



Anslagsändringar i driftsekonomidelen, resultaträkningsdelen och utlåningar ur fonderna i budgeten för 2021

VD/11230/02.01.00.04/2021

RV/PK/AH/KW

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

Förslag till anslagsändring i driftsekonomin för verksamhetsområdet inom stadens strategi och ledning 2021

Inom serviceområdet för tillväxttjänster inom verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning förutspås arbetsmarknadsstödet kommunandel överskrida budgeten med 9,3 miljoner euro år 2021. Staden betalar arbetsmarknadsstödet kommunandel för personer som varit arbetslösa i mer än 300 dagar. Coronaepidemin har bidragit till att antalet långtidsarbetslösa i Vanda har ökat betydligt och därför är arbetsmarknadsstödet kommunandel högre än beräknat. I förslaget till anslagsändring har de inbesparingar som gjorts inom tillväxttjänsterna år 2021 beaktats. Inbesparingarna har huvudsakligen uppkommit i och med att kostnaderna för lönesubventioner varit mindre än beräknat inom Sysselsättningsservicen och ändringar i Näringsservicens projekt på grund av coronaepidemin. Som tilläggsanslagsbehov för stadens strategi och ledning föreslås 7,7 milj. euro.

11 Stadsstrategin och ledningen	BDG 2021	Ändrad BDG 2021 (FGE 15.06.2021 § 3)	ÄNDRING 2021	NY BDG 2021
Inkomster	13 045 000	13 045 000	0	13 045 000
Utgifter	-126 743 000	-128 397 000	-7 700 000	-136 097 000
Verksamhetsbidrag	-113 698 000	-115 352 000	-7 700 000	-123 052 000

Förslag till anslagsändring för driftsekonomin inom verksamhetsområdet för fostran och lärande 2021

Inom bruttoenheter vid verksamhetsområdet för fostran och lärande beräknas intäkterna överskridas med 814 500 euro. Ändringen av lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken från och med 1.8.2021 ger upphov till en minskning av avgiftsintäkterna med 1,3 miljoner euro och inom den svenskspråkiga småbarnspedagogiken med 5 000 euro. Staten har i augusti beviljat småbarnspedagogiken 1,35 milj. euro samt förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen 4,3 milj. euro i understöd för åtgärder som främjar jämställdheten och för utveckling av kvaliteten för läsåren 2021–2022, av vilket andelen för år 2021 är 1,731 milj. euro. Understödet för småbarnspedagogiken riktas till år 2022. För nya projekt inom småbarnspedagogiken har erhållits understöd på sammanlagt 156 000 euro. Totalkostnaden för projekten är 174 000 euro. För projektet med ett kompetenscenter för andra stadiet har erhållits ett understöd på 559 800 euro, som fördelas på tiden 1.8.2021–30.6.2022. För detta projekt riktas under innevarande år 232 532 euro för intäkter och 332 188 euro för utgifter.

Verksamhetskostnaderna beräknas överskridas med 4,2 milj. euro vid verksamhetsområdets bruttoenheter. Den största överskridningen 0,95 milj. euro orsakas av att småbarnspedagogikens inköp från Seure har ökat, vilket beror på rekryteringsutmaningar och ökat behov av vikarier och assistenter. På överskridningen av köpet av tjänster inverkar också Seures prishöjning på 3,5 % från och med 1.4.2021, som inte beaktats i budgeten. Inom den svenskspråkiga servicen är köpet av tjänster av



kommuner och staten på väg att överskridas med 80 000 euro. Dessutom har det uppkommit 950 000 euro i kostnader för hela verksamhetsområdet, som orsakats av förberedelser med tanke på infektioner, bland annat på grund av sanitetsservicens ökade behov, munskydd och karantänmåltider. Kostnaderna som orsakats av förberedelser med tanke på infektioner fördelas enligt följande: grundläggande utbildningen 580 000 euro, småbarnspedagogiken 300 000 euro, svenskspråkiga servicen 25 000 euro och gymnasieutbildningen 45 000 euro.

Undervisnings- och kulturministeriet har 6.9.2021 fattat beslut om specialunderstöd till småbarnspedagogiken, förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen för utjämningen av coronaepidemins verkningar under åren 2021–2022. Vanda stad har beviljats ett understöd på 1,969 milj. euro, dvs. 3,4 milj. euro mindre än året innan. Understödetts effekt på inkomsterna och utgifterna är 0,45 milj. euro i den finskspråkiga grundläggande utbildningen och 15 000 euro i den svenskspråkiga servicen år 2021. Inom småbarnspedagogiken riktas användningen av understöd huvudsakligen till år 2022.

Stadsstyrelsen behandlade 20.9.2021 planen för återhämtning från coronaepidemin och skötseln av serviceskulden. I planen riktas anslag till verksamhetsområdet för fostran och lärande, 1,2 milj. euro år 2021 och 4,3 milj. euro år 2022. Det har planerats att anslaget år 2021 ska användas inom elevvården för att anställa psykologer och kuratorer och inom den finskspråkiga och svenskspråkiga grundläggande utbildningen till att anställa special- och resurslärare, skolgångsassistenten och coachande lärare, till de delade timmarna och till att ordna stödundervisning.

Vidare har det inom verksamhetsområdet uppkommit mer kostnader för förberedelser med tanke på infektioner än man tidigare räknat med, 25 000 euro, och ett inkomst- och utgiftstillägg på 11 000 euro i anslutning till ett enskilt projekt.

13 Fostran och lärande, bruttoenheterna	BDG 2021	Ändrad BDG 2021 (FGE 15.06.2021 § 3)	ÄNDRING 2021	NY BDG 2021
Inkomster	32 760 000	33 199 000	1 290 000	34 489 000
Utgifter	-442 484 000	-443 891 000	-5 918 000	-449 809 000
Verksamhetsbidrag	-409 724 000	-410 692 000	-4 628 000	-415 320 000

Inom verksamhetsområdets nettoenhet, dvs. Varia, är verksamhetskostnaderna på väg att överskridas med 440 000 euro. Staden har fått 2,7 milj. euro genom ett tilläggsprestationsbeslut när det gäller statsandelen för yrkesutbildningen, av vilket 2,5 milj. euro har riktats till anställningen av lärare och handledare samt stödåtgärder inom undervisningen och handledningen och 200 000 euro för de stödåtgärder som behövs på grund av coronaepidemin. Det erhållna tilläggsprestationsbeslutet fördelas på tre år och 440 000 euro av det har riktats till år 2021.

13 Fostran och lärande, nettoenheterna	BDG 2021	Ändrad BDG 2021 (FGE 15.06.2021 § 3)	ÄNDRING 2021	NY BDG 2021
Inkomster	1 904 000	1 904 000	0	1 904 000
Utgifter	-37 672 000	-38 063 000	-675 000	-38 738 000
Verksamhetsbidrag	-35 768 000	-36 159 000	-675 000	-36 834 000



Inom yrkesutbildningen har Varia år 2020 fått ett tilläggsprestationsbeslut när det gäller statsandelarna, för att förebygga effekterna av coronaepidemin. Nu används 0,235 milj. euro av detta tilläggsprestationsbeslut till att anställa personal.

Nämnden för fostran och lärande behandlade vid sina sammanträden 21.9.2021 och 8.11.2021 förslag till ändringar i anslagen.

Förslag till anslagsändring för driftsekonomi inom stadskulturens verksamhetsområde 2021

Utgående från prognosen för oktober har det inom stadskulturens verksamhetsområde uppkommit tryck på att ändra den godkända budgeten, som särskilt orsakas coronaviruspandemins verkningar och den projektverksamhet som genomförts under året men inte budgeterats.

Vid bruttoenheter inom stadskulturens verksamhetsområde beräknas inkomsterna underskridas med 1 460 000 milj. euro och utgifterna överskridas med 199 000 euro. De åtgärder som ingår i planen för återhämtningen från coronaepidemin och inleds år 2021 kan förverkligas inom ramen för det anslag som godkänts.

Inom biblioteks- och invånartjänsternas serviceområde framkom inga ändringsbehov. Inom de gemensamma tjänsterna beror ändringarna på inkomster på 450 000 euro och utgifter på 495 000 euro inom projektet Hobbyernas Vanda.

Vid kulturservicen beror underskridningen av verksamhetsintäkterna med 15 000 euro på förlorade inkomster på grund av coronaepidemin och på förändringar i projekt. Behovet av ett tillägg på 141 000 euro i verksamhetsutgifterna beror på projektutgifter och högre hyra i barnens kulturcentrum Pessis nya lokaler.

Vid ungdomsservicen uppgår överskridningen i verksamhetsintäkter till 318 000 euro på grund av totaleffekten av förlorade inkomster till följd av coronaepidemin och tilläggskostnader för projekt. Överskridningen av verksamhetsutgifterna med 330 000 euro beror på totaleffekten av inbesparingar på grund av coronaepidemin och projektutgifter.

Inom idrottsservicen underskreds inkomsterna med 2 213 000 euro på grund av totaleffekten av förlorade inkomster på grund av coronaepidemin, förändringar i projekt och tilläggsinkomster som uppkommit genom reklamintäkter. Idrottsservicen utgifter beräknas underskridas med 767 000 euro. Inbesparingar har gjorts i städkostnaderna för lokaler som varit stängda på grund av coronaepidemin, de interna hyrorna för idrottslokaler som fungerat som vaccinationsställen, beviljandet av reklamintäkter som understöd till representationslag.

