



Määrärahamuutokset vuoden 2019 talousarvion käyttötalousosaan, investointiosaan ja tuloslaskelmaosaan

VD/9174/02.01.00.04/2019

RV/MR/TO/HY-L

Talousarvion sitovuustaso on kuvattu harmaalla pohjavärillä

Sosiaali- ja terveydenhuollon toimialan käyttötalouden määrärahamuutosesitys 2019

Sosiaali- ja terveydenhuollon menojen ilman erikoissairaanhoidtoa ennakoidaan toteutuvan 12,3 milj. euroa käyttösunnitelmaa korkeampina. Ylitysuhka muodostuu lasten sijaishuollon palvelutarpeesta ja sijaishuollon ostopalvelujen kilpailutuksessa kohonneista hoitovuorokausihinnoista (yhteensä 6,5 milj. euroa), Kaunialan sairaalan ostopalvelujen käytöstä (4,5 milj. euroa), HUS:n tuottaman Peijaksen sairaalan yhteispäivystyksen menoista (1,5 milj. euroa) sekä hoitotarvikejakelun menoista (0,9 milj. euroa). Talous- ja hallintopalvelujen menomäärärahassa on varauduttu toimialan yhteisiin menoihin, jolla voidaan kattaa muun toiminnan ylitysuhkaa n. 1,0 milj. euron osalta. Tuloja arvioidaan kertyvän n. 1,4 milj. euroa käyttösunnitelmaa vähemmän eli noin 41,9 milj. euroa.

12 Sosiaali- ja terveydenhuolto, ilman erikoissairaanhoidtoa	TA 2019	MUUTOS 2019	UUSI TA 2019
Tulot	41 648 000	-1 400 000	40 248 000
Menot	-399 331 717	-12 300 000	-411 631 717
Toimintakate	-357 683 717	-13 700 000	-371 383 717

Erikoissairaanhoidon menomäärärahassa on yhteensä 11,9 milj. euron ylitysuhka, mikä sisältää HUS johdolta 30.8.2019 saadun päivitetyn ennusteen. HUS-palvelusopimuksen toteutumisennuste on 242,0 milj. euroa. Koko erikoissairaanhoidon toteutumisennuste on 251,3 milj. euroa

12 20 Erikoissairaanhoidto	TA 2019	MUUTOS 2019	UUSI TA 2019
Tulot	1 670 000	0	1 670 000
Menot	-239 441 000	-11 900 000	-251 341 000
Toimintakate	-237 771 000	-11 900 000	-249 671 000

Sosiaali- ja terveystaloutakunta käsitteli 30.9.2019 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Sivistystoimen toimialan käyttötalouden määrärahamuutosesitys 2019

Lokakuun ennusteen mukaan sivistystoimella on muutospaineita hyväksyttiin käyttösunnitelmaan nähden. Osavuosikatsauksen jälkeen ennuste on muuttunut.

Valtuustoon nähden sitovuustason toimialan bruttoyksiköt yhteensä tulot ylittyvät yhteensä 2,726 milj. euroa ja menot ylittyvät vastaavasti 1,052 milj. euroa. Opetuslautakunta sekä vapaa-ajan lautakunta ovat käsitelleet erikseen oman toimintansa osalta muutosesitykset.

13 Sivistystoimen toimiala bruttoyksiköt	TA 2019	MUUTOS 2019	UUSI TA 2019
--	---------	-------------	--------------



Tulot	33 853 261	2 726 000	36 579 261
Menot	-469 423 816	-1 052 000	-470 475 816
Toimintakate	-435 570 555	1 674 000	-433 896 555

Bruttoyksiköihin kuuluvan yhteisten palveluiden (sis. johdon, toimialan yhteiset palvelut ja talous- ja hallintopalvelut) menot alittuvat 1,4 M€ johtuen sekä varhe- että henkilöstömäärärahojen säästymisestä. Varheen kulut ovat tänä vuonna toteutuneet henkilöstösivukuluissa.

Opetuslautakunnan alaisissa bruttoyksiköissä tulojen arvioidaan ylittyvän 2,1 milj. euroa johtuen perusopetuksen saamasta avustuksesta tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin (syksyn osuus 1,0 M€) sekä varhaiskasvatuksen saamista valtion korvauksista pakolaislasten varhaiskasvatukseen ja pakolaislasten tukitoimiin yht. 450 000 euroa budjetoitua enemmän ja lisäksi varhaiskasvatukselle tulee 400 000 euroa hanketuloja. Kaupunginkirjaston tulot alittuvat 71 000 euroa muiden tuottojen alittumisesta johtuen. Aikuisopiston tulot ylittyvät 304 000 euroa, johtuen maahanmuuttajakoulutuksen tuottojen ja hankkeiden saamat tukien ylittymisestä.

Opetuslautakunnan alaisissa bruttoyksiköissä menojen arvioidaan ylittyvän 1,9 milj. euroa. Perusopetuksen ennusteen mukaan ylitys on yhteensä 1,5 milj. euroa. Perusopetuksessa ylitystä aiheuttaa vuokrien ylittyminen (450 000 €) ja tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin saadun avustuksen vaikutus menoihin (1,0 M€). Vuokrien ylitys on pienentynyt toisen osavuositarkistuksen ennusteesta mm. saatujen vuokrahyvitysten ja tulosalueiden välisten siirtojen takia. Varhaiskasvatuksessa menot ylittyy hankkeiden vuoksi tuloja vastaavasti 400 000 eurolla.

Aikuisopisto ennustaa menojen ylittyvän 74 000 euroa. Menojen ylittyminen johtuu mm. maahanmuuttajakoulutuksen ja hankkeiden menojen ylittymisestä.

Kirjastopalvelut ennustaa menojen alittuvan 35 000 euroa johtuen henkilöstö- ja muiden menojen alittumisesta ja hankkeiden menojen ylittymisestä.

Opetuslautakunta käsitteli 4.11.2019 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Vapaa-ajan lautakunnan alaisten bruttoyksiköiden tulojen arvioidaan ylittyvän 620 000 euroa. Kulttuuripalveluissa tulojen ylitys on 137 000 euroa, joka johtuu pelkästään hankkeiden saamista tuista. Nuorisopalveluissa tulojen ylitys on 139 000 euroa, jonka aiheuttaa myös hankkeiden saamat tuet. Liikuntapalveluissa tulot ylittyvät 344 000 euroa johtuen hankkeiden saamat tuista ja liikuntayhtiöiden mainospaikkojen ja nimimyyntin tuloista.

Vapaa-ajan lautakunnan alaisten bruttoyksiköiden menojen arvioidaan ylittyvän 567 000 euroa. Kulttuuripalveluissa menojen ylitys on 142 000 euroa johtuen hankkeiden menoista. Nuorisopalveluilla menot ylittyvät 76 000 euroa johtuen pelkästään hankkeiden menoista. Liikuntapalveluilla menot ylittyy 349 000 euroa johtuen hankkeista ja seuroille jaettavan markkinointirahan mainos- ja nimimyyntineistä.

Vapaa-ajan lautakunta käsitteli 5.11.2019 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Maankäytön, rakentamisen ja ympäristön toimialan käyttötalouden määrärahamuutosesitys 2019

Maanmyyntivoittojen tavoite vuoden 2019 talousarviossa on 36 milj. euroa. Nykyisessä taloudellisessa tilanteessa maanmyynti on hidastunut ja kaupantekoa on lykätty usean sopimuksen kohdalla. Vuoden lopussa maanmyyntivoittojen arvioidaan oleva 16 miljoonaa euroa, joka on 20 milj. euroa talousarviota



alhaisempi. Kaupunkisuunnittelulautakunnan osalta sitovuustasona on kaupunkisuunnittelulautakunta bruttoyksiköt. Tulojen arvioidaan alittavan talousarviossa ennakoidun 20 milj. euroa.

