



Anslagsändringar i driftsekonomidelen och investeringsdelen i budgeten för 2018

VD/9396/02.01.00.04/2018

RV/MR/TO/IK/HY-L/KW

Budgetens bindande nivå har framställts med **grå** bottenfärg

Förslag om anslagsändring för driftsekonomin för verksamhetsområdet för social- och hälsovård 2018

Utfallet för social- och hälsovårdens utgifter, exklusive den specialiserade sjukvården, förutspås bli 5,9 milj. euro lägre än driftsplanen. Inbesparingen uppkommer av att utgifterna för utkomststöd blev mindre än beräknat (3,9 milj. euro) och det centraliserade anslaget (3,0 milj. euro) för resultatområdet för ekonomi- och förvaltningsservice. I anslaget för ekonomi- och förvaltningsservicen förberedde man sig på köp av eventuella tilläggsplatser inom Kaunialas sjukhustjänster i enlighet med avtalsförpliktelserna. Köpet av Kaunialas sjukhustjänster beräknas överskrida det anslag som reserverats för resultatområdet för äldre- och handikappservice med cirka 3,5 milj. euro, som delvis täcks både från ekonomi- och förvaltningsservicens anslag och äldre- och handikappservicens anslag för övrig verksamhet. Inkomsterna beräknas bli cirka 0,8 milj. euro mindre än driftsplanen, dvs. omkring 41,6 milj. euro.

Social- och hälsovårdsnämnden behandlade vid sitt sammanträde 5.11.2018 ett förslag om anslagsändring.

Efter social- och hälsovårdsnämndens sammanträde 5.11.2018 har utfallet för anslaget preciserats. Den uppdaterade prognosen som HUS ledning skickade efter social- och hälsovårdsnämndens sammanträde 5.11 omfattade också utfallsprognosen för Pejas samjour som är en del av primärvårdsjouren i Vanda och sköts av HUCS Akut. Utfallsprognosen överskrider anslaget i driftsplanen med 0,5 milj. euro.

Vidare konstaterades att servicebehovet inom vården av barn utom hemmet ökat, sålunda att köpen av klienttjänster troligtvis överskrider med 0,8 milj. euro mer än vad som tidigare prognosticerats

Med beaktande av ovan nämnda ändringar förutspås utfallet för social- och hälsovårdens utgifter, exklusive den specialiserade sjukvården, bli 4,6 milj. euro lägre än driftsplanen.

12 Social- och hälsovård, exklusive specialiserad sjukvård	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
Inkomster	41 232 000	-800 000	40 432 000
Utgifter	-393 144 538	4 600 000	-388 544 538
Verksamhetsbidrag	-351 912 538	3 800 000	-348 112 538

Den specialiserade sjukvårdens utgiftsanslag riskerar att överskridas med sammanlagt 15,7 milj. euro, som omfattar den uppdaterade prognos som man fått från HUS ledning 28.9.2018. Utfallsprognosen för serviceavtalet är 235,0 milj. euro, i vilket ingår en eventuell överskottsåterbetalning till medlemskommunerna. När det gäller HUS serviceavtal uppgår överskridningen till 15,4 milj. euro. Dessutom överskrider troligtvis HUS pensionsförpliktelser med 0,3 milj. euro.

Social- och hälsovårdsnämnden behandlade vid sitt sammanträde 5.11.2018 förslaget till anslagsändring.



Efter social- och hälsovårdsnämndens sammanträde 5.11.2018 fick man för den specialiserade sjukvårdens del en ny uppdaterad prognos av HUS ledning. Enligt den nya prognosen beräknas utfallet för serviceavtalet uppgå till 230,1 milj. euro, i vilket ingår en eventuell överskottsåterbetalning till medlemskommunerna, vilket är 4,9 milj. euro mindre än den tidigare prognosen. När det gäller HUS serviceavtal uppgår överskridningen sannolikt till 10,5 milj. euro. Dessutom överskrids troligtvis HUS pensionsförpliktelser med 0,3 milj. euro. Den specialiserade sjukvårdens utgiftsanslag riskerar att överskridas med 10,8 milj. euro.

12 30 Den specialiserade sjukvården	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
Inkomster	1 150 000	0	1 150 000
Utgifter	-228 299 000	-10 800 000	-239 099 000
Verksamhetsbidrag	-227 149 000	-10 800 000	-237 949 000

Förslag om anslagsändring för driftsekonomin för bildningsväsendets verksamhetsområde 2018

Enligt den andra delårsöversikten har bildningsväsendet ett ändringstryck i förhållande till den godkända driftsplanen. Överskridningsprognosen för inkomster har förblivit nästan oförändrad men överskridningsprognosen för utgifter har blivit lägre, till följd av att löneavtalet inte kom att orsaka något överskridningstryck för resultatområdena.

