



Anslagsändringar i driftsekonomidelen och resultaträkningsdelen i budgeten för år 2022

VD/10242/02.01.00.04/2022

RV/PK/EJ/KW

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

Förslag till anslagsändring i driftsekonomin för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning 2022

Inom serviceområdet för tillväxttjänster inom verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning förutspås arbetsmarknadsstödet kommunandel överskrida budgeten med 4,0 miljoner euro år 2022. 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 ligger arbetsmarknadsstödet kommunandel på en högre nivå än beräknat. I förslaget till anslagsändring har de inbesparingar som gjorts inom tillväxttjänsterna år 2022 beaktats. Inbesparingarna har huvudsakligen uppkommit i och med att kostnaderna för lönesubventioner varit mindre än beräknat inom Sysselsättnings servicen och ändringar i Näringsservicens projekt på grund av coronaepidemin. Som tilläggsanslagsbehov för stadens strategi och ledning föreslås 1,2 miljoner euro.

Stadens strategi och ledning	BDG 2022	Ändrad BDG 2022	ÄNDRING 2022	NY BDG 2022
	(FGE 10.10.2022 § 6)			
Inkomster	12 265 500	12 265 500		12 265 500
	-150 668			
Utgifter	000	-144 495 700	-1 200 000	-145 695 700
	-138 402			
Verksamhetsbidrag	500	-132 230 200	-1 200 000	-133 430 200

Anslagsändringar i driftsekonomidelen och resultaträkningsdelen i budgeten för år 2022

Verksamhetskostnaderna för bruttoenheter inom verksamhetsområdet för fostran och lärande håller på att överskridas med 7,4 miljoner euro och verksamhetsintäkterna med 5,2 miljoner euro. Verksamhetsbidraget för verksamhetsområdets nettoenhet håller sig inom budgeten.

Under innevarande år har verksamhetsområdet fått flera projektunderstöd för olika projekt samt för förskoleundervisningen och grundläggande utbildningen beslut om understöd för jämställdhet inom utbildningen för läsåret 2022–2023. Dessa ökar verksamhetsintäkterna med 3,8 miljoner euro. På motsvarande sätt minskas verksamhetsintäkterna med 0,5 miljoner euro av indexjusteringen av klientavgifter inom småbarnspedagogiken och höjningen av inkomstgränserna från och med 1.8.2022 samt statens ersättningar för stödåtgärder för flyktingar som är mindre än väntade. Utöver detta har man i den ursprungliga budgeten uppskattat att det understöd som fås för undervisning i S2-språk är 2 miljoner euro mindre än vad som nu beräknats.

Den största överskridningen i verksamhetskostnaderna kommer inom köp av tjänster, där den hyrda arbetskraften håller på att överskrida prognosen med 3 miljoner euro. Överskridningen beror på de ökade behoven av kortvariga vikarier och assistenter inom småbarnspedagogiken. Sjukfrånvaron har legat på en hög nivå, vilket medför ett behov av kortvariga vikarier. Barnens behov av assistenter har också ökat på grund av det ökade behovet av stöd.



Inom den grundläggande utbildningen har man varit tvungen att bilda tre nya grupper inom handikappundervisningen som man inte kunnat förutse i budgetskedet. Totalt har sex nya grupper bildats under år 2022. Tilläggskostnaden för dessa är 0,2 miljoner euro. Antalet elever i den förberedande undervisningen har också varit större än planerat och det har bildats tre grupper fler än planerat. Tilläggskostnaderna för dessa 0,1 miljoner euro.

Situationen i Ukraina har medfört ett behov av att bilda 13 nya grupper för förberedande undervisning från och med april. Den uppskattade tilläggskostnaden för dessa är 0,5 miljoner euro för år 2022. Situationen i Ukraina syns också inom verksamhetsområdet som ökade måltidskostnader på 0,24 miljoner euro.

I verksamhetskostnaderna under början av året orsakade coronaepidemin ytterligare 0,5 miljoner euro extra kostnader, främst på grund av den effektiviserade städningen. I överskridningen av verksamhetskostnader syns också projektens verksamhetskostnader, som på grund av självriskandelen är något högre än understödsbeloppet. Köpen av kundtjänster kommer också att överskrida 0,5 miljoner euro på grund av de övriga kommunernas fakturering av hemkommunsersättningen för 2020 på detta år. I köpen av övriga tjänster, materialanskaffningar och understöd beräknas uppkomma inbesparingar på 1,4 miljoner euro.

Fostran och lärande, bruttobudgeterade	Ändrad BDG			
	BDG 2022	2022 (FGE 10.10.2022 § 6)	ÄNDRING 2022	NY BDG 2022
Inkomster	31 797 900	31 797 900	5 234 000	37 031 900
Utgifter	-455 545 700	-458 406 500	-7 348 400	-465 754 900
Verksamhetsbidrag	-423 747 800	-426 608 600	-2 114 400	-428 723 000

Anslagsändringar i driftsekonomidelen och resultaträkningsdelen i budgeten för år 2022

Inkomsterna inom stadskulturens verksamhetsområde beräknas underskridas med cirka 0,3 miljoner euro och utgifterna överskridas med cirka 0,53 miljoner euro. Bruttoenheterens inkomster underskrider enligt prognosen med cirka 0,25 miljoner euro medan utgifterna överskrider med cirka 0,38 miljoner euro. Verksamhetsbidraget för nettoenheterarna beräknas bli 0,194 miljoner euro sämre än det budgeterade. Orsakerna till behovet av tilläggsanslag har utretts nedan enligt serviceområde.

Stadskulturnämndens utgifter beräknas överskridas med 10 000 euro. Överskridningen har ingen enskild orsak, utan är en följd av den resursering som den normala verksamheten kräver.

Inom serviceområdet för biblioteks- och invånartjänster förutspås verksamhetsintäkterna överskridas med 258 000 euro. Överskridningen beror främst på ändringar i vuxenutbildningsinstitutets projektverksamhet. Till verksamhetsutgifterna hänförs på motsvarande sätt de icke budgeterade projektutgifterna för vuxenutbildningsinstitutet samt behovet av att överskrida bibliotekets personalutgifter med 87 000 euro, men på grund av att anslagen för utvidgningen av den grundläggande utbildningen för vuxna har sparats beräknas serviceområdets nettoutgifter underskridas med cirka 90 000 euro.

Inom kulturservicen förutspås verksamhetsintäkterna överskridas med 20 000 euro på grund av förändringar i projekten. Behovet av att öka verksamhetsutgifterna med 119 000 euro beror på projektutgifterna och de interna hyrorna som realiseras till högre belopp än det budgeterade.



Inom idrottsservicen underskrids inkomsterna enligt prognosen med sammanlagt 481 000 euro. Förlusten av inkomster beror på hur pandemistängningarna och renoveringsstängningarna i början av året inverkar på simhalls- och gymavgifterna samt på det minskade antalet besökare och deltagare i de olika tjänsterna under våren. Ändringarna i projektverksamheten ökar däremot inkomsterna och även inkomsterna från reklamavtal blir större än vad som budgeterats.

Idrottsservicens utgifter beräknas överskrida budgeten med 448 000 euro. Utgifterna för projektverksamheten överskrids, liksom också hyrorna för VTK-fastigheter samt de understöd som beviljas med anledning av reklamavtal.

Inom ungdomsservicen är underskridningen av verksamhetsintäkterna på 56 000 euro en följd av att inkomsterna från brukshyror i ungdomsservicens lokaler (bl.a. Fernissan, lägercentret) blir lägre. Verksamhetsutgifterna underskrider däremot budgeten med 100 000 euro på grund av förändringar i projekten.

Stadskulturen, bruttobudgeterade	BDG 2022	Ändrad BDG 2022 (FGE 10.10.2022 § 6)	ÄNDRING 2022	NY BDG 2022
Inkomster	10 014 700	10 014 700	-258 400	9 756 300
	-68 562			
Utgifter	000	-68 887 800	-378 100	-69 265 900
	-58 547			
Verksamhetsbidrag	300	-58 873 100	-636 500	-59 509 600

Verksamhetsbidraget för kulturservicens nettoenheter försvagas av de förluster i terminsavgifter som orsakas av pandemin, sammanlagt 42 000 euro. Utöver detta försvagas utgifterna av en högre nivå på de interna hyrorna, 152 000 euro, än vad som budgeterats.

Stadskulturen, nettobudgeterade	BDG 2022	Ändrad BDG 2022 (FGE 10.10.2022 § 6)	ÄNDRING 2022	NY BDG 2022
Inkomster	1 368 300	1 368 300	-42 000	1 326 300
Utgifter	-5 297 500	-5 364 400	-152 000	-5 516 400
Verksamhetsbidrag	-3 929 300	-3 976 100	-194 000	-4 190 200

Anslagsändringar i driftsekonomidelen och resultaträkningsdelen i budgeten för år 2022

I driftsekonomin budget för bruttoenheter inom serviceområdet för gator och parker föreslås en underskridning av verksamhetsintäkterna med 7,0 miljoner euro och en överskridning i verksamhetskostnaderna för underhållet av gator med 4,0 miljoner euro. Utöver detta föreslås i driftsekonomin budget för bruttoenheter inom serviceområdet för fastigheter och lokaler en underskridning av verksamhetsintäkterna med 6,4 miljoner euro och en överskridning av verksamhetskostnaderna med 1,5 miljoner euro för verksamhetslokalernas fastighetsskötsel, drift och underhåll.



Budgeten för kommunalteknikens avtalsinkomster för år 2022 är 16,4 miljoner euro, men hittills har endast cirka 3,5 miljoner euro erhållits. Detaljplaner som innehåller nya markanvändningsavtal har inte blivit godkända som väntat under innevarande år och inte heller i de gamla har det funnits något att fakturera i år. Dessutom verkar situationen i slutet av året mycket osäker, särskilt på grund av att bostadsproduktionen har minskat.

Däremot medförde den snörika vintern 1,2 miljoner euro mer i avgifter för snömottagning än vad som hade budgeterats. Även i mottagningen av jordmassor har det fram till slutet av oktober influtit 2,1 miljoner euro i intäkter över det som budgeterats. Inkomster av tillståndsavgifter har influtit cirka 0,5 miljoner euro mer än budgeterat och parkeringstillsynsavgifter cirka 0,3 miljoner euro mindre än budgeterat. Sammantaget uppskattas inkomsterna för bruttoenheter inom serviceområdet för gator och parker bli cirka 7 miljoner euro under det budgeterade.

Köpen av tjänster inom driftsekonomin för serviceområdet för gator och parker omfattar bl.a. expert- och konsulttjänster i stor omfattning samt tjänster av entreprenörer som behövs inom byggande och underhåll. Fram till slutet av oktober har för sakkunnigtjänster använts cirka 1,0 miljoner euro över budgeten. En betydande del av detta hänför sig till införandet av Matti.

Den snörika början av året ökade behovet av pengar för underhållet av gator, vilket syns särskilt i form av höga kostnader för maskin- och utrustningsservice samt transporter. Mottagandet av jordmassor i stor omfattning förutsätter också kontinuerligt byggande av utfyllnadsbackar, dvs. entreprenadkostnader, som finansieras från driftsekonomin. För dessa har kostnader som överskrider budgeten influtit sammanlagt cirka 1,1 miljoner euro redan före utgången av oktober.

Kostnaderna för den egentliga verksamheten inom serviceområdet för gator och parker uppgår till 32,2 miljoner euro före utgången av oktober. På basis av motsvarande period i fjol är kostnaderna för de två senaste månaderna cirka 5,9 miljoner euro, vilket innebär att det förutsebara behovet av tilläggsanslag uppgår till sammanlagt 4,0 miljoner euro.

Budgeten för markförsäljningsvinster för serviceområdet för fastigheter och lokaler är 34,5 miljoner euro år 2022. Målsättningen för markförsäljningsvinsterna torde underskridas med cirka 6,4 miljoner euro på grund av den minskade tomtefterfrågan, särskilt för bostadstomternas del. Det osäkra marknadsläget bland annat på grund av kriget i Ukraina, de stigande byggkostnaderna och räntorna, inflationen och konsumenternas försvagade förtroende har lett till att efterfrågan på bostäder har minskat betydligt både när det gäller investerare och personer som köper egen bostad. Av den orsaken har inledningen av projekt flyttats och tomthandeln minskat.

De köp av tjänster inom driftsekonomin som görs av lokalledningen inom serviceområdet för fastigheter och lokaler omfattar bl. a. upphandlingar av verksamhetslokalernas fastighetsskötsel, drift och underhåll. Tilläggskostnader har uppkommit bl.a. för snöarbeten förra vintern till ett belopp på cirka 1,1 miljoner euro och för oförutsedda reparationer till ett belopp på cirka 0,7 miljoner euro samt för underhåll av tekniska system. De inbesparingar som uppkommer i personalkostnader, material och förnödenheter och i övriga verksamhetskostnader uppskattas uppgå till cirka 0,3–0,5 miljoner euro. Det behov av tilläggsanslag som förutspås för lokalledningen uppgår till sammanlagt 1,5 miljoner euro.

Ändrad BDG			
Stadsrumsnämnden, bruttoenheter	BDG 2022	2022 ÄNDRING 2022	NY BDG 2022
		(FGE 10.10.2022 § 6)	



Inkomster	82 529 000	82 529 000	-13 400 000	69 129 000
	-129 187			
Utgifter	800	-129 422 400	-5 500 000	-134 922 400
Verksamhetsbidrag	-46 658 800	94 682 000	-18 900 000	-65 793 400

De planerade försäljningarna av fastighets- och bostadsegendomar inom nettoenheten fastigheter och lokaler har inte kunnat inledas enligt den ursprungliga planen. Konkurrensutsättningen av förmedlaren när det gäller enskilda bostäder kunde inledas efter stadsstyrelsens sammanträde 5.9.2022.

Försäljningar av bostäder kommer inte att ske ännu under 2022, eftersom de kommande försäljningsbeslutens laga kraft flyttas till årsskiftet och affärernas underskrift till år 2023. För försäljning av fastighets- och bostadsegendom har budgeterats cirka 5,2 miljoner euro för år 2022, men det förutspås att ingen försäljning förverkligas år 2022.

Fastighet och lokaler, netto,	BDG 2022	Ändrad BDG 2022 (FGE 10.10.2022 § 6)	ÄNDRING 2022	NY BDG 2022
nettobudgeterad				
Inkomster	204 039 000	204 039 000	-5 200 000	198 839 000
	-110 238			
Utgifter	000	-110 251 400	0	-110 251 400
Verksamhetsbidrag	93 801 000	93 787 600	-5 200 000	88 587 600

Inkomsterna för serviceområdet för stadsstruktur och miljö för budgetåret 2022 uppgår till 5,8 milj. euro. Byggnadstillsynsinkomsterna beräknas underskrida budgeten med 0,5 miljoner euro.

Byggnadstillsynens inkomster består i huvudsak av bygglovsavgifter enligt den totala areal som byggs. Den osäkerhet som det allmänna ekonomiska läget medför återspeglas i den minskande byggvolymen och därmed också i minskade intäkter för byggnadstillsyn. För serviceområdet för stadsstruktur och miljö föreslås en underskridning på 0,5 miljoner euro i byggnadstillsynens inkomster.

Stadsmiljönämnden,	BDG 2022	Ändrad BDG 2022 (FGE 10.10.2022 § 6)	ÄNDRING 2022	NY BDG 2022
bruttoenheterna				
Inkomster	5 774 000	5 774 000	-500 000	5 274 000
	-14 598			
Utgifter	400	-14 724 200	0	-14 724 200
Verksamhetsbidrag	-8 824 400	-55 843 600	-500 000	-9 450 200

Förslag till ändring av skattefinansieringens inkomstbudgetar i resultaträkningsdelen 2021

Vandas skatteinkomstbudget år 2022 kan ökas utgående från de förverkligade redovisningarna och Kommunförbundets uppskattningar. Samfundsskatterna beräknas uppgå till 138 miljoner euro år 2022, vilket innebär en höjning på 53 miljoner euro jämfört med den ursprungliga budgeten.

Fastighetsskatterna beräknas uppgå till cirka 107 miljoner euro, 5 miljoner euro mer än budgeterat. Intäkterna från kommunalskatterna blir mindre än budgeterat. Inkomstskatteutfallet uppskattas till 957 miljoner euro, vilket är 17 miljoner euro mindre än i budgeten.



Skatteinkomster	BDG 2022	ÄNDRING 2022	NY BDG 2022
Skatteinkomster totalt	1 161 000 000	41 000 000	1 202 000 000

Stadsstyrelsen 28.11.2022 § 9

Stadsdirektörens förslag:

Stadsstyrelsen beslutar föreslå för stadsfullmäktige att

- verksamhetskostnaderna för stadens strategi och ledning höjs med 1 200 000 euro,
- verksamhetsintäkterna för bruttoenheterna inom verksamhetsområdet för fostran och lärande höjs med 5 234 000 euro och verksamhetskostnaderna med 7 348 400 euro,
- verksamhetsintäkterna för stadskulturens bruttoenheter minskas med 258 400 euro medan verksamhetskostnaderna höjs med 378 100 euro,
- verksamhetsintäkterna för stadskulturens nettoenheter minskas med 42 000 euro medan verksamhetskostnaderna höjs med 152 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -4 190 200 euro,
- verksamhetsintäkterna för stadsmiljöns bruttoenheter underställda stadsrumsnämnden minskas med 13 400 000 euro medan verksamhetskostnaderna höjs med 5 500 000 euro,
- verksamhetsintäkterna för den nettobudgeterade enheten fastigheter och lokaler inom stadsmiljön minskas med 5 200 000 euro,
- stadsmiljönämndens inkomster inom stadsmiljön minskas med 500 000 euro och
- skatteinkomsterna höjs med 41 000 000 euro.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Stadsfullmäktige 19.12.2022 § 8

Stadsstyrelsens förslag:

Stadsfullmäktige beslutar att

- verksamhetskostnaderna för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning höjs med 1 200 000 euro,
- verksamhetsintäkterna för bruttoenheterna inom verksamhetsområdet för fostran och lärande höjs med 5 234 000 euro och verksamhetskostnaderna med 7 348 400 euro,
- verksamhetsintäkterna för stadskulturens bruttoenheter minskas med 258 400 euro medan verksamhetskostnaderna höjs med 378 100 euro,
- verksamhetsintäkterna för stadskulturens nettoenheter minskas med 42 000 euro medan verksamhetskostnaderna höjs med 152 000 euro, varvid det nya verksamhetsbidraget är -4 190 200 euro,
- verksamhetsintäkterna för stadsmiljöns bruttoenheter underställda stadsrumsnämnden minskas med 13 400 000 euro medan verksamhetskostnaderna höjs med 5 500 000 euro,
- verksamhetsintäkterna för den nettobudgeterade enheten fastigheter och lokaler inom stadsmiljön minskas med 5 200 000 euro,
- stadsmiljönämndens inkomster inom stadsmiljön minskas med 500 000 euro och
- skatteinkomsterna höjs med 41 000 000 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)