

Nämnden Svenska rum 24.09.2026

Budgeten 2027, ekonomiplanen 2028–2029 och investeringsplanen 2027–2036

Beredning och upplysningar:
Högström Barbro
Toivonen Auli
Hagman Katja
Talmat Maarit
Helin Erko
Kentala Kaisa
fornamn.efternamn@esbo.fi
Telefon 09 816 21

Förslag

Föredragande
Direktör för sektorn för fostran och lärande Narvo-Akkola Merja

Nämnden Svenska rum lägger för sin del fram ett förslag till ram för budgeten för 2027 och ekonomiplanen för 2028–2029 för beredningen av stadsdirektörens budgetförslag i enlighet med bilagorna. Sektorn för fostran och lärande ges möjlighet till tekniska preciseringar.

Nämnden svenska rum antecknar investeringsramen 2027–2036 för kännedom. Nämnden konstaterar dessutom att de lokalbehov som noterats i redogörelsen ska beaktas vid beredningen av investeringar under de kommande åren.

Behandling

Beslut

Redogörelse

Fullmäktige beslutade 8.6.2026 om ramen för budgeten för 2027 och ekonomiplanen för 2028–2029 samt investeringsramen för 2027–2036. Vid samma möte beslutade fullmäktige också om skattesatserna för 2027.

Utifrån fullmäktiges beslut lämnar sektorerna och resultatområdet förslag till nämnderna och sektionerna för behandling senast i september. Nämnderna och sektionerna lämnar förslag för fortsatt beredning av stadsdirektörens budgetförslag.

Stadsdirektörens budgetförslag publiceras 27.10.2026. Fullmäktige godkänner budgeten för 2027 och ekonomiplanen för 2028–2029 3.12.2026.

Utgångspunkter för budgetberedningen och obalansen i stadens ekonomi

Stadens ekonomi har under de senaste åren hamnat i obalans till följd av flera samtidiga faktorer. Vårdreformen försvagade permanent

stadens ekonomiska ställning. Staden har vuxit kraftigt under de senaste åren och stadens kostnader har ökat snabbare än antalet kunder och invånare samt snabbare än stadens intäkter. Inom produktivitets- och anpassningsprogrammet En ekonomiskt hållbar stad kunde strukturella förändringar inte genomföras i tillräcklig utsträckning. En växande stad behöver tjänster och investeringar, men den nuvarande utvecklingen av verksamhetskostnaderna överskrider vad stadens intäkter och finansiella ställning kan svara mot. En balansering av ekonomin kräver permanenta strukturella förändringar.

Ekonomin är fortfarande behäftad med osäkerhetsfaktorer, såsom skatteintäkternas utveckling, investeringsplanens realism och den instabila globala omvärlden. Detta kan ytterligare försämra den ekonomiska situationen och öka anpassningsbehovet. Även statens åtgärder har en direkt inverkan på stadens ekonomi. Reformen av sysselsättningstjänsterna överförde nya ansvar och finansieringsrisker till städerna, vilket ökar det strukturella underskottet särskilt i en situation där arbetslöshetsgraden inte har återgått till den nivå som rådde före pandemin.

Det är nödvändigt att balansera ekonomin för att stoppa ökningen av skuldsättningen och trygga stadens ekonomiska ställning.

Fullmäktige beslutade i samband med budgeten för 2026 att stadsstyrelsen ska inleda beredningen av ramen, beskattningen och budgeten i syfte att uppnå målen i Berättelsen om Esbo. Syftet med balanseringen är att säkerställa att målen i Berättelsen om Esbo nås. Målet är att nå balans till slutet av 2029. Den eftersträlvade årliga verkningen är 70 miljoner euro i snitt under ekonomiplansperioden 2027–2029. I enlighet med fullmäktiges beslut fokuserar balanseringen på de första åren, 2027–2028, vilket säkerställer en kumulativ effekt av balanseringen under hela ekonomiplansperioden.

Ramen för budgeten och ekonomiplanen

Fullmäktige godkände 8.6.2026 budgetramen för år 2027 och ramen för ekonomiplanen för 2028–2029. De baserar sig på de centrala riktlinjerna i Berättelsen om Esbo, budgeten för 2026 och ekonomiplanen för 2027–2028 som fullmäktige godkände 4.12.2025 samt förhandlingsresultatet om balansering av ekonomin. Dessutom uppmanade fullmäktige stadsdirektören att vidta beredning enligt förhandlingsresultatet, Genomförandet av fullmäktiges rambeslut förutsätter att de uppmaningar till beredning av en balansering som ligger till grund för beslutet och som fullmäktige antecknade för kännedom 8.6. genomförs.

Ett centralt mål är att trygga en funktionsduglig stad på 2030-talet. Detta förutsätter att produktiviteten förbättras inom ordnande av tjänster, ledning, expertarbete samt förvaltnings- och stöduppgifter. Centrala delar av en förbättring av produktiviteten är utveckling och ibruktagande av nya verksamhetsmodeller samt användning av ny teknik. En utveckling av organisationen och strukturella förändringar stöder uppnåendet av målen i Berättelsen om Esbo, stadens ledning, gör processerna smidigare, förenklar organisationsstrukturen och utvecklar den ekonomiska verkningsfullheten.

I ramkalkylerna ingår externa intäkter och kostnader. Stadens interna intäkter och kostnader beaktas i budgeten efter att balanseringsåtgärderna noggrannare har räknats in i interna poster. De ändrar inte balanseringshelheten.

Förhandlingsresultatet har beaktats i ramarna för sektorernas och resultatområdet anslag. Granskningen av organisations-, förvaltnings- och stödfunktioner beaktades inte ännu i ramarna för sektorerna. De beaktas i stadsdirektörens budgetförslag.

Ramen för 2027 räknar med en total utgiftsökning på cirka 2,2 procent, trots balanseringen. En balansering av ekonomin dämpar, men stoppar inte, kostnadsökningen och minskar inte sektorernas totala anslag, bortsett från koncernförvaltningen. Balanseringsåtgärderna har centrala verkningar 2027 och därför bör beredningen av åtgärderna inledas så snabbt som möjligt. På så sätt kan de mål som ställts för 2027 uppnås fullt ut. En fördröjning av den fortsatta beredningen och genomförandet av åtgärderna skulle öka anpassningsbehovet och tryck skulle flyttas till slutet av ekonomiplansperioden, vilket inte är realistiskt.

I budgetramen för 2027 är räkenskapsperiodens resultat 94 miljoner euro och investeringsutgifterna 362 miljoner euro. Årsbidraget räcker inte till för att finansiera investeringarna; verksamhetens och investeringarnas kassaflöde uppvisar ett underskott på 44 miljoner euro. Investeringarnas kassaflöde uppvisar ett underskott under hela ekonomiplansperioden, men underskottet minskar dock i slutet av perioden till cirka 13 miljoner euro. Lånestocken ökar med cirka 54 miljoner euro från 2025 till utgången av 2029, men på grund av folkökningen förblir lånestocken per invånare på 2025 års nivå. Återbetalningarna av lån under ekonomiplansperioden på cirka 150 miljoner euro täcks med kassamedel.

Investeringsprogrammet fortsätter att vara omfattande

De totala investeringarna under fullmäktigeperioden 2026–2029 uppgår till högst 1 738 miljoner euro. Detta inkluderar både stadens egna investeringar, inklusive kostnaderna för Hagalunds stadion, som genomförs som ett bolagsprojekt, samt kostnaderna för de lokaler som staden hyr 2026–2029. Stadens egna investeringar uppgår till sammanlagt 1 582 miljoner euro. Hyresobjekten och anskaffning med andra modeller, bland annat offentlig-privat samverkan, uppgår till sammanlagt 155 miljoner euro.

Vid beredningen av investeringsprogrammet har nya investeringsbehov som kommit fram beaktats, kostnadskalkyler har preciserats och uppdaterats och schemaläggningar har ändrats (preciseringar av planering och tidsplaner samt tekniska ändringar). Bland lokalinvesteringarna har flera daghemsprojekt ändrats från ombyggnad till ersättande nybyggnad eller så har utbyggnad fogats till projekten. Dessutom har tidsplanen för några skolobjekt tidigarelagts.

För att balansera ekonomin gallrar man i investeringsplanen och en del projekt skjuts upp. En utmaning vid beredningen har varit behovet av ytterligare investeringar som kompenserar de besparingar och överföringar som föreslås i investeringarna. Utgångspunkten för beredningen av investeringarna är ekonomiplanens investeringsprogram som fullmäktige godkände i december 2025.

Svenska bildningstjänsters lokalprojekt i investeringsramen för 2027–2036 (fullmäktige 8.6.2026 § 85)

För Svenska bildningstjänsters del har inga väsentliga ändringar gjorts mellan det gällande investeringsprogrammet som antogs i december 2025 och investeringsramen som behandlades i juni 2026. Alla projekt ingår fortfarande i programmet och ändringarna gäller främst ringa justeringar av tidsplaner och kostnader för enskilda projekt.

Sektorns svenskspråkiga kunder bor geografiskt utspritt. Antalet användare av tjänsterna har varit relativt stabilt under de senaste åren. Senaste år noterades dock en betydande ökning av svensk småbarnspedagogik.

Vid behovsbedömningen bör det noteras att tvåspråkiga familjer ofta väljer tjänster på svenska. Nätet av servicelokaler ska även i fortsättningen stödja Esbobornas möjligheter till svenska tjänster och stärka den svenska identiteten som en del av det tvåspråkiga Esbo.

I och med de nya lokalprojekten är det nödvändigt att fortsätta att avstå från verksamhetsmässigt och ekonomiskt oändamålsenliga lokaler.

Svenska bildningstjänsters behov av lokaler för beredningen av det kommande investeringsprogrammet

För den svenskspråkiga småbarnspedagogiken bedöms investeringsprogrammet vara otillräckligt. Efterfrågan på svenskspråkiga småbarnspedagogiska tjänster har överstigit prognoserna. I Köklaxtrakten behövs ett nytt daghem på grund av den ökade efterfrågan på småbarnspedagogik.

Affärsverket Esbo lokaler bedömer det tekniska skicket och behovet av ombyggnad i de skol- och daghemslokaler som är i bruk. Ombyggnaderna ska programmeras och genomföras proaktivt innan det uppstår betydande inomhuslufts- eller andra byggnadstekniska problem. Särskilt ska tillräckliga förutsättningar både för proaktiv renovering och för ersättande lokaler under ombyggnadstiden säkras i investeringsprogrammet.

Beslutshistoria

Bilaga

- 1 Ramen för driftsekonomi 2027-2029 (på finska)
- 2 Investeringsramen 2027-2036 (på finska)
- 3 Hyresprojekt 2027-2036 (på finska)

Tilläggsmaterial

För kännedom