

Fullmäktige 12.06.2023 § 64

§ 64

## Första delårsrapporten 2023

Beredning och upplysningar:  
Terävä Jussi

fornamn.efternamn@esbo.fi  
Telefon 09 816 21

### Förslag

Föredragande  
Stadsdirektör Mäkelä Jukka

Fullmäktige

1  
antecknar den bifogade första delårsrapporten 2023 för kännedom

2  
antecknar den bifogade koncernrapporten för Esbo stad för januari–  
mars 2023 för kännedom

3  
godkänner följande ändringar av anslag:

nybyggnad, affärsverket Esbo lokaler

ökning av anslaget, 6 200 000 euro till projektet PRH8301  
parkeringsanläggning på Brottsjöberget.

### Behandling

### Beslut

Fullmäktige:  
Stadsstyrelsens förslag godkändes enhälligt.

### Redogörelse

#### 1 Första delårsrapporten 2023

Innehållet i delårsrapporten har bearbetats till en tätare och mer lättläst form än tidigare. Målet är att lyfta fram de väsentligaste och centralaste frågorna i en mer informativ form. Delårsrapporterna publiceras nu, precis som månadsrapporterna, i PowerPoint-format.

Innehållet i delårsrapporterna kommer att utvecklas, omformas och kompletteras under innevarande år. Till exempel kommer närmare mätningssuppgifter läggas till i uppgifterna om utfallet av resultatmålen.

#### Folkökningen fortsätter på nästan samma nivå som föregående år

Enligt förhandsuppgifter från Statistikcentralen ökade folkmängden i Esbo under det innevarande året med 2 685 personer före utgången av april. Enligt förhandsuppgifterna var folkmängden 307 959 personer i slutet av april 2023.

Folkökningen fortsätter i rask takt, och enligt prognoserna kommer den totala ökningen att ligga på nästan samma nivå som förra året. Folkmängden har ökat i alla åldersgrupper, men särskilt i åldersgruppen 30–49 år.

### **Minskningen av arbetslöshet avstannade**

Andelen arbetslösa av arbetskraften var 8,1 procent i slutet av april 2023, det vill säga på samma nivå som ett år tidigare. Arbetslösheten i hela landet var 9,3 procent, vilket innebär att andelen har minskat något sedan ett år tidigare.

Fyra år tidigare, då coronapandemin inte påverkade sysselsättningsläget, var andelen arbetslösa av arbetskraften 7,5 procent i Esbo. Andelen arbetslösa är därmed ännu väsentligt högre än under åren före coronapandemin.

### **Konjunktur- och ränteläget minskar verksamhetsintäkterna**

**Verksamhetsbidragets underskott** förutspås bli nästan 4,4 miljoner euro större än budgeterat. Enligt läget i slutet av april beräknas de externa verksamhetsintäkterna underskrida budgeten med cirka 0,7 miljoner euro. Intäktsprognoserna varierar kraftigt på grund av den allmänna ekonomiska osäkerheten. Prognosen för markförsäljningsavgifterna har sänkts med över 18 miljoner euro och på motsvarande sätt har prognosen för markanvändningsavgifterna höjts med 8,3 miljoner euro.

De externa verksamhetskostnaderna beräknas överskridas med 4,1 miljoner euro, vilket huvudsakligen beror på att undervisning som förbereder för den grundläggande utbildningen överskrider kostnaderna.

### **Inkomsterna av beskattningen under tidigare skatteår och summan av alla löners utveckling höjer skatteintäktsprognoisen för innevarande år**

**Skattefinansieringen** (skatter och statsandelar) uppgår i januari–april till 519,7 miljoner euro. Från tidigare skatteår har det ackumulerats skatteinkomster som på grundval av de gamla, högre inkomstskattesatserna och utdelningarna av samfundsskatten och som höjer nivån på skatteintäkterna i hela landet år 2023. Nästa år elimineras den positiva effekten av de tidigare skatteåren, vilket innebär att skatteintäkterna nästa år är väsentligt lägre än det innevarande året.

