



Vantaan kaupungin vuoden 2018 tilinpäätös

RV/MR/ML/MS/HY-L

Vuoden 2018 tilikauden tulos oli 3,9 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Tilikauden tulos heikkeni 36,5 miljoonalla eurolla edelliseen vuoteen verrattuna. Poistoeron ja varausten muutoksien sekä rahastosiirtojen jälkeen **tilikauden ylijäämä oli 5,2 miljoonaa euroa**.

Ulkoiset toimintatuotot olivat 243,0 miljoonaa euroa vuonna 2018. Toimintakulut olivat 1 315,5 miljoonaa euroa, eli kasvoivat edelliseen vuoteen nähden 54,8 miljoonaa euroa. Suurimmista kulueristä henkilöstökulut olivat 483,5 ja palveluostot 641,4 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut kasvoivat 6,7 miljoonaa (+1,4 %:a) ja palveluostot 43,0 miljoonaa euroa (+7,2 %:a) edelliseen vuoteen verrattuna.

Toimintakate oli - 1 072,5 miljoonaa euroa vuonna 2018, eli se heikkeni edelliseen vuoteen nähden 63,8 miljoonaa euroa.

Verotuloja kertyi vuonna 2018 yhteensä 982,7 miljoonaa ja valtionosuuksia 173,4 miljoonaa euroa. Vuoteen 2017 verrattuna verotulot kasvoivat 5,7 ja valtionosuudet 4,5 miljoonaa euroa.

Kaupungin vuosikate vuonna 2018 oli 112,6 miljoonaa euroa. Vuosikatteella pystyttiin kattamaan poistot 104-prosenttisesti, joten kaupungin tulorahoitus oli vuosikatteella mitattuna riittävä.

Suunnitelman mukaisia poistoja ja arvonalentumisia kirjattiin vuonna 2018 yhteensä 108,7 miljoonaa euroa. Poistot pienenevät 2,1 miljoonaa ja arvonalentumiset 12,8 miljoonaa euroa edellisvuoteen nähden.

Investointimenot vuonna 2018 olivat 134,8 miljoonaa euroa. Kaupungin pitkäaikaisten lainojen nettovähennys oli 79,5 ja lyhytaikaisten lainojen 16,2 miljoonaa, joten lainakannan nettovähennykseksi muodostui 95,8 miljoonaa euroa. Vuonna 2017 vastaavasti lainakanta pieneni 90,1 miljoonaa euroa. Investointien tulorahoitusosuus vuonna 2018 heikkeni 86,1 prosenttiin, kun se edellisvuonna oli 148,2 prosenttia.

Taseen pysyvien vastaavien suurin erä ovat aineelliset hyödykkeet, joita oli 1 223,8 miljoonaa euroa vuoden 2018 lopussa (60 prosenttia taseen loppusummasta). Taseen vastattavaa puolella omaa pääomaa oli 942,8 miljoonaa ja vierasta pääomaa 1 080,2 miljoonaa euroa. Taseen loppusumma oli 2 038,8 miljoonaa euroa. Vuoden 2018 omavaraisuusaste oli 46,9 prosenttia. Asukaskohtainen lainakanta pieneni edellisestä vuodesta 521 euroa, eli 3 996 euroon asukasta kohti.

Keski-Uudenmaan pelastustoimen liikelaitoksen tilikauden 2018 ylijäämäksi muodostui tilinpäätössiirtojen jälkeen 0,9 miljoonaa euroa.

Vantaan Työterveys liikelaitoksen tilikauden ylijäämä tilinpäätössiirtojen ja tuloverojen jälkeen oli 0,7 miljoonaa euroa.

Vantaan Suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilikauden alijäämäksi muodostui 0,2 miljoonaa euroa.