Den bindande nivån i förhållande till fullmäktige är verksamhetsområdets bruttoenheter sammanlagt, vilkas inkomster överskrids med sammanlagt 1,259 milj. euro, då utgifterna på motsvarande sätt överskrids med 4,195 milj. euro. Undervisningsnämnden och fritidsnämnden har för den egna verksamhetens del behandlat ändringsförslagen separat, både när det gäller bruttoenheterna och nettoenheterna.

Den bindande nivån i förhållande till fullmäktige, bruttoenheterna sammanlagt

13 Bildningsväsendets verksamhetsområde, bruttoenheterna	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
Inkomster	31 909 173	1 259 000	33 168 173
Utgifter	-435 616 537	-4 194 527	-439 811 064
Verksamhetsbidrag	-403 707 364	-2 935 527	-406 642 891

Utgifterna för gemensamma tjänster som hör till bruttoenheterna (inkl. ledningen, verksamhetsområdets gemensamma tjänster samt ekonomi- och förvaltningsservicen) underskrids med 215 000 euro på grund av att de anslag som reserverats för personalutgifter, köpta tjänster och övriga verksamhetskostnader underskrids.

I bruttoenheterna underställda undervisningsnämnden beräknas inkomsterna överskridas med 1,1 milj. euro, på grund av det bidrag som den grundläggande utbildningen fått för jämställdhetsfrämjande åtgärder (höstens andel 911 000 euro) och att det i vårddagsavgifter kommer in uppskattningsvis 308 000 euro mer än vad som budgeterats i och med att rätten till småbarnspedagogik utvidgats. Stadsbibliotekets inkomster underskrids med 136 000 euro till följd av att avgifts- och försäljningsintäkterna samt de övriga intäkterna underskrids. Vuxenutbildningsinstitutets inkomster



underskrids med 9 000 euro, eftersom medborgarinstitutets avgiftsintäkter, intäkterna från invandrarutbildningen och intäkterna från administrationen beräknas underskridas, då åter de stöd som projekten får höjer inkomstbudgeten.

I bruttoenheter som lyder under undervisningsnämnden beräknas utgifterna överskridas med 2,6 milj. euro.

Enligt den grundläggande utbildningens prognoser uppgår överskridningen till sammanlagt 3,1 milj. euro. Överskridningen inom den grundläggande utbildningen orsakas av överskridningen av kostnaderna för assistenter inom handikappundervisningen (500 000 euro) och transportkostnaderna för handikappade och placerade elever (400 000 euro) samt den tilläggsfinansiering som krävs för utveckling av studiehandledningen som det fattats beslut om i den ekonomiska ledningen (500 000 euro) och behovet av att grunda en ny poliklinisk klass (33 000 euro) hösten 2018. Därtill betyder det bidrag som man fått för jämställdhetsfrämjande åtgärder att utgifterna överskrids (911 000 euro). För den grundläggande utbildningen ger löneavtalet också upphov till överskridning i enlighet med det som presenteras ovan. Vuxenutbildningsinstitutet förutspår att utgifterna underskrids med 358 000 euro. Underskridningen av utgifter beror bl.a. på att utgifterna för förvaltningen, medborgarinstitutet och den grundläggande utbildningen för vuxna underskrids medan utgifterna igen ökas av att utgifterna för invandrarutbildningen och projekt överskrids. Bibliotekstjänster förutspår att utgifterna underskrids med 150 000 euro på grund av att personalkostnaderna och de interna hyrorna underskrids.

Av nettoenheter som lyder under undervisningsnämnden beräknar yrkesutbildningen Varia att inkomsterna underskrids med 233 000 euro och utgifterna med 1 343 000 euro. Verksamhetsbidraget underskrids med 1 089 473 euro. Underskridningen av inkomster beror på minskade projektinkomster medan underskridningen av utgifter beror på att antalet studerandeår för studerande som avlägger yrkesinriktad grundexamen är mindre än beräknat, mindre utbildningsersättningar för läroavtalsutbildningen och prognostiseringen av ekonomin som anknyter till ändringar i omvärlden. Antalet studerandeår som utgör grunden för driftsplanen förutspås underskridas med omkring hundra studerande. Underskridningen av det prognostiserade antalet studerandeår förutsätter enligt nettoprincipen att utgifterna i driftsplanen underskrids i samma proportion. Lagen om yrkesutbildning och den nya lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet har trätt i kraft 1.1.2018. De ändringar i verksamheten och omvärlden som lagen förutsätter har prognostiserats i Varias verksamhet, och prognostiseringen och den noggranna utvärderingen av genomförandet har för sin del inverkat på underskridningen av utgifter.

