

Fullmäktige 21.09.2026

Andra delårsrapporten 2026

Beredning och upplysningar:
Jyrkkä Maria

fornamn.efternamn@esbo.fi
Telefon 09 816 21

Förslag

Föredragande
Stadsstyrelsen

1

antecknar den bifogade andra delårsrapporten 2026 för kännedom

2

antecknar Esbo stads koncernrapport och ägarstyrningsrapporten för huvudstadsregionen för januari–juni 2026 för kännedom.

3

antecknar utredningarna om iakttagelserna i utvärderingsberättelsen 2025 för kännedom,

4

antecknar svaren på protokollsanteckningarna för budgeten 2026 för kännedom,

5

fastställer den ingående balansen för 2026 enligt bilagan.

Behandling

Beslut

Redogörelse

1. Andra delårsrapporten 2026

Stadens folkmängd ökade januari-juli med 2 790 personer. Folkökningen var 5 340 färre än under motsvarande period i fjol. Enligt förhandsuppgifterna var folkmängden 328 500 personer i slutet av juli. I fjol var folkökningen 4 785 invånare, det vill säga 1,5 procent. Folkökningen beräknas i år vara cirka 4 800 personer, samma nivå som i fjol. Detta förutsätter dock att folkökningen inte accelererar i slutet av året. Även om folkökningen har avtagit de senaste åren, växer Esbo kraftigt i förhållande till det övriga kommunfältet.

I slutet av juni var arbetslösheten i Esbo 12,2 procent, det vill säga 0,7 procentenheter högre än ett år tidigare. Särskilt har antalet unga arbetslösa ökat. Arbetslösheten fortsatte att öka i början av året, men ökningen har avtagit. I Finlands ekonomi ser man nu vändningar till det bättre, men verkningarna på arbetsmarknaden och därigenom också på arbetslösheten i staden kommer med fördröjning.

Verksamhetsintäkterna torde överskrida budgeten med 12 miljoner euro. Prognosen har höjts med 3 miljoner euro från första delårsrapporten. De externa intäkterna har ökat bland annat på grund av att inkomsterna av klientavgifterna, markanvändningsersättningar och kalkylerad integrationsersättning har ökat. Inkomster av markförsäljning torde inflyta enligt budgeten. Hittills är de nästan 14 miljoner euro, vilket är 92 procent av målet för hela året.

Verksamhetskostnaderna kommer att underskridas med 22 miljoner euro. Prognosen är nästan 8 miljoner euro lägre än i första delårsrapporten. De underskrider budgeten i flera enheter. De viktigaste underskridningarna förekommer i dataadministrationen, stadens andel till Helsingforsregionens trafik, och vederlagen till Västmetron. HRT:s och Länsimetros andel av denna helhet är över 14 miljoner euro.

Även om stadens verksamhetskostnader underskrids, kommer arbetslöshetsunderstöden dock att överskrida budgeten med cirka 7 miljoner euro. Överskridningstrycket har varit lika stort sedan slutet av våren. Arbetslöshetsunderstöden har fakturerats felaktigt. Kommunerna har fakturerats också för utgifter som staten ansvarar för. Faktureringen korrigeras retroaktivt, men kommunerna har ännu inte fått närmare information om felets storlek.

Skatteintäkterna torde underskrida budgeten med 24 miljoner euro. Av detta är 16 miljoner euro intäkter av kommunalskatt och 8 miljoner euro av fastighetsskatt. Prognosen har försämrats med 14 miljoner euro från första delårsrapporten. Sysselsättningsutvecklingen har varit svag och den ekonomiska tillväxten långsam. Därför har skatteintäkterna underskridit budgeten en aning. Den viktigaste orsaken till underskridningen av kommunalskatteintäkterna är dock slutförandet av och korrigeringsarna för skatteåret 2025, som beaktas i redovisningen i november. Enligt preliminära uppgifter redovisades för mycket kommunalskatt till Esbo i fjol och staden måste betala tillbaka mer än 15 miljoner euro.

Prognosen för fastighetsskatteintäkterna har sänkts med 8 miljoner euro. Enligt Skatteförvaltningens preliminära uppgifter försämrats fastigheternas beskattningsvärde år 2026 för första gången under den statistiktidsserie som börjar 2014. Dessutom har det i början av året begärts en betydande mängd rättelser i fastighetsskatten för skatteåren 2022–2024. Dessa bidrar till att minska fastighetsskatteintäkterna innevarande år.

De finansiella intäkterna torde överskrida budgeten med cirka 15 miljoner euro, varav effekten av de minskade räntekostnaderna är cirka 2 miljoner euro.

För närvarande beräknas årsbidraget och resultatet överskrida budgeten med 28 miljoner euro. Även om räkenskapsperiodens resultat ser ut att överskrida budgeten något, är verksamhetens och investeringarnas kassaflöde över 127 miljoner euro negativt. Detta innebär att kassaflödet inte räcker till för att täcka investeringarna. I år har staden fullmakt att uppta lån till ett belopp av cirka 207 miljoner euro.

Investeringarna torde uppgå till totalt cirka 374 miljoner euro. Enskilda lokalprojekt uppvisar avvikelser och framskjutningar och anslagen för dessa har justerats så att de motsvarar projektens verkliga genomförande. I sin helhet förutspås byggandet av lokaler underskrida budgeten med 25 miljoner euro. Byggandet av infrastruktur framskrider som planerat och investeringarna torde följa budgeten. I vissa IKT-

projekt förekommer avvikelser som beror på ändrade planer och tidsplaner för ibruktagandet. Årsbidraget torde underskrida budgeten med 3,1 miljoner euro.

2. Esbo stads koncernrapport

Esbo stads koncernrapport innehåller väsentliga uppgifter sedda ur ägarmåls synvinkel om verksamheten och ekonomin i Esbokoncernens viktigaste sammanslutningar. Rapporten över januari–juni 2026 innehåller uppgifter om utfallet av målen och ekonomin under det första halvåret samt en prognos över utfallet under hela året.

Fullmäktige har i budgeten för 2026 uppställt 31 mål för koncernsammanslutningarna. Under den andra kvartalen 2026 har utfallet av målen preciserats något nedåt. Av resultatmålen torde 17 nås helt och ett resultatmål torde inte nås alls. Uppnåendet av 13 resultatmål är osäkert.

Det mål som inte torde nås alls är Esbo bostäders antal påbörjade nya bostäder. De mål som torde nås delvis hänför sig närmast till verksamhetens genomslag, ökade besökarantal och soliditetsgraden.

Uppgifterna om samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT) och samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM) presenteras närmare i en separat ägarstyrningsrapport.

3. Stadens mål för fullmäktigeperioden 2026

Fullmäktigeperiodens mål ingår i Berättelsen om Esbo. Staden har ställt 26 resultatmål för fullmäktigeperioden år 2026. I detta skede uppskattas det att 11 av fullmäktigeperiodens mål kommer att nås. Sex av målen torde nås delvis, och beträffande fyra mål noteras avvikelser i detta skede. Uppnåendet av fem mål kan inte bedömas ännu.

Vid uppföljningen av måluppnåelsen noteras flera positiva trender. Inom sysselsättning, integration, naturens mångfald och balansering av ekonomin framskrider måluppnåelsen väl. Uppnåendet av många mål går åt rätt håll, men det överensstämmer dock inte helt med målet, till exempel i fråga om klimatutsläpp. Dessutom är en del av målen sådana, att måluppnåelsen kan preciseras först på basis av uppgifter som fås i slutet av året.

Avvikelser och utmaningar noteras särskilt inom läskunskap, segregation och bostadsproduktionens struktur. I uppnåelsen av flera mål återspeglas dessutom osäkerheten i omvärlden, särskilt konjunkturläget inom byggandet, och arbetsmarknadens försämring.

Beslutshistoria

Stadsstyrelsen 07.9.2026 § 284

Förslag

Föredragande

Stadsdirektör Kai Mykkänen

Stadsstyrelsen föreslår att fullmäktige

1

antecknar den bifogade andra delårsrapporten 2026 för kännedom

2

antecknar de bifogade Esbo stads koncernrapport och ägarstyrningsrapporten för huvudstadsregionen för januari–juni 2026 för kännedom.

3

antecknar utredningarna om iakttagelserna i utvärderingsberättelsen 2025 för kännedom,

4

antecknar svaren på protokollsanteckningarna för budgeten 2026 för kännedom,

5

fastställer den ingående balansen för 2026 enligt bilagan.

Behandling

Föredragandens ändringar vid sammanträdet har beaktats i protokollet och bilagan.

Beslut

Stadsstyrelsen:

Föredragandens förslag godkändes enhälligt.

Beslutshistoria

Bilaga

- 1 Osavuositarkastus 2_2026
- 2 Konserniraportti tammi-kesäkuu 2026
- 3 Vastaukset vuoden 2025 arviointikertomuksessa esitettyihin suosituksiin
- 4 Vastaukset vuoden 2026 talousarvioneuvottelujen pöytäkirjamerkintöihin 2
- 5 HSY-omistajaohjausraportti Q2 2026
- 6 HSL-omistajaohjausraportti Q2 2026
- 7 Valtuustokauden tavoitteet_OVK2_2026

Tilläggsmaterial

- Investointiraportti EK OVK2_2026
- Tuloslaskelma OVK2_2026 Sitovat tasot
- Palvelutuotteet OVK 2_2026
- Tarkastuslautakunnan lausunto vuoden 2026 toisesta osavuositarkastuksesta

För kännedom