Asunto-, kiinteistö- ja rakentamisrahaston ylijäämä ennen rahastosiirtoja oli 1,5 miljoonaa euroa, Marja-Vantaan ja keskusten kehittämisrahaston alijäämä 1,0 miljoonaa euroa, Vahinkorahaston alijäämä 1,3 miljoonaa ja Sosiaalisen luototuksen rahaston ylijäämä 8 tuhatta euroa.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhtiöt, kuntayhtymät ja osakkuusyhteisöt eli kaikkiaan 67 yhteisöä.

Konsernin tilikauden tulos vuonna 2018 oli 64,8 miljoonaa euroa. Tilinpäätössiirtojen, tilikauden verojen, laskennallisten verojen ja vähemmistöosuuksien vähentämisen jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 35,7 miljoonaa euroa. Konsernin lainakanta pieneni 42,6 miljoonaa euroa edellisvuodesta ollen 1 928 miljoonaa vuoden 2018 lopussa. Asukaskohtainen lainakanta aleni 8 451 euroon, kun se vuonna 2017 oli 8 837 euroa. Konsernin suhteellinen velkaantuneisuusaste oli vuoden 2018 lopussa 110 prosenttia, eli vuoden 2018 käyttötulot eivät olisi riittäneet vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Vuoden 2018 talousarvion toteutuminen

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 13.11.2017 talousarvion vuodelle 2018 ja taloussuunnitelman vuosille 2018–2021. Vuoden 2018 alkuperäinen valtuuston hyväksymä talousarvio päättyi -12,2 milj. euron tilikauden tulokseen ja -11,9 milj. euron tilikauden alijäämään sekä yhteensä 129,5 milj. euron bruttoinvestointitasoon.

Kaupunginvaltuusto päätti muutoksista vuoden 2018 talousarvioon toimialojen esitysten perusteella syksyn 2018 aikana. Talousarviomuutoksista suurimmat olivat erikoissairaanhoidon määrärahan nostaminen 10,8 milj. eurolla, tilakeskuksen positiivisen toimintakatteen pienentäminen 10 milj. eurolla kohonneiden vuokratkustannusten seurauksena sekä kiinteän omaisuuden ostojen määrärahan korottaminen 10,5 milj. eurolla. Talousarviomuutosten jälkeen talousarvion tilikauden tulokseksi muodostui -31,8 milj. euroa ja bruttoinvestointitasoksi 142,6 milj. euroa.

Vuoden 2018 tilinpäätös päättyi 3,9 milj. euron tilikauden tulokseen ja 5,2 milj. euron tilikauden ylijäämään. Tilinpäätöksen tulos on 16,1 milj. euroa parempi kuin alkuperäinen talousarvio ja 35,8 milj. euroa parempi kuin muutettu talousarvio.

Vuoden 2018 muutetussa talousarviossa kaupungin käyttötalouden toimintatuotot olivat 426,0 milj. euroa. Vuoden 2018 aikana toteutuneet toimintatuotot olivat 438,9 milj. euroa ylittäen muutetun talousarvion 12,9 milj. eurolla. Toimintatuotot toteutuivat 103-prosenttisesti muutettuun talousarvioon nähden ja ne kasvoivat 7,1 prosenttia vuoden 2017 tilinpäätökseen nähden. Toimintatuottoja kertyi ennakoitua enemmän vilkkaasta kaavoituksesta ja rakentamisesta johtuen. Talousarvion toimintatuotot ylittivät 9,5 milj. euroa maankäytön, rakentamisen ja ympäristön toimialalla kuntatekniikan keskuksen sopimustuotoissa sekä maanmyyntituotoissa ja maanlajitysmaksuissa. Myyntituotot sisältävät 3,8 milj. euroa Helsingin seudun ympäristöpalveluille (HSY) myytyjä ns. läpilaskutettavia rakentamispalvelutuottoja. Vuoden 2017 tilinpäätökseen nähden toimintatuottojen kasvuun vaikutti sisäisen vuokramallin muutos (noin 37 milj. euroa).