Verksamhetsrådets anslag för förtidsavgifter har budgeterats i gemensamma tjänster och avgifterna har bokförts där.

På grund av statistikföring och uppföljning av kostnader ska avgifterna riktas till ifrågavarande resultatområde, därmed måste även motsvarande anslag flyttas till resultatområdet. Varias andel av detta är 89 473 euro.

Vidare beslutade man i och med reformen av yrkesutbildningen och Varias organisationsreform att från och med hösten 2018 förvaltningsmässigt överföra påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen (tionde klassen) till att lyda under gymnasieutbildningen och att överföra de anslag som reserverats för hösten, 110 000 euro, från Varia till gymnasieutbildningens resultatområde.

13 70 Yrkesutbildning	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
Inkomster	2 233 000	-233 000	2 000 000
Utgifter	-35 232 303	1 363 527	-33 868 776
Verksamhetsbidrag	-32 999 303	1 130 527	-31 868 776



Undervisningsnämnden behandlade vid sitt sammanträde 5.11.2018 förslaget till ändring av anslag.

Inkomsterna för de resultatområden som lyder under fritidsnämnden beräknas överskridas med 185 000 euro.

Inom kulturservicen är överskridningen av inkomster 128 000 euro, vilket endast beror på de understöd som olika projekt erhållit.

Överskridningen av inkomster inom ungdomsservicen uppgår till 182 000 euro, vilket också orsakas av de understöd som olika projekt erhållit.

Inom idrottsservicen underskrids utgifterna med 125 000 euro, eftersom ombyggnaden av Dickursby simhall och övriga oförutsedda stängningar av idrottslokaler minskar inkomsterna med 550 000 euro. De understöd som olika projekt erhållit samt idrottsbolags reklamplatser och namnskyltar bidrar till att öka inkomsterna med 425 000 euro.

Utgifterna för resultatområden som lyder under fritidsnämnden beräknas överskridas med 1,8 milj. euro. Inom kulturservicen är överskridningen 167 000 euro, vilket beror på projektens utgifter och de personalkostnader som orsakas av den nya befattningen för en kulturproducent från hösten samt den överskridningsrätt för anslaget för understöd som det överenskommit om i samband med revideringen av stadens understöd.

Inom ungdomsservicen överskrids utgifterna med 252 000 euro, vilket endast beror på projektens utgifter.

Inom idrottsservicen överskrids utgifterna med 1 399 000 euro, av vilket projekt samt marknadsföringspengar från reklam- och namnförsäljning som delas ut till föreningar uppgår till sammanlagt 358 000 euro och VTK:s hyrestillägg för fastigheter till 1 091 000 euro. Överskridningen av utgifter minskar inbesparingarna i personalkostnader från stängningen av Dickursby simhall med 50 000 euro.

Av de nettoenheter som lyder under fritidsnämnden förutspår musikinstitutet att dess inkomster överskrids med 49 000 euro och utgifter med 98 000 euro. Verksamhetsbidraget överskrids med 49 000 euro. Konstskolan beräknar att inkomsterna överskrids med 87 000 euro och utgifterna med 96 000 euro. Verksamhetsbidraget överskrids med 9 000 euro. För båda orsakas överskridningen av verksamhetsbidraget av inverkan från löneavtalet. Musikinstitutet och konstskolan har inga förtidsavgifter, varför det inte behöver göras några anslagsöverföringar.

13 85 Musikinstitutet	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
Inkomster	981 000	49 000	1 030 000
Utgifter	-3 993 302	-98 000	-4 091 302
Verksamhetsbidrag	-3 012 302	-49 000	-3 061 302

13 86 Konstskolan	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
Inkomster	302 000	87 000	389 000
Utgifter	-910 875	-96 000	-1 006 875
Verksamhetsbidrag	-608 875	-9 000	-617 875

Fritidsnämnden behandlade vid sitt sammanträde 5.11.2018 förslaget till anslagsändring.

Förslag om anslagsändring för driftsekonomi för verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö 2018



I budgeten för resultatområdet för fastigheter och boende som lyder under stadsplaneringsnämnden har för år 2018 budgeterats 10 000 euro för markförsäljningsförluster (konto 492051). Utfallet för markförsäljningsförlusterna i driftsekonomin i budgeten 2018 är omkring 826 000 euro, vilket betyder att förlusten är cirka 816 000 euro mer än beräknat. Överskridningen utgörs huvudsakligen av två enskilda markförsäljningar i följande detaljplaneområden: Boendet i omgivningen kring Kivistön koulu (nr 231600) och Liberstickan – bostäder och närservice för Gjuterivägen (nr 721300). Markförsäljningsförlusten orsakades av ett bokföringsmässigt anskaffningspris som kalkylmässigt anvisats för de sålda bostadstomterna 23187/1 och 72215/1.

14 Stadsplaneringsnämnden	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
bruttoenheterna			
Inkomster	44 358 000	0	44 358 000
Utgifter	-13 195 626	-816 000	-14 011 626
Verksamhetsbidrag	31 162 373	-816 000	30 346 373

Stadsplaneringsnämnden behandlade vid sitt sammanträde 5.11.2018 förslaget till anslagsändring.

För fastighetscentralens resultatområde som lyder under tekniska nämnden utgörs den bindande nivån i förhållande till fullmäktige av verksamhetsbidraget. Vid beslutet om budgeten 2018 togs flera beslut som gäller lokaler, vilkas inverkan på budgeten man inte kände till i sin helhet. Överskridningar av utgifter kommer för de lokalers del som hyrts av VTK Kiinteistöt Oy och som man kom överens om att förenhetliga i ett senare skede vad gäller hyresavtalen. Utöver detta har lokaler anskaffats genom att snabbt hyra dessa för småbarnspedagogiken, skaffa lokaler som ersätter nybyggande för ungdoms- och sysselsättningsservicen och tillfälliga lokaler för småbarnspedagogiken. Ovan nämnda hyresutgifter överskrider med 7 500 000 euro milj. euro. Tekniska nämnden behandlade vid sitt sammanträde 6.11.2018 förslaget till anslagsändring. Efter tekniska nämndens sammanträde har den överskridning av driftsutgifterna för lokaler som beror på lokaländringar och utgör 2,0 milj. euro specificerats. Inkomsterna underskrider med sammanlagt omkring 0,5 milj. euro, till följd av mindre hyresintäkter från bostäder. Verksamhetsbidraget för fastighetscentralens resultatområde minskar med 10,0 milj. euro.

15 20 Fastighetscentralens	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
resultatområde			
Inkomster	171 517 560	-500 000	171 017 560
Utgifter	-92 630 339	-9 500 000	-102 130 339
Verksamhetsbidrag	78 887 221	-10 000 000	68 887 221

Förslag till ändring av investeringsanslaget i projektgruppen offentliga anläggningstillgångar 2018

I budgeten för 2018 hade ursprungligen inte reserverats några anslag för Ringbanan, eftersom Ringbanan blev klar i sin helhet år 2015. Efter detta har det ändå utförts sporadiska garantiarbeten, som man inte kunnat bereda sig på när budgeten gjordes upp. Enligt den preliminära bedömning som getts av Trafikverket skulle kostnaderna för garantiarbetena år 2018 vad gäller Vanda stad i sin helhet uppgå till cirka 200 000 milj. euro.

93 Offentliga	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
anläggningstillgångar			
93 7 Ringbanan	0	-200 000	-200 000



Tekniska nämnden behandlade vid sitt sammanträde 6.11.2018 förslaget till anslagsändring.

Förslag till ändring av investeringsanslaget i projektgruppen lös egendom 2018

Bildningsväsendets anslag för lös egendom är 3,4 milj. euro för detta år. Anslaget kommer enligt prognoserna att överskridas med 243 000 euro på grund av upphandlingar i anslutning till inredningen av småbarnspedagogikens paviljonger. Inredningen av sammanlagt sex paviljonger har beräknats kosta 336 000 euro. Genom ändringar av användningsbehovet för det anslag som reserverats för lösöre (t.ex. överföringen av ombyggnader på år 2019) har resten av inredningen av paviljongerna kunnat täckas.

94 Lös egendom	BDG 2018	ÄNDRING 2018	NY BDG 2018
Bildningsväsendets verksamhetsområde	-3 358 000	-243 000	-3 601 000

Undervisningsnämnden behandlade vid sitt sammanträde 5.11.2018 förslaget till ändring av anslag.