Finansministeriet har höjt skatteintäktsprognoiserna för 2023 under våren. På basis av prognosen har också ändringar gjorts i skatteintäktsprognoiserna för Esbo. I prognosen har skatteinkomsterna fram till april samt Skatteförvaltningens statistik för utvecklingen av förvärvsinkomsterna under skatteåret 2022 beaktats. Då det gäller samfundsskatten har i prognosen beaktats uppskattningen i programmet för kommunernas ekonomi om utvecklingen av samfundsskatten samt redovisningar under början av året. I sin helhet har skatteintäktsprognoisen höjts med 27 miljoner euro.

Skattefinansieringen i Esbo är i hög grad beroende av statsandelar. Över 30 procent av skattefinansieringen består av statsandelar som inte utvecklas i samma förhållande som skatteinkomsterna eller som invånarantalet, och således som ordnandet av tjänster.

**Finansieringsintäkterna** uppskattas överskrida budgeten med 9 miljoner euro. Intäktsprognosen beror på uttag ur investeringsfonden. Avkastningen av fonderna har varierat mellan 1,2 procent och 2,5 procent (i marknadsvärde).

**Resultatet** förutspås utifrån läget i april bli 190 miljoner euro, det vill säga 35 miljoner mindre än budgeterat. Det finns fortfarande en hel del osäkerhet kring prognosen. Resultatprognosen uppdateras månatligen.

**Investeringarna** förutspås bli cirka 329 miljoner euro. I utfallet i början av året syns ännu inte all bokföring av anläggningstillgångar i början året. Därför verkar utfallsuppgifterna vara små.

Inflationen i fjol och krigssituationen i Europa har minskat antalet anbud och höjt entreprenadpriserna. Situationen återspeglas fortfarande i byggandet.

**Fullmakten för nya lån** uppgår till 51 miljoner euro i budgeten för det innevarande året. Budgetlån har inte lyfts i början av året på grund av god likviditet i stadens kassa. Det är möjligt att lånefullmakten för 2023 inte behöver användas i sin helhet.

## **2 Esbo stads koncernrapport**

I Esbo stads koncernrapport granskas uppnåendet av de resultatmål som fullmäktige ställt för koncernsammanslutningarna. Rapporten för januari–mars 2023 innehåller uppgifter om utfallet av målen och ekonomin samt en prognos över utfallet på årsnivå.

Fullmäktige har i budgeten för 2023 uppställt sammanlagt 31 mål för stadens koncernsammanslutningar, av vilka 23 (74 procent) torde uppnås (Q1/2022: 65 procent). Åtta mål (26 procent) torde uppnås delvis eller uppnåendet kan ännu inte bedömas (Q1/2022: 23 procent). Alla mål torde nås åtminstone delvis (Q1/2022: 13 procent).

Stadens största dottersammanslutningars totalekonomi förutspås i huvudsak följa budgeten och inga betydande avvikelser har märkts.

## **3 Stadens resultatmål 2023**

Stadsstyrelsen uppmanade i samband med den första delårsrapporten 2023 till att presentera åtgärder för att förbättra uppnåendet av resultatmålen för detta år.

Av förra årets resultatmål uppskattades 63 procent (17 st.) av resultatmålen ha uppnåtts och 37 procent (10 st.) uppnåddes delvis inte eller inte alls. Målen måste vara ambitiösa och därför är det ovanligt att alla mål uppnås.

Det har varit särskilt utmanande att inom tjänsteproduktionen och sysselsättningen komma upp till den resultatmålnivå som rådde före coronapandemin som huvudsakligen gällde social- och hälsovården. Ambitiösa mål har ställts upp till exempel för integrationen samt för barns och ungas välfärd och hobbyverksamhet. Dessa mål uppnåddes inte, trots att framsteg noterades. Samtidigt är det alltjämt utmanande att öka kostnadseffektiviteten och anpassa ekonomin, särskilt på grund av välfärdsområdesreformen vid årsskiftet.