Kaupungin toimintakulut olivat muutetussa talousarviossa 1 531,7 milj. euroa. Vuoden 2018 aikana toteutuneet toimintakulut olivat 1 511,4 milj. euroa. Toimintakulut alittuivat 20,2 milj. eurolla ja ne toteutuivat 99-prosenttisesti muutettuun talousarvioon nähden. Henkilöstökulut alittivat talousarvion noin 23 milj. eurolla. Palvelujen ostokulut ylittivät talousarvion noin 6 milj. eurolla, jota selitti erityisesti ennakoitua suurempi vuokratyövoiman käyttö. Avustuskulut alittivat talousarvion noin 6 milj. eurolla ennakoitua pienempien palvelusetelikulujen ja työmarkkinatuen kuntaosuuden myötä. Toimintakulut



sisältävät 3,8 milj. euroa Helsingin seudun ympäristöpalveluille (HSY) myytyjä ns. läpilaskutettavia rakentamispalvelujen kustannuksia. Toimintakulut kasvoivat 6,6 prosenttia vuoden 2017 tilinpäätökseen nähden. Toimintakulujen kasvusta noin puolet selittyi sisäisen vuokramallin muutoksella ja ulkoisten vuokrien nousulla (noin 47 milj. euroa).

Vuoden 2018 verotulot alittivat talousarvion 11,3 milj. eurolla. Talousarvioon nähden kunnallisveroarvion toteuma oli 99 prosenttia, yhteisöveron toteuma 95 prosenttia, kiinteistöveron toteuma 100 prosenttia ja valtionosuuksien toteuma 103 prosenttia. Kaikkiaan verorahoitus yhteensä (verot ja valtionosuudet) toteutui 99,5-prosenttisesti suhteessa talousarvioon ja se kasvoi 0,9 prosenttia vuoden 2017 tilinpäätökseen nähden.

Rahoitustuottoja ja -kuluja toteutui vuonna 2018 yhteensä 29,0 milj. euroa, talousarviossa yhteenlasketuiksi rahoitustuotoiksi ja -kuluiksi oli arvioitu 24,9 milj. euroa. Talousarvion ja toteuman välinen ero johtuu edelleen alhaisena pysyneestä korkotasosta sekä yksittäisistä asunto-osakkeiden myynneistä. Kaupungin noin 880 milj. euron lainasalkun korkokulut toteutuivat 2,5 milj. euron tasolla. Kaikki kaupungin korkotulot yhteensä alittivat talousarvion 1,8 milj. eurolla.

Poistoja ja arvonalentumisia toteutui vuonna 2018 108,7 milj. euroa, joka oli 3,9 prosenttia ja 4,4 milj. euroa talousarviossa arvioitua vähemmän.

Kaupungin vuosikatteenä vuoden 2018 tilinpäätöksessä muodostui 112,6 milj. euroa, tilikauden tulokseksi 3,9 milj. euroa ja tilikauden ylijäämäksi 5,2 milj. euroa.

Vuoden 2018 alkuperäisen talousarvion investointiosan tulot olivat (liikelaitokset ja rahastot mukaan lukien) 4,0 milj. euroa, menot 135,7 milj. euroa ja investointiosan netto 131,7 milj. euroa. Vuoden 2018 aikana valtuusto päätti korottaa kiinteän omaisuuden ostojen investointimenoja 10,5 milj. euroa, lisätä osakkeiden hankinnan investointimenoja 2,2 milj. euroa, lisätä Kehäradan hankeryhmän investointimenoja 0,2 milj. euroa sekä lisätä irtaimen omaisuuden investointimenoja 0,2 milj. euroa. Muutosten jälkeen talousarvion bruttoinvestointimenoiksi muodostui 148,8 milj. euroa.

Vuoden 2018 toteutuneet bruttoinvestointimenot olivat yhteensä 134,8 milj. euroa. Muutetun talousarvion mukaiset investointimäärärahat ylittyivät osakkeiden ja osuuksien investointimenojen osalta 0,6 milj. euroa. Investointimäärärahat alittuivat rakentamisen osalta 7,0 milj. euroa erityisesti uudisrakentamisen toteutusajankohtien siirtymisen vuoksi. Julkisen käyttöomaisuuden osalta investointimäärärahat alittuivat 2,6 milj. euroa ja kiinteän omaisuuden osalta 1,6 milj. euroa.

Investointituloja toteutui 29,9 milj. euroa, 25,9 milj. euroa yli talousarvion, erityisesti maanmyynnin ansiosta. Vuoden 2018 investointiosan nettomenoksi muodostui yhteensä 104,9 milj. euroa, joka alitti muutetun talousarvion 39,9 milj. eurolla.

Talousarviossa 2018 varauduttiin talousarvion käyttötalousosan ja investointiosan perusteella 34,2 milj. euron nettolainanottoon. Vuoden 2018 hyvästä kassatilanteesta johtuen ja toiminta- ja rahoitustuottojen ja -kulujen sekä investointituottojen toteuduttua vuonna 2018 huomattavasti talousarviota paremmin lainan nostoon ei ollut tarvetta. Sen sijaan kaupungin pitkäaikainen lainamäärä vähentyi vuoden 2018 aikana 79,5 milj. eurolla. Kaupungin lainakannaksi muodostui 880 milj. euroa (ilman konserniyhtiöiden konsernitilin saldoja).

Vuoden 2018 sitovien tavoitteiden toteutuminen



Vuodelle 2018 valtuusto asetti sitovia tavoitteita yhteensä 31 kappaletta. Tavoitteista 19 toteutui täysin, 7 osittain ja 5 ei lainkaan.

Käyttötalousmenojen kasvu edellisvuodesta oli 6,5 prosenttia. Alkuperäisessä talousarviossa 2018 ennakoitiin 6,6 prosentin menokasvua ja muutetussa talousarviossa 8,0 prosentin menokasvua vuoden 2017 tilinpäätökseen nähden.

Kaupungin tulopohjaa vahvistettiin maanmyyntiä tehostamalla, maanmyyntivoittoa kertyi vuonna 2018 38,2 miljoonaa euroa.

Maankäytössä kohdennettiin asuntokaavoitusta asemanseuduille ja joukkoliikenteen vyöhykkeelle. Asemakaavoitettu asuntokerrosala (netto) joukkoliikenteen vyöhykkeellä vuonna 2018 oli 70 prosenttia.

Kaupunki loi edellytykset laadukkaalle ja monipuoliselle asuntotuotannolle. Vuonna 2018 Vantaalle asuntoja valmistui yhteensä 4533 (v. 2017: 3290). Asunnot jakautuivat seuraavasti: 3994 kerrostaloissa, 133 rivi- ja ketjutaloissa, 404 pientaloissa ja 2 teollisuus- ja varastorakennuksissa.

Vantaan resurssiviisauden tiekartta hyväksyttiin ja sen toimenpiteet ovat käynnissä. Tavoitteena on hiilineutraali kaupunki vuonna 2030.

Kaupungin työllisyystilanne on kehittynyt suhteellisesti parhaiten pääkaupunkiseudulla. Työttömyysaste joulukuussa 2018 Vantaalla oli 8,7 prosenttia (-3,5 prosenttiyksikköä verrattuna v. 2016 lopun tilanteeseen), Espoossa 7,9 prosenttia (-2,4 prosenttiyksikköä) ja Helsingissä 9,3 prosenttia (-3,1 prosenttiyksikköä). Nuorisotyöttömien määrä on laskenut taloussuunnitelmakauden nuorisotyöttömyyden puolittamistavoitteen mukaisesti. Heitä oli Vantaalla vuoden 2018 lopulla 1163.

Vantaalle rakennettiin yhteistyössä kaupungin toimialojen, oppilaitosten ja kumppanuusorganisaatioiden kesken yhteinen yrittäjyyskasvatussuunnitelma. Lisäksi on tunnistettu ja käynnistetty kaikkiaan neljä yrityksistä, oppilaitoksista ja kaupungin toimijoista koostuvaa yritysklusteria. Tavoitteet on kirjattu myös osaksi uuden elinvoimaohjelman toteuttamista.

Entistä suurempi osa ikääntyneistä pystyy asumaan kotona. Vantaalla omassa kodissa asuvien 75 vuotta täyttäneiden osuus oli vuoden 2018 lopussa 93,1 prosenttia (v. 2017: 93,0 %).

Uuden oppimisen toimintatapoja on edistetty. Muun muassa robotiikan oppimiskeskus on toiminnassa.

Henkilöstön sairauspoissaolojen määrän vähenemisen osalta ei saavutettu tavoitetasoa, sairauspoissaoloprosentti oli 4,71 (v. 2017: 4,52 %). Välittämisen keskustelujen kattavuus vuonna 2018 oli 87 prosenttia.

Kaupunginhallitus 25.3.2019 § 8

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

1. esittää kaupunginvaltuustolle, että

- a) Keski-Uudenmaan pelastustoimen liikelaitoksessa kirjataan poistoeron vähennykseksi investointivaroilla hankittuihin pysyviin vastaaviin kohdistuneet poistot 356 044,39 euroa ja tilikauden ylijäämä 872 962,22 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti liikelaitoksen edellisten tilikausien ylijäämään,



- b) Vantaan työterveys liikelaitoksessa puretaan investointivarausta 95 317,93 euroa, jolloin muodostuu poistoeron lisäystä. Kirjataan poistoeron vähennykseksi investointivarauksella hankittuihin pysyviin vastaaviin kohdistuneet poistot 22 438,27. Tilikauden ylijäämä 665 359,19 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti liikelaitoksen edellisten tilikausien ylijäämään,
 - c) Vantaan Suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilikauden alijäämä 234 247,19 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti liikelaitoksen edellisten tilikausien ylijäämään,
 - d) Asunto-, kiinteistö- ja rakentamisrahaston ylijäämä 1 517 431,47 euroa kirjataan rahaston lisäykseksi ja yhdistellään kaupungin tilinpäätökseen rahaston sääntöjen mukaisesti,
 - e) Marja-Vantaan ja keskusten kehittämisrahaston alijäämä 1 022 403,80 euroa kirjataan rahaston vähennykseksi ja yhdistellään kaupungin tilinpäätökseen rahaston sääntöjen mukaisesti,
 - f) Sosiaalisen luototuksen rahaston ylijäämä 7 584,56 euroa kirjataan rahaston lisäykseksi ja yhdistellään kaupungin tilinpäätökseen rahaston sääntöjen mukaisesti,
 - g) Vahinkorahaston alijäämä 1 336 789,80 euroa kirjataan rahaston vähennykseksi ja yhdistellään kaupungin tilinpäätökseen rahaston sääntöjen mukaisesti ja
 - h) Vantaan kaupungin tilikauden ylijäämä 5 159 429,15 euroa siirretään taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämään sekä
- 2. todeta, että koska taseessa on aikaisemmilta tilikausilta kertyneitä ylijäämiä, esitystä talouden tasapainottamiseen ei tilikauden tuloksen perusteella tarvita,
 - 3. valtuuttaa talouspalvelukeskus tekemään tilinpäätökseen teknisluonteisia korjauksia ja
 - 4. allekirjoittaa tilinpäätös ja jättää se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä saattaa tilinpäätös tarkastuksen jälkeen kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Liite:

- Vantaan kaupungin tilinpäätös 2018

Täytäntöönpano: talouspalvelukeskus
kaupunginkanslia / esitys valtuustolle

Muutoksenhakuohje: 3.1. Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

kaupunginjohtaja Ritva Viljanen, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi