kalkylerna för ekonomin vid överföringen av vården som staten publicerade 4/2022, finansministeriets och kommunförbundets prognoser för skatteintäkter samt stadens uppskattningar riskerar Esbokoncernens resultat att permanent vara negativt på grund av den försvagade skattefinansieringen och den höga avskrivningsnivån. Det stora överskottet i balansräkningen minskar med 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.

2.4 Osäkerheten i ekonomin ökar behovet av produktivt arbete

Enligt Berättelsen om Esbo ska staden under fullmäktigeperioden genomföra programmet En ekonomiskt hållbar stad. Målet med programmet är att balansera utgifter och inkomster, att sänka investeringsnivån så att den närmar sig förmågan att sköta investeringarna med internt tillförda medel och att kostnadsfördelningen mellan staden och staten ska bli

rättvisare för Esbo. För att optimera användningen av stadens resurser utvärderas stadskoncernens funktioner. Vi måste utvärdera stadens investeringsförmåga och investeringsbehov och förbereda oss på att sänka investeringstaket till följd av vårdreformen. Stadens 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 produktivitetsåtgärderna 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. Uppdaterade mål för programmet En ekonomiskt hållbar stad

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

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

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

Det uppdaterade programmet eftersträvar en ökning av intäkterna på 16 miljoner euro och en minskning av verksamhetskostnaderna på 90 miljoner euro. Ökningen av verksamhetsbidraget avtar med 106 miljoner euro jämfört med basscenariot, målet inbegriper de mål som uppnåddes redan 2021. Vid uppdateringen minskades dessutom beloppet i målet för fastighetsskatteutredningen med 5 miljoner euro och beloppet i produktivitmålen för

digitaliseringsprojekten minskades med 3,1 miljoner euro, bland annat på grund av framflyttning av projekt och överföring av personal till välfärdsområdet.

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

1. en systematiskt 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.

4. 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.

4.1 Effektivitet i tjänsterna och processerna

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

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.

4.2 En enhetlig servicekedja för småbarnspedagogik och undervisning

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

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

4.3 Bättre tillgång till tjänster genom digitalisering

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

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

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

4.4 Långsiktig utveckling av ledningen, minskad ökning av antalet anställda

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

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

4.5 Investeringarnas antal, storlek och schemaläggning granskas

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

Projektiden 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. Ibruktandet 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 konjunkturens kostnadseffekter och vid behov läggs tidplanerna om.

4.6 Stadens bevakning av sina intressen

Tjänsteinnehavare och beslutsfattare bör påverka regeringsprogrammet och besluten på riksplaneln 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 näringstjänsterna, i synnerhet utkomstskyddet för arbetslösa, ska det ökande antalet personer i arbetsför ålder och personer med ett främmande språk som modersmål beaktas och staten ska bära konjunkturrisken. Välfärdsområdena bör ha en del av finansieringsansvaret eller någon annan sporre för att minska långtidsarbetslösheten.

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

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

Städerna bör ges tillräckliga resurser för att hantera efterverkningarna av 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.

4.7 Stadens inkomstunderlag måste stärkas

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

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

Efter reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet kommer staden att vara beroende av statsandelar: cirka 30 procent av stadens tjänster kommer att finansieras med statsandelar 2023. Utvecklingen av finansieringen med skatter beror på minskningen av skatteintäkter på grund av vårdreformen och på den betydande osäkerhet som uppstått på grund av Rysslands anfallskrig mot Ukraina och coronaviruspandemin

Stadens inkomster ökar bland annat genom en ökning av markförsäljnings- och hyresinkomsterna 2023–2025. Staden tryggar en tillräcklig 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.

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

4.8.1 Minskning av kostnaderna för stödtjänster och förvaltning

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

I statistiken över den kommunala ekonomin läggs kostnaderna för förvaltning på tjänsterna enligt upphovsprincipen. Kostnaderna för förvaltning är 112 miljoner euro. Av dessa minskar kostnaderna för bland annat personalförvaltning, strategi- och ekonomistyrning, lag- och förvaltningstjänster samt kommunikation med sammanlagt 31 miljoner euro vid överföringen till

välståndsområdet. Det kvarstår 6 miljoner euro som lagts på välfärds- och hälsosektorn men inte kan minskas. I statistiken ökar dessa kostnader kostnaderna för stadens tjänster.

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

4.8.2 En reform av stadens serviceprocesser

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

4.8.3 Resultatområdet för livskraft

Stadens lockelse bland utländska företag och kunnig arbetskraft förbättras, tillgången på kunnig arbetskraft förbättras och företags- och företagärvänligheten stärks. Serviceprocesser och servicekanaler för företagskunder utvecklas i samarbete med partner i Esbo. Profileringen av nya områden och områden som ska utvecklas förbättras långsiktigt och en övergripande servicegranskning görs i samarbete mellan stadens olika funktioner. Det blir lättare för nyckelföretag att etablera sig i Esbo.

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

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

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

5 Förhandlingsresultat

5.1 Riktlinjer

Esbo stads intressebevakning hos staten

1. För tillväxten i Finland är det avgörande hur de största städerna förmår investera och upprätthålla välfärdstjänster som skapar tillväxt. Social- och hälsovårdsreformen har dock försämrat städernas investerings- och finansieringssituation. Skatte- och statsandelssystemet bör bättre än tidigare beakta de växande städernas särskilda behov, såsom deras större investeringsbehov samt att befolkning med ett främmande språk som modersmål tenderar att koncentreras till städerna. De kommande reformerna får inte försämra 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 resultatenhets egen verksamhet är dyrare/ineffektivare än en tjänst som kan köpas på marknaden.
5. Resultatenheterna kan byta serviceproducent, med andra ord kan serviceproduktionen konkurrensutsättas systematiskt (i delar) på marknaden, om koncernsammanlutningen inte kan effektivisera/utveckla produktiviteten i enlighet med det produktivitetsmål som ägaren har angett. Konkurrensutsättningen görs systematiskt med beaktande av koncernens helhetsintresse.
6. Målet för Emba-kurserna, som skraddarsyfts 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 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 sloandet 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. 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. Klientkontaktarna kan i högre grad äga rum oberoende av tid och plats. Dessutom eftersträvas ökad kostnadsnytta. E-tjänsternas tillgänglighet förbättras. Stadens lokaler används effektivare, men möjligheten att sköta ärenden kvarstår i alla stadscentrum. Vid minskningen av antalet verksamhetsställen digitalisering av kundtjänsterna förbättras även tjänsternas kvalitet och tillgänglighet. De invånare som inte använder digitala tjänster ska också beaktas.

Riktlinjer, personal

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

Riktlinjer, investeringar

30. Totalnivån för stadens 10-åriga investeringsprogram, investeringstaket, sänks till i genomsnitt 250 miljoner euro per år. Investeringsprogrammet beslutas årligen i budgetförhandlingarna. Nivån på stadens investeringsprogram sänks med 10 procent genom att granska projektens genomförandesätt, omfattning, kostnader och finansieringskoncept. Staden gör tillräckligt noggranna bedömningar och kalkyler av investeringens lönsamhet, funktionella kvalitet och livscykelkostnader vid beredningen av olika alternativ (livscykelvishet). Staden strävar att hålla tidsplanerna för totalrenoveringsprojekten i investeringsprogrammet 2020–2030. Vi håller fast vid det tidigare målet att inga tillfälliga, ersättande lokaler för skolorna ska behövas.
31. Vid lokalinvesteringarna minskas de nya lokalernas storlek räknat i area per elev och person, man fortsätter att bygga typhus för skolor och daghem samt med standardiserat byggande. En standard för inredning och återanvändning av möbler tas i bruk. Kvalitets- och kostnadsnivån för infrastrukturinvesteringarna sänks för att kostnadsbesparingar ska uppnås. Målen för omfattningen binder sektorerna.
32. Vid beslut om byggande eller hyrning av en ny lokal som ersätter en gammal, beslutar man om avyttring av, uthyrning av eller nytt användningsändamål för den gamla lokalen.
33. Befintliga lokaler utnyttjas effektivare (minskning av förvaltningens lokalbehov, verksamhetsmodellen skolan som tjänst, investeringar i totalrenoveringar).
34. Schemalaggningen för öppnandet av nya områden granskas och genomförandet av infrastrukturinvesteringar prioriteras så att servicebyggandet inom dessa kan genomföras på ett sätt som är hållbart för staden. Tidsplanerna för betydande områden och den ömsesidiga prioriteringen av dessa samt målnivån för planläggningsvolymen utvärderas så att stadens totalekonomiska lönsamhet, med tanke på förverkligandet av stadsstrukturen och servicenätet, förbättras.
35. Lokaler som inte behövs för stadens egen verksamhet avyttras. För att frigöra kapital säljs genom strukturerade konkurrensutsättningar flera byggnader, lokaler och portföljer. Målet är försäljningsintäkter på 300–500 miljoner euro 2023–2025.
36. Stadens markägande utvecklas aktivt i samband med planläggningsprojekt så det lämpar sig för byggande av arbetsplatser, flervåningshus och småhus. Markområden planläggs för försäljning och utarrendering på marknadsvillkor. Även rekreation och behovet av naturskyddsområden beaktas.
37. Arrendet följer marknaden. Vid utarrenderingen av bostadstomter justeras arrendet på grundval av bostadsprisindex. Vid prissättningen av arrendet för tomter för idrotts- och motionsverksamhet iaktas stadsstyrelsens sektionens 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 folkökningens ekonomiska hållbarhet.

5.2 Åtgärder		Besparingsmål på årsnivå/ Inkomstökning senast i slutet av programperioden.		
		Utgifts- minskning	Inkomst- ökning	Ökning av pro- duktiviteten tot.
		Produktivtetsökning/ åtgärd		
TEMA/RESULTAT- ENHET	BESKRIVNING	Utgifts- minskning	Inkomst- ökning	Ökning av pro- duktiviteten tot.
PERSONAL allmänt mål				32 999 009
Allmänt mål för personalbesparing	Produktivtetsökning inom verksamhet som inte separerat 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 verksamhetsätten, gäller även köp av personaltjänster (bl.a. 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 rese- kostnader, gästfrihet, relationsverksamhet och dylika kostnader	Resor inom staden Utlandsresor (bl.a. stora delegationer) Tjänste- och arbetsresor	1 822 868		
Användning av vika- rier	Medveten nedskärning av kortvariga vikariat, gäller inte den grundläggande utbildningen.	1 374 469		
Avveckling av sparade semesterdagar	Totalt cirka 30 000 sparade semesterdagar i balansräkningen. Vi börjar systematiskt avveckla gamla semesterar. I fortsättningen bör det finnas en plan för när semestererna ska tas ut om man vill spara semesterdagar.	4 622 302		
Förbättring av perso- nalhälsovårdens verk- samhet och ledningen av arbetsförmågan	Man eftersträvar effekt, minskad sjukfrånvaro (kortare sjukledigheter) och kostnadskontroll. Målet är att 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 hälsovårdssek- torn)	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 kommunikationsportalen 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 stöd-tjänster 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 personaledningen och personalarbetets produktivitet. Upphandling och ibrukttagande 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 arbetsskiften 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- och socialtjänster)	Rådgivningstjänster, självständig egenvård, digital klinik.	895 000		
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	555 000		

	stöd för barn, servicesedelfunktioner, pedagogisk dokumentation, kommunikation och samarbetet mellan hem och småbarnspedagogik.			
EN ENHETLIG SERVICEKEDJA FÖR SMÅBARNSFÖSTRAN OCH UNDERVISNING				17 931 380
SMÅBARNSPEDAGOGIKEN				8 977 180
Förnyelse av servicenätet	Större enheter och mer systematisk utveckling av servicenätet möjliggör effektivare användning av personalen, minskar behovet av vikarier, möjliggör en bättre utnyttjandegrad, minskar kostnaderna för stödtjänsterna och skapar möjlighet till en enhetligare småbarnspedagogik av högre kvalitet samt skiftedagvård och underlättar planeringen av skolstigar. Staden kan avstå från oändamålsenliga lokaler när ersättande lokaler finns i området och barnens resvägar blir inte betydligt längre. Småbarnspedagogikens servicenät bör vara täckande i olika områden och i varje storområde ska både kommunal och privat småbarnspedagogik erbjudas. Andelen barn som deltar i privat småbarnspedagogik höjs till 35 procent.	3 599 180		
Ledning av utvecklingen av antalet barn i småbarnspedagogikåldern och höjning av deltagandegraden inom småbarnspedagogiken	Enligt Esbos befolkningsprognos pågår i ökningen av antalet barn i småbarnspedagogikåldern en svacka, men antalet uppskattas börja stiga igen 2022. Samtidigt växer deltagandegraden i småbarnspedagogiken, vilket gör att antalet barn som deltar i småbarnspedagogiken inte minskar. Inom småbarnspedagogiken används många oändamålsenliga lokaler som staden kan avstå från snabbare om antalet barn som deltar i småbarnspedagogiken skulle minska, trots prognoserna. Staden kan avstå från de platser inom småbarnspedagogiken som ordnats genom undantagsarrangemang. Inom köpta tjänster som inte har konkurrensutsatts finns cirka 700 barn och en del av dessa köpta tjänster torde så småningom försvinna.			
Användningen av servicesedel ökar	Målet är att öka den privata serviceproduktionens andel från 24 till 35 procent genom att införa servicesedel; 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	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	4 157 000		

villkoren för Esbotillägget stryks skyldigheten att även syskon i daghemsålder ska vara hemma.	ställningen och vars barn skulle dra nytta av småbarnspedagogiken. När barnen deltar i småbarnspedagogiken underlättas skolgången och behovet av eventuell stöd vid småbarnsfostran och lärande senare minskar. Dessutom sporrar slopandet av kommuntillägget vårdnadshavarna till studier och arbete. Staden utvecklar denna helhet för att de uppställda målen ska nås samtidigt som man säkerställer fungerande och tillräcklig 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.			
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 nogrannare, dagliga tid i småbarnspedagogik är närmare känd kan personalstyrkan och skiftena planeras mer ändamålsenligt.	255 000		
GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING				8 396 200
Skolnätet rationaliseras	Byggnad och ombyggnad av nya skolor, små enheter som läggs ned. Uppdelning av lågstadieskolor på flera verksamhetsställen undviks. Om ändring av funktioner beslutas alltid särskilt. 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	500 000		

	eftersträvade besparingen på 0,5 miljoner euro kan användas för andra behov inom specialundervisningen.			
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 biblioteksnätet	Biblioteksnätet granskas och det utarbetas ett nytt koncept för biblioteken som möjliggör kostnadsminskning och omläggning av verksamheten. Verksamhetsområdet granskas tillsammans med det övriga kulturväsendet. Det är väsentligt att öka samarbetet med föreningar och andra så att stadens verksamhetskostnader minskar och servicens kvalitet förbättras. Besparingarna under momentet kan också gälla andra av kulturväsendets funktioner.	714 000		
Granskning av nätet av övriga kulturlokaler	Hiresavtalet för Kararhuset har sagts upp. Under 2022 strävar man efter att stödja aktörerna i att finna en lösning på Kararhusets fortsatta funktion som en lokal mötesplats och hobbylokal. Besparingen märks i kulturens budget.	190 000		
Granskning av kulturens hyror och biljettpriser	En höjning av lokalhyrorna och biljettpriserna inom evenemangs- och kulturtjänsternas serviceområde samt en höjning av biljettpriserna inom stadsmuseets och stadsorkestrernas serviceområden ger sammanlagt 0,2 miljoner euro fram till 2025. Trots den långsamma återgången efter coronaåren håller målet tidsplanen och torde nås enligt planen.		200 000	
Ökning av effektiviteten inom idrottstjänsternas egen verksamhet	Idrottstjänsternas funktioner ordnas på ett effektivare sätt.	365 000		
Ökning av effektiviteten inom idrottstjänsternas egen verksamhet	Personalbesparing och inhyrd arbetskraft, funktionerna rationaliseras. Samordning av gratis fritidsaktiviteter och Finlandsmodellen för hobbyverksamhet.	200 000		
Ökning av intäkterna från avgifter för idrottslokaler	Skolornas salar utnyttjas så att de görs tillgängliga för hobbyanvändning till exempel kl. 16 i stället för kl. 17 som i dagsläget.		1 770 000	
Översyn av avgiftsgrunderna som en del av idrottspolitik			300 000	

Ny ägare/innehavare till verksamheten i Olars simhall	På grundval av ett beslut i budgeten för 2022 söks en privat företagare som 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
Högklassig 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 arbetsökandenas 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 arbetsmarknadsstödets kommunandelista som egentligen ska vara till exempel i pension och inte i arbetskraften. Projektet genomförs under de följande två åren. Projektet bör genomföras i samarbete mellan sysselsättningstjänsterna och social- och hälsovårdssektorn. Man har ansökt om finansiering från social- och hälsovårdsministeriet för projektet, och i större omfattning för sammanslagning av projekten Sysselsättningsförsök och Framtidens social- och hälsovårdscentral. Vid behov måste projekten sammanslås med egen finansiering och genomföras utan extern finansiering.	544 050		
FÖRSTÄRKNING AV INKOMSTBASEN				13 218 000 <i>(exklusive fastighetsskatt)</i>
Fastighetsskatteutredningen inverkan på fastighetsskattens nivå	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 tillståndsavgifter (styckpris) höjs med fem procent 2023 och 2025.	Byggnadstillsynens anslag höjs med 200 000 euro (budgetberedning) för förnyande av processerna och för personalkostnader så att behandlingstiderna förkortas och processerna blir smidigare .		500 000	
Koncernsammanslutningarnas överskott eller hopad förmögenhet intäktsförs till staden, till exempel som krav på kapitalets avkastning, sänkning av avgifter eller dividend.			3 000 000	
Koncernsammanslutningarnas ekonomiska beroende av staden minskas och man lösgör sig från medlemskap (sammanslutningar som fungerar med stadens understöd, subventioner och medlemsavgifter).		1 000 000		
EFFEKTIVISERING AV LOKALANVÄNDNINGEN				12 625 366
Utveckling av fastighetskötselns kunskande och produktivitet	Förutseende underhåll, distansövervakning av fastigheter, systematisk reparation och processenlig verksamhet	3 195 787		
Staden avyttrar fastigheter som har tagits ur bruk – drifts- och underhållskostnader	Kostnaderna för drift och underhåll av ur bruk tagna fastigheter minskar.	1 000 000		
Besparingar i lokal-kostnaderna så att den interna hyran kan sänkas till 2025	Målet är att minska lokalmängden med ekonomiska indikatorer. Det långsiktiga målet är att lokalbeståndet 3,86 m ² per invånare inte ökar.	8 429 579		

	<p>Kontorsytan minskas Målsättning 6 m² per person – kostnadseffekt.</p> <p>Tillfälliga, ersättande lokaler minskas Antalet flyttbara tillfälliga, ersättande lokaler minskas.</p>			
FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER 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. Produktivetsmål för strategiska partnerskap.	<p>Upphandling görs centraliserat så att alla enheter inom staden köper samma tjänst till samma pris. För närvarande köper staden till exempel vägglösa verkstäder för unga till två olika pris, 100 euro per dag och 60 euro per dag.</p> <p>Som produktivetsmål för strategiska partnerskap fastställs tre procent av beloppet för det erhållna bidraget, kompensationen 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.</p> <p>Kulturpartnerskap 10 miljoner euro, idrottspartnerskap (hyresunderstöd, lokalhyror 2,6 miljoner euro).</p>	838 821		

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

Minskning av prisskillnaden mellan egen produktion och privata serviceproducenter i långtidsvården	Minskning av prisskillnaden mellan egen produktion och privata serviceproducenter i långtidsvården.	844 441		
Granskning av sjukhusets kostnadsstruktur	En extern bedömare anlitas för granskning av kostnadsstrukturen.	191 500		
HÄLSOVÅRD				1 170 333
Elektronisk social- och hälsovårdscentral – ändring av verksamhets sätt 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 konkurreras ut med en privat aktör. Till exempel ögonboteninjektioner, 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 närings tjänsterna 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 fastighets skatten	Höjning av den allmänna fastighetsskattesatsen (byggnader, mark) med 0,07 procentenheter, fastighetsskattesatsen för annan bostadsbyggnad än en stadigvarande bostad med 0,07 procentenheter och för en obebyggd byggnadsplats med 0,5 procentenheter.	7 500 000		
Produktivitet målet sammanlagt, inklusive utgifter och inkomster (exklusive social- och hälsovården och räddningsverket)		107 585 677		

BUDGETENS ALLMÄNNA MOTIVERINGAR OCH OMVÄRLD

INLEDNING

Ekonomiplanen 2024–2026 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 23.10.2023 om ramen för budgeten 2024 och ekonomiplanen för 2025–2026 samt om fastighetsskattesatserna 2024. Statsandelsintäkterna 2025–2026 baserar sig på finansministeriets överföringskalkyler 10/2023 och på den kommunala ekonomins hållbarhetsberäkningar.

DEN EKONOMISKA UTVECKLINGEN I FINLAND

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Utsikterna för världsekonomin är tudelade eftersom tillväxttakten är relativt snabb i många länder som utvecklas medan utsikterna i Europa och Kina försämras. Inflationen har avtagit, men den underliggande inflationen är fortfarande snabb. Rysslands fortsatta anfallskrig orsakar fortsättningsvis spänningar och överskuggar utsikterna för världshandeln.

Enligt Finansministeriets ekonomiska översikt hösten 2023 kommer Finlands ekonomi inte att växa år 2023 jämfört med året innan, även om man ännu i början av året trodde att ekonomin skulle vända och tillväxten komma igång. Finlands ekonomi hamnar i en recession i synnerhet i Tysklands och Sveriges kölvatten.

Stigande priser och räntor har minskat hushållens konsumtion och investeringar. År 2024 kommer prisökningen att vara långsammare än ökningen av hushållens inkomster och räntehöjningen tros vara över. Hushållens ökade köpkraft torde öka konsumtionen och BNP torde börja öka igen, tillväxten uppskattas till 1,2 procent. Den ekonomiska tillväxten försvagas av den svaga situationen inom byggbranschen. År 2025 väntas ökningen öka till 1,8 procent. Sysselsättningen minskar i år, men ökar igen från och med nästa år.

Finansministeriet tror att recessionen blir kortvarig och ser därför inget behov av offentligt stöd för att påskynda den totala efterfrågan inom ekonomin. Ministeriet konstaterar dock att recessionen kan bli långvarig och få strukturella drag som bromsar upp återhämtningen. Dessa orsaker kan vara kopplade till allmän osäkerhet, inflation, räntor, Kinas ekonomi och bostadsbyggande. Omställningen till utsläppssnål energiproduktion ses också som en möjlighet att försnabba och påskynda tillväxten i större utsträckning och snabbare än väntat.

Den kommunala ekonomins utveckling

Realekonomins svaga situation i kombination med de snabbt stigande priserna och kostnaderna slår särskilt hårt mot den offentliga ekonomin i år. Det försämrade sysselsättningsläget och den långsamma ökningen av den privata konsumtionen bromsar upp ökningen av skatteinkomsterna. De offentliga samfundens underskott är i år 2,4 procent i förhållande till BNP.

År 2023 ser den kommunala ekonomin ganska bra ut, men på grund av vårdreformen innebär året en viss osäkerhet. En vändning till det sämre väntas ske i början av året, då den gynnsamma inkomstutvecklingen avtar. Kostnadsökningen och särskilt priset på löneuppgörelsen orsakar tryck

eftersom personalkostnaderna utgör den största utgiftsposten inom den kommunala ekonomin. År 2023 höjdes lönerna exceptionellt mycket till följd av avtalshöjningarna jämte engångsposter.

Enligt Finansministeriets kalkyl över utgiftstrycket växer kommunförvaltningens konsumtionsutgifter 2024–2027 huvudsakligen på grund av prisökningen. Orsaken till detta är att nativiteten och åldersklasserna minskar på nationell nivå. Ett undantag är 2025, då ansvaret för att ordna sysselsättnings- och näringstjänster överförs från staten till kommunerna. Avtalshöjningarna inom kommunsektorn höjer personalkostnaderna med cirka 3 procent år 2024, vilket är en betydligt måttligare nivå än de höjningar och engångsposter som genomförts år 2023. Ökningen av personalkostnaderna dämpas också av en betydande sänkning av arbetslöshetsförsäkringspremien. Förändringen i prisindexet för basservice, som ger en god bild av kommunernas kostnadsutveckling, är i medeltal 3,1 procent per år 2024–2027.

Finlands regering har fattat flera beslut som direkt påverkar kommunerna. De viktigaste satsningarna inriktas bland annat på att stärka den grundläggande utbildningen. Dessutom beslutade regeringen att höja den nedre gränsen för fastighetsskatten, vilket på nationell nivå höjer kommunernas skatteintäkter med 108 miljoner euro. Två tredjedelar av dessa skatteintäkter kommer Helsingfors och Esbo tillgodo. Regeringen begränsar statsandelarnas indexhöjning till en procentenhet 2024–2027. Nedskärningens kumulativa effekt till år 2027 är 111 miljoner euro. Statsandelarna sänks både av indexbromsen och av preciseringen av överföringskalkylerna för vårdreformen, vars effekt avstäms via statsandelarna från och med år 2024. Vidare minskas obalansen mellan de inkomster och utgifter som överförs till välfärdsområdena från kommunernas statsandelar 2024–2025.

Nylands ekonomiska utsikter

Enligt en konjunkturbarometer som Finlands näringsliv (EK) publicerade i juli skuggas företagets konjunkturbild av inflationen, de stigande räntorna och den avtagande tillväxten inom världsekonomin. De nyländska företagets bedömningar var klart svagare än normalt och konjunkturbedömningarna för de närmaste månaderna var försiktiga. I juli förutspådde sju procent av respondenterna att konjunkturerna skulle förbättras och 29 procent av företagen förväntade sig att situationen skulle försämrans. Konjunkturutsikten i Nyland var dock något positivare än genomsnittet i hela landet.

Produktionen förutspåddes minska något under de närmaste månaderna. Även antalet anställda förväntades minska under de närmaste månaderna. Bristen på yrkeskunnig arbetskraft var ett problem för 23 procent av respondenterna. I juli var den svaga efterfrågan det vanligaste hindret för tillväxt (50 procent av svaren).

Enligt de förtroendeindikatorer som EK publicerat har näringslivets förtroende för framtiden minskat under nästan två år. Efterfrågan förblir svag, eftersom osäkerheten gällande räntenivån återspeglas i såväl företagets som hushållens investeringsmöjligheter. Även om bilden av Finlands ekonomi på kort sikt försämrans på basis av de senaste förtroendeindikatoruppgifterna, anses utsikterna på längre sikt dock vara positiva.

Källor:

Ekonomisk översikt, Finansministeriet, oktober 2023
Finlands näringsliv EK. Förtroendeindikatorer, september 2023.
Finlands näringsliv EK. Konjunkturbarometer, juli 2023, Nyland

REGIONALEKONOMINS UTSIKTER I HELSINGFORSREGIONEN

Produktionsvolymen fortsatte att minska något under andra kvartalet 2023

I Helsingforsregionen fortsatte produktionsvolymen att minska svagt under andra kvartalet 2023. Minskningen var 0,6 procent jämfört med året innan. I hela landet var förändringen av produktionsvolymen nästan lika stor, det vill säga cirka -0,7 procent. Variationerna inom olika sektorer var dock stora. Inom industrin och byggbranschen minskade produktionsvolymen märkbart, men inom vissa servicebranscher ökade produktionsvolymen fortfarande. Per huvudbransch är ändringarna i linje med det konjunkturläge som företagen genomgår. Situationen är för närvarande svagast inom byggbranschen och industrin. Totalproduktionen är värdet i euro av varor och tjänster som producerats i ett område under en viss tidsperiod (preliminära uppgifter).

Lönesumman ökade och även köpkraften förbättrades

Den totala lönesumman som företagen i Helsingforsregionen betalade ökade med 7,0 procent under andra kvartalet 2023 jämfört med motsvarande period året innan. Den relativt snabba ökningen förklaras av löneförhöjningarna under våren och sommaren samt av de engångsförhöjningar som betalats till många arbetstagare. Under det andra kvartalet ökade lönesumman snabbare än årsinflationen.

Ökningen av försäljningen i euro inom handeln avstannade under andra kvartalet

Det nominella värdet av handelns försäljning i euro slutade öka i Helsingforsregionen under andra kvartalet 2023 jämfört med motsvarande period året innan. När inflationen beaktas minskade den totala försäljningsvolymen i själva verket. I hela landet har utvecklingen varit likartad – det nominella försäljningsvärdet inom handeln var under andra kvartalet på nästan samma nivå som under motsvarande period året innan.

Konjunkturutsikterna började försämras igen under sommaren

Enligt Helsingforsregionens handelskammars konjunktursenkät Suhdannepulssi (augusti 2023) har konjunkturutsikterna för företagen försämrats jämfört med föregående vår: 41 procent av respondenterna uppskattade att konjunkturerna försämras mycket eller något. Endast 19 procent förväntade sig bättre utsikter. Två femtedelar av respondenterna uppgav att konsumenternas ökade bostadslånskostnader försämrar förutsättningarna för den egna affärsverksamheten.

Enligt Finlands näringslivs konjunkturbarometer försämrades konjunkturläget igen för företagen inom industrin och byggbranschen i Nyland under början av sommaren 2023. Nettotalet för april sjönk till -48, medan motsvarande nettotal i april var -27. Konjunkturutsikterna för de närmaste månaderna hade också försämrats betydligt, nettotalet är -27 mot -9 i april. Konjunkturutsikterna försvagas särskilt av att efterfrågan försvagas: 58 procent av företagen lider av svag efterfrågan. 17 procent av de företag som besvarade enkäten led av brist på kvalificerad arbetskraft.

Konjunkturläget för serviceföretagen i Nyland har sjunkit till en låg nivå, nettotalet var -38 i juli. Konjunkturutsikterna har också sjunkit från föregående mätning, nettotal -20. Konjunkturförväntningarna hos serviceföretagen i Nyland är något positivare än genomsnittet i hela landet. Försäljningspriserna följer inte kostnadsökningen, vilket gör att lönsamheten inom branschen försämrats och personalnedskärningar kan förväntas.

Netttotal som beskriver förändringar i konjunkturförväntningarna och konjunkturläget: ett positivt tal beskriver positiva förväntningar. Finlands näringsliv (EK), konjunkturbarometer.

Källor:

Trender i Helsingforsregionen, Kaupunkitutkimus TA Oy, Finlands näringsliv rf (EK), Helsingforsregionens handelskammare och Statistikcentralen.

ESBO STADS OMVÄRLD

Befolkningstillväxten i Esbo

Folkmängden i slutet av 2022 samt folkökningen 2022

I slutet av 2022 hade Esbo 305 274 invånare. Befolkningen ökade under år 2022 med 8 142 invånare, det vill säga med 2,7 procent. Befolkningstillväxten var 3 806 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 över 5 200 invånare per år.

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

Folkökningen 2023 enligt förhandsuppgifter

Enligt Statistikcentralens förhandsuppgifter ökade befolkningen i Esbo fram till slutet av augusti med 5 640 personer och i slutet av augusti 2023 hade Esbo 310 910 invånare. Befolkningstillväxten har varit större än under motsvarande period året innan, eftersom både den naturliga folkökningen, nettoflyttningen mellan kommunerna och nettoutflyttningen har varit något större än året innan. Enligt de preliminära uppgifterna i januari–augusti kommer befolkningstillväxten 2023 att uppgå till ca 8 500 personer, vilket är mycket.

I Esbo färdigställs cirka 4 600 bostäder år 2024

Enligt förhandsuppgifter fullbordades cirka 500 000 kvadratmeter ny våningsyta i januari–september 2023. Enligt stadens bostadsenhet fullbordades i januari–september sammanlagt 4 252 nya bostäder, vilket var 346 bostäder (9 procent) fler än ett år tidigare.

I januari–september uppgick de påbörjade nya byggprojekten till cirka 220 000 kvadratmeter våningsyta. Enligt stadens bostadsenhet påbörjades 1 887 nya bostäder, det vill säga 1 135 (38 procent) färre än ett år tidigare.

I januari–september 2023 beviljades nya bygglov för cirka 390 000 kvadratmeter våningsyta. Enligt bostadsenheten är antalet bostäder i de nya bygglovsobjekten 1 829, vilket är 2 062 (53 procent) färre än ett år tidigare.

Våningsytan som avses här gäller allt byggande. Eftersom uppdateringen av registret inte sker i realtid är våningsytan antagligen större. Därför är det frågan om förhandsuppgifter. När det gäller bostadsproduktion har registeruppgifterna kompletterats med uppgifter från stadens bostadsenhet.

Åren **2023–2032** förväntas i genomsnitt 4 700 bostäder färdigställas i Esbo per år. Av den framtida produktionen beräknas 86 procent bestå av flervåningshus. Enligt prognosen färdigställs 5 550 nya bostäder i Esbo år 2023. Under de övriga åren beräknas 4 600 bostäder färdigställas per år. (Bostadsproduktionsprognosen 2023–2032).

Hustyp	Byggnadsår												Totalt		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2023–32	%	M/år	
Höghus	4 600	4 642	4 093	3 253	4 134	4 900	4 661	4 560	3 794	3 880	2 605	40 522	85,8	4 052	
Radhus	300	334	73	202	262	296	207	197	207	212	93	2 083	4,4	208	
Villor	725	574	450	450	450	450	450	450	450	450	450	4 624	9,8	462	
Småhus Σ	1 025	908	523	652	712	746	657	647	657	662	543	6 707	14,2	671	
Totalt	5 625	5 550	4 616	3 905	4 846	5 646	5 318	5 207	4 451	4 542	3 148	47 229		4 723	

Tabell: Prognos för bostadsproduktionen i Esbo 2023–2032 Esbo stad, bostadsenheten.

Folkökningen enligt befolkningsprognosen

I slutet av år 2022 var antalet invånare i Esbo 305 274. Enligt långtidsbefolkningsprognosen för Esbo uppskattas Esbo ha 330 840 invånare i slutet av år 2027. Basåret för prognosen är 2021, som var ett år med lägre tillväxt. År 2022 var befolkningstillväxten i Esbo snabbare, och enligt preliminära uppgifter kommer befolkningstillväxten fortsätta öka även 2023. Därför används en prognos för snabb tillväxt för de närmaste åren. Befolkningstillväxten torde fortsätta snabbare än genomsnittet under de följande åren, men därefter börjar den avta och återgå till befolkningsprognosen för Esbo. Den snabba tillväxten 2022 och 2023 kan beaktas redan nu och förutses genom att lägga till skillnaden mellan den faktiska och den prognostiserade folkmängden 2022 för de närmaste åren i det snabbare alternativet i prognosen. När nästa prognos görs beaktas denna exceptionellt snabba tillväxt, och prognosens basår blir 2022.

Faktorer som förklarar den stora tillväxten 2022 och den fortsatta tillväxten 2023 är bland annat den stora bostadsproduktionen samt behovet av flyttning som uppstod i samband med coronapandemin. Även den naturliga befolkningsförändringen och flyttningen mellan kommunerna har varit positiva för Esbo. Utflyttningen från Esbo till andra kommuner har varit något mindre än under tidigare år. Under två år har det byggts fler bostäder än tidigare och redan påbörjade bostäder blir fortsättningsvis färdiga, vilket innebär att det har funnits bättre tillgång till nya bostäder. Dessutom bor det i de nya bostäderna ett större antal invånare än vad befolkningsprognosens parametrar förutsätter, med mindre boendetäthet än tidigare. I slutet av 2023 beräknas Esbo ha cirka 313 700 invånare, vilket är mer än vad som förutspåts. I slutet av 2031 når invånarantalet enligt prognosen 357 500 personer. Enligt prognosen ökar folkmängden med 47 400 invånare 2022–2031, det vill säga cirka 5 500 invånare per år i snitt.

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 bland 7–15-åringar och 65–74-åringar. Den största förändringen sker bland de äldre: Antalet invånare som fyllt 75 år beräknas uppgå till 30 400 personer i slutet av 2031.

När det gäller de andra centrala åldersgrupperna, med tanke på tjänsterna, ökar andelen barn under skolåldern med 3 800 barn före slutet av år 2031.

Som helhet ökar antalet personer i arbetsför ålder, det vill säga 20–64-åringar, betydligt.

Befolkning

Ålder	0–6 år	7–15 år	16–19 år	20–34 år	35–64 år	65–74 år	över 75 år	totalt
2021	23 730	34 838	13 896	62 159	117 341	25 138	20 030	297 132
2026*	25 523	34 991	16 146	67 201	129 986	16 146	26 162	325 180
2031*	27 546	34 580	16 840	71 479	144 101	16 840	30 445	353 367
Ändring 2021–2031	3 816	-258	2 944	9 320	26 760	-8 298	10 415	56 235

Andel av befolkningen, procent

2021	8,0	11,7	4,7	20,9	39,5	8,5	6,7	100,0
2026*	7,8	10,8	5,0	20,7	40,0	5,0	8,0	97,2
2031*	7,8	9,8	4,8	20,2	40,8	4,8	8,6	96,7
Förändring 2021–2031, %	16,1	-0,7	21,2	15,0	22,8	-33,0	52,0	18,9

* = Esbo, långtidsprognos 2022, snabbt alternativ

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

Den förändrade åldersstrukturen påverkar också den demografiska försörjningskvoten, det vill säga hur många 0–14-åringar och minst 65-åringar det finns per hundra personer i arbetsför ålder (15–64-åringar). Esbos demografiska försörjningskvot har försvagats de senaste tio åren, vilket innebär att andelen barn och äldre har ökat i förhållande till invånarna i arbetsför ålder. År 2011 var försörjningskvoten 46, och år 2021 var den 51.

År 2021 var den demografiska försörjningskvoten 56 bland Esbobor med ett inhemskt språk som modersmål och 33 bland dem som har ett främmande språk som modersmål.

Invånare med främmande språk som modersmål

I slutet av 2022 var 38 600 (13,0 procent) av invånarna i Esbo utländska medborgare.

Antalet invånare med främmande språk som modersmål var avsevärt större, 59 600 personer, och deras andel av befolkningen hade under året ökat från 20 till 22 procent. De vanligaste främmande språken i Esbo var ryska (cirka 9 860 talare) och estniska (nästan 5 800 talare). Dessutom fanns det cirka 5 500 invånare med arabiska, 4 600 med engelska, 3 800 med kinesiska och 3 100 med somali som modersmål. I jämförelse talade något över 20 100 (7 procent) svenska, medan finska och samiska talades av cirka 218 400 invånare (72 procent).

Antalet invånare med främmande språk som modersmål ökar. Enligt en prognos i Nyland 2023 om antalet invånare med främmande språk som modersmål, har 27,4 procent av Esboborna (95 000 personer) ett främmande språk som modersmål i slutet av 2030.

Befolkning med ett främmande språk som modersmål

Ålder	0-6	7-15	16-19	20-34	35-64	65-74	75 år	totalt
2021	6 309	7 371	2 428	17 484	24 213	1 326	479	59 610
2026*	7 093	9 785	3 626	19 087	31 740	2 343	767	74 441
2031*	8 364	10 957	4 961	23 471	40 159	3 608	1 317	92 837
Ändring 2021–2031	2 055	3 586	2 533	5 987	15 946	2 282	838	33 227

Andel av befolkningen med ett främmande språk som modersmål, procent

2021	10,6	12,4	4,1	29,3	40,6	2,2	0,8	100,0
2026*	9,5	13,1	4,9	25,6	42,6	3,1	1,0	100,0
2031*	9,0	11,8	5,3	25,3	43,3	3,9	1,4	100,0
Ändring 2021–2031	32,6	48,7	104,3	34,2	65,9	172,1	174,9	55,7

* Nylands prognos för befolkning med främmande språk som modersmål

Tabell: Invånare med främmande språk som modersmål, antal och andel (i procent) per åldersgrupp 31.12.2021 och enligt prognosen* 2026 och 2031 samt förändring 2021–2031

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

Ökningen av företagens sammanlagda omsättning avtog i början av 2023 och började minska under våren. Antalet anställda fortsatte att öka stadigt med några procent.

Enligt Statistikcentralens konjunkturtjänst ökade företagens totala omsättning i Esbo år 2022 med uppskattningsvis 20,1 procent jämfört med föregående år. Under första kvartalet 2023 ökade omsättningen med 6,0 procent, men i april minskade den med 11,9 procent från året innan.

Det estimerade antalet anställda i Esbo ökade med 4,0 procent år 2022 jämfört med föregående år. Under det första kvartalet år 2023 ökade antalet anställda med 3,8 procent jämfört med situationen ett år tidigare. I april uppgick ökningen från början av året till 3,8 procent och i maj till 5,1 procent.

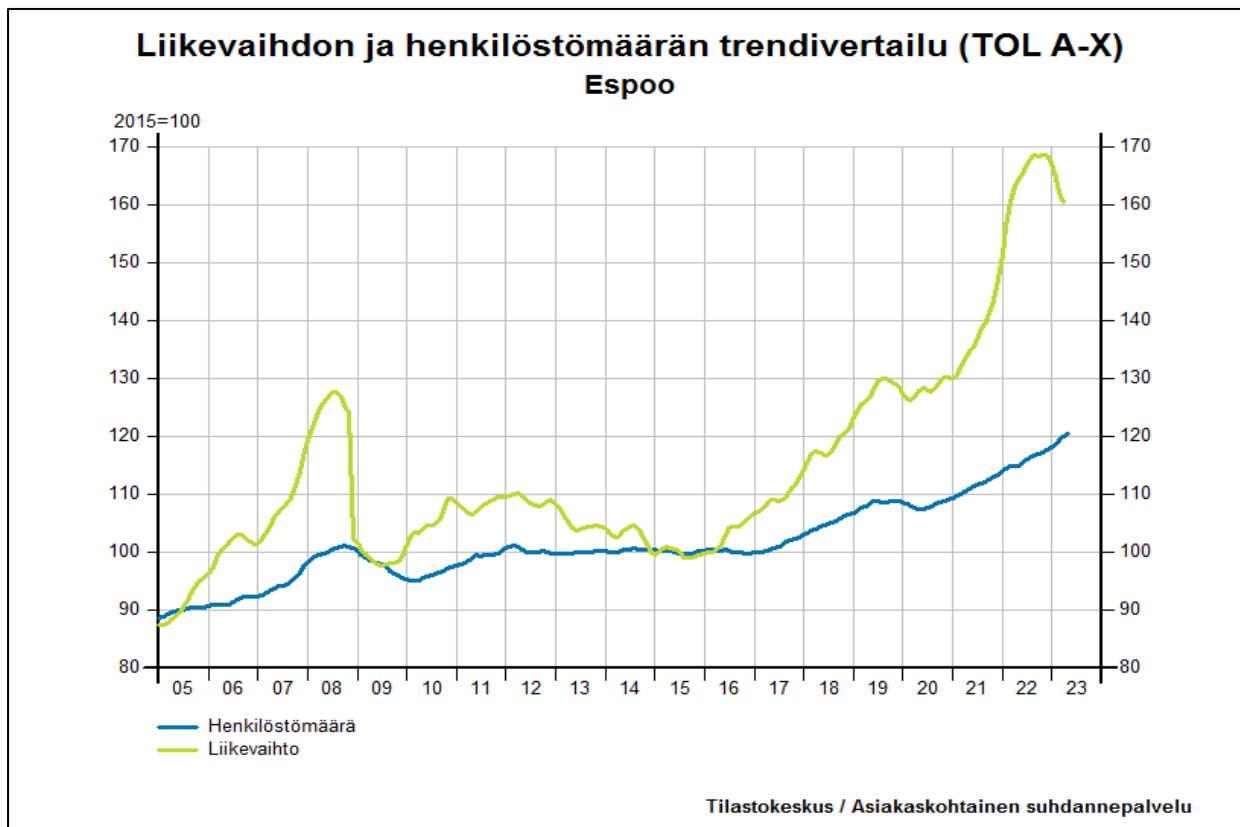


Bild: Företagens omsättning och antal anställda i Esbo sedan 2005 som indexvärde (år 2015=100)

I årsverken räknat fanns det i Esbo i januari–maj 2023 omkring 114 000 arbetstillfällen i företag. Siffran visade en svagt nedåtgående trend 2019–2020, men började öka något 2021. Under januari–maj 2023 var det estimerade antalet arbetstillfällen i företag några tusen fler än år 2022.

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 2023 fanns det cirka 40 000 arbetstillfällen i företag inom högkompetensbranscher, vilket är cirka en tredjedel av alla arbetstillfällen inom företag.

I utvecklingskorridoren längs Västmetron fanns det i januari–maj 2023 enligt estimeringen omkring 57 000 arbetstillfällen i företag. År 2022 var antalet 55 000 per månad i snitt. Antalet arbetstillfällen har under de senaste åren ökat i synnerhet vid stationsområdet i Hagalund, som också omfattar Aalto-universitetets metrostation i Otnäs och Kägelluddens metrostation. I utvecklingskorridoren längs Västmetron var drygt 40 procent av arbetstillfällena i företag inom högkompetensbranscher. **I utvecklingskorridoren längs Stadsbanan** fanns det i januari–maj 2023 cirka 36 000 arbetstillfällen i företag. Ökningen var cirka 1 000 från föregående år. År 2020 minskade antalet arbetstillfällen med 1 800 från året innan, men året därpå återgick utvecklingen till en tillväxtbana som fortsatte våren 2023. Av arbetstillfällena i företag inom utvecklingskorridoren längs Stadsbanan var cirka 34 procent arbetstillfällena inom högkompetensbranscher. **Inom uppföljningszonen för Ring III** fanns det drygt 16 000 arbetstillfällen i företag under januari–maj 2023. De senaste årens måttliga ökning fortsatte. Av arbetstillfällena inom zonen var 9 procent inom högkompetensbranscher.

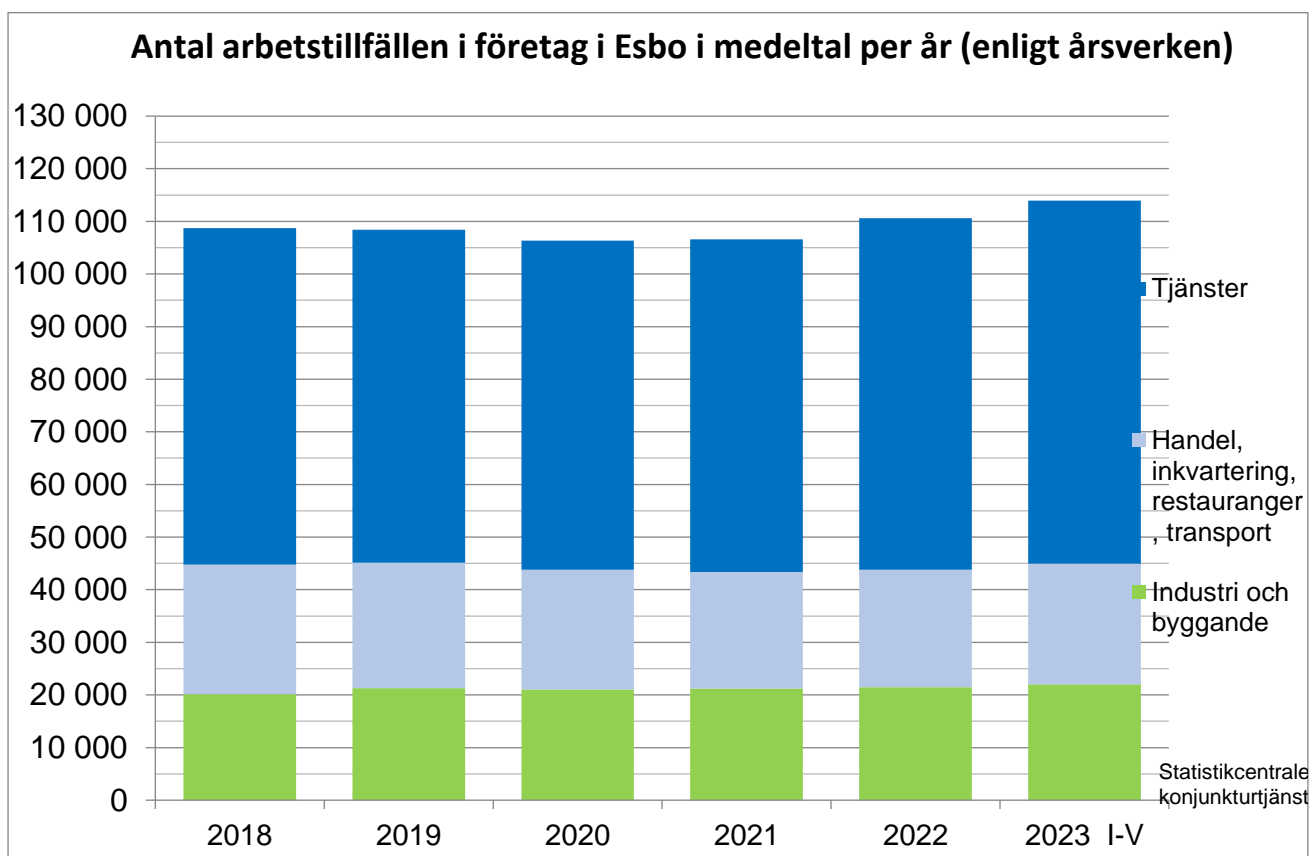


Bild: Estimerat antal arbetstillfällen i företagen i Esbo per år i snitt 2018–2022 och i snitt i januari–maj 2023. Statistikcentralen, konjunkturtjänsten.

Arbetslösheten i Esbo började öka våren 2023

I slutet av augusti 2023 fanns det sammanlagt 13 550 arbetslösa i Esbo. Andelen arbetslösa av arbetskraften var 8,8 procent. I hela landet var andelen arbetslösa 9,4 procent av arbetskraften. Sedan i fjol ökade andelen arbetslösa i Esbo med 6,5 procent (825 personer) och arbetslöshetsgraden steg med 0,3 procentenheter. Jämfört med situationen för fyra år sedan, då coronapandemin ännu inte påverkade arbetslöshetssiffrorna, var andelen arbetslösa av arbetskraften något under en procentenhet högre och antalet arbetslösa 2 268 fler.

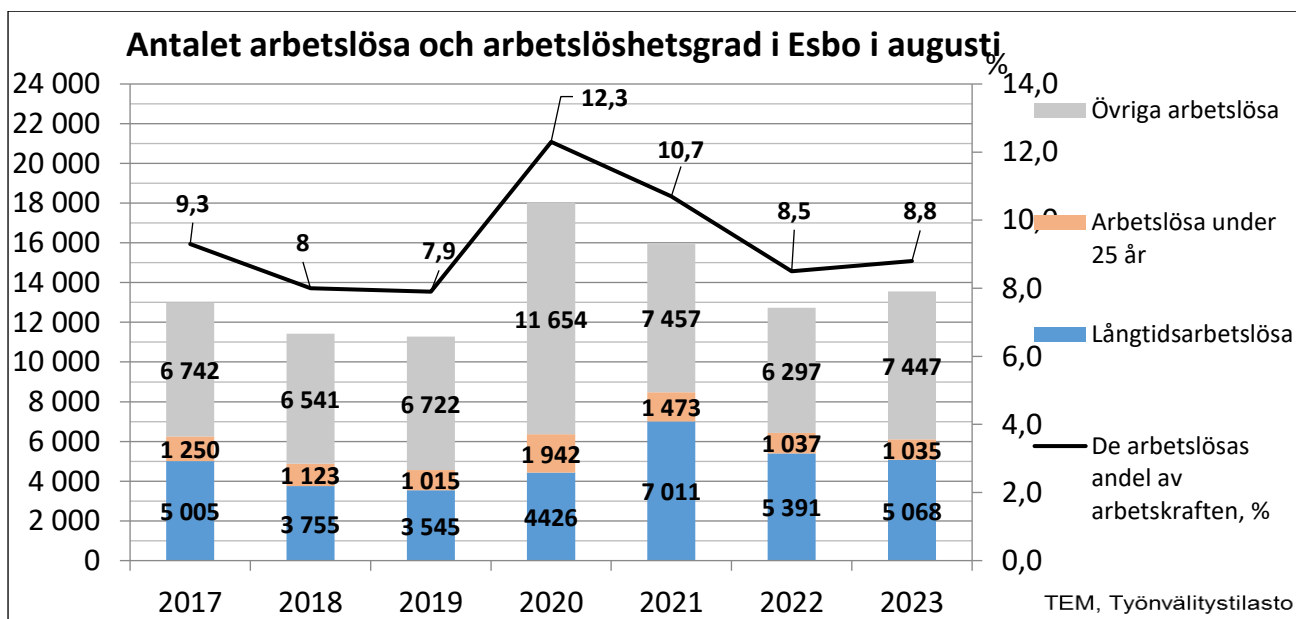
Av de arbetslösa var 47 procent kvinnor. Sammanlagt var 595 personer permitterade i slutet av augusti 2023, vilket var 4,4 procent av alla arbetslösa. Antalet har ökat med 825 permitterade från året innan. Under coronapandemin var antalet permitterade som högst i maj 2020, då antalet var 9 722 personer, det vill säga 42 procent av de arbetslösa.

Arbetslösheten i Esbo	Situationen i Esbo 31.8		
	2023	2022	2019*
Andel arbetslösa av arbetskraften	8,8 %	8,5 %	7,9 %
Antal arbetslösa	13 550	12 725	11 282
Antal långtidsarbetslösa	5 068	5 391	4 426
Antal arbetslösa i åldern 15–24 år	1 035	1 037	1 015
Antal utländska arbetslösa (utländska medborgare)	4 125	3 631	2 626
Andel arbetslösa av den utländska arbetskraften	20,1 %	19,5 %	17,7 %
Antal arbetslösa med ett främmande språk som modersmål	5 696	5 068	3 768
Antal lediga jobb	2 244	3 435	2 309

*År 2019 inverkade coronapandemin inte ännu på arbetslöshetsciffrorna

Källa: Arbets- och näringsministeriets arbetsförmedlingsstatistik

Enligt näringslivets forskningsinstitut ETLA:s prognos för utförda arbetstimmar minskar sysselsättningen i Finland i år, men ökar igen 2024 och 2025. Å andra sidan förutser Pellervo ekonomiska forskningsinstitut att arbetslöshetsgraden i Finland kommer att öka med cirka en procentenhet nästa år. I vilket fall som helst verkar arbetslösheten öka åtminstone i slutet av 2023 och i början av 2024. Utifrån de senaste årens utveckling och ekonomiska prognoser beräknas antalet arbetslösa arbetsökande i Esbo uppgå till cirka 13 000 i augusti 2024.



Källor:

Arbets- och näringsministeriet, arbetsförmedlingsstatistik

Näringslivets forskningsinstitut (ETLA), konjunkturöversikt, hösten 2023

PTT, Samhällsekonomi, hösten 2023

ESBO STADS FORSKNINGS- OCH UTVECKLINGSVERKSAMHET

Utgångspunkter för stadens forskning och utveckling

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

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

I forsknings- och utvecklingsverksamheten på stadsnivå är det innehållsmässigt viktigt att främja målen för befolkningens välfärd och en hållbar utveckling samt att utveckla stadsstrukturen särskilt i fråga om utvecklingskorridorerna för spårtrafiken. Även forskning och utveckling i anslutning till de tjänster som staden producerar, deras strukturer, kvalitet och användarnas nöjdhet och verksamhetens jämförbarhet samt i anslutning till Esbos livskraft, konkurrenskraft och näringslivets verksamhet är viktiga. Även teman som har med tillgången på personal och arbetskraft samt dess kompetens och hälsa i arbetet är viktiga. Metodmässigt ägnas uppmärksamhet vid 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, kranskommunerna och de stora 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 inom ramen för den finansiering som Finlands Akademi beviljar som utvecklingspartner i projektet Trust-M vid Aalto-universitetet, Helsingfors universitet och Tammerfors universitet. Projektet undersöker invandrarnas förtroende för digitala tjänster som stöder integrationen och utvecklar dessa tjänster. 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. Genom stadssamarbete och finansiering i anslutning till forskningscentret Max Planck – University of Helsinki Centre for inequalities in Population Health eftersträvas större samhällelig verkningfullhet för att minska hälsoskillnaderna. Det är också en

strategisk satsning på internationell spetsforskning och ökar Helsingfors universitets och huvudstadsregionens synlighet inom vetenskaplig spetsforskning.

Läroanstalterna deltar genom nätverkssamarbete i att söka lösningar för stadens stora utmaningar inom sin 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 läroanstalterna och högskolorna byggs samarbete också med forskningsinstitut, ministerier och 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.

FÄRDPLANEN ETT KLIMATNEUTRALT ESBO 2030 – ESBO STADS KLIMATPLAN

Esbo stads klimatplan har sammanställts i budgeten enligt klimatlagen (14 a § i klimatlagen 423/2022). Klimatplanen godkänns av fullmäktige i samband med behandlingen av budgeten. Färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 preciserar verkställandet av klimatplanen och beskriver stadens eget arbete samt samarbetet med partner och invånare för att uppnå målet om klimatneutralitet. Färdplanen godkänns av stadsstyrelsen.

Målet för fullmäktigeperioden enligt Berättelsen om Esbo är att staden ska uppnå klimatneutralitet senast 2030. En grön och digital omställning ger företag och aktörer inom innovationsgemenskapen i Esbo möjlighet till en ny slags tillväxt. Den ökande efterfrågan på utsläppsnåla produkter och tjänster skapar arbete, export, ekonomisk tillväxt och välfärd. Städernas föregångarskap behövs för att Finlands mål för klimatneutralitet 2035 och EU:s mål för klimatneutralitet 2050 ska kunna nås.

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. Esbo och Finland har en konkurrensfördel när det gäller att locka investeringar genom att långsiktigt förbinda sig till klimatmålen, vilket ökar förutsägbarheten och förtroendet. Ett exempel på en investering som möjliggör digitalisering samt utsläppsminskningar och som skapar arbetstillfällen är Fortums och Microsofts datacentral i Esbo, där världens största projekt för användning av spillvärme genomförs.

