

Valtuusto 13.12.2021 § 172

§ 172

## Vuoden 2021 kolmas osavuosisikatsaus

Valmistelijat / lisätiedot:  
Ojavuo Pia

etunimi.sukunimi@espoo.fi  
Vaihde 09 816 21

### Päätösehdotus

Kaupunginhallitus

Valtuusto

1

merkitsee liitteenä olevan vuoden 2021 kolmannen osavuosisikatsauksen sekä tulostavoitteiden toteutumätiedot tiedoksi.

2

hyväksyy poikkeamat seuraavien tulostavoitteiden toteutumisessa:

Sivistys ja hyvinvointi

- Terveysasemien palvelukyky paranee ja tavoitteena on, että lääkärin kiireettömälle vastaanotolle (T3) päästään 28 vuorokauden sisällä (Q1-Q4=28).
- Digitalisaation hyödyntäminen kasvaa SOTET:n asiakaskontakteissa vuonna 2021.
- Asiakastyytyväisyys paranee vanhusten palvelujen sairaalan potilailla, pitkäaikaishoidon asukkailla ja kotihoidon asiakkailla.
- Pitkäaikaisen tehostetun palveluasumisen oman tuotannon vuorokausihinta alenee.
- Vammaispalvelulain mukaisten kuljetusten kustannuskasvu taittuu.
- Säännöllisen kotihoidon asiakkaan luona käyvien eri hoitajien määrä vähenee.
- Kotihoidon asiakkaiden kipu hoidetaan hyvin.
  
- Tuetun asumisen osuus vammaisten asumispalveluista kasvaa.
- Eriytymiskehitystä ja syrjäytymistä on ehkäisty oppilaiden ja opiskelijoiden hyvinvointia tukien.

Elinvoima, kilpailukyky ja työllisyys

- Työttömyysaste lähestyy Espoo-tarinan tavoitetasoa.
- Työmarkkinatuen kustannukset laskevat.

Talous, henkilöstö ja johtaminen

- Henkilötyön tuottavuus paranee 1,0 %.

3

hyväksyy seuraavat määrärahojen ja tuloarvioiden muutokset sekä sitovuustasojen muutokset:

Konsernihallinto  
C217 Logistiikka

tuloarvion vähennys 9 100 000 euroa  
määrärahan vähennys 9 100 000 euroa

Elinvoima  
C201 Työllisyyspalvelut  
määrärahan lisäys 6 300 000 euroa  
C24 Liikuntalautakunta  
tuloarvion vähennys 2 000 000 euroa

24 Vanhusten palvelut  
tuloarvion lisäys 1 800 000 euroa

Terveyspalvelut  
määrärahan vähennys 4 000 000 euroa  
tuloarvion lisäys 60 500 000 euroa

27 Perhe- ja sosiaalipalvelut  
määrärahan lisäys 3 400 000 euroa

29 Hyvinvoinnin ja terveyden esikunta  
tuloarvion vähennys 1 800 000 euroa  
määrärahan vähennys 2 000 000 euroa

Investoinnit

92 Maa- ja vesialueet  
tuloarvion vähennys 200 000 euroa

Taseyksiköt

Suurpellon taseyksikkö  
tuloarvion vähennys 7 000 000 euroa

Tapiolan taseyksikkö  
tuloarvion vähennys 2 800 000 euroa

4  
merkitsee liitteenä olevan Espoon kaupungin konserniraportin 1-9/2021 tiedoksi.

## **Käsittely**

## **Päätös**

Valtuusto:  
Kaupunginhallituksen ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

## **Selostus**

### **1. Vuoden 2021 kolmas osavuosisikatsaus ajalta tammi-lokakuu**

#### **Toimintaympäristö**

Valtiovarainministeriön syksyn taloudellisen katsauksen mukaan bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 3,3 % vuonna 2021. Talouden toipuminen covid-19-epidemiasta on ollut nopeaa kuluvan vuoden keväästä alkaen. Talouden elpyminen jatkuu syksyllä, jonka seurauksena

talouskasvu pysyy edelleen vahvana loppuvuonna ja jatkuu myös 2022, jolloin BKT:n arvioidaan kasvavan 2,9 % ja 1,4 % vuonna 2023.

Syyskuun 2021 lopulla työttömien osuus työvoimasta oli Espoossa 9,9 % eli vajaa kaksi prosenttiyksikköä alhaisempi kuin vuotta aiemmin. Työttömiä työnhakijoita oli syyskuun lopulla Espoossa 14 882. Pitkäaikaistyöttömiä (yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleita) oli Espoossa 6 756. Määrä oli vuotta aiemmin 4 765 ja kahta vuotta aiemmin 3 490. Samaan aikaan Espoon TE-toimistossa oli 2827 avointa työpaikkaa. Määrä on kasvanut viime vuodesta ja monilla aloilla yritysten suurimpana ongelmana on pula osaavasta työvoimasta. Työmarkkinoilla vallitseekin huomattava kohtaanto-ongelma.

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Espoossa oli kuluvan vuoden syyskuun lopussa 295 538 asukasta, mikä tarkoittaa 2 742 asukkaan lisäystä vuoden alusta. Espoon väestömäärää kasvatti eniten (1 851 asukkaalla) ulkomainen muuttovoitto. Väestöä kerrytti myös luonnollinen väestönlisäys yhteensä 1 284 hengellä. Kuntien välinen muutto oli 555 asukkaan verran tappiollinen.

Tammi-syyskuussa uusia asuntoja valmistui 3 734 eli 1 267 asuntoa vuodentakaisista enemmän. Uusia asuntoja oli aloituksissa 4 768 eli 605 asuntoa enemmän kuin vuodentakaisissa aloituksissa. Uusia rakennuslupia on rekisteröity myönnettyksi reilu 457000 k-m<sup>2</sup>. Asuntoja myönnettyissä uusien kohteiden rakennusluvuissa oli 4 254, mikä on 29 enemmän kuin vuotta aiemmin.

### **Koronavirusepidemian aiheuttamiin kustannuksiin valtionavustuksia**

Koronan torjuminen, testaaminen, rokottaminen ja hoitaminen on aiheuttanut myös vuonna 2021 mittavia kustannuksia. Valtio on luvannut korvata kunnille ja kuntayhtymille aiheutuneet kustannukset täysimääräisesti. Siten myös Espoon osalta talousennuste sisältää oletuksen, että kaikki hyvinvoinnin ja terveyden toimialan koronakustannukset, noin 60 milj. euroa, korvataan täysimääräisesti. Valtion koronakompensatioita sisältyy myös kasvun ja oppimisen toimintatuloihin.

**Ulkoisia toimintatuottoja** arvioidaan kertyvän 14,5 prosenttia viime vuotta enemmän. Tuottoja kasvattavat koronaan liittyvät valtion avustukset, joita arvioidaan saatavan yli 66 milj. euroa viime vuotta enemmän.

**Ulkoiset toimintamenot** ovat kasvaneet 7,5 prosenttia edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden. Alkuperäinen talousarvio ylittyi koronakustannusten osalta noin 60 milj. eurolla ja ylityksiä on myös Hyten omassa toiminnassa vanhustenpalveluissa ja perhe- ja sosiaalipalveluissa sekä työllisyyspalveluissa, jossa työmarkkinatuen kuntaosuus ylittää alkuperäisen talousarvion yli 7 milj. eurolla. Kasvun ja oppimisen alkuperäisen talousarvion toimintamenot ylittyvät saatuja korona-avustuksia vastaavasti. Määrärahat alittuvat HUS erikoissairaanhoidossa ja joukkoliikenteessä. Ulkoisten toimintamenojen arvioidaan toteutuvan -2 066 milj. euron tasolla, kasvua edelliseen vuoteen 6,3 prosenttia.

**Nettomenot eli toimintakatteen alijäämän** arvioidaan toteutuvan – 1 591 milj. euron tasolla, joka alittaa alkuperäisen talousarvion 20 milj. eurolla. Kasvua 4,2 prosenttia vuoteen 2020.

**Tulojen alituksista ja menojen ylityksistä** on laadittu useita määrärahanmuutosesityksiä osavuosikatsauksen yhteydessä.

**Verorahoitusta** (verot ja valtionosuudet) yhteensä on tammi-lokakuussa tilitetty 1 537 milj. euroa, verorahoitusta arvioidaan kertyvän 1 809 milj. euroa vuonna 2021, 84 milj. euroa enemmän kuin talousarviossa.

**Espoon rahastojen markkina-arvo** on tammi-lokakuussa kasvanut n. 59,8 milj. euroa. Rahastojen kirjanpidollinen tulos lokakuun lopussa oli 65,2 milj. euroa, kun talousarvioon oli budjetoituna vuodelle 2021 16,9 milj. euroa. Rahastojen tuottoennustetta on nostettu vuodelle 2021 62,5 milj. euroon.

**Vuosikatteen** ennustetaan toteutuvan 288 milj. euron tasolla hyvästä verotulokehityksestä, rahoitustuotoista ja arvioiduista ja saaduista korona-avustuksista johtuen.

**Tuloksen** ennustetaan lokakuun tilanteessa toteutuvan 108 milj. euron tasolla. Tulosenuste päivitetään kuukausittain.

**Investointien** kokonaismääräksi arvioidaan noin 338 milj. euroa ja nettoinvestoinneiksi noin 310 milj. euroa

Vuoden 2021 **talousarviossa uutta lainannostovaltuutta** on budjetoitu 315,0 milj. euroa, lainoja ei tarvitse nostaa vuonna 2021.

Vuoden 2021 talous on toteutumassa talousarviohetkellä arvioitua parempana. Sote- ja pelastustoimen uudistuksen rahoitusmalli vuodesta 2023 alkaen tulee hidastamaan Espoon verorahoituksen kasvua ja haastamaan erityisesti investointien tulorahoituskyvyn. Taloudellisesti kestävä Espoo -tuottavuus- ja sopeutusohjelman tuottavuustavoitteiden toteuttaminen on tärkeää, sillä se helpottaa sote-muutokseen sopeutumista. Myös tarkastuslautakunta on suosittanut, että kaupungin ja konsernin talouden tasapainottaminen edellyttävät velkaantumisen taittamista ja TakE-ohjelman toteuttamista.

## **2. Poikkeamat tulostavoitteiden toteutumisessa**

Vuodelle 2021 on asetettu yhteensä 41 tulostavoitetta. Tulostavoitteista 23 arvioidaan toteutuvan ja neljän toteutuvan osittain. Tulostavoitteista 12 ei arvioida toteutuvan kuluvan vuoden loppuun mennessä. Kokonaisuus näyttää kolmannen osavuosikatsauksen kohdalla haasteelliselta, erityisesti työllisyyteen ja hyvinvointiin liittyvien tavoitteiden osalta. Useat tavoitteet jäivät saavuttamasta koronasta johtuvista syistä. Kahden tulostavoitteen toteutuminen voidaan arvioida myöhemmin, kun seurantatieto on saatavilla.

## **3. Talousarviomuutokset**

### **Käyttötalous**

#### **Elinvoima/työllisyyspalvelut**

Työllisyyspalvelujen työmarkkinatuen kuntaosuuden ennakoivaan ylittyvän 7,8 milj. eurolla. Tammi-syyskuun toteuma oli 24 % suurempi kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana. Ylitykseen vaikuttavat pitkäaikaistyöttömien ja yli 1 000-päiväisten työttömien määrän kasvaminen. Kaupungin palkkatukityöpaikkoihin varattujen määrärahojen

ennustetaan alittuvan 1,5 milj. euroa. Alkuvuodesta korona on vaikuttanut siten, että kaikki yksiköt eivät tarjonneet paikkoja yhtä aktiivisesti kuin ennen ja kaikkiin avoimiin paikkoihin ei ole vielä löytynyt sopivaa työntekijää. Velvoitetyöllistettävien määrä kolmen ensimmäisen kvartaalin toteuman perusteella jää vähäiseksi. Määrärahaan esitetään yhteensä 6,3 milj. euron korotusta.

### **Elinvoima /Liikunnan ja urheilun tulosityksikkö**

Koronasta johtuvien liikuntatilojen sulkemisten vuoksi maksutulokertymä jää talousarvion 5,6 milj. eurosta noin 3,6 milj. euroon. Liikuntatilojen sulkemisesta aiheutuneet maksutuottojen vähenemiset vaikuttavat tilojen käyttökorvauksiin 1 milj. euroa ja uimahallien maksutuottoihin 1 milj. euroa.

### **Konsernihallinto/Logistiikka, kulkukeskus**

Alun perin oli suunniteltu, että muut C10 kunnat olisivat mukana kulkukeskustoiminnassa. Palvelun alkaessa muut C10 kunnat eivät lähteneet kulkukeskuksen toimintaan mukaan. Muiden kuntien poisjäänti aiheuttaa tulojen ja menojen 7,0 milj. euron alituksen alkuperäiseen talousarvion nähden.

Kulkukeskuksen toiminnan aloitus viivästyi ja alkoi vasta helmikuussa. Koronarajoitusten vaikutuksesta kuljetusten määrät ovat suunniteltua pienemmät. Näiden vaikutus sekä tuloihin että menoihin 2,1 milj. euroa.

**Hyvinvoinnin ja terveyden toimialalla** koronasta aiheutuvia kustannuksia seurataan tarkasti. Kustannusten toteuma tammi-lokakuussa 2021 on ollut noin 50 milj. euroa ja koko vuoden kustannusten ennustetaan kasvavan noin 63 milj. euroon. Voimassa oleva talousarvio on korjattu vuoden toisessa osavuositarkastuksessa koronakuluista johtuen 58,1 milj. eurolla.

Palvelujen tarve on mielenterveys- ja päihdepalveluissa, lasten sijaishuollossa ja vammaisten palveluissa talousarviota suuremmat. Tältä osin terveystalouden ja perhe- ja sosiaalipalvelujen menokehystä esitetään korotettavaksi 5,4 milj. euroa. Toimialan kokonaismenoja alentaa erikoissairaanhoidon 6 milj. euron alitusennuste sekä Länsi-Uudenmaan sote-hankekokonaisuuteen varatun määrärahan 2 milj. euron vähäisempi käyttö. Näin ollen toimialan menomäärärahojen kokonaismuutos on negatiivinen (-2,6 milj. euroa).

Toimialan tulojen ennustetaan ylittävän talousarvion Länsi-Uudenmaan hankekokonaisuuden ja valtiolta saatavien koronakorvausten johdosta. Marraskuun aikana suoritteisiin ja kunnan väestömäärään perustuva koronakorvaus haetaan ajalta 1.1.-31.8.2021 (erikoissairaanhoidon ajalta 1.4.-31.8.2021). Tämä kokonaisuus on arviolta 45,2 milj. euroa. Loppuvuoden osalta haetaan arviolta noin 20 milj. euron korvaus. Em. syistä toimialan tulokehystä esitetään korotettavaksi 60,5 milj. euroa.

### **Investoinnit**

#### **Maa-alueet**

Maata myytäessä tasearvon osuus kirjataan investointituloksi. Talousarviota tehtäessä tasearvojen osuudeksi on arvioitu 1,3 milj. euroa. Toteutuneiden maanmyyntien tasearvoista on kertynyt 1,1 milj. euroa. Loppuvuodelle ei enää ennusteta myyntejä. Tuloarvio alittuu 0,2 milj. euroa.

**Tilapalvelut liikelaitoksen** Kalajärven koulu, päiväkotiki ja nuorisotila - hankkeen toteutus siirtyy uudelleen kilpailutuksen vuoksi loppuvuoteen ja määrärahaa jää käyttämättä. Määrärahoista siirretään 0,5 milj. euroa Vermon päiväkotiki -hankkeelle rakennusurakan ennakoitua nopeamman etenemän takia.

### **Suurpellon taseyksikkö**

Talousarvion myyntivoittoja kertynyt on 1,5 milj. euroa eikä loppuvuodelle ole enää ennustettavissa kauppvoja. Talousarviovaiheessa ennakoitujen tonttihaut ovat mm. kaavoitussyistä siirtyneet muutamalla vuodella eteenpäin. Maankäyttösopimustuottoja voidaan tulouttaa investointien verran. Vaikka investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina, saattaa olla, että osa siirtyy vuodelle 2022 ja tämä vaikuttaa maankäyttösopimus-tuottojen kertymään. Tulotavoitetta esitetään alennettavaksi 7 milj. euroa.

### **Tapiolan taseyksikkö**

Toteutuneista kiinteistökaupoista ja maankäyttösopimuksien maksuaika- taulujen mukaisista maksuista sekä vuokratuotoista on kertynyt 92 % tulotavoitteesta. Loppuvuodelle ei ole odotettavissa enää lisää tuloja. Talousarvion tuottojen ennustetaan alittuvan 2,8 milj. euroa.

## **4. Espoon kaupungin konserniraportti 1-9/2021**

Espoon kaupungin konserniraportti ajalta tammi-syyskuu 2021 sisältää Espoo-konsernin tärkeimpien tytäryhteisöiden taloutteen ja toimintaan liittyvät olennaiset tiedot.

Konserniraportti sisältää em. yhteisöille keskeisten tuloslaskelman erien talousarvio-, toteuma- ja ennustetiedon sekä vertailun edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan. Lisäksi esitellään yhteisön merkittävimmät tapahtumat ja muutokset toiminnassa ja taloudessa vuonna 2021 sekä valtuuston asettamat tulostavoitteet (tilanteet ja arvion toteutumisesta).

Valtuuston konserniyhteisöille asetetuista tavoitteista arvioidaan toteutuvan 23/36. Kymmentä tavoitetta ei joko voida vielä arvioida tai tavoitteen saavuttamisessa on epävarmuustekijöitä. Kolmen tavoitteen arvioidaan jäävän toteutumatta. Tavoitteet, joiden ennustetaan jäävän toteutumatta ovat: HSY kuntayhtymän kotitalouksien jätteen kierrätysasteen nostaminen, HUS kuntayhtymän tuottavuuden nousu 1 %, Espoon kaupunginteatterin vierailuesitysten määrä.

## **Päätöshistoria**

Kaupunginhallitus 29.11.2021 § 403

## **Päätösehdotus**

Kaupunginjohtaja Mäkelä Jukka

Kaupunginhallitus hyväksyy seuraavat määrärahojen siirrot:

Liikuntapalvelujen koneiden ja kaluston investointimäärärahoista talousarviokohdasta 95151 siirretään 80 000 euroa Nuorisopalvelujen koneiden ja kaluston investointimäärärahoihin talousarviokohtaan 99052.

Tilapalvelujen uudisrakentamisien määrärahoista talousarviokohdasta 7192 hankkeelta 4490 Kalajärven koulu, päiväkoti ja nuorisotila siirretään 500 000 euroa hankkeelle 3752 Vermon päiväkoti.

Lisäksi kaupunginhallitus ehdottaa, että valtuusto

1

merkitsee liitteenä olevan vuoden 2021 kolmannen osavuositarkastuksen sekä tulostavoitteiden toteutumastiedot tiedoksi.

2

hyväksyy poikkeamat seuraavien tulostavoitteiden toteutumisessa:

Sivistys ja hyvinvointi

- Terveysasemien palvelukyky paranee ja tavoitteena on, että lääkärin kiireettömälle vastaanotolle (T3) päästään 28 vuorokauden sisällä (Q1-Q4=28).
- Digitalisaation hyödyntäminen kasvaa SOTET:n asiakaskontakteissa vuonna 2021.
- Asiakastytyväisyys paranee vanhusten palvelujen sairaalan potilailla, pitkäaikaishoidon asukkailla ja kotihoidon asiakkailla.
- Pitkäaikaisen tehostetun palveluasumisen oman tuotannon vuorokausihinta alenee.
- Vammaispuolustajain mukaisten kuljetusten kustannuskasvu taittuu.
- Säännöllisen kotihoidon asiakkaan luona käyvien eri hoitajien määrä vähenee.
- Kotihoidon asiakkaiden kipu hoidetaan hyvin.
  
- Tuetun asumisen osuus vammaisten asumispalveluista kasvaa.
- Eriytymiskehitystä ja syrjäytymistä on ehkäisty oppilaiden ja opiskelijoiden hyvinvointia tukien.

Elinvoima, kilpailukyky ja työllisyys

- Työttömyysaste lähestyy Espoo-tarinan tavoitetasoa.
  - Työmarkkinatuen kustannukset laskevat.
- Talous, henkilöstö ja johtaminen
- Henkilötönnön tuottavuus paranee 1,0 %.

3

hyväksyy seuraavat määrärahojen ja tuloarvioiden muutokset sekä sitovuustasojen muutokset:

Konsernihallinto

C217 Logistiikka

tuloarvion vähennys 9 100 000 euroa

määrärahan vähennys 9 100 000 euroa

Elinvoima

C201 Työllisyyspalvelut

määrärahan lisäys 6 300 000 euroa

C24 Liikuntalautakunta

tuloarvion vähennys 2 000 000 euroa

24 Vanhusten palvelut

tuloarvion lisäys 1 800 000 euroa

Terveyspalvelut

määrärahan vähennys 4 000 000 euroa

tuloarvion lisäys 60 500 000 euroa

27 Perhe- ja sosiaalipalvelut  
määrärahan lisäys 3 400 000 euroa

29 Hyvinvoinnin ja terveyden esikunta  
tuloarvion vähennys 1 800 000 euroa  
määrärahan vähennys 2 000 000 euroa

Investoinnit

92 Maa- ja vesialueet  
tuloarvion vähennys 200 000 euroa

Taseyksiköt

Suurpellon taseyksikkö  
tuloarvion vähennys 7 000 000 euroa

Tapiolan taseyksikkö  
tuloarvion vähennys 2 800 000 euroa

4  
merkitsee liitteenä olevan Espoon kaupungin konserniraportin 1-9/2021 tiedoksi.

## **Päätös**

Kaupunginhallitus:  
Esittelijän ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

## **Päätöshistoria**

## **Liitteet**

- 1 Osavuositarkastus 3 2021
- 2 Konserniraportti 1-9 2021

## **Oheismateriaali**

- Tarkastuslautakunnan lausunto valtuustolle kolmannesta osavuositarkastuksesta 2021

## **Tiedoksi**