Stadsstyrelsen 26.11.2018 § 18

Stadsdirektörens förslag:

Stadsstyrelsen beslutar föreslå för stadsfullmäktige att

- inkomsterna för verksamhetsområdet för social- och hälsovård, exklusive den specialiserade sjukvården, sänks med 800 000 euro och utgifterna med 4 600 000 euro
- utgifterna för den specialiserade sjukvården höjs med 10 800 000 euro,
- inkomsterna för bildningsväsendets bruttoenheter ökas med 1 259 000 euro och utgifterna med 4 194 000 euro, vilket inbegriper en överföring av förtidsavgifter från verksamhetsområdets gemensamma tjänster på 89 473 euro till nettoenheten för yrkesutbildning, samt 110 000 euro till den grundläggande utbildningen som utgörs av påbyggnadsundervisningens andel inom den grundläggande utbildningen och som ingår i nettoenheten för yrkesutbildning,
- inkomsterna för bildningsväsendets nettoenhet Yrkesutbildning minskas med 233 000 euro och utgifterna med 1 343 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -31 868 776 euro,
- inkomsterna för bildningsväsendets nettoenhet Musikinstitutet minskas med 49 000 euro och utgifterna med 98 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -3 061 302 euro,
- inkomsterna för bildningsväsendets nettoenhet Konstskolan ökas med 87 000 euro och utgifterna med 96 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -617 875 euro,
- utgifterna för stadsplaneringsnämndens bruttoenheter sammanlagt som inbegriper resultatområdet för fastigheter och boende inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö, ökas med 816 000 euro,
- inkomsterna för fastighetscentralens resultatområde som är en nettoenhet inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö sänks med 500 000 euro medan utgifterna ökas med 9 500 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är 68 887 221 euro,
- anslaget offentliga anläggningstillgångar 93 7 Ringbanan i investeringsdelen ökas med 200 000 euro,
- bildningsväsendets anslag för lös egendom investeringsdelen ökas med 243 000 euro.

Beslut:



Förslaget godkändes.

Stadsfullmäktige 17.12.2018 § 13

Stadsstyrelsens förslag:

Stadsfullmäktige beslutar att

- a) inkomsterna för verksamhetsområdet för social- och hälsovård, exklusive den specialiserade sjukvården, sänks med 800 000 euro och utgifterna med 4 600 000 euro
- b) utgifterna för den specialiserade sjukvården höjs med 10 800 000 euro,
- c) inkomsterna för bildningsväsendets bruttoenheter ökas med 1 259 000 euro och utgifterna med 4 194 000 euro, vilket inbegriper en överföring av förtidsavgifter från verksamhetsområdets gemensamma tjänster på 89 473 euro till nettoenheten för yrkesutbildning, samt 110 000 euro till den grundläggande utbildningen som utgörs av påbyggnadsundervisningens andel inom den grundläggande utbildningen och som ingår i nettoenheten för yrkesutbildning,
- d) inkomsterna för bildningsväsendets nettoenhet Yrkesutbildning minskas med 233 000 euro och utgifterna med 1 343 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -31 868 776 euro,
- e) inkomsterna för bildningsväsendets nettoenhet Musikinstitutet minskas med 49 000 euro och utgifterna med 98 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -3 061 302 euro,
- f) inkomsterna för bildningsväsendets nettoenhet Konstskolan ökas med 87 000 euro och utgifterna med 96 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -617 875 euro,
- g) utgifterna för stadsplaneringsnämndens bruttoenheter sammanlagt som inbegriper resultatområdet för fastigheter och boende inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö, ökas med 816 000 euro,
- h) inkomsterna för fastighetscentralens resultatområde som är en nettoenhet inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö sänks med 500 000 euro medan utgifterna ökas med 9 500 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är 68 887 221 euro,
- i) anslaget offentliga anläggningstillgångar 93 7 Ringbanan i investeringsdelen ökas med 200 000 euro,
- j) bildningsväsendets anslag för lös egendom i investeringsdelen ökas med 243 000 euro.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Anvisningar för sökande av ändring:

1. Besvärsanvisning

Närmare information:

Matti Ruusula, tf. ekonomidirektör, tfn 043 824 9254, fornamn.efternamn[at]vantaa.fi

Teija Oras, tf. budgetchef, tfn 050 314 5084, fornamn.efternamn[at]vantaa.fi