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. Hösten 2023 undertecknade Esbo stad tillsammans med 25 partnerstäder ett åtagande, r att bli klimatneutralt senast år 2030. Åtagandena är en del av klimatstadskontraktet, som i sin tur utarbetades av Esbo som en del av EU-uppdraget för 100 klimatneutrala och smarta städer. Esbo valdes till uppdraget av Europeiska kommissionen år 2022.

Stadsdirektörerna genomför klimatavtalet med hjälp av en handlingsplan för hållbar energianvändning och klimat (SECAP), i vilken åtgärderna för bekämpning av och anpassning till klimatförändringen har sammanställts år 2019. Dessutom deltar Esbo i flera avtal till exempel i anslutning till energieffektivitet och cirkulär ekonomi. Färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 och Klimatvaktten, som finns på stadens webbsida, sammanställer Esbos klimatåtgärder och scenarier för att minska utsläpp.

De klimat- och utsläppsbudgetar som ingår i budgeten kopplar klimatarbetet till den ekonomiska planeringen. I klimatbudgeten sammanställs stadens verksamhetskostnader och investeringar som främjar uppbromsningen av och anpassningen till klimatförändringen, samt investeringar av de dottersammanslutningar som är viktigast med tanke på klimatarbetet. Dottersammanslutningarna är Esbo bostäder Ab, Länsimetro Oy, Helsingforsregionens miljötjänster och utbildningssamkommunen Omnia. Helsingforsregionens miljötjänsters åtgärder ingår i stadens verksamhetsutgifter i form av kommunandelen. I budgeten beskriver sektorerna och resultatenheterna närmare sitt eget arbete för att uppnå klimatmålet samt de viktigaste åtgärderna i och genomförandet av klimatbudgeten. Utgifterna främjar samtidigt andra dimensioner av hållbar utveckling. Enbart en granskning av utgifterna tyder inte på att andra förväntade fördelar minskar kostnaderna och ökar inkomsterna, såsom kostnadsbesparingar på lång sikt, hälsoeffekter eller exportframsteg.

Stadsorganisationens verksamhetsutgifter	Budget 2024 1 000 euro	% av stadens verksamhetsutgifter 2024	Ekonomiplan 2025 1 000 euro	Ekonomiplan 2026 1 000 euro	OBS!
Klimatarbete totalt	247 418	16,5 %	240 313	239 424	
Uppbromsning av klimatförändringen – energi	1 744	0,1 %	1 715	1 750	Siffran är liten eftersom Esbo stad inte äger energibolag eller en energiinfrastruktur.
Uppbromsning av klimatförändringen – trafik	234 456	15,6 %	228 246	227 413	Satsningarna på hållbar trafik gör vardagen smidigare för invånarna och stöder deras hälsa.
Uppbromsning av klimatförändringen – annat	11 121	0,7 %	10 255	10 164	Omfattar byggande, cirkulär ekonomi och en hållbar livsstil.
Anpassning till klimatförändringen	97	0,0 %	97	97	En del av anpassningsutgifterna finns i kategorin uppbromsning av klimatförändringen – annat. Specifikation av utgifterna är inte tillgänglig.
Stadsorganisationens investeringar	Budget 2024 1 000 euro	% av stadens investeringsprogram 2024	Ekonomiplan 2025 1 000 euro	Ekonomiplan 2026 1 000 euro	OBS!
Klimatarbete totalt	169 045	52,8 %	174 085	172 885	
Uppbromsning av klimatförändringen – energi	2 295	0,7 %	2 295	2 295	Siffran är liten eftersom Esbo stad inte äger energibolag eller en energiinfrastruktur.
Uppbromsning av klimatförändringen – trafik	118 400	37,0 %	127 900	128 700	Satsningarna på hållbar trafik gör vardagen smidigare för invånarna och stöder deras hälsa.
Uppbromsning av klimatförändringen – annat	42 010	13,1 %	37 550	37 550	Omfattar byggande och cirkulär ekonomi.
Anpassning till klimatförändringen	6 340	2,0 %	6 340	4 340	

I tabellen presenteras Esbo stads klimatbudget 2024. Av stadens verksamhetsutgifter riktas 16 procent (247 miljoner euro) och av investeringarna 53 procent (169 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 Stadsbanan i Esbo, 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 2024 1 000 euro	% av koncernens investeringar 2024	Ekonomiplan 2025 1 000 euro	Ekonomiplan 2026 1 000 euro
Klimatarbete totalt	11 435	6,5 %	10 233	6 031
Uppbromsning av klimatförändringen – energi	1 138	0,6 %	924	631
Uppbromsning av klimatförändringen – trafik	1 917	1,1 %	1 843	5 197
Uppbromsning av klimatförändringen – annat	8 154	4,6 %	6 563	203
Anpassning till klimatförändringen	225	0,1 %	902	-

I tabellen anges dottersammanslutningarnas klimatbudget. Av dottersammanslutningarnas investeringar riktas 7 procent (11 miljoner euro) till åtgärder som främjar uppbromsningen av och anpassningen till klimatförändringen. I dottersammanslutningarnas verksamhet betonas åtgärder inom kollektivtrafik, såsom ökning av metrons kapacitet, åtgärder för energieffektivitet och energioptimering, ökning av användning av förnybar energi inom byggande och avfallshantering samt sådana åtgärder inom cirkulär ekonomi som har positiva klimateffekter.

Utsläpps sektorer	Utfall 2022, 1 000 ton CO2-ekv.	Förändrin från 1990 %	Mål 2025 1 000 ton CO2-ekv.*	Mål 2030 1 000 ton CO2-ekv.*	De verkliga utsläp- pen jämfört med målet för 2030	Obs!
Fjärrvärme	332	5	84	13	Släpar efter	Energikrisen ökade tillfälligt utsläppen från fjärrvärme.
Oljevärme	56	-28	31	1	Kommer att nås	
Elvärme	56	-13	39	22	Kommer att nås	
Hushålls- elektricitet	129	-18	109	33	Kommer att nås	
Trafik	303	5	233	94	Släpar efter	Betydande investeringar har gjorts och kommer att göras, vilket kräver ytterligare insatser.
Industri och maskiner	12	-77	8	6	Kommer att nås	
Avfallshantering	22	-78	17	8	Kommer att nås	
Lantbruket	1	-63	1	1	Kommer att nås	
Sammanlagt	910	-14	521	177	Släpar efter	Släpar efter på grund av energikrisens undantagsår.

*enligt 83 % minskning 1990–2030

Tabell: Esbo stads utsläppsbudget

Esbo stads klimatmål

Esbo stads mål är att utsläppen i Esbo ska minska med 80 procent från nivån år 1990 fram till 2030. Återstående 20 procent kan bindas i kolsänkor eller kompenseras på annat sätt. Finlands nationella mål på längre sikt är att klimatutsläppen ska minska med 95 procent före år 2050 jämfört med 1990. När energisektorn blir renare ökar betydelsen av utsläppen från trafiken. Esbo bör uppnå mindre utsläpp per invånare än den nationella nivån 2050 tack vare goda kollektivtrafikförbindelser, en stadsstruktur som möjliggör gång och cykling samt en hög andel elbilar.

Esbos utsläppsmål på 80 procent omfattar inte utsläpp från förbrukning och användning av byggnader, mat, varor och tjänster samt från trafik och energi som uppstår utanför stadens gränser. I hållbarhetsbrytningen är det nödvändigt att uppnå en livsstil som höjer den globala temperaturen med högst 1,5 grader, och stadens mål är därför också att utsläppen från konsumtionen minskar. Staden deltar i utvecklingen av beräkningen av utsläppen från förbrukningen och vidtar åtgärder för att minska utsläppen.

Esbo stad kan inte ensam uppnå klimatmålen. För klimatåtgärderna behövs hela samhället: företag, universitet och högskolor, forsknings- och innovationsaktörer, nätverk, organisationer och invånare. Esbo ökar sitt klimatavtryck, det vill säga de produkter, tjänster och processer som utvecklats i Esbo bidrar till att minska utsläppen både lokalt och utanför Esbo.

Klimatåtgärder i Esbo

I färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 och i klimatvakten finns en närmare beskrivning av stadens klimatåtgärder. Enligt scenarierna kommer de beslutade åtgärderna att leda till en minskning av klimatutsläppen med 72 procent mellan 1990 och 2030 (Sitowise 2023). Dessutom identifierades metoder som gör det möjligt att minska utsläppen och med hjälp av vilka man kan uppnå utsläppsminskningens målet på 80 procent före 2030. Ytterligare metoder kräver ytterligare utredning. Den globala utvecklingen, EU-lagstiftningen och de nationella åtgärderna har en betydande inverkan på utsläppsutvecklingen.

Markanvändning

Grunden för lösningar som främjar klimatneutralitet skapas genom god planering av markanvändningen. Staden styr genom planläggning byggandet till största delen till centrum och platser med goda kollektivtrafikförbindelser på ett naturbesparande och hållbart sätt. Huvudriktlinjerna för hela Esbo dras upp i den generalplan för Esbo 2060 som är under beredning. Vid sidan av de lagstadgade styrmedlen för markanvändningen skapas i Esbo innovativa incitament till stöd för en klimatneutral stadsutveckling.

Energi

Energisektorn producerar för närvarande största delen av stadens klimatutsläpp och under de senaste åren har den även stått för de största minskningarna av utsläpp. Målet är energi till rimligt pris, samt utsläppsfri och pålitlig energi för alla aktörer i Esbo. Staden har inget eget energibolag. De viktigaste samarbetspartnerna är Fortum och Caruna. Största delen av utsläppen inom energisektorn härstammar för närvarande från fjärrvärmeproduktionen. Esbo har tillsammans med Fortum förbundet sig till klimatneutral fjärrvärme före utgången av detta årtionde. Användningen av stenkolk vid produktionen av fjärrvärme kommer att upphöra 2025. Elförbrukningen i Esbo ökar med uppskattningsvis 50 procent fram till 2030. Arbetet med att utveckla elnätet behövs bland annat på grund av fjärrvärme och elektrifieringen av trafiken. Stadskoncernens byggnadsbestånd fungerar som en plattform för utveckling och ibruktagande av nya energilösningar. Esbo är med och utvecklar ett smart energisystem som främjar energieffektivitet, energisparande och ibruktagande av ny teknik. När det gäller energi bör metoderna för utsläppsminskning ytterligare utredas och deras uppskattade potential för utsläppsminskning 2030 (1 000 ton koldioxidekvivalenter) är:

- Vid beräkningen beaktas den klimatutsläppsfria elförbrukningen i Esbo stad, Esbo bostäder och Microsofts datacentral –46,6
- Ökning av produktionen av solenergi i Esbo -3,5

Trafik och resor

Målet är att alla Esbobor ska kunna resa smidigt och med låga utsläpp i vardagen samt att de totala utsläppen från trafiken minskar. Lösningar söks för hela stadsområdets trafik och trafikinfrastruktur. Målet kräver både en ökning av andelen hållbara färdstätt och en övergång till fossilfria drivkraft. Elektrifieringen av trafiken främjas och biobränslen är en del av lösningen inom trafiken. Fungerande varutransporter och en välfungerande stadslogistik säkerställs samtidigt som utsläppen minskar. Distansförbindelser minskar behovet av resor. I fråga om trafiken är metoderna för utsläppsminskning, som ska utredas, och deras uppskattade potential för utsläppsminskning 2030 (1 000 ton koldioxidekvivalenter):

- Snabb ökning av renodlade elbilar och laddningsbara hybrider –65,6
- En ny spårvägslinje enligt genomförandeprogrammet för generalplanen –2

- Övriga kollektivtrafikinvesteringar i enlighet med genomförandeprogrammet för generalplanen (uppskattning saknas)
- Miljözoner för lastbilar i Esbo 60 procent –12,8
- Prissättning av trafiken –5,7
- Sänkning av hastighetsbegränsningarna på landsvägar –6,7
- Den nationella planerade effekten av ändringen av distributionsskyldigheten på utsläppen ökar med +31,2.

Byggande

Målet är att minska utsläpp och andra miljöverkningar 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. När befolkningen i Esbo ökar, ökar också behovet av byggande. Både inom styrningen av byggandet i Esbo och det egna byggandet främjas klimatvänliga och globalt hållbara lösningar samt cirkulär ekonomi.

Cirkulär ekonomi

Staden har som mål att Esbo ska vara en klimatneutral stad med cirkulär ekonomi, där den lokala naturens mångfald är tryggad. Främjandet av cirkulär ekonomi minskar användningen av naturresurser och är en del av bekämpningen av klimatförändringen. Esbo stad har förbundit sig att främja cirkulär ekonomi genom åtagandet Circular Cities Declaration, och staden är med och utvecklar det nationella Green deal-avtalet för cirkulär ekonomi tillsammans med 80 aktörer. Staden har som mål att fördubbla antalet företag i Esbo inom cirkulär ekonomi före 2030. Samarbete på regional och nationell nivå är en förutsättning för att företagsverksamheten inom cirkulär ekonomi ska kunna växa. I Esbo fungerar särskilt Kera och Stenbruket som utvecklingsområden för cirkulär ekonomi.

En hållbar livsstil

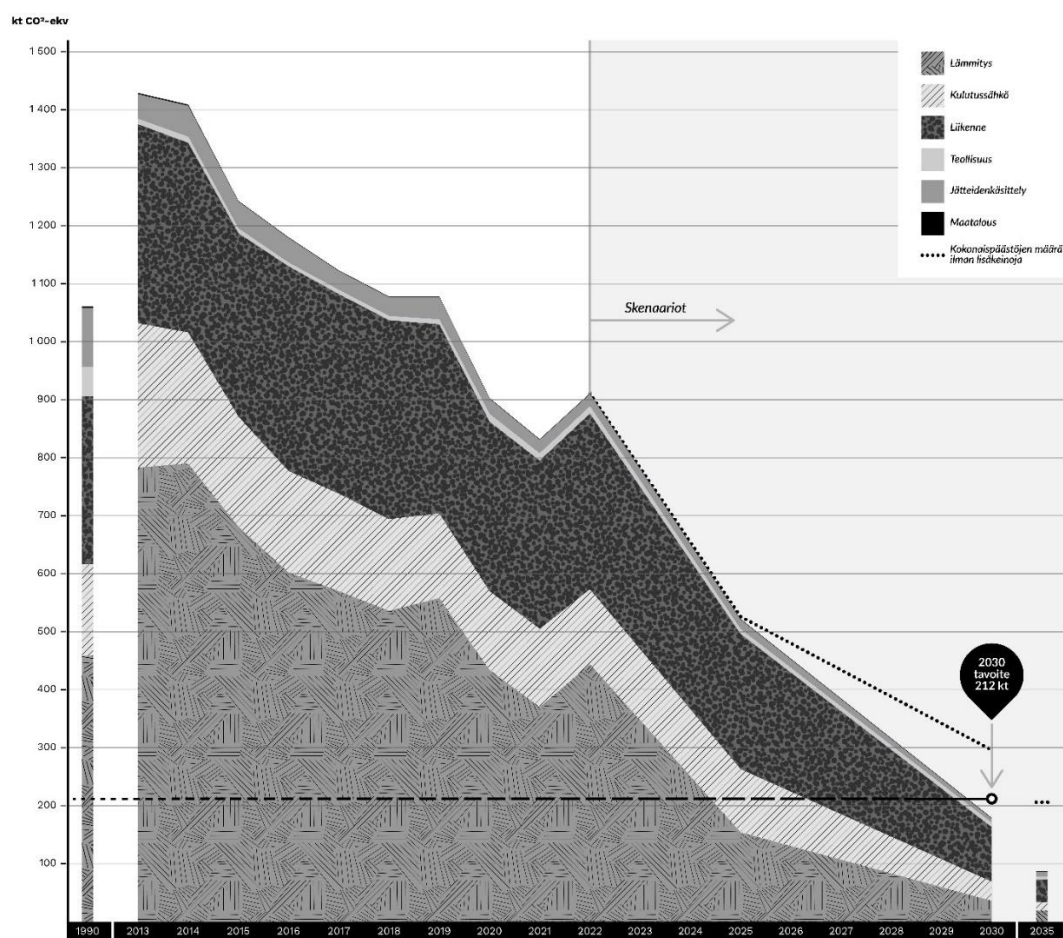
Varje Esbobo garanteras möjligheter till en hållbar livsstil. Hållbara lösningar skapas utan att kompromissa med Esbobornas välbefinnande och deras smidiga vardag. Esbo påverkar genom sin verksamhet, såsom fostran, kommunikation, byggande, styrning av markanvändningen, livsmedelstjänster och partnersamarbete utsläppen från Esbos konsumtion. Digitala tjänster och distanstjänster förbättrar produktiviteten och effektiviteten hos de nuvarande tjänsterna. Stadens åtgärder inverkar indirekt också på hushållens val. Esbo stads upphandlingar styrs med beaktande av den totalekonomiska fördelaktigheten till klimatvänliga, socialt och miljömässigt hållbara val enligt cirkulär ekonomi under hela upphandlingens livscykel. I Esbo främjas hållbar turism.

Kolsänkor

Målet är att de återstående 20 procenten av utsläppen år 2030 binds till kolsänkor eller kompenseras med beaktande av sänkorna som en del av den nationella helhetsbilden.

Utvecklingen av klimatutsläppen

De klimatutsläpp som uppstår i Esboområdet har minskat varje år mellan 2013 och 2021. Nivån för jämförelseåret 1990 underskreds 2020, och på 2020-talet har utsläppen minskat allt snabbare. Ett undantag är 2022, då energikrisen till följd av Rysslands anfallskrig mot Ukraina tillfälligt höjde klimatutsläppen i hela huvudstadsregionen och även i Esbo på grund av priset på och tillgången till bränslen. Utsläppen per invånare i Esbo har minskat med 52 procent sedan 1990 och är de lägsta i huvudstadsregionen för sjunde året i rad.



Esbos utsläpp fram till 2030 jämfört med 1990. I ljuset av de åtgärder som redan beslutats minskar utsläppen med 72 procent till år 2030 med 295 000 ton koldioxidekvivalenter. Med extra åtgärder, som ska utredas ytterligare, minskar utsläppen med 83 procent till 177 000 ton koldioxidekvivalenter år 2030. De extra åtgärder som beaktats vid beräkningen av utsläpp för el är den utsläppsfria elförbrukningen vid Esbo stad, Esbo bostäder och det datacenter som Microsoft bygger i Esbo, ökningen av produktionen av solenergi i Esbo, ökningen av antalet renodlade elbilar och laddningsbara hybrider samt en ny spårvägslinje i enlighet med genomförandeprogrammet för generalplanen.

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, resultat-enheterna 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. Dessutom beskriver varje sektor och resultat-enhet i budgeten sina egna åtgärder för att uppnå klimatmålet. Fullmäktige följer hur resultatmålen uppnås i delårsrapporterna. Beslut om de nya klimatåtgärderna fattas årligen som en del av budgeten. Uppnåendet av målet om klimatneutralitet följs upp och rapporteras också som en del av programmet Ett hållbart Esbo.

Färdplanen för ett klimatneutralt Esbo 2030 uppdateras utifrån Berättelsen om Esbo och föreläggs beslut minst en gång under fullmäktigeperioden. Helsingforsregionens miljötjänster följer årligen upp

utvecklingen av klimatutsläppen i huvudstadsregionen. Klimatbudgeten sammanställs årligen i samband med budgetprocessen och vidareutvecklas fortfarande. En gång om året sammanställs en lägesbild av klimatarbetet för stadsstyrelsens aftonskola. Uppföljningen av enskilda klimatåtgärder finns i Klimatvakten, där uppföljningen och åtgärderna uppdateras minst en gång om året.

ESBO STAD 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 det godkände fullmäktige Esbo stads integrationsprogram 2022–2025 vid sitt sammanträde 13.6.2022. Andelen invånare med ett främmande språk som modersmål är cirka 23 procent och den har ökat med cirka en procentenhet per år.

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

Inom tjänsterna i kompetenscentret för invandrare (Omnias kompetenscenter för invandrare, kompetenscentret för högutbildade invandrare) erbjuds arbetslösa invandrare i Esbo multiprofessionella sysselsättningsfrämjande tjänster. Enligt Berättelsen om Esbo är det viktigaste målet för kompetenscenterstjänsterna att hitta sysselsättning för klienterna inom den privata sektorn. Enligt stadens integrationsprogram är målet att få 1 000 klienter per år till kompetenscenterstjänsterna samt under fullmäktigeperioden lyckas hitta sysselsättning för 1 000 klienter och få 1000 klienter att avlägga delexamen eller yrkesexamen. Enligt utvecklingstakten mellan början av 2022 och september 2023 kommer under hela fullmäktigeperioden över 1 200 kunder att få sysselsättning inom kompetenscentrumstjänster. Från år 2019 har staten beviljat sammanlagt 4,4 miljoner euro för utveckling och produktion av tjänster på basis av Esbo stads ansökningar.

Esbo vill vara en god partner för företag, Teknologiska forskningscentralen VTT, Aalto-universitetet och andra högskolor när det gäller att locka internationella experter och få dem att etablera sig och hitta sin plats i det finländska samhället. Inom stadens näringstjänster främjar teamet Talent Espoo tillsammans med stadens övriga enheter och partner stadens attraktion och motivationen för dem som kommit till Esbo att stanna här. Från år 2019 har staten beviljat sammanlagt 1,1 miljoner euro för utveckling och produktion av tjänster på basis av Esbo stads ansökningar.

Enligt Berättelsen om Esbo ”genomför staden effektivt ett program för integration i initialskedet” och sysselsättningsgraden bland invandrarkvinnor höjs mot den nordiska nivån. Stadens kundtjänst erbjuder Hello Espoo-infos tjänster för invandrare på servicetorget i Iso Omena. Vid sidan av dessa utvecklas dessutom stödtjänster i initialskedet av integrationen, som i synnerhet riktas till invandrare som är utanför arbetslivet och ofta är hemmamammor. Kommunerna åläggs nya skyldigheter i anslutning till dessa tjänster i och med den totalreform av integrationslagen som träder i kraft vid ingången av 2025. På grundval av lagen får kommunerna också 12,78 miljoner euro per år från och med år 2025 för att sköta dessa uppgifter. Hittills har staten och Europeiska socialfonden (ESF) från och med 2019 beviljat Esbo sammanlagt 1,7 miljoner euro för utveckling och produktion av tjänster på basis av Esbo stads ansökningar.

BUDGETEN OCH EKONOMIPLANEN

EKONOMIPLANENS GRUNDER

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

Målet för fullmäktigeperioden 2021–2025 är att Esbo ska vara ekonomiskt hållbart och beskattningen konkurrenskraftig. Under fullmäktigeperioden genomförs programmet En ekonomiskt hållbar stad. För att optimera användningen av stadens resurser utvärderas stadskoncernens funktioner.

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

Budgeten för 2024 och ekonomiplanen för 2025–2026 har utarbetats så att den genomför Berättelsen om Esbo samt följer målnivåerna, riktlinjerna och åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad.

Skatteintäkterna och intäkterna från statsandelarna är preliminära prognoser som baserar sig på finansministeriets överföringskalkyl 9/2023 och hållbarhetsberäkningar 9/2023. Överföringskalkylerna kommer att uppdateras senare under hösten 2023, så statsandelarna kan ändras.

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

EKONOMISKA UTGÅNGSPUNKTER

År 2023

Budgeten för 2023 utarbetades i enlighet med målnivåerna och åtgärderna i produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad. Årsbidraget enligt budgeten för 2023 var 349 miljoner euro och resultatet 154 miljoner euro. Investeringarna för budgetåret var 316 miljoner euro netto, varav 11 procent skulle finansieras med internt tillförda medel.

I slutet av september beräknas ekonomin utfalla bättre än i den ursprungliga budgeten, vilket beror på att skatteinkomsterna har varit större än väntat. Inkomster av beskattningen för tidigare skatteår med högre inkomstskattesatserna och större utdelning av samfundsskatten höjer skatteintäkterna i hela landet år 2023. Skatteintäkterna har dessutom påverkats av lönesummans och arbetspensionernas utveckling.

Konjunkturerna och den ekonomiska osäkerheten försvårar utarbetandet av en lägesbild av inflödet av skatteinkomster. Företagens resultatutsikter har försämrats väsentligt efter sommaren, och därför

betalar företagen mindre förskottsskatt. Inflödet av samfundsskatt har alltså minskat. Också Esbo stad har sänkt prognosen för samfundsskatten. Skattefinansieringen beräknas uppgå till cirka 894 miljoner euro i år, 29 miljoner euro mindre än budgeterat.

Trots skattefinansieringens goda utveckling torde verksamhetsbidragets underskott bli ungefär 20,8 miljoner euro sämre än i budgeten. Detta beror å ena sidan på markförsäljningsintäkter som underskrider budgeten betydligt och å andra sidan överskridningar i sektorn för fostran och lärande.

Årsbidraget torde bli 376 miljoner euro år 2023, det vill säga 22,6 miljoner euro bättre än i budgeten, och resultatet 184 miljoner euro. Totalinvesteringarna uppskattas till ungefär 334 miljoner euro.

Nya lån har budgeterats till 51 miljoner euro för i år. Budgetlån behöver inte lyftas på grund av god likviditet i stadens kassa.

Ekonomiplan 2024–2026

Stadsdirektörens budgetförslag följer den ram som fullmäktige godkände 23.10.2023 med små preciseringar.

Stadsdirektörens förslag har utökats med 3 miljoner euro för verksamhetsutgifter 2024. Enligt uppgifter från Skatteförvaltningen är beskattningskostnaderna 0,3 miljoner euro större än vad som tidigare meddelats. Anslagen för hyrning av Mattby simhall höjdes med 0,8 miljoner euro. Stadens andel av arbetsmarknadsstödet fortsätter att växa och anslaget höjdes med 1,0 miljoner euro. Anslagen för reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 höjdes 0,8 miljoner euro. Investeringsprogrammet, avskrivningarna och finansieringsposterna har uppdaterats. Skatteintäkterna och statsandelarna har uppdaterades enligt de senaste uppgifterna.

Vid beredningen av ramen och budgeten har verksamhetskostnadernas ökning enligt basscenariot uppdaterats med befolkningsprognosen och prisindexet för basservicen (3,0 procent). Produktivitetssåtgärderna och produktivitetmålen för programmet En ekonomiskt hållbar stad har delats upp på åren 2021–2025. Produktivitetssåtgärdernas ekonomiska mål har dragits av från sektorernas tillväxt enligt basscenariot.

Som ett led i genomförandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad fortsätter utvecklingen av tjänsternas produktivitet och verkningsfullhet med hjälp av ett nytt kundorienterat produktsortiment inom ramen för projektet Patu 2.0. När affärssystemet togs i bruk försvann de gamla produkterna och nya infördes. Produkter som ännu bättre motsvarar ledningsbehoven utvecklas under 2024.

Skattefinansiering

Reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet ändrade finansieringsmodellen väsentligt

År 2023 gjordes den största förändringen av finansieringen av kommunerna i Finlands historia när välfärdsområdena startade. Cirka 70 procent av kommunernas statsandel, 70 procent av ersättningsarna 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 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 2021 samt på medeltalet av budgetuppgifterna för 2022. Den slutliga överföringskalkylen blir klar i slutet av 2023 när kommunernas bokslut för 2022, ekonomisk statistik och eftergranskning av kalkylerna är färdig. Korrigeringarna görs i statsandelen för 2024–2027.

Skattefinansieringens utveckling

Prognoserna för skatteintäkterna baserar sig på finansministeriets ekonomiska översikt på hösten, färskare uppgifter om inflödet, finansministeriets uppskattning av samfundsskatteintäkterna och Finlands kommunförbunds prognosram för skatteintäkter. I budgetens skatteintäktsprognos beaktas den nya finansieringsmodellen för reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet och dess verkningar 2024 samt de skattesatser som fullmäktige godkände 23.10.2023.

År 2024 beräknas skatteintäkterna uppgå till 823 miljoner euro, vilket är 51 procent mindre än år 2023. Stadens skattefinansiering (skatteinkomster och statsandelar) för 2024 påverkas fortfarande i betydande grad av ändringarna av skattefinansieringen vid vårdreformen och de ändringar som efterhandsgranskningarna av dem föranleder. Kommunalskatteintäkterna 2023 påverkas av intäkterna för tidigare skatteår med den gamla skattesatsen som inflyter 2023. De inflyter på gamla skattegrunder och med högre inkomstskattesatser och höjer således temporärt kommunernas skatteintäkter 2023. Vårdreformen påverkar statsandelarna och dess övergångsutjämnings hela planperioden 2024–2026.

Inkomstskattesatsen i Esbo är 5,3 procent år 2024. Kommunalskatteintäkterna uppskattas till 525 miljoner euro, det vill säga 12 procent mindre än år 2023. I intäkterna år 2023 ingår skatteinkomster med den högre kommunalskattesatsen år 2022. Effekterna av denna upphör år 2024. Förvärvsinkomsterna beräknas öka med cirka 6 procent. Ökningen beräknas till 4,6 procent år 2025 och 4,7 procent år 2026.

Kommungruppens nya andel av samfundsskatteintäkterna är 23,67 procent och Esbos andel är uppskattningsvis 7,4 procent. Prognosen för samfundsskatteintäkterna är 133 miljoner euro, ungefär 10 procent mindre än år 2023. I intäkterna år 2023 ingår skatteinkomster med den högre kommunalskattesatsen år 2022. Ökningen beräknas till 7,5 procent år 2025 och 2,1 procent år 2026.

Prognosen för fastighetsskatten baserar sig på de fastighetsskattesatser som fullmäktige godkände 23.10.2023, på Skatteförvaltningens statistik samt på byggnadsprognoser. Fastighetsskattesatsen för mark har uppskattats enligt den nya nedre gränsen som träder i kraft 1.1.2024. Med den nya nedre gränsen på 1,3 procent inflyter cirka 17,8 miljoner euro mer än med nuvarande 1,0 procent. Prognosen för intäkterna av fastighetsskatten är 165 miljoner euro, 12 procent mindre än år 2023.

För kommunernas statsandelar har staten reserverat cirka 2,58 miljarder euro och för ändringar i beskattningsgrunderna 0,86 miljarder euro år 2024. Statsandelsprocenten för kommunal basservice sjunker från 22,09 procent till 21,92 procent år 2024. Statsandelarna minskar med ca 0,2 miljarder euro från år 2023. Statsandelen minskar utifrån preciseringar av överföringar till välfärdsområdena utifrån kommunernas utfallsuppgifter för 2022. En indexhöjning av statsandelen för basservice höjer statsandelen med 53 miljoner euro. Indexförhöjningen blir dock 24 miljoner euro mindre, eftersom staten enligt regeringsprogrammet i indexhöjningen inbesparar en höjning som motsvarar en procentenhet. Regeringen stärker finansieringen av grundskolorna permanent under valperioden med

200 miljoner euro. Finansieringen av den grundläggande utbildningen höjs med 50 miljoner euro 2024.

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 ändringsbegränsningen och övergångsutjämningen 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 2024. Utöver begränsningen av ändringar i överföringen till välfärdsområdena utjämnas stora skillnader mellan kommunerna under en trappvis övergångsperiod 2023–2027 och därefter med en tills vidare permanent övergångsutjämning. Dessutom minskade också de ändringar som gjorts i den utjämning av statsandelen som baserar sig på skatteinkomsterna de stora kommunspezifika ändringarna. Övergångsutjämningen innebär för staden 45 miljoner euro år 2024 och minskar till 30 miljoner euro i slutet av övergångsperioden.

Uppskattningen av statsandelarna baserar sig på Finansministeriets preliminära statsandelskalkyler 10.10.2023 samt på kommunspezifika kalkyler i hållbarhetsberäkningen i programmet för kommunernas ekonomi. Enligt beräkningen för år 2024 är statsandelen för Esbo stads basservice 205 miljoner euro, compensationerna för skatteförluster 31,5 miljoner euro, förändringsbegränsaren 116 miljoner euro och övergångsjämningen 45 miljoner euro, sammanlagt 398 miljoner euro. Statsandelen för undervisnings- och kulturväsendet är uppskattningsvis 0,5 miljoner euro. Enligt Finansministeriets hållbarhetsberäkning är statsandelarna 456 miljoner euro år 2025 och 462 miljoner euro år 2026. Från år 2025 innehåller statsandelarna preliminära uppskattningar av den finansiering som överförs inom ramen för arbets- och näringsreformen.

Reformen överför ordnandet av dessa tjänster till kommunerna vid ingången av år 2025. Dessutom utvidgas kommunernas finansieringsansvar för arbetslöshetsförmånerna till att förutom arbetsmarknadsstödet också gälla grunddagpenning och inkomstrelaterad dagpenning. I finansministeriets kalkyl över utgiftstrycket är stadens statsandel för arbets- och näringstjänsterna och utkomstskyddet för arbetslösa cirka 53 miljoner euro år 2025. Finansieringen av arbets- och näringstjänsterna ingår i statsandelarna för år 2025. Uppgifterna preciseras under år 2024 när beredningen av reformen framskrider och de preciseras när budgeten för år 2025 utarbetas.

Skattefinansieringen (skatter och statsandelar) minskar med 2,2 procent år 2024 jämfört med 2023 års nivå.

Resultaträkning

Verksamhetsintäkterna ökar med endast 0,2 procent från budgeten 2023. Markförsäljningsintäkterna har minskats på grund av den försvagade konjunkturen. Verksamhetskostnaderna ökar med 5,7 procent från den ursprungliga budgeten 2023. I ökningen beaktas det ökade servicebehovet, den allmänna kostnadsutvecklingen inklusive löneuppgörelsen, lagändringar, ökade lokalkostnader och reserveringar i löneprogrammet samt produktivitätsåtgärder för år 2024 enligt produktivits- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad. Utöver personal- och lokalkostnaderna ökar i synnerhet kostnaderna för kollektivtrafiken 2024.

Nettokostnaderna för att ordna tjänster, det vill säga verksamhetsbidragets underskott, försämras från år 2023 med 79 miljoner euro.

Skattefinansieringen (skatter och statsandelar) minskar 2 procent år 2024 jämfört med år 2023.

Ränte- och finansieringsintäkterna beräknas vara 38 miljoner euro år 2024. Räntekostnaderna antas vara 13 miljoner euro och övriga finansiella kostnader 5 miljoner euro. Räntekostnaderna beräknas öka cirka 2 miljoner euro under planperioden. Den stigande räntenivå påverkar staden långsamt, eftersom 86 procent av den nuvarande lånestocken har fast ränta.

Årsbidraget uppskattas till 269 miljoner euro år 2024, cirka 297 miljoner euro år 2025 och cirka 304 miljoner euro år 2026.

Resultatet uppvisar ett överskott på cirka 66,4 miljoner euro år 2024, cirka 85,6 miljoner euro år 2025 och cirka 83 miljoner euro år 2026. Siffrorna för 2025–2026 är preliminära uppskattningar.

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

Investeringar

I investeringsprogrammet till år 2031 är investeringarna sammanlagt 1,9 miljarder euro. I detta belopp ingår också lokaler på långvarig hyra och leasing samt lokaler inom projektbolag. Stadens investeringar styrs som en helhet och enligt riktlinjerna i produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad

För att målet om ett klimatneutralt Esbo 2030 ska nås betonas i investeringarna trafikleder och banprojekt för hållbar mobilitet. När bebyggelsen koncentreras kring spårvägar i allt högre grad uppstår positiva klimatverkningar. Lokaler byggs med energieffektiva lösningar och till alla nya projekt fogas aktiv energistyrning. Målet är att minska utsläpp och andra miljöverkningar 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.

I investeringsprogrammet är stadens investeringar cirka 1,67 miljarder euro under perioden 2024–2031 och lokalerna på hyra och leasing samt i projektbolag under perioden 2024–2031 sammanlagt 221 miljoner euro. År 2024 uppgår stadens bruttoinvesteringar till 316 miljoner euro och nettoinvesteringarna till 305 miljoner euro.

Investeringsprogrammet är fortfarande mycket framtungt och investeringsnivån är hög åren 2024–2026. Därefter sjunker investeringsnivån. Genomförande och slutförande av programmet Fixa skolorna med ett omfattande lokalinvesteringsprogram, Esbo kulturcentrums tillbyggnad, utvecklingen av Hagalunds idrottspark och byggstarten för Stadsbanan infaller i början av programperioden så att investeringsnivån är över 300 miljoner per år ännu de följande två åren. I enlighet med målen för programmet En ekonomiskt hållbar stad sänks investeringsnivån så att investeringarna år 2031 uppgår till cirka 140 miljoner euro.

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

I utvecklingen av stadens infrastruktur investeras sammanlagt 95 miljoner euro år 2024 och sammanlagt nästan 600 miljoner euro under de följande 8 åren. Investeringarna inkluderar Stadsbanan och kvalitetscykelleden längs denna, utveckling av Hagalunds idrottspark, byggande i

utvecklingskorridoren längs metron som delvis finansieras genom markanvändningsavtal, utveckling av stadscentrumen och trafikleder som anknyter till en utveckling av stadsstrukturen.

Hela Esbokoncernen investerar år 2024 för cirka 494 miljoner euro och under perioden 2024–2033 sammanlagt för cirka 3,8 miljarder euro, i genomsnitt för 376 miljoner euro per år. Koncernens nettoinvesteringar uppgår till 484 miljoner euro år 2024. Störst inom koncernsammanslutningarna är investeringar inom dotterbolag i lokaler för skolor och annat, Hagalunds stadion, Esbo bostäder Ab:s projekt samt samkommunen Helsingforsregionens miljö tjänsters 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.

Finansieringsanalys

Stadens nettoinvesteringar uppgår under budgetåret till cirka 305 miljoner euro, varav 88 procent kan finansieras med internt tillförda medel. Åren 2024–2026 har 15 miljoner euro per år av den uppskattade extra avkastningen av investeringsfonden för basservice och markanskaffning reserverats för investeringar. Om de internt tillförda medlen räcker för att finansiera investeringarna, används inte fondkapitalet.

På grund av den höga investeringsnivån är verksamhetens och investeringarnas kumulativa kassaflöde negativt under hela ekonomiplansperioden. Kassaflödet är –37 miljoner euro år 2024. I slutet av perioden kan 111 procent av investeringarna finansieras med internt tillförda medel..

Staden har år 2024 beredskap för utlåning av sammanlagt 6 miljoner euro till sina fastighetsbolag, som genomför ombyggnad eller nybyggnad av lokaler för skolor och andra tjänster. Från år 2024 amorterar bolagen lånen till staden och utlåningens kassaflöde blir positivt. För stadskoncernen är det totalekonomiskt fördelaktigast att staden lyfter lån och lånar vidare till dotterbolagen.

Stadskoncernens lånestock ökar 27 miljoner euro år 2024. Under de därpå följande åren minskar behovet av lån och lånestocken börjar minska. År 2024 ökar verksamhetskostnaderna då servicebehovet ökar och kostnadsnivån stiger, genomförandet av programmet Fixa skolorna framskrider och stadens hållbara tillväxt kräver investeringar i infrastruktur. Investeringar som stöder stadens tillväxt måste göras innan det inflyter intäkter av markförsäljning, markanvändningsavtalsåttningar och skatter. Västmetron och dess förlängning till Stensvik, Spårjokern och Stadsbanan från Alberga till 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 bostädernas samt Helsingfors andel av Helsingforsregionens miljö tjänsters och Länsimetro Oy:s lån) till 2,87 miljarder euro år 2023. År 2024 förblir koncernens justerade lånebelopp på nästan samma nivå som året innan, men minskar efter år 2024 när investeringsnivån sjunker. För att lånestocken ska börja minska krävs en utveckling enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad så att nettokostnadsökningen kan stävjas och investeringsprogrammet genomföras i enlighet med programmets mål. Hela koncernens lånestock ökar till 4,4 miljarder euro år 2025, var- efter den börjar minska långsamt.

Personal

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

Staden hade i början av år 2023 omkring 10 900 anställda, av vilka över tre fjärdedelar arbetar i sektorn för fostran och lärande.

Folkökningen i Esbo fortsätter och kräver att staden ordnar mera tjänster. En betydande del av folkökningen i Esbo består av invånare med ett främmande språk som modersmål. Inom stadens tjänster behövs allt mer personal, i synnerhet för småbarnspedagogik och undervisning, när antalet kunder ökar. Det är dock svårt att få tillräckligt med personal till dessa branscher, eftersom det råder brist på kompetent arbetskraft. Därför har åtgärder som lockar och som håller kvar arbetskraft planerats år 2023.

Genomförandet av målen i produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad fortsätter. Detta innebär bland annat att nya uppgifter i regel inrättas endast inom basservicen som erbjuds kommuninvånarna.

Det är viktigt att se till personalens välbefinnande mitt i förändringar och utmaningar i tillgången på personal. Ett viktigt utvecklingsområde under de kommande åren är stöd vid organisationsförändringar samt personalutbildningsprogrammet. År 2024 fastställs åtgärder för minskning av antalet olycksfall i arbetet och på arbetsresorna. Dessutom satsar personalhälsan på minskning av sjukfrånvaro på grund av psykisk ohälsa med hjälp av verksamhetsmodeller med låg service.

Personalens upplevelse av ledning, arbetet och arbetshälsan samt beredvilligheten att rekommendera arbetsgivaren följs upp med stadens verktyg för personalupplevelse, Työfiillismittari. För Kommun 10 var år 2023 ett mellanår, nästa gång genomförs undersökningen hösten 2024.

Cheferna på staden erbjuds regelbunden coaching och konsultering för ledningsarbetet. Stadens kompetens främjas också genom en Executive MBA-utbildning som leds av Aalto-universitetet. Dessutom erbjuds coaching och verktyg för uppföljning och utveckling av prestationer, kompetens och arbetsförmåga.

Könsmedveten budgetering 2024

Resultatområdet för livskraft, bibliotekstjänster

Esbo stadsbibliotek genomförde våren 2023 tillsammans med konsulten Ekvälita jämställdhetsutbildning för hela bibliotekets personal. Bibliotekets personal deltog aktivt också i stadens jämlikhetsutbildning och i utarbetande av kulturenhetens principer för ett tryggt rum och därtill hörande utbildning, som inleddes våren 2023. Principerna för ett tryggt rum publicerades i juni 2023, varefter de förankrades i alla åtgärder och behandlades på möten och bibliotekets personalforum. Utbildningen är en del av könsmedveten budgetering, och därtill hörande åtgärder beaktas i budgeten och dispositionsplanen år 2024 och de kommande åren.

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

Den nya webbplatsen Esbo.fi och Esbo stads nya grafiska profil har förutsatt en grundlig genomgång av bildmaterialet för gymnasieutbildningen. För gymnasieutbildningen förnyas olika guider och broschyrer årligen. I detta arbete har det visat sig att bildbanken för gymnasieutbildning är ensidig med tanke på könsneutralitet, jämställdhet och jämlikhet. De bilder som används i kommunikationen stärker berättelsen om staden och dess invånare. Bilderna för gymnasierna har stor betydelse för den bild av gymnasiestuderandena som byggs upp och förstärks. Med bildurval kan man till exempel antingen främja eller begränsa studerande med ett främmande språk som modersmål samt av olika kön att söka sig till gymnasiestudier.

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

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

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

År 2023 har fotograferingen fortsatt så att bildvärlden ger en uppfattning hos alla typer av ungdomar om 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 med tanke på könsneutralitet, jämställdhet och jämlikhet.

Det ovan nämnda har krävt en omfördelning av resurserna. För att locka de studerande att fotograferas 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 utökas bildmaterialets mångsidighet. Då bekantar man sig närmare med varje gymnasiums studerande och personalen som känner de studerande för att få olika studerande att delta. Läromedel analyseras ur könsneutralitetens, jämställdhetens och jämlikhetens synvinkel.

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 ordinära organisationen aktiverar sektorerna och resultat-enheterna att delta i verksamheten. Målet är att sektorerna ger invånarna möjlighet att delta i budgeteringen av en del anslag.

RESULTATRÄKNING

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

1 000 euro		Bokslut 2022	Prognos 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	+	885 455	725 356	727 017	747 525	778 784
Tillverkning för eget bruk	+	8 833	13 172	11 987	11 887	11 787
Verksamhetskostnader	-	-2 547 214	-1 648 065	-1 711 791	-1 797 090	-1 856 202
Verksamhetsbidrag	=	-1 652 925	-909 537	-972 786	-1 037 678	-1 065 631
Skatteintäkter	+	1 850 146	893 700	822 900	859 400	890 900
Statsandelar	+	165 598	355 493	398 689	456 663	462 066
Verksamhetsbidrag	=	362 818	339 656	248 802	278 385	287 334
Finansiella intäkter och kostnader		-15 779	37 005	20 654	19 368	16 811
Ränteintäkter	+	14 948	16 181	17 025	16 209	15 590
Övriga finansiella intäkter	+	22 494	31 815	20 945	20 672	20 401
Räntekostnader	-	-8 137	-9 787	-12 553	-12 750	-14 417
Övriga finansiella intäkter	-	-45 414	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Årsbidrag	=	347 039	376 661	269 457	297 753	304 146
Avskrivningar enligt plan	-	-195 731	-192 415	-203 030	-212 062	-220 520
Nedskrivningar	-	-3 598	-	-	-	-
Extraordinära intäkter och kostnader	+/-	97 105	-	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	=	147 711	184 246	66 427	85 691	83 626
Ökning av avskrivningsdifferens (-)	-	-	-0	-15 000	-15 000	-15 000
Minskning av avskrivningsdifferens (+)	+	15 768	5 015	5 015	5 015	5 015
Ökning av fonderna (-)	-	-12	-	-	-	-
Minskning av fonderna (+)	+	2 182	0	15 000	15 000	15 000
Räkenskapsperiodens över-/underskott	=	165 648	189 261	71 441	90 706	88 641

Nyckeltal	Bokslut 2022	Prognos 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetens intäkter/kostnader, %	34,8	44,0	42,5	41,6	42,0
Årsbidrag per avskrivning enligt plan, %	174,1	195,8	132,7	140,4	137,9
Årsbidrag, euro per invånare 31.12	1 137	1 205	843	916	919
Invånare 31.12	305 274	312 665	319 524	325 180	330 843
ökning	8 142	7 391	6 859	5 656	5 663
ökning, procent	2,7	2,4	2,1	1,7	1,7

*Prognos om läget vid årets slut

FINANSIERINGSANALYS

Gemensam finansieringsanalys för baskommunen, affärsverken och balansenheter.

1 000 euro		Prognos 2023*	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten		331 837	227 158	250 454	236 697
Årsbidrag	+/-	376 661	269 457	297 753	304 146
Extraordinära poster	+/-	–	–	–	–
Korrektivposter till internt tillförda medel	+/-	–44 824	–42 299	–47 299	–67 449
Kassaflöde från investeringarna		–286 716	–264 379	–254 316	–205 865
Investeringskostnader	–	–334 380	–316 218	–314 055	–285 954
Finansieringsandelar för investeringskostnader	+	2 840	9 440	12 340	12 540
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	+	44 824	42 399	47 399	67 549
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		45 121	–37 222	–3 862	30 832
Kassaflöde från finansieringen		–95 620	37 522	3 865	–30 465
Förändringar i utlåningen		–33 336	10 919	16 298	16 558
Ökning av utlåningen	–	–43 750	–5 900	–	–
Minskning av utlåningen	+	10 414	16 819	16 298	16 558
Förändringar i lånebeståndet		–53 062	26 668	–12 533	–47 123
Ökning av långfristiga lån	+	0	75 500	45 000	12 000
Minskning av långfristiga lån	–	–53 062	–48 832	–57 533	–59 123
Övriga likviditetsändringar	+/-	–9 222	–65	100	100
Förändring av likvida medel		–50 499	300	3	367
Nyckeltal		Prognos 2023*	Budget 2024	2025	2026
Intern tillförda medel, procent		113,6	87,8	98,7	111,2
Långfristiga lån 31.12.		836 376	863 044	850 511	803 388
Lån, euro per invånare 31.12		2 675	2 701	2 616	2 428

*Prognos om läget vid årets slut

Resultaträkning per organisation

Budget 2024 1 000 euro		Bas- kommunen	Affärsverket Esbo lokaler	Storåkern	Hagalunds storumråde	Idrottsparken	Fonderna	Staden sammanlagt	Interna poster	Staden utan interna poster
Verksamhetsintäkter	+	384 780	309 634	2 260	30 073	70	200	727 017	374 530	352 488
Tillverkning för eget bruk	+	11 887	100	–	–	–	–	11 987	–	11 987
Verksamhetskostnader	–	–1 512 206	–196 561	–402	–1 794	–268	–560	–1 711 791	–374 690	–1 337 100
Verksamhetsbidrag	=	–1 115 539	113 173	1 858	28 279	–198	–360	–972 786	–160	–972 626
Skatteintäkter	+	822 900	–	–	–	–	–	822 900	–	822 900
Statsandelar	+	398 689	–	–	–	–	–	398 689	–	398 689
Verksamhetsbidrag	=	106 050	113 173	1 858	28 279	–198	–360	248 802	–160	248 963
Finansiella intäkter och kostnader		41 055	–34 118	1 000	–4 100	–25	16 842	20 654	237	20 417
Ränteintäkter	+	26 590	–	1 000	–	–	260	27 850	10 825	17 025
Övriga finansiella intäkter	+	29 018	–	–	–	–	–20 582	49 600	28 655	20 945
Räntekostnader	–	–13 553	–5 700	–	–4 100	–25	–	–23 378	–10 825	–12 553
Övriga finansiella intäkter	–	–1 000	–28 418	–	–	–	–4 000	–33 418	–28 418	–5 000
Årsbidrag	=	147 105	79 055	2 858	24 179	–223	16 482	269 457	77	269 380
Avskrivningar enligt plan	–	113 388	–57 076	–5 274	–27 225	–67	–	–203 030	–	203 030
Räkenskapsperiodens resultat	=	33 717	21 979	–2 416	–3 046	–290	16 482	66 427	77	66 350
Ökning av avskrivnings- differens (–)	–	–15 000	–	–	–	–	–	–15 000	–	–15 000
Minskning av avskrivnings- differens (+)	+	–	5 015	–	–	–	–	5 015	–	5 015
Uttag ur fonderna (+)	+	15 000	–	–	–	–	–	15 000	–	15 000
Räkenskapsperiodens över-/underskott	=	33 717	26 994	–2 416	–3 046	–290	16 482	71 441	77	71 365

Finansieringsanalys per organisation

Budget 2024 1 000 euro	Bas- kommunen	Affärsverket Esbo lokaler	Storå kern	Hagalunds storområde	Idrottsparken	Fonderna	Staden sammanlagt	Interna poster	Staden utan interna poster
Kassaflöde från verksamheten	116 806	79 055	2 858	12 179	-223	16 482	227 158	-77	227 081
Årsbidrag	147 105	79 055	2 858	24 179	-223	16 482	269 457	-77	269 380
Extraordinära poster	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korrektivposter till internt tillförda medel	-30 299	-	-	-12 000	-	-	-42 299	-	-42 299
Kassaflöde från investeringarna	-127 717	-129 062	-1 400	-5 300	-1 000	100	-264 379	-	-264 379
Investeringskostnader	-167 456	-129 062	-1 400	-17 300	-1 000	-	-316 218	-	-316 218
Finansieringsandelar för investeringskostnader	9 440	-	-	-	-	-	9 440	-	9 440
Intäkter från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	30 299	-	-	12 000	-	100	42 399	-	42 399
Kassaflöde från verksamheten och investeringarna	-10 911	-50 007	1 458	6 879	-1 223	16 582	-37 222	-77	-37 298
Kassaflöde från finansieringen	52 487	50 007	-1 458	-6 879	1 223	-14 900	80 480	-42 958	37 522
Förändringar i utlåningen	10 819	-	-	-	-	100	10 919	-	10 919
Ökning av utlåningen	-5 900	-	-	-	-	-	-5 900	-	-5 900
Minskning av utlåningen	16 719	-	-	-	-	100	16 819	-	16 819
Förändringar i lånebeståndet	26 668	50 072	-	-6 879	1 223	-	71 084	-44 416	26 668
Ökning av långfristiga lån	75 500	-	-	-	-	-	75 500	-	75 500
Minskning av långfristiga lån	-48 832	-	-	-	-	-	-48 832	-	-48 832
Förändringar i kortfristiga lån från kommunen	-	50 072	-	-6 879	1 223	-	44 416	-44 416	-
Förändringar i eget kapital	15 000	-	-	-	-	-15 000	0	-	0
Övriga förändringar av likviditeten	-	-65	-1 458	-	-	-	-1 523	1 458	-65
Inverkan på likviditeten	41 576	0	0	0	0	1 682	43 258	-43 035	224

BASKOMMUNEN

Resultaträkning för baskommunen

1 000 euro	Bokslut 2022	Prognos 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	461 589	388 954	384 780	393 910	396 497
Tillverkning för eget bruk	8 679	13 072	11 887	11 787	11 687
Verksamhetskostnader	-2 232 859	-1 455 828	-1 512 206	-1 589 652	-1 639 592
Verksamhetsbidrag	-1 762 591	-1 053 802	-1 115 539	-1 183 955	-1 231 408
Skatteintäkter	1 850 146	893 700	822 900	859 400	890 900
Statsandelar	165 598	355 493	398 689	456 663	462 066
Verksamhetsbidrag	253 152	195 391	106 050	132 108	121 557
Finansiella intäkter och kostnader	38 684	50 288	41 055	37 537	32 646
Ränteintäkter från andra	14 558	15 921	16 765	15 949	15 330
Ränteintäkter från affärsverk	1 302	6 717	9 825	7 520	5 115
Övriga finansiella intäkter	33 561	39 274	29 018	28 818	28 618
Räntekostnader för andra	-8 223	-10 624	-13 553	-13 750	-15 417
Övriga finansiella intäkter	-2 514	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Årsbidrag	291 836	245 679	147 105	169 645	154 203
Avskrivningar enligt plan	104 465	103 398	113 388	120 290	127 021
Nedskrivningar	9	-	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	187 363	142 281	33 717	49 355	27 182
Avskrivningsdifferensens ökning (-) eller minskning (+)	10 753	0	-15 000	-15 000	-15 000
Fondernas ökning (-) eller minskning (+)	2 170	0	15 000	15 000	15 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	200 285	142 281	33 717	49 355	27 182

Nyckeltal för baskommunen	Bokslut 2022	Prognos 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetens intäkter/kostnader, %	20,7	26,7	25,4	24,8	24,2
Årsbidrag per avskrivning enligt plan, %	279,4	237,6	129,7	141,0	121,4
Årsbidrag, euro per invånare 31.12	956	786	460	522	466
Invånare 31.12	305 180	312 665	319 524	325 180	330 843
ökning, euro	8 048	7 485	6 859	5 656	5 663
ökning, procent	2,6	2,4	2,1	1,7	1,7

*Prognos om läget vid årets slut

BASKOMMUNENS FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro		Prognos 2023*	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten		214 855	116 806	137 346	123 904
Årsbidrag	+/-	245 679	147 105	169 645	154 203
Korrektivposter till internt tillförda medel	+/-	-30 824	-30 299	-32 299	-30 299
Kassaflöde från investeringarna		-137 518	-127 717	-129 208	-141 232
Investeringskostnader	-	-171 182	-167 456	-173 847	-184 071
Finansieringsandelar för investeringskostnader	+	2 840	9 440	12 340	12 540
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	+	30 824	30 299	32 299	30 299
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	+/-	77 337	-10 911	8 138	-17 328
Kassaflöde från finansieringen		-86 298	52 487	18 665	-15 665
Förändringar i utlåningen		-33 336	10 819	16 198	16 458
Ökning av utlåningen	-	-43 750	-5 900	-	-
Minskning av utlåningen	+	10 414	16 719	16 198	16 458
Förändringar i lånebeståndet		-52 962	26 668	-12 533	-47 123
Ökning av långfristiga lån	+	0	75 500	45 000	12 000
Minskning av långfristiga lån	-	-52 962	-48 832	-57 533	-59 123
Förändringar i eget kapital	+/-	0	15 000	15 000	15 000
Inverkan på likviditeten		-8 961	41 576	26 803	-32 993

*Prognos om läget vid årets slut

ESBOKONCERNENS EKONOMI

Esbokoncernen

Esbo stad

SAMKOMMUNER (6)	DOTTERSAMMANSLUTNINGAR (23)	INTRESSESAMMANSLUTNINGAR (23)
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Enter Espoo Oy	Asunto Oy Raijalax
Samkommunen Helsingforsregionens trafik	Esbo bostäder Ab	Kiinteistö Oy Espoon Asematori
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster	Esbo Catering Ab	Kiinteistö Oy Espoon Kulttuuriparkki
Samkommunen för Västra Nylands folkhögskola	Espoon Elä ja Asu Oy	Kiinteistö Oy Espoon Niittykummun Metropysäköinti
Nylands förbund	Kiinteistö Oy Espoon Keskuksen Pysäköintitalo	Kiinteistö Oy Espoon terminaali
Samkommunen Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	Kiinteistö Oy Espoon Keskuskeittiö	Kiinteistö Oy Finnoonsillan Parkki
	Kiinteistö Oy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat	Kiinteistö Oy Merenpauhu
	Kiinteistö Oy Espoon Kaupinkallio	Kiinteistö Oy Merenselkä
	Kiinteistö Oy Espoon Sotekiinteistöt	Kiinteistö Oy Soukan Liiketalo
	Kiinteistö Oy Espoon Suviniityn Pysäköinti II	Kiinteistö Oy Soukan Pienteollisuustalo
	Kiinteistö Oy Finnoon Pysäköinti I	Kiinteistö Oy Suviniityn Pysäköinti I
	Kiinteistö Oy Finnoon Pysäköinti II	Laurea-ammattikorkeakoulu Oy
	Kiinteistö Oy Jousenpuiston Pysäköinti	Leppävaaran Pysäköinti Oy
	Kiinteistö Oy Matinkylän Lukio	Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy
	Kiinteistö Oy Matinkylän Uimahalli	Nouxcentret Ab
	Kiinteistö Oy Opinmäen Kampus	Otahalli Oy
	Kiinteistö Oy Otaniemen tiedeasunnot	Papinniityn Paikoitus Oy
	Kiinteistö Oy Sokinsuonkuja 4	Suurpellon jätehuolto Oy
	Kiinteistö Oy Tapiolan Kulttuuriaukio	Tapiolan Harjoitusareena Oy
	Kiinteistö Oy Tapiolan Stadion	Tapiolan Keskuspysäköinti Oy
	Kiinteistö Oy Tapiolan Urheilupuiston	Tapiolan Keskustavalvomo Oy
		Tapiolan Teollisuustalo Oy
Stiftelser (3)		
EMMA konstmuseistiftelse		
Stiftelsen Espoon kaupungintenterisäätiö		
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.

Allmänt om koncernen

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

Kommunallagens bestämmelser om ekonomi ska bland annat främja verksamhetens planmässighet och poängtera koncernperspektivet. Enligt 110 § i lagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret med beaktande av kommunkoncernens ekonomiska ansvar och förpliktelser. Budgeten och ekonomiplanen ska göras upp så att kommunstrategin genomförs och förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas. I budgeten och ekonomiplanen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi. Ekonomiplanen ska vara i balans eller visa överskott.

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

Fullmäktige bestämmer vid ekonomiplaneringsprocessen målen för de viktigaste koncernsammanslutningarnas verksamhet och ekonomi enligt Berättelsen om Esbo. Om uppnåendet av de mål som ställts upp för koncernsammanslutningarna rapporteras till stadsstyrelsens koncernsektion samt i samband med delårsrapporterna 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 koulutus kuntayhtymä Omnia, samkommunen Helsingforsregionens trafik och samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster.

Riskhantering i Esbokoncernen

Intern kontroll och därtill hörande riskhantering är en förutsättning för god lednings- och förvaltningspraxis i Esbokoncernen. Stadskoncernens riskhantering utvecklas 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 egen riskhantering beakta den riskhanteringspolicy som stadsstyrelsen beslutat om. Varje dottersammanslutnings styrelse ansvarar tillsammans med den verkställande direktören för ordnandet av riskhanteringen. Dottersammanslutningarna ska regelbundet kartlägga riskerna för sin verksamhet och rapportera till staden både om betydande risker och om hur riskhanteringen fungerar. Kommunallagen förpliktar samkommunerna att handla på motsvarande sätt när det gäller riskhantering.

Rapporteringen om riskhanteringen från koncernsammanslutningarna till staden sker i regel via koncernportföljssystemet Thinking Portfolio. I koncernportföljssystemet beskrivs riskerna, bedöms deras 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.

Ändringar av koncernstrukturen under ekonomiplansperioden 2024–2026

År 2023 fortsatte staden enligt beslut 2022 att avstå från aktierna i vissa bostadsaktiebolag. Lägenheterna i dessa bolag hade nämligen fungerat som gruppfamiljedaghem, men deras verksamhet har lagts ned och staden behöver inte längre lägenheterna. Staden har som mål att avstå från sådana lokaler och fastigheter som den inte behöver i sin verksamhet.

Staden grundade parkeringsbolaget Finnoon pysäköinti II Oy som ska bygga en parkeringsanläggning i detaljplaneområdet Finno-Djupsundsbäcken. För parkeringsanläggningen arrenderar bolaget långfristigt en tomt av staden.

Staden äger en av tomterna för flervåningshus som parkeringsanläggningen som drivs av Kiinteistö Oy Finnoonsillan Parkki kommer att betjäna och staden har därför varit aktieägare i parkeringsbolaget. Tomten kommer att överlåtas till Master Kodit Oy, som vann anbudstävlingen, och detta bolag vill köpa stadens aktier i parkeringsbolaget. Därför säljer staden aktierna i bolaget Kiinteistö Oy Finnoonsillan Parkki till Master Kodit Oy.

Koncernens ekonomiska ställning år 2022

Esbokoncernens inkomster år 2022 var 3,2 miljarder euro och utgifterna 2,9 miljarder euro. Verksamhetsintäkterna var 1 302 miljoner euro och verksamhetskostnaderna 2 891 miljoner euro. Verksamhetsbidraget var –1 594 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna täckte 45 procent av verksamhetskostnaderna.

Årsbidraget var 438 miljoner euro, det vill säga 57 miljoner euro mer än ett år tidigare. Årsbidraget per invånare var 1 434 euro. De finansiella intäkterna och kostnaderna var totalt –53 miljoner euro. Avskrivningarna och nedskrivningarna var totalt 349 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat var 226 miljoner euro, vilket är 65 miljoner euro bättre än året innan. Resultatet och överskottet förbättrades av extraordinära poster.

Stadskoncernens bruttoinvesteringar uppgick till 537 miljoner euro. Finansieringsandelarna för investeringsutgifterna var 15 miljoner euro. Koncernens nettoinvesteringar var 522 miljoner euro, det vill säga 4 miljoner euro mindre än året innan. Av investeringarna finansierades 83,9 procent med internt tillförda medel. Bland koncernbolagen gjordes de största investeringarna av Esbo bostäder Ab (105 miljoner euro), Länsimetro Oy (99 miljoner euro minus statsunderstödsandelen) och Kiinteistö Oy Matinkylän lukio (17 miljoner euro). Bland samkommunerna genomfördes de största bruttoinvesteringarna av HUS-sammanslutningen (Esbo stads andel 49 miljoner euro) och Helsingforsregionens miljötjänster (Esbo stads andel 48 miljoner euro).

Förändringen i de totala penningmedlen, som består av verksamhetens, investeringarnas och finansieringens kassaflöden, var 203 miljoner euro. Stadskoncernens penningmedel var i slutet av året 1 660 miljoner euro. Balansomslutningen var i slutet av året 8 285 miljoner euro och ökningen var därmed 209 miljoner euro från året innan.

Den viktigaste posten bland aktiva i balansräkningen är materiella tillgångar, som huvudsakligen består av byggnader samt fasta konstruktioner och anläggningar. De materiella tillgångarna var 5 913 miljoner euro och de ökade med 17 miljoner euro från året innan. Det största pågående projektet 2022 var Västmetrons andra fas, vars drift inleddes 3.12.2022.

Koncernens soliditet var 38,5 procent, det vill säga den ökade med 1,9 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 3 094 miljoner euro, det vill säga 226 miljoner euro mera än ett år tidigare. Räkenskapsperiodens överskott 2022 var 228 miljoner euro.

Stadskoncernens lånestock var 4 396 miljoner euro i slutet av året, 14 406 euro per invånare.

Koncernens resultatprognos 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 koncernbolagens budgetuppgifter samt på stadens och bolagens långsiktiga utvecklingsprognoser, där man bland annat har bedömt vilka konsekvenser slutförandet av betydande investeringar har för ekonomin.

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

RESULTATRÄKNING

Miljoner euro	Bokslut 2021	Bokslut 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Verksamhetens intäkter	1 313	1 302	786	773	803	850	821	857	867	890	886	909	936
Verksamhetens kostnader	-2 779	-2 891	-1 603	-1 648	-1 729	-1 787	-1 817	-1 857	-1 901	-1 958	-2 002	-2 051	-2 114
Verksamhetsbidrag	-1 462	-1 594	-817	-875	-926	-937	-996	-999	-1 034	-1 068	-1 116	-1 142	-1 178
Skatteintäkter	1 711	1 850	894	823	859	891	909	927	945	964	984	1 003	1 023
Statsandelar	201	234	424	474	534	542	544	551	558	566	573	581	589
Finansiella intäkter och kostnader	45	-53	-37	-59	-59	-62	-58	-60	-59	-57	-56	-56	-54
Årsbidrag	495	438	463	364	408	435	399	419	411	405	385	386	380
Avskrivningar och nedskrivningar	-334	-349	-355	-367	-379	-394	-400	-402	-403	-380	-379	-379	-364
Extraordinära poster	0	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	161	226	109	-3	29	40	-1	16	8	25	6	8	16

Nyckeltal

Verksamhetsintäkter/kostnader, %	47,2 %	45,0 %	49,0 %	46,9 %	46,4 %	47,6 %	45,2 %	46,2 %	45,6 %	45,4 %	44,3 %	44,3 %	44,3 %
Årsbidrag/avskrivningar enligt plan, %	148,2 %	125,6 %	130,6 %	99,2 %	107,6 %	110,3 %	99,8 %	104,1 %	101,9 %	106,6 %	101,6 %	102,1 %	104,3 %
Årsbidrag, euro/inv.	1665	1434	1498	1159	1281	1345	1219	1261	1221	1188	1115	1104	1072

Vårdreformen trädde i kraft vid ingången av 2023. HUS-sammanslutningen, samkommunen Eteva, Kårkulla samkommun och samkommunen Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä överfördes från Esbokoncernen till välfärdsområdet. Dessutom överfördes stadens social- och hälsovård och Västra Nylands räddningsverk till välfärdsområdet. Koncernens finansieringsstruktur ändrades också väsentligt när skatteinkomsterna minskade och statsandelsfinansieringen ökade. I januari 2023 och i

rättelserna inflöt ännu skatteinkomster enligt den högre skattesatsen, vilket höjer skatteintäkterna för 2023. År 2024 inflyter inte längre inkomster enligt den gamla beskattningen och stadens skatteintäkter minskar därför. Överföringen av social- och hälsovården, räddningsverket och HUS till välfärdsområdet minskade koncernens verksamhetsintäkter med cirka 500 miljoner euro och verksamhetskostnaderna med cirka 1,3 miljarder euro från 2022 till 2023.

Reformen överför ordnandet av dessa tjänster till kommunerna vid ingången av år 2025. I finansministeriets kalkyl över utgiftstrycket är stadens statsandel för arbets- och närings-tjänsterna och utkomstskyddet för arbetslösa cirka 53 miljoner euro år 2025. Vid reformen av arbets- och närings-tjänsterna ökar statsandelen från och med 2025. Verksamhetskostnaderna ökar i motsvarande grad. Uppgifterna preciseras under år 2024 när beredningen av reformen framskrider och de preciseras när budgeten för år 2025 utarbetas.

Under prognosperioden ökar stadens intäkter mest av Västmetrons ökande ersättningar för infrastrukturen, vilka höjer intäkterna från och med 2023. I dotterbolagens verksamhetsintäkter samt ökningen av dem åren 2024–2033 står Esbo bostäder Ab för största delen. Hyresintäkterna ökar alltefter som nybyggen färdigställs. Helsingforsregionens trafiks kommunandelar och biljettintäkter ökar när passagerarmängden ökar.

Koncernens verksamhetskostnader ökar åren 2024–2033 till följd av det ökande servicebehovet. Den viktigaste enskilda orsaken till kostnadsökningen är arbets- och näringsreformen 2025.

Koncernens årsbidrag beräknas uppgå till 364 miljoner euro 2024. Budgetåren 2025–2026 ökar årsbidraget till över 400 miljoner euro. Från år 2027 beräknas årsbidraget vara 400 miljoner euro. Avskrivningarna beräknas öka fram till 2029. I början av prognosperioden ökar avskrivningarna kraftigt på grund av stadens och de stora samkommunernas framtunga investeringsprogram, fullbordandet och öppningen av Västmetrons andra skede samt Esbo bostäder Ab:s investeringar för att öka bostadsproduktionen.

Stadskoncernen beräknas uppvisa en förlust på cirka 3 miljoner euro år 2024. Resultatet påverkas av att skatteintäkterna minskar betydligt från året innan. I januari 2023 och i rättelserna inflöt ännu skatteinkomster enligt den högre skattesatsen, vilket höjer skatteintäkterna för 2023. Åren 2025–2026 är resultatet åter positivt och 2027–2033 minskar resultatet nära noll, men är i huvudsak en aning positivt.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde inom koncernen uppgår till cirka –119 miljoner euro år 2024. Investeringarna finansieras med lån på cirka 214 miljoner euro. Efter amorteringarna ökar lånestocken med cirka 38 miljoner euro. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde uppvisar ett underskott också 2025–2026. När investeringsnivån sjunker 2027–2033 uppvisar verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ett överskott.

Investeringar

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

Koncernens investeringsprogram är fortsättningsvis omfattande, om än mindre än under de föregående åren eftersom Västmetrons andra skede är slutfört. Hela Esbokoncernen investerar år 2024 för cirka 494 miljoner euro och under perioden 2024–2033 sammanlagt för cirka 3,8 miljarder euro, i genomsnitt för 376 miljoner euro per år. Koncernens nettoinvesteringar uppgår till 484 miljoner euro

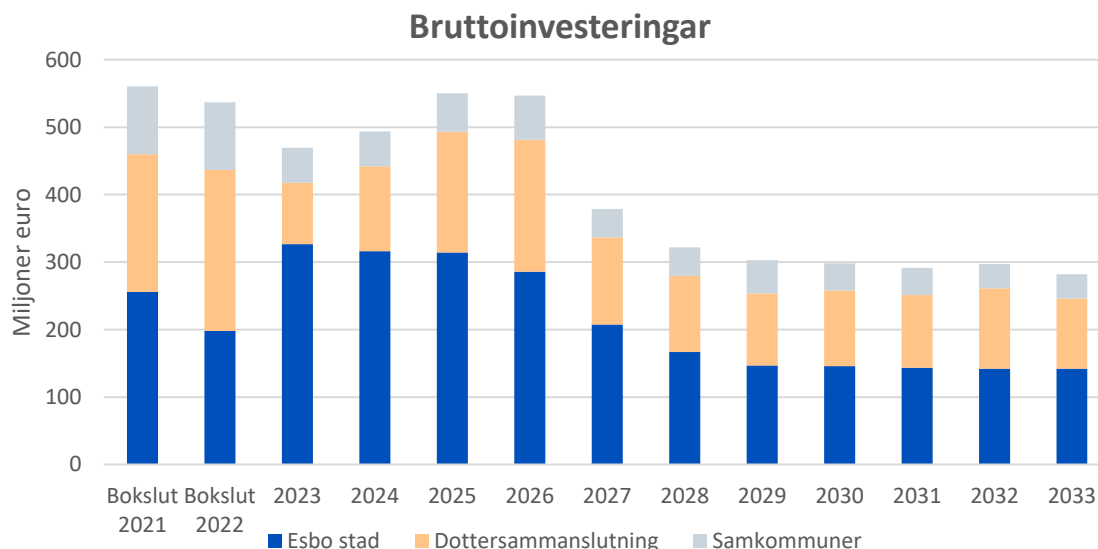
år 2024. Investeringsprogrammet bygger på riktlinjerna och målen i Berättelsen om Esbo som fokuserar på utveckling av områden, förbättring av trafikförbindelser samt nybyggnad och ombyggnad av lokaler.

Ett centralt mål är programmet Fixa skolorna genom vilket staden ska se till att skolor och daghem har hälsosamma och fungerande lokaler. Andra viktiga byggnadsprojekt är områdena kring Västmetrons stationer, Stadsbanan samt 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 avloppsnetet 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 när byggandet av Stadsbanan inleds.

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 effektiviseras 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 inneluftsproblem. Med ett omfattande investeringsprogram förbereder staden sig på att åtgärda oförutsedda problem med inneluften i servicelokaler, särskilt i skolor och daghem.



Esbokoncernens investeringsprogram är framtungt. Stadskoncernens investeringar är 494 miljoner euro år 2024. Koncernens investeringar är 550 miljoner euro år 2025 och 547 miljoner euro år 2026. År 2027 är investeringarna 379 miljoner euro. Åren 2028–2033 är investeringarna 280–320 miljoner euro per år. Stadens investeringsprogram är liknande. Stadens investeringar är cirka 300 miljoner euro per år 2024–2026. Åren 2028–2033 är stadens investeringar cirka 150 miljoner euro per år. Dottersamfundens investeringsbehov minskade avsevärt år 2023 när Västmetrons andra skede blev färdigt. År 2024 är Esbo stads andel av samkommunernas investeringar cirka 52 miljoner euro.

De största byggprojekten i koncernens investeringsprogram är följande:

- Investeringarna i **Västmetrons** andra skede fortsätter under de närmaste åren i och med anläggningar för infartsparkering i Kaitans och Finno samt byggande av den västra ingången till Stensviks station. Västmetron deltar i en projekthelhet för att förbättra metrons kapacitet och tillförlitlighet (Metka-projektet), där passagerarkapaciteten förbättras genom att utbyte av system i slutet av sin livscykel. Investeringarna gäller delvis också avsnittet från Gräsviken västerut för att skapa ett enhetligt system för hela metron. De delar av trafikledningssystemet som nu ska förnyas är trafikkontrollen och den ursprungliga metrons spårströmkretsar. Båda systemen behövs för säker drift. Projektet genomförs i samarbete mellan Huvudstadsregionens Stadstrafik Ab, Länsimetro Oy, Helsingforsregionens trafik, Esbo stad och Helsingfors stads trafikaffärsverk.
- **Esbo bostäder Ab** investeringar gäller huvudsakligen nya bostäder. Byggtiden är i genomsnitt 20 månader, varvid ökningen av bostadsproduktionen påverkar flera räkenskapsperioder. Uppskjutningen av byggstarter 2023 ökar antalet byggstarter 2024 till över 400 bostäder. Därefter påbörjas cirka 300 bostäder per år åren 2025–2027. Antalet objekt under byggnad ökar investeringarna 2025, varefter de återgår till 2024 års nivå. Eftersom fastighetsbeståndet blir äldre i snitt ökar antalet ombyggnader årligen.
- **Helsingforsregionens miljöjänster:** Nu när avloppsreningsverket i Blombacken är färdigt minskar de totala investeringarna under planperioden, men investeringsnivån förblir dock hög, i huvudsak på grund av de fortfarande stora infrastrukturinvesteringarna i medlemskommunerna. Investeringskostnaderna för avfallshantering ökar 2024 från föregående verksamhets- och ekonomiplan på grund av att entreprenadpriserna stiger. En ny investering är byggandet av en gasklocka i Käringmossen. Investeringsnivån för avfallshantering förväntas minska 2025–2026.
- Lokaler som skaffas genom **hyrning, leasing och projektbolag**. Staden skaffar många lokaler med långvariga hyres- eller serviceavtal. Fem nya skolor och tre daghem byggs inom projektbolag. Lokalerna blir färdiga i etapper 2022–2024.
- **Trafikleder och gator** byggs enligt investeringsprogrammet. Under planperioden byggs bland annat en anslutning mellan Åbovägen och Källstrandsvägen, Köklaxledens mellersta del samt en anslutning mellan Vichtisvägen och Nipertvägen, som också möjliggör utveckling av markanvändningen i Kortessbacken. Byggande av infrastruktur för Alberga idrottspark inleddes 2023 och fortsätter 2024–2026.
- **Stadsbanan** 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.

Kostnadsförslaget för Stadsbanan justerades 2023. Enligt det kostnadsförslag som godkänts av fullmäktige och det ändrade avtalet är Esbos finansieringsandel 40,9 procent, dock högst 142,8

miljoner euro. För planeringen av Stadsbanan har CEF-stöd erhållits och stöd kommer också att sökas för byggandet. Esbo stads andel av stödet är uppskattningsvis cirka 30 miljoner euro.

- **Esbo kulturcentrum** byggs ut med nya lokaler för stadsteatern. Den nya teatersalen ersätter stadsteaterns nuvarande scen Norrskenshallen. Kostnadsförslaget är 63,5 miljoner euro och planering och genomförande infaller åren 2024–2026.

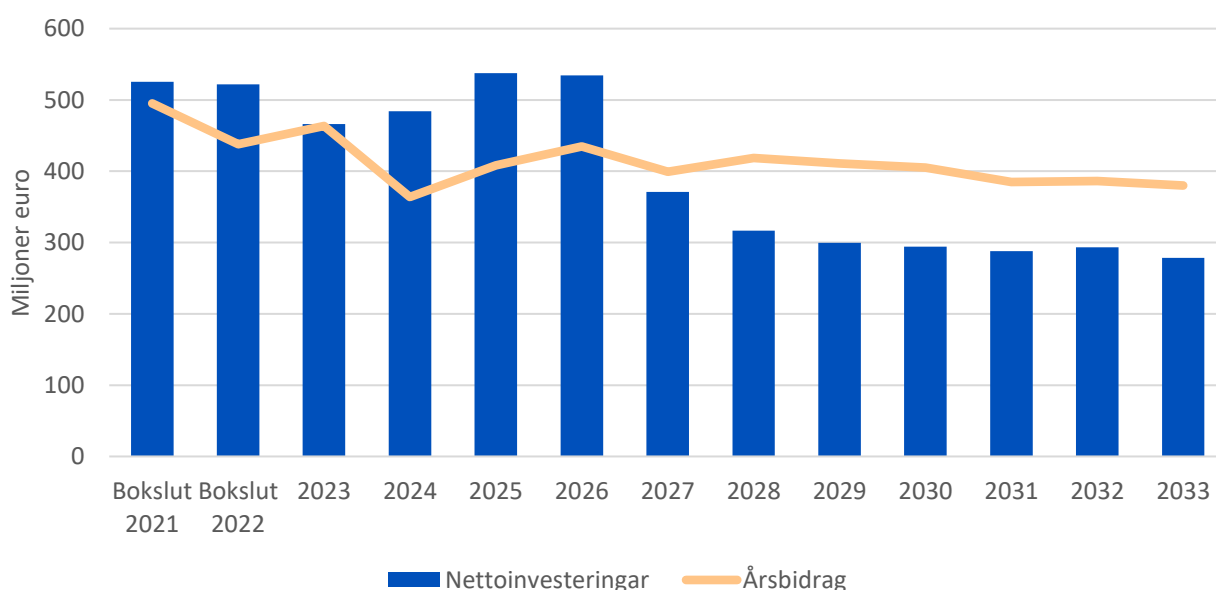
- **Hagalunds stadion** byggs i Hagalunds idrottspark. Projektet omfattar också parkeringslokaler. Det planeras inom ett av staden helägt bolag.

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. I samband med programmet har det för stadens nettoinvesteringar fastställts ett investeringstak som i medeltal uppgår till 250 miljoner euro per år under de följande tio åren. Investeringstaket kan inte kringgåås med nya lokaler i bolag, hyreslokaler eller liknande. Om något projekt genomförs i bolagsform eller på något annat sätt utanför stadens balansräkning, sänker det i motsvarande grad taket för stadens investeringar. De nya parkeringsbolagen lämnas utanför granskningen av investeringstaket. Staden låter bygga och finansierar inledningskedet av parkeringsbolagen, men avstår från sin huvudsakliga ägarandel då området byggs. I stadens ägo kvarstår infartsparkeringsplatser för metron samt i liten utsträckning andra obligatoriska platser.

Investeringar och årsbidrag



Av koncernens nettoinvesteringar år 2024 finansieras cirka 75 procent med internt tillförda medel. Resten av investeringarna finansieras med lån. Åren 2025–2026 finansieras investeringarna till cirka 75–80 procent med internt tillförda medel. Under de följande åren, när investeringsnivån sjunker, stiger andelen internt tillförda medel och den överstiger 100 procent år 2027. När de internt tillförda medlen överstiger 100 procent finns det inte längre behov av att ta tilläggs lån för att finansiera investeringar.

miljoner euro	Bokslut 2021	Bokslut 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Investeringar													
Koncernen	560	537	469	494	550	547	379	322	303	298	291	297	282
Finansiering													
Koncernens													
årsbidrag	495	438	463	364	408	435	399	419	411	405	385	386	380
Finansierings-													
andelar	35	15	3	10	13	13	8	5	4	4	4	4	4
Fonduttag	15	15	0	15	15	15	15	15	15	15	15	15	16
Förändring i lå-													
nestocken	234	-123	-63	38	32	-10	-73	-126	-131	-141	-102	-106	-138
Koncernlånens													
utveckling													
Koncernlån	4 520	4 396	4 334	4 371	4 403	4 393	4 320	4 194	4 063	3 922	3 820	3 714	3 576
- euro/invånare	15 200	14 406	14 002	13 922	13 826	13 601	13 190	12 633	12 075	11 501	11 056	10 612	10 088
Korrigerade													
koncernlån *	3 171	2 923	2 867	2 846	2 771	2 677	2 564	2 397	2 231	2 057	1 926	1 793	1 625
- euro/inv.	10 665	9 578	9 263	9 063	8 702	8 288	7 829	7 221	6 630	6 032	5 576	5 122	4 585

*) 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 lånen för Västmetron beaktas lånen 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.

Koncernlån

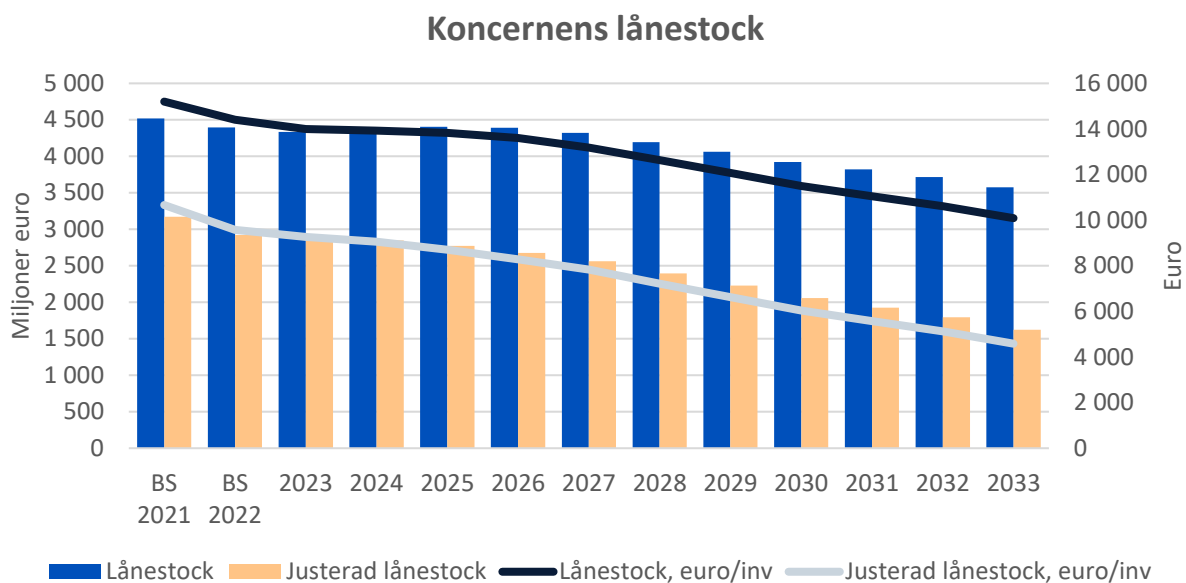
Reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet påverkade koncernlånens belopp 2023 när HUS-sammanslutningen och andra samkommuner lämnade Esbokoncernen. Överföringen av dem minskade koncernens lånestock med 166 miljoner euro.

Utöver stadens lån består stadskoncernens lånestock huvudsakligen av främmande kapital inom Länsimetro Oy, Esbo bostäder Ab, Espoon Koulu- ja päiväkotitilat Oy och samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster. Dessutom byggs Hagalunds stadion med lån som ökar koncernens lånestock. År 2024 är koncernens lånestock cirka 4 371 miljoner euro, vilket är 13 922 euro per invånare. Lånestocken är som högst år 2025, då den är 4 403 miljoner euro, det vill säga 13 826 euro per invånare. År 2026 börjar lånestocken långsamt minska och i slutet av prognosperioden år 2033 är den 3 576 miljoner euro, det vill säga 10 088 euro per invånare.

Den justerade lånestocken (exklusive Esbo bostäder Ab:s och samkommunen Helsingforsregionens miljöjästers lån, som täcks med hyror och avgiftsintäkter, samt Helsingfors andel av Länsimetro Oy:s lån) är 2 846 miljoner euro år 2024. Den under prognosperioden justerade lånestocken fortsätter att minska. Koncernförvaltningens verksamhetsbidrag 2024 är 2 846 miljoner euro. I slutet av

prognosperioden år 2033 kommer den att vara 1 625 miljoner euro, vilket är 4 585 euro per invånare.

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.



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 +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	Upprätthållande av energieffektiviteten och av fastighetsbeståndets prestationsförmåga: Fastigheternas värmeindex är 40,5 kWh per byggnadskubikmeter per år i snitt
Esbo bostäder Ab	Bolaget deltar aktivt i att minska bostadslösheten	Antalet bostäder som erbjuds bostadslösa Esbobor ökar från år 2023.
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 så att bolaget i regel genererar en mycket måttfull vinst	Rörelseresultatet

Esbo Catering Ab	Beställarkundernas allmänna vitsord stiger från år 2023 och det dagliga kundresponsresultatet utvecklas.	– enkät om beställarnas kundnöjdhet i slutet av året – kundresponsens mängd 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 en procentenhet 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	Öka kännedomen om Esbo bland företag, turister och besökare	Antalet kongresser som man ansökt om och vunnit Visit Esbos digitala kanaler har 9 900 000 besök
Enter Espoo Oy	Identifierar och närmar sig företagskunder som kunde etablera sig i Esbo	Antal potentiella etablerande företag 70
Länsimetro Oy	Fastighetsegendomens effektiva förvaltning Förbättring av metrons kapacitet och pålitlighet	Planmässig och proaktiv förvaltning av fastighetsegendom 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 större än 2023 Minst 15 procent av biljettförsäljningen går till nya museibesökare Kundnöjdheten är minst 4 (på skalan 1–5)

EMMA – Esbo moderna konstmuseum	Ökning av självfinansieringsandelen för verksamheten	Verksamhetens självfinansieringsandel är större än 2023. (Till internt tillförda medel räknas biljettintäkter, övriga intäkter, understöd exklusive stadens stöd samt statsandelen).
EMMA – Esbo moderna konstmuseum	Ökning av EMMA:s namnkunnighet	200 mediaomnämmanden per år 30 procent av prenumerationerna på nyhetsbrevet är nya
Esbo teater	Ökning av den kulturella och sociala genomslagskraften	Föreställningarnas bokningsgrad är minst 75 procent Minst 15 procent av biljettförsäljningen går till nya museibesökare Kundnöjdheten är minst 4 (på skalan 1–5)
Esbo teater	Ökning av självfinansieringsandelen för verksamheten.	Minst 27 procent av verksamheten finansieras med internt tillförda medel.
Esbo teater	Esbo teaters namnkunnighet ökar	130 mediaomnämmanden per år 30 procent av prenumerationerna på nyhetsbrevet är nya
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Ekonomi är i balans och produktiviteten ökar	Verksamhetsbidraget är minst lika stort som avskrivningarna Personalkostnaderna utgör högst 68 procent av verksamhetsintäkterna (bokslutet 2021: 74 procent, bokslutet 2022: 70 procent, budgeten 2023: 69 procent)
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	De som avlagt examen på andra stadiet placerar sig i arbetslivet eller i fortsatta studier	Av de som avlagt yrkesinriktad grundexamen och gymnasieexamen på Omnia träder minst 67 procent in i arbetslivet och minst 8 procent studerar vidare
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Antalet personer som avbrutit examensutbildning på andra stadiet minskar	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
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Yrkesutbildningens anseende ökar	32 procent av alla som gått ut finsk grundläggande utbildning söker sig till yrkesutbildning som ordnas av Esbo, Kyrklätt och Grankulla. (budgeten 2023 28 procent, totalt 30 procent)
Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	Ansökan till och tillträde i rätt tid till utbildning som handleder för examensutbildning (Hux) säkerställs	Studierna vid Hux kan inledas inom 3 veckor från ansökan i den kontinuerliga sökningen eller inom 3 veckor från beslutet om anvisande av en studieplats

<p>Samkommunen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia</p>	<p>Esbo stad är bäst i Finland på att integrera</p>	<p>Servicekedjan för kunder som förbättrar sina språkkunskaper har beskrivits för att säkerställa att målgruppen når sina mål. En indikator på verkingsfullheten har beskrivits</p>
<p>Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)</p>	<p>Produktiviteten ökar under hela granskningsperioden sammanlagt minst fem procent jämfört med genomsnittet 2015–2019</p>	<ul style="list-style-type: none"> – genomförande av produktivetsprogrammet inklusive uppdatering av produktivetsmätare och andra nödvändiga åtgärder för att balansera ekonomin med beaktande av medlemskommunernas ekonomiska situation – kostnad per passagerarkilometer (med och utan infrastrukturkostnader) – antal påstigningar
<p>Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)</p>	<p>De kommunspecifika subventioneringsandelarna till slutet av granskningsperioden högst 50 procent av de kommunspecifika totala kostnaderna</p>	<ul style="list-style-type: none"> – 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
<p>Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)</p>	<p>Bättre fungerande kollektivtrafik och ansvarstagande</p>	<ul style="list-style-type: none"> – genomförande av en plan för anpassning till de förändringar som pandemin medfört i trafiken – årlig kund- och invånarnöjdhet per område – kollektivtrafikens koldioxidutsläpp minskar med minst 90 procent till 2025 från 2010.
<p>Helsingforsregionens miljöjänster (HRM)</p>	<p>Produktiviteten ökar årligen minst 1,5 procent</p>	<ul style="list-style-type: none"> – produktivetsprogrammet genomförs med tydlig fokus på basuppgiften och dimensionering av investeringsprogrammet samt andra nödvändiga åtgärder för balansering av ekonomin, stävande av skuldsättningen och måttfull höjning av taxorna måttfullt – verksamhetskostnader, euro per invånare

Helsingforsregionens miljö tjänster (HRM)	Större miljöansvar	<ul style="list-style-type: none">– hushållsavfallets återvinningsgrad är minst 52 procent 2024 och minst 54 procent 2025– mängden växthusgasutsläpp i HRM:s egen verksamhet och externa tjänster är högst 92 000 ton CO₂-ekvivalenter 2024– en plan för uppnåendet av stadens mål för klimatneutralitet 2030 utarbetas och genomförs
Helsingforsregionens miljö tjänster (HRM)	Bättre fungerande vatten och avlopp samt avfallshantering	<ul style="list-style-type: none">– årlig kundnöjdhet per kundgrupp och per funktion– högst 19 procent av vattnet som pumpas in i nätet är ofakturerat 2024

DRIFTSEKONOMIDELN

FULLMÄKTIGE

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	1 016	652	4 344	4 144	2 997
Verksamhetskostnader	-49 359	-31 896	-33 181	-32 317	-30 980
Verksamhetsbidrag	-48 343	-31 244	-28 837	-28 174	-27 983
Avskrivningar enligt plan	984	930	964	964	964
Räkenskapsperiodens resultat	-49 327	-32 174	-29 802	-29 138	-28 947

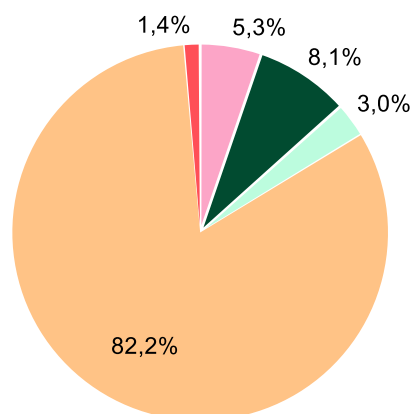
* Ändrad budget = ändrad budget med uppgifter från september

Verksamhetskostnader efter uppgiftsområde

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Fullmäktige	1 438	1 700	1 744	1 788	1 861
Centralvalnämnden	1 081	939	2 685	2 074	100
Revisionsnämnden och revisionen	713	921	990	979	979
Stadsstyrelsen	45 682	27 865	27 284	26 998	27 551
Interna revisionen	444	471	479	479	489

TA

- Fullmäktige
- Centralvalnämnden
- Revisionsnämnden och revisionen
- Stadsstyrelsen
- Interna revisionen



Ekonomi

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

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	98 336	84 849	91 399	93 678	95 965
Verksamhetskostnader	-159 613	-140 077	-143 246	-145 128	-147 425
Verksamhetsbidrag	-61 277	-55 228	-51 847	-51 450	-51 460
Avskrivningar enligt plan	-10 081	-11 345	-12 485	-12 213	-11 609
Räkenskapsperiodens resultat	-71 358	-66 573	-64 331	-63 662	-63 069

1000 FULLMÄKTIGE

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	3	-	-	-	-
Verksamhetskostnader	-1 438	-1 700	-1 744	-1 788	-1 861
Verksamhetsbidrag	-1 435	-1 700	-1 744	-1 788	-1 861

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

1010 CENTRALVALNÄMNDEN

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	615	440	1 320	-	-
Verksamhetskostnader	-1 081	-939	-2 685	-2 074	-100
Verksamhetsbidrag	-466	-499	-1 365	-2 074	-100

Anslagen omfattar intäkterna och kostnaderna för centralvalnämnden, som svarar för kostnaderna för anordnandet av val. År 2024 ordnas presidentval och Europaparlamentsval. Staten betalar ersättning för valkostnaderna. År 2025 hålls välfärdsområdesval och kommunalval. År 2026 ordnas inga ordinarie val.

1020 REVISIONSNÄMNDEN OCH REVISIONEN

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	1	0	0	0	0
Verksamhetskostnader	-713	-921	-990	-979	-979
Verksamhetsbidrag	-712	-921	-990	-979	-979

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 nås i staden och i stadskoncernen samt om verksamheten ordnats på ett ändamålsenligt och resultatrikt sätt. Revisionsnämnden övervakar att skyldigheten att redogöra för bindningar iakttas, svarar för det lagstadgade registret över bindningar och ser till att redogörelserna för bindningar sänds till fullmäktige för kännedom varje år.

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

1030 STADSSTYRELSEN

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	391	212	3 024	4 144	2 997
Verksamhetskostnader	-45 682	-27 865	-27 284	-26 998	-27 551
Verksamhetsbidrag	-45 291	-27 653	-24 260	-22 854	-24 554

Intäkterna består av kalkylerad ersättning som staten betalar till staden för att ordna integrationsfrämjande verksamhet samt av extern finansiering för projekt inom programmet Ett hållbart Esbo.

Anslaget omfattar verksamhetskostnaderna för stadsstyrelsen, dess sektioner och kommittéer som stadsstyrelsen tillsätter, ungdomsfullmäktiges mötesarvoden och stadsdirektörens driftskostnader.

Uppgiftsområdet omfattar också personalanslag som centraliserats på stadsnivå. Det finns reserveringar för följande personalförmåner: personalbiljetten, idrotts- och kulturförmånen, lunchförmånen, stipendiebörsen och personalrådets verksamhet. Det har reserverats anslag för strategisk personalledning för pågående utvecklingsprogram för ledning och för att anställa sommararbetare. Dessutom finns det en samlad reservering för löneprogrammet.

Kommunandelar och medlemsavgifter har reserverats för följande sammanslutningar: samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster, Nylands förbund, Kommunförbundet, den kommunala arbetsmarknadsorganisationen, föreningen Nylands friluftsområden, Sydkustens landskapsförbund, Laatuhydistys och Suomen Riskienhallintayhdistys. 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.

Uppgiftsområdet för stadsstyrelsen omfattar kostnaderna för de förvaltningsövergripande utvecklingsprogrammen Ett hållbart Esbo, Ett livskraftigt Esbo och Evenemangens gemensamma Esbo, som pågår hela fullmäktigeperioden. Programmet Ett välmående Esbo drivs i sektorn för fostran och lärande.

1040 INTERNA REVISIONEN

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	6	–	–	–	–
Verksamhetskostnader	–444	–471	–479	–479	–489
Verksamhetsbidrag	–438	–471	–479	–479	–489

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.

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 verksamhets sätt, stadens vitalitet och hållbar utveckling samt invånarnas och kundernas välfärd. Koncernförvaltningen svarar för de centraliserade kundtjänsterna inom den offentliga förvaltningen och för stadens interna tjänster.

Verksamhetens fokusområden under budgetåret

Enheterna inom koncernförvaltningen svarar tillsammans med resultatområdet för livskraft för beredningen av reformen av arbets- och näringstjänsterna.

Enheten förvaltning och juridik svarar för Esbo stads del för att ordna presidentvalet och Europaparlamentsvalet 2024.

Genom programmet Ett hållbart Esbo söker staden lösningar för en hållbar vardag och livsstil för invånarna samt på frågor kring energi, trafik, områdesutveckling och cirkulär ekonomi. Man samarbetar brett med företag, forskningsinstitut, invånare och partner. Staden ansöker om extern finansiering för utvecklingsarbetet. 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 som har förbundit sig till klimatstadskontraktet.

Ansvarsområdet för internationalism och invandring svarar för den strategiska planeringen och styrningen av verkställandet av invandringsärenden, integrationspolitik och internationell verksamhet. När det gäller att stöda invandringsärenden och integration ligger tyngdpunkten på att verkställa integrationsprogrammet 2022–2025 som fullmäktige godkände 13.6.2022. Fokusområdet för 2024 är att bereda sig på totalreformen av lagen om främjande av integration som träder i kraft vid ingången av 2025. I och med lagreformen tilldelas kommunerna helhetsansvaret för att främja integrationen av invandrare. Inom den internationella verksamheten som stöder genomförandet av Berättelsen om Esbo fortsätter utvecklingsarbetet enligt riktlinjerna i agendan för internationell verksamhet, som stadsstyrelsen godkände hösten 2022.

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

Utvecklingen av kompetensen inom ledning genom data och verkningfullhet samt av informationsledningen fortsätter med pilotförsök inom resultatenheterna och genom utveckling av dataanalys på stadsnivå. Arbetet i styrgruppen för digitalisering stöder ledningen i att utnyttja digitala lösningar. Projektet MittEsbo har överförts till ansvarsenheten för kundtjänster. Staden fördjupar det databaserade samarbetet med välfärdsområdet.

Förverkligande av målet om 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 hela koncernens gemensamma arbete med målet att staden ska bli klimatneutral i enlighet med Berättelsen om Esbo. Koncernen samarbetar med samhället i Esbo, det vill säga universitet, forskning, innovationsverksamhet och företag, för att utveckla lösningar med ett litet klimatavtryck. Lösningarna ska alltså

ha små klimatutsläpp och ett stort positivt klimatavtryck, och på så sätt bidra till att tackla den globala klimatutmaningen.

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

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	97 321	84 197	87 055	89 534	92 968
Verksamhetskostnader	-110 968	-109 102	-111 055	-113 789	-117 424
Verksamhetsbidrag	-13 647	-24 905	-23 999	-24 255	-24 456
Avskrivningar enligt plan	9 097	10 415	11 520	11 248	10 644
Räkenskapsperiodens resultat	-22 744	-35 320	-35 519	-35 504	-35 100

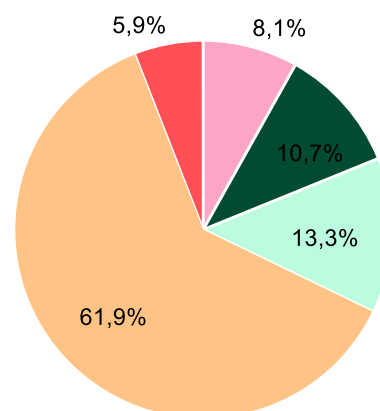
* Ändrad budget = ändrad budget med uppgifter från september

Verksamhetskostnader per resultatenhet

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Koncernförvaltningen, gemensamma	170	9 579	9 025	9 169	9 313
Finansiering och ekonomi	15 489	11 532	11 916	11 993	12 235
Personal	16 160	14 905	14 783	14 366	14 700
Förvaltning och juridik	73 129	66 725	68 740	71 477	74 148
Strategi och utveckling	6 019	6 361	6 590	6 785	7 029

TA

- 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.

Koncernförvaltningens intäkter består huvudsakligen av produktion av interna tjänster för sektorerna till ett belopp av sammanlagt 81,3 miljoner euro. De största intäkterna utgörs av it-tjänster för 54,2 miljoner euro, av personaltjänster och personalhälsovård för 10,3 miljoner euro och av logistik för 6,3 miljoner euro. Andra interna tjänster produceras av ekonomi-, upphandlings- och kundtjänsterna. De externa intäkterna består av projektfinansiering och av ersättning från Folkpensionsanstalten för kostnader för personalhälsovården. De externa intäkterna är 5,8 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna ökar med 3,5 procent från året innan.

Kostnaderna består huvudsakligen av personalkostnader på 31,5 miljoner euro samt av externa och interna köp av tjänster för 65,5 miljoner euro. Hyrorna på 12 miljoner euro består av lokalhyror samt leasinghyror för datorer och audiovisuell utrustning. Kostnaderna ökar med 1,8 procent från året innan.

Verksamhetsbidragets underskott minskar med 3,6 procent från året innan.

Investeringar

Immateriella investeringar

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	840	840	840	840
Kostnader	-14 035	-13 243	-8 240	-5 840
Netto	-13 195	-12 403	-7 400	-5 000

För koncernförvaltningens dataadministration finns det en samlad reservering för stadens immateriella tillgångar på 13,2 miljoner euro. Här ingår upphandling, ibrukttagande och vidareutveckling av sektorernas it-system.

Maskiner och inventarier

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	–	–	–	–
Kostnader	-4 600	-4 240	-3 600	-3 000
Netto	-4 600	-4 240	-3 600	-3 000

Logistikens materielinvesteringar uppgår till 3 miljoner euro. Dataadministrationen investerar 1,3 miljoner euro i att förnya apparater enligt IKT-infrastrukturens livscykel och i eventuella nya objekt.

1100 KONCERNFÖRVALTNINGEN, GEMENSAMMA

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	–	19	19	20	20
Verksamhetskostnader	–170	–9 579	–9 025	–9 169	–9 313
Verksamhetsbidrag	–170	–9 561	–9 006	–9 149	–9 293

Verksamhetskostnaderna består av personalkostnader på 0,8 miljoner euro, av interna köp av tjänster på 7,6 miljoner euro och av interna lokalhyror på 0,6 miljoner euro.

1110 FINANSIERING OCH EKONOMI

Tjänster och utveckling av verksamheten

Ekonomiplaneringen och ekonomitjänsterna i enheten fokuserar på att systemet för ledning och ekonomistyrning (JoTo) ska fungera stabilare och smidigare. Systemet vidareutvecklas också i fråga om ekonomiplanering, analys, kostnadsberäkning och målhantering. Enheten bereder sig dessutom bland annat på systemändringar som medförs av reformen av arbets- och näringstjänsterna 2025.

Förverkligande av målet om ett klimatneutralt Esbo 2030

Måltidstjänsterna deltar i det treåriga projektet Food waste ecosystem. Projektet går ut på att införa ett nytt nätverksbaserat arbetssätt i huvudstadsregionen för att minska matsvinnet och effektivare utnyttja överbliven mat. Projektet har också som mål att utveckla ny affärsverksamhet kring bioavfall. Matsvinnets klimatpåverkan utgör cirka 2–5 procent av den totala klimatpåverkan av kost. För att få fler att välja vegetarisk mat utvecklas recepten och utbudet görs mångsidigare i samarbete med måltidsproducenterna.

Staden beaktar kriterierna för hållbar utveckling i sina fondplaceringar. Av placeringarna i investeringsfonden för basservice och markanskaffning är 71 procent fonder med målet att främja miljörelaterade och sociala 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.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Ansvarsområdet för ekonomiplanering har det övergripande ansvaret i staden för att fullfölja programmet En ekonomiskt hållbar stad. Programmet ska förbättra Esbos förmåga att anpassa sig till en ny ekonomisk situation. I programåtgärderna för enheten finansiering och ekonomi ingår att ta i bruk systemet för ledning och ekonomistyrning (JoTo) 2021–2024. Enheten har tidigare år utfört reformprojekt för att förbättra produktiviteten och effektiviteten (reformprogrammet ekonomitjänster för framtiden). Genom de här åtgärderna har enheten finansiering och ekonomi nått sina personalmål

enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad. Dessutom omfattade åtgärderna att avveckla sparade ledigheter samt att minska antalet externa utbildningar, köp av kundtjänster och resor.

För koncernsammanslutningarna har det också ställts upp program mål som bland annat syftar till att minska sammanslutningarnas ekonomiska beroende av staden och att intäktsföra sammanslutningarnas överskott eller tillgångar till staden. Arbetet har inletts för de viktigaste koncernsammanslutningarna, men alla koncerninnehav bedöms utifrån programmet En ekonomiskt hållbar stad. Resultaten verkställs under ekonomiplansperioden.

Produkter

Produkt	Euro		Prestation		Euro/ prestation		Ändring %	Prestation	Prestation
	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24		25	26
Konsulttjänster	556 697	584 653	6 550	6 550	84,99	89,26	5,0 %	6 550	6 550
Rådgivning	2 079 943	2 162 236	22 267	22 267	93,41	97,10	4,0 %	22 267	22 267
Kundtjänst	644 057	649 917	5 929	5 929	108,63	109,62	0,9 %	5 929	5 929

I och med att den allmänna prisnivån stiger ökar kostnaderna för 2024. Då kostnaderna ökar stiger produktpriserna medan antalet prestationer kvarstår på nivån för 2023.

De tre konstadsmässigt största produkterna är rådgivning, kundtjänster och konsulttjänster. I och med att systemet stabiliseras förutspår vi att kostnaderna för kundrådgivningen kommer att öka 2024. Förändringen väntas vara fyra procent jämfört med 2023. Förändringen inom kundtjänsterna blir 0,9 procent jämfört med 2023. Ökningen påverkas av att den allmänna prisnivån stiger. Antalet kunder väntas förbli oförändrat. Kostnaderna för konsulttjänsterna som erbjuds sektorerna som specialtjänster förväntas öka med fem procent.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	8 366	5 063	5 030	5 036	5 135
Verksamhetskostnader	-15 489	-11 532	-11 916	-11 993	-12 235
Verksamhetsbidrag	-7 123	-6 469	-6 886	-6 957	-7 100

Verksamhetsintäkterna för enheten finansiering och ekonomi är 5 miljoner euro 2024. Merparten av intäkterna, cirka 4,7 miljoner euro, kommer från interna tjänster som ansvarsområdet för ekonomitjänster producerar för sektorerna. Andelen externa intäkter på cirka 0,3 miljoner euro utgörs av mervärdesskatteåterbäringar som extraordinära poster. Återbäringarna sker till följd av verifiering av leverantörsfakturer. Dessutom får ansvarsområdet för ekonomitjänster intäkter för inkassering av kundfakturer.

Enhetens kostnader för 2024 beräknas öka med cirka 0,3 miljoner euro (2,7 procent) jämfört med budgeten för 2023. De största kostnadsposterna är personalkostnader på 6,0 miljoner euro och köp av tjänster på cirka 5 miljoner euro.

1120 PERSONAL

Tjänster och utveckling av verksamheten

Inom personalenhetens verksamhet ligger fokus fortfarande på att skapa smidiga tjänster och processer för personalförvaltningen, men också på utvecklingspartnerskap för ledarskap, chefsarbete och kompetensutveckling. Dessutom tryggas tillgången på arbetskraft.

Personalenheten fortsätter digitaliseringen av HR-processerna. De största systemprojekten är konkurrensutsättning av ett system för arbetsskiftsplanering samt konkurrensutsättning av ett system för prestations- och kompetensledning. Dessutom fortsätter utvecklingen av Sarastia365 HR- och lönesystemet tillsammans med tjänsteproducenten. Systemreformerna ska effektivisera verksamheten i enheterna som producerar tjänster på fältet.

Personalhälsovården har satsat på att ta itu med frånvaro på grund av psykisk ohälsa. Det här goda arbetet fortsätter också under det inkommande året. Dessutom satsar man på åtgärder för att minska antalet olycksfall i arbetet och under arbetsresor samt antalet våldssituationer på arbetsplatsen.

Personalenheten driver också igenom den kommande reformen av arbets- och näringstjänsterna 2025 ur personalledningssynvinkel. Personalenheten svarar för att frågor kring personalledning och överföring sköts lagenligt och för att de överensstämmer med principerna och riktlinjerna för stadens personalledning.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Personalenhetens åtgärder för 2024 i enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad gäller bland annat att avveckla sparade ledigheter, att minska sjukfrånvaron tack vare förbättrad ledning av arbetsförmågan och att bromsa ökningen av antalet anställda till exempel genom att avstå från att tillsätta vakanserna för en rekryteringsexpert och en företagsläkare. En ny åtgärd är dessutom att permanent minska laboratorie- och undersökningskostnaderna inom personalhälsovården.

Förverkligande av målet om ett klimatneutralt Esbo 2030

Personalenheten bedriver sin verksamhet klimatvänligt. Bland annat blir personalen ihågkommen i form av immateriella gåvor. Till personalförmånerna hör resebiljetten som uppmuntrar till att använda kollektivtrafik.

Produkter

Produkt	Euro		Prestation		Euro/ prestation		Ändring %	Prestation	Prestation
	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24		25	26
Löneräkning	4 201 501	4 473 387	200 000	200 000	21,01	22,37	6,5 %	200 000	200 000
Platsannonser	1 453 365	1 636 360	3 100	3 500	468,83	467,53	-0,3 %	3 500	3 500

Definitionerna av produkterna ändrades vid ingången av 2023.

I löneräkningens tjänster på stadsnivå hänför sig inga betydande ändringar till 2024. År 2024 har löneräkningen fortfarande visstidsanställda på grund av problemen med systemet Sarastia. Antalet

prestationer för platsannonserna beräknas öka lite, likaså kostnaderna, medan styckpriset förblir på samma nivå.

Budgeten preciseras i dispositionsplansskedet, vilket innebär att styckpriserna ännu kommer att preciseras.

Tjänster och personal

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	13 755	12 459	12 346	11 831	12 034
Verksamhetskostnader	-16 160	-14 905	-14 783	-14 366	-14 700
Verksamhetsbidrag	-2 405	-2 446	-2 437	-2 535	-2 666

Personalenhetens ekonomi förändras inte nämnvärt från 2023 till 2024. Kostnaderna för 2024 uppgår till 14,8 miljoner euro. Kostnadsminskningarna i budgeten på cirka -1 procent beror bland annat på mindre kostnader för interna tjänster, såsom IKT, och på åtgärder enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad. Verksamhetsbidraget för 2024 är cirka -2,4 miljoner euro och förblir på nivån för 2023.

I personalkostnaderna för 2024 ingår fortfarande visstidsanställda på grund av problemen med systemet Sarastia. Av den lokala justeringspotten tilldelades personalenheten löneförhöjningar som inte kunde beaktas ännu i det skedet när budgeten upprättades. Antalet anställda förblir i övrigt oförändrat.

Det kan vara svårt att få anslaget för köp av tjänster att räcka till 2024, eftersom Sarastia meddelade att driftsekonomi väntas överskrida budgeten med cirka 0,2 miljoner euro.

1130 FÖRVALTNING OCH JURIDIK

Tjänster och utveckling av verksamheten

Enheten sköter för Esbos del om att ordna presidentvalet och Europaparlamentsvalet samt deltar i beredningen av reformen av arbets- och näringstjänsterna.

Reformen av verksamhetsmodellen för kundtjänsterna fortsätter till utgången av 2025. Det planeras inga ytterligare nedskärningar i antalet anställda. Målet är att minska användningen av inhyrd arbetskraft. Genom att upphandla huvudsystemet för kundtjänsterna kan man förbättra tillgängligheten till tjänsterna, öka kostnadsnyttan och utöka självbetjäningen i enlighet med målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad. Esbo-info och den mobila tjänsten hjälper kommuninvånarna att använda digitala tjänster. I tjänsterna beaktas också de kommuninvånare som inte har tillgång till digitala tjänster.

I verksamheten inom rådgivnings- och handledningstjänster för invandrare ligger huvudvikten alltjämt 2024 på statliga specialunderstöd och Europeiska socialfondens finansiering. När lagen om främjande av integration träder i kraft vid ingången av 2025 anvisas Esbo stad statsandelar för att ordna lagstadgade tjänster för invandrare.

Upphandlingscentralen etablerar modellen för kategoristyrning av upphandlingar på stadsnivå och utvecklar uppföljningen av upphandlingarnas ekonomiska verkningfullhet bland annat genom att förbättra leverantörs- och avtalshanteringen. Upphandlingscentralen deltar aktivt i beredningen av reformen av arbets- och näringsstjänsterna.

I kommunikationen stärker vi invånarkommunikation via flera kanaler. Avsikten är att försäkra oss om att vi når målgrupperna jämlikt och i rätt tid. Vi utvecklar också verktyg för att mäta kommunikationen. På så sätt försöker vi se till att kommunikationen är verkningfull och stöder målen i Berättelsen om Esbo.

Dataadministrationen bereder en IKT-övergång som anknyter till reformen av arbets- och näringsstjänsterna samt arbetar med upphandling, ibrukttagande och vidareutveckling av system för verksamhetsstyrning inom sektorerna. Tyngdpunkten i utvecklingen av IKT-verksamheten ligger i synnerhet på programmet En ekonomiskt hållbar stad och på de viktigaste projekten för utveckling av IKT och digitalisering. Dessa är bland annat ett system för ledning och ekonomistyrning i staden, ett system för arbetsskiftplanering och utveckling av mänskliga resurser (HRD), DigiOne-systemet, ett resursbokningssystem på stadsnivå och ett system för verksamhetsstyrning för Esbo lokaler.

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, att avveckla sparade ledigheter och att minska rese- och inkvarteringskostnaderna.

Förverkligande av målet om 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.

Upphandlingscentralen utvecklar i samarbete med ekonomitjänsterna en modell för att eftersträva en avsevärd minskning av utsläppen inom transportlogistiken för varuanskaffningar.

Dataadministrationen främjar målet om klimatneutralitet bland annat genom att återanvända apparater som har tagits ur bruk hos nya användare. I slutet av livscykeln levereras apparaterna vidare till andrahandsmarknaden för återanvändning. Defekta apparater går till elektronikåtervinning. Avsikten är att apparaterna ska användas så länge som möjligt och de byts inte regelbundet ut efter en viss tid. Vid upphandling av system och kapacitet föredras dessutom molntjänster. Då produceras tjänsten utifrån delad kapacitet utan en egen maskinhall.