14	TA 2019	MUUTOS 2019	UUSI TA 2019
Kaupunkisuunnittelulautakunta			
bruttoyksiköt			
Tulot	44 147 000	-20 000 000	24 147 000
Menot	-13 467 441	0	-13 467 441
Toimintakate	30 679 559	-20 000 000	10 679 559

Kaupunkisuunnittelulautakunta käsitteli 4.11.2019 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Tuloslaskelmaosan verorahoituksen tuloarvioiden muutosesitys 2019

Vuoden 2019 talousarviossa kaupungin verotuloiksi arvioitiin yhteensä 1 048 milj. euroa. Kuntien kunnallisveron ennakonpidätyksen kertymät eivät ole kuitenkaan kasvaneet odotetulla tavalla vuonna 2019. Kuntaliiton arvion mukaan koko vuoden kertymävajeeksi arvioidaan 600-700 milj. euroa. Kunnille tilitettyjä ennakoita ovat vuonna 2019 pienentäneet kaksi toisistaan erillistä asiaa eli verokorttiuudistus sekä Tulorekisteri-ilmoittamisen ongelmat. Verohallinnon tekemien selvitysten perusteella suurin osa kunnille tilitettyjen ennakoiden kertymävajeesta johtuu erityisesti verokorttiuudistuksesta. Verokorttiuudistuksessa on kyse siitä, että uudessa ennakoperintämenettelyssä on luovuttu palkkakausiakohtaisista tuloarvioista ja sivutulokorteista, jolloin ennakonpidätyksiä on toimitettu vuonna 2019 huomattavasti aiempaa käytäntöä alhaisempina. Vuoden 2019 yhteisöverotilitystä pienentää vielä yksittäisen yrityksen kertaluontoisen ennakontäydennysmaksun oikaisu tilityksessä kuntakohtaisen jako-osuuden pienetessä. Verotuloja arvioidaan kertyvän vuonna 2019 yhteensä noin 1 010 milj. euroa eli 38 milj. euroa talousarviossa ennakoitua vähemmän.

Verotulot	TA 2019	MUUTOS 2019	UUSI TA 2019
Verotulot yhteensä	1 048 000 000	-38 000 000	1 010 000 000

Hallituksen syyskuisessa budjettiriihessä päätettiin myöntää kunnille lisäbudjetissa ylimääräinen vuodelle 2020 maksettavaksi suunniteltu 237 milj. euron kiky n lomaralahaleikkauksien päättymiseen liittyvä erillinen kertakompensaatioerä jo vuonna 2019. Vantaan osalta tämä erä lisää vuoden 2019 valtionosuutta 9,6 milj. euroa. Yhteensä valtionosuuden arvioidaan vuoden 2019 osalta olevan noin 182 milj. euroa eli 9 milj. euroa talousarviota enemmän.

Valtionosuudet	TA 2019	MUUTOS 2019	UUSI TA 2019
Valtionosuudet yhteensä	173 000 000	9 000 000	182 000 000

Investointimäärärahan muutosesitys julkisen käyttöomaisuuden hankeryhmässä 2019

Kunnallistekniikan investointeihin (julkinen käyttöomaisuus, ryhmät 931-935) on vuoden 2019 budjetissa varattu yhteensä 40 milj. euroa. Alustavien tilinpäätöstietojen perusteella näyttää siltä, että kokonaisbudjetti tulee ylittymään yhteensä noin 3 milj. eurolla. Ylitys kohdistuu pääasiassa liikennealueisiin, joihin on budjetissa varattu 28,4 milj. euroa sekä urheilualueisiin, joihin on varattu 2,8 milj. euroa.



Liikennealueiden ylitys on ensisijaisesti seurausta Kvartsiraitin kattamisurakasta Kivistössä. Kohteen toteutuskustannukset ovat selvästi suuremmat kuin mihin oli varauduttu Marja-Vantaan ja keskustojen kehittämisen rahaston budjetissa. Lisäksi päällystystöitä päätettiin teettää n. 1,0 milj. euroa ennakoitua enemmän katupäällysteiden huonon kunnon vuoksi. Urheilualueiden osalta ylitys aiheutuu Myyrmäen urheilupuiston ensimmäisen vaiheen ennakoitua suuremmista toteutuskustannuksista. Toisaalta eräät urakat ovat edistyneet ennakoitua nopeammin, joten osa ensi vuodelle budjetoiduista töistä valmistuu jo tämän vuoden puolella. Virkistysalueiden, puistojen ja yhteishankkeiden määrärahoja esitetään laskettavaksi.

93 Julkinen käyttöomaisuus	TA 2019	MUUTOS 2019	UUSI TA 2019
MENOT	-40 000 000	-3 000 000	-43 000 000
Kunnallistekniset työt	-40 000 000	-3 000 000	-43 000 000
93 1 Liikennealueet	-28 400 000	-4 400 000	-32 800 000
93 2 Urheilualueet	-2 800 000	-1 100 000	-3 900 000
93 3 Virkistysalueet	-900 000	600 000	-300 000
93 4 Ympäristörakentaminen	-6 000 000	400 000	-5 600 000
93 5 Yhteishankkeet	-1 900 000	1 500 000	-400 000
93 7 Kehärata	0	0	0

Tekninen lautakunta käsitteli 19.11.2019 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Investointimäärärahan muutosesitys kiinteän omaisuuden hankeryhmässä 2019

Vuoden 2019 talousarvioon on budjetoitu kiinteistöt ja asuminen tulosalueen käyttöön kiinteän omaisuuden ostoon 5,4 milj. euroa. Määrärahasta maksetaan raakamaan hankinnat, tontinosien lunastukset ja muiden rakennustonttien hankinnat sekä välttämättömät maanhankinnat kuten katualue- ja viheralueostoja sekä yleisten alueiden lunastuksia. Määrärahaa tulee myös varata mahdollisten kaupungin etuostokauppojen toteuttamiseksi. Kiinteän omaisuuden hankintamäärästä on 28.10.2019 mennessä käytetty kiinteän omaisuuden ostoihin noin 4,97 milj. euroa. Summalla on hankittu kaupungin omistukseen noin 118 hehtaaria maa-alueita. Vuonna 2019 vielä toteutuvia, jo päätettyjä tai sovittuja kauppoja on tulossa vielä noin 0,45 milj. euron arvosta. Mikäli kaikki sovitut ja päätetyt kaupat toteutetaan vuoden 2019 aikana, kiinteän omaisuuden ostoon on käytetty noin 5,42 milj. euroa.

Kivistön kirkon kortteleiden kaavamuutos nro 002336 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 21.10.2019. Kaavamuutokseen liittyvän maankäyttösopimuksen mukaisesti osana sopimuskorvausta vastaanotetaan 2 653 210 euron arvosta asuinrakennusten korttelialuetta. Sopimuskorvauksena saatujen maa-alueiden kirjaamiskäytännöstä johtuen sopimuskorvauksena saadut maa-alueet kirjataan investointiosan menoksi, jolloin kyseisille maa-alueille muodostuu myös tasearvo. Sopimuskorvauksina vastaanotettujen maa-alueiden vaatimilla määrärahoilla ei ole rahoitusvaikutusta kuntatekniikan keskuksen käyttötalouden tulokirjauksesta johtuen. Kiinteän omaisuuden hankinnan määrärahaa esitetään korotettavaksi 2,7 milj. eurolla.

95 Kiinteä omaisuus	TA 2019	MUUTOS 2019	UUSI TA 2019
95 1 Kiinteän omaisuuden osto	-5 400 000	-2 700 000	-8 100 000

Kaupunkisuunnittelulautakunta käsitteli 4.11.2019 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

**Kaupunginjohtajan esitys:**

Päätetään esittää kaupunginvaltuustolle, että

- a) sosiaali- ja terveydenhuollon toimiala ilman erikoissairaanhoidon tuloja vähennetään 1 400 000 euroa ja menoja lisätään 12 300 000 euroa
- b) erikoissairaanhoidon menoja lisätään 11 900 000 euroa
- c) sivistystoimen toimialan bruttoyksiköiden tuloja lisätään 2 726 000 eurolla ja menoja 1 052 000 eurolla
- d) maankäytön, rakentamisen ja ympäristön toimialan kaupunkisuunnittelulautakunnan bruttoyksiköt yhteensä tuloja vähennetään 20 000 000 euroa
- e) verotuloja vähennetään 38 000 000 euroa
- f) valtionosuustuloja lisätään 9 000 000 euroa
- g) investointiosan julkisen käyttöomaisuuden hankeryhmässä 93 määrärahaa lisätään 3 000 000 euroa
- h) investointiosan kiinteän omaisuuden hankeryhmässä 95 1 Kiinteän omaisuuden oston määrärahaa lisätään 2 700 000 euroa

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Täytäntöönpano: kaupunginkanslia; esitys valtuustolle

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

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

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