Uppställande, uppföljning och verkställande av resultatmål har utvecklats under de senaste åren. En viktig förbättring har varit att sträva efter att minska antalet resultatmål. Det gör det möjligt att bättre

allokera resurser till ärenden som är viktiga för fullmäktige. Under den senaste fullmäktigeperioden hade staden fortfarande över 40 resultatmål. För detta år har 26 resultatmål ställts upp. Resultatmålen är fortfarande för många för att skapa en starkare prioritering av stadens tyngdpunkter. För genomförandet av målen har en grupp för resultatledning inrättats. Gruppens huvudsakliga mål är att förbättra uppnåendet av stadens resultatmål och ekonomimål. Gruppens verksamhet vidareutvecklas.

#### **4 Ändringar i budgeten**

##### **Investeringar**

##### **Fasta konstruktioner och anläggningar**

Enligt bestämmelserna om budgetens bindande verkan kan stadsstyrelsen höja anslaget för byggande enligt markanvändningsavtal om inkomstbudgeten höjs lika mycket. Tekniska nämnden föreslår en höjning av inkomstbudgeten för avtalsbyggande inom driftsekonomin med 5 miljoner euro samt en motsvarande höjning av anslaget för avtalsenlig kommunalteknik. Höjningen av inkomstbudgeten allokeras till konto 329600 Markanvändnings- och utvecklingsersättningar och kostnadsställe 4002001 Ledning och gemensamma utgifter. Tilläggsanslaget allokeras vid översynen av verksamhetsplanen bland annat till följande projekt: Blomvasgatan, Filfatet och Artesansgatan. Den andra fasen av Mattby idrottspark: växtlighet förnyas, redskapen utökas och belysning förbättras. Rusthållsbrinkens gator, första skedet. Anläggning av en andra friluftsled mellan Pellasbacken och Mellersta Esbos idrottspark. Tunnparkens parkvägar. Hästkärrsbergets gatu- och parkområden.

##### **Affärsverket Esbo lokaler**

Affärsverket Esbo lokaler föreslår ett tilläggsanslag på 16,1 miljoner euro i investeringsprogrammet för 2023–2024 för omedelbar inledning av ett projekt för en parkeringsanläggning i Brottsjöberget. Av anslaget behövs 6,2 miljoner euro (inklusive moms) år 2023. Parkeringsanläggningen behövs för att fastigheternas nuvarande parkeringsrätter är i vägen för byggandet av Stensviks metrocentrum. Upphandlingen av entreprenaden för parkeringsanläggningen pågår för närvarande och entreprenören med helhetsansvar för projektet söker om bygglov.

#### **Beslutshistoria**

Stadsstyrelsen 5.6.2023 § 167

#### **Förslag**

Föredragande  
Stadsdirektör Mäkelä Jukka

Stadsstyrelsen godkänner följande ökning av anslag och inkomstbudgetar:

Höjning av kommunalteknikens anslag för byggande enligt markanvändningsavtal samt ökning av Tekniska nämndens inkomstbudget med fem miljoner euro.

Dessutom föreslår stadsstyrelsen att fullmäktige

2  
antecknar den bifogade koncernrapporten för Esbo stad för januari-  
mars 2023 för kännedom

3  
godkänner följande ändringar av anslag:

nybyggnad, affärsverket Esbo lokaler

ökning av anslaget 6 200 000 euro till projektet PRH8301  
parkeringsanläggning i Brottsjöberget.

**Behandling** Föredragandens ändringar på mötet har beaktats i protokollet.

**Beslut**  
Stadsstyrelsen:  
Föredragandens förslag godkändes enhälligt.

**Beslutshistoria**

**Bilaga**

- 1 Osavuosikatsaus 1\_2023
- 2 Konserniraportti tammi-maaliskuu 2023

**Tilläggsmaterial**

**För kännedom**