



Määrärahamuutokset vuoden 2018 talousarvion käyttötalousosaan ja investointiosaan

VD/9396/02.01.00.04/2018

RV/MR/TO/IK/HY-L

Talousarvion sitovuustaso on kuvattu **harmaalla** pohjavärillä

Sosiaali- ja terveydenhuollon toimialan käyttötalouden määrärahamuutosesitys 2018

Sosiaali- ja terveydenhuollon menojen ilman erikoissairaanhoidtoa ennakoidaan toteutuvan 5,9 milj. euroa käyttösunnitelmaa matalampina. Säästö muodostuu toimeentulotukimenojen ennakoitua vähäisemmästä käytöstä (3,9 milj. euroa) ja talous- ja hallintopalvelujen tulosalueen keskitetystä määrärahasta (3,0 milj. euroa). Talous- ja hallintopalvelujen määrärahassa varauduttiin Kaunialan sairaalapalvelujen mahdollisiin sopimusvelvoitteen mukaisiin lisäpaikkojen ostoihin. Kaunialan sairaalapalvelujen ostojen arvioidaan ylittävän vanhus- ja vammaispalvelujen tulosalueelle varatun määrärahan n. 3,5 milj. eurolla, jota katetaan osittain sekä talous- että hallintopalvelujen määrärahasta että vanhus- ja vammaispalvelujen muun toiminnan määrärahoista. Tuloja arvioidaan kertyvän n. 0,8 milj. euroa käyttösunnitelmaa vähemmän eli noin 41,6 milj. euroa.

Sosiaali- ja terveyslautakunta käsitteli 5.11.2018 kokouksessa määrärahamuutosesitystä.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan 5.11.2018 kokouksen jälkeen on määrärahatoteuma tarkentunut. Sosiaali- ja terveyslautakunnan kokouksen 5.11. jälkeen HUS-johdon toimittama päivitetty ennuste sisälsi myös HYKS Akuutti Vantaan perusterveydenhuollon päivystyksen osana Peijaksen yhteispäivystyksen osalta toteumaennusteen, joka on 0,5 milj. euroa käyttösunnitelman määrärahaa korkeampi.

Lisäksi lasten sijaishuollon palvelutarpeen todettiin kasvaneen siten, että asiakaspalvelujen ostot ylittynevät 0,8 milj. euroa aiempaa ennakoitua enemmän.

Edellä mainitut muutokset huomioon ottaen Sosiaali- ja terveydenhuollon menojen ilman erikoissairaanhoidtoa ennakoidaan toteutuvan 4,6 milj. euroa käyttösunnitelmaa matalampina.

12 Sosiaali- ja terveydenhuolto, ilman erikoissairaanhoidtoa	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
Tulot	41 232 000	-800 000	40 432 000
Menot	-393 144 538	4 600 000	-388 544 538
Toimintakate	-351 912 538	3 800 000	-348 112 538

Erikoissairaanhoidon menomäärärahassa on yhteensä 15,7 milj. euron ylitysuuhka, mikä sisältää HUS johdolta 28.9.2018 saadun päivitetyn ennusteen. Palvelusopimuksen toteutumisenennuste on 235,0 milj. euroa sisältäen mahdollisen ylijäämäpalautuksen jäsenkunnille. HUS-palvelusopimuksen osalta ylitystä aiheutuu 15,4 milj. euroa. Lisäksi HUS-eläkevastuut ylittynevät 0,3 milj. euroa.

Sosiaali- ja terveyslautakunta käsitteli 5.11.2018 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan 5.11.2018 kokouksen jälkeen HUS-johdolta saatiin Erikoissairaanhoidon osalta uusi päivitetty ennuste. Uuden ennusteen mukaisesti palvelusopimuksen toteuma sisältäen mahdollisen ylijäämäpalautuksen jäsenkunnille ennakoidaan olevan 230,1 milj. euroa, mikä on 4,9 milj.



euroa aiempaa ennustetta vähemmän. HUS-palvelusopimuksen osalta ylitystä aiheutunee 10,5 milj. euroa. Lisäksi HUS-eläkevastuut ylittynevät 0,3 milj. euroa. Yhteensä erikoissairaanhoidon menomäärärahassa on 10,8 milj. euron ylitysuha.

12 30 Erikoissairaanhoido	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
Tulot	1 150 000	0	1 150 000
Menot	-228 299 000	-10 800 000	-239 099 000
Toimintakate	-227 149 000	-10 800 000	-237 949 000

Sivistystoimen toimialan käyttötalouden määrärahamuutosesitys 2018

Toisen osavuositarkastuksen mukaisesti sivistystoimella on muutospaineita hyväksyttyyn käyttösuunnitelmaan nähden. Tulojen ylitysenneuste on pysynyt lähes samana, mutta menojen ylitysenneuste on alentunut johtuen palkkaratkaisun tulosalueille aiheuttamatta jääneiden ylityspaineiden takia.

Valtuustoon nähden sitovuustaso on toimialan bruttoyksiköt yhteensä, joiden tulot ylittyvät yhteensä 1,259 milj. euroa, kun vastaavasti menot ylittyvät 4,195 milj. euroa. Opetuslautakunta sekä vapaa-ajan lautakunta ovat käsitelleet erikseen oman toimintansa osalta muutosesitykset sekä bruttoyksiköiden että nettoyksiköiden osalta.

Valtuustoon nähden sitovuustaso bruttoyksiköt yhteensä

13 Sivistystoimen toimiala	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
bruttoyksiköt			
Tulot	31 909 173	1 259 000	33 168 173
Menot	-435 616 537	-4 194 527	-439 811 064
Toimintakate	-403 707 364	-2 935 527	-406 642 891

Bruttoyksiköihin kuuluvan yhteisten palveluiden (sis. johdon, toimialan yhteiset palvelut ja talous- ja hallintopalvelut) menot alittuvat 215 000 euroa johtuen sekä henkilöstömenoihin että palvelujen ostoihin ja muihin toimintakuluihin varattujen määrärahojen alittumisesta.

Opetuslautakunnan alaisissa bruttoyksiköissä tulojen arvioidaan ylittyvän 1,1 milj. euroa johtuen perusopetuksen saamasta avustuksesta tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin (syksyn osuus 911 000 euroa) sekä varhaiskasvatusoikeuden laajentumisen myötä hoitopäivämaksuja kertyy arviolta 308 000 euroa budjetoitua enemmän. Kaupunginkirjaston tulot alittuvat 136 000 euroa maksu- ja myyntituottojen sekä muiden tuottojen alittumisesta johtuen. Aikuisopiston tulot alittuvat 9 000 euroa, koska kansalaisopiston maksutuottojen, maahanmuuttajakoulutuksen tuotot ja hallinnon tuottojen arvioidaan alittuvan, kun taas hankkeiden saamat tuet nostavat tuloarviota.

Opetuslautakunnan alaisissa bruttoyksiköissä menojen arvioidaan ylittyvän 2,6 milj. euroa. Perusopetuksen ennusteen mukaan ylitys on yhteensä 3,1 milj. euroa. Perusopetuksessa ylitystä aiheuttaa vammaisopetuksen avustajakulujen (500 000 euroa) ja vammais- ja sijoitettujen oppilaiden kuljetuskustannusten (400 000 euroa) ylittyminen sekä talouskärjessä päätetyn opinto-ohjauksen kehittämisen (500 000 euroa) vaatima lisärahoitus sekä uuden poliklinisen luokan (33 000 euroa)



perustamisen tarve syksyllä 2018. Lisäksi saatu avustus tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin merkitsee menojen ylittymistä (911 000 euroa). Perusopetukselle palkkaratkaisu aiheuttaa myös ylitystä ylempänä esitetyn mukaisesti. Aikuisopisto ennustaa menojen alittuvan 358 000 euroa. Menojen alittuminen johtuu mm. hallinnon, kansalaisopiston, aikuisten perusopetuksen menojen alittumisesta ja menoja puolestaan lisää maahanmuuttajakoulutuksen ja hankkeiden menojen ylittyminen. Kirjastopalvelut ennustavat menojen alittuvan 150 000 euroa johtuen henkilöstömenojen ja sisäisten vuokrien alittumisesta.