Produkter

Produkt	Euro Budget 23	Budget 24	Prestation Budget 23	Budget 24	Euro/ prestation Budget 23	Budget 24	Ändring %	Prestation 25	Prestation 26
Upphandling:	2 422 859	2 639 703	92	100	26 335,42	26 397,03	0,2 %	100	100
Uthyrning	4 732 593	4 628 323	500	500	9 465,19	9 256,65	-2,2 %	500	500
Servicepunkter	1 883 201	1 887 910	140 000	140 000	13,45	13,49	0,3 %	125 000	120 000
Apparattjänster	9 109 383	8 734 076	48 015	48 772	189,72	179,08	-5,6 %	48 772	48 772

Tjänsterna vid verksamhetspunkterna har förändrats så att kunderna får mer omfattande handledning. Målet är att hänvisa kunderna till självbetjäning. Att ge rådgivning och digitalt stöd tar mer tid än traditionella kassatjänster och därför kommer antalet prestationer att minska under de kommande åren. På längre sikt är målet att det här ska synas som minskade kostnader.

Materielleasingsens materielmängd väntas förbli oförändrad. Kostnaderna minskar från året innan.

Efterfrågan på konkurrensutsättningar ökar i och med reformen av arbets- och näringstjänsterna och den tilltagande tillväxten i helhet. Kostnaderna ökar på grund av löneförhöjningar och indexhöjningar.

Inom apparattjänsterna har man berett sig på att förnya lärarnas och elevernas apparater samt på den kvarstående leasingfinansieringen för befintliga apparater. Vid finansieringen av anskaffningen av datorer för förvaltningen övergick man 2023 till en modell med köpta apparater.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	73 675	65 705	68 307	71 364	74 496
Verksamhetskostnader	-73 129	-66 725	-68 740	-71 477	-74 148
Verksamhetsbidrag	546	-1 020	-433	-112	348

Verksamhetskostnaderna för resultatenheten för förvaltning och juridik är cirka 68,7 miljoner euro 2024, det vill säga 3,0 procent mer än i budgeten för året innan. Verksamhetskostnaderna består i huvudsak av köp av tjänster, som uppgår till 44,9 miljoner euro och av personalkostnader, som uppgår till 12,4 miljoner euro.

Verksamhetsintäkterna är 68,3 miljoner euro, det vill säga 4,0 procent mer än året innan. 66,4 miljoner euro är interna försäljnings- och hyresintäkter och 1,9 miljoner euro är externa intäkter.

Verksamhetsbidraget uppvisar ett underskott på -0,4 miljoner euro 2024, medan det året innan uppvisade ett underskott på -1,0 miljoner euro. Verksamhetsbidraget förbättras alltså med 56,8 procent. Avskrivningarna minskar med 0,1 miljoner euro från året innan och uppgår till 10,3 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat är cirka -10,8 miljoner euro, medan det i föregående års budget var -11,4 miljoner euro.

1150 STRATEGI OCH UTVECKLING

Tjänster och utveckling av verksamheten

Ansvarsområdet för forskning och statistik utvecklar helheten för stadsfakta, rapporteringen om stadens omvärld och visualiseringen 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 och utvärderingen av programarbetet. Utvecklingsprogrammen avslutas i början av 2025.

Ansvarsområdet för samutveckling främjar samutveckling på stadsnivå och en verksamhetsform som baserar sig på ekosystem. Dessutom stöder ansvarsområdet ansökan och kontroll av extern utvecklingsfinansiering.

Kompetenscentret för hållbar utveckling svarar för att främja och styra hållbar utveckling och klimatarbete på stadsnivå. Genom programmet Ett hållbart Esbo söker staden lösningar för en hållbar vardag och livsstil för invånarna samt på frågor om energi, trafik, områdesutveckling och cirkulär ekonomi. Man samarbetar brett med företag, forskningsinstitut, invånare och partner. Staden ansöker om extern finansiering för utvecklingsarbetet. 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 som har förbundit sig till klimatstadskontraktet.

Ansvarsområdet för internationalism och invandring svarar för den strategiska planeringen och styrningen av verkställandet av invandringsärenden, integrationspolitik och internationell verksamhet. När det gäller att stöda invandringsärenden och integration ligger tyngdpunkten på att verkställa integrationsprogrammet 2022–2025 som fullmäktige godkände 13.6.2022. Ett särskilt fokusområde 2024 är att bereda sig på totalreformen av lagen om främjande av integration som träder i kraft vid ingången av 2025. I och med lagreformen ges kommunerna helhetsansvaret för att främja integrationen av invandrare.

Inom den internationella verksamheten som stöder genomförandet av Berättelsen om Esbo fortsätter utvecklingsarbetet enligt riktlinjerna i agendan för internationell verksamhet, som stadsstyrelsen godkände hösten 2022.

Projektet MittEsbo har överförts till ansvarsenheten för kundtjänster. Projektet fortsätter med en totalreform av huvudsystemet för kundtjänsterna och med en reform av verksamhetsmodellen för kundtjänsterna. Ansvarsenheten för digital utveckling och informationsledning stöder arbetet. Utvecklingen av kompetensen inom ledning genom data och verkningsfullhet samt av informationsledningen fortsätter med pilotförsök inom resultatenheterna och genom utveckling av dataanalys på stadsnivå. Arbetet i styrgruppen för digitalisering stöder ledningen i att utnyttja digitala lösningar. Man testar att utnyttja ny teknik, såsom Chat GPT och metaverse, bland annat som en del av att genomföra den digitala agendan innan användningen etableras. Staden fördjupar det databaserade samarbetet 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 åtgärderna enligt personalplanen som gäller antalet anställda samt planen på att minska sparade ledigheter. Enhetens mål enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad bereds före ingången av 2024.

Förverkligande av målet om ett klimatneutralt Esbo 2030

Alla ansvarsenheter inom resultatenheten för strategi och utveckling främjar målet om ett klimatneutralt Esbo som en del av sitt arbete.

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 klimatbudget. Inom kompetenscentrets utvecklingsprojekt söker man tillsammans med partner effektivare åtgärder för att minska Esbos klimatavtryck och för att öka stadens positiva handavtryck. Utvecklingsåtgärderna riktas särskilt mot att minska utsläppen av energi och trafik samt byggande. Dessutom utvecklas möjligheterna att minska andra konsumtionsrelaterade utsläpp.

Tjänster och personal

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	1 525	951	1 353	1 283	1 283
Verksamhetskostnader	-6 019	-6 361	-6 590	-6 785	-7 029
Verksamhetsbidrag	-4 494	-5 410	-5 237	-5 502	-5 746

Verksamhetsintäkterna för enheten strategi och utveckling består av flera projekt som får extern finansiering. Verksamhetsintäkterna uppgår till sammanlagt 1,4 miljoner euro, vilket är en ökning på 0,4 miljoner euro från året innan.

Verksamhetskostnaderna på 6,6 miljoner euro består huvudsakligen av personalkostnader på 4,1 miljoner euro och av köp av tjänster för 2,2 miljoner euro. Ökningen av personalkostnaderna med 0,5 miljoner euro (13,3 procent) beror på uppstarten av nya projekt samt på kostnadseffekter av löneuppgörelsen. De viktigaste posterna för köp av tjänster är köp av externa experttjänster och interna systemtjänster samt IKT-poster för småskalig utveckling. När budgeten upprättas ingår i enhetens anslag småskalig utveckling och avskrivningar för den digitala kundtjänstheten MittEsbo.

Verksamhetsbidraget uppvisar ett underskott på 5,2 miljoner euro, vilket är lite mindre än året innan.

Antalet anställda inom enheten strategi och utveckling är i genomsnitt cirka 60 personer 2024. Ungefär 40 procent av de anställda är visstidsanställda. Till arbetsuppgifterna inom enhetens nya externt finansierade projekt anställs vid behov också nya visstidsanställda.

RESULTATOMRÅDET FÖR LIVSKRAFT

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

Resultatområdet för livskraft består av tre olika resultatenheter: näringar och sysselsättning, kultur samt idrott. Dessutom ingår livskraftsdirektören och förvaltningschefen för livskraft. När det gäller stöd- och förvaltningstjänster stöder sig resultatområdet för livskraft på tjänster som produceras av de olika enheterna inom koncernförvaltningen.

Fokusområden för resultatrådets verksamhet under budgetåret

Verksamheten inom resultatområdet för livskraft grundar sig starkt på målen i Berättelsen om Esbo. Särskilt betonas barns och ungas välfärd och hobbyverksamhet, främjande av kultur, idrottskultur och välfärd, stöd av integration, hållbar utveckling, utveckling av ett ekosystem för entreprenörskap och innovationer, stärkande av ekonomin och skattebasen samt utveckling av sysselsättning och kompetens.

För år 2024 har resultatområdet för livskraft tre helheter av fokusområden som har identifierats vid sidan av målen på stadsnivå. Ett genomgående utvecklingstema inom resultatområdet för livskraft är dessutom de möjligheter som digitaliseringen medför. Den framtida verksamheten granskas genom de här möjligheterna.

1. Att främja sysselsättningen och att stöda integrationen. Den pågående reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 medför stora förändringar i skötseln av, ansvaren för och arbetsfördelningen inom sysselsättningen. Inom Sysselsättning Esbo och det framtida sysselsättningsområdet ska verksamheten utvecklas så att den blir verkningsfull och effektiv. Fokus ska särskilt ligga på att minska ungdoms- och långtidsarbetslösheten samt på att snabbt sysselsätta och integrera personer med ett främmande språk som modersmål. Avsikten är att särskilt genom allianssamarbete påverka processerna och finansieringsmodellerna för sysselsättning och etablering av internationella experter och andra arbetstagare med ett främmande språk som modersmål.

2. Att stöda företagets och innovationssamfundets tillväxt under kriser. Resultatområdet för livskraft stöder företagets och innovationssamfundets tillväxt tillsammans med Aalto-universitetet, Teknologiska forskningscentralen VTT och andra aktörer i gemenskapen utifrån innovationsberättelsen. Under budgetåret koncentrerar man sig på att verkställa de närings- och sysselsättningspolitiska fokusområden för Esbo som har blivit klara 2023.

3. Att omorganisera och främja välfärd, hälsa och delaktighet. Esbobornas välfärd, hälsa och delaktighet främjas inom de grundläggande uppgifterna för alla resultatenheter inom resultatområdet så att nuvarande funktioner och kompetens integreras och verksamheten riktas om, tillsammans med ett omfattande nätverk av partner och aktörer. Målet är att varje barn och ung person ska ha en hobby som de tycker om och att kommuninvånarnas välfärd ska utvecklas gynnsamt.

Resultatområdet för livskraft deltar aktivt i stadens förvaltningsövergripande program. Livskraftsdirektören är ägare till två av programmen – Ett livskraftigt Esbo och Evenemangens gemensamma Esbo.

Resultatområdets resultatenheter får stödjtjänster inom personalfrågor, ekonomi, juridik, IKT och dataskydd samt övriga stödjtjänster av de ansvariga enheterna inom koncernförvaltningen. Verksamhetssätten och verksamhetsprocesserna ska vidareutvecklas under budgetåret 2024 för att trygga tillgången till tjänster och göra funktionerna smidigare tillsammans med koncernförvaltningen.

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

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	14 775	12 490	11 960	13 876	13 911
Verksamhetskostnader	-159 959	-167 553	-179 301	-239 689	-250 711
Verksamhetsbidrag	-145 184	-155 064	-167 341	-225 814	-236 800
Avskrivningar enligt plan	3 512	3 452	3 686	4 189	4 938
Räkenskapsperiodens resultat	-148 696	-158 516	-171 027	-230 003	-241 738

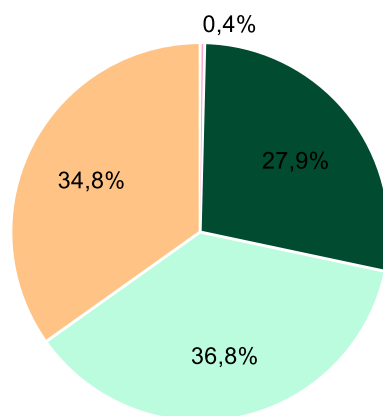
* Ändrad budget = ändrad budget med uppgifter från september

Verksamhetskostnader per resultatenhet

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Resultatområdet för livskraft, gemensamma	428	515	696	711	732
Resultatenheten för näringar och sysselsättning	47 976	47 444	50 102	105 417	109 529
Resultatenheten för kultur	59 830	63 428	66 050	68 989	72 645
Resultatenheten för idrott	51 724	56 166	62 453	64 572	67 805

1

- Resultatområdet för livskraft, gemensamma
- Resultatenheten för näringar och sysselsättning
- Resultatenheten för kultur
- Resultatenheten för idrott



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

Verksamhetskostnaderna ökar med 11,7 miljoner euro (7 procent) jämfört med budgeten för 2023. Ökningen av personalkostnaderna påverkas bland annat av kostnadseffekterna av löneuppgörelsen. Andelen understöd ökar inom idrotten, där lokalhyrorna höjdes efter att budgeten för 2023 hade fastställts och höjningen täcktes med understöd. Dessutom höjdes hyresunderstöden för idrottsföreningarna för 2023 och 2024. För kulturrens årliga understöd, projektunderstöd och konstnärsunderstöd har man beaktat ett tillägg enligt indexhöjningen samt hyresunderstöden.

Lokalhyrorna ökar på grund av hyreshöjningar, nya lokaler och lokaler som kommer att vara i användning hela året.

Anslaget för arbetsmarknadsstöd har höjts jämfört med året innan. Dessutom har man i anslagen beaktat beredningen av reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 och under de följande åren sysselsättningsområdet som bildas av Esbo och Grankulla.

Personal

Det sammanlagda antalet egna anställda inom resultatområdet är i början av budgetåret cirka 680 personer. Under arbetsledningen för sysselsättningstjänsterna, det vill säga Sysselsättning Esbo, arbetar dessutom cirka 120 statsanställda i början av år 2024. Antalet väntas öka i och med organisationsreformen. Reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024/2025 medför ledning och hantering av projektet och förändringen.

Under budgetåret 2024 stöds personalutvecklingen inom resultatområdet på många olika sätt. Det handlar bland annat om utbildningar för arbetstagarna och cheferna, delaktiggörande av personalen i planeringen av arbetet och tjänstedesign. Personalledningen bygger på gott ledarskap och chefsarbete. Resultatenheterna har alla upprättat ledarskapsavtal i enlighet med Esbo stads modell för ledarskap.

Resultatområdet för livskraft (exklusive kultur och idrott)

Omfattar de gemensamma kostnaderna för resultatområdet för livskraft samt resultatenheten för näringar och sysselsättning.

Intäkterna och kostnaderna är bindande för resultatområdet för livskraft, exklusive kultur och idrott.

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	3 683	2 578	1 852	2 758	2 793
Verksamhetskostnader	-48 404	-47 959	-50 798	-106 128	-110 261
Verksamhetsbidrag	-44 721	-45 381	-48 946	-103 371	-107 468
Avskrivningar enligt plan	-	-	-16	-27	-27
Räkenskapsperiodens resultat	-44 721	-45 381	-48 962	-103 398	-107 495

Verksamhetsintäkterna består av statens sysselsättningsstöd och finansieringsandelar för verksamheten vid kompetenscentret för invandrare och för åtgärdsprogrammet Talent Boost, vars statsandel har minskat med 66 procent. I intäkterna har beaktats endast beslut om finansiering som redan har beviljats och som upphör under året. Nya finansieringsbeslut fås först under 2024.

Verksamhetskostnaderna ökar med cirka 2,8 miljoner euro jämfört med den ändrade budgeten för 2023. Personalkostnaderna är 12,9 miljoner euro. I kostnaderna ingår effekterna av löneförhöjningar, anslagen för modellen för rekrytering av invandrare och för beredningen av reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024/2025 samt lönekostnaderna för att ordna företagsrådgivningen som överförs till näringstjänsterna. De externa köpen av tjänster för 2,3 miljoner euro omfattar köp av tjänster som främjar näringar och sysselsättning samt som anknyter till beredningen av reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024. I och med minskningen av statsandelen för programmet Talent Boost ökar andelen självfinansiering. I anslaget för material och förnödenheter på 0,4 miljoner euro ingår en reservering för köpta IKT-apparater. De övriga verksamhetskostnaderna uppgår till sammanlagt cirka 1 miljon euro. Ändringen påverkas av att lokalhyrorna ökar och av att en lokal som anknyter till reformen av arbets- och näringstjänsterna 2024/2025 tas i bruk i juni 2024.

Understöden utgör 33,5 miljoner euro, varav 28,5 miljoner euro har reserverats för arbetsmarknadsstöd som delfinansieras av kommunen (prognosen är 29 miljoner euro år 2023). Anslagen innehåller dessutom bland annat ekonomiskt stöd för företag för sysselsättning, understöd för att främja stadens livskraft och konkurrenskraft samt en finansieringsandel för Enter Esboos verksamhet. Anslaget för understödet till FöretagsEsbo, cirka 0,3 miljoner euro, överförs till lönekostnader för att ordna företagsrådgivningen.

Reformen överför ordnandet av dessa tjänster till kommunerna vid ingången av år 2025. Dessutom utvidgas kommunernas finansieringsansvar för arbetslöshetsförmånerna till att förutom arbetsmarknadsstödet också gälla grunddagpenning och inkomstrelaterad dagpenning. För de tjänster som överförs får kommunerna finansiering via statsandelar. I statsandelarna för 2025 har konsekvenserna av överföringen beaktats. På motsvarande sätt har det till kostnaderna för sysselsättningstjänster från 2025 lagts till preliminära uppskattningar av kostnaderna för tjänster som ordnas i samarbete och kostnaderna för arbetslöshetsförmånerna som överförs till Esbo. Uppgifterna preciseras i takt med att beredningen framskrider under 2024 och de uppdateras i budgeten för 2025.

Investeringar

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	–	–	–	–
Kostnader	–	–80	–	–
Netto	–	–80	–	–

I reserveringen för 2024 ingår ett anslag för en första möblering av sysselsättningstjänsternas nya lokal i Biskopsporten.

1210 RESULTATENHETEN FÖR NÄRINGAR OCH SYSSELSÄTTNING

Resultatenheten för näringar och sysselsättning ska svara för utveckling av stadens livskraft och konkurrenskraft och för tillhörande partnerskap, för innovationsekosystem, för utveckling av stadens förmåga att locka och hålla kvar internationella experter, för evenemangsfunktioner och stadsmarknadsföring, för ordnande och utveckling av sysselsättningstjänster med både arbetssökande och arbetsgivare i åtanke samt för utveckling och koordinering av företagstjänster i nätverk. Dessutom svarar resultatenheten för det regionala samarbetet som anknyter till enhetens ansvarsområden, för riktlinjer på stadsnivå, utveckling och intressebevakning. Till resultatenheten hör två serviceområden, näringstjänster och sysselsättningstjänster.

Tjänster och utveckling av verksamheten

De närings- och sysselsättningspolitiska fokusområdena blev klara våren 2023. Fokusområdena genomförs i samarbete med stadens olika sektorer och partner. Målet är att öka den gemensamma förståelsen och sammanföra sektorerna och de olika aktörerna för att säkerställa den gemensamma riktningen. Med hjälp av fokusområdena preciseras resultatenhetens verksamhet och genomförandet av fokusområdena främjas systematiskt i resultatenheten under 2024. Dessutom utvecklas sätt att utnyttja den externa finansieringen effektivare och mer målinriktat för att nå resultatenhetens mål. Under 2023 inleddes tre nya projekt: FAIR EDIH med målet att bland annat hjälpa små och medelstora företag att utnyttja artificiell intelligens, tjänster för företag som vill inleda verksamhet i huvudstadsregionen (projektet Laskeutuvien yritysten palvelut pääkaupunkiseudulla) samt etablering av en koncentration för små och medelstora företag inom spelbranschen i huvudstadsregionen.

År 2024 fortsätter beredningen av en permanent överföring av arbets- och näringstjänsterna på stadsnivå genom programmet för arbets- och näringstjänsterna 2024. Sysselsättningsområdet bereds tillsammans med Grankulla enligt modellen med en ansvarig kommun. Esbo är den kommun som ansvarar för att ordna arbets- och näringstjänsterna. Målet är att råda bot på mismatchningen genom att samordna sysselsättnings-, utbildnings- och företagstjänsterna så att företag och arbetsgivare får kunnig arbetskraft för sina behov. I beredningen av den kommande reformen involveras kunder, aktörer i nätverket och personal.

Som en del av reformen av arbets- och näringstjänsterna utvecklar sysselsättningstjänsterna tjänsterna för arbetssökande så att de ska bidra till att svara på företagets behov av kunnig arbetskraft. Tjänsterna för arbetsgivare utformas så att de är tillgängliga och lätta att ta i bruk. Vid sysselsättningstjänsterna går man in för att erbjuda arbete och för att förbättra arbetsgivarnas tillgång till arbetskraft. Av kunderna hos stadens sysselsättningstjänster har 55 procent ett främmande språk som modersmål. I enlighet med integrationsprogrammet främjas sysselsättningen genom kundorienterade tjänster. Kompetenscenterstjänster erbjuds minst 1 000 arbetslösa invandrare i Esbo. Tjänster som prioriteras är hänvisandet av personer med ett främmande språk som modersmål som är kunder inom kommunförsöket med sysselsättning till tjänster vid stadens egna kompetenscenter.

Stadens förmåga att locka och hålla kvar internationella experter stärks bland annat tillsammans med Aalto-universitetet, Teknologiska forskningscentralen VTT och aktörer inom näringslivet. Statens finansiering av verksamheten Talent Boost är blygsammare än under tidigare år och stadens egen finansieringsandel har utökats.

Näringstjänsterna 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 samla och utveckla serviceutbudet för företagskunderna. Företagsrådgivningen omorganiseras vid ingången av 2024 och överförs från Esbonejdens Nyföretagarcentral rf till staden. I och med överföringen kommer verksamheten att kunna anpassas till framtida behov.

Enter Espoo Oy:s verksamhet finansieras genom resultatenheten för näringar och sysselsättning. 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

Åtgärderna för resultatenheten för näringar och sysselsättning i programmet En ekonomiskt hållbar stad gäller en högkvalitativ beredning av strukturreformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 och en kontrollerad överföring av tjänsterna till staden, fastställande av närings- och sysselsättningspolitiska fokusområden, minskning av mängden sparade ledigheter och effektivisering av kostnaderna för resor och gästfrihet.

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 mot stadens arbetskraftsbehov samt förbättra utbudet av och tillgången på tjänster.

Förverkligande av målet om ett klimatneutralt Esbo 2030

Som en del av de närings- och sysselsättningspolitiska fokusområdena har man identifierat vilken betydelse det har att främja en grön omställning med tanke på en hållbar tillväxt. Förverkligandet av ett klimatneutralt Esbo 2030 främjas bland annat genom att stöda stärkandet av kompetensen om en grön omställning och en hållbar ekonomi hos små och medelstora företag. Dessutom stöder vi företagens möjligheter att påverka koncentrationen av företag samt av forskning och utveckling som etableras i Stenbruket och vi hjälper företagen att hitta gröna finansieringsmöjligheter för sin affärsverksamhet. Vi intensifierar också samarbetet med kompetenscentret för hållbar utveckling kring att engagera företagen i stadens klimatmål.

De evenemang som resultatenheten ansvarar för ordnas med hänsyn till anvisningarna om ansvarsfulla evenemang. När vi väljer partnerskap betonar vi hållbarhet och ansvarsfullhet. Samanvändning av stadens lokaler och effektivt utnyttjande av dem beaktas när lokalerna planeras och används. Enheten testar att använda arbetslokaler flexibelt. I samband med reformen av arbets- och näringstjänsterna 2025 försöker man se till att kundtjänstlokaler ligger intill goda förbindelser.

Personal

Antalet anställda har 2023 hållits på samma nivå som 2022. I oktober 2023 hade resultatenheten för näringar och sysselsättning 136 anställda. Av dem var elva personer sysselsättningsanställda. Dessutom ansvarar sysselsättningstjänsterna för arbetsledningen av cirka 120 personer som är anställda vid arbets- och näringsbyråerna.

Då företagsrådgivningen omstruktureras överförs fyra befattningar för organisering av företagsrådgivningen till näringstjänsterna från Esbonejdens Nyföretagarcentral vid ingången av 2024. Den kommande strukturreformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 medför stora konsekvenser för personalen i och med att stadens ansvar för närings- och sysselsättningstjänsterna ökar. Strukturreformen kommer att inverka både på antalet anställda i tjänsterna och på behovet av administrativa stödtjänster. Som en del av reformen bildas en ny organisation för sysselsättningsområdet under 2024.

1220 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 2024 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).

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Den ekonomiska effekten av åtgärderna för resultatenheten för kultur enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad på resultatenhetens budget är drygt 0,5 miljoner euro, varav höjningen av målet för intäkterna är cirka 0,1 miljoner euro.

Åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad för kulturfrämjande och partnerskap gäller understöden och lokalkostnaderna för den grundläggande konstundervisningen. 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 2024 ska fem befattningar för kundguider avskaffas, och biblioteken kommer att ha färre anställda på plats på söndagar och helgdagar.

Stadsmuseet drar ner på köpen av externa tjänster. Dessutom förpliktas de anställda att använda sina sparade ledigheter. 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.

Stadsorkesterns biljettpriser har justerats för säsongen 2023–2024. Det innebär att priserna höjs för de största biljettgrupperna, det vill säga normala biljetter och pensionärsbiljetter. Höjningen av målet för intäkterna enligt åtgärderna i programmet En ekonomiskt hållbar stad beaktas också i externa produktioner, där orkesterns medverkan köps. Ersättare och extra musiker anlitas med eftertanke.

När det gäller arvoden för gästartister och separata ersättningar strävar man efter inbesparingar enligt plan.

Inom kulturhus och kulturtjänster har priserna vid utställningscentret WeeGee justerats från 1.8.2023 och det har ingåtts nya sponsoravtal. Esbo kulturcentrums öppettider på kvällar och söndagar har begränsats.

Förverkligande av målet om ett klimatneutralt Esbo 2030

Tapiola Sinfonietta beräknade sitt klimatavtryck 2023. Avsikten är att göra motsvarande utredning också för de övriga serviceområdena. Informationen från utredningen utnyttjas för att öka medvetenheten hos de anställda och för att planera vår verksamhet. I kulturmiljöarbetet värnar vi om vår gemensamma kulturmiljö och beaktar klimatneutralitet i den mån det är möjligt. Dessutom har resultatenheten förbundit sig vid att främja resultatområdets gemensamma åtgärder inom ramen för Klimatvaktens. Vid alla evenemang inom resultatenheten för kultur främjas ansvarsfullhet i enlighet med stadens anvisning för hållbar utveckling. Dessutom prioriteras hållbarhet och ansvarsfullhet när understöd beviljas och partnerskapssamarbeten ingås.

Produkter

Produkt	Euro		Prestation		Euro/ prestation		Ändring %	Prestation 25	Prestation 26
	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24			
Bibliotekstjänster	24 719 832	25 305 080	73 255	75 000	337,45	337,40	0,0 %	75 000	75 000
Riktade kulturtjänster, brutto	19 926 422	20 991 468	631 452	652 832	31,56	32,15	1,9 %	720 502	836 602
Kulturens faciliteter	11 079 510	11 885 607	12 910	12 800	858,21	928,56	8,2 %	12 800	12 800
Riktade kulturtjänster, netto	8 577 236	7 867 846	310 001	127 001	27,67	61,95	123,9 %	138 400	142 400

Nyckeltalen för 2024 jämförs med den ursprungliga budgeten för 2023. Det har genomförts en organisationsförändring inom resultatenheten för kultur. Evenemangs- och kulturtjänsterna är sedan 1.6.2023 serviceområdet för kulturhus och kulturtjänster. Siffrorna är inte jämförbara, särskilt för produkten riktade kulturtjänster, netto. Förvaltningskostnaderna för resultatenheten för kultur fördelas på produkterna i förhållande till budgetarna för serviceområdena och påverkar till dessa delar ändringarna av de totala kostnaderna och styckkostnaderna för produkterna.

I de totala kostnaderna för produkten bibliotekstjänster syns konsekvenserna av löneuppgörelsen, utvecklingen av bibliotekssystemen och utöver förändringarna i den allmänna prisnivån också att lokalhyrorna och verksamhetskostnaderna för städning har stigit. Antalet prestationer återgår till nivå före pandemin. Styckkostnaden förblir på samma nivå som året innan.

Riktade kulturtjänster, brutto

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

Med kulturnämndens understöd stöds professionella konstsammanslutningar och konstnärer. Den totala kostnaden för produkten påverkas av löneuppgörelsen, av förändringen i den allmänna prisnivån för köp av tjänster och av ökningen av understödsanslag. Antalet prestationer för möten med

kunder ökar bland annat till följd av fler grupper inom Hobbystigen. Styckkostnaden ökar med 1,9 procent jämfört med året innan.

Kulturens vardagsrum och lokaler

Öppna lokaler som erbjuder kulturinnehåll är tillgängliga för alla kunder. Lokaler med särskild utrustning gör det möjligt att ordna högklassiga och mångsidiga konst- och kulturtjänster. Utställningscentret WeeGee, Esbo stadsmuseum (dess museilokaler), Esbo kulturcentrum och barnkulturcentret Aurora erbjuder vardagsrum och lokaler. De totala kostnaderna för produkten påverkas av löneuppgörelsen, av förändringen i den allmänna prisnivån för köp av tjänster, av lokaländringar i det första skedet av utvecklingen av utställningslokalerna för KAMU i utställningscentret WeeGee och förnyelse av museets innehåll, av utveckling av Lagstads skolmuseum samt av ändringar i lokalhyrorna. För servicenätet har antalet prestationer preciserats jämfört med tidigare i och med att Esbo kulturcentrum har kortare öppettider och Pentala skärgårdsmuseum håller stängt på måndagar. Styckkostnaden ökar med 8,2 procent jämfört med året innan.

Riktade kulturtjänster, netto

Riktade kulturtjänster produceras av Tapiola Sinfonietta, de riktade kundtjänsterna vid Esbo stadsmuseum, Sellosalen och Kannusalen. De totala kostnaderna för produkten påverkas av organisationsförändringen sommaren 2023, av löneuppgörelsen, av förändringen i den allmänna prisnivån för köp av experttjänster samt av en ökning av kostnaderna för stödtjänster och lokalhyror. Antalet prestationer minskar till följd av organisationsförändringen jämfört med 2023, men produktens kundantal inom verksamhet som inte påverkades av organisationsförändringen förväntas ligga på samma nivå som före pandemin. Styckkostnaden ökar med 123,9 procent i förhållande till den icke-jämförbara ursprungliga budgeten för 2023.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	3 855	2 400	2 487	2 506	2 506
Verksamhetskostnader	-59 830	-63 428	-66 050	-68 989	-72 645
Verksamhetsbidrag	-55 975	-61 029	-63 563	-66 483	-70 139

Resultatenhetens verksamhetsintäkter ökar med 0,1 miljoner euro jämfört med året innan. Intäktsmålet för de nettobudgeterade serviceområdena höjs när det gäller biljett- och inträdesavgifter.

Resultatenhetens verksamhetskostnader ökar med sammanlagt 4,18 procent jämfört med året innan. Personalkostnaderna ökar med cirka 3,2 procent. I ökningen ingår löneuppgörelsen i våras och självfinansieringsandelen för Hobbystigen. Vid köp av tjänster har man beaktat höjningen av den allmänna prisnivån och inverkan av förändringarna i servicemiljön. Ökningen jämfört med året innan är fem procent. Understöden ökar med 5,7 procent som en följd av indexhöjningen av anslaget för årligt understöd, projektunderstöd och konstnärsunderstöd samt av ökningen av hyresunderstöd. Lokalhyrorna har ökat med cirka fyra procent jämfört med året innan.

Investeringar

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	–	–	–	–
Kostnader	–1 298	–1 030	–850	–900
Netto	–1 298	–1 030	–850	–900

Maskiner och inventarier omfattar anslag för att komplettera och förnya den tekniska utrustningen samt anslag för att förnya Sellosalens salong och trapporna i salongen. Verksamhetsplanen för 2025–2026 omfattar anslag för att komplettera och förnya den tekniska utrustningen.

Personal

I personalplaneringen beaktas utmaningar och förändringar i omvärlden. De gäller bland annat behovet av att utnyttja digitaliseringen och därigenom att personalens kompetens kontinuerligt utvecklas. Kompetensprofilerna för nya uppgifter och vakanser som ska lediganslås planeras så att de motsvarar de föränderliga kompetensbehoven. Åren 2024–2026 kommer antalet anställda inom kulturen att öka måttligt. Det föreslås att nya befattningar ska inrättas inom serviceområdet för kulturfrämjande och partnerskap. Befattningarna ska svara mot behoven inom det utvidgade verksamhetsområdet och förändringarna i omvärlden.

Betydelsen av kommunikation och marknadsföring har identifierats som en nyckelfaktor och man lägger särskild vikt vid att satsa på dem. Kundtjänsten utvecklas enligt vilka behov det finns i verksamheten och i tjänsterna. Prioriteringarna för utvecklingen av ledningen gäller fortfarande prestationsledning och coachande ledarskap.

Verksamhetsområdet för kultur kan 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.

RESULTATENHETEN FÖR KULTUR

KULTUR, brutto

Resultatenhetens ledning, utveckling och kommunikation, kulturfrämjande och partnerskap samt stadsbiblioteket bildar en bruttobudgeterad resultatenhet.

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	1 369	1 450	1 450	1 450	1 450
Verksamhetskostnader	-42 214	-45 081	-46 715	-48 887	-51 477
Verksamhetsbidrag	-40 845	-43 631	-45 265	-47 437	-50 027
Avskrivningar enligt plan	-789	-598	-498	-564	-631
Räkenskapsperiodens resultat	-41 634	-44 228	-45 763	-48 001	-50 658

12200 LEDNINGENS STÖD OCH KULTURPARTNERSKAP

Omfattar anslagen för resultatenhetens förvaltning, utveckling och kommunikation samt 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. Resultatenheten för kultur införde 2023 gemensamma principer för tryggare rum. Arbetet med att förankra principerna som en väsentlig del av all verksamhet inom resultatenheten för kultur fortsätter också 2024. Vi utvecklar mångfalden i vår verksamhet särskilt utanför vithet och det europeiska. Arbetet utförs med hjälp av ett projekt för mångfald som utgångspunkt för kommunernas konst- och kulturverksamhet (Moninaisuus kuntien taide- ja kulttuuritoiminnan lähtökohtana 2025). De här åtgärderna fortsätter den goda utvecklingen för att göra vår verksamhet mer tillgänglig och inkluderande. Den kunskapsbaserade ledningen utvecklas genom att förnya och automatisera statistikföringen inom resultatenheten för kultur. Före utgången av 2023 färdigställs inom kulturen en plan för digitalisering. Utifrån planen väljs åtgärder som ska genomföras för att främja digitaliseringen inom serviceområdet så att den bäst betjänar både de anställda och kommuninvånarna.

Resultatenhetens gemensamma kommunikation och marknadsföring kring KulturEsbo fokuserar på att främja inkludering, tillgänglighet och gemenskap samt på att beakta mångfald. Ett av de viktigaste målen är att göra Esbo ännu mer känd som en högt ansedd och fantastisk kulturstad där kulturen på många sätt är närvarande i invånarnas liv till vardag och fest. Staden ska också bli mer attraktiv såväl i invånarnas som i besökarnas ögon.

Kulturfrämjande och partnerskap

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 den grundläggande konstundervisning som ges i Esbo.

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. Hobbystigen i Esbo är verksamhet enligt Finlandsmodellen för hobbyverksamhet och beviljas årligen statsunderstöd. Över 400 grupper har varit verksamma i Esbo 2023. Hobbygrupperna blir fler läsåret 2024–2025. Vi vill producera hobbyer som svarar på behoven hos barn och unga (särskilt de barn och unga som inte har en hobby).

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	614	500	500	500	500
Verksamhetskostnader	-20 314	-20 865	-21 962	-23 070	-24 294
Verksamhetsbidrag	-19 700	-20 365	-21 462	-22 570	-23 794

12210 STADSBIBLIOTEKET

Tjänster och utveckling av verksamheten

Bibliotekets kärnuppgift är att mångsidigt arbeta för olika slags läskunnighet. Arbetet effektiviseras genom att man utvecklar biblioteksstigar för familjer och för undervisning på andra stadiet (biblioteksstigen KULPS). Särskild uppmärksamhet ägnas åt invandrarfamiljer och yrkesstuderande. Dessutom utvecklar biblioteket en modell med en mobil kundtjänst som går ut på att personalen aktivt rör sig i bibliotekslokalen för att ge kunderna råd och handledning.

Inom biblioteket införs 2024 ett nytt system för arbetsskiftsplanering. Systemet förväntas bidra till en effektiv användning av personalresurser och rätt personaldimensioneringar. 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 och det förbättrar tillgängligheten till olika slags material också nästa år.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	755	950	950	950	950
Verksamhetskostnader	-21 900	-24 216	-24 753	-25 817	-27 183
Verksamhetsbidrag	-21 146	-23 266	-23 803	-24 867	-26 233

12220 KULTUR, nettobudgeterade serviceområden

Kulturhus och kulturtjänster, stadsmuseet och stadsorkestern utgör en nettobudgeterad enhet för kultur.

Ekonomi

Verksamhetsbidraget är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	2 486	950	1 037	1 056	1 056
Verksamhetskostnader	-17 616	-18 348	-19 335	-20 102	-21 168
Verksamhetsbidrag	-15 130	-17 398	-18 299	-19 046	-20 112
Avskrivningar enligt plan	-374	-468	-520	-786	-948
Räkenskapsperiodens resultat	-15 504	-17 867	-18 818	-19 832	-21 060

Tjänster och utveckling av verksamheten

Kulturhus och kulturtjänster svarar för verksamheten, utrustningen och programmet i stadens kulturhus. De olika verksamhetsställen är barnkulturcentret Aurora i Träskända, Kannusalen i Esbo centrum, Esbo kulturcentrum och utställningscentret WeeGee i Hagalund samt Sellosalen i Alberga. 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 2024 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 2024 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 evenemangverksamhet.

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 Esbo lokaler. Arbetet med att utveckla samservicen, servicekedjorna och verksamhetskonceptet planeras tillsammans med användarna i verkstäder med hjälp av tjänstedesign. I samarbete med stadsplaneringscentralen engageras Esboborna i planeringen av tillbyggnaden för Esbo kulturcentrum och dess omgivning.

Stadsmuseet är ett läro- och kompetenscentrum för kulturarv. Det skapar en Esboidentitet genom att producera kulturarv i Esbo tillsammans med stadsborna. Stadsmuseet svarar för verksamheten vid fem museer och för två separata samlingslokaler. Största delen av museets driftsekonomi går till att upprätthålla dessa. 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 KAMU i utställningscentret WeeGee har lyfts fram som ett viktigt projekt för stadsmuseet under 2023–2026. Arbetet har utförts tillsammans med personalen och kunderna. År 2024 förnyas konceptet för KAMU i utställningscentret WeeGee och utställningslokalerna utvecklas. I det första skedet av arbetet ingår ändringar i lokalerna och inledning av innehållsplaneringen. Lagstads skolmuseum ska vidareutvecklas. Om en överenskommelse nås med Esbo lokaler är det meningen att renoveringen av byggnaden Lilla Lagstad ska bli klar 2024. Flyttningen av föremålssamlingar från lokaler i Juvamalmén till nya lokaler i Skrakaby fortsätter och kräver ännu en ekonomisk satsning.

Man fortsätter arbetet med att implementera utvecklingen av ledning och verksamhetsmodeller som inleddes 2023. Processerna och projektmodellen granskas aktivt och ändringar görs vid behov.

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

Kärnan i konsertverksamheten är att producera attraktiva kulturtjänster genom innehåll av hög kvalitet. Verksamheten utvecklas på lång sikt i enlighet med principerna för hållbar utveckling och ekonomisk balans. Orkestern bjuder publikerna på inspirerande konstupplevelser och upprätthåller en fördomsfri verksamhetskultur som förnyar orkesterbranschen och stöder Esbos synlighet som kulturstad.

Under Tapiola Sinfoniettas verksamhetsår 2024 ligger fokus på den strategiska utvecklingen. Projektet inleddes hösten 2023 och fortsätter till våren 2024. Strategiarbetet anknyter till Berättelsen om Esbo och målen för KulturEsbo 2030. Projektet syftar till att förtydliga orkesterns konstnärliga vision och stärka dess ställning på orkesterfältet samt som Esbobornas egen orkester.

1230 IDROTTSNÄMNDEN

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

Fokusområden för utvecklingen av verksamheten inom resultatenheten för idrott:

- Att utnyttja respons av kunder och invånare för att utveckla tjänsterna.
- Att förankra och utveckla 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.
- Möjligheter till ledning genom information och verkningsfullhet som stöd för ledningen och beslutsfattandet.
- Att utveckla en modell för lek och rörelse (Leiki ja liiku) och att utvidga den som en del av partnerskapsbaserat byggande av idrottsanläggningar, föreningssamarbete samt samarbete med småbarnspedagogiken och årskurserna 1–6 i grundskolan för att främja en motionsinriktad livsstil bland barn.
- Visionen Espoo liikkuu 2040 blir klar i slutet av 2024.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Målet för programmet En ekonomiskt hållbar stad är under fullmäktigeperioden sammanlagt cirka 3 miljoner euro, av vilket en tredjedel uppnås genom anpassningar och två tredjedelar genom ökning av avgiftsintäkterna. Målet uppnås inom fem år. Servicenivån förblir oförändrad trots ändringarna, även om både antalet invånare och antalet idrottsanläggningar som ska skötas ökar med nästan tio procent.

Det samlas mer intäkter än tidigare av avgifter genom simhallsbiljetter, hyror för idrottslokaler, idrottsplaner och havsnära tjänster. Anpassningen bygger på att arbetet omorganiseras i form av personalbesparingar, att mängden köpta tjänster, utbildningar och seminarier minskas samt att inhyrningen av arbetskraft regleras. I det här sammanhanget framhävs betydelsen av ökad egen övervakning.

Hösten 2023 kommer vi att precisera åtgärderna enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad för åren 2024–2025. Besparingen som gäller Olars simhall uppnås inte under programperioden. Enheten uppfyller inte heller kravet på att spara i HR-kostnader inom förvaltningen, eftersom resultatet inte har någon förvaltningspersonal. Till de här delarna planeras nya åtgärder under hösten 2023. Åtgärderna har en inverkan på sammanlagt cirka 0,16 miljoner euro.

Idrotten har till stora delar återhämtat sig från coronapandemin. När det gäller ledda motionsgrupper för seniorer ligger vi lite efter situationen före coronapandemin, men genom att bilda fler nya grupper som är stora och öppna för alla lyckas vi öka antalet deltagare enligt servicemålet. Hösten 2023 och våren 2024 kommer att visa hur det ligger till.

Förverkligande av målet om ett klimatneutralt Esbo 2030

Belysningen på bollplaner och motionsslingor byts ut mot nya energieffektiva LED-lampor enligt planen. Konstgräsplanernas gummigranulat byts ut mot ett mer ekologiskt alternativ enligt planen. Staden minskar antalet naturisplaner som ska frysas med 5–10 planer per år. Då används också tung materiel i mindre utsträckning, vilket sparar vatten och energi.

Produkter

	Euro		Prestation		Euro/ prestation		Ändring %	Prestation	Prestation
	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24		25	26
Stadens simhallar	11 792 261	13 081 464	1 400 000	1 400 000	8,42	9,34	10,9 %	1 300 000	1 300 000
Andra simhallar	2 145 608	2 166 438	220 000	200 000	9,75	10,83	11,1 %	200 000	220 000

År 2024 beräknas antalet besökare i stadens egna simhallar ligga på samma nivå som 2023. Kostnadsökningen påverkas i hög grad bland annat av höjningen av lokalhyrorna vilket ökar styckpriset.

Antalet prestationer för simhallen med köpavtal beräknas minska något jämfört med budgeten för 2023. Sedan coronapandemin har antalet besökare ännu inte nått samma nivå som tidigare, men besökarantalet beräknas återgå till nivån före coronapandemin senast 2025. Kostnadsökningen för simhallen med köpavtal bygger på indexjusteringar. Budgeten preciseras ännu i dispositionsplansskedet, så styckpriserna kommer då att preciseras.

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	7 236	7 512	7 622	8 612	8 612
Verksamhetskostnader	-51 724	-56 166	-62 453	-64 572	-67 805
Verksamhetsbidrag	-44 488	-48 654	-54 831	-55 960	-59 193
Avskrivningar enligt plan	-2 349	-2 386	-2 653	-2 811	-3 333
Räkenskapsperiodens resultat	-46 837	-51 040	-57 484	-58 771	-62 526

Kostnaderna i budgeten ökar med 6,3 miljoner euro (11 procent) jämfört med året innan, varav ökningen enligt basscenariot (prisindexet för basservicen och befolkningsförändringen) är 5,2 procent. Ökningen påverkas av kostnaderna för hela årets användningsturer inom modellen för lek och rörelse (Leiki ja liikku) och anknytande partnerskap med föreningen Espoon telinetaiturit samt av de ökade kostnaderna för en del lokaler och interna tjänster. Dessutom har man i budgeten berett sig på stigande kostnader för material, bränsle och energi samt på behoven för friluftsliv i skärgården, till exempel digitala märken för farleder för småbåtar och att täcka kostnaderna för ruttrafiken.

Lokalhyrorna ökade med cirka 2 miljoner euro mer än den kalkylerade ökningen enligt basscenariot.

Vid förhandlingarna 2022 beviljade fullmäktigegruppernas förhandlingskommitté 0,3 miljoner euro för ökningen av hyresunderstöd till föreningarna för åren 2023 och 2024. Det har reserverats cirka 3,09 miljoner euro för hyresunderstöden för 2024. För närvarande utgör hyresunderstödet andel cirka 34 procent av de godtagbara hyresutgifter som föreningarna betalar.

Sparåtgärderna enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad och ökningarna av avgiftsintäkter har beaktats i budgeten för 2024 och i ekonomiplanen för 2025. Effekten av sparåtgärderna enligt programmet är -0,246 miljoner euro för kostnaderna och +0,1 miljoner euro för intäkterna. Resten av ökningarna av intäkterna enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad har koncentrerats till 2025.

Sparåtgärderna har antingen utförts eller de fortsätter. År 2024 inleds två nya sparåtgärder: effektivisering av idrottstjänsternas egen verksamhet och en besparing av årsverken inom förvaltningen. Eftersom resultatenheten för idrott inte har någon annan förvaltningspersonal än idrottsdirektören, kommer den här åtgärden att bytas ut. Åtgärderna granskas och planeras närmare under hösten.

Investeringar

Ombyggnad av idrottsplatser

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	–	–	–	–
Kostnader	-1 416	-1 416	-1 416	-1 416
Netto	-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,

iståndsättning av motionsslingor, motionstrappor, grilltak i skärgården, iståndsättning av badstränder och så vidare.

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	–	–	–	–
Kostnader	–1 680	–1 500	–1 920	–1 010
Netto	–1 680	–1 500	–1 920	–1 010

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 2024 omfattar bland annat förnyande av bryggor i båthamnarna, septikanordningar och containrar för farligt avfall för båthamnarna, utegym, resultatavlor för idrottshallar samt en värmväxlare för uppvärmningen av Alberga idrottsplan.

Dessutom skaffas idrottsutrustning och möbler till Mattby idrottshall.

Personal

De viktigaste förändringarna i omvärlden för resultatenheten för idrott är färdigställandet av nya objekt, digitaliseringen, utvecklandet av föreningsverksamheten, en kontinuerlig utvärdering av den egna verksamheten och av köptjänstverksamheten samt konsekvenserna av coronapandemin för olika serviceområden.

Antalet anställda ökar inte, om inte 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.

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. Det gäller också att förbereda sig på pensionsavgången genom att överföra tyst kunskap. Det är en delorsak till att vi uppdaterar visionen Espoo Liikkuu 2030 under 2023–2024. Hela personalen deltar i arbetet.

Ökningen av antalet invånare och tjänster medför ett konstant tryck på att resurserna ska räcka till. Man svarar på förändringarna i omvärlden genom att dela med sig av sin kompetens, genom att samarbeta och genom att ägna uppmärksamhet åt personalens digitala färdigheter. Vi vill också utöka övervägda partnerskap till exempel genom att öka den styrande effekten av understöd. Kompetensprofilerna för nya uppgifter och vakanser som ska lediganslås planeras så att de motsvarar kompetensbehoven och arbetsbeskrivningarna blir mer omfattande än tidigare.

Tillgången till idrottsinstruktörer och badvakter har blivit sämre. Detta leder också till utvidgning av köpta tjänster och därmed utveckling av tjänsterna. När det gäller simundervisningen fortsätter vi att analysera serviceprodukten för att hitta den mest kostnadseffektiva modellen.

12320 LEDNING OCH UTVECKLING

Tjänster och utveckling av verksamheten

Resultatenheten för idrott fortsätter det tvååriga projektet för modernisering av idrott, Modernizing sport to foster a new active generation. Projektet avslutas 31.08.2024. Projektets totala kostnader uppgår till 474 000 euro och EU:s andel är 381 000 euro. Projektet är viktigt eftersom det möjliggör utveckling av e-sport, föreningssamarbete och digital kultur. Den beräknade budgeten för projektet för 2024 är 118 500 euro, av vilket självfinansieringsandelen är 23 250 euro. Möjligheten till ett fortsatt projekt utreds. Det har konstaterats att projekten är viktiga med tanke på utvecklingen 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 konståkning, friidrott, basketboll 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 2024–2028:

2024

- Vänskridskoåkning 2024 (februari, ingen närmare tidpunkt har ännu bestämts)
- Hockey Day 1–2.3.2024, Hagalund
- Ungdoms-FM på skidor 8–10.3.2024, Alberga
- U18-VM i ishockey 25.4–5.5.2024, Metroarenan i Esbo och Trio Areena i Vanda
- FM i sprintorientering 11.5.2024, Hagalund
- Stafett-FM i friidrott, Alberga
- Nordiska ungdomsmästerskapen i simning 2024 (juli, närmare tidpunkt ännu öppen)
- EM i judo september 2024, Otnäshallen
- Finlandia Trophy Espoo oktober, Metroarenan i Esbo

2025: Kalevaspelen, TeamGym nordiska mästerskapen 2025 (november)

2026: Youth Athletics Games 2026, Alberga

2028: Jukolakavlen, Käringbacken (juni)

Marknadsföring och kommunikation

I marknadsföringen och kommunikationen prioriteras tyngdpunkterna enligt strategin Espoo liikkuu 2030. Fokus ligger särskilt på barn och unga, seniorer och alla som rör på sig för lite med tanke på sin hälsa. Man försöker aktivt nå ut till de här grupperna via olika kanaler. De viktigaste kanalerna för marknadsföring och kommunikation är Esbo stads webbplats, esbo.fi/hittahobby, kanaler i sociala medier (Facebook och Instagram är de viktigaste), infoskärmar, Wilma, eVaka, bilagan Espoo liikkuu (i tidningen Länsiväylä), annonser i tidningen Länsiväylä och annat tryckt material. Huvudvikten läggs på att lyfta fram tillgänglighet och mångfald.

12300 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 hamnar ingås det partnerskapsavtal om förnyande av bryggor som är i dåligt skick.

Förhållandena utvecklas i idrottsparker

I Esbovikens idrottspark färdigställs en servicebyggnad för bobollsältet och konstisen. För simhallen pågår beredningen av en nybyggnad som ska börja byggas när ombyggnaden av Hagalunds simhall blir klar år 2026.

Gatu- och parkplaneringen för Hagalunds idrottspark fortsätter. Byggandet av de nya planerna och stadion börjar 2025. Ombyggnaden av simhallen inleds hösten 2023 och beräknas bli klar 2026.

En flyttbar servicebyggnad tas i bruk på Bergans idrottsplan i januari.

Byggandet av en konstgräsplan/konstis bredvid idrottshallen Kameleonten i Alberga idrottspark inleds hösten 2024, förutsatt att det anvisas anslag för ändamålet. Byggandet av näridrottsområden inleds.

Friluftsliv

Byggandet av en servicebyggnad på Oitans badstrand skjuts fortfarande upp. De nya planerna för byggnaden blev klara i våras, men tidtabellen för byggandet är fortfarande öppen.

Operatören som hade valts för campingplatsen drog sig ur projektet i sista minuten. Tills vidare söker staden ingen ny operatör. Däremot är målet att göra upp en utvecklingsplan för områdeshelheten. Utifrån utvecklingsplanen kan detaljplaneringen av området göras vid behov. Syftet med utvecklingsplanen är att granska målen för de olika aktörerna i området och sammanjämka målen på ett vettigt, enhetligt sätt.

Friluftslederna utvecklas i samarbete med stadsteknikcentralen. Enligt byggprogrammet färdigställs det några kilometer nya friluftsleder varje år.

Staden fortsätter frysa naturisplaner, men minskar gradvis antalet planer som ska frysas. Underhållet av skidspår sköts på samma sätt som under de föregående vintrarna.

Möjligheterna till närmotion utvecklas genom att bygga nya utegym som blivit populära. Planeringen och byggandet av motionstrappor framskrider enligt planerna (antal motionstrappor per år). I augusti öppnades en ny motionstrappa i Kabisberget i Olars.

Friluftsliv i skärgården

Ruttrafiken i skärgården vidareutvecklas, man försöker hitta nya skärgårdsdestinationer och förbättra möjligheterna att besöka skärgården. Tjänsterna i skärgården förbättras, bland annat har

förhållandena för att tälta och grilla blivit bättre. Tjänsterna i skärgården utvecklas också med båt-förare i åtanke. På Stora Herrö byggs en diskplats för dem som åker båt och tältar. Tidtabellerna för ruttrafiken i skärgården ändras så att det är möjligt att vistas längre på friluftsholmarna. År 2024 an-läggs också en rutt för cyklister från Otnäs till Stensvik. Trafiken till Pentala skärgårdsmuseum forts-ätter till utgången av augusti.

Förnyandet av hamnbryggor som är i dåligt skick fortsätter. Målet är att årligen förnya minst två bryggor. I Björnviken byggs fler ekologiska bryggor av helt och hållet återvinningsbara material. F-bryggan i Finno är i dåligt skick och ska förnyas. Förnyandet av bryggor främjas genom partner-skapsavtal med båtklubbar. Servicebryggorna i metall som finns i skärgården rivs på grund av att de är i dåligt skick. I stället för servicebryggorna byggs det platser för förtöjning med akterboj och för förtöjning vid klippor samt pontonbryggor. Med hjälp av pontonbryggorna ser man bland annat till att servicetrafiken i skärgården löper smidigt. Avfallshanteringen och den lagstadgade sorteringen i Esbo stads hamnar förbättras med återvinningsstationer. Avfallshanteringen i skärgården utvecklas bland annat med djupbehållare.

Staden söker kafé- och restaurangföretagare för att driva verksamhet vid badstränderna bland an-nat till Stensvik. Företagarna ska också bygga allmänna toaletter och lokaler för badvakterna i de nya lokalerna. Byggandet av en restaurang på Klobbens badstrand inleds 2023. Badstranden i Hanikka får en ny plats för vinterbad.

12310 IDROTTSTJÄNSTERNA

Tjänster och utveckling av verksamheten

Föreningarna har byggt idrottsanläggningar med hjälp av staden. Idrottstjänsterna har främjat byg-gandet av nya idrottsanläggningar bland annat med köpavtal. Hyresunderstödet för idrottslokaler till föreningarna täcker i dag cirka 35 procent av hyreskostnaderna. Färdigställandet av Mattby issport-center och idrottshallen Kameleonten samt andelen för ridskolorna påverkar i hög grad det nuva-rande hyresstödet på cirka 35 procent. Den relativa minskningen av hyresunderstödet ökar ojämlik-heten mellan olika grenar och utgör ett hot mot ökandet av partnerskapsmodellerna. Också ener-gikrisen kan ha oberäkneliga följder.

Egen övervakning i skolornas idrottslokaler under kvällar och veckoslut överförs vidare till idrottsför-eningarna för att öka kostnadseffektiviteten. I skolorna där användarna själva övervakar sin verk-samhet möjliggörs användningen av lokalerna under skollov och helger som infaller under vardagar. För att övervakningen ska vara smidig och säker måste ellås och övervakningskameror installeras i skolorna. Egen övervakning har också införts för skolor där gymnastiksalen och klassrummen an-vänds samtidigt på kvällarna och verksamheten måste utvidgas ytterligare. Nya skolor planeras med egen övervakning i åtanke.

Ledd motion genomförs i regel för seniorer genom att starkt utnyttja partnerskap och samarbete. Det införs fler ledda motionsgrupper särskilt för seniorer över 75 år och de köpta tjänsterna för seni-orer över 68 år utökas. För att nå seniorer och specialgrupper fäster man särskild vikt vid kommuni-kationen och marknadsföringen. Motion för specialgrupper erbjuds också i samarbete med idrotts-föreningar och många andra föreningar. Idrottsnämnden beviljar årligen specialgrupper understöd för idrottsverksamhet. År 2023 beviljades 149 211 euro i understöd för idrottsverksamhet.

Personer som rör på sig för lite med tanke på sin hälsa får motionsrådgivning på stadens hälsostat-itioner. Ledda motionsgrupper utomhus möjliggörs med beaktande av årstiderna. I Olars simhall ord-nas vattengymnastikgrupper för seniorer. Virtuellt gymnastik, till exempel virtuell vattengymnastik, når också ut till nya målgrupper. Med hjälp av virtuell gymnastik kan äldre delta till exempel i

stolgympa bland annat i servicecentralerna eller hemma. Motionsgrupper som riktar sig till Esbo stads personal genomförs som köpta tjänster också i virtuell form, vilket gör det möjligt för alla i arbetsför ålder att delta.

Familjemotionen Töpinät 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 13–18-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 ger elever från förskolan till årskurs tio en möjlighet att pröva på olika idrottsgrenar och idrottsplatser. Motionsstigen KULPS genomförs i samarbete med idrottsföreningar och företag inom idrottsbranschen i Esbo. Det finns klart mer behov av KULPS-verksamheten.

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. Det behövs ett läger också i Mellersta Esbo. Skolornas simundervisning ordnas från förskoleåldern till fjärde klass, så att teknikgrupperna för femte- och sjätteklassare säkerställs. För att åtgärda inlärningsunderskottet i simning ordnas avgiftsfria simskolor för barn.

I skolor med årskurserna 1–6 är målet tio hobbygrupper och 120 besök per vecka. Utbudet under onsdagens hobbyeftermiddag har effektiviserats för elever i årskurserna 7–9. Kvalitetskontrollen har intensifierats på grund av att understödsgrunderna har ändrats. Skolor och föreningar har aktiverats för att göra reklam för verksamheten. Målet är 1000 besökare per vecka (inklusive öppna grupper och föreningarnas egna grupper).

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

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

Man fortsätter att göra barns och ungas hobbymöjligheter mångsidigare i samarbete med partner. På idrotts- och friluftplatserna erbjuds möjligheter att delta genom att man ökar mängden friturer mångsidigt för 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 en hållbar fostran beaktas också för hela föreningsfältets del. Föreningarna uppmuntras och styrs att auditera kvalitetsaspekterna inom idrotten för barn och unga enligt Tähtiseura-programmet (uppfyller också principerna i det europeiska programmet Sports Club for Health). Dessutom förs diskussioner med föreningarna om hur kostnadsökningen inom hobbyverksamheten kan stoppas i Esbo.

SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE

Verksamhetens tyngdpunkter 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. Utvidgningen av läroplikten gäller tre åldersklasser från hösten 2023. 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.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

I programmet En ekonomiskt hållbar stad har man förbundit sig att anpassa kostnadsnivån och investeringarna så att de motsvarar stadens inkomstnivå under perioden 2024–2025. Tjänstenivån och tjänsteutbudet baserar sig på det behov av tjänster som befolkningstillväxten medför, på lagstiftningen och på programmets mål. I verksamheten eftersträvar man att ordna tjänster med kostnadsverkningar.

Anpassningsobjekten har fastställts och behövliga åtgärder har dokumenterats och schemalagts för planperioden. Planerna preciseras när verksamheten framskrider. De viktigaste anpassningsobjekten gäller personal- och fastighetskostnader. Ekonomiplaneringen för de kommande åren baserar sig förutom på det årliga 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 2022	Ändrad budget 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	49 129	42 969	48 460	50 164	52 195
Verksamhetskostnader	-743 835	-781 123	-830 281	-849 818	-884 198
Verksamhetsbidrag	-694 706	-738 154	-781 821	-799 654	-832 003
Avskrivningar enligt plan	4 096	4 108	4 661	5 740	6 044
Räkenskapsperiodens resultat	-698 802	-742 262	-786 482	-805 394	-838 046

* Ändrad budget = ändrad budget med uppgifter från september

Ramen för verksamhetskostnaderna i budgeten för 2024 ökar med 49,2 miljoner euro, det vill säga med 6,3 procent jämfört med budgeten för 2023. Lokalhyrorna ökar med 19,5 miljoner euro, det vill

säga med 10,9 procent. Lokalyrorna ökar på grund av de nya servicelokalerna som blir färdiga samt på grund av indexjusteringar som ingår i hyrorna. Övriga interna köp av tjänster ökar med 3,2 miljoner euro, vilket inbegriper bland annat anskaffning av IKT-apparater och IKT-system.

Personalkostnaderna ökar med 13,6 miljoner euro, det vill säga 3,6 procent, jämfört med budgeten för 2023.

Antalet anställda inom sektorn för fostran och lärande beräknas öka med 2 procent under år 2024. Ökningen gäller både fast anställda och visstidsanställda.

Antalet fast anställda torde vara på samma nivå som år 2023. I samband med budgeten inrättas 127 tjänster och befattningar och 16 beteckningar ändras. De nya tjänsterna och befattningarna grundar sig i huvudsak på det ökade elevantalet, undervisningen för elever med funktionsnedsättning, stärkandet av specialundervisningen och studiehandledningen, det ökade antalet flerspråkiga barn, integration, de nya enheterna inom småbarnspedagogiken och förnyandet av ledningsstrukturen.

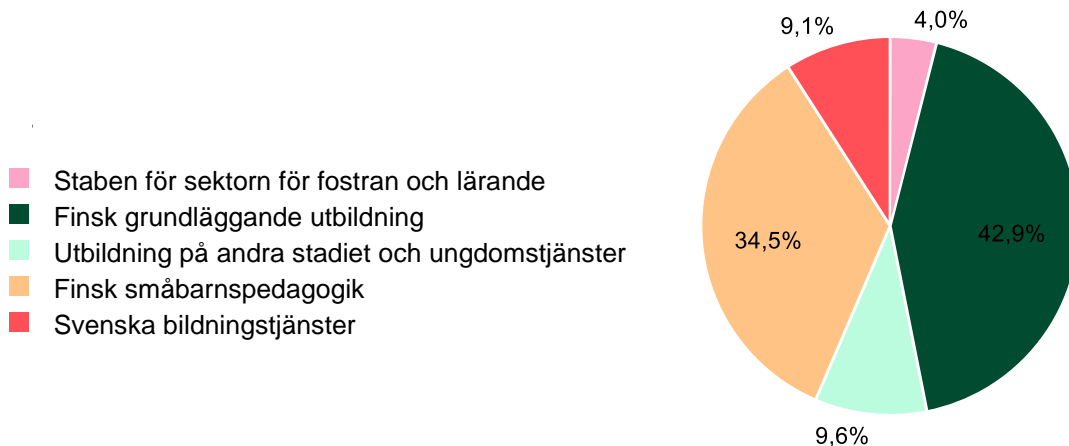
Ändringarna av beteckningarna ansluter till förändringen av småbarnspedagogikens personalstruktur. Svårigheterna med tillgången på personal syns i flera yrkesgrupper och gäller särskilt småbarnspedagogikens personal och assisterande personal i skolor. Utmaningarna i tillgången ökar användningen av hyrd arbetskraft och mängden visstidsanställd personal. År 2025 fortsätter antalet anställda och antalet årsverken att öka med 2 procent.

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 förstärkning av ledningen samt utveckling av strukturerna och processerna för ledningen, systematisk utveckling av kompetensen samt utveckling av personalupplevelsen och arbetsgivarbilden, vilket säkerställer att personalresurserna är tillräckliga, att det finns tillgång till personal och att personalen hålls kvar.

Dessutom stärks en inkluderande och samarbetsinriktad verksamhetskultur och ledarskap inom olika slags arbetsgemenskaper utförs. Vid bedömningen av personalresurserna utnyttjas personalomsättning och pensionering. Kompetensen 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 kompetensbaserad personalplanering och åtgärder för förutseende personalplanering, så att man i synnerhet inom branscher som lider av brist på arbetskraft har tillgång till tillräckligt med personal.

Verksamhetskostnader per resultatenhet

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Staben för sektorn för fostran och lärande och gemensamma	29 022	32 868	32 878	33 930	34 609
Finsk grundläggande utbildning	328 462	339 406	356 312	364 050	378 778
Utbildning på andra stadiet och ungdomstjänster	66 949	74 887	79 461	80 256	81 861
Finsk småbarnspedagogik	251 632	261 005	286 116	295 313	311 156
Svenska bildningstjänster	67 769	72 957	75 514	76 269	77 794



Investeringar

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	–	–	–	–
Kostnader	–4 179	–4 817	–2 555	–1 295
Netto	–4 179	–4 817	–2 555	–1 295

I Maskiner och inventarier budgeteras den första inredningen av nya lokaler. Anslagen för inredning bestäms enligt antalet kvadratmeter i objekt som blir färdiga under budgetåret. De objekt som blir färdiga år 2024 är skolan Kalajärven koulu, skolan och daghemmet Tiistilän koulu ja päiväkoti, daghemmet Tähystäjän päiväkoti, Utkikens daghem, daghemmet Viherkallion päiväkoti samt ombyggnaden av daghemmet Tapiolan päiväkoti.

3101–3104 NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	40 638	34 959	40 470	41 903	43 599
Verksamhetskostnader	-647 044	-675 298	-721 889	-739 619	-771 795
Verksamhetsbidrag	-606 406	-640 339	-681 419	-697 716	-728 196
Avskrivningar enligt plan	-3 712	-3 717	-4 354	-5 468	-5 849
Räkenskapsperiodens resultat	-610 118	-644 056	-685 773	-703 184	-734 045

Investeringar

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-4 059	-4 627	-2 455	-1 245
Netto	-4 059	-4 627	-2 455	-1 245

3101 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 undervisning på förskole- och grundskolestadiet. Utgångspunkten för högklassig undervisning är elevernas välmående och nolltolerans mot mobbning och våld. En annan avgörande faktor är en välmående personal som orkar i sitt arbete. Åtgärder vidtas för att förbättra tillgången till personal. Målet är inlärningsresultat som ligger på toppnivå i Finland enligt tillgängliga mätare. Särskild uppmärksamhet ägnas åt inlärningsresultaten hos barn med invandrarbakgrund och målet är att minska skillnaden mellan majoritetsbefolkningen genom att höja inlärningsresultaten bland dessa barn. Specialundervisningen förnyas tillsammans med skolorna så att allt fler elever kan gå i sin egen närskola eller i en skola inom

sitt eget område. 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 217 elever (+0,7 procent) från år 2023. 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 ämnesshelheter. I skolorna återvinns avfall och eleverna uppmuntras att röra sig i enlighet med principerna för hållbar utveckling, till exempel med cykel. Sortering av avfall och fostran i hållbar utveckling främjas också genom att staden deltar i Utbildningsstyrelsens projekt ”Myötätuulta ja turbulenssia ilmasto- ja kestävyykasvatukseen”.

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 språk- och kulturmedveten undervisning, inkluderande verksamhets sätt samt utveckling av digital pedagogik.

Informations- och kommunikationsteknik

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

Skolornas verksamhetskultur och undervisningspersonalens kompetens utvecklas i enlighet med läroplanerna och den pedagogiska användningen av molntjänster för lärande utvecklas. Man strävar efter att antalet digitala apparater i elevernas användning görs jämligare genom att öka antalet förmånligare apparater. Målet är att för alla grundskolors del uppnå relationstalet 1,5 elever per apparat.

Lär miljörernas visningsteknik förnyas med livscykelväxlingar. Man förbereder sig på skolornas flyttningar och flyttningkostnader som de orsakar samt på att utrusta de nya skolorna med modern audiovisuell teknik. Kunnandet i programmering, robotteknik och ny teknik främjas liksom i anslutning till detta kompetensen för maker-arbete. Mediefärdigheter stärks bland annat med hjälp av en medieverkstad. IKT-stödet utvecklas i synnerhet som en del av DigiOne-verksamheten och i utnyttjandet av artificiell intelligens.

Trestegsstöd för lärande

Under läsåret 2023–2024 omfattar det särskilda stödet sammanlagt 3 067 elever av vilka 1 371 har integrerats i den allmänna undervisningen och 1 696 går i specialklass. Elevantalet inom det särskilda stödet beräknas öka något år 2024.

Det särskilda stöd barnet behöver ska ordnas så bra som möjligt med tanke på barnets bästa och klassernas funktion. Om det finns tillräckliga resurser ges stödet i barnets egen skola, inom elevupptagningsområdet, annars inom storområdet eller på stadsnivå. Specialklasser läggs inte ner. Särskilt stöd i smågrupper ges särskilt för behandling av emotionella och sociala svårigheter.

Mångkulturella undervisningstjänster samt internationell undervisning

Antalet elever med ett främmande språk som modersmål inom den finska grundläggande utbildningen har ökat med cirka 650 elever från året innan, det vill säga med över två procentenheter av det totala elevantalet. Ökningen av antalet elever med ett främmande språk som modersmål förväntas fortsätta också år 2024.

Undervisning i det egna modersmålet ordnas på årskurs 1–9 på 46 olika språk för sammanlagt ungefär 5 000 elever. En del av undervisningen genomförs som distansundervisning och hybridundervisning (närundervisning och distansundervisning turvis).

För undervisning i det egna modersmålet fås statsandelar enligt antalet undervisningstimmar. Undervisningen i åskådningsämnen har utvecklats lokalt så att elevernas behov av att förflytta sig till en annan skola för att få undervisning i den egna religionen minskar betydligt och principen om närskola stärks.

Stödet för elever som övergått från den förberedande undervisningen till den grundläggande utbildningen intensifieras genom att erbjuda kompanjonundervisning och stödundervisning på det egna modersmålet. Samarbetet med vårdnadshavare med invandrabakgrund stärks med hjälp av kulturhandledarverksamhet.

Förberedande undervisning för elever med invandrabakgrund ordnas allt oftare i elevens närskola. Då kommer eleven genast med i närskolans sociala miljö och övergången till en grupp inom den allmänna undervisningen sker smidigt. I Mattby-Olars område fortsätter pilotförsöket med inkluderande förberedande nybörjarundervisning.

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 2023–2024 sammanlagt cirka 4 800 elever. Eftermiddagsverksamhet ordnas i skolornas lokaler. De som producerar eftermiddagsverksamhet får använda skollokalerna avgiftsfritt.

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.

Lsåret 2023–2024 deltar 264 elever i morgon- och eftermiddagsvård för barn med intellektuell funktionsnedsättning eller autism. Vård erbjuds vid 16 skolor. Vård under lov har erbjudits centraliserat under höstlov, jullov, sportlov och sommarlov. År 2023 erbjöds det under sommarlovet vård i 8 olika skolor och sammanlagt 169 elever deltog i den. Ansvaret för att ordna vården överfördes 1.1.2023 till Västra Nylands välfärdsområde. Vården fortsätter på samma sätt som tidigare i skolorna.

Elevhälsa

Samarbetet med Västra Nylands välfärdsområde utvecklas ytterligare.

Det tas i bruk en modell för ingripande i frånvaro som har utvecklats tillsammans med välfärdsområdet. Målet är att elevhälsans tjänster ska kunna fortsätta smidigt och utan avbrott under övergångsperioden. Valfungerande tjänster säkerställs genom samsynsstrukturer mellan välfärdsområdet och staden.

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

Åtgärdandet av inlärnings- och välfärdsunderskottet som beror på undantagsförhållandena fortsätter. 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 2024 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 7,0 miljoner euro.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Genomförandet av programmet En ekonomiskt hållbar stad framskrider som planerat. De viktigaste åtgärderna som genomförs 2024 är allmän personalbesparing, ökning av skolenheternas storlek, avstående från ersättande lokaler, minskning av styckpriserna för IKT-utrustning och avstående från små skolenheter. Ovan nämnda åtgärder fortsätter till utgången av fullmäktigeperioden.

Produkter

Produkt	Prestation			Prestation 25	Prestation 26
	Budget 23	Budget 24	Ändring %		
Förskoleundervisning	260	198	-23,7 %	160	160
Allmän undervisning, åk 1–6	17 333	17 238	-0,5 %	16 700	16 353
Allmän undervisning, åk 7–9	8 193	8 749	6,8 %	8 944	9 195
Förberedande undervisning och undervisning för invandrare i grupp	822	969	17,9 %	1 019	1 069
Specialundervisning 9 åk i grupp	1 672	1 245	-25,5 %	1 245	1 245

Inom den finska grundläggande utbildningen i årskurs 1–6 minskar antalet barn år 2024 med 0,5 procent jämfört med 2023. I årskurs 7–9 inom den allmänna undervisningen förväntas antalet barn öka med 6,8 procent från 2023 till 2024. Antalet grupper inom förberedande undervisning fortsätter att öka och förväntas år 2024 öka med 17,9 procent jämfört med år 2023. Löneförhöjningarna och höjningarna av lokalhyrorna höjer produkternas kostnader och styckpris.

Personal

Antalet anställda inom den finska grundläggande utbildningen var 3 627 i september 2023. Antalet beräknas minska något år 2024 jämfört med år 2023.

I september 2023 var antalet fast anställda 2 563. 1 064 personer har ett tjänste- eller anställningsförhållande på viss tid. Dessutom arbetar sammanlagt 51 personer med sysselsättningsstöd eller i läroavtalsförhållande inom den finska grundläggande utbildningen.

År 2023 har antalet anställda inom den finska grundläggande utbildningen påverkats av det ökade antalet flerspråkiga elever och det därav följande behovet av att bilda grupper för förberedande undervisning. Det föreslås för stadsstyrelsen att 46 nya befattningar och tjänster inrättas i december 2023. Resultatenheten föreslår inga nya uppgiftsbeteckningar för stadsstyrelsen i december. Bakgrunden till inrättandet av nya tjänster och befattningar är att visstidsanställda lärare och vikarier för handledare ska få fast anställning. Syftet med de nya åtgärderna är att minska personaluthyrning och att ersätta hyrd arbetskraft med egen personal. Antalet elever i årskurs 1–6 har minskat och antalet elever i årskurs 7–9 ökar med knappa 300 elever. Behoven hos elever i årskurs 7–9 skiljer sig från behoven hos elever i årskurs 1–6 på så sätt att i synnerhet behovet av nya lektorer ökar under de följande åren. Då skolorna blir större stärks ledningen av skolorna med två rektorstjänster och fem tjänster som biträdande tjänsterektor. Med hjälp av de nya befattningarna minskas också personaluthyrningen och hyrd arbetskraft ersätts med egen personal. Med hjälp av detta kan personalen engageras bättre än för närvarande.

Problemen med tillgången på personal syns i rekryteringen av ordinarie anställda samt visstidsanställda specialklasslärare och specialhandledare. Det har också uppstått problem vid rekryteringen av andra visstidsanställda lärare och handledare.

Utvecklingen av resultatenhetens verksamhet och personal baserar sig på strategin, läroplanerna och resultatkortets mål. Prioriteringarna för utvecklingen av kompetensen hos personalen inom resultatenheten år 2024 är att beakta elevernas mångfald, att förbereda sig på att skolans roll i samhället förändras samt att stärka delaktigheten. Inom personalplaneringen fäster man genomgående uppmärksamhet vid att öka mångfalden både i fråga om personalens kompetens och personalstrukturen. Genom att öka delaktigheten strävar man efter att öka elevernas växelverkan och förebygga segregation.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	17 525	15 413	17 708	18 309	19 050
Verksamhetskostnader	-328 462	-339 406	-356 312	-364 050	-378 778
Verksamhetsbidrag	-310 938	-323 993	-338 604	-345 741	-359 728

Personalanslagen för undervisningen ökar jämfört med 2023. Ökningen inbegriper en höjning av lönenivån och delvis en ökning av antalet elever samt en förändring i elevstrukturen i och med att andelen elever i årskurs 7–9 och andelen flerspråkiga elever ökar. Den genomsnittliga kalkylmässiga gruppstorleken inom den allmänna undervisningen beräknas stiga från 14,2 elever till cirka 15,6 elever. Anslagen för skolgångshandledare justeras på motsvarande sätt som anslagen för undervisning. Anslagen för förnödenheter per elev hålls på samma nivå som 2023. I den skolspecifika budgeten får skolorna enligt egen behovsprövning rikta de totala resurser de fått till undervisning, assistenttjänster och läromedel.

Lokalkostnaderna ökar med cirka 8,2 miljoner euro jämfört med 2023. År 2024 tas skolorna Tiistilän koulu, Kilon koulu och Kalajärven koulu i bruk. Sektorn avstår från de flyttbara lokalerna som skolan Kalajärven koulu har använt. Det långsiktiga målet är att öka enheternas storlek i grundskolorna, eftersom kostnaderna per elev är mindre i en stor skolenhet och användningsgraden för specialklassrum är bättre än i en liten skola.

3104 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.

Klimatneutralitet är både ett mål för lärandet och ett arbetssätt i gymnasierna. Det har skapats en gemensam kurs för hållbar utveckling för gymnasierna i Esbo. Gymnasiet Otaniemen lukio ordnar årligen den riksomfattande Nollutsläppsdagen. Dessutom ska den nya gymnasiebyggnaden för Matinkylän lukio, som blir färdig i januari 2024, genomföras med iakttagande av principerna om klimatneutralitet. I alla gymnasier återvinns avfall och ungdomar uppmuntras att röra sig i enlighet med principerna för hållbar utveckling, till exempel med cykel.

Gymnasieutbildning

Det finns 10 finska gymnasier i Esbo med cirka 6 590 studerande (2022: 6 198). 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 2023–2024 ska ha 2 118 nybörjarplatser, vilket är 66,3 procent av åldersgruppen som slutför den grundläggande utbildningen (2022–2023: 2 079, 66 procent). Nämnden har fastställt det lägsta medeltalet i läsåmnen för en gymnasieplats i Esbo till 7,0. Det lägsta medeltalet för dem som antogs via den gemensamma ansökan (i juni) var 7,45 (2022: 7,58).

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

Trots att antalet studerande ökar med 4,6 procent år 2024, kan det erbjudas sammanlagt cirka 350 kurser (årsvekotimmar) mindre än 2023, och den kalkylerade gruppstorleken ökar från 23,1 studerande till 25,5 studerande.

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

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

I enlighet med det nya regeringsprogrammet som godkändes 2023 satsar man inom gymnasieutbildningen nationellt på studiehandledning och multiprofessionellt stöd. Dessutom ska gymnasieeleverna få rätt till stödundervisning. Beloppet som utbildningsanordnarna måste betala är inte känt. I stadens vision för gymnasieutbildning 2025 betonas lärande, välfärd och integration. Dessa mål stöds av alla projekt inom gymnasieutbildningen, av vilka det mest betydande för närvarande är statsunderstödet på 580 000 euro för genomförandet av undervisnings- och kulturministeriets kvalitets- och tillgänglighetsprogram för åren 2023–2024. Målet med projektet ”Laadukas lukiokoulutus – silta nuorten tulevaisuuteen” är att skapa en kvalitetshandbok för gymnasieutbildningen i Esbo. I handboken sammanställs förutsättningarna för högklassigt lärande. Inom projektet genomförs också försök som förebygger psykisk belastning, förlängning av gymnasiestudierna och avbrytande av dem. Dessutom stöds studier och handledning bland studerande med invandrarbakgrund. Inom projektet genomförs ett pilotförsök för en modell för en gymnasieverkstad, vars syfte är att förebygga avbrytande av gymnasiestudierna och stödja den studerandes funktionsförmåga. Dessutom fortsätter man att utnyttja kulturhandledarmodellen som inleddes år 2022.

Fullgörande av läroplikten efter den grundläggande utbildningen

Utöver gymnasieutbildningen ansvarar resultatenheten för samordningen av utbildningen på andra stadiet på stadsnivå, som inbegriper ansvaret på stadsnivå 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 2023 fanns det i Esbo cirka 3 200 läropliktiga som avslutade den grundläggande utbildningen.

Ungdomstjänster

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

Ungdomstjänsterna främjar, i enlighet med Nuori Espoo Suuntaamo 1.3, i all sin verksamhet år 2024 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.

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 skolor 2023 och det fortsätter till utgången av 2024 med både statsunderstöd och egen finansiering. Inom ungdomsarbetet som utförs i skolor arbetar fyra ungdomshandledare som är placerade vid åtta skolor i Mellersta och Norra Esbo.

Ungdomstjänsterna har fått Erasmus+ ackreditering 2023, vilket främjar ungdomars och ungdomsarbetsares internationella rörlighet med stöd av programmet Erasmus+. År 2024 fungerar

ungdomstjänsterna som mottagarorganisation för fem frivilliga unga. Arbetstagarnas rörlighet genomförs i enlighet med planen.

Inom ungdomstjänsterna granskas möjligheten att utvidga mopedverksamheten till Norra Esbo, vilket förutsätter att det i området finns en lokal som lämpar sig för verksamheten. Verksamheten vid ungdomslokalen Gräsan taitojen talo fortsätter som öppen verksamhet inom ungdomstjänsterna. På campuset Opinmäki i Storå kern inleddes det lokala ungdomsarbetet på nytt.

Stödandet av läroplikten efter grundskolan stärks vid Navigatorhuset när den nya planerarbefattningen, som inrättats för verksamheten, tas i bruk vid ingången av 2024. Tillsammans med kommunerna i huvudstadsregionen fortsätter projektet för förebyggande av våld bland unga med hjälp av statsunderstödet som Helsingfors stad fått. Verksamhet som inleddes år 2023 inom årskurserna 7–9 fortsätter för att lösa allvarliga och långvariga mobbnings- och våldssituationer. Det uppsökande ungdomsarbetet fortsätter med nuvarande resurser.

Sysselsättningen av unga stöds genom sommarsedlar och företagssedlar som erbjuds Esbobor som fyller minst 15 och högst 19 år. Sommarsedlar beviljas enligt nivån för år 2023. Med hjälp av de arv som staden fått beviljas dessutom alla Esbobor födda 2007 en sommarsedel för år 2024.

De understöd som betalas till ungdomsföreningarna förblir åtminstone på 2023 års nivå. Ungdomsfullmäktiges verksamhet stöds genom att två koordinatörer för ungdomsarbetet anvisas för uppgiften.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Gymnasieutbildningens mål i programmet En ekonomiskt hållbar stad är effektivisering av personalutgifter, användning av vikarier, separata ersättningar, JoTo-projektet, DigiOne-projektet, indragning av direktorer, resekostnader och utnyttjande av större enheter. År 2023 är skyldigheten att effektivisera 316 000 euro, som har riktats till de allmänna personalutgifterna så att gymnasierna har tilldelats undervisningsresurser sammanlagt 96 årsveckotimmar mindre i förhållande till basscenariot. Skyldigheten att effektivisera uppgår år 2024 till 431 000 euro och också största delen av detta riktas till undervisningen.

Ungdomstjänsternas mål för 2024 inom programmet En ekonomiskt hållbar stad är att öka inkomsterna av understöd med 70 000 euro, att minska rese- och inkvarteringskostnaderna och de sparade ledigheterna med 6 000 euro samt att minska kostnaderna för ungdomstjänster utan väggar och via flera kanaler med 60 000 euro.

Produkter

Produkt	Prestation Budget 23	Budget 24	Ändring %	Prestation 25	Prestation 26
Allmän gymnasieutbildning	5 747	6 023	4,8 %	6 134	6 353
Lokalt ungdomsarbete (eget/annat)	149 802	164 102	9,5 %	166 100	166 100

Löneförhöjningarna, det ökade antalet studerande, utvidgningen av läroplikten och ökningen av lokalhyrorna höjer kostnaderna och styckpriset för den allmänna gymnasieutbildningen. Inom ungdomstjänsterna har antalet möten med unga redan i år överskridit nivån före coronaåren. År 2023 har det beviljats tolv nya befattningar för ungdomshandledare, och när de har fyllts förväntas antalet möten öka med 9,5 procent år 2024.

Personal

År 2023 omfattar gymnasieutbildningens heltidsanställda undervisningspersonal cirka 390 personer. För gymnasieutbildningen föreslås fyra (4) ordinarie kulturhandledartjänster som svar på Esbo stads strategiska mål att främja integrationen. För gymnasieutbildningen föreslås 18 nya lektorstjänster för att svara mot det ökade antalet studerande och skyldigheten enligt den uppdaterade gymnasielagen att effektivisera specialundervisningen och studiehandledningen. För gymnasieutbildningen föreslås också en (1) tjänst som gemenskapshandledare för verksamheten i gymnasieverkstäderna, vars syfte är att svara mot de förpliktelser som utvidgningen av läroplikten medför och att stödja slutförandet av utbildningen. År 2024 anvisas gymnasieutbildningen dessutom en (1) ny tjänst för en biträdande tjänsterektor, vars syfte är att stödja servicestrukturen och en högklassig ledning vid gymnasiet Otaniemen lukio. Enligt prognoserna kommer antalet studerande att öka åtminstone fram till 2028, men i enlighet med målet inom programmet En ekonomiskt hållbar stad kommer antalet anställda att öka måttligare än antalet studerande.

År 2023 finns det cirka 118 anställningsförhållanden inom ungdomstjänsterna, och år 2024 ökar antalet anställda med en fast anställd person. En ny ordinarie befattning anvisas för utvidgningen av läroplikten.

Utvecklingen av resultatenhetens verksamhet och personal baserar sig på stadens strategi, läroplanerna och resultatkontrollens mål. Tyngdpunkterna 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 tyngdpunkter är att svara på identifierade förändringar i omvärlden. Det är viktigt att identifiera kompetensen och alla ska ha möjlighet att utveckla sig. 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.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad Budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	1 818	552	1 422	1 530	1 592
Verksamhetskostnader	-66 949	-74 887	-79 461	-80 256	-81 861
Verksamhetsbidrag	-65 131	-74 335	-78 039	-78 726	-80 269

Resultatenhetens kostnader ökar på grund av personalkostnader i och med löneförhöjningar och ibruktagandet av nya befattningar. Lokalhyrorna ökar med 2,8 miljoner euro (17,4 procent), vilket beror på att gymnasiet Matinkylän lukio blir färdigt, att det ökade antalet studerande kräver tilläggslokaler och att hyrorna höjs. Dessutom ökar köpet av interna tjänster inom resultatenheten med 1,3 miljoner euro, i huvudsak på grund av datorer som skaffas via dataadministrationen för den tredje åldersklassen inom den avgiftsfria gymnasieutbildningen.

För resultatenheten reserveras ett investeringsanslag på 0,7 miljoner euro för den första inredningen av gymnasiet Matinkylän lukio, som blir färdigt i början av 2024, och 0,2 miljoner euro för annan inredning.

3102 RESULTATENHETEN FÖR FINSK SMÅBARNSPEDAGOGIK

Tjänster och utveckling av verksamheten

Småbarnspedagogiken är en del av fostrings- och utbildningssystemet samt stigen 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, service-sedelsdaghem, köpavtalsdaghem samt daghem som fungerar med stöd för privat vård.

Inom den öppna småbarnspedagogiken kan antalet invånarparker minska, eftersom ordnandet av öppen småbarnspedagogik inte hör till kommunens lagstadgade skyldigheter.

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

I slutet av 2022 fanns det i Esbo cirka 19 541 barn i småbarnspedagogikålder (från 10 månader till 6 år) med finska eller ett främmande språk som modersmål. Målet är att barnen ska delta i småbarnspedagogik redan före året i förskoleundervisning. I åldersklasserna för barn som fyllt tre år uppgår deltagandegraden i småbarnspedagogiken redan till över 90 procent, vilket innebär att deltagandegraden ökar särskilt bland barn under tre år. År 2024 beräknas deltagandenivån vara 81,9 procent.

Antalet och andelen barn under tre år, barn som behöver stöd samt barn som talar ett främmande språk som modersmål ökar inom småbarnspedagogiken. Detta ökar personalbehovet och kostnaderna inom både den kommunala och den privata småbarnspedagogiken.

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. Sedan augusti 2023 har man inom den finska småbarnspedagogiken efter ett pilotförsök tagit i bruk en modell med biträdande ledare vid några enheter. Målet är att öka antalet biträdande ledare på heltid inom stora ledningshelheter 2024. Samtidigt minskar antalet vice ledare och i vissa fall antalet ledare inom småbarnspedagogik. Ledningsarbetet vid enheterna inom småbarnspedagogik utvecklas aktivt.

Regeringsprogrammet innehåller bland annat en höjning av deltagandegraden inom småbarnspedagogiken, en stabilisering av anslagsnivån för jämlikhetsfinansieringen och en höjning av vårdpenningen för stödet för privat vård av barn samt bestämmelser om servicesedlar inom småbarnspedagogiken. Inverkan av dessa på Esbo stads småbarnspedagogik kan inte förutses på basis av tillgängliga uppgifter.

Utveckling av småbarnspedagogiken

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

utbildningen. Målen och prioriteringarna för utvecklingen preciseras i enlighet med Berättelsen om Esbo och målen för fullmäktigeperioden.

Den pedagogiska verksamheten inom småbarnspedagogiken och utvecklingen av den baserar sig på planen för småbarnspedagogik och läroplanen för förskoleundervisning. I utvecklingen betonas år 2024 fortfarande genomförandet av trestegsstödet för barn, vilket är en ny punkt både i planen för småbarnspedagogik och i lagen om småbarnspedagogik. I och med lagändringen och stödets kommundillägg och servicesedelns koefficienter utgår man från att antalet barn som behöver stöd ökar både inom den kommunala och den privata småbarnspedagogiken.

Den privata småbarnspedagogikens dragningskraft säkerställs genom att man utvecklar serviceedelns användbarhet och marknadsföring samt samarbetet med den privata småbarnspedagogiken. De inkomstrelaterade servicesedlarna ger familjerna en jämlikare möjlighet att välja privat småbarnspedagogik för sina barn vid sidan av det kommunala alternativet.

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 där statens understöd och projektfinansiering utnyttjas. När det gäller den statliga finansieringen ingår kostnaderna för utvecklingsverksamheten inte i budgeten för den finska småbarnspedagogiken.

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 är särskilt aktuellt att utveckla en inkluderande verksamhetskultur, ordna stöd för barnet och bygga upp en enhetlig stig för lärande för barnet.

Systemutveckling

Verksamhetsstyrningssystemet inom småbarnspedagogiken eVaka utvecklas tillsammans med Tammerfors, Åbo och Uleåborg. Utvecklingsobjekt år 2023 är kommunikationen om servicehandledningen, påminnelsen om uppdatering av inkomststoppgifterna, beslutet om särskilt stöd inom förskoleundervisningen, barnets individuella plan för lärande, blankteditorn för pedagogiska handlingar inom stödet, anmälan om behovet av semestertider och utvecklingen av rapporteringen. Utvecklingsobjekten för 2024 prioriteras mellan de fyra städerna under år 2023.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Programmet En ekonomiskt hållbar stad har genomförts aktivt. Genomförandet av programmet ingår i budgeten för 2024. Programmet genomförs i huvudsak genom att främja barnens övergång från dyrare serviceformer till förmånligare samt genom att avstå från små och oändamålsenliga lokaler. En del av målen har redan uppnåtts, såsom att verksamheten vid öppna daghem har slagits samman till invånarparker.

Produkter inom småbarnspedagogikens tjänster

Produkt	Prestation			Prestation 25	Prestation 26
	Budget 23	Budget 24	Ändring %		
Kommunal småbarnspedagogik på daghem, under 3-åringar	2 415	2 550	5,6 %	2 530	2 500
Kommunal småbarnspedagogik och förskoleundervisning 3–6-åringar	9 313	9 396	0,9 %	9 540	9 564
Stöd för privat vård	1 580	1 490	-5,7 %	1 370	1 100
Stöd för hemvård	3 015	2 820	-6,5 %	2 690	2 550
Stödtjänster för barn	1 530	1 565	2,3 %	1 590	1 630
Stöd för barnets språk och kultur	4 120	4 312	4,7 %	4 441	4 575
Servicesedel	1 650	1 855	12,4 %	2 105	2 505

Antalet barn inom finsk småbarnspedagogik som genomförs som egen verksamhet på daghem beräknas öka år 2024. Andelen barn under tre år ökar med 5,6 procent jämfört med budgeten för 2023. Ökningen av andelen barn som fyllt tre år bedöms vara måttligare, eftersom en större andel av åldersklassen redan deltar i småbarnspedagogik. Antalet barn som får stöd för privat vård beräknas minska, och småbarnspedagogik som produceras med servicesedlar beräknas öka bland annat på grund av att de nya privata daghemmen i huvudsak är servicesedelsdaghem. Antalet barn som får stöd för hemvård beräknas minska. Antalet barn inom tjänsterna för stöd till barn samt stöd för språk och kultur fortsätter att öka.

Kommunala småbarnspedagogiktjänster

Kommunal småbarnspedagogik ordnas i daghem, gruppfamiljedaghem och familjedagvård hemma hos vårdaren. År 2024 beräknas det finnas i genomsnitt 11 946 barn i kommunala daghem och 366 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. Antalet invånarparker inom öppen småbarnspedagogik kan minska, eftersom ordnandet av öppen småbarnspedagogik inte hör till kommunens lagstadgade skyldigheter.

Privata småbarnspedagogiktjänster

Det totala antalet barn ökar inom den privata småbarnspedagogiken (servicesedel, stöd för privat vård, köpta tjänster). Målet är att jämnt höja andelen privat småbarnspedagogik. Hur den privata småbarnspedagogiken ökar beror på serviceproducenternas lösningar och familjernas val.

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 klientavgiftsinkomster 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 servicesedelsdaghem.

Småbarnspedagogik med servicesedel

Inom den finska småbarnspedagogiken finns 26 servicesedelsdaghem (situationen 1.9.2023). En stor del av daghemmen har tidigare varit verksamma i Esbo med stöd för privat vård. År 2024 beräknas det finnas i genomsnitt 1 855 barn i servicesedelsdaghem. Nya privata daghem håller på att

byggas i Grundbacka och Kurberget i Esbo centrum. Daghemmen torde inleda sin verksamhet i augusti 2024.

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. Folkpensionsanstalten utför årligen en indexgranskning av de lagstadgade stöddelarna. Stadsstyrelsen beslutar om ändringen av kommuntilläggen år 2024 på framställning av 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 1.8.2023:

Småbarnspedagogik	Under 3 år	3–5 år
<i>Daghem eller gruppfamiljedaghem</i>	730 €/mån.	482 €/mån.
<i>Småbarnspedagogik hemma hos en familjedagvårdare</i>	350 €/mån.	210 €/mån.
<i>Familjen anställer en vårdare som arbetar i hemmet i anställningsförhållande</i>	560 €/mån.	200 €/mån.
<hr/>		
Småbarnspedagogik i anslutning till förskoleundervisning	Barn i förskoleåldern	
<i>Alla former av småbarnspedagogik</i>	120 €/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 för verksamhetsställen för stöd för privat vård av barn.

Villkor 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 godkänts som platser där förskoleundervisning kan ordnas är 510 euro per månad per barn i förskoleundervisning för tiden 1.8.2024–31.5.2025.

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 i framtiden kan omfattas av antingen stödet för privat vård eller av servicesedeln. År 2024 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 värden eller strukturerna.

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

Förskoleundervisning

Året innan läroplikten börjar ska barnet delta i förskoleundervisning på ett år eller annan verksamhet där målen för förskoleundervisning uppnås. För barn i förskoleåldern som är i behov av förberedande undervisning ordnas förberedande undervisning för den grundläggande utbildningen. Förskoleundervisning ordnas i kommunala daghem, servicesedeldaghem och privata daghem som Esbo godkänt som platser där förskoleundervisning kan ordnas. Man bereder sig på att ordna förskoleundervisning eller förberedande undervisning för sammanlagt 2 800 barn i daghemmen eller i skolorna. Dessutom ordnar den finska grundläggande utbildningen förskoleundervisning för cirka 300 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 kommundraget (Esbotillägget). Folkpensionsanstalten utför årligen en indexgranskning av de lagstadgade stöddelarna.

Föräldrar till barn under tre år kan också ha kortare arbetstid med lägre lön och erhålla så kallad flexibel vårdpenning. Föräldrar till små skolbarn (årskurs 1 och 2) kan jobba kortare arbetstid med lägre lön och få partiell vårdpenning.

Esbos kommundrag 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 2024.

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 till adoptivföräldrar är 160 euro i månaden per barn över tre år tills det har gått 1,5 år från början av föräldrapenningsperioden eller tills skolgången börjar.

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 3 000 anställda. Dessutom används personaluthyrning och kortvariga vikarier för att säkerställa den lagstadgade verksamheten.

Konkurrensen om kompetent personal inom fostran, undervisning och vård har skärpts. Problemen med tillgången till personal inom småbarnspedagogiken och undervisningen kräver särskilda ytterligare åtgärder, särskilt av staten. 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.

Man deltar i programarbetet på stadsnivå för att främja tillgången på personal. Utbetalningen av motivationstillägg (160 euro per månad, för 350 personer) fortsätter som positiv särbehandling för personalen på daghem som uppfyller kriterierna. Kriterierna är det höga relativa arbetslöshetstalet, den höga andelen barn i småbarnspedagogikåldern med ett främmande språk som modersmål samt andelen personer som endast genomfört grundläggande utbildning i ett småområde. Ett ytterligare kriterium är andelen barn med ett främmande språk som modersmål i daghemmet.

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.

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. Sedan augusti 2023 har man inom den finska småbarnspedagogiken efter ett pilotförsök tagit i bruk en modell med biträdande ledare vid några enheter. 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 2024. Samtidigt minskar antalet vice ledare och i vissa fall antalet ledare inom småbarnspedagogik. Ledningsarbetet vid enheterna inom småbarnspedagogik utvecklas aktivt.

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 och handledning. Personalen uppmuntras att avlägga en examen som lämpar sig för småbarnspedagogik. Särskild vikt fästs vid att främja personalens arbetshälsa.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	21 295	18 994	21 340	22 064	22 957
Verksamhetskostnader	-251 632	-261 005	-286 116	-295 313	-311 156
Verksamhetsbidrag	-230 337	-242 011	-264 776	-273 249	-288 199

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

Den finska småbarnspedagogikens intäkter ökar med 12,4 procent. Småbarnspedagogikens intäkter består huvudsakligen av klientavgifter. Som en del av programmet En ekonomiskt hållbar stad förbereder man sig på att höja klientavgiften för småbarnspedagogik på deltid från 1.8.2024.

Det erbjuds fortsättningsvis 20 timmar avgiftsfri småbarnspedagogik per vecka för femåringar under verksamhetsåret 2024–2025. 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.

Utgifterna ökar med 9,6 procent i och med löneförhöjningarna, lokalhyrorna, måltidstjänsterna, indexhöjningarna, grundandet av nya enheter och ökningen av antalet barn. Utgiftsökningen 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 2023. Personal skaffas som hyrd arbetskraft för kortvariga vikariat samt i situationer där det inte på något annat sätt har varit möjligt att rekrytera personal till ett långvarigare vikariat eller en ordinarie uppgift.

Stödet för privat vård och hemvårdsstödet omfattar kostnaderna både för det lagstadgade stödet och för kommundragningen. Tre procent har reserverats för indexhöjningar av de lagstadgade stöden. Folkpensionsanstalten meddelar hur indexjusteringen påverkar eurobeloppen i slutet av 2023 och de träder i kraft 1.1.2024. Man har förberett sig på att genomföra samma höjning på tre procent från 1.8.2024 i Esbotilläggen till stödet för privat vård och i servicesedelns maximivärde.

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.

Daghemmen Perkkaan päiväkoti och Kilon päiväkoti i Alberga som genomförs som projekt inom offentlig-privat samverkan färdigställs i slutet av 2023. Verksamheten inleds i början av 2024.

År 2024 färdigställs nya enheter: daghemmet Viherkallion päiväkoti i Alberga, daghemmet och skolan Tiistilän päiväkoti ja koulu i Mattby-Olars, daghemmet Tähestäjän päiväkoti i Esboviken och daghemmet Aarrekartan päiväkoti i Kurtby i Köklax. Dessutom har man berett sig på en första utrustning av objekt som förlänger sin livslängd och som genomgår ombyggnad och renovering.

År 2025 färdigställs utbyggnaden av daghemmet Hösmäriinpuiston päiväkoti och de nya ersättande lokalerna för daghemmet Kalajärven päiväkoti. År 2026 blir ombyggnaden av daghemmet Niipperin päiväkoti klar.

3200 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 för-ena tjänster inom småbarnspedagogik, förskoleundervisning, grundläggande utbildning, gymnasie-utbildning och arbetarinstitutet. Därtill ansvarar resultatenheten för sin del för förverkligandet av läroplikten efter den grundläggande utbildningen samt för svenskspråkig ungdoms- och kulturverk-samhet, eftermiddagsverksamhet och grundläggande konstundervisning. Resultatenheten samar-betar med stadens övriga enheter och andra utbildningsanordnare.

Inom resultatenheten arbetar de olika verksamhetsformerna tillsammans för att uppnå kostnadsef-ektiva lösningar och för att utgöra en grund för Esbobornas vardag på svenska i livets olika skeden. Verksamheten stöder och förstärker Esbos tvåspråkiga kulturtradition. Svenska bildningstjänster er-bjuder Esboborna möjlighet att bekanta sig med svenskspråkig kultur genom att göra den svensk-språkiga verksamheten synlig och lättillgänglig. Tjänsterna produceras inom ramen för ett tätt mång-professionellt samarbete och väl koordinerade funktioner.

Svenska bildningstjänsters verksamhet är etablerad. Förändringar i omvärlden medför en uppdate-ring av resultatenhetens strategi inom ramen för Berättelsen om Esbo. Svenska bildningstjänsters gemensamma mål för de kommande åren är att säkerställa ett högklassigt och jämlikt lärande inom småbarnspedagogiken, den grundläggande utbildningen och på andra stadiet för alla barn, elever och studerande oavsett enhet och grupp, samt att erbjuda och utveckla tjänster av hög kvalitet inom kultur, ungdomsverksamhet och den fria bildningen på ett kundorienterat sätt tillsammans med Es-boborna. Målsättningen för ledarna är att tillsammans med sin personal skapa en enhet 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 meningsfull-heten i arbetsgemenskapen. Strategiarbetet inför följande fullmäktigeperiod har inletts.

Inom ramen för sin kompetensutveckling utvecklar Svenska bildningstjänsters ledare sina färdig-heter att leda i vardagen och med tanke på framtiden. Beaktande bland annat förändringar i sam-hället är det nödvändigt att utveckla ledarnas kompetens inom kommunikation. Artificiell intelligens, AI, är ett betydelsefullt verktyg bland annat för att skapa texter och kommer att förändra både arbete och undervisning. Ledare och personal behöver utveckla sin kompetens. Det är betydelsefullt att inse betydelsen av AI som verktyg och hur verktyget på bästa sätt stöder arbetet och undervis-ningen i vardagen.

Målmedvetet arbete som stödjer ibrukttagandet av DigiOne fortsätter. Mattlidens skola kommer att fungera som Svenska bildningstjänsters pilotenhet. Nödvändiga förändringar i olika processer, an-visningar med mera bereds som en del av ibrukttagandet av DigiOne och personalens kompetens stöds med olika fortbildningar och workshops. Arbetet med vidareutveckling av eVaka pågår.

Bristen på personal inom småbarnspedagogiken är fortfarande akut och medför att Svenska bild-ningstjänster som arbetsgivare behöver utvärdera och utveckla former dels för att hantera varda-gen, dels för att rekrytera personal. Innovativa lösningar, ökat stöd från stadens stödtjänster och ett aktivt samarbete med enheter som utbildar personal för småbarnspedagogik och utbildning är nöd-vändiga. Bristen på elevhandledare, specialklasslärare, speciallärare och lektorer i matematiska ämnen är påtaglig.

Eftermiddagsverksamheten arrangeras som egen verksamhet i fyra skolor och som köptjänst i sex skolor. Eftermiddagsverksamheten som köptjänst har fört med sig utmaningar och Svenska bild-ningstjänster kommer att utvärdera och analysera hur eftermiddagsverksamheten kan ordnas i framtiden.

Arbetet med att bereda en detaljplan för kvarteret där Mattlidens skolcentrum ligger fortsätter, lik-som planeringen av ett ersättande daghem i kvarteret. Det ersättande daghemmet Utkikens dag-hem i Esboviken tas i bruk under hösten 2024.

Svenska bildningstjänster har cirka femton pågående statsfinansierade projekt för att utveckla verksamheten på olika områden. Inom projekten utvecklas bland annat den gemensamma elevvården i förskoleundervisningen, den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen liksom verksamhet för att stödja hållbar utveckling. Jämlikheten inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen har stötts med statsunderstöd redan i flera år. Staden har också fått understöd för att jämna ut följderna av undantagsförhållandena som coronapandemin orsakat.

Esbo Arbetarinstituts verksamhet har utvecklats positivt. Distansundervisning, som utvecklades under pandemin, är fortsättningsvis ett alternativ för att genomföra undervisningen. En regelbunden utvärdering av nuläget är grunden för det fortsatta utvecklingsarbetet. Esbobornas intresse för verksamheten och deltagande i kurser är en grund för planering av kursutbudet och lokalerna. Målet är att använda lokalerna på ett kostnadseffektivt och kundvänligt sätt.

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. Skolungdomsarbetet utvecklas tillsammans med finska sidan.

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.

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	Prestation			Prestation 25	Prestation 26
	Budget 23	Budget 24	Ändring %		
Kommunal småbarnspedagogik på daghem, under 3-åringar	346	346	0,0 %	354	354
Kommunal småbarnspedagogik och förskoleundervisning 3–6-åringar	1 016	1 016	0,0 %	1 008	1 008
Allmän undervisning åk 1–6	1 899	1 866	–1,7 %	1 815	1 750
Allmän undervisning åk 7–9	913	961	5,3 %	978	975
Allmän gymnasieutbildning	559	604	8,1 %	613	613

Antalet prestationer inom den allmänna gymnasieutbildningen ökar med cirka 8 procent fram till år 2024. Därefter förväntas tillväxten bli jämnare. Antalet prestationer inom den grundläggande utbildningen minskar något, men elevstrukturen förändras så att antalet elever i årskurserna 7–9 ökar och antalet elever i årskurserna 1–6 minskar. Utvecklingen kommer att vara likadan under de följande åren. Antalet prestationer inom småbarnspedagogiken beräknas förbli på nuvarande nivå, dock så att antalet små barn ökar något.

Styckpriserna ökar på grund av löneförhöjningarna, kostnaderna för lokalhyror och de interna posterna. 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 och gymnasierna justeras undervisningsgruppernas storlek för att stävja ökningen av styckpriserna. Åtgärderna inom programmet En ekonomiskt hållbar stad sänker också styckpriserna.

Personal

Resultatenhetens personalantal och årsverken hålls på samma nivå. Lagen om småbarnspedagogik som trädde i kraft 1.8.2018 ändrar personalstrukturen och höjer de pedagogiska kompetenskraven.

Den fortsatta personalbristen inom småbarnspedagogiken innebär att Svenska bildningstjänster i egenskap av arbetsgivare måste bedöma och utveckla sätten att hantera arbetet i vardagen och rekrytera personal. Det behövs absolut innovativa lösningar, ökat stöd för stadens stödtjänster och aktivt samarbete med enheter som utbildar personal inom småbarnspedagogik och undervisning. Bristen på elevhandledare, specialklasslärare, speciallärare och lektorer i matematiska ämnen är påtaglig.

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	4 644	4 360	4 340	4 487	4 669
Verksamhetskostnader	-67 769	-72 957	-75 514	-76 269	-77 794
Verksamhetsbidrag	-63 125	-68 597	-71 174	-71 782	-73 125
Avskrivningar enligt plan	-214	-391	-307	-273	-194
Räkenskapsperiodens resultat	-63 340	-68 988	-71 481	-72 055	-73 319

Budgetramen för år 2024 ökar med 3,5 procent, det vill säga 2,6 miljoner euro jämfört med den justerade budgeten för 2023. Utgiftsökningarna i budgeten beror huvudsakligen på löneförhöjningarna, lokalhyrorna, ökningen av antalet studeranden i gymnasiet samt prishöjningen av måltidstjänsterna och de interna tjänsterna. Utgiftsminskningarna i budgeten hänför sig främst till de tidsbundna anslag som beviljades enbart för kalenderåret 2023 samt en anpassning av undervisningens löner för att nå budgetramen. Under budgetåret verkställs fortsättningsvis fullmäktigebeslutet om programmet En ekonomiskt hållbar stad (TakE-programmet).

Det är ändamålsenligt att justera ändringarna i anslagen för de interna tjänsterna endast på resultatenhetsnivå, eftersom allokeringen av utgifterna till resultatenhetens olika uppgiftsområden avviker från tidigare. Lokalhyrorna ökar år 2024 totalt med 1 miljon euro, det vill säga knappa 6 procent, jämfört med budgeten för 2023. Utkikens daghem är en ny lokal i budgeten. Enligt planerna tas daghemmet i bruk från och med oktober och den ersätter Klippans, Skepparbackens och Kongsbergs

daghem. De interna tjänsternas prishöjningar uppgår till totalt 0,2 miljoner euro, det vill säga en ökning med 4 procent.

Inkomst målet i budgeten för år 2024 minskar med 0,5 procent. I förändringen ingår både en förhöjning av eftermiddagsverksamhetens klientavgifter enligt programmet En ekonomiskt hållbar stad och de förändrade inkomstgränserna inom småbarnspedagogiken.

Investeringar

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	–	–	–	–
Kostnader	–120	–190	–100	–50
Netto	–120	–190	–100	–50

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.

I investeringsbudgeten för 2024 ingår anslag som reserverats för utrustning av Utkikens daghem. Avsikten är att daghemmet tas i bruk i oktober. Arbetet med att bereda en detaljplan för kvarteret där Mattlidens skolcentrum ligger fortsätter.

32000 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 kompetensutvecklingen för resultatenhetens personal. Resultatenheten ansvarar för genomförande av Digiberättelsen för fostran och lärande. Staden understöder Musikinstitutet Kungsvägen (MIK), som erbjuder grundläggande konstundervisning och yrkesförberedande studier inom musik på svenska. Samarbetet utvecklas i riktning mot att flera barn och unga kan bekanta sig med MIK:s verksamhet.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	334	–	–	–	–
Verksamhetskostnader	–4 672	–2 728	–3 060	–3 078	–3 122
Verksamhetsbidrag	–4 338	–2 728	–3 060	–3 078	–3 122

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 inom resultatenheten 2,5 miljoner euro.

Budgeten för verksamhetsområdet ökar med 0,3 miljoner euro vilket främst beror på omfördelningen inom resultatenheten av de interna köptjänsterna i budgeten och prisförändringar av dem. Endast löneförhöjningarna samt förändringarna i lönebikostnaderna har beaktats i budgeten utöver förändringarna i de interna utgifterna.

32010 GRUNDSKOLOR

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 1–9 i Finno skola, därutöver 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.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	1 150	1 138	1 168	1 168	1 216
Verksamhetskostnader	-33 773	-35 397	-35 842	-36 592	-37 287
Verksamhetsbidrag	-32 623	-34 259	-34 674	-35 424	-36 071

Anslaget omfattar kostnader för förvaltning, undervisning, elevvård, skolmåltider, fastigheter, skolskjutsar och övrig verksamhet, så som kostnader för eftermiddagsverksamhet. Antalet elever minskar med cirka 20.

Jämfört med den justerade budgeten för år 2023 ökar budgeten för verksamhetsområdet med 0,4 miljoner euro, av vilket 0,3 miljoner hänför sig till en ökning av och omfördelning av de interna utgifterna. De största övriga utgiftsökningar i budgeten hänför sig till löneförhöjningarna samt måltidstjänsternas förhöjningar. Övriga utgiftsökningar är anslag för ibruktagandet av DigiOne, prisförhöjningar i eftermiddagsverksamhetens köptjänster och förändringen i elevstrukturen då en större andel elever än tidigare går i årskurserna 7–9. För att nå budgetramen behöver gruppstorlekarna ses över. Det minskade elevunderlaget och inbesparingarna enligt målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad bidrar till att minska på utgifterna.

32020 GYMNASIER

Tjänster och utveckling av verksamheten

Mattlidens gymnasium är stadens enda svenskspråkiga gymnasium. Gymnasiet har en allmän linje och en IB-linje. Antalet studerandeplatser på gymnasiets allmänna linje ökar fortfarande på grund av att antalet elever som avslutar sin grundläggande utbildning ökar. Därtill har andelen av respektive årskull som reserveras plats i gymnasiet höjts från 60 procent till 66 procent på grund av den utvidgade läroplikten. Avgiftsfri undervisning på andra stadiet har beaktats vid utarbetandet av budgeten.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	178	77	77	77	77
Verksamhetskostnader	-5 171	-6 088	-6 869	-6 790	-6 901
Verksamhetsbidrag	-4 993	-6 011	-6 792	-6 713	-6 824

Anslaget omfattar kostnader för förvaltning, undervisning, elevvård, skolmåltider och fastigheter. Antalet studerande ökar med cirka 40.

Jämfört med den justerade budgeten för år 2023 ökar budgeten för verksamhetsområdet med 0,8 miljoner euro, av vilket 0,6 miljoner hänför sig till en ökning och omfördelning av de interna utgifterna. De största övriga utgiftsökningarna i budgeten hänför sig till löneförhöjningarna, ökningen av antalet studerande samt måltidstjänsternas prisförhöjningar. För att nå budgetramen behöver kursantalet och gruppstorlekarna ses över. Målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad har beaktats vid uppgörandet av budgeten.

32030 SVENSK SMÅBARNSPEDAGOGIK

Tjänster och utveckling av verksamheten

Det finns cirka 1 700 barn inom den svenska småbarnspedagogiken. Av platserna är knappa 95 procent kommunala och resten privata. Ungefär 300 barn deltar i förskoleundervisningen.

De lagstadgade stöden för hemvård och privat småbarnspedagogik samt Esbotillägget betalas på samma grund som inom den finska småbarnspedagogiken. Även servicesedeln som tagits i bruk hösten 2021 betalas på samma grund som inom den finska småbarnspedagogiken. I budgeten har de lagstadgade stödens indexjusteringar beaktats samt en förhöjning på värdet av servicesedeln under 2024.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	2 818	2 986	2 936	3 083	3 217
Verksamhetskostnader	-22 478	-26 825	-26 548	-26 606	-27 238
Verksamhetsbidrag	-19 660	-23 839	-23 612	-23 523	-24 021

Anslaget omfattar kostnaderna för kommunal småbarnspedagogik och förskoleundervisning, köp av småbarnspedagogiktjänster, privat daghemsverksamhet som produceras med servicesedlar samt stöd för privat vård och hemvårdsstöd.

Budgeten för småbarnspedagogiken minskar med knappa 0,3 miljoner euro jämfört med den justerade budgeten 2023, men minskningen beror på omfördelningen av de interna utgifterna. Då man bortser från förändringen i de interna utgifterna ökar budgeten med 0,9 miljoner euro. I budgeten har löneförhöjningarna, prishöjningen i måltidstjänsterna, lagstadgade förändringar i personalstrukturen, förhöjningar av småbarnspedagogikens stöd för hemvård och privat småbarnspedagogik samt servicesedeln beaktats. Därtill har anslag reserverats för att möta de krav om stöd för barn som lagändringarna medför. Pilotförsöket år 2023 med biträden i daghemmen har varit mycket lyckad och anslag har reserverats för en fortsättning. Målen i programmet En ekonomiskt hållbar stad och de på förhand gjorda inbesparingarna i programmet har beaktats i budgeten.

32040 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. Samarbetet utvecklas i riktning mot att flera barn och unga kan bekanta sig med MIK:s verksamhet.

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 verksamhetsområden.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	6	4	4	4	4
Verksamhetskostnader	-508	-755	-1 322	-1 319	-1 334
Verksamhetsbidrag	-501	-751	-1 318	-1 315	-1 330

Anslaget som har reserverats för svensk kultur- och ungdomsverksamhet ökar med 0,6 miljoner euro jämfört med den justerade budgeten 2023, men minskningen beror på omfördelningen av de interna utgifterna. Då man bortser från förändringen i de interna utgifterna ökar budgeten med 12 000 euro. I budgeten har löneförhöjningarna och förändringarna i lönebikostnaderna beaktats.

32050 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 2023. Verksamheten planeras att genomföras inom Esbos olika stadscentrum.

Esbo Arbis samarbetar med de olika verksamhetsområdena i resultatenheten. Om lyckade evenemang samt kommande kurser och tillställningar finns information bland annat på sociala medier.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	158	155	155	155	155
Verksamhetskostnader	-1 166	-1 163	-1 871	-1 883	-1 913
Verksamhetsbidrag	-1 009	-1 008	-1 716	-1 728	-1 758

Budgeten för Esbo Arbis ökar med 0,7 miljoner euro jämfört med den justerade budgeten 2023, men ökningen beror på omfördelningen av de interna utgifterna. Då man bortser från förändringen i de interna utgifterna ökar budgeten med knappa 0,1 miljoner euro. Löneförhöjningarna och en förändring i lokalhyrorna har beaktats i budgeten.

3000 SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE SAMT 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.

Ekonomi

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	3 847	3 650	3 650	3 774	3 927
Verksamhetskostnader	-29 022	-32 868	-32 878	-33 930	-34 609
Verksamhetsbidrag	-25 175	-29 218	-29 228	-30 156	-30 682
Avskrivningar enligt plan	-170	-	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	-25 345	-29 218	-29 228	-30 156	-30 682

Den övriga bildningssektorn omfattar sektorledningen, sektorns stab och sektorns gemensamma utgifter.

Budgeten innehåller anslag för sektorns avtalade Gramex-ersättningar samt anslag för understöd till Helsingforsnejdens sommaruniversitet och Västra Nylands Folkhögskola.

Hemkommunersättning i grundläggande utbildning i Esbo, det vill säga inkomster för elever från andra kommuner samt på motsvarande sätt hemkommunersättning som betalas åt andra kommuner, staten och samkommuner, är den största enskilda posten i de gemensamma anslagen.

STADSMILJÖSEKTORN

Verksamhetens fokusområden under budgetåret

- De fem stadscentrumen utvecklas jämlikt och med hänsyn till stadens övriga områden
- Klimatneutralitet före år 2030
- Esbo stads principer för boende och markanvändning genomförs enligt fullmäktiges beslut i juni 2023
- Genomförande av investeringsprogrammet:
 - o Beredande arbeten för Stadsbanan
 - o Lokalprojekt
 - o Hyresprojekt i offentlig-privat samverkan
 - o Infrastrukturprojekt
- Genomförandet av de investeringar i tjänster som den kraftiga befolkningsökningen kräver efter att den allmänna kostnadsnivån stigit
- 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

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. Med tanke på sektorns verksamhet förekommer utmaningar på grund av kostnadsökningarna och konjunkturen inom byggandet, i synnerhet inom marköverlåtelser, investeringar och driftsekonomi, vilket bland annat innebär att inkomstprognosen för försäljning försvagas på stadsnivå. Prognosen för baskommunens markförsäljningsvinster år 2024 är 30 miljoner euro och för balansenheter 12 miljoner euro, sammanlagt 42 miljoner euro.

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 koncentreras kring spårvägar i allt högre grad uppstår positiva klimatverkningar.

Detaljplaner som styr till träbyggande, utvecklingen av ett verktyg för att kalkylera utsläpp vid planering samt utvecklingen av mätare stöder hållbar tillväxt inom stadsplaneringen. 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. Målet är att lägga fram ett utkast under år 2024.

Byggnadstillsynen ger handledning och råd i ämnen såsom klimatutredning, långvarig hållbarhet av byggnader, kontroll av dagvatten och inomhustemperaturer samt byggnaders anpassningsbarhet.

Vid beredningen av en handbok för rivningsprojekt uppställdes en målnivå på 70 procent för återvinningsgraden av byggnader och rivningsmaterial.

Inom miljöskyddet utarbetas en åtgärdsplan för anpassning till klimatförändringen, inklusive uppföljning av genomförandet. Arbetet med en färdplan för total icke-försämring av naturen fortsätter. Produktiviteten förbättras genom att utveckla den egna verksamheten. Genom att allokera resurser rätt och ändra verksamhetssätt kan kunderna erbjudas fler och bättre tjänster.

Syftet är att nå målen för markanvändning och trafikinvesteringar i anslutning till avtalet om markanvändning, boende och trafik. Dessutom bör staden färdigställa tillräckligt med detaljplaner och kommunalteknik för bostadsproduktionen. MBT 2023-planen godkändes av HRT:s styrelse och på Helsingforsregionens samarbetsmöte i september. Förhandlingarna om ett nytt MBT-avtal har inletts.

Folkökningen och en ökning av det årliga antalet nya bostäder främjar stadens utveckling och tillväxt. Kriget i Ukraina fortsätter, vilket fortfarande bidrar till att göra situationen osäker. 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. Arbetet med Esbobornas hus fortsätter genom planering. Nätet av lokaler som producerar tjänster för invånarna utvecklas i samarbete med olika aktörer och invånare. Användningen av Esbo stads lokaler effektiveras genom att förbättra lokaleffektiviteten kundorienterat och genom att avstå från lokaler som är onödiga för stadens verksamhet. Målet är trygga och hälsosamma lokaler samt att fixa lokalerna för skolor och daghem. Genomförandet av lokalprojekt styrs av investerings- och hyreskostnaderna. Lokalerna ägs på olika sätt och genomförs bland annat i olika slag av offentlig-privat samverkan och partnerskap. Staden satsar på uppföljning av projektkostnaderna under projektens hela livstid.

För att förbättra produktiviteten granskas prissättningen av och taxorna för sektorns tjänster i enlighet med programmet En ekonomiskt hållbar stad. Vid marköverlåtelse överläts tomterna till gängse marknadspris och för att kontrollera prisnivån ordnas offerttävlingar. Bostadsproduktionen i Finno ger staden betydande markförsäljningsintäkter under de kommande åren, eftersom staden är en betydande markägare i området. Staden utvecklar den totala produktiviteten och tjänster för invånare och olika aktörer 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 av central betydelse att optimera förhållandet mellan stadens egen produktion, den av staden ledda produktionen och de köpta tjänsterna.

En god ledningskultur säkerställer en effektiv produktion. Ändringar i omvärlden och produktionen av allt bättre tjänster utvecklar personalens arbetsuppgifter och gör dem mångsidigare. Produktiviteten kontrolleras genom att planera verksamheten väl och organisera arbetet smidigt. Personalens höga kompetensnivå upprätthålls med kurser och genom att aktivt följa med utvecklingen i branschen. Utvecklingen av ledningens och chefernas arbete fortsätter. Den offentliga sektorns problem med att hitta personal syns också i rekryteringen av experter till tekniska sektorn. Sektorn fortsätter att satsa på personalens välbefinnande i arbete och på att stärka en positiv uppfattning av sektorn som arbetsgivare.

Ekonomi

Stadsmiljösektorn (utan affärsverk)

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	204 757	251 291	244 848	247 980	246 113
Verksamhetskostnader	-249 152	-337 290	-358 388	-354 038	-356 279
Verksamhetsbidrag	-44 395	-85 999	-113 540	-106 058	-110 166
Avskrivningar enligt plan	86 181	87 479	92 556	98 148	104 430
Räkenskapsperiodens resultat	-130 576	-173 478	-206 096	-204 206	-214 597

* Ändrad budget = ändrad budget med uppgifter från september

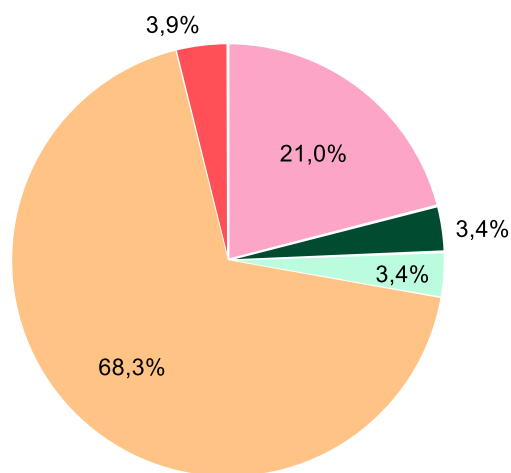
Stadsmiljösektorn (utan nettobudgeterade enheter)

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	181 915	226 291	219 848	222 980	221 113
Verksamhetskostnader	-226 861	-312 290	-333 388	-329 038	-331 279
Verksamhetsbidrag	-44 946	-85 999	-113 540	-106 058	-110 166
Avskrivningar enligt plan	86 181	87 479	92 556	98 148	104 430
Räkenskapsperiodens resultat	-131 127	-173 478	-206 096	-204 206	-214 597

Verksamhetskostnader per nämnd/resultatenhet

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Stadsteknikcentralen (exklusive nettobudgeterade enheter)	58 333	66 937	69 876	71 658	74 553
Stadsplaneringscentralen	10 458	11 338	11 411	11 529	11 749
Miljö- och byggnadstillsynscentralen	9 837	10 710	11 407	11 345	11 277
Kollektivtrafik	135 699	210 254	227 632	221 380	220 502
Övriga teknik- och miljö tjänster	12 534	13 052	13 063	13 126	13 198

- Stadsteknikcentralen exklusive nettobudgeterade
- Stadsplaneringscentralen
- Miljö- och byggnadstillsynscentralen
- Kollektivtrafik
- Övriga teknik- och miljö tjänster



Stadsmiljösektorn (nettobudgeterade enheter)

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Byggandets interna tjänster	7 500	10 000	10 000	10 000	10 000
Uppdrag åt utomstående kunder	14 791	15 000	15 000	15 000	15 000

Investeringar

Maskiner och inventarier, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-650	-650	-650	-650
Netto	-650	-650	-650	-650

Aktier och andelar, kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-46 169	-52 180	-57 680	-62 480
Netto	-46 169	-52 180	-57 680	-62 480

4001 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 genom att dra försorg om byggprogram, byggplanering, byggande och underhåll av stadens gator, vägar, andra trafikleder, kommunalteknik och grönområden. Stadsteknikcentralen 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, samhällsteknik och miljöfrågor. Stadsteknikcentralen utför stadsmätningens, gatuhållningens och parkeringsövervakningens myndighetsuppgifter, experttjänster och kundtjänst på ett högklassigt, smidigt och kundorienterat sätt. Stadsteknikcentralens verksamhet stöder hela stadsmiljösektorns vision: ett trivsamt, fungerande och tryggt Esbo.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Stadsteknikcentralen genomför för sin del programmet En ekonomiskt hållbar stad på det sätt som fullmäktige godkänner. Till de mest betydande åtgärderna hör en minskning av stadsteknikcentralens personal med 25 personer under programperioden och dessutom ökas stadsteknikcentralens inkomster enligt företagna höjningar av taxorna.

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Esbo stads mål för klimatneutralitet, som ställts till slutet av decenniet, märks för varje år i allt högre grad i stadsteknikcentralens hela verksamhet. Som en följd av åtgärderna är bland annat redan 87 procent (Q2/2023) av den diesel som används i stadens fordon förnybar, övergången till elfordon i person- och paketbilar pågår och staden möjliggör byggandet av laddningsinfrastruktur och tjänster inom Mobility as a Service. Infrastruktur för laddning av eldrivna bussar har ordnats tillsammans med affärsverket Esbo lokaler och Helsingforsregionens trafik i takt med att bussarna tagits i bruk. Nätverket av lokaler har förtätats och kontorslokalernas yta på Teknikvägen har redan minskats med en fjärdedel. Personalen kan sambruka ertassierade cyklar och eldrivna bilar. Ökningen av e-tjänster har minskat kundernas behov att röra sig mellan olika platser och coronatiden har ökat kännedomen om och användningen av e-tjänster. Vid kontorsarbete har distansarbete etablerats vid sidan av arbete på plats, vilket minskar behovet av arbetsresor och utsläppen för dessa.

I investeringarna betonas hållbar trafik. Byggandet av Spårjokern är över och snabbspårvägen togs i bruk tidigare än planerat. Metron började köra mellan Mattby och Stensvik i december 2022. Planeringen av Stadsbanan mellan Alberga och Köklax är färdig och upphandlingen av entreprenader pågår. Byggandet börjar i slutet av år 2023. Busstrafikens smidighet förbättras genom otaliga små förbättringsåtgärder i nätverket. Utvecklingen av markanvändningen och investeringarna i infrastruktur fokuserar på områden med god kollektivtrafik.

Arrangemangen för gång och cykling förbättras vid allt byggande och i synnerhet i närheten av spårtrafikstationerna. I samband med Stadsbanan till Köklax byggs kvalitetscykelvägen Kustbansbanan. Staden minskar trafikutsläppen genom att förbättra smidigheten för all trafik. Nätverket av friluftsleder och andra tjänster för friluftslivet utvecklas och friluftsliv i naturen så nära hemmet som möjligt möjliggörs.

Den underhållna arealen ökar med 3–5 procent årligen på grund av investeringarna i ny infrastruktur. Infrastrukturnätet och infrastruktur tjänsterna utvecklas så att de motsvarar anslagen för underhåll. Inom nybyggnad eftersträvas låga utsläpp och kostnadseffektivitet för byggnadernas hela livscykel.

Produkter

Stadsteknikcentralen presenterar tre produkter: egen produktion inom skötseln av gator och allmänna områden, egen produktion inom skötsel av parker och grönområden samt gatubelysning. Produkternas prestationer beskriver de ytor som underhålls (m²) och för gatubelysningens del antal gatlyktor. Kostnaderna för egen produktion inom skötseln av gator och allmänna områden samt skötseln av parker och grönområden beror på att löntagarnas löner samt priset på tjänster, material och redskap ökat. Den yta som underhålls blir större och antalet gatlyktor ökar då staden investerar i infrastruktur. Kostnadsökningen för gatubelysningen beror på att staden övergått till borsel och förberett sig på ändringar i priserna.

Produkt	Euro		Prestation		Euro/ prestation			Prestation	
	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24	Budget 23	Budget 24	Ändring %	25	26
Egen skötsel av gator och allmänna områden	9 757 057	10 710 286	8 754 542	9 060 951	1,11	1,18	6,1 %	9 378 084	9 706 317
Egen skötsel av parker och grönområden	3 907 923	3 947 893	9 651 121	9 988 910	0,40	0,40	-2,4 %	10 338 522	10 700 370
Gatlyktot	4 137 520	4 966 766	54 000	55 890	76,62	88,87	16,0 %	57 846	59 871

Ekonomi

Stadsteknikcentralen har bindande anslag både inom inkomster och utgifter, med undantag av 40040 Byggandets interna tjänster och 40060 Uppdrag åt utomstående kunder, som har bindande verksamhetsbidrag.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	71 766	70 406	59 689	59 771	59 854
Verksamhetskostnader	-80 624	-91 937	-94 876	-96 658	-99 553
Verksamhetsbidrag	-8 859	-21 531	-35 187	-36 887	-39 699
Avskrivningar enligt plan	-86 144	-87 479	-92 556	-98 148	-104 430
Räkenskapsperiodens resultat	-95 003	-109 010	-127 743	-135 036	-144 130

Stadsteknikcentralen (utan nettobudgeterade enheter)

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	48 923	45 406	34 689	34 771	34 854
Verksamhetskostnader	-58 333	-66 937	-69 876	-71 658	-74 553
Verksamhetsbidrag	-9 410	-21 531	-35 187	-36 887	-39 699
Avskrivningar enligt plan	-86 144	-87 479	-92 556	-98 148	-104 430
Räkenskapsperiodens resultat	-95 553	-109 010	-127 743	-135 036	-144 130

40010 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 stadscykelssystemet, ordnar trafikkontroll och belysning, administrerar arbeten i gatuområden och meddelar ledningsuppgifter.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Serviceområdet för infrastrukturtjänster består av fyra serviceenheter: gatuunderhåll, underhåll av grönområden, förvaltning av områdesanvändning samt stadstrafik. 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 investeringar. Utvecklingen bygger på program för varje tjänst där servicenätverken och resurserna granskats på hela stadens nivå. Invånarnas välfärd främjas genom att utveckla odlingslotsområden, parker och skogar för rekreation och friluftsliv. Åtgärderna planeras i växelverkan med invånarna. Invånarna uppmuntras att delta i talkon och annan frivilligverksamhet i allmänna områden.

Serviceområdet säkerställer att det alltid är lätt och tryggt att röra sig och att restiderna är förutsägbara. De olägenheter som orsakas av tillfälliga trafikarrangemang minimeras och säkerheten tryggas. Trafikmiljön utvecklas så att hållbara trafikslag är attraktiva samt lätta och smidiga att använda. Förutsättningarna för cykling förbättras bland annat genom skyltning, sänkning av kantstenar och förbättring av förhållandena på vintern. Serviceområdet deltar aktivt i säkerställandet av att underhållet av Spårjokern och Västmetron fungerar och att ansvarsfördelningen mellan olika aktörer preciserar.

Målet är att förbättra användarnas nöjdhet med tjänsterna. E-tjänster och e-verktyg utvecklas konstant. Den tekniska utvecklingen i omvärlden utnyttjas så att man kan inrikta åtgärder så effektivt och transparent som möjligt och spara på resurser och miljö. Staden förbereder sig på en ökning av extremt väder, såsom stormar och översvämningar. I synnerhet satsar man på beredskap inför vintern, så att gång- och cykelvägar kan skötas enligt servicelöften under alla förhållanden.

Hanteringen av infrastruktur tillgångarnas livscykel och lägesbild förbättras genom en utveckling av inventariehanteringsregistren och arbetsstyrningssystemen, vilket gör det möjligt att allokera resurser och underhållsåtgärder till objekt med bästa effekt. Genom åtgärder i rätt tid kan infrastrukturens livslängd förlängas och livscykelkostnaderna minskas.

Klimatåtgärder och naturens mångfald främjas målmedvetet både inom den egna produktionen och inom köpta tjänster. De skador som verksamheten orsakar naturen förebyggs bland annat genom att utsläppen av kol och fina partiklar minskas, då kraven på utsläpp från materielen skärps, genom att använda förnybara bränslen och genom att man föredrar eldrivna fordon och verktyg. Gatubelysningens lampor förnyas till energisparande modeller och vid planeringen av belysningen minimeras ljusets negativa effekter på organismer och människor. Till exempel naturskyddsområden är i regel inte belysta. Kollektivtrafikens infrastruktur och utsläppssnåla färdssätt samt deras förhållanden utvecklas så att de motsvarar framtida mobilitetsbehov.

Serviceområdet främjar naturens mångfald och kolbindning genom att vårda skogar och ängar samt då det är möjligt även i anlagda grönområden. Underhållet av grönområden utvecklas enligt principerna för hållbar utveckling, bland annat genom att i första hand bekämpa ogräs utan bekämpningsmedel. Arbetet för att bekämpa invasiva främmande arter och förhindra spridning av dem utförs enligt programmet för bekämpning av invasiva arter.

I serviceområdets verksamhet förebyggs uppkomst av avfall och främjas cirkulär ekonomi bland annat genom återvinning av växtunderlag samt konstruktioner och utrustning eller delar av dem när det är ändamålsenligt.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Ekonomisk hållbarhet beaktas genomgående i all verksamhet. Tjänster ordnas och produceras totalt ekonomiskt fördelaktigt med beaktande av tjänstens kvalitet, stadens resurser och konkurrensläget på marknaden. Kostnaderna för och kvaliteten på stadens produktion och köptjänster följs upp och jämförs regelbundet. Serviceproduktionen och serviceförmågan effektiviseras genom att utveckla processerna samt styra verksamhet och arbete.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	3 712	2 650	2 650	2 650	2 650
Verksamhetskostnader	-38 125	-35 857	-38 317	-39 295	-40 882
Verksamhetsbidrag	-34 413	-33 207	-35 667	-36 645	-38 232

40020 INVESTERINGAR

Serviceområdet för investeringar bygger och låter bygga Europas mest hållbara stad genom att skapa en trygg, fungerande och trivsamt stadsmiljö. Målet kan nås genom att utveckla gatu- och grönområden i enlighet med invånarnas, näringslivets och andra användares behov.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Befolkningsökningen i Esbo har varit mycket stor under de senaste åren. År 2022 ökade invånarantalet med över 8 000 invånare och år 2023 beräknas ökningen också bli över 8 000 nya invånare. Enligt planerna ska folkökningen koncentreras till befintliga bebyggelseområden och till områden med goda kollektivtrafikförbindelser.

Stadens byggverksamhet styrs i hög grad av spårtrafikens ökande roll i Esbo. Byggprojekten fokuserar på de allt tätare zonerna med den bästa kollektivtrafiken längs metron, Stadsbanan och Spårjokern. Staden planerar och bygger infrastruktur som hör till spårprojekten samt fungerande förbindelseleder till stationernas omgivning och vid banorna. Dessutom förbättras infrastrukturen för cykling i samband med andra byggprojekt och det byggs och ombyggs så kallade kvalitetscykelvägar och regionala cykelvägar enligt ett genomförandeprogram för huvudcykelvägar. Den eldrivna trafiken kräver investeringar i infrastruktur. Detta beaktas i alla nybyggnads- och ombyggnadsprojekt.

Infrastrukturen planeras i respektfull kommunikation med invånarna. Kommunikationen om planerings- och byggprojekt är aktiv, öppen och begriplig. Invånarnas varierande önskemål beaktas jämlikt i strävan att nå målen och tillgodose det allmänna bästa. Stadsmiljön utvecklas så att den är trygg, ren, tillgänglig och fungerande. Både under och efter byggandet löper trafiken smidigt för alla trafikslag.

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. Programmen 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 infrastruktur tjänsterna utvecklas så att de motsvarar anslagen för underhåll, och inom nybyggnad eftersträvas kostnadseffektivitet för byggnadernas hela livscykel. Jakten på de bästa planeringslösningarna utförs i samarbete med dem som sköter underhåll och med användarna. Utveckling och nybyggnad bygger på program för olika kommunala tjänster. I dem har tjänsterna, servicenätverket 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 kompletteras i fortsättningen kostnaderna med utsläppsberäkningar, vilket stöder valet av planeringslösningar med låga utsläpp. Registret för egendomsförvaltning och planeringsmetoderna utvecklas så att planens data och dokumentationen av byggandet kan utnyttjas direkt via registret under infrastrukturens hela livstid. Så förblir Esbo en föregångare inom användningen av modellering.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

Sektorn fortsätter målmedvetet att genomföra riktlinjerna i programmet En ekonomiskt hållbar stad i verksamheten. Centrala enskilda åtgärder som redan förverkligats är höjning av taxan för deponi av överskottsjord, ordnande av eget byggande samt beredskap för en lägre investeringsnivå under de kommande åren.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	38 241	36 564	26 047	26 127	26 207
Verksamhetskostnader	-10 225	-14 006	-14 341	-14 707	-15 301
Verksamhetsbidrag	28 016	22 558	11 706	11 420	10 906

40030 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 markledningar. Serviceområdet består av fyra enheter, varav fastighetsbildning, geografisk information och terrängmätning producerar stadsmätningstjänster och den geotekniska enheten producerar geotekniska tjänster.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Stadsmätning och geoteknik svarar för fastighetsbildning i områden med detaljplan, upprätthåller register och hanterar geografisk information för uppbörd av fastighetsskatt, sköter andra lantmåteri-uppdrag och ger ut kartinformation om underjordiska ledningar. Serviceområdet upprätthåller och producerar baskartan, guidekartan och fastighetskartan för markplaner och annan planering. Det sköter forskning, planering och rådgivning om grundläggning och byggande i bergsrum. Serviceområdet sammanställer och upprätthåller databaser om mark och berggrund och ger ut information ur databaserna.

Digitala data möjliggör en mångsidig användning och en effektiv överföring via olika gränssnitt och informationskanaler.

Vid produktionen av geografisk information och registerdata lägger serviceområdet 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 effektivera 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 planläggningsprocessen. Aktuella data och registeruppgifter ger indirekt

nytta när staden ska nå målet att vara klimatneutralt år 2030. Sådan nytta har man till exempel vid planeringen av kompletterande bebyggelse, som i sin tur gör det möjligt att utnyttja den befintliga stadsstrukturen, förkorta resorna och effektivisera användningen av kollektiva trafikmedel. Man har också nytta vid planeringen av nätet av cykelbanor och placeringen av stadscyklar.

Kundtjänstens kvalitet utvecklas genom att se till att register och geografisk information samt uppgifterna om mark- och berggrunden och om grundvattnet är så fullständiga, uppdaterade, pålitliga och lätta att använda som möjligt. Serviceområdet sköter myndighetsuppgifter som tjänar markägarnas behov om möjligt enligt markägarnas önskemål och möjliggör på så sätt byggverksamhet och genomförandet av detaljplanerna.

Genom att erbjuda ett tillräckligt omfattande och visuellt åskådligt basmaterial i realtid blir det möjligt 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.

Serviceområdet 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 papperslös praxis inom terrängverksamheten utvidgas och utvecklas. De digitala tjänsterna för kommuninvånare och företag vidareutvecklas och användningen effektiviseras genom information.

Kunderna erbjuds jordartsdata och annan kartdata mot en avgift, borrhålsuppgifter om marken och berggrunden samt uppgifter om grundvattnets nivå. 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.

Serviceområdet förmedlar uppgifter om fastigheternas beskattningsgrunder till skattemyndigheten, 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 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	4 136	3 510	3 210	3 170	3 130
Verksamhetskostnader	-6 704	-7 021	-7 187	-7 370	-7 668
Verksamhetsbidrag	-2 568	-3 511	-3 977	-4 200	-4 538

40040 BYGGANDETS INTERNA TJÄNSTER

Utgifterna för byggandets 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 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	7 499	10 000	10 000	10 000	10 000
Verksamhetskostnader	-7 500	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Verksamhetsbidrag	-1	0	0	0	0

40050 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. Serviceområdet bereder ibrukttagandet av en ny kundtjänstportal som utnyttjas vid utvecklingen av kundtjänsterna.

Serviceområdet svarar för stadens parkeringsövervakning, flyttning av fordon och hjälper genom praktisk övervakning genomförandet av stadens parkeringspolitik. Esbo stads parkeringsövervakning övervakar Grankulla stads gator samt privata områden enligt avtal. Klimatåtgärder genomförs bland annat genom att endast använda elbilar och elcyklar inom parkeringsövervakningen samt genom att utnyttja distansarbete i uppgifter där det är möjligt. Parkeringstillstånd beviljas för Västra Nylands välfärdsområdes tjänster som förs ut i hemmen.

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 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	2 835	2 682	2 782	2 824	2 867
Verksamhetskostnader	-3 279	-10 053	-10 030	-10 286	-10 702
Verksamhetsbidrag	-444	-7 371	-7 248	-7 462	-7 835

Budgeteringen och faktureringen av interna avgifter för koncernförvaltningens koncerttjänster har ändrats år 2023. I budgeten har det anslag för resultatenheten som koncerttjänsternas interna

fakturering kräver reserverats för förvaltningens serviceområde. På grund av detta har anslagen för verksamhetsutgifter ökat jämfört med utfallet 2022.

40060 UPPDRAG ÅT UTOMSTÅENDE KUNDER

Uppdrag åt utomstående kunder omfattar byggande av vatten- och avloppsnet, huvudsakligen för Helsingforsregionens miljötjänster, samt läggning av telekablar på gator och i övriga allmänna områden.

Ekonomi

Uppdrag åt utomstående kunder är nettobudgeterade med bindande verksamhetsbidrag.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	15 343	15 000	15 000	15 000	15 000
Verksamhetskostnader	-14 791	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Verksamhetsbidrag	552	0	0	0	0

4100 STADSPLANERINGSNÄMNDEN

Stadsplaneringscentralen lyder under stadsplaneringsnämnden. Dess uppgift är att planera användningen av områden och att genom planläggning skapa förutsättningar för en trivsam, fungerande och trygg boende- och livsmiljö. Stadsplaneringscentralens mål är att trygga stadens utveckling genom att producera generalplaner och detaljplaner samt 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 genomför planlägningsprogrammet och betonar också oförutsedda och brådskande detaljplaneändringar, utlåtanden och utredningar, handläggning av tillståndsansökningar, undersökningar för generalplaneringen och regionalt samarbete vid planeringen av markanvändning och trafiknet. Planeringen av metron, metrostationernas omgivning och en utvecklingszon längs metron ligger i synnerhet i fokus och dessutom tryggas förutsättningarna för den bostadsproduktion som staden har lovat.

Den mängd planläggning som behövs och genomförandet av målen för markanvändningen kräver att personalen är yrkeskunnig och att ledningen kan driva processerna smidigt. Vid förändringar säkerställs en tillräcklig personal genom smidighet och stöd för multikompetens. För en klimatexpert säkerställs tillräckliga resurser genom interna uppgiftsarrangemang.

Kommunerna i Helsingforsregionen och staten har träffat avtal om markanvändning, boende och trafik för åren 2020–2031 (stadsstyrelsen 31.8.2020). Genom avtalen främjas hållbara trafikprojekt och bostadsproduktion till rimligt pris, i synnerhet i områden med god kollektivtrafik. Under den fyra-åriga avtalsperioden har staden som mål att planlägga 1 200 370 m² våningsyta för nya bostäder.

Produkter

Stadsplaneringscentralens produkter är detaljplanering och generalplanering. Antalet prestationer beskriver för detaljplaneringens del kvadratmeter våningsyta och för generalplaneringens del årsverken. Förändringarna i eurobeloppen beror på en minskning av externa inköp av tjänster på grund av ökade personalkostnader. För generalplaneringens del är mängden budgeterade minskningar inom inköp mindre. Lokalbesparingar sänker de interna avgifterna för produkterna.

Produkt	Euro Budget 23	Budget 24	Prestation Budget 23	Budget 24	Euro/ Prestation Budget 23	Budget 24	Ändring %	Prestation 25	Prestation 26
Detaljplan	6 086 918	6 024 281	319 000	319 000	19,08	18,88	-1,0 %	319 000	319 000
Generalplan	2 553 338	2 623 698	34	34	75 098,16	77 167,59	2,8 %	34	34

Ekonomi

Stadsplaneringscentralens anslag är bindande både för inkomster och utgifter.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	528	590	590	640	690
Verksamhetskostnader	-10 458	-11 338	-11 411	-11 529	-11 749
Verksamhetsbidrag	-9 931	-10 748	-10 821	-10 889	-11 059

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Centrala åtgärder i stadsplaneringscentralens klimatneutralitetsarbete är planering av en resurseffektiv stadsstruktur som stöder hållbar mobilitet och bevarar kolsänkor. De viktigaste åtgärderna i denna helhet är bland annat kompletterande byggande, koncentrerandet av planläggningen till platser med goda kollektivtrafikförbindelser samt utveckling av täta, trivsamma och mångsidiga centrum. Dessa åtgärder främjas bland annat genom beredningen av Esbos generalplan 2060. Inom detaljplaneringen genomförs åtgärder kontinuerligt genom flera planer i stället för genom enskilda projekt. Dessutom upprätthåller stadsplaneringscentralen en kunskapsbas om nuläget och om framtida behov.

Stadsplaneringscentralen deltar i planeringen av spårprojekt, och i Esbos generalplan 2060 fastställs riktlinjerna för utvecklingen av kollektivtrafiken på lång sikt. Utöver kollektivtrafiken förbättrar planläggningen också förhållandena för gång- och cykeltrafik bland annat genom att planera cykelbanor.

Stadsplaneringen främjar också klimatsmart byggande och energiförsörjning. Genom planläggning kan man bland annat möjliggöra effektivt utnyttjande av spillvärme från datacentraler och till exempel genom planbestämmelser styra till exempel till energieffektivitet, användning av förnybar energi och klimatvänligt byggande

Klimatneutralitet främjas i stadsplaneringen utifrån en konsekvensbedömning av planerna och vid behov också med hjälp av utsläppsberäkning och bedömning av konsekvenserna för kolsänkor. För att ytterligare utveckla konsekvensbedömningen deltar stadsplaneringscentralen i utveckling och testning av olika beräkningsverktyg samt i forskningsprojekt inom branschen.

4200 MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Miljö- och byggnadstillsynscentralen, som är underställd miljö- och byggnadsnämnden, har tre serviceområden: miljövård, 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.

Produkter

Miljö- och byggnadstillsynscentralen har tre produkter: tillstånd för byggande och myndighetstillsyn, myndighetsbeslut och registreringar som gäller miljöskydd samt miljö- och hälsoskyddets inspektioner. Produkternas prestationer beskriver antalet beviljade tillstånd, myndighetsbeslut och registreringar samt antalet utförda inspektioner. Kostnadsökningen för produkterna tillstånd för byggande och myndighetstillsyn samt miljö- och hälsoskyddets inspektioner beror på att personalkostnaderna ökar. Miljöskyddets myndighetsbeslut och registreringar är en ny produkt som inte är helt jämförbar med budgeten för 2023.

Produkt	Euro Budget 23	Budget 24	Prestation Budget 23	Budget 24	Euro/ Prestation Budget 23	Budget 24	Ändring %	Prestation 25	Prestation 26
Tillstånd för byggande och myndighetstillsyn	3 812 720	4 181 831	1 600	1 600	2 382,95	2 613,64	9,7 %	1 600	1 600
Myndighetsbeslut och registreringar som gäller miljöskydd	568 266	566 448	756	756	751,67	749,27	-0,3 %	756	756
Miljö- och hälsoskyddets inspektioner	776 766	889 919	1 380	1 380	562,87	644,87	14,6 %	1 380	1 380

Ekonomi

Miljö- och byggnadstillsynscentralens anslag är bindande både för inkomster och utgifter.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	9 054	7 173	7 323	7 323	7 323
Verksamhetskostnader	-9 837	-10 710	-11 407	-11 345	-11 277
Verksamhetsbidrag	-783	-3 537	-4 084	-4 022	-3 954

42040 STÖDTJÄNSTER

Serviceenheten för stödtjänster sköter miljö- och byggnadstillsynscentralens centraliserade kundservice samt administrativa och juridiska tjänster. Serviceenheten stöder och är en del av serviceområdenas processer.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Serviceenheten för stödtjänster sköter bland annat kundservice och olika administrativa tjänster samt juridiska tjänster. Till enhetens uppgifter hör också informationshanterings-, register- och arkivtjänster som ingår i tillstånds- och tillsynsprocesserna samt beslut om servitut och samfälliga arrangemang. Till enhetens uppgifter hör dessutom tillsyn av olovligt byggande och den byggda miljön enligt markanvändnings- och bygglagen, förvaltningstvång samt handläggning av begäran om omprövning som gäller tillståndsbeslut. Stödtjänsternas kundarbete utvecklas så att miljö- och byggnadstillsynscentralens expertarbete löper smidigt.

Ekonomi

Alla av Esbo stads interna kostnader som uppbärs av miljö- och byggnadstillsynscentralen ingår i stödtjänsternas verksamhetskostnader.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetskostnader	-1 010	-2 970	-3 244	-2 982	-2 657
Verksamhetsbidrag	-1 010	-2 970	-3 244	-2 982	-2 657

42010 MILJÖVÅRD

Serviceområdet för miljövard funderar som expert inom stävjande av klimatförändringen och anpassning till den, naturens mångfald och vattendrag samt erbjuder tillförlitlig miljöinformation till stadens förvaltningar, beslutsfattare och invånare. Miljövarden förebygger förorening av miljön och ger företag och andra aktörer i Esbo anvisningar inom miljötillsyn. Serviceområdet erbjuder miljöpedagogik i Villa Elfvik. Miljövarden påverkar i centrala nätverk och främjar miljöfrågor tillsammans med partner.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Miljövarden främjar, följer upp och rapporterar genomförandet av åtgärder för stävjande av klimatförändringen i Esbo stads handlingsplan för hållbar energi och klimat (SECAP), producerar utredningar kring målet om klimatneutralitet i Esbo samt samordnar arbetet för att förebygga och lindra effekterna av klimatförändringen. Miljövarden upprätthåller och ökar den biologiska mångfalden och vattennaturen genom att producera mångsidig information om naturen och miljön samt genom att fungera som expert i stadens planeringsprocesser, såsom planläggning, byggande, planering av rekreationsleder och skogsvård. Miljövarden upprätthåller och utvecklar platsdata om miljön. Det planmässiga programarbetet och samarbetsprojekten inom miljövarden stöder naturskyddet och vattenvården. Miljövarden förebygger miljöolägenheter genom att bevilja tillstånd, fatta beslut och informera. Miljövarden erbjuder expertis och ger anvisningar bland annat i frågor som gäller buller, vatten, luftkvalitet och miljöskador.

I Naturens hus Villa Elfvik bedrivs miljöpedagogik och främjas en hållbar livsstil, bland annat genom en naturskola, naturutflykter, naturstigar, basutställningar, ambulerande utställningar och evenemang.

Esbo stad deltar åren 2018–2025 i Forststyrelsens projekt för skydd av flygekorren i Finland och Estland. Projektet får LIFE-finansiering av EU-kommissionen.

I miljövärdens personal ingår personer med många olika yrken och i många olika åldrar. Omvärlden är i förändring i och med att miljöfrågor väcker intresse och gäller allt fler aktörer. Den ökade efterfrågan på miljöskunskap (bland annat inom komplicerade tillsynsärenden i den täta stadsmiljön och i ökade kundkontakter) och den föränderliga miljölagstiftningen förutsätter kontinuerlig kompetensutveckling samt att arbetsbeskrivningarna utvecklas så att de blir flexibla och mångsidiga.

Miljövärdens utvecklar sin verksamhet utifrån målen för lönsamhet, produktivitet och kvalitet. Styrkorret kompletteras av en plan över tillsynen.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	122	100	100	100	100
Verksamhetskostnader	-2 770	-2 668	-2 536	-2 587	-2 651
Verksamhetsbidrag	-2 647	-2 568	-2 436	-2 487	-2 551

42020 MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDD

Serviceområdet för miljö- och hälsoskydd svarar för de uppgifter enligt hälsoskyddslagen, livsmedelslagen, veterinärvårdslagen, tobakslagen och läkemedelslagen som ankommer på kommunen i Esbo, Grankulla och Kyrkslätt. Dessutom sköter miljö- och hälsoskyddet kommunens uppgifter enligt veterinärvårdslagen.

Tjänster och utveckling av verksamheten

Miljö- och hälsoskyddet utför tillsyn baserat på en årlig plan och allokera resurser till oplanerad tillsyn, såsom utredning av hälsorisker och hälsoskador som härrör från livsmedel och hushållsvatten samt inneluftsproblem inom boendehälsa. Tillsynsenheten förebygger hälsoskador som orsakas av livsmedel och miljön, ordnar tillgång till brådskande veterinärtjänster dygnet runt och ombesörjer den regionala enhetens uppgifter inom djurskydd och djursjukdomar samt omhändertagande av hittedjur.

Inom den nationella tillsynen ligger tyngdpunkten allt mer på handledning och utbildning och tillsynen inriktas allt mer på krävande riskobjekt. Verksamheten riktas också åt detta håll av den nya grundavgiften för tillsyn som togs i bruk 2022. Avgiften tas årligen ut enligt livsmedelslagen och hälsoskyddslagen. Också det ständigt ökande antalet aktörer framtvingar effektiv prioritering av tillsynsarbetet. Verksamheten utvecklas bland annat genom intern kvalitetsrevision och kundrespons. Ett centralt mål är att upprätthålla ett uppdaterat dataregister över objekten för att säkerställa att övervakningen genomförs.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	1 525	1 150	1 150	1 150	1 150
Verksamhetskostnader	-2 470	-2 155	-2 423	-2 484	-2 561
Verksamhetsbidrag	-945	-1 005	-1 273	-1 334	-1 411

42030 BYGGNADSTILLSYN

Som byggnadstillsynsmyndighet enligt markanvändnings- och bygglagen verkar miljö- och byggnadsnämnden. Byggnadstillsynen sköter de myndighetsuppgifter som tillkommer enligt lagar och bestämmelser. Byggnadstillsynens serviceområde övervakar byggverksamheten för det allmänna intressets vidkommande och ser till att markanvändnings- och bygglagen och därtill hörande bestämmelser iakttas vid byggandet. Byggnadstillsynen ansvarar för handläggning och beslut om ansökningar som gäller byggande, myndighetstillsynen över byggnadsarbetet, styrning och tillsyn av stadsbilden samt allmän styrning och rådgivning om byggande. 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

Serviceområdet bereder sig på ett ökande antal krävande tillståndsansökningar som beror på stadsstrukturens förtätning och större exploatering samt på ökad ombyggnad. I verksamheten bereder serviceområdet sig på en reform av lagarna om klimatsmarta byggnader och på styrning av klimatsmart byggande. Byggnadstillsynen följer bland annat hur byggnaders energieffektivitet utvecklas samt förbättrar kundservicen, rådgivningen och den externa informationen.

E-tjänsten för ansökan om tillstånd utvecklas och serviceområdet deltar i utvecklingen av ett förnyat kundservicesystem för byggnadstillsynen tillsammans med en leverantör. Datamodellbaserad tillståndsbehandling blir allmännare när markanvändnings- och bygglagen ändras. Det kräver utveckling av processer och kompetens och utbildning av hela personalen. Bygglovsprocessen vidareutvecklas genom att utnyttja en analys av tillståndsprocessen för småhus och flervåningshus som gjorts med hjälp av en utomstående konsult. I fortsättningen koncentreras utvecklingsarbetet i synnerhet till vägledning av sökanden om tillståndsprocessens gång och om de för sökanden väsentliga stegen. Utveckling och genomförande av ändringarna förutsätter att personalen engageras och utbildas. Tillgången på tjänster förbättras fortsättningsvis med hjälp av en områdesbaserad verksamhetsmodell. Utveckling och upprätthållande av kompetensen stöds genom ökad nätverksverksamhet och deltagande i utbildningar samt kollegial kompetensutveckling.

Vid styrning av byggande ligger fokus på långsiktig hållbarhet. Ett centralt mål är att granska konstruktionernas byggnadsfysikaliska funktion både vid ombyggnad och nybyggnad. Byggnadstillsynen ägnar särskild uppmärksamhet åt hantering av dagvatten och förhindrande av fukt- och mögelskador samt förutsätter en plan för fukthantering under byggnadstiden och tillsätter en fukthanteringskoordinator.

Samarbetet mellan huvudstadsregionen och de övriga största kommunernas byggnadstillsynsmyndigheter fortsätter i syfte att förenhetliga anvisningar och verksamhetssätt och ordna gemensamma kurser. 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. Byggnadstillsynen deltar i ett projekt för utveckling av en digital plattform för produktion och publicering av Topten-praxis tillsammans med de övriga kommunerna i Topten.

Byggnadstillsynen skickar varje vecka enkäter till kunder som nyligen fått ett tillståndsbeslut och vars byggprojekt nyligen har fullbordats för att få respons om verksamheten och få veta hur den kunde utvecklas. I enlighet med stadens strategi är målet en flexibel och kommunikativ arbetskultur där man värdesätter samarbetsförmåga, kompetens och förnyelseförmåga. Vid nyanställning ser man till att anställa personal som behövs för framtida tjänster, nya byggbestämmelser och specialobjekt.

Ekonomi

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	7 407	5 923	6 073	6 073	6 073
Verksamhetskostnader	-3 588	-2 916	-3 204	-3 293	-3 407
Verksamhetsbidrag	3 820	3 007	2 869	2 780	2 666

Genomförandet av målet Ett klimatneutralt Esbo 2030

Centrala åtgärder i klimatbudgeten är utarbetandet och uppföljningen av åtgärdsplanen för anpassning till klimatförändringen, genomförandet och upprätthållandet av klimatvakten, naturskyddsarbetet, arbetet med en karta för total icke-försämring av naturen i ett klimatsmart Esbo, samt byggnadstillsynens handledande arbete (klimatutredning, byggnaders långsiktiga hållbarhet, hantering av dagvatten och inomhustemperatur, byggnaders variabilitet och så vidare).

44100 KOLLEKTIVTRAFIK

Tjänster och utveckling av verksamheten

Inkomsterna från serviceområdet för kollektivtrafik är ersättning av samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT) för stadens investeringar i kollektivtrafikens infrastruktur, såsom metron, snabbspårvägen och bussterminalerna. Anslaget används för stadens andel av kostnaderna för kollektivtrafiken inom ramen för HRT samt vederlagen för Esbometrons förvaltning, drift och kapital. Anslaget täcker också stadens kostnader för tjänsteproduktion för infartsparkeringarna i Alberga, Hagalund, Mattby, Esboviken och Stensvik samt för stadscyklarna.

Med anslagen bereds ett långsiktigt upprätthållande och utveckling av kollektivtrafik som bygger på ett stamnät, som tar hänsyn till resenärernas behov. Bussarna till Hagalund, Mattby, Esboviken och Alberga matar metron och Stadsbanan, men utgör också en del av den interna trafiken i Esbo samt tvärtrafiken mellan södra och mellersta Esbo. Infrastrukturen utvecklas ytterligare så att den i synnerhet motsvarar stamlinjernas behov.

Det sker stora förändringar i Esbos kollektivtrafiksystem under den kommande ekonomiplansperioden. Spårjokern har inlett sin trafik och samtidigt togs nya linjehelheter i bruk i Södra Esbo och Hagalund–Alberga. Dessutom har man i anslagen förberett sig på undantagsarrangemang inom kollektivtrafiken och kostnaderna för dem.

HRT utvecklar digitala tjänster, såsom e-försäljning och digitalisering av företagstjänster. Köp och betalning av biljetter utvecklas. Kostnaderna för användningen av IT beräknas sjunka under ekonomiplansperioden när ett nytt biljettkontoprojekt blir färdigt.

Genomförande av programmet En ekonomiskt hållbar stad

I programmet En ekonomiskt hållbar stad ingår ett produktivetsmål på 4 miljoner euro för kollektivtrafiken fram till 2025. Detta beaktas under de följande åren i budgetutlåtandena till Helsingforsregionens trafik (HRT). En fungerande kollektivtrafik till rimligt pris för resor till arbete och tjänster stöder också under de kommande åren människornas välfärd och uppnåendet av klimatmålen. Att ordna en fungerande kollektivtrafik till rimligt pris på ett ekonomiskt hållbart sätt förutsätter att antalet passagerare inom kollektivtrafiken kan återställas och att kollektivtrafikens trafikandel återgår till

samma nivå som före coronapandemin. Likaså bedöms servicenätets funktion och ändamålsenlighet 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

Klimatneutralitet främjas genom spårprojekt, såsom Västmetron, Stadsbanan och Spårjokern. Vid beredningen av den nya avtalsperioden för stadscykelssystemet strävar man efter att utvidga stationsnätet längs med spårtrafiken, i första hand längs med Västmetrons förlängning. På så sätt säkerställs smidiga resor med hållbara trafiksätt. Infartsparkering utnyttjas också för att öka användningen av kollektivtrafik.

Ekonomi

Serviceområdet för kollektivtrafiks anslag är bindande både för inkomster och utgifter.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	51 313	97 403	105 235	105 235	104 235
Verksamhetskostnader	-135 699	-210 254	-227 632	-221 380	-220 502
Verksamhetsbidrag	-84 386	-112 851	-122 397	-116 145	-116 267

Investeringar

Stadsmiljösektorns värdepapper

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-41 539	-48 300	-56 900	-61 700
Netto	-41 539	-48 300	-56 900	-61 700

441000 KOLLEKTIVTRAFIK – HRT

Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT) ansvarar för ordnandet och planeringen av kollektivtrafiken i Esbo. HRT:s verksamhetsområde omfattar regional trafik och kommunernas interna kollektivtrafik i Esbo, Grankulla, Helsingfors, Vanda, Kervo, Kyrkslätt, Sibbo, Tusby och Sjundeå. Esbo stad är medlemskommun i samkommunen Helsingforsregionens trafik.

Nyckeltal

Nyckeltal (miljoner km/år)	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos 2023	2024	Förändring 23–24 %	2025	2026
Intern trafik	18,347	18,196	16,764	16,086	15,832	–1,6 %	15,832	15,832
Trafik, mot Esbo	6,585	6,300	5,318	5,458	5,160	–5,5 %	5,160	5,160
Metron, km totalt	5,747	5,458	6,393	6,250	6,009	–3,9 %	6,345	6,349
Metron, km i Esbo	1,420	1,377	1,990	1,945	1,870	–3,9 %	1,975	1,976
Snabbspårvägen, totalt			0,763	0,215	2,147	898,6 %	2,250	2,252

Ekonomi

Inkomsterna består av ersättning som HRT betalar staden för infrastruktur inom kollektivtrafiken som staden äger och för vilket Esbo stad fakturerar HRT. 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 infrastrukturkostnader. Budgeten för utgifterna har beretts utifrån antagandet att antalet HRT-resor blir 8,9 procent större och biljettintäkterna 0,4 procent större än år 2023. 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 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	51 113	97 168	105 000	105 000	104 000
Verksamhetskostnader	-102 699	-152 486	-165 865	-161 942	-161 452
Verksamhetsbidrag	-51 586	-55 317	-60 865	-56 942	-57 452

441010 KOLLEKTIVTRAFIK – LÄNSIMETRO OY

Ekonomi

Länsimetro Oy är Esbo stads dotterbolag. Anslaget täcker bolagets vederlag för förvaltning, underhåll och drift samt finansieringsvederlaget för ränteutgifterna. Utgifterna ökade år 2023 då den infrastruktur som metron kräver utvidgades till Stensvik. En betydande höjning av räntenivån höjer utgifterna under budgetåret, och när lånebeloppet sjunker minskar ränteutgifterna för planeringsåren.

I finansieringsvederlaget ingår också stadens andel av amorteringarna på Länsimetro Oy:s lån, som har budgeterats under anslaget för Aktier och andelar. Amorteringarna ökar stegvis fram till år 2028. Från år 2023 framåt amorteras alla lån i den första fasen och från år 2028 amorteras alla lån i fas 2.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetskostnader	-30 333	-54 524	-58 430	-56 074	-55 652
Verksamhetsbidrag	-30 333	-54 524	-58 430	-56 074	-55 652

441020 KOLLEKTIVTRAFIKENS TJÄNSTER

Ekonomi

Ur anslagen betalas anläggningarna för infartsparkering på metrostationerna i Hagalund, Mattby, Esboviken och Stensvik. Dessutom driver staden parkeringsanläggningen under bussterminalen 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. Inkomsterna är kundavgifterna för användningen av stadscyklarna. Stadscykel-tjänsten produceras av Esbo stad och Huvudstadsregionens stadstrafik Ab, som ägs av Helsingfors stad. Stadscykel-tjänsten ordnas i samarbete med HRT och en tjänsteproducent. Det nuvarande avtalet om stadscyklar gäller fram till år 2025 och budgeten har gjorts med utgångspunkt i det gällande arrangementet. Kostnadseffekterna av en eventuell utvidgning utvärderas när planerna är färdiga.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	200	235	235	235	235
Verksamhetskostnader	-2 667	-3 245	-3 337	-3 364	-3 398
Verksamhetsbidrag	-2 467	-3 010	-3 102	-3 129	-3 163

4400 STADSMILJÖSEKTORNS STAB

Tjänster och utveckling av verksamheten

Sektorns stab koordinerar och utvecklar övergripande ärenden och projekt inom sektorn. Den bistår resultatenheterna 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. Sektorns stab styr i samarbete med koncernförvaltningen samkommunen Helsingforsregionens miljö-tjänster (HRM), samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT) och andra koncern- och intressebolag.

Bostadsenheten sköter styrning och finansiering av bostadsbyggande som kommunen ansvarar för. Enheten ser till att det finns tillräckligt med detaljplaner och kommunal teknik 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 7 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 ansökningar, ansökningsförfarande eller offerttävlingar. I tomtens inkomstbudget ingår sammanlagt 30 miljoner euro i vinst av markförsäljning. Åtgärderna för att utveckla stadens markegenom fortsätter så att det årligen finns tomter för överlåtelse till ovan nämnda ändamål. Staben deltar i styrningen av planläggningen för att säkerställa att planerna är ekonomiska och genomförbara.

Marknadsförings- och kommunikationsenheten stöder genomförandet av Berättelsen om Esbo, styr och koordinerar kommunikationen samt sörjer för den kompetensnivå som behövs till exempel inom beredskapskommunikation. Kommunikationen gör sektorns tjänsteverksamhet och utvecklingsarbete mer kända och ökar kundernas nöjdhet med sektorns verksamhet. Marknadsföringskommunikationen utökar intresset för de områden som utvecklas i Esbo bland företag och experter. 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.

Produkter

Stadsmiljösektorns stab har fyra produkter: överlåtelsehandlingar, markanvändningstillstånd, arrendeavtal och markanvändningsavtal. Produkternas prestationer beskriver antalet beviljade tillstånd och ingångna avtal. De produkter som rapporteras omfattar driftsekonomi för stabens tomttjänster. Kostnadsökningen beror på att stabens allmänna kostnadsnivå har ökat.

Produkt	Euro Budget 23	Budget 24	Prestation Budget 23	Budget 24	Euro/ Prestation Budget 23	Budget 24	Ändring %	Prestation 25	Prestation 26
Överlåtelsehandlingar	935 806	1 115 591	80	80	11 697,58	13 944,88	19,2 %	80	80
Markanvändningstillstånd	73 110	87 156	130	130	562,38	670,43	19,2 %	130	130
Arrendeavtal	219 330	261 467	175	175	1 253,31	1 494,09	19,2 %	175	175
Markanvändningsavtal	233 952	278 898	20	20	11 697,58	13 944,88	19,2 %	20	20

Ekonomi

Anslagen för stadsmiljösektorns stab är bindande både för inkomster och utgifter.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	72 097	75 719	72 011	75 011	74 011
Verksamhetskostnader	-12 534	-13 052	-13 063	-13 126	-13 198
Verksamhetsbidrag	59 563	62 667	58 948	61 885	60 813

Investeringar

Mark- och vattenområden, bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	1 500	1 500	1 500	1 500
Kostnader	-11 000	-7 000	-5 000	-5 000
Netto	-9 500	-5 500	-3 500	-3 500

Målet för markanskaffningen är att köpa råmark för bostäder och arbetsplatser samt allmänna områden för genomförande av detaljplaner. För markförvärv år 2024 har det reserverats 7 miljoner euro och därefter 5 miljoner euro per år. 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 31,5 miljoner euro år 2024. Av denna summa ingår andelen för anskaffningspriset på 1,5 miljoner euro i investeringsinkomsterna och realisationsvinsten på 30,0 miljoner euro i tomtens verksamhetsinkomster. Tomtaffärerna och inkomsterna av markförsäljning påverkas i hög grad av den allmänna ekonomiska utvecklingen och konjunkturerna.

Aktier och andelar, bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-4 631	-3 880	-780	-780
Netto	-4 631	-3 880	-780	-780

4500 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 affärsverket olika tjänster för lokalernas användare. Esbo lokaler har serviceområden för lokalledning, planeringstjänster, byggprojekt, tjänsteproduktion samt stöd och utveckling av verksamheten. Affärsverket Esbo lokaler producerar själv tjänster samt köper tjänster internt av andra enheter och affärsverk inom baskommunen och av utomstående företag. De köpta tjänsternas andel varierar från tjänst till tjänst.

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. Lokalledningens fastighetsförvaltningsenhet svarar för fastigheternas energihantering samt förvaltning av bolag och objekt som genomförts i offentlig-privat samverkan. Hyrningsenheten räknar och fakturerar hyror. Lokalledningens fastighetsdatahantering upprätthåller och utvecklar affärsverkets fastighetsdatasystem.

Serviceområdet planeringstjänster svarar för lokalplaneringen samt bereder och beställer planer för lokalprojekt så att målen för kvaliteten, tidtabellen och kostnaderna nås. Planeringstjänsterna ordnar också planering av mindre reparations- och ändringsarbeten, konditions- och inomhusluftundersökningar samt rivning av fastigheter. Serviceområdet utför beredning och planering som stadens bolag beställer som en del av byggverksamheten som helhet.

Serviceområdet byggprojekt sköter planerings- och byggherreuppgifter, kalkylerar kostnader samt bereder investerings- och underhållsprogrammet. Serviceområdet byggprojekt är byggherre för stadens lokaler så att målen för kvaliteten, tidtabellen och kostnaderna nås. Dessutom genomför serviceområdet de byggherreuppgifter som stadens helägda bolag beställer.

Serviceområdet tjänsteproduktion producerar receptions- och säkerhetstjänster i lokalerna, fastighetsskötsel, underhåll och städning som eget arbete eller som köpta tjänster och svarar för kvaliteten på dessa tjänster. Dessutom producerar alla serviceområden användartjänster för stadens enheter.

Serviceområdet stöd och utveckling handhar affärsverkets stödtjänster. Till dessa hör ekonomi, juridiska ärenden, kommunikation, utveckling, personal och fortbildningsplanering samt ekonomiuppföljning inom verksamhet och projekt. Enheten sköter också affärsverkets kundrelationer och administreringen av dem.

