



Määrärahamuutokset vuoden 2020 talousarvion käyttötalousosaan, tuloslaskelmaosaan ja investointiosaan (kvalt)

VD/9784/02.01.00.04/2020

RV/MR/HY-L

Talousarvion sitovuustaso on kuvattu harmaalla pohjavärillä

Kaupunkistrategian ja johdon toimialan käyttötalouden määrärahamuutosesitys 2020

Työmarkkinatuen kuntaosuuden arvioidaan koronaepidemian aiheuttaman pitkäaikaistyöttömyyden lisääntymisen vuoksi ylittävän talousarviossa arvioidun tason yhteensä 4,1 milj. eurolla vuonna 2020. Kasvupalvelut esittää palvelualueensa menomäärärahan korottamista vastaavalla summalla.

11 Kaupunkistrategia ja johto	TA 2020	MUUTOS 2020	UUSI TA 2020
Tulot	13 414 000	0	13 414 000
Menot	-121 713 000	-4 100 000	-125 813 000
Toimintakate	-108 299 000	-4 100 000	-112 399 000

Kaupunkikulttuurin toimialan käyttötalouden määrärahamuutosesitys 2020

Lokakuun ennusteeseen perustuen kaupunkikulttuurin toimialalla on ilmennyt edelleen muutospaineita, jotka aiheutuvat erityisesti koronaviruspandemiaan liittyvistä tulonmenetyksistä sekä hankkeiden avustusten käytön siirtymisestä ensi vuodelle. Kaupunginhallituksen 4.5.2020 antama velvoite vuoden 2020 talouden rajoittamistoimenpiteistä käsitellään ja raportoidaan erillisenä irtaimistohankintoja lukuun ottamatta, joten näistä johtuvat menojen alitukset eivät sisälly määrärahamuutoksessa esitettäviin lukuihin.

Kaupunkikulttuurin toimialan bruttoyksiköiden tulojen arvioidaan alittuvan 1,143 milj. euroa. Aikuisopisto on joutunut pienentämään koronarajoitusten vuoksi syksyn kurssien ryhmäkokoja, minkä vuoksi tulot alittuvat 0,29 milj. euroa. Kulttuuripalveluissa toimintatuottojen alitus 0,084 milj. euroa johtuu koronasta johtuvista tulonmenetyksistä, hankkeissa tapahtuneista muutoksista sekä lipputuloutuksessa tapahtuneesta toimintamallin muutoksesta. Nuorisopalveluissa toimintatuottojen alitukseksi muodostuu 0,03 milj. euroa koronan tulonmenetysten ja hankkeiden lisätulojen yhteisvaikutuksesta. Liikuntapalveluissa tulot alittuvat 0,738 milj. euroa koronan sekä remonttien vuoksi suljettujen liikuntatilojen tulonmenetyksistä sekä hankkeiden avustusten käytön siirtojen myötä.

Liikuntapalveluiden menojen arvioidaan alittuvan 0,277 milj. euroa Hakunilan uimahallin remontin myötä alittuvien henkilöstö- ja siivousskulujen sekä tulevalle vuodelle siirtyvien hanketoimintojen menojen vuoksi.

16 Kaupunkikulttuuri, bruttoyksiköt	TA 2020	MUUTOS 2020	UUSI TA 2020
Tulot	8 717 000	-1 143 000	7 574 000



Menot	-65 987 000	277 000	-65 710 000
Toimintakate	-57 270 000	-866 000	-58 136 000

Vapaa-ajan lautakunta käsitteli 10.11.2020 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Tuloslaskelmaosan verorahoituksen tuloarvioiden muutosesitys 2020

Vuoden 2020 talousarviossa kaupungin verotuloiksi arvioitiin yhteensä 1 078 milj. euroa. Vuonna 2020 kaupungin arvioidaan saavan verotuloja yhteensä 1 049,5 milj. euroa. Kunnallisverotilityksiä arvioidaan vuonna 2020 saatavan 893,8 milj. euroa, joka on 24,2 milj. euroa alle talousarvion. Kunnallisveron kasvu jää huomattavasti talousarviossa ennakoitua 6,6 prosentin kasvua vaatimattomammaksi. Kunnallisveron vaimean kehityksen taustalla on koronakriisin aiheuttama palkkatulojen romahtaminen heikentyneen työllisyyden, lomautusten ja voimakkaasti kasvaneen työttömyyden vuoksi. Lisäksi yritykset ovat voineet vuonna 2020 tehdä yritysten veroihin liittyviä maksujärjestelyjä, jotka vähentävät kunnallisverojen tilityksiä vuonna 2020.

Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän 81,9 milj. euroa, joka on 5,9 milj. euroa yli talousarvion. Valtio on tukenut kuntataloutta korottamalla määräaikaisesti kuntien ryhmäosuutta yhteisöverosta 10 prosenttiyksiköllä, joka kompensoi kunnille yhteisöveron kertymän noin 20 prosentin laskua. Vantaan osalta tämä lisätuki korottaa yhteisöveroa noin 17 milj. euroa.

Kiinteistöveroja kaupunki saa vuonna 2020 ennusteen mukaan 73,8 milj. euroa, joka on 10,2 milj. euroa alle talousarvion. Kiinteistöverotuksessa siirryttiin vuoden 2020 verotuksessa ns. joustavaan valmistumiseen. Tämä tarkoittaa sitä, että eri kiinteistönomistajilla verotus valmistuu toukokuusta alkaen eri aikaan. Verotus valmistuu kuitenkin viimeistään lokakuun lopussa. Samaan aikaan kiinteistöverotuksessa on siirrytty käyttämään uutta tietojärjestelmää. Yli 170 euron kiinteistöveroissa vero erääntyy kahdessa maksuerässä, eli lokakuussa valmistuvan verotuksen viimeiset maksuerät suoritetaan helmikuussa 2021. Kiinteistöverotus toimitetaan vuodesta 2020 alkaen yhteisöjen osalta niiden kotikunnassa, kun aiemmin maksuunpano on tehty kiinteistön sijaintikunnan mukaan. Suurten veronmaksajayhteisöjen, jotka omistivat kiinteistöjä useissa kunnissa, 2020 kiinteistöverotus viivästyi kokonaisuudessaan siihen saakka, kunnes kaikkien kiinteistöjen tiedot on tarvittaessa korjattu. Edellä mainittujen tekijöiden yhteisvaikutuksen takia verotus valmistuu huomattavan suurella osalla kiinteistöistä alkuperäisesti arvioitua myöhemmin vasta syys-lokakuussa. Tämä tarkoittaa sitä, että tammi-helmikuussa 2021 kertyisi jopa 200 miljoonaa euroa vuoden 2020 kiinteistöveroa. Tämä vähentää vastaavasti arviota tänä vuonna kertyvästä kiinteistöverosta. Kiinteistöveron kertymä jää vuonna 2020 näin ollen noin 10 % ennustettua alemmaksi.

Verotulot	TA 2020	MUUTOS 2020	UUSI TA 2020
Verotulot yhteensä	1 078 000 000	-28 500 000	1 049 500 000

Vuonna 2020 valtionosuuksia kertyy yhteensä arviolta 291,7 milj. euroa, joka on 79,7 milj. euroa talousarviota enemmän. Vuoden 2020 valtionosuuksia korottaa valtion kunnille koronatilanteen aiheuttamien talousvaikutusten vuoksi antama lisätuki, joka Vantaan osalta on noin 67,1 milj. euroa. Lisäksi verotuloviivästysten takia kunnille on siirretty vuoden 2021 valtionosuutta, joka lisää Vantaan vuoden 2020 valtionosuutta 5,1 milj. euroa.

Valtionosuudet	TA 2020	MUUTOS	UUSI TA 2020
----------------	---------	--------	--------------



2020			
Valtionosuudet yhteensä	212 000 000	79 700 000	291 700 000

Investointimäärärahan muutosesitys kiinteän omaisuuden hankeryhmässä 2020

Kiinteän omaisuuden ostomäärärahan käyttö jakautuu varsinaisiin maanostoihin ja sopimuskorvauksena saatujen maa-alueiden arvon kirjaamiseen. Määrärahasta maksetaan raakamaan hankinnat, lunastuskorvaukset, tontinosien ja muiden rakennustonttien hankinnat sekä välttämättömät maanhankinnat kuten katualue- ja viheralueostoja sekä yleisten alueiden lunastuksia. Vuoden 2020 talousarvioon on budjetoitu kiinteistöt ja tilat palvelualueen käyttöön kiinteän omaisuuden ostoon 7 milj. euroa ja maa-alueiden kunnostukseen 3 milj. euroa. Määrärahasta on mm. ostettu n. 17,3 ha yleiskaavaehdotuksen mukaista asuntoaluetta Lapinkylästä sekä maksettu lunastuskorvauksia koskien noin 43,4 määralaa (pääosin yleiskaavaehdotuksen mukaista pientaloaluetta) Saraksen tilasta. Lisäksi Vantaan kaupungin tytäryhtiö KOy Pakkalan Kartanonkoski 10 purkautui selvitystilan kautta siten, että purkautuminen rekisteröitiin 13.1.2020. Purkautumisen yhteydessä kaupungille siirtyi kiinteistöjä, joiden arvo oli n. 1,6 milj. euroa.

Määrärahan ylitys aiheutuu pääosin sopimuskorvauksena saatujen maa-alueiden kirjaamiskäytännöistä. Sopimuskorvauksina saatujen maiden hankintakustannuksilla ei ole rahoitusvaikutusta kaupungin talouteen johtuen Kadut ja puistot -palvelualueen vastaavasta käyttötalouden tulokirjauksesta. Ylästö 8:n asemakaavaan 402500 liittyvän maankäyttösopimuksen mukaisesti osana sopimuskorvausta vastaan otettiin noin 3,6 ha lähivirkistysaluetta. Ylästö 7:n asemakaavaan 402100 liittyvän maankäyttösopimuksen mukaisesti osana sopimuskorvausta vastaan otettiin noin 9 pientalotonttia sekä noin 0,7 ha katu ja puistoaluetta. Pyhtäänkorventien asemakaavamuutokseen 002357 liittyi neljä maankäyttösopimusta, joiden mukaisesti osana maankäyttösopimuksia vastaanotettiin 7 800 k-m² asuinkerrostalojen rakennusoikeutta ARA tuotantoon. Kaupunki on viime vuosina pyrkinyt aktiivisesti hankkimaan valtion tukemaan ara-tuotantoon soveltuvia tontteja myös maankäyttösopimuskorvauksena, jotta MAL-sopimuksen asuntotuotantotavoitteisiin päästäisiin tulevana vuosina. Pirstaloituneen maanomistuksen vuoksi edellä mainittua rakennusoikeutta ei voitu kokonaisuudessaan vastaanottaa kaupungille osana sopimuskorvausta, vaan maa-alue vastaanotettiin osana sopimuskorvausta 1,12 milj. euron arvosta ja kiinteistökauppoina 1,96 milj. euron arvosta. Lisäksi perittiin sopimuskorvauksia rahana noin 2,58 milj. euroa. Sopimuskorvauksena vastaanotettujen maa-alueiden arvo on kirjanpidon mukaisesti vuonna 2020 noin 2,2 milj. euroa. Huomioiden em. sopimuksin hankitut maa-alueet, sopimuskorvauksena on vastaanotettu maita kaikkiaan noin 4 milj. euron arvosta.

Vuonna 2020 vielä toteutuvia, jo päätettyjä tai sovittuja kauppvoja on tulossa noin 0,6 milj. euron arvosta.

95 Kiinteä omaisuus	TA 2020	MUUTOS	UUSI TA 2020
		2020	
95 1 Kiinteän omaisuuden osto	-7 000 000	-5 000 000	-12 000 000

Kaupunkisuunnittelulautakunta käsitteli 3.11.2020 kokouksessaan määrärahamuutosesitystä.

Hämeenkylään koulun lisääminen rakentamisen investointiohjelmaan



Kaupunginhallitus velvoitti 4.5.2020 toimialoja valmistelemaan COVID-19 tartuntatautiepidemian takia käyttötalouden säästöohjelmat sekä karsintaesitykset investointiohjelmiin. Tekninen lautakunta käsitteli 3.6.2020 kokouksessaan toimialan säästöohjelman vuodelle 2020, jossa todettiin, että talousarviosta 2020 puuttuvan Hämeenkyllän koulun rakentamiskustannusten (13,2 milj. euroa) kattaminen toteutetaan muita rakennusinvestointeja karsimalla. Samassa yhteydessä lautakunta päätti esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle Hämeenkyllän koulun lisäämistä investointiohjelmaan 2020.

Kaupunginhallitus 30.11.2020 § 9

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään esittää kaupunginvaltuustolle, että

- a) kaupunkistrategian ja johdon toimialan toimintakuluja korotetaan 4 100 000 euroa,
- b) kaupunkikulttuurin bruttoyksiköiden toimintatuottoja vähennetään 1 143 000 euroa ja toimintakuluja vähennetään 277 000 euroa,
- c) verotuloja vähennetään 28 500 000 euroa,
- d) valtionosuustuloja lisätään 79 700 000 euroa,
- e) investointiosan kiinteän omaisuuden hankeryhmässä 95 1 Kiinteän omaisuuden oston määrärahaa korotetaan 5 000 000 euroa, ja
- f) Hämeenkyllän koulu lisätään vuoden 2020 investointiohjelmaan.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Täytäntöönpano: lakiasiat ja päätösvalmistelu; esitys valtuustolle

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

talous- ja strategiajohtaja Matti Ruusula, puh. 043 824 9254, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)
talousarviopäällikkö Päivi Kandolin, puh. 040 626 7613, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)