Opetuslautakunnan alaisista nettoyksiköistä ammatillinen koulutus, Varia ennustaa tulojensa alittuvan 233 000 euroa ja menojensa alittuvan 1 343 000 euroa. Toimintakate alittuu 1 089 473 euroa. Tulojen alitus johtuu hanketulojen vähenemisestä ja menojen alitus ennakoitua pienemmästä ammatillisesta perustutkintoa suorittavien opiskelijoiden opiskelijavuosimäärästä, pienemmistä oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksista ja toimintaympäristön muutoksiin liittyvästä talouden ennakkoinnista. Käyttösuunnitelman perusteena oleva opiskelijavuosien määrä ennakoidaan alittuvan noin sadalla opiskelijalla. Ennakoidun opiskelijavuosimäärän alittuminen edellyttää nettoperiaatteen mukaisesti käyttösuunnitelman menojen alittumista samassa suhteessa. Laki ammatillisesta koulutuksesta ja uusi ammatillisen koulutuksen rahoituslaki on astunut voimaan 1.1.2018. Lain edellyttämiä toiminnassa ja toimintaympäristössä toteutettuja muutoksia on ennakoitu Varian toiminnassa ja ennakointi sekä toteutuksen tarkka arviointi on vaikuttanut osaltaan menojen alitukseen.

Toimialan varhe -määräraha on budjetoitu yhteisiin palveluihin ja maksut on sinne kirjattu. Tilastoinnin ja kustannusten seurannan vuoksi maksut tulee kohdistaa ao. tulosalueelle, joten myös vastaava määräraha on siirrettävä tulosalueelle. Varian osuus tästä on 89 473 euroa. Lisäksi ammatillisen koulutuksen reformin ja Varian organisaatiouudistuksen myötä perusopetuksen lisäopetus (kymppiluokka) päätettiin siirtää syksystä 2018 alkaen hallinnollisesti lukiokoulutuksen alaisuuteen ja syksyille varatut määrärahat, 110 000 euroa, siirretään Variasta lukiokoulutuksen tulosalueelle.

13 70 Ammatillinen koulutus	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
Tulot	2 233 000	-233 000	2 000 000
Menot	-35 232 303	1 363 527	-33 868 776
Toimintakate	-32 999 303	1 130 527	-31 868 776

Opetuslautakunta käsitteli 5.11.2018 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Vapaa-ajan lautakunnan alaisten tulosalueiden tulojen arvioidaan ylittyvän 185 000 euroa. Kulttuuripalveluissa tulojen ylitys on 128 000 euroa, johtuu pelkästään hakkeiden saamista tuista. Nuorisopalveluissa tulojen ylitys on 182 000 euroa, jonka aiheuttaa myös hakkeiden saamat tuet. Liikuntapalveluissa tulot alittuvat 125 000 euroa, koska Tikkurilan uimahallin peruskorjaus ja muut ennakoimattomat liikuntatilojen sulkemiset vähentävät tuloja 550 000 euroa. Hankkeiden saamat tuet ja liikuntayhtiöiden mainospaikat ja nimimyynnit lisäävät tuloja 425 000 euroa. Vapaa-ajan lautakunnan alaisten tulosalueiden menojen arvioidaan ylittyvän 1,8 milj. euroa. Kulttuuripalveluissa menojen ylitys on 167 000 euroa johtuen hankkeiden menoista ja kulttuurituottajan uuden vakanssin aiheuttamista henkilöstömenoista syksyn ajalta sekä kaupungin avustusuudistuksen yhteydessä sovitusta avustusmäärärahan ylitysoikeudesta. Nuorisopalveluilla menot ylittyvät 252 000 euroa johtuen pelkästään hankkeiden menoista. Liikuntapalveluilla menot ylittyvät 1 399 000 euroa, josta hankkeet ja seuroille jaettava markkinointiraha mainos- ja nimimyyneistä on yhteensä 358 000 euroa ja VTK:n kiinteistöjen vuokralisäykset ovat 1 091



000 euroa. Menojen ylitystä pienentää Tikkurilan uimahallin sulkemisesta tulevat henkilöstösäästöt 50 000 euroa.

