



## Vanda stads bokslut 2021, avvikelser i de bindande nivåerna

VD/2245/02.04.03.03/2022

RV/MR/PK/HY-L/ALS

I bokslutet 2021 ingår avvikelser i budgetmoment som i budgeten fastställts som bindande. Dessa avvikelser i de bindande nivåerna förs i enlighet med de allmänna anvisningarna som gäller kommunens bokslut till stadsstyrelsen och därefter vidare till stadsfullmäktige 28.3.2022 för godkännande. Stadsstyrelsen undertecknar bokslutet 28.3.2022.

Tillstånd för avvikelse föreslås i fråga om överskridning av verksamhetsområdenas verksamhetsutgifter, underskridande av verksamhetsinkomstprognoserna, överskridande av verksamhetsbidraget och underskridande av investeringsinkomster samt överskridande av investeringskostnader enligt följande:

### Verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning

Stadsstyrelsen beslutar om ändringar i fråga om bindande nivåer inom verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning. Verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning underskred verksamhetsintäkterna med 2 732 700 euro.

Inom serviceområdet för personal och koncernservice underskreds inkomsterna med cirka 0,53 milj. euro jämfört med budgeten. Underskridandet var en följd av arbetsplatsbespisningens intäkter som på grund av distansarbetsrekommendationerna under coronatiden uppvisat ett sämre resultat än normalt. Inom serviceområdet för tillväxttjänster underskreds näringsservicens understöd och bidrag med omkring 0,97 milj. euro. De sysselsättningsbidrag som staten betalar sysselsättnings servicen låg omkring 0,8 milj. euro på minus. Inom stadens strategi och ledning underskreds utgifterna med cirka 13,3 milj. euro, vilket kompenserade inkomstunderskridningen.

| 11 Stadens strategi och ledning | BDG 2021    | ÄNDRING<br>2021 | Ändrad<br>BDG 2021 | Bokslutet<br>2021 | Överskridning<br>/<br>Underskridning |
|---------------------------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------------|--------------------------------------|
| Inkomster                       | 13 045 100  | 0               | 13 045 100         | 10 312 400        | 2 732 700                            |
|                                 | -126 742 90 | -9 655 100      | -136 398 000       | -123 073 90       | -13 324 000                          |
| Utgifter                        | 0           |                 |                    | 0                 |                                      |
|                                 | -113 697 80 | -9 655 100      | -123 352 900       | -112 761 50       | -10 591 400                          |
| Verksamhetsbidrag               | 0           |                 |                    | 0                 |                                      |

### Verksamhetsområdet för social- och hälsovård

Inom social- och hälsovårdens verksamhetsområde överskreds den bindande nivån för utgifter för Social- och hälsovårdens verksamhetsområde exklusive specialiserad sjukvård med 6 571 400 euro.

Stadsfullmäktige höjde 25.10.2021 verksamhetsområdets budgetanslag i enlighet med verksamhetsområdets förslag. Ändringen i budgeten baserade sig främst på en uppskattnings av coronautgifterna och de statersättningar som de enligt prognoserna förväntas inbringa.



En stor del av utgiftsöverskridningen berodde på utgifter för pandemin. Utgifterna för flygplatsverksamheten var 8,6 milj. euro medan de övriga pandemiutgifterna uppgick till 50,3 milj. euro. Budgeten som omfattade tilläggsanslag överskreds med 8,2 milj. euro. För den övriga verksamhetens del uppstod en överskridning på omkring 4,8 milj. euro i förhållande till den höjda budgeten. Överskridningen bestod huvudsakligen av köpta tjänster för boendeservicen för personer med funktionsnedsättning samt för barnskyddet, stödet i ett tidigt skede, och tjänster för vuxna och ungdomar. Utgifterna underskreds inom verksamhetsområdets serviceområden och överskridningen av utgifterna uppgick i bokslutet 2021 till cirka 6,6 milj. euro.

Verksamhetsområdets inkomster överskreds också märkbart. Största delen av de inkomster som överskred den ändrade budgeten bestod av statliga pandemiersättningar, vilka överskred det prognosticerade beloppet i förslaget om tilläggsanslag med 11,5 milj. euro. Inkomsterna täckte överskridningen av utgifterna medan verksamhetsbidraget utföll 8,8 milj. euro på plus jämfört med den ändrade budgeten.

| 12 Social- och hälsovården, exklusive specialiserad sjukvård | BDG 2021    | ÄNDRING<br>2021 | Ändrad<br>BDG 2021 | Bokslutet<br>2021 | Överskridning<br>/<br>Underskridning |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------------|--------------------------------------|
| Inkomster                                                    | 45 202 600  | 52 100 000      | 97 302 600         | 112 676 000       | -15 373 400                          |
|                                                              | -454 274 60 |                 |                    | -527 829 00       |                                      |
| Utgifter                                                     | 0           | -66 983 000     | -521 257 600       | 0                 | 6 571 400                            |
|                                                              | -409 072 00 |                 |                    | -415 153 00       |                                      |
| Verksamhetsbidrag                                            | 0           | -14 883 000     | -423 955 000       | 0                 | -8 802 000                           |

Social- och hälsovårdsnämnden behandlade vid sitt sammanträde 15.2.2022 överskridningen av den bindande nivån.

### Stadskulturens verksamhetsområde

Den bindande nivån för inkomsterna för Stadskultur bruttoenheterna inom stadskulturens verksamhetsområde underskreds med 291 700 euro, musikinstitutets verksamhetsbidrag underskreds med 35 800 euro och konstskolans verksamhetsbidrag med 28 300 euro.

Stadsfullmäktige beslutade 13.12.2021 § 3 om att höja stadskulturens anslag.

Den bindande nivån för Stadskultur bruttoenheterna underskreds med 0,3 milj. euro jämfört med inkomstbudgeten, vilket var en följd av coronapandemins effekter framför allt inom kulturservicen och ungdomsservicen. Bruttoenheternas totala verksamhetsutgifter underskred däremot budgeten med 2 021 012 euro, vilket täcker det underskridna inkomstmålet.

| Stadskulturen<br>bruttoenheterna | BDG 2021    | ÄNDRING<br>2021 | Ändrad<br>BDG 2021 | Bokslutet<br>2021 | Överskridning<br>/<br>Underskridning |
|----------------------------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------------|--------------------------------------|
| Inkomster                        | 9 331 200   | -1 460 000      | 7 871 200          | 7 579 500         | 291 700                              |
| Utgifter                         | -66 369 400 | -1 216 100      | -67 585 500        | -65 564 500       | -2 021 000                           |
| Verksamhetsbidrag                | -57 038 200 | -2 676 100      | -59 714 300        | -57 985 000       | -1 729 300                           |

Underskridningen på 35 900 euro för musikinstitutets verksamhetsbidrag orsakades av de minskade terminsavgifterna till följd av coronapandemin, vilket kompenseras med inbesparade utgifter.



| Stadskulturen     | BDG 2021   | ÄNDRING | Ändrad     | Bokslutet  | Överskridning / Underskridning |
|-------------------|------------|---------|------------|------------|--------------------------------|
| Musikinstitutet   |            | 2021    | BDG 2021   | 2021       | g                              |
| Inkomster         | 1 046 600  | 37 400  | 1 084 000  | 1 035 000  | 49 000                         |
| Utgifter          | -4 195 700 | -62 400 | -4 258 100 | -4 244 900 | -13 300                        |
| Verksamhetsbidrag | -3 149 100 | -25 000 | -3 174 100 | -3 209 900 | 35 800                         |

Konstskolans verksamhetsbidrag underskreds med 28 300 euro till följd av en utgiftsöverskridning på omkring 13 000 euro, som å sin sida kompenseras genom ett något bättre utfall i fråga om terminsavgifter och projektinkomster än vad som budgeterats.

| Stadskulturen     | BDG 2021 | ÄNDRING | Ändrad   | Bokslutet  | Överskridning / Underskridning |
|-------------------|----------|---------|----------|------------|--------------------------------|
| Konstskolan       |          | 2021    | BDG 2021 | 2021       | g                              |
| Inkomster         | 321 700  | -21 300 | 300 400  | 348 200    | -47 800                        |
| Utgifter          | -953 800 | -18 700 | -972 500 | -1 048 600 | 76 100                         |
| Verksamhetsbidrag | -632 100 | -40 000 | -672 100 | -700 400   | 28 300                         |

Stadskulturnämnden behandlade vid sitt sammanträde 16.2.2022 överskridningen av den bindande nivån.

## Stadsmiljöns verksamhetsområde, investeringar i offentliga anläggningstillgångar

De bindande nivåerna i fråga om offentliga anläggningstillgångar utgörs av Offentliga anläggningstillgångar inkomster, Kommunaltekniska arbeten utgifter, samt Vandaspåran utgifter. Offentliga anläggningstillgångar inkomster underskred budgeten med 53 500 euro och Kommunaltekniska arbeten utgifter överskred den ändrade budgeten med 1 282 400 euro.

Stadsfullmäktige höjde investeringsanslagen för Offentliga anläggningstillgångar genom sitt beslut 25.10.2021 § 6 på grund av en snabbare tidtabell för genomförandet av projektet för en förbättring av Ring III.

Verksamhetsintäkterna för kommunaltekniska arbeten underskreds med 53 000 euro. Intäkterna underskreds för spårvägsprojektets del med 353 500 euro, vilket beror på att användningen av Vandaspårans investeringsanslag underskred budgeten (understödsbeloppet uppgår till 30 % av de faktiska kostnaderna). På motsvarande sätt överskreds prognoserna i fråga om statsunderstödet till idrottsområden, vilket nästan kompenserade minskningen i understöd som gällde Vandaspåran.

Verksamhetskostnaderna för kommunaltekniska arbeten överskreds med närmare 1,3 milj. euro, vilket huvudsakligen berodde på att konsultutgifterna överskred prognoserna. Överskridningarna gällde såväl trafikområden, idrottsområden, som rekreationsområden, Totalt överskreds investeringsutgifterna inom serviceområdet Gator och parker de höjda investeringsanslagen på cirka 44 milj. euro med omkring 0,8 milj. euro. Trots detta underskred investeringsutgifterna för stadsmiljöns verksamhetsområde som helhet investeringsanslagen i budgeten för år 2021 med närmare 24,5 milj. euro.

| Offentliga anläggningstillgångar | BDG 2021 | ÄNDRING 2021 | Ändrad BDG 2021 | Bokslutet 2021 | Överskridning / Underskridning |
|----------------------------------|----------|--------------|-----------------|----------------|--------------------------------|
|----------------------------------|----------|--------------|-----------------|----------------|--------------------------------|



| g                                                 |             |            |             |             |           |
|---------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|
| <b>Offentliga anläggningstillgångar inkomster</b> | 2 000 000   |            | 2 000 000   | 1 946 500   | 53 500    |
| Finansieringsandelar                              | 2 000 000   |            | 2 000 000   | 1 946 500   | 53 500    |
| <b>Offentliga anläggningstillgångar utgifter</b>  | -40 000 000 | -4 070 000 | -44 070 000 | -44 913 400 | 843 400   |
| Kommunaltekniska arbeten                          | -34 000 000 | -4 070 000 | -38 070 000 | -39 352 400 | 1 282 400 |
| Trafikområden                                     | -22 220 000 | -70 000    | -22 290 000 | -22 911 300 | 621 300   |
| Idrottsområden                                    | -3 395 000  |            | -3 395 000  | -4 381 600  | 986 600   |
| Rekreatiomsområden                                | -1 140 000  |            | -1 140 000  | -1 393 300  | 253 300   |
| Miljöbyggnation                                   | -4 245 000  |            | -4 245 000  | -3 748 500  | -496 500  |
| Samprojekt                                        | -3 000 000  | -4 000 000 | -7 000 000  | -6 917 700  | -82 300   |
| Vandaspåran                                       | -6 000 000  |            | -6 000 000  | -5561100    | -438 900  |

Stadsrumsnämnden behandlade vid sitt sammanträde 16.2.2022 överskridningen av den bindande nivån.

## Stadsstyrelsen 28.2.2022 § 15

### Stadsdirektörens förslag:

Stadsstyrelsen beslutar föreslå för stadsfullmäktige att godkänna de i motiveringarna föreslagna avvikelserna av de bindande nivåerna i bokslutet 2021.

### Beslut:

Förslaget godkändes.

## Stadsfullmäktige 28.3.2022 § 11

### Stadsstyrelsens förslag:

Stadsfullmäktige beslutar godkänna de i motiveringarna föreslagna avvikelserna i de bindande nivåerna i bokslutet 2021.

### Beslut:

Förslaget godkändes.

Anvisningar för sökande av ändring: 1. Besväransvisning

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)