

Osavuosisikatsaus 1 / 2023

Kaupunginhallitus 5.6.2023

Valtuusto 12.6.2023

Avainlukuja

Toimintatuotot
-0,1%
ENNMTA

Toimintatuotot
-1MiljEUR
ENNMTA

Investoinnit
Brutto 8/315MiljEUR
Netto 8/319MiljEUR
TOT/MTA

Bruttomenot
+0,2%
ENNMTA

Bruttomenot
+3MiljEUR
ENNMTA

Vuosikate
381MiljEUR
+32MiljEUR
ENNMTA

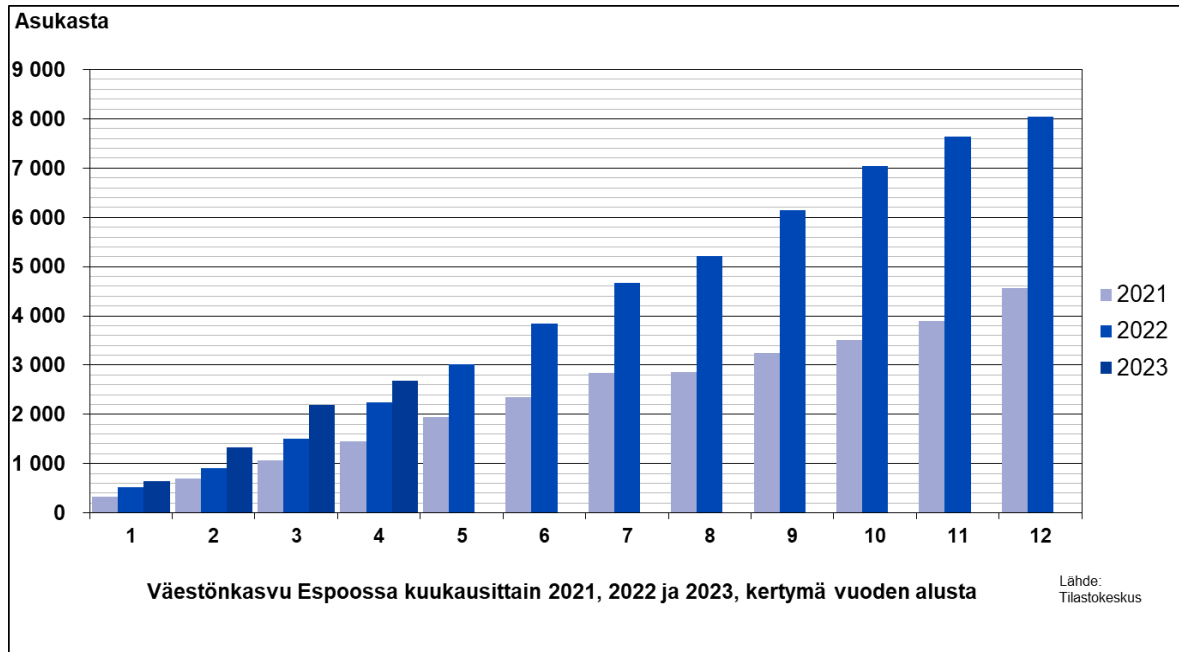
Verorahoitus
+2,2%
ENNMTA

Verorahoitus
+27MiljEUR
ENNMTA

Sitovatavoittet
Toteutuu
24/37kpl

Tilikaudenulosennuste
191MiljEUR 156MiljEUR
ENNMTA

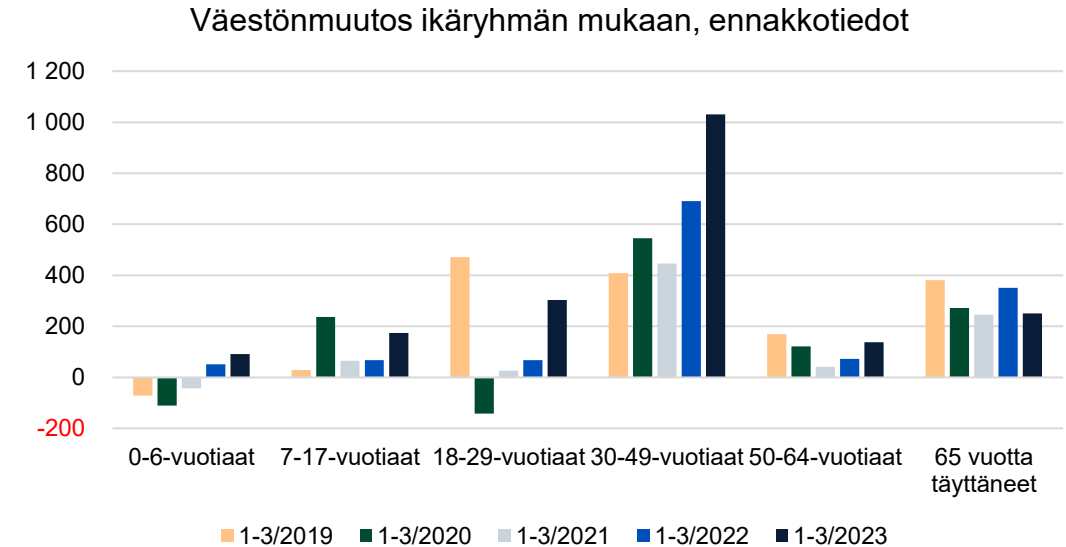
Väestönkasvu jatkuu lähes edellisvuoden tasolla