Vapaa-ajan lautakunnan alaisista nettoyksiköistä musiikkiopisto ennustaa tulojensa ylittyvän 49 000 euroa ja menojen ylittyvän 98 000 euroa. Toimintakate ylittyy 49 000 euroa. Kuvataidekoulu ennustaa tulojen ylittyvän 87 000 euroa ja menojen ylittyvän 96 000 euroa. Toimintakate ylittyy 9 000 euroa. Molemmilla toimintakatteiden ylityksen aiheuttaa palkkaratkaisun vaikutus. Musiikkiopistolla ja kuvataidekoululla ei ole varhe-maksuja, joten määrärahasiirtoja ei tarvitse tehdä.

13 85 Musiikkiopisto	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
Tulot	981 000	49 000	1 030 000
Menot	-3 993 302	-98 000	-4 091 302
Toimintakate	-3 012 302	-49 000	-3 061 302

13 86 Kuvataidekoulu	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
Tulot	302 000	87 000	389 000
Menot	-910 875	-96 000	-1 006 875
Toimintakate	-608 875	-9 000	-617 875

Vapaa-ajan lautakunta käsitteli 5.11.2018 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Maankäytön, rakentamisen ja ympäristön toimialan käyttötalouden määrärahamuutosesitys 2018

Kaupunkisuunnittelulautakunnan alaisen Kiinteistöt ja asuminen tulosalueen talousarvioon on vuodelle 2018 budjetoitu 10 000 euroa maanmyyntitappioihin (tili 492051). Vuoden 2018 talousarvion käyttötalouden maanmyyntitappioiden osalta toteutuma on noin 826 000 euroa eli tappiota toteutuu noin 816 000 euroa ennakoitua enemmän. Ylitys muodostuu pääosin kahdesta yksittäisestä maanmyynnistä seuraavien asemakaavojen alueilla: Kivistön koulun ympäristöön asumista (nro 231600) ja Lipstikka - asuntoja ja lähipalveluita Valtimotielle (nro 721300). Maanmyyntitappio aiheutui myydyille asuntotonteille 23187/1 ja 72215/1 laskennallisesti osoitetusta kirjanpidollisesta hankintahinnasta.

14	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
Kaupunkisuunnittelulautakunta			
bruttoyksiköt			
Tulot	44 358 000	0	44 358 000
Menot	-13 195 626	-816 000	-14 011 626
Toimintakate	31 162 373	-816 000	30 346 373

Kaupunkisuunnittelulautakunta käsitteli 5.11.2018 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Teknisen lautakunnan alaisen Tilakeskuksen tulosalueen sitovuustaso valtuustoon nähden on toimintakate. Talousarviosta 2018 päätettäessä tehtiin useita tiloja koskevia päätöksiä, joiden talousarviovaikutukset eivät olleet kokonaisuudessaan tiedossa. Menojen ylityksiä tulee niiden VTK Kiinteistöt Oy:ltä vuokrattujen tilojen osalta, jotka sovittiin yhtenäistää vuokrasopimusten osalta myöhemmässä vaiheessa. Sen lisäksi tiloja on hankittu vuokraamalla kiireellisesti niitä varhaiskasvatukselle, hankkimalla uudisrakentamista korvaavia tiloja nuoriso- sekä työllisyyspalveluille ja väistötiloja varhaiskasvatukselle. Edellä olevien vuokramenojen ylitys on 7 500 000 euroa milj. euroa. Tekninen lautakunta käsitteli 6.11.2018 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä. Teknisen lautakunnan kokouksen jälkeen on saatu tarkennettua tilamuutoksista johtuva tilojen käyttömenojen ylitys, joka on



2,0 milj. euroa. Tulot alittuvat yhteensä noin 0,5 milj. euroa johtuen pienemmistä asuntojen vuokratuotoista. Tilakeskus tulosalueen toimintakate pienenee 10,0 milj. euroa.

15 20 Tilakeskuksen tulosalue	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
Tulot	171 517 560	-500 000	171 017 560
Menot	-92 630 339	-9 500 000	-102 130 339
Toimintakate	78 887 221	-10 000 000	68 887 221

Investointimäärärahan muutosesitys julkinen käyttöomaisuuden hankeryhmässä 2018

Vuoden 2018 talousarviossa Kehäradalle ei ollut alun perin varattu määrärahoja, sillä Kehärata valmistui kokonaisuudessaan vuonna 2015. Tämän jälkeen Kehäradalle on kuitenkin tehty satunnaisia takuutöitä, joihin ei ole osattu varautua talousarvioita laadittaessa. Liikenneviraston antaman alustavan arvion mukaan vuoden 2018 takuutöiden kustannukset Vantaan kaupungin osalta olisivat kokonaisuudessaan noin 200 000 euroa.

93 Julkinen käyttöomaisuus	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
93 7 Kehärata	0	-200 000	-200 000

Tekninen lautakunta käsitteli 6.11.2018 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Investointimäärärahan muutosesitys irtaimen omaisuuden hankeryhmässä 2018

Sivistystoimen irtaimen omaisuuden määräraha tälle vuodelle on 3,4 milj. euroa. Määräraha tulee ennusteen mukaan ylittymään varhaiskasvatuksen paviljonkien kalustamiseen liittyvien hankintojen takia 243 000 euroa. Kokonaisuudessaan kuuden paviljongin kalustamisen on arvioitu maksavan 336 000 euroa. Irtaimen varatun määrärahan käyttötarpeiden muutoksilla (esim. perusparannusten siirtyminen vuodelle 2019) on pystytty kattamaan paviljonkien kalustamisen loppuosa.

94 Irtain omaisuus	TA 2018	MUUTOS 2018	UUSI TA 2018
Sivistystoimen toimiala	-3 358 000	-243 000	-3 601 000

Opetuslautakunta käsitteli 5.11.2018 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Kaupunginhallitus 26.11.2018 § 18

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään esittää kaupunginvaltuustolle, että

- sosiaali- ja terveydenhuollon toimiala ilman erikoissairaanhoidon tuloja vähennetään 800 000 euroa ja menoja 4 600 000 euroa
- erikoissairaanhoidon menoja lisätään 10 800 000 euroa
- sivistystoimen bruttoyksiköiden tuloja lisätään 1 259 000 eurolla ja menoja 4 194 000 eurolla, joka sisältää varhe-maksun siirron toimialan yhteisistä palveluista 89 473 euroa ammatillisen koulutuksen nettoyksikölle sekä perusopetukseen 110 000 euroa ammatillisen koulutuksen nettoyksikköön sisältyneen perusopetuksen lisäopetuksen osuuden



- d) sivistystoimen nettoyksikön ammatillisen koulutuksen tuloja vähennetään 233 000 euroa ja menoja 1 343 000 euroa, jolloin uusi toimintakate on -31 868 776 euroa
- e) sivistystoimen nettoyksikön Musiikkiopiston tuloja lisätään 49 000 euroa ja menoja 98 000 euroa, jolloin uusi toimintakate on -3 061 302 euroa
- f) sivistystoimen nettoyksikön Kuvataidekoulun tuloja lisätään 87 000 euroa ja menoja 96 000 euroa, jolloin uusi toimintakate on -617 875 euroa
- g) maankäytön, rakentamisen ja ympäristön toimialan kaupunkisuunnittelulautakunnan bruttoyksiköt yhteensä sisältyvän kiinteistöt ja asuminen tulosalueen menoja lisätään 816 000 euroa
- h) maankäytön, rakentamisen ja ympäristön toimialan nettoyksikön tilakeskus tulosalueen tuloja vähennetään 500 000 euroa ja menoja lisätään 9 500 000 euroa, jolloin uusi toimintakate on 68 887 221 euroa.
- i) investointiosan julkinen käyttöomaisuus 93 7 Kehärata määrärahaa lisätään 200 000 euroa
- j) investointiosan sivistystoimen irtaimen omaisuuden määrärahaa lisätään 243 000 euroa

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Täytäntöönpano: kaupunkinkanslia; esitys valtuustolle

Muutoksenhakuohje: 3.1. Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

talousjohtaja vs. Matti Ruusula, puh. 043 824 9254, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi

talousarviopäällikkö vs. Teija Oras, puh. 050 314 5084, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi