

Fullmäktige 11.09.2023 § 99

§ 99

## Andra delårsrapporten 2023 jämte åtgärder

Beredning och upplysningar:  
Jyrkkä Maria  
Skyttä Samuli  
fornamn.efternamn@esbo.fi  
Telefon 09 816 21

### Förslag

Föredragande  
Stadsstyrelsen

Fullmäktige

1  
antecknar den bifogade andra delårsrapporten 2023 för kännedom

2  
antecknar den bifogade koncernrapporten för Esbo stad för kännedom

3  
antecknar utredningarna om iakttagelserna i utvärderingsberättelsen 2022 för kännedom

4  
antecknar protokollsanteckningarna för budgeten 2023 för kännedom

5  
antecknar rapporten om stöd för fullmäktigegruppernas verksamhet för kännedom

6  
godkänner följande anslagsökningar:

Koncernförvaltningen, dataadministrationen, immateriella tillgångar  
ökning av anslaget för investeringar 2 500 000 euro

Stadsmiljösektorns stab, markförvärv, land- och vattenområden  
ökning av anslaget för investeringar 4 000 000 euro

Affärsverket Esbo lokaler, aktier och andelar  
ökning av anslaget för investeringar 16 500 000 euro.

### Behandling

Ordföranden för fullmäktiges förhandlingskommitté Sistonen föreslog understödd av Partanen m.fl. följande tillägg:  
”Fullmäktige uppmanar stadsstyrelsen att till nästa delårsrapport bereda ett förslag, genom vilket den överskridning av anslaget för innevarande år som behövs inom sektorn för fostran och lärande kan täckas. Dessa behov beror på att antalet barn samt lönekostnader och hyror varit högre än förväntat”.

Värmälä lämnade understödd av Pentikäinen m.fl. följande förslag till hemställan 5.2:

"Fullmäktige hemställer att Esbo stad utreder vilka åtgärder som kan vidtas för att effektivisera förebyggandet och minskningen av fattigdom bland barnfamiljer".

Värmälä lämnade understödd av Pentikäinen följande förslag till hemställan 5.1:

"Fullmäktige hemställer att Esbo stad tillsammans med Esbo bostäder Ab utreder hur staden förverkligar målen i stadens bostadspolitiska program om en mångfald av bostadsstorlekar som möjliggör byte av bostad när till exempel familjens storlek ändras".

Alaviiri lämnade understödd av Markkula följande förslag till hemställan:

"Fullmäktige hemställer att Esbo stad utreder effekterna och betydelsen av gemenskapshandledarnas verksamhet, och utifrån utredningen fattar beslut för framtiden".

Efter avslutad diskussion sammanfattade ordföranden de förslag som hade lämnats under diskussionen och konstaterade att fullmäktige först behandlar förslaget till tillägg och sedan förslagen till hemställningar.

Ordföranden frågade om ordföranden för förhandlingskommittén Sistonens tilläggsförslag kan godkännas enhälligt. Eftersom ingen motsatte sig förslaget, konstaterade ordföranden att fullmäktige godkänt det enhälligt.

Därefter behandlades förslagen till hemställningar.

Ordföranden frågade om Värmäläs hemställan nr 5.1 kan godkännas enhälligt. Eftersom förslaget rönste motstånd, konstaterade ordföranden att mötet måste rösta.

Ordföranden föreslog att de som understöder Värmäläs förslag till hemställan röstar "ja" och de som motsätter sig förslaget röstar "nej". Fullmäktige godkände ordförandens förslag.

Vid omröstningen förkastade fullmäktige Värmäläs förslag med 35 röster mot 37 och 3 blanka. Röstningslistan bifogas till protokollet. Ordföranden frågade om Värmäläs hemställan nr 5.2 kan godkännas enhälligt. Eftersom förslaget rönste motstånd, konstaterade ordföranden att mötet måste rösta.

Ordföranden föreslog att de som understöder Värmäläs förslag till hemställan röstar "ja" och de som motsätter sig förslaget röstar "nej". Fullmäktige godkände ordförandens förslag.

Vid omröstningen godkände fullmäktige Värmäläs förslag med rösterna 42 mot 23 och 10 blanka. Röstningslistan bifogas till protokollet.

Ordföranden frågade om Alaviiris förslag till hemställan kan godkännas enhälligt. Eftersom ingen motsatte sig förslaget, konstaterade ordföranden att fullmäktige godkänt det enhälligt.

## **Beslut**

Fullmäktige:

Stadsstyrelsens förslag godkändes enhälligt med följande tillägg:

Fullmäktige uppmanar stadsstyrelsen att till nästa delårsrapport bereda ett förslag, genom vilket den överskridning av anslaget för innevarande år som behövs inom sektorn för fostran och lärande kan täckas. Dessa behov beror på att antalet barn samt lönekostnader och hyror varit högre än förväntat.

Dessutom godkändes följande hemställningar:

Fullmäktige hemställer att Esbo stad utreder vilka åtgärder som kan vidtas för att effektivisera förebyggandet och minskningen av fattigdom

bland barnfamiljer och  
Fullmäktige hemställer att Esbo stad utreder effekterna och betydelsen av gemenskapshandledarnas verksamhet, och utifrån utredningen fattar beslut för framtiden.

## Redogörelse

### 1. Andra delårsrapporten 2023

#### Folkökningen fortsätter på samma nivå som förra året

Enligt Statistikcentralens preliminära uppgifter har den relativa folkökningen i Esbo varit störst i hela Finland. I januari–juli var folkökningen 4 826 personer och folkmängden översteg 310 000 i slutet av juli. Folkökningen är alltså fortsättningsvis snabb, liksom året innan. I år torde folkmängden öka med cirka 8 400 personer. Folkmängden har ökat i alla åldersgrupper, men särskilt i åldersgruppen 30–49 år.

#### Minskningen av arbetslösheten har avstannat

Andelen arbetslösa av arbetskraften var 9,2 procent i slutet av juni 2023, det vill säga på samma nivå som ett år tidigare. Arbetslöshetsgraden i hela landet var 10,0 procent.

Fyra år tidigare, då coronapandemin inte påverkade sysselsättningsläget, var andelen arbetslösa av arbetskraften 8,4 procent i Esbo. Andelen arbetslösa är därmed ännu väsentligt högre än under åren före coronapandemin.

#### Driftsekonomins balans försämras – verksamhetsintäkterna minskar och verksamhetskostnaderna torde överskrida budgeten

Den allmänna ekonomiska osäkerheten återspeglas i verksamhetsintäkterna. De externa verksamhetsintäkterna torde komma att underskrida budgeten betydligt. Den största enskilda faktorn är markförsäljningsintäkterna. Prognosen för innevarande år har sänkts med 18,3 miljoner euro.

Även om stadens externa verksamhetsintäkter verkar överskrida budgeten, bör det noteras att en väsentlig del är extern finansiering av projekt. Dessa intäkter, liksom intäkterna av avtalsbyggande, ger upphov till motsvarande kostnader. Därför är det viktigt att granska verksamhetsbidragets utveckling och beakta investeringskostnaderna.

Verksamhetsbidragets underskott torde bli nästan 26 miljoner euro större än budgeterat. De externa verksamhetskostnaderna håller på att överskridas, särskilt inom sektorn för fostran och lärande och särskilt inom personalkostnader. Också anslagen för kostnader för arbetsmarknadsstöd håller på att överskridas. Prognoserna preciseras under hösten.

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

Skattefinansieringen (skatter och statsandelar) är hittills i år 811 miljoner euro. Finansministeriet har ökat skatteintäkterna i prognosen för 2023 och därför har också prognosen för Esbo stad ändrats. Prognosen för skatteintäkterna höjdes i samband med delårsrapport 1 med 27 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.

Utöver skatteintäkterna för tidigare skatteår har även lönesumman och arbetspensionerna påverkat kommunalskatteintäkterna. Samfundsskatteintäkternas utveckling är oroväckande. Prognosen har justerats betydligt på riksnivå sedan senaste delårsrapport. Sedan sommaren har företagen börjat betala mindre förskottsskatt, vilket märks i samfundsskatteintäkterna. Bedömningen av konsekvenserna av denna utveckling för Esbo stad preciseras under hösten.

Stadens skattefinansiering 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.

### **Prognosen för resultatet har försämrats sedan våren – extraordinära poster förbättrar prognosen**

**Finansieringsintäkterna** uppskattas överskrida budgeten med 9 miljoner euro. I resultatprognosen ingår avyttring av medel i investeringsfonden, som är poster av engångsnatur. Avkastningen av fonderna har varierat mellan 1,2 procent och 2,5 procent (i marknadsvärde).

**Resultatprognosen** är utifrån läget i juli 175 miljoner euro, det vill säga 16,4 miljoner euro bättre än budgeterat. Prognosen är fortfarande osäker och den har försämrats med 15 miljoner euro under det senaste kvartalet.

**Investeringsprognosen** är cirka 342 miljoner euro. I början av året hade inte alla anläggningstillgångar ännu bokförts, vilket får utfallet att se litet ut.

Vissa lokalbyggnadsprojekt har senarelagts och anslagen för dem torde uppskjutas till följande år. Prognosen för innevarande år preciseras under hösten.

**Nya lån** för innevarande år har budgeterats till 51 miljoner euro. Budgetlån har inte lyfts i början av året på grund av god likviditet i stadens kassa. Det är möjligt att budgetlånen för 2023 inte behövs.

### **Genomförandet av produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad**

Produktivitetsmålet, som beaktats i budgeten för 2023, är 19,3 miljoner euro. På grundval av läget 31.7.2023 blir utfallet 17,3 miljoner euro 2023. Prognosen har försämrats med 1,6 miljoner euro från årets första delårsrapport.

De största underskridningarna av temana och åtgärderna i produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad är stärkande av inkomstbasen som underskrids med 1,6 miljoner euro, fostran och lärande med 1,2 miljoner euro och digitalisering med 1,0 miljoner euro.

Av de åtgärder och projekt som syftar till bättre produktivitet torde knappt 80 procent genomföras som planerat, 16 procent uppvisa vissa avvikelser och 4 procent bli svåra att nå. En del av produktivitetsmålen för 2023 nås under de kommande åren.

För att nå en hållbar balans i stadens och koncernens ekonomi och för att anpassa staden till de förändringar som vårdreformen medför är det nödvändigt att genomföra produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad.

## **2. Utfallen av resultatmålen**

Staden hade ställt 26 resultatmål för hela staden år 2023. Av dessa torde 15 nås. Två kan ännu inte utvärderas. Nio torde inte nås innevarande år.

Resultatmålen är svåra att nå, särskilt på grund av den allmänna marknadssituationen i Finland som har vänt sysselsättningsutvecklingen i en sämre riktning. Samtidigt har byggandet mattats av, vilket inverkar på stadens tillväxtmål. Dessutom har den situation som Rysslands anfallskrig orsakat påverkat tillgången på bränsle och fördröjer uppnåendet av målen i fråga om energi. Den allmänna nationella och internationella situationen förklarar dock inte alla avvikelser från uppnåendet av resultatmålen och korrigerande åtgärder planeras.

## **3. Esbo stads koncernrapport**

Esbo stads koncernrapport för januari–juni 2023 omfattar de väsentliga uppgifterna om de viktigaste koncernsammanslutningarnas ekonomi och verksamhet.

Fullmäktige har uppställt 31 mål för koncernsammanslutningarna i budgeten för 2023. Av målen torde 24 nås utifrån utfallsuppgifterna för andra kvartalet 2023. Utfallet av sex av målen kan inte bedömas ännu eller de torde nås endast delvis. Följande mål torde inte nås: Förbättring av vatten- och avloppshanteringen (samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster HRM).

## **4. Ändringar i budgeten**

### **Investeringar**

Anslagen för immateriella IKT-investeringar bör höjas med 2,5 miljoner euro, huvudsakligen för systemen JoTo- och DigiOne. JoTo kräver mera anslag på grund av att tidtabellen hade fördröjts och en betalningspost överfördes till 2023. DigiOne kräver mera anslag på grund av kostnadsökningar som det av Vanda stad ledda samprojektet rapporterat. Anslagsbehovet för dessa är 3,6 miljoner euro, som dock inom de immateriella investeringarna har anpassats med 1,1 miljoner euro genom en omläggning av utvecklingen och genom uppskov. Således torde de immateriella investeringarna efter anpassningen överskrida den ursprungliga budgeten med 2,5 miljoner euro.

Markanskaffningen var livlig i början av året och det ursprungliga anslaget på 7 miljoner euro är redan bundet. För slutet av året behövs ett tilläggsanslag på 4 miljoner euro. Tilläggsanslaget behövs särskilt för förvärv av allmänna områden (ca 2,2 miljoner euro) och fastighetsarrangemang med Esbo Bostäder Ab (ca 1,8 miljoner euro). Tre större anskaffningar av allmänna områden pågår.

### **Affärsverket Esbo lokaler**

Stadsstyrelsen beslutade 19.12.2022 att lösa in aktiestocken i Kiinteistö Oy Tapiolan Louhi i enlighet med det gällande avtalet om hälsovårdscentralsfastigheten. Aktiernas pris, överlåtelseskatten samt

övriga anskaffningsutgifter uppgår till sammanlagt 16,5 miljoner euro. För detta finns inget separat anslag i budgeten för 2023. I redogörelsen för stadsstyrelsens beslut konstateras tilläggsanslaget äskas i samband med delårsrapporterna för 2023.

## Beslutshistoria

Stadsstyrelsen 4.9.2023 § 229

### Förslag

Föredragande:

Stadsdirektör Mäkelä Jukka

Stadsstyrelsen föreslår att fullmäktige

1

antecknar den bifogade andra delårsrapporten 2023 för kännedom

2

antecknar den bifogade koncernrapporten för Esbo stad för kännedom

3

antecknar utredningarna om iakttagelserna i utvärderingsberättelsen 2022 för kännedom

4

antecknar protokollsanteckningarna för budgeten 2023 för kännedom

5

antecknar rapporten om stöd för fullmäktigegruppernas verksamhet för kännedom

6

godkänner följande anslagsökningar:

Koncernförvaltningen, dataadministrationen, immateriella tillgångar  
ökning av anslaget för investeringar 2 500 000 euro

Stadsmiljösektorns stab, markförvärv, land- och vattenområden  
ökning av anslaget för investeringar 4 000 000 euro

Affärsverket Esbo lokaler, aktier och andelar  
ökning av anslaget för investeringar 16 500 000 euro

### Behandling

Föredragandens ändringar vid mötet har beaktats i protokollet.

### Beslut

Stadsstyrelsen:

Föredragandens förslag godkändes enhälligt.

## Beslutshistoria

### Bilaga

- 1 Osavuosikatsaus 2\_2023
- 2 Konserniraportti tammi-kesäkuu 2023
- 3 Toimialojen vastaukset arviointikertomukseen 2022
- 4 Vastaukset vuoden 2023 pöytäkirjamerkintöihin
- 5 Valtuustoryhmän toiminnan tukeminen\_1.1. - 31.7.23

- 6 Äänestyslista 5.1 § 99
- 7 Äänestyslista 5.2 § 99

**Tilläggsmaterial**

- Tarkastuslautakunnan lausunto valtuustolle toisesta osavuosisikatsauksesta 2023

**För kännedom**