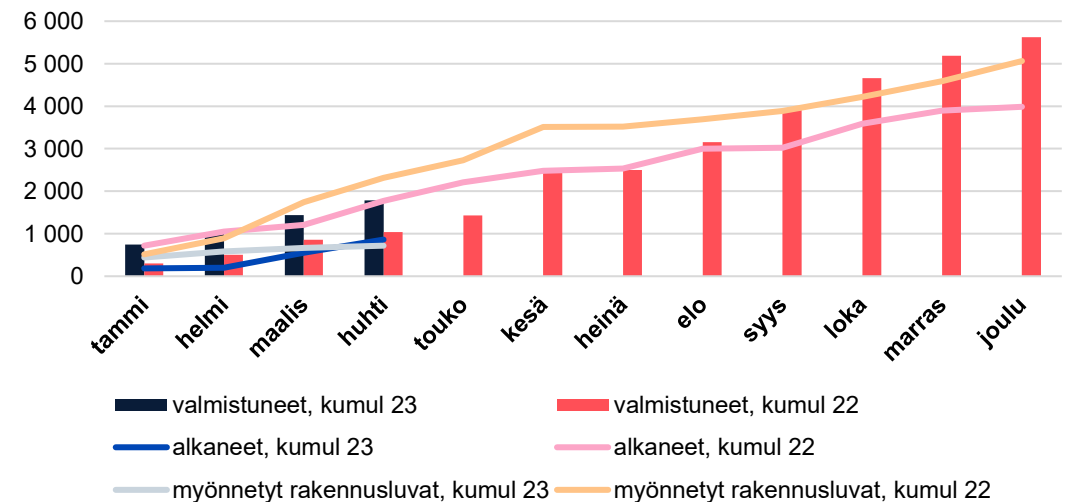
Väestönkasvu on ennakkotietojen mukaan tammi-huhtikuussa jatkunut nopeana. Sen perusteella odotettavissa on lähes yhtä suuri väestönkasvu kuin viime vuonna.

Espoon väestö on kasvanut kaikissa ikäryhmissä. Väestönmuutokseen vaikuttaa muuttoliikkeen, syntyneiden ja kuolleiden lisäksi väestön ikääntyminen.

Valmistuneiden asuntojen määrä oli huhtikuun lopussa lähes kaksinkertainen edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Alkaneiden asuntojen määrä on pudonnut puoleen ja myönnettyjen rakennuslupien määrä kolmasosaan edellisvuodesta.