Affärsverket Esbo lokaler utvecklar sin verksamhet kundorienterat. Affärsverket informerar om sin verksamhet och sina tjänster utifrån Berättelsen om Esbo, programmet En ekonomiskt hållbar stad och projekten och åtgärderna i programmet för produktivitet och balansering av ekonomin. Affärsverkets utvecklingsprojekt är att förbättra informationsgången så att den interna kommunikationen och kommunikationen med kunderna blir bättre.

Affärsverket har ordnat verksamheten och produktionen så effektivt som möjligt med beaktande av de utvecklade processerna och förbättrar produktiviteten som en del av verksamheten. Inom produktionen av tjänster utökas andelen köpta tjänster behärskat. Både den egna och den köpta produktionens kvalitet och kostnader följs upp. Verksamheten utvecklas genom ökad utbildning. Upphandling av städning och tillsynen över tjänsteproducenterna utvecklas i samarbete med upphandlingscentralen. Målet är nolltolerans mot missbruk inom anställningsförhållanden, mot grå ekonomi och mot människohandel. Tjänsteproduktionens produktivitet och effektivitet förbättras genom att utveckla kundsamarbete, partnerskap, tjänsteprocesser, datasystem och anskaffningar.

I all upphandling beaktas hållbar utveckling och stadens mål att bli klimatneutral. Samarbetet med kunderna intensifieras aktivt och i synnerhet kommunikationen utvecklas. Kundcheferna träffar regelbundet lokalanvändare och en kundnöjdhetsenkät samt utvecklingsmöten och samarbetsintervjuer med sektorernas ledning genomförs en gång om året. Också respons och reklamationer utnyttjas när verksamheten utvecklas.

Problemen med inomhusluften i lokalerna är under kontroll. Ansvars- och rollfördelningen är tydlig mellan Esbo lokaler och lokalernas användare. 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. Affärsverket kommunicerar öppet och uttömmande om problem och åtgärder och följer den uppdaterade kommunikationsplanen. I flera objekt mäts inomhusluften för att främja föregripande underhåll av objekten. Esbo deltar i åtta städers samarbete inom inomhusluft som tar fram gemensamma verksamhetsmodeller och anvisningar. Programmet för 2024 fortsätter att minska problemen med förhållandena samt för att utveckla och förenhetliga verksamheten. I nätverket deltar också Sisäilmäyhdistys ry och utvecklingssamarbete bedrivs bland annat med Teknologiska forskningscentralen VTT, Helsingfors universitet, Aalto-universitetet och yrkeshögskolan Metropolia.

Lokalerna utnyttjas mångsidigt och effektivt genom att främja gemensam användning av lokalerna. Hybridarbetets inverkan på behovet av lokaler har utretts och arbetet med att avstå från onödiga lokaler fortsätter. Hushållningen med energi i lokalerna effektiviseras bland annat med hjälp av handlingsplanen för kommunernas energieffektivitetsavtal, en tjänst för optimering av fjärrvärme ur förnybara energikällor, fjärrövervakning av fastigheterna och reglering av luftkonditionering genom styrning av energimanagerns mål. Lokalledningen fokuserar på att i samarbete med sektorerna utarbeta en plan för lokalisering av stadens verksamhet enligt sektorernas mål för tjänsteförsörjningen, att utveckla fastighetsförvaltningen och att utarbeta långsiktiga planer för objekten. Huvudprinciperna för sam användning av stadens lokaler har klarlagts och systemupphandlingen pågår.

De viktigaste målen för de kommande åren är bygginvesteringarna och en omfattande ombyggnad, målet Fixa skolorna, effektivisering av lokalanvändningen och förbättring av verksamhetens produktivitet. Arbetet med att utveckla byggherreskapets och planeringens huvudsakliga lokalprocesser fortsätter. Man satsar på projektens kostnadsstyrning, övervakning av genomförandet och uppföljning genom att iaktta de specifika målen för planeringen av projekten. I projekten är syftet med planeringsstyrning att sänka projektkostnaderna och vid genomförandet av investeringsprogrammet beaktas målen för 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, att det inte finns en enda lokal med problem med inomhusluften och inte en enda ersättande nödlokal år 2028. I lokalprogrammet säkerställs fungerande, tillfälliga, ersättande lokaler för användarnas behov i samarbete med sektorerna. Lösningar på problemen med inomhusluften söks på nationell nivå tillsammans med de övriga stora städerna. Lokalerna istandsätts med många olika åtgärder inom programmet. Eftersläpandet inom reparationer åtgärdas med effektiv allokering av underhållsanslag. De åldrande objektens skick säkerställs genom underhållsbesiktning och investeringar i förlängd livslängd. Tillgängligheten beaktas när projekt och reparationer planeras.

Genomförandet av lokalprojekt styrs av investerings- och hyreskostnaderna. Lokalerna ägs eller hyrs på olika sätt och genomförs bland annat i offentlig-privat samverkan och partnerskap. Staden tar fram nya sätt som ska förbättra kvaliteten och kostnadseffektiviteten, påskynda genomförandet och beakta ekonomin under lokalernas hela existens. Inom nybyggnad och ombyggnad har man tagit i bruk verksamhetsmodellen Kuivaketju10. I projekt utnyttjas de möjligheter som digitalisering medför, såsom datamodellering samt flermålsoptimering av energiförbrukning och miljökriterier. Alla

nybyggnadsprojekt ska ha aktiv energistyrning och rapporteringen om bekräftelse förbättras. Vid utvecklingen av projekten utnyttjas efterhandsberäkning och respons.

Inom tjänsteproduktionen fortsätter utvecklingen och utvidgandet av kvalitetskontrollen till underhållets reparationer. Också inom fastighetsskötseln är målet att effektivisera verksamheten, där effektiv rekrytering, säkerställande av personalens kompetens och förnyande av dimensioneringen av underhållsområdena kommer att användas som det viktigaste stödet.

Inom underhåll strävar man fortfarande efter att flytta tyngdpunkten från reparationer av fel till förebyggande årliga reparationer. Målet är att 70 procent av reparationerna under de närmaste fem åren är planerade årsreparationer och reparationerna av fel som uppstått minskar till 30 procent.

Under år 2024 förbereder man sig på att den nya bygglagen, och klimatförordningen träder i kraft vid ingången av 2025 genom både utbildning och samarbete med byggnadstillsynen.

Produkter

Affärsverket Esbo lokaler har fyra produkter: uthyrning, lokalernas driftskostnader samt städtjänster som egen produktion och som köpta tjänster. Produkternas prestationer beskriver yta (m²). Prestationsmängderna sjunker år 2024 med undantag av städtjänsternas köpta tjänster. Driftskostnaderna för lokalerna sjunker på grund av sparåtgärder som gäller elkostnader. Att de övriga kostnaderna för affärsverket Esbo lokalers serviceproduktion riktas till den egna produktionen av städtjänster och till köpta tjänster är inte jämförbart med budgeten för 2023.

Produkt	Euro Budget 23	Budget 24	Prestation Budget 23	Budget 24	Euro/ Prestation Budget 23	Budget 24	Ändring %	Prestation 25	Prestation 26
Uthyrning	93 219 763	103 158 065	1 113 475	1 093 078	83,72	94,37	12,7 %	1 093 078	1 093 078
Lokalernas driftskostnader	27 584 818	24 625 667	1 113 475	1 093 078	24,77	22,53	-9,1 %	1 093 078	1 093 078
Städtjänster, egen produktion	7 374 092	6 794 442	251 802	249 178	29,29	27,27	-6,9 %	249 178	249 178
Städtjänster, köpta tjänster	9 527 365	10 141 655	468 674	468 680	20,33	21,64	6,4 %	468 680	468 680

Ekonomi

Bindande resultatmål för 2024:

1. Målet för affärsverkets resultat 2024 är ett överskott på 22 miljoner euro före reserveringar.
2. Affärsverkets byggnadsinvesteringar genomförs enligt stadens budget samt investeringsprogrammets tidtabell och kostnadsförslag.

Esbo lokalers resultatmål täcks med amorteringarna på de egna bolagens finansieringsvederlag, som uppskattades till 20,9 miljoner euro vid utarbetandet av budgetförslaget. Dessutom beaktas Esbo stads produktivitetsmål.

Affärsverket Esbo lokalers inkomster för år 2024 uppgår till 309,6 miljoner euro i verksamhetsinkomster och i siffrorna ingår också tillverkning för eget bruk till 0,1 miljoner euro under alla år. I finansieringskostnaderna ingår en ersättning som faktureras internt av affärsverket Esbo lokaler från grundkapitalet samt förmedlingskontots interna ränta.

Inkomsterna från budgetförslaget bildas enligt ramen på följande sätt: 251,2 miljoner euro i interna hyresintäkter, 34,2 miljoner euro i externa hyresintäkter, 23,3 miljoner euro i inkomster från

städtjänster, receptionstjänster och säkerhetstjänster samt 0,9 miljoner euro i övriga intäkter. Siffran är sammanlagt 309,7 miljoner euro, då tillverkningen för eget bruk har lagts till (0,1 miljoner euro).

För verksamhetsutgifter budgeteras 196,6 miljoner euro. Ramen för verksamhetsutgifter bestäms genom att från inkomstmålet dra av finansieringskostnaderna, avskrivningarna och resultatmålen. Vid upprättandet av budgeten ska man dessutom beakta de interna kostnadsdebiteringar som tidigare fastställts i planeringsprocessen och som uppgår till 24,4 miljoner euro, inklusive utöver mark-arrende (16,6 miljoner euro) även köpen inom ekonomiförvaltning, personaltjänster, informationsteknik och andra experttjänster. Efter de interna kostnaderna återstår 172,2 miljoner euro för personalkostnader och externa köp.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 23	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Omsättning	309 280	293 307	292 816	308 744	317 417	323 634
Tillverkning för eget bruk	155	100	100	100	100	100
Övriga rörelseintäkter	12 868	140	140	890	890	890
Material och tjänster	-84 710	-84 566	-80 854	-86 551	-91 860	-94 833
Material, förnödenheter och varor	-31 604	-28 405	-24 405	-25 423	-29 247	-30 299
Upphandlade tjänster	-53 106	-56 160	-56 449	-61 128	-62 613	-64 534
Personalkostnader	-27 747	-31 269	-29 778	-29 604	-30 420	-31 407
Löner och arvoden	-22 976	-25 390	-24 117	-24 511	-25 216	-26 070
Lönebikostnader	-4 771	-5 879	-5 661	-5 093	-5 204	-5 337
Avskrivningar och nedskrivningar	-61 169	-56 347	-56 347	-57 076	-59 396	-60 641
Övriga rörelsekostnader	-99 649	-79 741	-84 241	-85 499	-87 339	-89 683
Rörelseöverskott/underskott	53 799	47 503	47 496	56 097	54 597	53 397
Finansiella intäkter och kostnader	-28 824	-28 608	-28 608	-34 118	-32 618	-31 418
Finansiella kostnader	-28 824	-28 608	-28 608	-34 118	-32 618	-31 418
Över/underskott före extraordina- nära poster och reserver	24 975	18 895	18 888	21 979	21 979	21 979
Extraordinära intäkter och kostnader	97 105	-	-	-	-	-
Avskrivningsdifferensens ökning (-) eller minskning (+)	5 015	5 015	5 015	5 015	5 015	5 015
Räkenskapsperiodens över/underskott	127 095	23 910	23 903	26 994	26 994	26 994

Antalet ytor i lokalerna har ändrats enligt det som tabellen nedan anger. Antalet aktielokaler har ökat med 4,5 procent, antalet hyreslokaler har minskat med 3,5 procent och antalet direktägda lokaler har minskat med 3,0 procent. Av stadens direktägda lokaler finns 5 procent av ytan i OPS-lokaler år 2024. Den sammanlagda ytan för alla lokaler har minskat med 1,8 procent.

Antalet lokaler i eget ägo har minskat och inkomsten från dem stiger med 10,0 miljoner euro, när de återstående OPS-projekten som färdigställts år 2023 räknas till de egna lokalerna till fulla priser från ingången av år 2024. Antalet hyreslokaler har minskat med 3,5 procent och inkomsterna från dem sjunker med 1,6 miljoner euro. Antalet aktieägda lokaler ökar med 4,5 procent.

Lokaler, yta i m ²	Bokslut 2022	Budget 2023	30.9.2023	01.1.2024	Ändring BU 2023–2024
direktägda (inklusive OPS-objekt)	720 045	740 764	707 183	718 437	-3,0 %
aktielokaler	185 403	186 070	186 908	194 510	4,5 %
hyrda lokaler	251 252	186 640	179 575	180 131	-3,5 %
Sammanlagt	1 156 700	1 113 475	1 073 666	1 093 078	
OPS-objekt av de direktägda	25 464	25 464	26 093	35 946	41,2 %

Finansiering

Vid behov finansierar baskommunen affärsverkets investeringar via ett internt förmedlingskonto med ränta. Budgeten har gjorts med antagandet att de interna räntekostnaderna är 5,7 miljoner euro. Under planåret 2024 räcker de internt tillförda medlen inte till för att finansiera investeringarna, så baskommunen finansierar resten via ett förmedlingskonto. Finansieringsbehovet år 2024 är 50,9 miljoner euro och åren 2025 och 2026 räcker inkomstfinansieringen till för att finansiera investeringar. Behovet av finansiering beror på hur investeringsprogrammet genomförs och på arrangemangen kring stadens bokslut.

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten	75 243	75 236	79 055	81 375	82 620
Rörelseöverskott (–underskott)	47 503	47 496	56 097	54 597	53 397
Avskrivningar och nedskrivningar	56 347	56 347	57 076	59 396	60 641
Finansiella intäkter och kostnader	–28 608	–28 608	–34 118	–32 618	–31 418
Extraordinära poster	–	–	–	–	–
Korrektivposter till internt tillförda medel	–	–	–	–	–
Kassaflöde från investeringarna	–152 155	–136 378	–129 062	–113 608	–79 958
Investeringskostnader	–152 155	–136 378	–129 062	–113 608	–79 958
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	–	–	–	–	–
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	–76 913	–61 143	–50 007	–32 233	2 663
Kassaflöde från finansieringen	76 913	52 950	50 007	32 233	–2 663
Förändringar i lånebeståndet	55 545	63 660	50 072	32 133	–2 763
Förändringar i kortfristiga lån från kommunen	55 545	63 660	50 072	32 133	–2 763
Övriga likviditetsändringar					
Förändring i fordringar av kommunen	22 700	–	–	–	–
Förändringar i fordringar av andra	200	200	120	100	100
Förändring i räntefria skulder av andra	–1 532	–10 910	–185	–	–
Förändring av likvida medel	0	–8 193	0	0	0

Investeringar

Utgångspunkten för planeringen av lokalinvesteringar är det godkända investeringsprogrammet från föregående år, användarsektorens behov och målen för programmet En ekonomiskt hållbar stad. En utgångspunkt är också stadsdirektörens budgetförslag för det kommande åren samt det investeringsstak som staden bestämt. Beslut om affärsverket Esbo lokalers investeringsprogram fattas av fullmäktige som en del av stadens budget. Esbo lokaler använder förmögenhetsslaget för hela stadens byggande. Markegendomen finns i stadens balansräkning.

Affärsverket Esbo lokalers investeringsprogram uppgår till sammanlagt 129,1 miljoner euro år 2024. Lokalinvesteringarna uppgår till 97,6 miljoner euro. Ombyggnad uppgår till 9,0 miljoner euro och aktier och andelar till 22,5 miljoner euro. Dessutom har det reserverats 12,0 miljoner euro för investeringar i bolagsprojekt år 2024.

Bygginvesteringarna 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. Byggnad av lokaler inriktas både på ombyggnad, nya ersättande lokaler och nybyggnad. Vissa ombyggnadsprojekt inkluderar även utbyggnad.

1 000 euro	Budget 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Byggande av lokaler	108 153	106 604	92 572	61 070	12 060	7 054	7 242	7 050	5 059
Nybyggnad	99 153	97 604	83 572	54 070	5 060	54	242	50	715
Byggnader, Livskraft	20 050	13 500	50 600	40 700	0	0	-	-	-
Byggnader, fostran och lärande	64 473	57 691	19 472	12 320	5 010	4	192	-	665
Byggnader, stadsmiljösektorn	1 200	1 000	1 600	-	-	-	-	-	-
Affärsverket Esbo lokaler	2 730	12 563	2 000	-	-	-	-	-	-
Övrig husbyggnad	10 700	12 850	9 900	1 050	50	50	50	50	50
Ombyggnad	9 000	9 000	9 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	4 344
Övriga investeringar	21 302	22 458	21 036	18 888	17 890	17 584	17 584	17 584	17 584
Aktier och placeringar	21 302	22 458	21 036	18 888	17 890	17 584	17 584	17 584	17 584
Investeringskostnader (brutto)	129 455	129 062	113 608	79 958	29 950	24 638	24 826	24 634	22 643
Investeringar, netto	129 455	129 062	113 608	79 958	29 950	24 638	24 826	24 634	22 643

NYBYGGNAD

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-105 353	-97 604	-83 572	-54 070
Netto	-105 353	-97 604	-83 572	-54 070

KONCERNFÖRVALTNINGEN

Koncernförvaltningens program för husbyggnad består av projektet Esbobornas hus. Arkitekttävlingen för Esbobornas hus har avslutats och den preliminära planeringen av projektet pågår. För planeringen har staden reserverat 1,0 miljoner euro för år 2024.

RESULTATOMRÅDET FÖR LIVSKRAFT

I husbyggnadsprogrammet för resultatområdet för livskraft, som hör till den allmänna förvaltningen, ingår en ombyggnad av Hagalunds simhall och en utbyggnad av Kulturcentrets teaterlokaler, för vars planering det har reserverats 1,5 miljoner euro år 2024 och anslag för byggande för åren 2025 och 2026.

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-20 050	-13 500	-50 600	-40 700
Netto	-20 050	-13 500	-50 600	-40 700

BYGGNADER, SEKTORN FÖR FOSTRAN OCH LÄRANDE

Sektorns husbyggnadsprogram fokuserar på ombyggnad, utbyggnad och nybyggnad av daghem och skolor. Skolprojekten utförs i offentlig-privat samverkan av bolaget Kiinteistö Oy Espoon koulu- ja päiväkotikiinteistö.

I Esbo lokalers byggprogram 2024–2031 ingår ombyggnad, tillbyggnad och nybyggnad av fyra skolbyggnader. Nya skolor byggs i Kalajärvi och Distby. De skolor som ombyggs är Postipuun koulu och Sunan koulu. Fyra skollokaler som staden hyrt löses in till staden. I nybyggnad och ombyggnad av skolor 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 elva daghem. Dessutom ska sex daghem lösas in. I början av planperioden färdigställs lokalerna för daghemmen Aarrekartan päiväkoti, Tähystäjän päiväkoti, Vallipuiston päiväkoti och Viherkallion päiväkoti. Dessutom färdigställs ombyggnaden av daghemmen Hösmäripuiston päiväkoti, Leppäsillan päiväkoti, Niipperin päiväkoti och Tapiolan päiväkoti. Under planperiodens senare år genomförs ombyggnad av daghemmen Aamunkoiton päiväkoti och Westends daghem.

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-64 473	-57 691	-19 472	-12 320
Netto	-64 473	-57 691	-19 472	-12 320

STADSMILJÖSEKTORN

Husbyggnadsprojekten inom stadsmiljösektorn omfattar en slöjdverkstad i stadsträdgården samt en vinterträdgård och ungdomsgård i Olars.

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-1 200	-1 000	-1 600	-
Netto	-1 200	-1 000	-1 600	-

AFFÄRSVERKET ESBO LOKALER

Under planperioden utförs en ombyggnad av Träskända gård och huvudbyggnaden på Björnholm.

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-8 930	-12 563	-2 000	-
Netto	-8 930	-12 563	-2 000	-

ÖVRIG HUSBYGGNAD

För investeringar som förlänger byggnadernas livslängd reserveras 8,5 miljoner euro för år 2024 och 6,0 miljoner euro för år 2025.

För förplanering och undersökningar reserveras 1,0 miljoner euro per år 2024–2025. 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 2024.

För små objekt inom kollektivtrafiken reserveras 0,1 miljoner euro år 2024 och 0,05 miljoner euro årligen 2025–2031.

För grundläggning av flyttbara lokaler och för gårdsarbeten vid dessa reserveras 0,5 miljoner euro åren 2024–2025, och 1,0 miljoner euro år 2026.

För arbeten i nybyggnadsprojekt under garantitiden och för överföringsposter reserveras 1,0 miljoner euro per år 2024–2025.

För ändringar i servicelokaler på grundval av servicenätsutredningen reserveras 1,0 miljoner euro för åren 2024–2025.

För laddningsinfrastruktur för elbilar i objekten reserveras 0,15 miljoner euro årligen 2024–2025. Under år 2023 har man kartlagt det minsta antalet laddstationer på parkeringsplatser som ska genomföras enligt lag år 2024 samt de behov stadens sektorer har för laddstationer i stadens fastigheter. De utredningar som blev klara hösten 2023 tyder på att det är sannolikt att anslaget kommer att behöva höjas något under de kommande åren. Byggandet av laddstationer för elbilar och övergången till eldriven materiel bidrar till att uppnå klimatneutralitet i Esbo.

För projektet Virve 2.0 har man reserverat 0,3 miljoner euro för år 2024 och 0,2 miljoner euro för år 2025. Projektet för att förbättra byggnadernas inomhushörbarhet utförs i samarbete med Västra Nylands räddningsverk.

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-10 700	-12 850	-9 900	-1 050
Netto	-10 700	-12 850	-9 900	-1 050

OMBYGGNAD

Med underhåll och sanering enligt plan säkras att lokalerna och säkerheten håller en god nivå, att arbetsmiljön är hälsosam och att fastigheternas värde bibehålls.

För projekt som förlänger livslängden reserveras 9,0 miljoner euro åren 2024–2025, 7,0 miljoner euro årligen 2026–2030 och 4,344 miljoner euro år 2031. Ombyggnad utförs då byggnaderna åldras, då tjänsteproduktionen ökar och då verksamheten ändras.

Bindande kostnader

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-9 000	-9 000	-9 000	-7 000
Netto	-9 000	-9 000	-9 000	-7 000

AKTIER OCH ANDELAR

I anslagen för lokalprojekt ingår aktier och andelar i lokaler samt finansieringsvederlag som Esbo lokaler betalar till koncernbolagen för amorteringar och som bolagen fonderar. Bolagen uppskattas fondera finansieringsvederlag på 22,5 miljoner euro 2024.

De bolag som fonderar finansieringsvederlag är Kiinteistö Oy Espoon koulu- ja päiväkotitilat, Kiinteistö Oy Espoon sotekiinteistö, 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.

Ombyggnaden av Esbovikens hälsostation och gymnasiet Matinkylän lukio och en idrottshall, vilka byggs som företagsprojekt, blir färdiga år 2024. Dessutom reserveras 1,0 miljoner euro för ombyggnad av Kiinteistö Oy Otahalli år 2024. Hagalunds stadion planeras som företagsprojekt. För planering och byggande av stadion reserveras 65 miljoner euro åren 2024–2026.

Bindande kostnader

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-37 802	-22 458	-21 036	-18 888
Netto	-37 802	-22 458	-21 036	-18 888

BALANSENHETEN STORÅKERN

Verksamhet

Balansenheten har ett livstidsmål: att bygga ett bostads-, utbildnings- och arbetsplatsområde där boende, arbetsplatser och tjänster integreras på ett nytt sätt. Byggandet av de allmänna områdena i Storå kern finansieras med markanvändningsavgifter som tas ut för området samt med försäljnings- och arrendeinkomster för stadens tomter.

Balansenheten bildar en separat rapporteringsenhet i staden, vilket gör det möjligt att följa byggkostnader och inkomster på lång sikt.

Utveckling av och mål för verksamheten

Bostadsbyggandet i Storå kern fortsätter vid sidan av de första planområdena också inom planområde III (Hemtansdalen) och i Storå kerns norra del i Smedsberget. I början av planperioden bor det ungefär 6 000 personer i området. Bostadsbyggandet har ökat från de första åren och är nu över 25 000 m² våningsyta per år.

Omplanläggningen av området genomförs stegvis, enligt den tidtabell som den förändrade efterfrågan och målen för områdets utveckling möjliggör. Byggandet av allmänna områden och kommunalteknik framskrider enligt den tidtabell som planläggningen möjliggör.

För detaljplaneområdet Nygrannas är målet att den första detaljplanen fastställs under planperioden.

År 2024 fokuserar projektet på följande:

- Ytanläggningen som hör till kommunaltekniken i detaljplaneområdena Storå kern I, II och III färdigställs i takt med det övriga byggandet.
- Upplivandet av centrumområdet genom att främja placeringen av nya tjänster i kvarteren 21032 och 21183.
- Försäljning av stadens kvarter och fortsatt bostadsbyggande i detaljplaneområdet III (Hemtansdalen).
- Slutförande av gatubyggnadsentreprenader på bostadsgatorna i de norra områdena.
- Utveckling av samarbetet mellan invånare, byggherrar, byggare, företagare, tjänsteproducenter och andra intressenter.
- Främjande av detaljplaneändringar i servicekvarteren och fortsatt ibruktagande hänsyn till utbudet av lokala tjänster.

Planperiodens mål:

- Fastställande av detaljplaneändringarna för servicekvarteren i detaljplaneområdena Storå kern I och II.
- Ibruktagandet av huvudgatorna i detaljplaneområdena IV och V.
- Fastställandet av detaljplanen för det mittersta området i Nygrannas.
- Planläggning av de norra områdena i Storå kern samt gatu- och 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 kommunal teknik, kostnader för ekonomiförvaltningstjänster och planenliga avskrivningar.

Investeringarna finansieras med internt tillförda medel. Bindande nivå är förmögenhetslag. Stadsteknikcentralen genomför byggandet av områdets allmänna områden i Storåkerns balansräkning och affärsverket Esbo lokaler de allmänna byggnaderna i sin balansräkning. Investeringarna i kommunal teknik 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.

Saldot på stadens och balansenhetens förmedlingskonto är positivt för Storåkern under hela planperioden.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Omsättning	6 248	4 810	4 970	2 260	1 960	2 260
Övriga rörelseintäkter	–	2 700	0	–	–	–
Material och tjänster	–32	–299	–299	–191	–188	–184
Upphandlade tjänster	–32	–299	–299	–191	–188	–184
Personalkostnader	–118	–	–	–125	–129	–133
Löner och arvoden	–101	–	–	–107	–111	–115
Lönebikostnader	–17	–	–	–17	–18	–19
Avskrivningar och nedskrivningar	–6 230	–6 004	–6 004	–5 274	–4 332	–4 077
Övriga rörelsekostnader	–	–103	–103	–103	–103	–103
Rörelseöverskott/–underskott	–115	1 103	–1 437	–3 416	–2 774	–2 219
Finansiella intäkter och kostnader	86	–	1 000	1 000	1 000	1 000
Finansiella intäkter	86	–	1 000	1 000	1 000	1 000
Över-/underskott före extra- ordinära poster och reserver	–30	1 103	–437	–2 416	–1 774	–1 219
Räkenskapsperiodens över-/underskott	–30	1 103	–437	–2 416	–1 774	–1 219

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten	4 407	5 567	2 858	2 558	2 858
Rörelseöverskott (-underskott)	1 103	-1 437	-3 416	-2 774	-2 219
Avskrivningar och nedskrivningar	6 004	6 004	5 274	4 332	4 077
Finansiella intäkter och kostnader	-	1 000	1 000	1 000	1 000
Korrektivposter till internt tillförda medel	-2 700	0	-	-	-
Kassaflöde från investeringarna	-1 400	-4 130	-1 400	-1 100	-1 400
Investeringskostnader	-4 100	-4 130	-1 400	-1 100	-1 400
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	2 700	0	-	-	-
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	3 007	1 437	1 458	1 458	1 458
Kassaflöde från finansieringen	-5 680	-1 437	-1 458	-1 458	-1 458
Övriga likviditetsändringar					
Förändring i fordringar av kommunen	-	2 673	-1 458	-1 458	-1 458
Förändringar i fordringar av andra	520	520	-	-	-
Förändring i räntefria skulder av andra	-6 200	-4 630	-	-	-
Förändring av likvida medel	-2 673	0	0	0	0

Investeringar

Bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Budget 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Byggnad av infrastruktur	4 100	1 400	1 100	1 400	1 400	1 000	1 000	1 000	1 000
Infrastruktur i detaljplaneområdena I och II	500	400	400	400	400	-	-	-	-
Infrastruktur i detaljplaneområde III	300	300	300	-	-	-	-	-	-
Infrastruktur i detaljplaneområdena IV och V	3 200	600	300	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Infrastruktur i detaljplaneområdena VI och VII (Nygrannas)	100	100	100	-	-	-	-	-	-
Investeringar sammanlagt	4 100	1 400	1 100	1 400	1 400	1 000	1 000	1 000	1 000

BALANSENHETEN HAGALUND

Verksamhet

Syftet är att göra det möjligt att uppnå 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 Spårjokern skapar mycket goda förutsättningar för områdets utveckling. Utvecklingen av Aalto-universitetets verksamhet är en betydande fördel för området.

De viktigaste utvecklingsobjekten är:

- Grundläggande förnyelse av Hagalunds centrum nära metrostationen.
- Förnyelse och upplivande av Hagalunds värdefulla kulturella centrum.
- En utbyggnad av Kulturcentrets teaterlokal.
- Ombyggnad av Ring I mellan Kalevalavägen och Västerleden och utveckling av markanvändningen i anslutning till den.
- Utveckling av Otnäs till en mångsidig och levande stadsdel som bygger på utbildning och forskning och som stöder sig på Västmetron och snabbspårvägen Spårjokern.
- Utveckling av Kägeludden till en mångsidig och levande stadsdel som stöder sig på metron och snabbspårvägen Spårjokern.
- Byggande av nya bostäder i området.
- Utveckling av Bågparkens bostadsområde.

Planperiodens mål:

- Förnyelsen och utvecklingen av Hagalunds centrum avancerar både kring metrostationen och Kulturplatsen.
- Utvecklingen av Kägeludden till ett allt starkare och mångsidigare lokalområde vid havsstranden framskrider.
- Förnyelsen av Otnäs centrum, Stenkarlen och Maren framskrider.
- Utvecklingen av omgivningen kring Marknuten framskrider.
- Ombyggnaden av Ring I i Marknuten framskrider.
- Byggandet av nya bostäder fortsätter i Hagalund och Bågparken och inleds i Kägeludden och Otnäs.
- Stadsstrukturen förstärks enligt principerna för hållbar utveckling.

Personal

Projektledarna för Hagalundprojektet lyder under stadsmiljösektorns stab.

Ekonomi och investeringar

Inkomsterna är försäljningsinkomster av stadens fastigheter, långvariga hyresinkomster och inkomster av markanvändningsavtal. Tidtabellen för intäkterna beror på när detaljplanerna träder i kraft. Investeringarnas bindande nivå är förmögenhetsslag.

Kommunalteknik

Områdets utvecklingsverksamhet har hela tiden ökat efter att metron och Spårjokern byggts. Exploreringen ökar kring Spårjokerns hållplatser.

Endast två bostadshus är ofullbordade inom avtalet mellan staden och Lokaltapiola om genomförande av Havsvindsvägen och dess omgivning (undertecknat 17.6.2014) och ett tilläggsavtal (undertecknat 10.5.2017). De fullbordas 2025.

På det så kallade Vattenfallshusets tomt byggs bostadskvarteret Feenix, som färdigställs våren 2024. I västra delen av Hagalunds centrum håller man på att bygga bostäder på basis av ett övergripande avtal mellan staden och YIT Suomi Oy som undertecknades 20.4.2021. Detaljplanen Näktergalsliden trädde i kraft i slutet av 2022 och bostadsbyggandet inleds i slutet av 2023.

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 förelägga planen för stadsplaneringsnämnden i slutet av 2023.

Utöver utbyggnaden av Esbo kulturcentrum omfattar planområdet även tomterna för idrottshuset i Hagalund, Krämarbergets parkeringshus och Kiinteistö Oy Kulttuuriaukio som ägs av staden samt Tapiatorget och Centraltornet som ska skyddas. Utvecklingen av stadens bolag Kiinteistö Oy Kulttuuriaukio och idrottshuset i Hagalund fortsätter utifrån en planeringsreservering. Målet är en mångsidig och levande kontors- och affärsfastighet som en del av Hagalunds kulturella centrum.

Weegeehusets omgivning i närheten av Hagalunds centrum utvecklas så att den blir livligare och trivsammare.

I Kägeludden fortsätter genomförandet av projektet Kägeluddsstranden på basis av ett helhetsavtal mellan staden och Regenero Oy 20.5.2019. Stadsstyrelsen godkände 5.9.2022 överföringen av ansvaret och förpliktelserna i det ovan nämnda helhetsavtalet från Regenero Oy till Keilaniemen kiinteistökehitys Strike Ky, som ägs av Regenero Oy:s ägare YIT och HGR samt Ömsesidiga pensionsförsäkringsbolaget Ilmarinen. Från Regenero till Strike överfördes också genomförandet av bergumsparkeringen i Kägeludden och kontors- och hotellprojektet Ljuskägglan invid Spårjokerns ändhållplats. 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 slutet av 2023.

Byggandet av Varmas kontorshus i trä, Keilaniemen Portti, inleddes sommaren 2023. Huset färdigställs på sensommaren 2026.

I Kägeludden pågår dessutom flera andra projekt, bland annat SRV:s kontorsprojekt vid södra infarten till Kägeludden, SRV:s bostadstorn och NCC:s kontors- och bostadstorn intill tunneln och metrostationen, AB Invest As:s kontors- och hotellprojekt i Kägelstranden, Skanskas kontorsprojekt i Kägelstranden 3 samt eQ Varainhoitos kontors- och bostadsprojekt i Kägelstranden 5–7.

Fullmäktige godkände en detaljplan som möjliggör en planskild anslutning i Marknuten i augusti 2022. Staden strävar efter att inleda förhandlingar med staten om byggnadsplanering och genomförande av den planskilda anslutningen så snart som möjligt.

Otnäs utvecklas fortsättningsvis kraftigt. I centrum pågår byggandet av nya lokaler för universitetet. Utvecklingen av Otnäs centrum fortsätter utifrån det vinnande bidraget i Senatfastigheters och

Aalto-universitetets arkitekttävling som omfattade kvarteren Biologen och Havstekniken som avgjordes 2022. En detaljplaneändring för kvarteret Kemisten godkändes i början av 2023, men besvär över beslutet är under behandling. I kvarteret byggs ett studenthus, forskningslokaler och bostäder. Längs med Otsvängen planeras nya studentbostäder som börjar byggas 2024. Ett viktigt utvecklingsobjekt är kvarteret Stenkarlen, där många bostäder planläggs i södra delen av kvarteret. I västra delen av en tomt där polisyreshögskolan verkat planläggs en brandstation och studentbostäder. Byggandet av Technopolis Oy:s nya hus Innopoli 4 framskrider och huvudhyresgäst blir teknologiska forskningscentralen VTT.

I Bågparkens område är majoriteten av bostadsbyggnaderna färdiga, men två är under byggnad och en har ännu inte påbörjats. Alla bilplatser för bostäderna i området har redan byggts i en av staden ägd parkeringsanläggning ovanpå metrostationen (Kiinteistö Oy Jousenpuiston Pysäköinti).

Detaljplanen för norra delen av Hagalunds idrottspark har vunnit laga kraft. Byggandet av en fotbollsstadion är under beredning och för ändamålet har det grundats en separat balansenhet för idrottsparken.

Aktier och andelar

Aktier och andelar omfattar under planperioden finansieringsvederlagen till Tapiolan Keskuspysäköinti Oy som används för stadens andel av amorteringarna. Dessutom placeras medel i Kiinteistö Oy Jousenpuistos fond för inbetalt fritt eget kapital.

Tapiolan Keskuspysäköinti Oy har låtit bygga en parkeringsanläggning vid Tapioplatsen, en bergsrumpsparkering under centrum, därtill anslutna lokaler för underhåll och lager som betjänar affärslokaler 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 2017. Den har 789 bilplatser.

Vid behov finansierar baskommunen balansenhetsens investeringar via ett förmedlingskonto med ränta. Balansenhetsens förmedlingskonto blev negativt 2015. Förmedlingskontots saldo kommer att förbli negativt under planperioden.

Staden beslutade 19.12.2022 att använda sin option att köpa fastigheten för Hagalunds hälsostation. Optionen måste användas senast 31.12.2023.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Prognos 2023	Budget 20224	2025	2026
Omsättning	15 053	17 950	24 161	18 023	18 028	18 033
Övriga rörelseintäkter	14 893	20 050	14 050	12 050	15 050	25 050
Material och tjänster	-589	-882	-882	-672	-666	-659
Upphandlade tjänster	-589	-882	-882	-672	-666	-659
Personalkostnader	-229	-	-	-243	-250	-259
Löner och arvoden	-212	-	-	-209	-215	-223
Lönebikostnader	-16	-	-	-34	-35	-36
Avskrivningar och nedskrivningar	-26 156	-26 666	-26 666	-27 225	-27 577	-27 914
Övriga rörelsekostnader	-644	-912	-912	-912	-912	-912
Rörelseöverskott/–underskott	2 345	9 540	9 751	1 054	3 707	13 375
Finansiella intäkter och kostnader	-887	-350	-3 116	-4 100	-3 200	-2 100
Finansiella kostnader	-887	-350	-3 116	-4 100	-3 200	-2 100
Över-/underskott före extra- ordinära poster och reserver	1 457	9 190	6 635	-3 046	507	11 275
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 457	9 190	6 635	-3 046	507	11 275

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten	15 856	19 301	12 179	13 084	14 189
Rörelseöverskott (–underskott)	9 540	9 751	1 054	3 707	13 375
Avskrivningar och nedskrivningar	26 666	26 666	27 225	27 577	27 914
Finansiella intäkter och kostnader	-350	-3 116	-4 100	-3 200	-2 100
Korrektivposter till internt tillförda medel	-20 000	-14 000	-12 000	-15 000	-25 000
Kassaflöde från investeringarna	1 630	-4 390	-5 300	-4 500	13 900
Investeringskostnader	-18 370	-18 390	-17 300	-19 500	-11 100
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	20 000	14 000	12 000	15 000	25 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	17 486	14 911	6 879	8 584	28 089
Kassaflöde från finansieringen	5 598	-14 106	-6 879	-8 584	-28 089
Förändringar i lånebeståndet	-	-	-6 879	-8 584	-28 089
Förändringar i kortfristiga lån från kommunen	-	-	-6 879	-8 584	-28 089
Övriga likviditetsändringar	-	-	-	-	-
Förändringar i fordringar av andra	5 598	5 598	-	-	-
Förändring i räntefria skulder från kommunen	-	-19 704	-	-	-
Förändring av likvida medel	23 084	805	0	0	0

Investeringar

Bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Budget 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Byggnad av infrastruktur	9 570	9 700	12 300	4 800	500	1 000	1 000	500	–
Hagalunds centrum	4 950	4 900	7 800	3 300	500	–	–	–	–
Bågparken	100	100	100	–	–	–	–	–	–
Otnäs och Kägeludden	4 520	4 700	4 400	1 500	–	1 000	1 000	500	–
Övriga investeringar	8 800	7 600	7 200	6 300	3 600	1 200	1 000	1 000	1 000
Aktier och placeringar	8 800	7 600	7 200	6 300	3 600	1 200	1 000	1 000	1 000
Investeringar sammanlagt	18 370	17 300	19 500	11 100	4 100	2 200	2 000	1 500	1 000

Balansenhetens byggnader

1 000 euro	Kostnadsförslag
Utbyggnad av Kulturcentrum med en teaterlokal	65 000

IDROTTSPARKENS BALANSENHET

Verksamhet

Balansenheten ska utveckla norra delen av Hagalunds idrottspark och särskilt fotbollsstadion på grundval av stadsstyrelsens beslut 17.6.2019. Detaljplanen för norra delen av Idrottsparken godkändes 2021. 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 anbudsfrågningar och byggnadsplaner för stadion och parkeringsanläggningen. Eftersom bostadsmarknaden har stagnerat har referensplanerna för stadionkvarteret uppdaterats. Syftet med ändringen är att separera de bostäder som tidigare var fast placerade på västra läktaren från stadion, vilket möjliggör att bostadshusen i stadionkvarteret kan byggas senare.

Balansenhetens intäkter består av intäkter från försäljning av mark och arrende. Hela det aktuella området ägs av Esbo stad. Balansenheten utgår från att områdets investeringar på lång sikt ska täckas med inkomster från markanvändningen.

Det är svårt att planera markförsäljningsintäkterna exakt på grund av den svåra situationen på bostadsmarknaden. För 2024 har det endast budgeterats arrendeintäkter. För att optimera inkomsterna från försäljningen är det motiverat att skjuta upp försäljningen av mark. Inkomsterna från försäljningen av bostadskvarteren uppskattas infalla åren 2026–2029. De sista flervåningshusen blir färdiga i början av 2030-talet. En förutsättning för inkomster av markförsäljning är att infrastrukturen byggs.

Byggandet av ett hotell som möjliggör detaljplanen inleds tidigast år 2028 efter att byggandet av idrottsanläggningarna och områden har slutförts. När racketsporthallen i området ska byggas fastställs senare.

Kommunalteknik

Stadsteknikcentralen har inlett områdesplaneringen av norra delen av Hagalunds idrottspark. För år 2024 reserveras 1 miljon euro för utredningsplanering av kommunaltekniken och inledningen av genomförandet av områdets infrastruktur.

De kommunaltekniska arbetena fortsätter år 2025. I den norra delen omfattar arbetet i det första skedet byggande av nya gator och flera utomhusidrottsplatser. Det första skedet infaller 2025–2026. I det följande skedet byggs de öppna platserna med idrottsplatser i den södra delen samt de återstående nya gatorna i planområdet. Detta skede infaller 2026–2027.

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 bolagens investeringar. Bolagen har utvecklat sina planeringslösningar, men de egentliga investeringarna har ännu inte inletts och de lån som behövs för finansieringen har inte lyfts. I planen bedöms att de första finansieringsvederlagen realiserar år 2026.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Omsättning	65	65	65	70	70	70
Övriga rörelseintäkter	–	–	–	–	–	12 150
Material och tjänster	–20	–268	–268	–268	–268	–268
Upphandlade tjänster	–20	–268	–268	–268	–268	–268
Avskrivningar och nedskrivningar	–	–	–	–67	–467	–867
Övriga rörelsekostnader	–	–0	–0	–0	–0	–3 000
Rörelseöverskott/–underskott	45	–203	–203	–265	–665	8 085
Finansiella intäkter och kostnader	–2	–	–10	–25	–120	–15
Finansiella kostnader	–2	–	–10	–25	–120	–15
Över/–underskott före extra-ordinära poster och reserver	43	–203	–213	–290	–785	8 070
Räkenskapsperiodens över/–underskott	43	–203	–213	–290	–785	8 070

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten	-203	-213	-223	-318	-3 213
Rörelseöverskott (-underskott)	-203	-203	-265	-665	8 085
Avskrivningar och nedskrivningar	-	-	67	467	867
Finansiella intäkter och kostnader	-	-10	-25	-120	-15
Korrektivposter till internt tillförda medel	-	-	-	-	-12 150
Kassaflöde från investeringarna	-4 300	-4 300	-1 000	-6 000	2 725
Investeringskostnader	-4 300	-4 300	-1 000	-6 000	-9 425
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-	-	-	-	12 150
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-4 503	-4 513	-1 223	-6 318	-488
Kassaflöde från finansieringen	-	4 516	1 223	6 318	488
Förändringar i lånebeståndet	-	-	1 223	6 318	488
Förändringar i kortfristiga lån från kommunen	-	-	1 223	6 318	488
Övriga likviditetsändringar	-	-	-	-	-
Förändring i räntefria skulder från kommunen	-	4 516	-	-	-
Förändring av likvida medel	-4 503	3	0	0	0

Investeringar

Bindningsnivå förmögenhetsslag

1 000 euro	Budget 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Byggnad av infrastruktur	4 300	1 000 6 000	6 000	1 000	-	-	-	-	-
Idrottsparken	4 300	1 000 6 000	6 000	1 000	-	-	-	-	-
Övriga investeringar	-	-	-	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
Investeringar sammanlagt	4 300	1 000 6 000	9 425	4 425	3 425	3 425	3 425	3 425	3 425

RESULTATRÄKNINGSDELEN

RESULTATRÄKNINGSDELEN

Resultaträkningsdelen visar verksamhetsinkomsterna och verksamhetsutgifterna för baskommunen, inklusive interna poster, men inte för affärsverken eller övriga separata balansenheter.

I resultaträkningarna i slutet av Motiveringar till budgeten och ekonomiplanen ingår förutom baskommunen också affärsverken och de separata balansenhetererna och de utgör således ekonomiplanens uppskattning av den bokslutsenliga resultaträkningen.

De internt tillförda medlens tillräcklighet bedöms med hjälp av verksamhetsbidraget, årsbidraget och räkenskapsperiodens resultat. Eftersom affärsverken och balansenhetererna i hög grad påverkar siffrorna för baskommunen, har ekonomiplanens nyckeltal beräknats utifrån resultaträkningen för hela staden, som finns i de allmänna motiveringarna.

Skattefinansieringen utgörs av skatteinkomsterna och statsandelarna för driftsekonomin. Skattefinansieringen för 2024 påverkas fortfarande i betydande grad av ändringarna av skattefinansieringen vid vårdreformen och de ändringar som efterhandsgranskningarna av dem föranleder. Skattefinansieringen minskar år 2024 med 2,2 procent jämfört med prognosen för 2023. Ökningen torde vara 7,7 procent år 2025 och cirka 3 procent år 2026. Ökningen år 2025 påverkas av arbets- och näringsreformen och de sysselsättningstjänster som överförs från staten och finansieringen av dem, som kanaliseras till kommunerna via statsandelen.

Kommunalskatteintäkterna beräknas vara 525 miljoner euro år 2024, vilket är 12 procent mindre än prognosen för år 2023. Skattesatsen för kommunalskatten är 5,3 procent. I intäkterna år 2023 ingår skatteinkomster med den högre kommunalskattesatsen år 2022. Effekterna av denna upphör år 2024. Förvärvsinkomsterna beräknas öka med cirka 6 procent. Ökningen beräknas till 4,6 procent år 2025 och 4,7 procent år 2026. Prognoserna för stadens skatteintäkter baserar sig på Finansministeriets och Kommunförbundets prognoser i oktober.

Prognosen för stadens intäkter av **samfundsskatten** är sammanlagt 133 miljoner euro, det vill säga ungefär 10 procent mindre än år 2023. Kommungruppens nya andel av samfundsskatteintäkterna är 23,67 procent och Esbos andel är uppskattningsvis 7,4 procent. I intäkterna år 2023 ingår skatteinkomster med den högre kommunalskattesatsen år 2022. Ökningen beräknas till 7,5 procent år 2025 och 2,1 procent år 2026. Uppskattningarna bygger på Finansministeriets och Kommunförbundets prognoser om en ökning av samfundsskatten.

Prognoserna av fastighetsskatteintäkterna baserar sig på fullmäktiges beslut om skattesatserna. Prognosen för intäkterna av fastighetsskatten är 165 miljoner euro, 12 procent mindre än år 2023. Fastighetsskattesatsen för mark har uppskattats enligt den nya nedre gränsen som träder i kraft 1.1.2024. Med den nya nedre gränsen på 1,3 procent inflyter cirka 17,8 miljoner euro mer än med nuvarande 1,0 procent.

Driftsekonomin statsandelar baserar sig på de preliminära statsandelskalkylerna som Finansministeriet publicerat 10.10.2023 samt på de kommunspecifika kalkylerna i hållbarhetsberäkningen i programmet för kommunernas ekonomi. Enligt beräkningen för år 2024 är statsandelen för Esbo stads basservice 205 miljoner euro, compensationerna för skatteförluster 31,5 miljoner euro, förändringsbegränsaren 116 miljoner euro och övergångsjämningen 45 miljoner euro, sammanlagt 398 miljoner euro. Statsandelen för undervisnings- och kulturväsendet är uppskattningsvis 0,5 miljoner euro. Enligt Finansministeriets hållbarhetsberäkning är statsandelarna 456 miljoner euro år 2025 och 462 miljoner euro år 2026. Från år 2025 innehåller statsandelarna preliminära uppskattningar av den finansiering som överförs inom ramen för arbets- och näringsreformen.

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 147 miljoner euro år 2024.

Baskommunens resultat för räkenskapsperioden uppgick år 2024 till 34 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 alltjämt växande andel av de lokaler staden använder. Hyreskostnaderna för lokaler bokförs i sektorernas utgifter. Ett centralt verktyg för ekonomistyrningen är den helhet som bildas av baskommunen, affärsverken och balansenheter samt Esbokoncernen som består av alla stadens koncernsammanslutningar.

RESULTATRÄKNING FÖR BASKOMMUNEN

1 000 euro	Bokslut 2022	Prognos 2023*	Budget 2024	2025	2026
Verksamhetsintäkter	461 589	388 954	384 780	393 910	396 497
Tillverkning för eget bruk	8 679	13 072	11 887	11 787	11 687
Verksamhetskostnader	-2 232 859	-1 455 828	-1 512 206	-1 589 652	-1 639 592
Verksamhetsbidrag	-1 762 591	-1 053 802	-1 115 539	-1 183 955	-1 231 408
Skatteintäkter	1 850 146	893 700	822 900	859 400	890 900
Statsandelar	165 598	355 493	398 689	456 663	462 066
Verksamhetsbidrag	253 152	195 391	106 050	132 108	121 557
Finansiella intäkter och kostnader	38 684	50 288	41 055	37 537	32 646
Ränteintäkter från andra	14 558	15 921	16 765	15 949	15 330
Ränteintäkter från affärsverk	1 302	6 717	9 825	7 520	5 115
Övriga finansiella intäkter	33 561	39 274	29 018	28 818	28 618
Räntekostnader för andra	-8 223	-10 624	-13 553	-13 750	-15 417
Övriga finansiella intäkter	-2 514	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Årsbidrag	291 836	245 679	147 105	169 645	154 203
Avskrivningar enligt plan	104 465	103 398	113 388	120 290	127 021
Nedskrivningar	9	-	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	187 363	142 281	33 717	49 355	27 182
Avskrivningsdifferensens ökning (-) eller minskning (+)	10 753	0	-15 000	-15 000	-15 000
Fondernas ökning (-) eller minskning (+)	2 170	0	15 000	15 000	15 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	200 285	142 281	33 717	49 355	27 182

*Prognos om läget vid årets slut

SKATTER OCH STATSANDELAR

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	2 015 744	1 221 769	1 221 589	1 316 063	1 352 966

SKATTEINTÄKTER

Intäkterna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	1 850 146	865 000	822 900	859 400	890 900

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Kommunens skatteinkomst	1 484 706	580 000	525 000	549 000	575 000
Andel av samfundsskatteintäkterna	223 623	145 000	133 000	143 000	146 000
Fastighetsskatteinkomst	141 817	140 000	164 900	167 400	169 900
Sammanlagt	1 850 146	865 000	822 900	859 400	890 900

Förändring av skatteintäkter, procent	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Kommunens skatteinkomster	8,0	-60,9	-9,5	4,6	4,7
Andel av samfundsskatteintäkterna	10,1	-35,2	-8,3	7,5	2,1
Fastighetsskatteinkomst	6,6	-1,3	17,8	1,5	1,5
Förändringsprocent sammanlagt	8,1	-53,2	-4,9	4,4	3,7

I skatteintäkterna år 2023 ingår skatteinkomster enligt den högre skattesatsen från år 2022. Effekterna upphör år 2024 och skatteintäkterna minskar.

	Bokslut 2022	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Skattesatser					
Kommunalskatt	18,00	5,36	5,3	5,3	5,3
Fastighetsskatt					
– allmän fastighetsskatt	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
– mark	1,00	1,00	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

STATSANDELAR

Intäkterna är sammanlagt bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Statsandelen för kommunal basservice	244 484	231 382	229 522	291 107	301 518
Statsandelsutjämningen som baserar sig på skatteinkomsterna	-176 242	-23 535	-24 503	-24 503	-24 503
Kompensation för minskade skatteintäkter	95 982	146 271	193 169	189 558	184 550
Utbildnings- och kulturverksamhetens finansiering	1 374	2 651	501	501	501
Sammanlagt	165 598	356 769	398 689	456 663	462 066

I tabellen ingår en kompensation för skatteförluster på 31,5 miljoner euro, vårdreformens förändringsbegränsare på 116 miljoner euro och vårdreformens övergångsutjämning på 45 miljoner euro. Från år 2025 innehåller statsandelarna preliminära uppskattningar av den finansiering som överförs inom ramen för arbets- och näringsreformen.

FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFTER

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	49 420	44 979	55 608	52 287	49 063
Kostnader	-10 737	-11 612	-14 553	-14 750	-16 417
Netto	38 684	33 367	41 055	37 537	32 646

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. Marknadsräntornas stegring har också höjt stadens interna ränteinkomster och ränteutgifter.

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	15 859	16 461	26 590	23 469	20 445
Kostnader	-8 223	-10 612	-13 553	-13 750	-15 417
Netto	7 637	5 849	13 037	9 719	5 028

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 2022	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	33 561	28 518	29 018	28 818	28 618
Kostnader	-2 514	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Netto	31 047	27 518	28 018	27 818	27 618

DISPOSITIONSPLAN FÖR FONDERNA

Det här avsnittet handlar om stadens fonder. Investeringsfonden är en fond med särskild täckning. Esbo stads investeringsfond för basservice och markanskaffning, fonden för utveckling av näringar och sysselsättning samt Esbo stads skadefond är i bokföringen separata balansenheter.

Största delen av fondplaceringarna finns i placeringsfonder i olika egendomsslag. Därför är avkastningen av placeringarna inte årligen i sin helhet realiserad i bokföringen, och bokföringen ger inte en verklig bild av utvecklingen av fondplaceringarna. Utöver det bokföringsmässiga resultatet följer man fonderna månatligen enligt marknadsvärde. Utgående från placeringarnas marknadsvärde vid varje rapporteringstidpunkt kalkyleras och analyseras utvecklingen av placeringarna.

Investeringsfonden (med särskild täckning)

	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
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.

Fonder som utgör separata balansenheter

Esbo stads investeringsfond för basservice och markanskaffning

	Utfall 2022	Prognos 23	Budget 2024	2025	2026
Fondkapital 1.1	460 849	502 786	532 450	545 229	553 953
Ökningarna av fondkapitalet	41 937	29 664	12 779	8 724	8 863
Fonduttag	0	0	-15 000	-15 000	-15 000
Fondens över-/underskott	-26 086	14 940	14 940	14 940	14 940
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	134 898	79 148	81 309	72 525	63 602
Fondkapital 31.12	502 786	532 450	545 229	553 953	562 816
Eget kapital sammanlagt 31.12	611 598	626 538	641 478	641 418	641 358

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. Tre kapitalförvaltare med diskretionär fullmakt har upphandlats för fonden. Dessutom sköter ansvarsområdet för finansiering i regel alternativa investeringar. Fonden är underställd stadsstyrelsen och ansvarsområdet för finansiering vid enheten för finansiering och ekonomi vid koncernförvaltningen förvaltar fonden och koordinerar kapitalförvaltarens verksamhet. Fondens eget kapital uppgick i slutet av 2022 till 611,6 miljoner euro och marknadsvärdet 31.8.2023 till cirka 702,0 miljoner euro. Från början av 2023 till slutet av augusti var fondens avkastning 5,0 procent. Fondens kapital ska förbli lika stort som det ursprungliga kapitalet med beaktande av inflationen. I enlighet med fondens stadga överförs avkastningen årligen till fonden, om stadens bokslut tillåter detta, enligt fullmäktiges beslut. Fondens avkastning får stadgeenligt användas för investeringar i basservice och markanskaffning.

I budgeten omfattar fondens resultat i enlighet med försiktighetsprincipen de beräknade 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 2024–2026. 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 2022	Ändrad budget 23	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Material och tjänster	-30	-60	-60	-60	-60	-60
Upphandlade tjänster	-30	-60	-60	-60	-60	-60
Rörelseöverskott/-underskott	-30	-60	-60	-60	-60	-60
Finansiella intäkter och kostnader	-26 057	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Finansiella intäkter	16 013	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000
Finansiella kostnader	-42 069	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Över-/underskott före extra-ordinära poster och reserver	-26 086	14 940	14 940	14 940	14 940	14 940
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-26 086	14 940	14 940	14 940	14 940	14 940

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad Budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten	14 940	14 940	14 940	14 940	14 940
Rörelseöverskott (-underskott)	-60	-60	-60	-60	-60
Finansiella intäkter och kostnader	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	14 940	14 940	14 940	14 940	14 940
Kassaflöde från finansieringen	-15 000	0	-15 000	-15 000	-15 000
Förändringar i eget kapital	-15 000	0	-15 000	-15 000	-15 000
Förändring av likvida medel	-60	14 940	-60	-60	-60

Fonden för utveckling av näringar och sysselsättning

	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Fondkapital 1.1	53 656	53 955	55 065	55 725	56 385
Ökningarna av fondkapitalet	1 760	299	1 110	660	660
Fonduttag	0	0	0	0	0
Fondens över-/underskott	299	1 110	660	660	660
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	0	0	0	0	0
Eget kapital sammanlagt 31.12	55 714	56 824	57 484	58 144	58 804

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 härrör från placeringar och ränteintäkter av utlåning. Fondens eget kapital var 55,7 miljoner euro i slutet av år 2022. Av fondkapitalet hade 9,7 miljoner euro bundits till mark- och vattenområden och 12,5 miljoner euro hade lånats till Kiinteistö Oy Otaniemen tiedeasunnot. Kapitalen för fondplaceringar var 31,7 miljoner euro. Fondplaceringarnas marknadsvärde var 33,5 miljoner euro 31.8.2023.

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 2022 uppgick lånebeloppet till 12,5 miljoner euro och bolagets eget kapital till sammanlagt cirka 2,0 miljoner euro 31.12.2022. Staden har kapitaliserat bolaget genom att överlåta värdet av tomten, 1,89 miljoner euro, genom apport till bolaget.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Omsättning	200	200	200	200	200	200
Material och tjänster	-1	-	-	-	-	-
Upphandlade tjänster	-1	-	-	-	-	-
Rörelseöverskott/underskott	199	200	200	200	200	200
Finansiella intäkter och kostnader	100	360	910	460	460	460
Finansiella intäkter	630	360	910	460	460	460
Finansiella kostnader	-530	-	-	-	-	-
Över-/underskott före extraordinära poster och reserver	299	560	1 110	660	660	660
Räkenskapsperiodens över-/underskott	299	560	1 110	660	660	660

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad budget 23	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten	560	1 110	660	660	660
Rörelseöverskott (–underskott)	200	200	200	200	200
Finansiella intäkter och kostnader	360	910	460	460	460
Kassaflöde från investeringarna	–	–	100	100	100
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	–	–	100	100	100
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	560	1 110	760	760	760
Kassaflöde från finansieringen	–100	–100	100	100	100
Förändringar i utlåningen	–	–	100	100	100
Minskning av utlåningen av andra	–	–	100	100	100
Förändringar i lånebeståndet	–100	–100	–	–	–
Minskning av långfristiga lån av andra	–100	–100	–	–	–
Förändring av likvida medel	460	1 010	860	860	860

Esbo stads skadefond

	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Fondkapital 1.1	5 131	5 131	5 131	5 131	5 131
Ökningarna av fondkapitalet	0	0	0	0	0
Fonduktag	0	0	0	0	0
Fondens över-/underskott	935	1 041	882	802	731
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	5 411	6 345	7 386	8 268	9 071
Eget kapital sammanlagt 31.12	11 476	12 517	13 399	14 201	14 932

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 till.

Resultaträkning

1 000 euro	Bokslut 2022	Ändrad budget 23	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Material och tjänster	-102	-	-	-	-	-
Upphandlade tjänster	-102	-	-	-	-	-
Övriga rörelsekostnader	-94	-500	-500	-500	-500	-500
Rörelseöverskott/–underskott	-196	-500	-500	-500	-500	-500
Finansiella intäkter och kostnader	1 130	1 312	1 542	1 382	1 309	1 238
Finansiella intäkter	1 347	1 312	1 542	1 382	1 309	1 238
Finansiella kostnader	-217	-	-	-	-	-
Över/underskott före extraordinära poster och reserver	935	812	1 042	882	809	738
Räkenskapsperiodens över/underskott	935	812	1 042	882	809	738

Finansieringsanalys

1 000 euro	Ändrad 2023	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten	812	1 042	882	809	738
Rörelseöverskott (-underskott)	-500	-500	-500	-500	-500
Finansiella intäkter och kostnader	1 312	1 542	1 382	1 309	1 238
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	812	1 042	882	809	738
Förändring av likvida medel	812	1 042	882	809	738

INVESTERINGSDELEN

INVESTERINGSDELEN

I investeringsdelen ingår baskommunens investeringar efter förmögenhetsslag. Affärsverkens och balansenheterens investeringar behandlas i planen för respektive enhet. Hela stadskoncernens investeringar granskas i budgetens del om koncernen. I investeringsbilagan presenteras stadens investeringsprogram fram till år 2031.

Baskommunens investeringar

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	4 340	9 440	12 340	12 540
Kostnader	-170 838	-167 456	-173 847	-184 071
Netto	-166 498	-158 016	-161 507	-171 531

Bruttoutgifterna i baskommunens investeringsdel uppgår till 167 miljoner euro år 2024. Då statsandelarna och övriga finansieringsandelar beaktas är baskommunens nettoinvesteringsutgifter 158 miljoner euro år 2024 och i snitt 163 miljoner euro åren 2024–2026. Investeringsnivån sjunker något 2024 från året innan. Av de stora banprojekten har Spårjokern blivit färdig, byggandet av Stadsbanan håller på att inledas. Under de följande åren höjs investeringsnivån av byggandet av Stadsbanan och ökande finansieringsvederlag till Länsimetro Oy.

Investeringar efter förmögenhetsslag

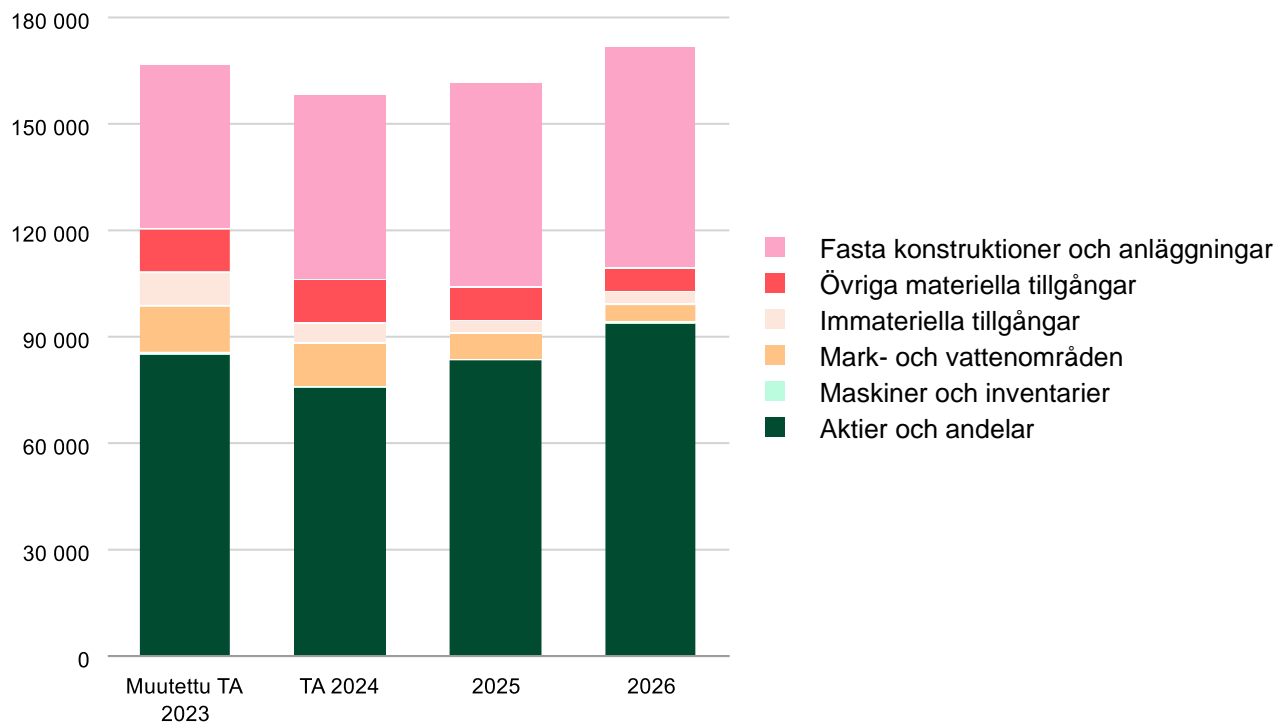
1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Investeringskostnader	-170 838	-167 456	-173 847	-184 071
Fasta konstruktioner och anläggningar	-87 026	-82 716	-93 352	-103 896
Övriga materiella tillgångar	-210	-80	-	-215
Immateriella tillgångar	-14 035	-13 243	-8 240	-5 840
Mark- och vattenområden	-11 000	-7 000	-5 000	-5 000
Maskiner och inventarier	-12 197	-12 237	-9 575	-6 640
Aktier och andelar	-46 369	-52 180	-57 680	-62 480
Investeringsintäkter	4 340	9 440	12 340	12 540
Nettoinvesteringar	-166 498	-158 016	-161 507	-171 531

Investeringarna i utvecklingen av stadsstrukturen fortsätter kring de stationsområden som hör till metrons andra skede och i förbättrandet av kollektivtrafiken när byggandet av Stadsbanan mellan Alberga och Köklax inleds. I investeringarna betonas hållbar trafik.

Utveckling av stadsstrukturen möjliggör avtals- och försäljningsinkomster av jordförädling som används för baskommunens investeringar, i snitt 51 miljoner euro per år åren 2024–2026.

Andelen aktier och ägarandelar i investeringsprogrammet fortsätter att växa under de kommande åren. Sedan 2016 har av aktierna betalats amorteringens andel i Länsimetro Oy:s finansieringsverlag 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 62 miljoner euro 2026.

Baskommunens nettoinvesteringar 2024–2026



IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	840	840	840	840
Kostnader	-14 035	-13 243	-8 240	-5 840
Netto	-13 195	-12 403	-7 400	-5 000

Immateriella tillgångar inkluderar kostnaderna för definition, anskaffning och ibrukttagande av datasystem med lång verkningstid samt omfattande förändring och utveckling av datasystem.

DATAADMINISTRATION

Bindande intäkter och kostnader, dataadministrationen

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	840	840	840	840
Kostnader	-14 035	-13 243	-8 240	-5 840
Netto	-13 195	-12 403	-7 400	-5 000

Dataadministrationen svarar centraliserat för utvecklingen och anskaffningen av sektorernas it-system enligt stadens verksamhetsmodell. Med utvecklingen av it-systemen siktar man på att effektivisera verksamheten samt på att främja e-tjänsterna och digitaliseringen. För sektorernas utvecklingsbehov inom it har man för år 2024 reserverat 13,2 miljoner euro för immateriella investeringar. År 2024 investeras huvudsakligen i digitala spetsprojekt som ingår i produktivets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad, av vilka de viktigaste är ett nytt affärssystem, ett system för arbetsskiftplanering och kompetensutveckling, DigiOne, ett system för bokning av stadens lokaler samt Esbo lokalers system för verksamhetsstyrning.

MARK- OCH VATTENOMRÅDEN

Bindande intäkter och kostnader, staben för stadsmiljön

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	1 500	1 500	1 500	1 500
Kostnader	-11 000	-7 000	-5 000	-5 000
Netto	-9 500	-5 500	-3 500	-3 500

Målet för markanskaffningen är att köpa råmark för bostäder och arbetsplatser samt allmänna områden för genomförande av detaljplaner. För markförvärv år 2024 har det reserverats 7 miljoner euro och därefter 5 miljoner euro per år. 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 31,5 miljoner euro år 2024. Av denna summa ingår andelen för anskaffningspriset på 1,5 miljoner euro i investeringsinkomsterna och realisationsvinsten på 30,0 miljoner euro i tomtens verksamhetsinkomster. Tomtaffärerna och inkomsterna av markförsäljning påverkas i hög grad av den allmänna ekonomiska utvecklingen och konjunkturerna. Försäljningsintäkterna för 2024 har sänkts på grund av den försvagade konjunkturen.

FASTA KONSTRUKTIONER OCH ANLÄGGNINGAR

Intäkterna och kostnaderna är bindande

Fasta konstruktioner och anläggningar (exklusive ombyggnad av idrottsplatser), tekniska nämnden
Ombyggnad av idrottsplatser (idrottsnämnden)

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	2 000	7 100	10 000	10 200
Kostnader	-87 026	-82 716	-93 352	-103 896
Netto	-85 026	-75 616	-83 352	-93 696

Baskommunens investeringar i fasta konstruktioner och anläggningar är i snitt 63 miljoner euro per år 2023–2031. För att stödja målet om klimatneutralitet i Esbo år 2030 byggs trafikleder och trafiknät för hållbar trafik. Banprojekt med infartsparkering främjar användningen av kollektivtrafik.

I investeringsintäkterna budgeteras understöd för byggande av kommunal teknik samt en uppskattning av CEF-stödet för byggande av Stadsbanan.

Grupperingen av fasta konstruktioner och anordningar har förnyats och projektstrukturen har delats in i nio huvudgrupper som visas i tabellen nedan. Investeringarna specificeras i investeringsbilagan.

Anslag för fasta konstruktioner och anläggningar åren 2024–2031

1 000 euro	Budget 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Strategiska markanvändningsprojekt	10 950	8 650	9 100	8 650	6 400	-	-	-	-
Strategiska kollektivtrafikprojekt	18 050	21 400	29 400	40 400	30 400	10 800	-	-	-
Inkomstgenererande projekt	1 890	7 300	7 226	6 200	6 200	6 200	6 200	6 200	6 200
Projekt som krävs för funktioner	3 400	2 000	2 150	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850
Eftersatta reparationer	6 350	6 950	6 650	6 250	6 250	6 250	6 250	6 250	6 150
Projekt för trafikens funktion och säkerhet	8 980	8 730	11 490	13 190	9 890	4 940	1 640	1 640	1 640
Projekt som förbättrar boendetätheten	5 980	6 270	5 920	5 940	5 990	5 990	5 990	5 990	5 990
Privatfinansierade projekt	25 010	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	15 000	15 000	15 000
Ombyggnad av idrottsplatser	1 090	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416
Byggnade totalt	81 700	82 716	93 352	103 896	88 396	57 446	38 346	38 346	38 246

STRATEGISKA MARKANVÄNDNINGSPROJEKT

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-10 950	-8 650	-9 100	-8 650
Netto	-10 950	-8 650	-9 100	-8 650

Strategiska projekt som ska utveckla betoningen i stadsstrukturen enligt Berättelsen om Esbo. På medellång eller lång sikt får staden inkomster som motsvarar eller överstiger utgifterna för dessa strategiska markanvändningsprojekt.

Till dem hör områdesutvecklingsprojekt (PR5111), där kommunaltekniken för projektområdet byggs kontrollerat, kostnadseffektivt och så snabbt som möjligt. Staden har beredskap att under planperioden bygga kommunalteknik i projektområdena Alberga och Esbo centrum. Utbudet av egnahems- tomter genom ett projekt som skapar kommunaltekniska förutsättningar att i etapper bygga 200 bostäder per år i ett småhusområden för byggande i egen regi.

Till de strategiska markanvändningsprojekten hör också utvecklingszonen längs metron (PR5112), med vilken man finansierar byggande av den kommunalteknik som metrostationerna förutsätter och möjliggör kring metrostationerna i Esboviken och Stensvik.

STRATEGISKA KOLLEKTIVTRAFIKPROJEKT

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	6 100	9 000	9 200
Kostnader	-18 050	-21 400	-29 400	-40 400
Netto	-18 050	-15 300	-20 400	-31 200

Strategiska projekt för utveckling av kollektivtrafikinfrastruktur som förenar stadscentrumen. Projekt inom den strategiska kollektivtrafiken är den redan byggda Spårjokern (PR5121) från Kägeludden till Östra centrum och därtill hörande kommunaltekniska ändringar samt Stadsbanan (PR5122); planering och byggande av en fortsättning på Stadsbanan.

Byggplaneringen av Stadsbanan mellan Alberga och Köklax är färdig, upphandlingen av entreprenader pågår och byggandet inleds i slutet av år 2023. Kostnadsförslaget för Stadsbanan justerades 2023. Enligt det kostnadsförslag som godkänts av fullmäktige och det ändrade avtalet är Esbos finansieringsandel 40,9 procent, dock högst 142,8 miljoner euro. För planeringen av Stadsbanan har CEF-stöd erhållits och stöd kommer också att sökas för byggandet. Esbo stads andel av stödet är uppskattningsvis cirka 30 miljoner euro.

INKOMSTGENERERANDE PROJEKT

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	1 000	1 000	1 000
Kostnader	-1 890	-7 300	-7 226	-6 200
Netto	-1 890	-6 300	-6 226	-5 200

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 (PR5131) som byggs på stadens mark eller på sådana markanvändningsavtalsområden där avtalet inte fullt ut täcker kostnaderna för kommunaltekniken.

I inkomsterna ingår uppskattade statliga finansieringsunderstöd.

PROJEKT SOM FUNKTIONER FÖRUTSÄTTER

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-3 400	-2 000	-2 150	-1 850
Netto	-3 400	-2 000	-2 150	-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 (PR5141), 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 (PR5142) hör byggande av kommunalteknik på allmänna områden för skolor, daghem och andra funktioner.

EFTERSATT UNDERHÅLL

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-6 350	-6 950	-6 650	-6 250
Netto	-6 350	-6 950	-6 650	-6 250

Renovering och ombyggnad som återställer projekt till den ursprungliga servicenivån och förlänger livslängden. Till eftersatt underhåll hör ombyggnad av gator (PR5151), som inkluderar ombyggnad av gator, trafikområden och parkvägar, ombyggnad av parker (PR5152) samt ombyggnad av broar (PR5153).

Prisnivån för ny beläggning har stigit med 51,6 procent från år 2022 till år 2023. År 2022 anlades 24 000 ton beläggning på olika underhållsobjekt. 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 2024, vilket förutsätter en effektiviserad förbättring av strukturerna 2024–2025.

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. Fördröjd renovering leder till att renoveringskostnaderna ökar betydligt eller till att renovering inte längre är möjlig. 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

TRAFIKENS FUNKTION OCH SÄKERHET

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	2 000	-	-	-
Kostnader	-8 980	-8 730	-11 490	-13 190
Netto	-6 980	-8 730	-11 490	-13 190

Byggnad av trafikförbindelser för befintlig och ny bosättning och näringslivet samt förbättring av gammal trafikinfrastrukturs säkerhet och funktion. Till förbättring av trafikens funktion och säkerhet hör landsvägar (PR5161) som byggs om tillsammans med staten och som staden betalar en del eller helt. Under planperioden förbättras anslutningen mellan Åbovägen och Källstrandsvägen samt mellersta delen av Köklaxleden. 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 Kortesbacken.

Dessutom förbättras trafikens funktion och säkerhet i stadsområden genom att bygga och bygga om betydande huvud- och matargator (PR5162) som betjänar flera detaljplaner samt genom att förbättra gators (PR5163) samt kvalitetscykelvägars och regionala cykelleders (PR5164) funktion och säkerhet. Bland huvudgatorna fortsätter planeringen av Esboleden under planperioden. 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 (PR5165), som innebär att kollektivtrafiksystemen och tillhörande separata objekt byggs och förbättras, till exempel kollektivtrafikgator, stationer, telematiksystem för kollektivtrafiken samt laddstationer för kollektivtrafiken. Trafikstyrning och belysning (PR5166) betjänar alla trafikformer som en egen teknisk helhet. Hit hör sänkning av trafikljus och trafiktelematik, byggande av separata trafikljus samt belysning av trafikleder.

Till anpassning till klimatförändringen hör förbättring skydd av trafikleder och allmänna områden mot översvämning och hantering av deras dagvatten (PR5167). Projekten omfattar byggande av kommunaltekniska strukturer för förebyggande och undanröjande av översvämningsskador. Det viktigaste projektet under planperioden är byggandet av översvämningsskydd för Sjötorget som inleddes 2023. Dessutom finns en reservering för översvämningsskydd vid Nipertvägen.

PROJEKT SOM FÖRBÄTTRAR BOENDETRIVSELN

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-5 980	-6 270	-5 920	-5 940
Netto	-5 980	-6 270	-5 920	-5 940

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 kommunalteknik (PR5171). Projekten bygger på idrotts- och ungdomsnämndens förslag om byggande och ombyggnad av idrottsparker, idrottsplatser, båthamnar och basidrottsplatser. Under planperioden iståndsätts bland annat Alberga idrottspark, Dalsviks skejtområde samt Oitas näridrotts- och rekreationsområden.

Med anslaget för byggande och ombyggnad av parker och parkvägar (PR5172) byggs under planperioden objekt enligt programmen för lekplatser, näridrottsplatser, hundrastplatser 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.

Med anslaget för iståndsättning av de gamla områden (PR5173) höjs kommunalteknikens servicenivå genom att gator byggs enligt detaljplanen enligt programmet för kommunalteknik på tätande småhusområden med detaljplan och vatten och avlopp byggs tillsammans med Helsingforsregionens miljötjänster. Under planperioden fokuserar programmet på Jupper och Fågelberga.

PRIVATFINANSIERADE PROJEKT

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-30 010	-20 000	-20 000	-20 000
Netto	-30 010	-20 000	-20 000	-20 000

Projekt där investeringskostnaderna fås direkt av en partner till exempel genom ett markanvändningsavtal eller ett kommunalteknikavtal. Privatfinansierade projekt är byggande enligt markanvändningsavtal (PR5211) och kommunaltekniska avtal (PR5212), där byggandet och finansiering av kommunalteknik baserar sig på ett avtal mellan en privat aktör och staden. Byggandet enligt markanvändningsavtal fokuserar under planperioden på Kera, Ängskulla och Finno.

Uppdrag åt utomstående kunder (PR5213) omfattar huvudsakligen byggande av vatten- och avloppsnät för Helsingforsregionens miljötjänster och för andra parter rörläggning av telekablar på gator och i övriga allmänna områden. Arbetena betalas av avtalsparterna och medför inga slutkostnader för staden.

OMBYGGNAD AV IDROTTSPLATSER

Idrottsnämnden

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

Idrottsnämnden använder anslaget för uppgiftsområdet för små istandsättningar och reparationer på idrottsplatser, i båthamnar, på holmar och så vidare.

MASKINER OCH INVENTARIER

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-12 197	-12 237	-9 575	-6 640
Netto	-12 197	-12 237	-9 575	-6 640

Anslagen för maskiner och inventarier visas i driftsekonomidelen under sektorernas och nämndernas anslag samt i investeringsbilagan. Anslagen används för avskrivningsbara anskaffningar på över 10 000 euro. Första möbleringar som kostar över 10 000 euro är också avskrivningsbara.

I anslagen ingår första utrustning och möblering i samband med lokalprojekt (inklusive undervisnings- och studieteknik) och enskilda avskrivningsbara anskaffningar, till exempel IKT, lokal- och fibernät, materiel för logistiken samt apparatur- och inventarieanskaffningar för idrotts- och kultur-tjänsterna.

Inom lokalprojekten reserveras anslag för möblering och utrustning i flera skol- och daghemslokaler 2024. Dessutom investeras det bland annat i fibernät, apparater för informations- och kommunikationsteknik, maskiner och apparater för mätning, undersökning och specialarbeten, bryggor i båthamnar samt akustik och belysning i kulturlokaler.

AKTIER OCH ANDELAR

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-46 369	-52 180	-57 680	-62 480
Netto	-46 369	-52 180	-57 680	-62 480

I aktier och andelar ingår reserveringar för teckning av aktier samt från 2016 amorteringens andel av finansieringsvederlaget som betalas till Länsimetro Oy.

STADSMILJÖSEKTORN

Bindande intäkter och kostnader, staben för stadsmiljön

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	-	-	-	-
Kostnader	-46 169	-52 180	-57 680	-62 480
Netto	-46 169	-52 180	-57 680	-62 480

Anslaget täcker låneamorteringarna på finansieringsvederlagen till Länsimetro Oy, bolagets ersättningsinvesteringar, stadens placeringar i Entimmeståget till Åbo Ab, och amorteringar på finansieringsvederlagen till Kiinteistö Oy Finnoon pysäköinti I samt placeringar i bolag som bildats eller ska bildas.

Amorteringen av Länsimetro Oy:s lån ökar stegvis under planperioden från 44,6 miljoner euro till 55,2 miljoner euro i takt med att amorteringsfriheten upphör. Likaså ökar finansieringen av bolagets ersättningsinvesteringar från 3,7 miljoner euro till 6,5 miljoner euro.

Anslag reserveras för teckning av aktier i Entimmeståget till Åbo Ab samt för tillförsel av kapital med en finansieringsförbindelse på högst 10,25 miljoner euro så att kostnaderna periodiseras till åren 2020–2024. För budgetåret reserveras 3,1 miljoner euro.

För budgetåret och planeringsperioderna reserveras årligen 0,28 miljoner euro för finansieringsvederlagen i Kiinteistö Oy Finnoon Pysäköinti I.

FINANSIERINGSDELEN

FINANSIERINGSDELEN

Baskommunens finansieringsdel visar hur de internt tillförda medlen räcker till för kapitalutgifterna och investeringsutgifterna samt den finansiella behållningen och dess användning eller finansieringsbehovet och hur det täcks.

De internt tillförda medlen 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 driftsekonomins 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 driftsekonomins verksamhetsinkomster som svarar mot korrektivposterna till internt tillförda medel.

I slutet av de allmänna motiveringarna presenteras kalkyler som även inkluderar de poster som påverkar kassaflödet i affärsverken och de separata balansenheter.

BASKOMMUNENS FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro		Prognos 2023*	Budget 2024	2025	2026
Kassaflöde från verksamheten		214 855	116 806	137 346	123 904
Årsbidrag	+/-	245 679	147 105	169 645	154 203
Korrektivposter till internt tillförda medel	+/-	-30 824	-30 299	-32 299	-30 299
Kassaflöde från investeringarna		-137 518	-127 717	-129 208	-141 232
Investeringskostnader	-	-171 182	-167 456	-173 847	-184 071
Finansieringsandelar för investeringskostnader	+	2 840	9 440	12 340	12 540
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	+	30 824	30 299	32 299	30 299
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	+/-	77 337	-10 911	8 138	-17 328
Kassaflöde från finansieringen		-86 298	52 487	18 665	-15 665
Förändringar i utlåningen		-33 336	10 819	16 198	16 458
Ökning av utlåningen	-	-43 750	-5 900	-	-
Minskning av utlåningen	+	10 414	16 719	16 198	16 458
Förändringar i lånebeståndet		-52 962	26 668	-12 533	-47 123
Ökning av långfristiga lån	+	0	75 500	45 000	12 000
Minskning av långfristiga lån	-	-52 962	-48 832	-57 533	-59 123
Förändringar i eget kapital	+/-	0	15 000	15 000	15 000
Övriga likviditetsändringar	+/-	-	-	-	-
Inverkan på likviditeten		-8 961	41 576	26 803	-32 993

*Prognos om läget vid årets slut

Kassaflödet i baskommunens verksamhet och investeringarna visar år 2024 ett underskott på 11 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 75 miljoner euro för att täcka finansieringsbehovet år 2024. 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 först med 27 miljoner euro 2024, men minskar sedan med sammanlagt 33 miljoner euro under ekonomiplansperioden.

UTLÅNING

Amorteringarna är amorteringar på lån som beviljats stadens dotterbolag tidigare år. I utgifterna beaktas utlåning för finansiering av pågående bolagsprojekt.

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	10 414	16 719	16 198	16 458
Kostnader	-43 750	-5 900	-	-
Netto	-33 336	10 819	16 198	16 458

BUDGETLÅN

Planperiodens upplåning är sammanlagt 132,5 miljoner euro och amorteringarna 165,5 miljoner euro.

Intäkterna och kostnaderna är bindande

1 000 euro	Ändrad budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Intäkter	51 000	75 500	45 000	12 000
Kostnader	-52 962	-48 832	-57 533	-59 123
Netto	-1 962	26 668	-12 533	-47 123

BILAGOR

Bilaga 1

BUDGETENS BINDANDE VERKAN OCH UPPFÖLJNING SAMT ANVISNINGAR OM TILLÄMPNING

Bilaga 2

INVESTERINGAR PROJEKTVIS 2024–2031

**Stadens investeringsprogram till 2031
Lokalprojekt och bolagsobjekt 2024–2031**

BILAGA 1 BUDGETENS BINDANDE VERKAN OCH UPPFÖLJNING SAMT ANVISNINGAR OM TILLÄMPNING

1 BUDGETENS BINDANDE VERKAN

Enligt 110 § i kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret med beaktande av koncernens 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 koncernens verksamhet och ekonomi.

Fullmäktige godkänner i samband med budgeten resultatmålen för verksamheten och ekonomin som bygger på Berättelsen om Esbo (Esbo stads strategi) och som krävs i kommunallagen, anslagen och inkomstbudgetarna samt de nettobudgeterade resultatenheternas verksamhetsbidrag. Målen för affärsverken finns i avsnitten om affärsverkens planer. Beslut om avvikelser från dessa kan endast fattas av fullmäktige eller med fullmakter som fullmäktige beslutat om i samband med bindande anslag. Bindande specialmotiveringar används för att precisera verksamhet samt godkännande eller överföring av anslag och inkomstbudgetar. Tjänsteinnehavarnas behörighet för genomförande av budgeten bestäms i förvaltningsstadgan och verksamhetsföreskrifterna. Anvisningarna i detta dokument bygger på dessa bestämmelser.

Nämnderna och direktionerna samt sektorernas, resultatenheternas och 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 justeras.

Eventuella behov av justeringar av sådana anslag, inkomstbudgetar eller mål som är bindande i förhållande till fullmäktige ska meddelas koncernförvaltningens finansierings- och ekonomienhet så snart avvikelser iakttas. Ändringar av budgetens bindande verkan föredras av stadsdirektören.

De bindande nivåerna fastställs i samband med godkännande av budgeten. I budgeten kan det bestämmas att kostnaderna och intäkterna är bruttobindande 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.

1.1 BINDANDE ANSLAG

Driftsekonomidelens bindande nivå

10 11	Fullmäktige och koncernförvaltningen (bindande verksamhetsbidrag) exklusive 1020
1020	Revisionsnämnden och revisionen
12	Resultatområdet för livskraft (exklusive 1220, 1230)
1220	Resultatenheten för kultur (exklusive 12220)
12220	Kultur, netto (bindande verksamhetsbidrag)
1230	Resultatenheten för idrott
3000	Sektorn för fostran och lärande gemensamma
3104–3104	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)

Immateriella tillgångar

IT-utvecklingsprojekt, dataadministrationen

Mark- och vattenområden

Mark- och vattenområden, stadsmiljösektorns stab

Maskiner och inventarier

Maskiner och anordningar, koncernförvaltningen
Maskiner och anordningar, näringar och 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. Om Esbo lokalers övriga investeringar beslutas efter förmogenhetslag.

Balansenheter

Fullmäktige beslutar om balansenheternas investeringar och finansieringen av dessa. Balansenheternas bindningsnivå är förmogenhetslag.

Finansieringsdelens bindande nivå

Utlåning
Budgetlån

1.2 BINDANDE ANVISNINGAR

Stadsstyrelsen får göra sådana överföringar mellan driftsekonomi- och investeringsdelen som krävs enligt bokföringslagen. Överföringarna gäller bland annat försäljningsinkomster av fast egendom, fördelning mellan årsreparations- och renoveringsanslag, avskrivningsbara anskaffningar såsom maskiner och inventarier, IKT-system och planeringskostnader samt rening av förorenad mark.

Ifall en verksamhet får en betydande utomstående finansiering, som inte antecknats som inkomst i budgeten, kan verksamheten efter beslut av stadsstyrelsen öka utgifterna med detta belopp. Budgetens inkomster ska ökas med motsvarande belopp. Utgifter och inkomster av sådan verksamhet ska följas upp i stadens bokföring.

Sektordirektörerna får överföra smärre anslag mellan de bindande anslagen inom sektorn för att trygga uppnåendet av resultatmålen i Berättelsen om Esbo, om detta inte ger upphov till behov av tilläggsanslag. Sektordirektörerna kan under motsvarande förutsättningar överföra anslag inom sektorn på grund av omorganisering av verksamheten. Stadsdirektören har rätt att motsvarande överföra anslag inom den allmänna förvaltningen (fullmäktige, koncernförvaltningen och resultatområdet för livskraft, exklusive revisionsnämnden och revisionen) samt anslag som centraliserats till den allmänna förvaltningen 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 räkenskaperna 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 iakttä stadens mål och eventuella särskilda instruktioner av staden.
5. Stadsdirektören har rätt att uppta kortfristiga lån, vars lånestock aldrig får överskrida 300 miljoner euro.

Investeringsdelen

1. Stadsstyrelsen får göra ändringar mellan förmögenhetsslagen i investeringar.
2. 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.

Om 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.

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 för- snabba 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. Som bilaga till delårsrapporterna finns en koncernrapport. Produkternas prestationer och styckkostnader rapporteras åtminstone i delårsrapporten i juli och i bokslutet.

Om läget i slutet av räkenskapsperioden upprättas ett förhandsbesked om bokslutet för stadsstyrelsen och fullmäktige. Målet med förhandsbeskedet är att förmedla den centrala informationen om utfallet av stadens räkenskapsperiod. Det egentliga bokslutet bereds för behandling av stadsstyrelsen i mars.

Nämndernas och direktionernas rapportering

För nämnderna och direktionerna upprättas rapporter om läget i deras uppgiftsområde i slutet av april, juli och oktober. Dessutom ska nämnderna och direktionerna regelbundet behandla utvecklingen och utfallet av anslag och inkomstbudgetar samt resultatmål och verksamheter som väsentligt påverkar dessa. Behandlingen ska utöver läget i juli och oktober ske minst en gång på våren. I rapporterna behandlas också nödvändiga korrigerande åtgärder.

Rapporterna föreläggs nämnderna och direktionerna som separata ärenden.

Uppföljning av Berättelsen om Esbo

I Berättelsen om Esbo ingår stadens vision, verksamhetsidé, strategiska mål och mål för fullmäktigeperioden. Utifrån Berättelsen om Esbo godkänner fullmäktige i samband med ekonomiplanen de resultatmål för verksamheten och ekonomin 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 delårsrapporten i juli och bokslutet. Programmets riktlinjer och åtgärder styr planeringen och ledningen av stadens verksamhet och ekonomi, fördelningen av resurser och beredningen av beslutsfattande ända fram till år 2025. Programmets målnivåer och åtgärder inkluderas i budgetramen och ekonomiplanerna 2024–2025. Besluten fattas enligt den normala beslutsprocessen. Programmets verkningar granskas årligen vid beredningen av ramen, också inkomstsidan. Genomförandet av programmet granskas år 2024, då man bedömer hur riktlinjerna och åtgärderna påverkat verksamhetskostnaderna och investeringarna, hur finansieringen med internt tillförda medel utvecklats och vilka åtgärder som behövs.

Uppföljning av investeringarna

Nivån för uppföljningen av anslag och inkomstbudgetar i investeringsdelen är densamma som budgetens bindande nivå. Förutom anslagen följs även genomförandet av den av fullmäktige godkända investeringsplanen som helhet. I samband med uppföljningsrapporterna rapporteras om väsentliga avvikelser i enskilda projekt i investeringsplanen som förväntas under året. Vid beslut om särskilt namngivna projekt beslutar fullmäktige också om totalkostnadsförslagen för projekten. Ändringar av dessa ska rapporteras vid uppföljningen.

3 ANVISNINGAR OM TILLÄMPNING AV BUDGETEN

3.1 UTARBETANDE OCH ÄNDRING AV DISPOSITIONSPLANERNA

Budgeten som godkänns av fullmäktige är en 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 2024 som fullmäktige godkänt 7.12.2023 så att uppnåendet av resultatmålen säkras. Samtidigt granskas fördelningen av anslag och inkomstbudgetar på resultatenheterna. Dispositionsplanerna omfattar såväl driftsekonomin som investeringarna.

De anslag som under budgetåret behöver överföras mellan uppgiftsområden (tresiffrig nivå) ska föreläggas nämnderna.

Anslagen ska fördelas på bokföringskonton enligt anvisningarna i listan över redovisningskoder och enligt separata anvisningar av ekonomitjänsterna.

3.2 PERSONAL, LÖNER OCH SYSSELSÄTTNING

Löner och ändringar av befattningar

Alla personalutgifter ingår i driftsekonomin anslag. Verksamheten och ekonomin ska ordnas så att de ovannämnda kostnaderna kan täckas med anslag som anvisats för enheterna i budgeten och/eller dispositionsplanen. Stadsstyrelsen behandlar inrättande och indragning av befattningar 2024 samt befattningsändringar inom sin behörighet efter fullmäktiges beslut om budgeten i december eller vid behov under 2024.

Sysselsättning

I och med kommunförsöket med sysselsättning är målgruppen för stadens sysselsättningstjänster alla arbetslösa arbetssökande under 30 år från Esbo, alla arbetssökande med ett främmande språk som modersmål och invandrare samt alla arbetslösa arbetssökande som inte har rätt till inkomstrelaterad dagpenning. En målgrupp är dessutom företag till vilka sysselsättningstjänsterna erbjuder rekryteringstjänster.

Resultatenheten för näringar och sysselsättning inom resultatområdet för livskraft ansvarar för beredningen av riktlinjerna för sysselsättningsfrågor och styrningen av verkställandet. Sysselsättningstjänsterna ansvarar för verksamheten inom kommunförsöket med sysselsättning och för beredningen av strukturreformen av arbets- och näringstjänsterna 2024 samt koordinerar sysselsättningsfrågorna.

Anslagen för sysselsättning ingår i budgeten för resultatområdet för livskraft. I anslagen ingår arbetsmarknadsstödet som delfinansierats av kommunen, stadens andel av sektorsövergripande samservice som främjar sysselsättningen, klienthänvisningen inom kommunförsöket med sysselsättning, lönesubventionerad sysselsättning och sysselsättningskyldighet inom stadens sektorer, det ekonomiska stödet för övergångsarbetsmarknaden och företagen för sysselsättning av arbetslösa, företagstjänsternas rekryteringstjänster, finansieringsandelarna av olika sysselsättningsprojekt, anskaffningar av olika tjänster som främjar sysselsättning samt sysselsättningstjänsternas gemensamma kostnader.

Staden ordnar lönesubventionerade arbetstillfällen inom stadens sektorer och affärsverk och de är riktade till klienter inom kommunförsöket med sysselsättning. Sysselsättningstjänsterna ger anvisningar om användningen av dessa stöd samt följer upp användningen av anslag och influtna sysselsättningsinkomster.

Användningen av anslagen för lönesubvention och sysselsättningskyldighet ska bygga på godkända sysselsättningsplaner som utarbetats av kommunförsöket med sysselsättning och på arbetskraftsmyndigheternas beslut om lönesubvention.

3.3 ANVISNINGAR OM ANVÄNDNING AV VISSA VERKSAMHETSUTGIFTER

Anslag för stadsstyrelsen

Stadsdirektören beslutar om 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.

Stadens investeringsprogram till 2031, kostnader

1 000 euro	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Esbo stad	325 749	316 218	314 055	285 954	207 655	166 355	146 867	146 035	143 304
Lokalbyggnadsprojekt	90 915	106 604	92 572	61 070	12 060	7 054	7 242	7 050	5 059
Nybyggnad	81 915	97 604	83 572	54 070	5 060	54	242	50	715
Resultatområdet för livskraft	6 913	13 500	50 600	40 700	0	0	-	-	-
Byggnader, sektorn för fostran och lärande	57 456	57 691	19 472	12 320	5 010	4	192	-	665
Stadsmiljösektorn	1 200	1 000	1 600	-	-	-	-	-	-
Affärsverket Esbo lokaler	5 647	12 563	2 000	-	-	-	-	-	-
Övrig husbyggnad	10 700	12 850	9 900	1 050	50	50	50	50	50
Ombyggnad	9 000	9 000	9 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	4 344
Finansiella infrastrukturprojekt	103 865	93 400	111 336	114 680	89 880	58 030	38 930	38 430	37 830
Baskommunens projekt	55 765	61 300	71 936	82 480	66 980	36 030	21 930	21 930	21 830
Strategiska markanvändningsprojekt	10 950	8 650	9 100	8 650	6 400	-	-	-	-
Områdesprojekt	9 150	7 350	7 800	8 250	6 000	-	-	-	-
Projektet Alberga	4 050	2 000	5 000	7 000	5 000	-	-	-	-
Projektobjekt i Kurtby	1 400	-	-	-	-	-	-	-	-
Projektet Esbo centrum	1 300	3 350	800	1 250	1 000	-	-	-	-
Småhusområden i norra Esbo	1 400	-	-	-	-	-	-	-	-
Småhusområden för byggande i egen regi	1 000	2 000	2 000	-	-	-	-	-	-
Utvecklingszonen längs metron	1 800	1 300	1 300	400	400	-	-	-	-
Esbovikens metrocentrum	-	900	900	-	-	-	-	-	-
Stensviks metrocentrum	1 800	400	400	400	400	-	-	-	-
Strategiska kollektivtrafikprojekt	18 050	21 400	29 400	40 400	30 400	10 800	-	-	-
Spårjokern	8 050	400	400	400	400	400	-	-	-

1 000 euro	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Åbovägen	200	200	3 000	4 000	2 600	-	-	-	-
Köklaxleden	-	-	300	100	400	1 300	-	-	-
Landsvägars bullerskydd	-	-	1 500	2 000	-	-	-	-	-
Vichtisvägen	280	380	1 300	1 000	-	-	-	-	-
Huvudgator	450	400	-	-	-	-	-	-	-
Esboleden	450	400	-	-	-	-	-	-	-
Gator	3 235	200	200	200	200	200	200	200	200
Gatornas trafikduglighet och säkerhet	3 235	200	200	200	200	200	200	200	200
Kvalitetscykelvägar och regionala cykelvägar	2 120	2 100	3 300	4 000	5 000	2 000	-	-	-
Kvalitetscykelvägar och regionala cykelvägar	2 090	2 100	3 300	4 000	5 000	2 000	-	-	-
Gång- och cykelleder	30	-	-	-	-	-	-	-	-
Kollektivtrafik	610	1 100	460	460	260	110	110	110	110
Förbättring av kollektivtrafikens verksamhetsförutsättningar	610	1 100	460	460	260	110	110	110	110
Trafikstyrning och belysning	1 100	1 250	1 250	1 250	1 250	1 150	1 150	1 150	1 150
Trafikstyrning	415	300	300	300	300	200	200	200	200
Trafiksäkerhetsarrangemang	200	200	200	200	200	200	200	200	200
Separat gatubelysning	485	750	750	750	750	750	750	750	750
Översvämningsskydd och dagvattenhantering	1 070	3 100	180	180	180	180	180	180	180
Översvämningsskydd och dagvattenhantering	1 070	3 100	180	180	180	180	180	180	180
Förbättring av boendetrivsel	5 990	6 270	5 920	5 940	5 990	5 990	5 990	5 990	5 990
Idrottsparker	1 255	1 240	1 240	1 240	1 240	1 240	1 240	1 240	1 240
Kommunalteknik för idrottsparker	305	290	290	290	290	290	290	290	290
Idrottsparker och idrottscenter	950	950	950	950	950	950	950	950	950
Parker och parkvägar	1 335	1 630	1 280	1 300	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350

1 000 euro	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Friluftsleder i hemtrakten	300	300	300	450	450	450	450	450	450
Byggande av parker	850	1 150	800	850	900	900	900	900	900
Specialobjekt i miljön	185	180	180	-	-	-	-	-	-
Ombyggnad i gamla områden	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400
Tätande småhusområden med detaljplan	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400
Privatfinansierade projekt	30 080	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	15 000	15 000	15 000
Balansenheternas projekt	18 020	12 100	19 400	12 200	2 900	2 000	2 000	1 500	1 000
Balansenheten Storå kern	4 130	1 400	1 100	1 400	1 400	1 000	1 000	1 000	1 000
Infrastruktur i detaljplaneområdena I och II	500	400	400	400	400	-	-	-	-
Infrastruktur i detaljplaneområde III	300	300	300	-	-	-	-	-	-
Infrastruktur i detaljplaneområdena IV och V	3 230	600	300	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Infrastruktur i detaljplaneområdena VI och VII (Ny-grannas)	100	100	100	-	-	-	-	-	-
Balansenheten Hagalund	9 590	9 700	12 300	4 800	500	1 000	1 000	500	-
Hagalunds centrum	4 950	4 900	7 800	3 300	500	-	-	-	-
Bågparken	100	100	100	-	-	-	-	-	-
Otnäs och Kägeludden	4 540	4 700	4 400	1 500	-	1 000	1 000	500	-
Balansenheten Idrottsparken	4 300	1 000	6 000	6 000	1 000	-	-	-	-
Idrottsparken	4 300	1 000	6 000	6 000	1 000	-	-	-	-
Övriga investeringsprojekt	130 969	116 214	110 147	110 204	105 715	101 271	100 695	100 555	100 415
Ombyggnad av idrottsplatser	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416
Immateriella investeringar	13 609	13 243	8 240	5 840	5 840	5 840	5 840	5 840	5 840
Dataadministrationen	13 609	13 243	8 240	5 840	5 840	5 840	5 840	5 840	5 840
Mark- och vattenområden	11 000	7 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Maskiner och inventarier	12 472	12 317	9 575	6 855	8 664	6 726	6 350	6 350	6 350

1 000 euro	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Maskiner och anordningar, koncernförvaltningen	4 600	4 240	3 600	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Maskiner och anordningar, logistik	3 000	2 900	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
IT-utvecklingsprojekt, materiella	1 600	1 340	1 600	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Maskiner och inventarier, Livskraft	3 033	2 610	2 770	1 910	1 000	500	500	500	500
Maskiner och inventarier, kulturnämnden	1 298	1 030	850	900	500	250	250	250	250
Maskiner och inventarier, idrottsnämnden	1 735	1 500	1 920	1 010	500	250	250	250	250
Maskiner och inventarier, närings- och sysselsättnings-tjänster	-	80	-	-	-	-	-	-	-
Maskiner och inventarier, sektorn för fostran och lärande	4 179	4 817	2 555	1 295	4 014	2 576	2 200	2 200	2 200
Maskiner och inventarier, nämnden för fostran och lärande	4 059	4 627	2 455	1 245	3 274	2 416	2 100	2 100	2 100
Maskiner och inventarier, nämnden Svenska rum	120	190	100	50	740	160	100	100	100
Maskiner och inventarier, stadsmiljösektorn	660	650	650	650	650	650	650	650	650
Maskiner och inventarier tekniska nämnden	660	650	650	650	650	650	650	650	650
Aktier och placeringar	92 472	82 238	85 916	91 093	84 795	82 289	82 089	81 949	81 809
Aktier och placeringar, koncernförvaltningen	200	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktier och placeringar, stadsmiljösektorn	92 272	82 238	85 916	91 093	84 795	82 289	82 089	81 949	81 809
Stadsmiljösektorns värdepapper	46 169	52 180	57 680	65 905	63 305	63 505	63 505	63 365	63 225
Aktier och placeringar, Esbo lokaler	37 302	22 458	21 036	18 888	17 890	17 584	17 584	17 584	17 584
Aktier och placeringar, Hagalund	8 800	7 600	7 200	6 300	3 600	1 200	1 000	1 000	1 000

Lokalinvesteringar projektvis

LOKALINVESTERINGAR PROJEKTVIS													
1 000 euro													
Projekt	Projektets namn	Projektets typ	Kostnadsförslag	Tidigare utfall	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PR30	NYBYGGNAD		352 878	36 202	75 309	97 604	83 572	54 070	5 060	54	242	50	715
PR301	Resultatområdet för livskraft		111 095	2 795	3 500	13 500	50 600	40 700	0	0	0	0	0
PRH9771	Teaterlokal i Esbo kulturcentrum	Nybyggnad	65 301	301	1 500	1 500	31 000	31 000	0	0	0	0	0
PRH2597	Hagalunds simhall	Ombyggnad och utbyggnad	45 794	2 494	2 000	12 000	19 600	9 700	0	0	0	0	0
PR303	KOTO		180 619	31 003	54 263	57 691	19 472	12 320	5 010	4	192	0	665
	KOTOs lokaler		177 780	31 003	54 263	57 012	19 472	12 160	3 010	4	192	0	665
PRH460	Aarrekartan päiväkot	Nybyggnad, typlösning	9 296	547	4 863	3 886	0	0	0	0	0	0	0
PRH710	Lipunkantajanpolun päiväkot	Inlösen	253	0	0	253	0	0	0	0	0	0	0
PRH1541	Tiistilän koulu ja päiväkot	Nybyggnad	44 018	13 001	18 000	13 017	0	0	0	0	0	0	0
PRH2421	Kalajärven koulu, daghem och ungdomslokal	Nybyggnad	44 080	15 551	14 500	7 800	4 300	1 900	25	4	0	0	0
PRH2439	Viherkallion päiväkot	Nybyggnad	14 416	695	4 900	8 821	0	0	0	0	0	0	0
PRH8327	Tähystäjän päiväkot, Utkikens daghem	Nybyggnad	14 957	712	7 960	6 285	0	0	0	0	0	0	0
PRH9051	Tapiolan päiväkot	Ombyggnad	3 855	364	2 191	1 300	0	0	0	0	0	0	0
PRH8143	Sunan koulu	Ombyggnad och utbyggnad	15 932	132	250	1 550	8 000	6 000	0	0	0	0	0
PRH8175	Hösmärinpuiston päiväkot	Konvertering från skola till daghem	7 630	0	500	4 800	2 330	0	0	0	0	0	0
PRH8177	Niipperin päiväkot	Ombyggnad	2 260	0	0	0	160	2 100	0	0	0	0	0
PRH9100	Aamunkoiton päiväkot	Ombyggnad	2 460	0	0	0	0	160	2 300	0	0	0	0
PRH9110	Vallipuiston päiväkot	Nybyggnad	5 500	0	500	1 000	3 000	1 000	0	0	0	0	0
PRH9692	Tiistilän koulu ja päiväkot	Ombyggnad och utbyggnad	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400
PRH10168	Karhusuon koulu, fas 1	Inlösen	7 950	0	0	7 950	0	0	0	0	0	0	0

PRH9636	Ändring av lokaler i sektorn för fostran och lärande, utredning om servicenätet	2 000	0	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0
PRH9638	Investering som förlänger livscykeln	20 600	6 100	8 500	6 000	0	0	0	0	0	0
PRH10433	Infrastruktur för laddning av elbilar vid objekten	300	0	150	150	0	0	0	0	0	0
PRH10166	VIRVE 2.0	500	0	300	200	0	0	0	0	0	0

	Kostnads- förslag	Prognos 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
PROJEKT I STADENS HELÄGDA BOLAG	108 266	28 126	12 040	30 150	37 650	150	150	0	0	0	
Esbovikens hälsostation		6 800	8 040								
Otahalli Oy			1 000								
Matinkylän lukio och idrottshall		21 326	2 000	150	150	150	150				
Hagalunds stadion och parkeringsanläggning			1 000	30 000	37 500						
NYBYGGNAD OCH BOLAGSPROJEKT TOTALT	461 144	36 202	103 435	109 644	113 722	91 720	5 210	204	242	50	715
OMBYGGNAD	66 344	9 000	9 000	9 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	4 344

	Hyror totalt 2024–2031	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
HYRA, LEASING OCH ANDRA MODELLER										
Tillfälliga pausrum för förare i Alberga under Sellos utbyggnad	200		50	50	50	50				
Omklädnings- och servicelokaler i Mattby idrottspark (issportcenter)	960	120	120	120	120	120	120	120	120	120
Jupperin koulu, nybyggnad samt daghem och bibliotek	4953						933	1340	1340	1340
Aarnivalkean koulu, modulbyggnad	5805	900	900	900	900	900	900	625	340	340
Haukilahden lukio, flera lokaler	1380	230	230	230	230	230	230	230		
Jupperin koulu, flyttbart hus 1	1346	299	299	299	299	299	150			
Jupperin koulu, flyttbart hus 2	1480	330	330	330	330	330	160			

Karhusuon koulu, fas 1	362	482	362							
Karhusuon koulu, 2 och 3 skedena	9152	1144	1144	1144	1144	1144	1144	1144	1144	1144
Kivimiehen koulu ja päiväkot	9008	1126	1126	1126	1126	1126	1126	1126	1126	1126
Kivimiehen koulu, fas 2	4000	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Mera lokaler för Leppävaaran lukio i Metropolia i Karaporten	700	29	121	193	193	193				
Leppävaaran lukio, tillfälliga ersättande lokaler	13600	1600	1700	1700	1700	1700	1700	1700	1700	1700
Yrkeshögskolan Metropolia, Karaporten	2139	713	713	713	713					
Flyttbart skolhus för Niipperin koulu	2032	567	567	567	567	331				
Flyttbar gymnastiksal i Nipert	1582	136	182	200	200	200	200	200	200	200
Otnäs Datavägen 6, gymnasium	22400	2800	2800	2800	2800	2800	2800	2800	2800	2800
Rödskogs skola, flyttbart hus 2	1323	201	201	201	201	201	201	201	117	
Uusikummun koulu, andra fasen, gymnastiksal	4880	610	610	610	610	610	610	610	610	610
Uusikummun koulu	11856	1482	1482	1482	1482	1482	1482	1482	1482	1482
YTVH Kurttilan koulu	5262					670	1148	1148	1148	1148
Esbovikens distriktsbibliotek	6400	800	800	800	800	800	800	800	800	800
Alberga idrottspark, omklädnings- och servicelokaler (Kameleonten)	1585		185	200	200	200	200	200	200	200
Friisilän päiväkot, flyttbar byggnad	3100	412	430	430	430	430	430	350	300	300
Jupperin päiväkot, flyttbart hus	2150	430	430	430	430	430	430			
Keran päiväkot, flyttbart hus	3420	456	456	456	456	456	456	456	456	228
Lasinpuhaltajan päiväkot	1679	385	385	240	240	240	240	240	94	
Flyttbar daghemslokal i Alberga	5320	300	780	780	780	780	700	500	500	500
Majurinkulman päiväkot	3340	440	440	440	440	440	440	380	380	380
Nytt daghem i Ängskulla	3760	230	470	470	470	470	470	470	470	470
Painiityn päiväkot, flyttbart hus	3125	430	430	430	430	430	430	345	315	315
YTVH Två daghem i Olars	4455				150	861	861	861	861	861
Otnäs, Teknikvägen 15, Lokaler för välfärdsområdet	3228	807	807	807	807	807				
Otnäs, Teknikvägen 15, kontor	16374	3339	3339	3339	3339	3339	2505	171	171	171
Sysselsättningstjänsternas lokaler från staten till Esbo	497			71	71	71	71	71	71	71
	162 853	21 298	22 389	22 058	22 208	22 640	21 437	18 070	17 245	16 806

PROJEKTBOLAG (OFFENTLIG-PRIVAT SAMVERKAN)	Hyror totalt									
	2024–2031	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Kilon koulu och päiväkot	13280		1660	1660	1660	1660	1660	1660	1660	1660
Nauriskasken koulu	7760	970	970	970	970	970	970	970	970	970
Perkkaan koulu	12880	1610	1610	1610	1610	1610	1610	1610	1610	1610
Pohjois-Tapiolan koulu	13520	1690	1690	1690	1690	1690	1690	1690	1690	1690
Tähtiniityn koulu	7200	450	900	900	900	900	900	900	900	900
Nöykkiönniityn päiväkot	3360	420	420	420	420	420	420	420	420	420
Perkkaan päiväkot	4640		580	580	580	580	580	580	580	580
Förändringsassistans, OPS-projekt	2160		270	270	270	270	270	270	270	270
	64 800	5 140	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	KOTO
Eestinkallion koulu	Skola	Ombyggnad	KOTO
Esbo centrums daghem	Daghem	Nybyggnad	KOTO
Esbobornas hus, hyresprojekt	Kontorsprojekt	Nybyggnad	KYT
Esbovikens simhall	Annat investeringsprojekt	Nybyggnad	Livskraft
Daghem i Finno-Djupsundsbacken	Daghem	Nybyggnad	KOTO
Finnoonkartanon yhtenäinen peruskoulu, daghem och ungdomslokal	Skola	Nybyggnad	KOTO
Haukilahden koulu	Skola	Ombyggnad	KOTO
Holmanpuiston koulu ja päiväkot	Skol- och daghemsprojekt	Nybyggnad	KOTO
Karamzinin koulu	Skola	Ombyggnad	KOTO
Ny skola och daghem i Karaängen	Skol- och daghemsprojekt	Nybyggnad	KOTO
Ny högstadieskola i Kera, daghem och ungdomslokaler	Skol- och daghemsprojekt	Nybyggnad	KOTO
Kiltaveljenmäen päiväkot i Esbo centrum	Daghem	Nybyggnad	KOTO
Kiviruukin yhtenäinen peruskoulu ja päiväkot	Skol- och daghemsprojekt	Nybyggnad	KOTO

Kungsgårdsskolan	Skola	Ombyggnad	KOTO
Kuninkaantien lukio	Skola	Utbyggnad	KYT
Laurinlahden koulu och ett nytt daghem	Skol- och dag- hemsprojekt	Nybyggnad	KOTO
Campus i Alberga	Skola	Nybyggnad	KOTO
Daghem i Alberga centrum	Daghem	Nybyggnad	KOTO
Lintumetsän koulu	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	KOTO
Lippjärven päiväkot	Daghem	Flyttning av flyttbar lokal, grund- läggning och gårdsarbeten	KOTO
Lähderrannan koulu	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	KOTO
Länsi-Espoon lukio, Stenbruket	Skola	Nybyggnad	KOTO
Maakirjantien päiväkot, Storå kern	Daghem	Nybyggnad	KOTO
Mankkaan koulu	Skola	Ombyggnad	KOTO
Mattlidens daghem, Esbo arbis	Daghem	Nybyggnad	KOTO
Mattlidens skolcentrum	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	KOTO
Niittykummun koulu	Skola	Ombyggnad	KOTO
Nytt daghem i Ångskulla	Daghem	Nybyggnad	KOTO
Nöykkiön koulu	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	KOTO
Olarin koulu	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	KOTO
Opinmäki II / Opinmäki för de små	Skola	Utbyggnad	KOTO
Otaniemen uusi päiväkot	Daghem	Nybyggnad	KOTO
Perusmäen koulu	Skola	Nybyggnad	KOTO
Saarnilaakson koulu	Skola	Ombyggnad och utbyggnad	KOTO
Nytt daghem i Bastvik	Daghem	Nybyggnad	KOTO
Säterinmetsän koulu	Skola	Nybyggnad	KOTO
Toppelundin koulu	Skola	Ombyggnad	KOTO
Vanttilan koulu	Skola	Utbyggnad	KOTO
Viiskorven koulu	Skola	Nybyggnad	KOTO

PARKERINGSBOLAG

Flera nya parkeringsbolag, huvudsakligen kring Finno station Olik 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 2024–2031 är totalt ca 90 miljoner euro.