16 Stadskulturen, bruttoenheter	BDG 2021	ÄNDRING 2021	NY BDG 2021
Inkomster	9 331 000	-1 460 000	7 871 000
Utgifter	-66 369 000	-199 000	-66 568 000
Verksamhetsbidrag	-57 038 000	-1 659 000	-58 697 000

Kulturservicens nettoenheters verksamhetsbidrag minskar de förluster i terminsavgifter som orsakas av coronaepidemin med sammanlagt 65 000 euro. Inkomsterna och utgifterna innehåller en ökning i och med projektverksamheten, utan att ändå ge upphov till något behov av ändring i verksamhetsbidraget.



16 Stadskulturen, nettoenheter	BDG 2021	ÄNDRING 2021	NY BDG 2021
Inkomster	1 368 000	16 000	1 384 000
Utgifter	-5 150 000	-81 000	-5 231 000
Verksamhetsbidrag	-3 781 000	-65 000	-3 846 000

Stadskulturnämnden behandlade vid sitt sammanträde 9.11.2021 förslaget till anslagsändring.

Förslag till anslagsändring för driftsekonomin inom stadsmiljöns verksamhetsområde 2021

I driftsekonomiutgifter för kollektivtrafiken har budgeterats 59,2 milj. euro för 2021. Kollektivtrafikens utgifter blev på grund av undantagsförhållandena betydligt högre än budgeten.

HRT har i september 2021 uppskattat Vandas kommunandel till 63,4 milj. euro. Coronapandemin har inverkat på HRT:s biljettförsäljning. Om undantagsförhållandena fortsätter kommer HRT:s passagerarantal år 2021 att vara cirka 55 % av antalet för år 2019. HRT förutspår att biljettintäkterna för år 2021 kommer att uppgå till cirka 232 miljoner euro i september, vilket är omkring 40 % mindre än biljettintäkterna för år 2019. HRT förutspår att kostnaderna kommer att uppgå till cirka 720 miljoner euro, vilket är 20 miljoner euro mindre än vad kostnaderna var år 2019. Ytterligare inbesparingar är en utmaning på grund av gällande avtal, upprätthållandet av en tillräcklig kollektivtrafiknivå och villkoren för det understöd på 69,26 miljoner euro som HRT fått för kollektivtrafiken. De inbesparingar som gjorts och det understöd som erhållits räcker inte för att täcka de förlorade biljettintäkterna.

Enligt uppskattningen från september är Vandas kommunandel 63 399 000 euro år 2021. Kommunandelen är 4,2 miljoner euro större än kollektivtrafikens budget på 59 199 000 euro. Om undantagsförhållandena drar ut på tiden har detta oförutsägbara verkningar på HRT:s resultat och Vandas kommunandel. Det exceptionella läget gör det svårt att uppskatta HRT:s biljettförsäljning och Vandas kommunandel och situationen kommer att förändras under slutet av året.

14 51 Kollektivtrafik	BDG 2021	ÄNDRING 2021	NY BDG 2021
Inkomster	12 700 000		12 700 000
Utgifter	-59 199 000	-4 200 000	-63 399 000
Verksamhetsbidrag	-46 499 000	-4 200 000	-50 699 000

Stadsrumsnämnden behandlade förslaget till anslagsändring vid sitt sammanträde 13.10.2021.

Förslag till ändring av skattefinansieringens inkomstbudgetar i resultaträkningsdelen 2021

Vandas skatteinkomstbudget år 2021 kan ökas utgående från de förverkligade redovisningarna och Kommunförbundets uppskattningar. Den största ökningen gäller samfundsskatteandelen, där ökningen är 31,6 milj. euro. De samfundsskatter som redovisas i hela landet år 2021 ökar enligt Kommunförbundets uppskattning med sammanlagt knappa 27 %. Orsaken till den goda utvecklingen står att finna i förbättrad debiteringsprognos, då tilläggsförskotten i beskattningen för år 2020 har ackumulerat betydligt mer jämfört med år 2020. Dessutom höjde staten tillfälligt kommunernas utdelning av samfundsskatten med 10 procentenheter för att ersätta de kostnader som orsakats



kommunerna till följd av coronaepidemin. Även ändringar i lagstiftningen har år 2021 kompenserats med samfundsskatter, i huvudsak för att kompensera sänkningen av avgifterna för småbarnspedagogik, och dessa har höjt kommungruppens utdelningsandel med dryga två procentenheter.

Skatteinkomster	BDG 2021	ÄNDRING 2021	NY BDG 2021
Skatteinkomster totalt	1 089 300 000	32 871 000	1 122 171 000

Enligt Kommunförbundets statsandelskalkyler överskrider Vandas statsandelar den ändrade budgeten med cirka 5,6 milj. euro.

Statsandelar	BDG 2021	Ändrad BDG 2021 (FGE 15.06.2021 § 3)	ÄNDRING 2021	NY BDG 2021
Statsandelar totalt	247 000 000	249 400 000	5 600 000	255 000 000

Förslag till ändringar Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonds utlåning 2021

I budgetens finansieringsplan år 2021 hade omfattningen på utlåningen ur bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden uppskattats till 8 milj. euro år 2021. I det produktivitets- och tillväxtprogram som bereds av den produktivitets- och tillväxtkommitté som tillsatts av stadsstyrelsen har försäljning av stadens egendom och ökning av inkomsterna från försäljning fastställts som en åtgärd. Som ett objekt för försäljning av egendom utvaldes de servicehus som omfattas av social- och hälsovården. Beslut fattades om att sälja fyra servicehusbyggnader som ägs av Vanda stad till Hoiva-Asunnot Oy som grundas av VAV-koncernen. Stadsstyrelsen beslutade 10.5.2021 § 5 att bevilja VAV Hoiva-Asunnot Oy ett lån på högst 45 milj. euro ur bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden för finansieringen av arrangemangen. Omfattningen på utlåningen ur fonden måste således justeras, så att den också täcker det lån som beviljas VAV Hoiva-Asunnot Oy.

Den bindande nivån för bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden är ändringar i lånefordringar i finansieringsanalysen. Ökningen av lånefordringar föreslås höjas från 8 milj. euro till 37,5 milj. euro enligt stadsstyrelsens beslut.

Finansieringsanalys	BDG 2021	ÄNDRING 2021	NY BDG 2021
Ökning av lånefordringar	8 000 000	29 500 000	37 500 000

Stadsstyrelsen 15.11.2021 § 14

Stadsdirektörens förslag:

Stadsstyrelsen beslutar föreslå för stadsfullmäktige att

- verksamhetskostnaderna för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning höjs med 7 700 000 euro,
- verksamhetsintäkterna för bruttoenheter inom verksamhetsområdet för fostran och lärande höjs med 1 290 000 euro och verksamhetskostnaderna med 5 918 000 euro,
- verksamhetskostnaderna för nettoenheter inom verksamhetsområdet för fostran och lärande höjs med 675 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -36 834 000 euro,



- d) verksamhetsintäkterna för stadskulturens bruttoenheter minskas med 1 460 000 euro medan verksamhetskostnaderna höjs med 199 000 euro,
- e) verksamhetsintäkterna för stadskulturens nettoenheter höjs med 16 000 euro och verksamhetskostnaderna med 81 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -3 846 000 euro,
- f) verksamhetskostnaderna för kollektivtrafiken inom stadsmiljön höjs med 4 200 000 euro,
- g) skatteinkomsterna höjs med 32 871 000 euro,
- h) statsandelarna höjs med 5 600 000 euro, och
- i) ökningen av lånefordringar i finansieringsanalysen höjs med 29 500 000 euro.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Stadsfullmäktige 13.12.2021 § 3

Stadsstyrelsens förslag:

Stadsfullmäktige beslutar att

- a) verksamhetskostnaderna för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning höjs med 7 700 000 euro,
- b) verksamhetsintäkterna för bruttoenheter inom verksamhetsområdet för fostran och lärande höjs med 1 290 000 euro och verksamhetskostnaderna med 5 918 000 euro,
- c) verksamhetskostnaderna för nettoenheter inom verksamhetsområdet för fostran och lärande höjs med 675 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -36 834 000 euro,
- d) verksamhetsintäkterna för stadskulturens bruttoenheter minskas med 1 460 000 euro medan verksamhetskostnaderna höjs med 199 000 euro,
- e) verksamhetsintäkterna för stadskulturens nettoenheter höjs med 16 000 euro och verksamhetskostnaderna med 81 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -3 846 000 euro,
- f) verksamhetskostnaderna för kollektivtrafiken inom stadsmiljön höjs med 4 200 000 euro,
- g) skatteinkomsterna höjs med 32 871 000 euro,
- h) statsandelarna höjs med 5 600 000 euro, och
- i) ökningen av lånefordringar i finansieringsanalysen höjs med 29 500 000 euro.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Anvisningar för sökande av ändring: 1 Besvärsanvisning

Närmare information:

Matti Ruusula, ekonomi- och strategidirektör, tfn 043 824 9254, (fornamn.efternamn[at]vantaa.fi)

Päivi Kandolin, budgetchef, tfn 040 626 7613, (fornamn.efternamn[at]vantaa.fi)