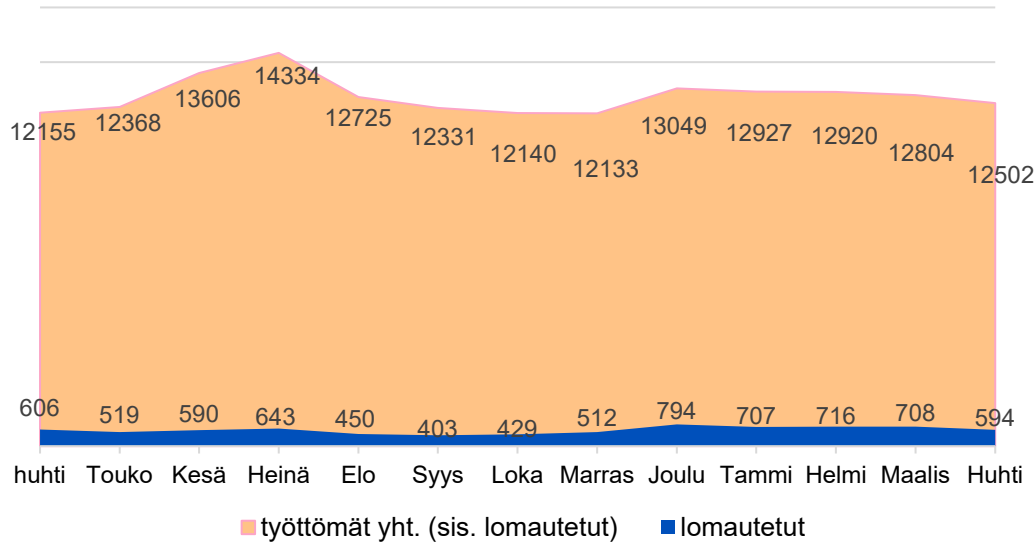


Asunnot

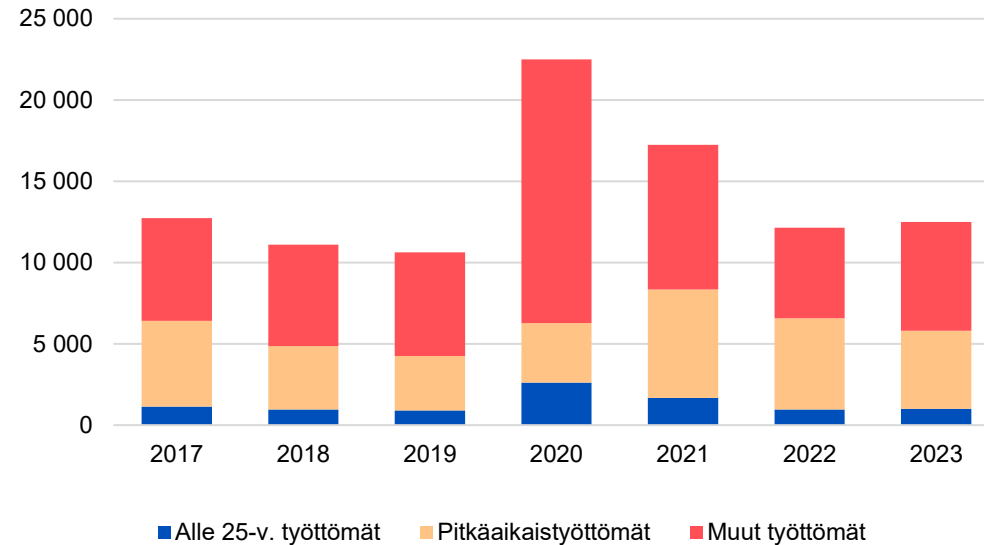


Työttömyyden vähentyminen pysähtyi

Työttömät ja lomautetut Espoossa 4/2022 -4/2023



Työttömien lkm huhtikuussa 2017-2023



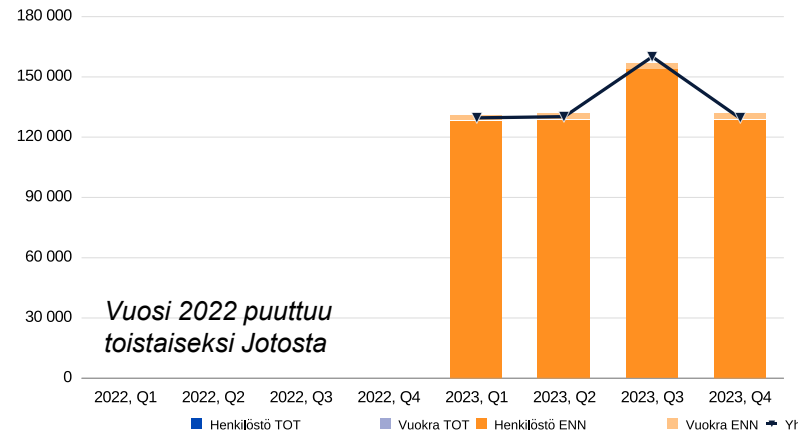
Tyött.osuus työvoimasta
Espoo 8,1 %
Uusimaa 9,2 %
Suomi 9,3 %

Avoimia työpaikkoja Espoossa
2924 kpl
(vuotta aiemmin 3952 kpl)

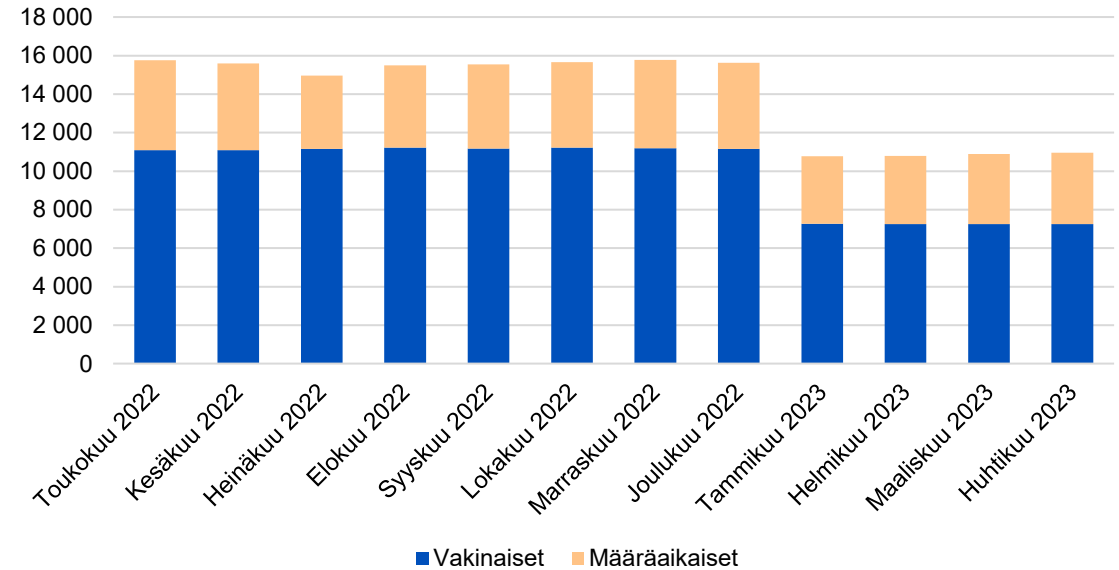
- Työttömyyden vähentyminen pysähtyi maaliskuussa ja kääntyi hienoiseen kasvuun huhtikuussa.
- Työttömien osuus työvoimasta suunnilleen vuodentakaisella tasolla.
- Työttömiä 347 enemmän kuin vuosi sitten.
- Työttömyys edelleen huomattavasti korkeampi kuin neljä vuotta sitten, jolloin koronapandemia ei vaikuttanut työllisyyteen.

Henkilöstömäärä kasvussa

Työvoimakustannus 100€UR



Henkilöstömäärä toukokuu 2022-huhtikuu 2023



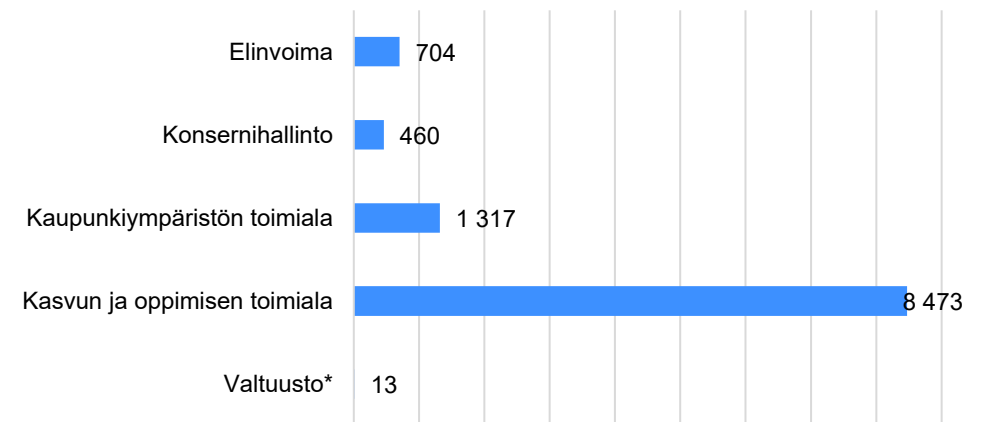
Kaupungin henkilöstömäärä oli huhtikuussa 10 967. Vakinaisia henkilöstöstä oli 7 247 ja määräaikaisia oli 3 720.

Vuoden aikana kasvun ja oppimisen toimialan henkilöstömäärä on kasvanut hieman yli 200 työntekijällä johtuen kasvaneesta työntekijätarpeesta peruspalveluissa.

Henkilöstöstä työskentelee

- 77,3 % kasvun ja oppimisen toimialalla,
- 12,0 % kaupunkiympäristön toimialalla,
- 6,4 % elinvoiman tulosalueella,
- 4,2 % konsernihallinnossa.

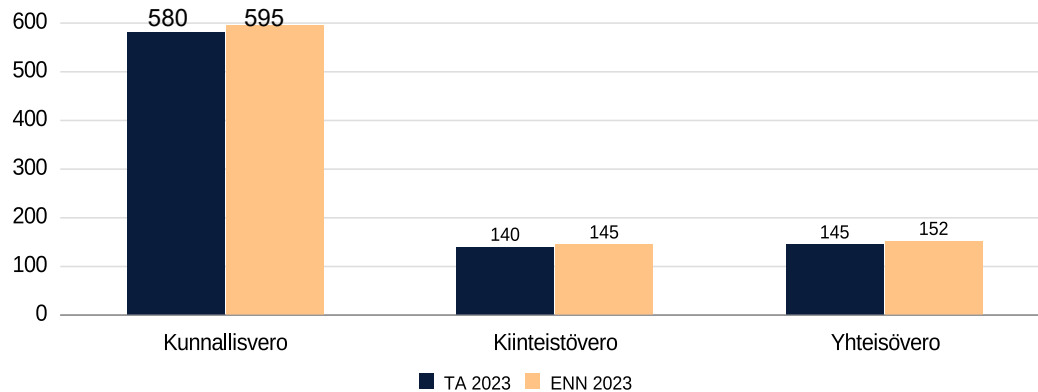
Henkilöstömäärä / huhtikuu 2023: 10 967



*sis. Tarkastukset, KH, keskusvaalilautakunta

Vanhojen vuosien verotilitykset nostavat ennustetta

Verorahoitus - Milj. EUR

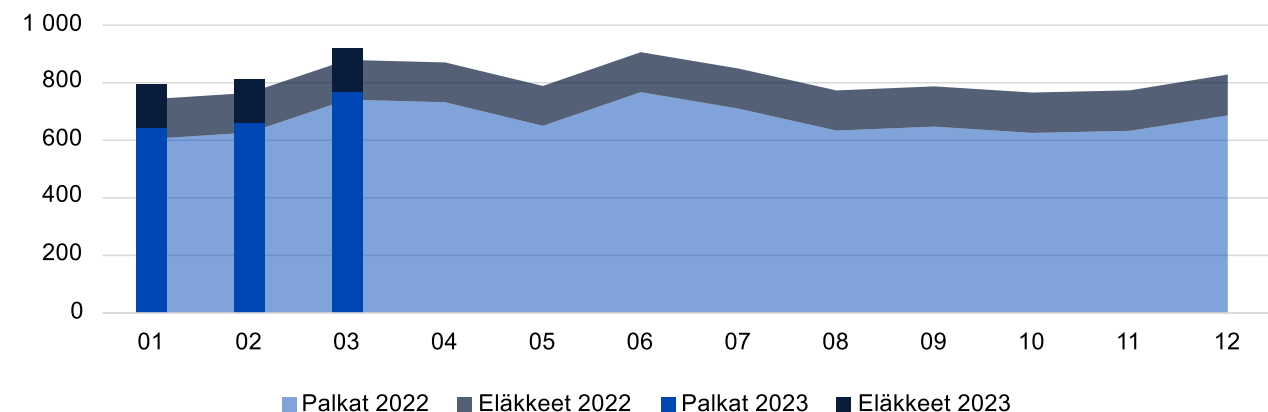


Verotuloarviota nostettu yhteensä 27 Milj. EUR (865 → 892 Milj. EUR)

- Kunnallisveron ennusteessa on huomioitu verotilitykset huhtikuuhun asti sekä Verohallinnon julkaisema tilasto verovuoden 2022 ansiotulojen kehityksestä.
- Kiinteistöveron kasvu johtuu erityisesti siitä, että rakennusten verotusarvot ovat kasvaneet, koska niiden jälleenhankinta-arvoja on korotettu rakennuskustannusten noustua.
- Yhteisöverossa nousu perustuu kevään kuntatalousohjelman päivitettyyn arvioon yhteisöveron kehityksestä koko maassa sekä alkuvuoden tilitystietoihin.

Milj. EUR	TP 2022	TA 2023	TOT Tammi-Huhti / 2023	ENN 2023
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	-	231	116	231
Valtionosuuden tasaus	-	-24	-8	-24
Veromenetysten kompensatio	-	146	10	146
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus	-	3	0	3
Yhteensä	-	357	118	357

Ilmoitetut Palkat ja eläkkeet 2023, Milj. EUR



Työmarkkinatuki edelleen korkealla tasolla

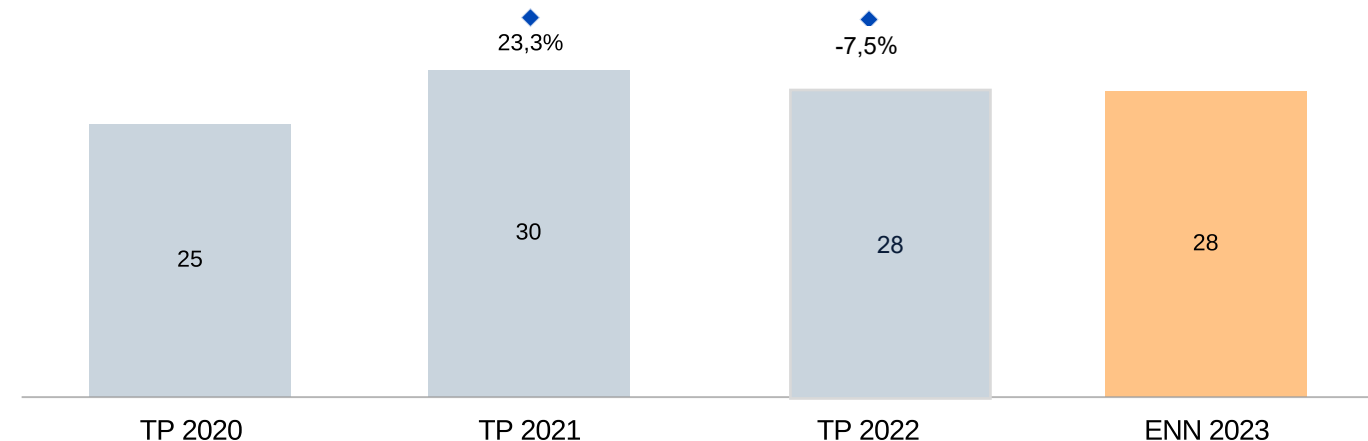
Työmarkkinatuen kuntaosuuden pysyminen korkealla tasolla, johtuu pitkälti yli 1000 päivää työmarkkinatuella olevien määrän kasvusta. Pitkään työttömänä olleiden tilanne on ollut erityisen vaikea koronatilanteesta lähtien.

Yli 1000 päiväläisten ryhmän kasvaessa heidän palvelujen saantinsa vaikeutuu, mikä osaltaan kasvattaa kunnan maksuosuutta.

Työ- ja elinkeinoministeriön ennusteiden mukaisesti työttömyyden lasku on jo hidastunut ja tulee viimeistään ensi vuonna kasvamaan nykyisellä talouskehityksellä. Tämä vaikuttaa ja on jo vaikeutunut erityisesti pisimpään työttömänä olleisiin ja riskinä on yli 1000 päiväläisten määrän kasvu jatkossakin.

Myös ulkomaalaistaustaisen ja yli 50-vuotiaiden työllistyminen on vaikeutunut verrattuna muihin ryhmiin.

Työmarkkinatuki - Milj. EUR



Tuloslaskelma – suhdanne ja verohännät vaikeuttavat ennustamista



Milj. EUR	TP 2022	TA 2023	ENN 2023	Poikkeama ENN-TA	TOT Tammi- Huhti / 2022	TOT Tammi- Huhti / 2023	Toteuma-% 2023	Muutos-% 2022 - 2023
Myyntituotot	-	30 020 048	34 715 520	4 695 472	-	7 065 462	23,5%	-
Liiketoiminnan tuotot	-	15 126 000	15 126 000	0	-	-	-	-
Maksutuotot	-	86 567 500	95 254 562	8 687 062	-	34 313 267	39,6%	-
Tuet ja avustukset	-	15 349 758	18 588 741	3 238 983	-	9 590 425	62,5%	-
Vuokratuotot	-	60 093 500	60 093 500	0	-	20 885 483	34,8%	-
Muut toimintatuotot	-	159 660 885	142 342 765	-17 318 120	-	45 902 185	28,7%	-
TOIMINTATUOTOT ULKOISET	-	366 817 691	366 121 088	-696 603	-	117 756 823	32,1%	-
Valmistus omaan käyttöön	-	13 012 000	13 073 550	61 550	-	1 915 749	14,7%	-
Henkilöstökulut	-	-536 998 767	-539 187 063	-2 188 297	-	-175 504 744	32,7%	-
Pavelujen ostot	-	-450 103 174	-451 145 193	-1 042 019	-	-143 016 334	31,8%	-
Aineet, Tarvikkeet ja tavarat	-	-59 524 324	-59 633 443	-109 119	-	-17 174 666	28,9%	-
Avustukset	-	-82 650 271	-83 370 233	-719 962	-	-29 121 439	35,2%	-
Vuokrat	-	-132 467 907	-131 356 156	1 111 751	-	-39 518 480	29,8%	-
Muut toimintakulut	-	-11 617 065	-12 768 936	-1 151 871	-	-1 120 055	9,6%	-
TOIMINTAKULUT ULKOISET	-	-1 273 361 507	-1 277 461 024	-4 099 517	-	-405 455 717	31,8%	-
Sisäinen myynti	-	346 091 119	345 840 137	-250 982	-	108 769 482	31,4%	-
Sisäiset ostot	-	346 323 752	345 716 800	-606 952	-	110 679 062	32,0%	-
Toimintatuotot yhteensä	-	712 908 810	711 961 225	-947 584	-	226 526 305	31,8%	-
Toimintakulut yhteensä	-	-1 619 685 259	-1 623 177 824	-3 492 565	-	-516 134 779	31,9%	-
TOIMINTAKATE	-	-893 764 449	-898 143 049	-4 378 599	-	-287 692 725	32,2%	-
Verotulot	-	865 000 000	892 000 000	27 000 000	-	401 242 155	46,4%	-
Valtionosuudet	-	356 769 000	356 769 000	0	-	118 497 656	33,2%	-
Rahoitustuotot ja kulut	-	21 080 593	30 690 533	9 609 940	-	7 427 631	35,2%	-
VUOSIKATE	-	349 085 144	381 316 485	32 231 341	-	239 474 717	68,6%	-
Poistot	-	-193 498 032	-190 699 115	2 798 917	-	-63 269 575	32,7%	-
Arvonlentumiset	-	-	-	-	-	-	-	-
Satunnaiset tuotot ja kulut	-	-	-	-	-	-7 237	-	-
TILIKAUDEN TULOS	-	155 587 112	190 617 370	35 030 257	-	176 197 905	113,2%	-

- Maanmyyntituottojen ennustetta on alennettu 18,3 Milj. EUR. Suhdanne ja korkojen nousu vaikuttaa asuntomarkkinoihin ja tonttikauppojen toteutumiseen.
- Maankäyttömaksujen ennustetta on korotettu 8,3 Milj. EUR. Sopimusrakentaminen on etenemässä talousarviossa oletettua nopeammin.
- Tuottoennusteeseen on lisätty kotouttamisen kuntakorvaukset sekä SOTE/PELA – uudistukseen liittyviä kaupungille kirjautuvia eriä.
- Toimintakuluihin ennustetaan 4,1 Milj. EUR ylitystä.
 - Perusopetuksen valmistavan opetuksen ennustetaan ylittyvän 2,9 milj. EUR.
 - Hankekuluissa pientä ylitystä. Vastaavat tuloylitykset hankeavustuksissa.
- Veroarviota on korotettu 27 Milj. EUR ja rahoitustuottoihin arvioidaan kirjautuvat rahastojen tuottoja 9 Milj. EUR budjetoitua enemmän.
- Tulosennuste ensimmäisen osavuosikatsauksen yhteydessä +35 Milj. EUR. Koko vuoden toteutumiseen liittyy paljon epävarmuustekijöitä. Ennustetta päivitetään seuraavan osavuosikatsauksen yhteydessä huomioiden tarkentuneet tiedot vuoden 2023 kehityksestä.

Investoinnit etenevät

Milj. EUR	TA 2023	MTA 2023	ENN 2023	Poikkeama ENN-TA	Poikkeama ENN-MTA	TOT Tammi-Huhti / 2023
TOIMITILARAKENTAMINEN	108	108	116	7	7	9
Uudisrakentaminen	99	99	107	7	7	9
Perusparantaminen	9	9	9	0	0	0
INFRARAKENTAMINEN	99	98	102	4	4	21
Peruskaupungin hankkeet	56	55	55	0	0	12
Yksityisrahoitteiset hankkeet	25	25	29	4	4	6
Taseyksiköiden hankkeet	18	18	18	0	0	3
Suurpellon taseyksikkö	4	4	4	0	0	1
Tapiolan taseyksikkö	10	10	10	0	0	2
Urheilupuiston taseyksikkö	4	4	4	0	0	0
MUUT INVESTOINNIT	109	109	111	2	2	18
Liikuntapaikkojen perusparantaminen	1	1	1	0	0	0
Aineettomat investoinnit	12	12	14	2	2	2
ICT-investoinnit	12	12	14	2	2	2
Maa ja vesialueet	7	7	7	0	0	1
Koneet ja kalusto	12	12	12	0	0	0
Osakkeet ja sijoitukset	76	76	76	0	0	15
Yhteensä	316	315	329	13	14	48

- Tammi-huhtikuun toteumassa ei näy vielä kaikki alkuvuoden käyttöomaisuuskirjaukset.
- Toimitilarakentamiseen esitetään 6,2 Milj. EUR lisämäärärahaa Hyökyvuoren pysäköintilaitosta varten. Pysäköintilaitos tarvitaan taloyhtiöiden nykyisten pysäköintioikeuksien siirtämiseksi pois Kivenlahden metrokeskuksen rakentamisen tieltä.
- Sopimusrakentamisen (yksityisrahoitteiset hankkeet) määrärahoilla toteutetaan maankäytösopimuksin sovittuja infrastruktuurihankkeita. Määrärahojen ennustetaan ylittävän talousarvion 5 Milj. EUR.
- Maanhankinta on ollut alkuvuonna vilkasta ja siihen varattu määräraha on jo pääosin sidottu.
- ICT-hankkeisiin ennustetaan 2 Milj. EUR ylitystä.

Konsernihallinto

Milj. EUR Konsernihallinto	TOT 2022	TA 2023	ENN 2023	Poikkeama ENN-TA
Toimintatuotot	-	84	85	1
Toimintakulut	-	-108	-107	1
TOIMINTAKATE	-	-24	-22	2

- Tietohallinnon ICT-Infratransitio siirtyy markkinaoikeus-prosessista johtuen ja toimialojen IT- pienkehittämisen arvioidaan alittuvan.
- Kestävän kehityksen osaamiskeskuksessa on käynnistynyt uusia ulkoisesti rahoitettuja hankkeita, jotka näkyvät sekä tulojen ja menojen kasvuna.

Kaupunginhallituksen tehtäväalue (luvut ei sisälly ylläolevaan konsernihallintoon)

- Tuloja kasvattavat laskennalliset korvaukset maahanmuuttajien kotouttamisesta aiheutuviin kuluihin 2,7 Milj. EUR.
- Sisältää LUPin ja Hytetin vuodelle 2023 kuuluvia tuloja 3,3 Milj. EUR ja menoja 3,4 Milj. EUR, tiedot tarkentuvat vielä myöhemmin.
- Eläkemaxsuperusteisen eläkemaxsun tilalle tullut Tasausmaksu on 1,6 milj. euroa ennakkotietoa pienempi.
- Projekteille varattujen omarahoitusosuuksien ennustetaan alittuvan 0,8 milj. euroa.

Elinvoiman tulosalue

Milj. EUR Elinvoiman tulosalue	TOT 2022	TA 2023	ENN 2023	Poikkeama ENN-TA
Toimintatuotot	-	12	13	0
Toimintakulut	-	-168	-169	-1
TOIMINTAKATE	-	-156	-156	0

- Espoon TE25-ohjelman toteutus etenee suunnitellusti. Valmistelussa on ollut työllisyysalueen muodostaminen. 31.10.2023 valtiolle tulee ilmoittaa tulevien työllisyyspalvelujen järjestämiseen liittyvät sopimukset ja suunnitelma.
- Työmarkkinatuen kuntaosuuslaskutus 1-4/23 on vastannut viimevuoden vastaavan ajankohdan toteumaa ja sen ennuste on 28 Milj. EUR, joka on 0,5 Milj. EUR talousarviota suurempi.
- Tulojen ja menojen ylityksiin vaikuttavat elinvoimaan saadut projektirahoituspäätökset.
- Matinkylän uimahalli menee kiinni mahdollisesti syksyllä takuukorjausten ajaksi, vaikutus asiakasmaksutuloihin arvioidaan, kun sulkemisen ajankohdasta ja korjauksien laajuudesta on tehty päätös.

Kasvun ja oppimisen toimiala

Milj. EUR Kasvun ja oppimisen toimiala	TOT 2022	TA 2023	ENN 2023	Poikkeama ENN-TA
Toimintatuotot	-	43	44	1
Toimintakulut	-	-781	-784	-3
TOIMINTAKATE	-	-738	-740	-2

Koko vuoden ennuste

- Ennuste pääpiirteissään kuten talousarvio, erikseen ennustettu mm.
 - Hanketulojen ylitys suomenkielisen toisen asteen koulutuksen ja nuorisopalvelujen tulosityksikkö 1,4 Milj. EUR
 - Budjetoitua useampien valmistavan opetuksen ryhmien budjetoimattomat kustannukset Suomenkielisessä perusopetuksessa 2,9 Milj. EUR
- Lisäksi tunnistettu seuraavat budjettipoikkeamat, jotka raportoinnin ja näkemyksen tarkennuttua viedään numeerisesti raportointijärjestelmää (joita ei siis tässä ovk-raportissa ole otettu huomioon ennusteessa)
 - Hanketuloja ja hankemenoja yli budjetin, nettovaikutus nolla
 - Vuokramenot yli budjetin
 - Henkilöstökuluja yli budjetin siltä osin, kun tes-korotukset ylittävät budjetoidut korotukset

Kaupunkiympäristön toimiala

Milj. EUR Kaupunkiympäristön toimiala	TOT 2022	TA 2023	ENN 2023	Poikkeama ENN-TA
Toimintatuotot	-	585	576	-9
Toimintakulut	-	-529	-530	0
TOIMINTAKATE	-	56	47	-9

- Valmistuvien asuntojen määrä pysyy vielä vuonna 2023 korkealla tasolla. Uusia asuntoja on käynnistynyt alkuvuonna 863, mikä on noin puolet edellisvuoden samaan ajankohtaan verrattuna. Maanmyyntitulojen toteutumista ei vielä tässä vaiheessa voi luotettavasti ennustaa, mutta asuntomyynnin markkinakäännö tulla vaikuttamaan myös maanmyyntiin. Ennusteessa maanmyyntituloja on alennettu 18,3 Milj. EUR.
- Kaupunkitekniikan keskuksen maankäyttösopimustuottojen ennustetaan toteutuvan 5 Milj. EUR yli talousarvion ja Tapiolan taseyksikön 3,8 Milj. EUR.
- Hallinto-oikeus kumosi Espoon pohjois- ja keskiosien yleiskaavaa (poke) koskeneet valitukset tammikuussa. Espoon Yleiskaava 2060:n tavoitteet hyväksyttiin maaliskuussa.
- Osana Espoo-tarinan luontoarvojen vaalimista päätettiin tammikuussa kolmen luonnonsuojelualueiden perustamista. Alueet ovat Liselott, Niipperinpellon rinnelehto ja Soidensuo.

Tilapalvelut-liikelaitos

Milj. EUR Tilapalvelut-liikelaitos	TOT 2022	TA 2023	ENN 2023	Poikkeama ENN-TA
Toimintatuotot	-	294	294	0
Toimintakulut	-	-190	-190	0
TOIMINTAKATE	-	104	104	0

- Palvelutuotannon toiminta on edennyt suunnitelmien mukaan ja osavuosikatsauksen laatimishetkellä ei ole tiedossa kustannusylityksiä. Kilpailutuksien perusteella on vaihdettu palveluntuottajaa yhdellä alueella kiinteistönhoidon ja yhdellä alueella siivouksen osalta.
- Kunnossapidon osalta toiminta etenee käyttösuunnitelman mukaisessa tasossa. Tavoitteena on lisätä ennakoivaa kunnossapitoa ja laskea vikakorjauksien osuutta.
- Vuokramenot ovat nousseet poikkeuksellisesti indeksikorotusten ja muiden kulujen nousun takia.
- Energian yksikköhinnat ovat nousseet, vaikka energiakulutuksen lasku on loiventanut kustannusnousua.
- Suoraomisteisissakaan tiloissa (runsaat 60% kannasta) ei ole säästyttävä kustannuspaineilta.

Rahoituslaskelma

Milj. EUR	TP 2022	TA 2023	MTA 2023	ENN 2023	Poikkeama ENN-TA	Poikkeama ENN-MTA	TOT Tammi- Huhti / 2023
Vuosikate	-	349 085	349 085	381 316	32 231	32 231	239 475
Satunnaiset erät	-	-	-	-	-	-	-7
Tulorahoituksen korjauserät	-	-58 899	-58 899	-40 599	18 300	18 300	-9 126
TOIMINNAN RAHAVIRTA	-	290 186	290 186	340 717	50 531	50 531	230 342
Investointimenot	-	-315 563	-315 023	-328 876	-13 313	-13 853	-48 075
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-	4 340	4 340	2 840	-1 500	-1 500	379
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-	58 899	58 899	40 599	-18 300	-18 300	9 584
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-	-252 324	-251 784	-285 437	-33 113	-33 653	-38 112
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-	37 862	38 402	55 280	17 418	16 878	192 229
Antolainasaamisten lisäykset	-	-43 750	-43 750	-43 750	0	0	-11 500
Antolainasaamisten vähennykset	-	10 414	10 414	10 414	0	0	-
Antolainauksen muutokset	-	-33 336	-33 336	-33 336	0	0	-11 500
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-	51 000	51 000	51 000	0	0	-
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-53 062	-53 062	-53 062	0	0	-11 509
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-	-	-	-	-	-	-
Lainakannan muutokset	-	-2 062	-2 062	-2 062	0	0	-11 509
Oman pääoman muutokset	-	0	0	0	0	0	-
Muut maksuvalmiuden muutokset	-	-1 414	-1 414	-1 414	0	0	-8 878
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-	-36 812	-36 812	-36 812	0	0	-31 888
RAHAVAROJEN MUUTOS	-	1 050	1 590	18 468	17 418	16 878	160 342

- Alkuvuoden toiminnan ja investointien rahavirta on ollut positiivinen.
 - Toteutunut vuosikate on korkea johtuen alkuvuoden suuremmista verotilityksistä, jotka maksettiin kunnille vielä korkeamman veroprocentin mukaan.
 - Kirjattujen investointimenojen toteuma käyttöomaisuudessa on vielä alhainen.
- Koko vuoden rahavirran ennustetaan olevan hiukan talousarviota parempi, joka vähentää budjetoitua lainanottotarvetta.

Kassa, rahastot ja lainakannan kehitysarvio

Rahastot 2023: alkuvuoden tuotot positiivisia

- Vuosi on lähtenyt liikenteeseen sijoitusmarkkinoilla odottavissa tunnelmissa. Toistaiseksi talouskehitys on ollut odotettua vahvempaa, mutta hermostuneisuus näkyy markkinoilla. Keskuspankit ovat seuranneet herkeämättä inflaation kasvua ja ovat joutuneet reagoimaan tähän nostamalla korkoja.
- Espoo rahastojen tuotot olivat huhtikuun loppuun vaihdelleet 1,2 % ja 2,5 % välillä (markkina-arvoin)
- Rahastojen kirjanpidollista tuottoennustetta on nostettu reilut 9 milj. euroa vuodelle 2023 johtuen Investointirahastossa tehdyistä rahastomyynneistä.
- Erityiskatteisten rahastojen tuottojenvaihtelu voi olla erityisen suurta, joten ne arvioidaan talousarvioon varovasti. Kaupungin sijoitukset tulee arvostaa hankintahintaan ja tästä johtuen sijoitusten arvonnousuja ei kirjata kirjanpitoon ennen niiden realisoitumista.

Espoon kassatilanne ja likviditeetin saatavuus on hyvällä tasolla:

- Konsernitilin saldo oli n. 602 Milj. EUR, josta oli sijoitettuna lyhyen koron rahastoihin n. 406 Milj. EUR.
- Espoon kassasijoitukset tuottivat alkuvuoden aikana n. 1,3 % eli 4,5 Milj. EUR.
- Emon kassa oli 505 Milj. EUR, (josta sulkutilillä 67,7 Milj. EUR Espoon sairaalaan ja kolmen paloasemakiinteistön kauppoihin liittyen) ja tyttärien kassa 97 Milj. EUR.

Pitkäaikaisten lainojen määrä ei kasva vuoden 2023 aikana:

- Vuoden 2023 aikana ennustetaan lainojen lyhennysten olevan 51,9 Milj. EUR.
- On todennäköistä, että vuoden 2023 51,0 Milj. EUR lainannostovaltuutta ei tarvitse käyttää kokonaisuudessaan
- Kaupungin lainasalkusta on kiinteäkorkoista lainaa 85,70 %

Kaupunkitasoisten tulostavoitteiden eteneminen 2023

- Vuodelle 2023 on asetettu 26 kaupunkitasoista tulostavoitetta
- Vuoden ensimmäisen osavuosikatsauksen yhteydessä
 - 13 tulostavoitteen arvioidaan etenevän suunnitelmallisesti
 - 11 tulostavoitteen etenemistä ei voida vielä arvioida
 - 2 tulostavoitteen edistymisen osalta havaitaan poikkeamia
- Poikkeamat
 - 2.3. Rakentamisen lupien käsittelyaika paranee niin, että 85% lupapäätöksistä käsitellään korkeintaan 75 vuorokaudessa
 - Vuoden 2022 henkilöstövaje on vaikuttanut vielä suoritteisiin.
 - Suunnitellut toteuttamisvaiheessa olevat kehittämistoimet ja onnistunut rekrytointi vaikuttavat lupakäsittelyajan ja asiakaskokemuksen parantumiseen tämän vuoden aikana, joskin uuden rakentamislain tuomat muutokset ja niiden edellyttämät toiminnan kehittämis- ja muutos- sekä oppimistarpeet kuormittavat resursseja merkittävästi tulevan kahden vuoden aikana.
 - 7.1. Espoon kotouttaminen on tuloksellista.
 - Työllisyystilanne on parantunut jatkuvasti, mutta vielä asetettuun tavoitteeseen on matkaan



■ Ei voida vielä arvioida ■ Poikkeamia ■ Etenee suunnitellusti