



Määrärahamuutokset vuoden 2022 talousarvion käyttötalousosaan ja tuloslaskelmaosaan

VD/10242/02.01.00.04/2022

RV/PK/EJ

Talousarvion sitovuustaso on kuvattu harmaalla pohjavärillä

Kaupunkistrategia ja johto toimialan käyttötalouden määrärahamuutosesitys 2022

Kaupunkistrategian ja johdon toimialan Kasvupalveluiden palvelualueella työmarkkinatuen kuntaosuuden ennustetaan ylittävän talousarvion 4,0 miljoonalla eurolla vuonna 2022. Kaupunki maksaa työmarkkinatuen kuntaosuutta yli 300 päivää työttömänä olleiden työttömien osalta. Koronaepidemia on lisännyt huomattavasti Vantaan pitkäaikaistyöttömien määrää ja siksi työmarkkinatuen kuntaosuus on arvioitua korkeammalla tasolla. Määrärahamuutosesityksessä on huomioitu Kasvupalveluiden säästöt vuonna 2022. Säästöt ovat tulleet pääosin Työllisyyspalveluiden ennakoitua pienemmistä palkkatuen kuluista ja Elinkeinopalveluiden projekteissa koronan vuoksi tapahtuneista muutoksista. Kaupunkistrategia ja johdon lisämäärärahan tarpeeksi esitetään 1,2 milj. euroa.

Kaupunkistrategia ja johto	TA 2022	Muutettu TA 2022	MUUTOS 2022	UUSI TA 2022
	(KV 10.10.2022 § 6)			
Tulot	12 265 500	12 265 500		12 265 500
	-150 668	-144 495 700	-1 200 000	-145 695 700
Menot	000			
	-138 402	-132 230 200	-1 200 000	-133 430 200
Toimintakate	500			

Määrärahamuutokset vuoden 2022 talousarvion käyttötalousosaan ja tuloslaskelmaosaan

Kasvatuksen ja oppimisen toimialan bruttoyksiköiden toimintakulut ovat ylittymässä 7,4 milj. eurolla ja toimintatuotot 5,2 milj. eurolla. Toimialan nettoyksikön toimintakate on pysymässä talousarviossa.

Kuluvan vuoden aikana toimiala on saanut useita hankeavustuksia eri projekteihin sekä koulutuksellisen tasa-arvon avustuspäätöksen esi- ja perusopetukseen lukuvuodelle 2022–2023. Nämä lisäävät toimintatuottoja 3,8 milj. euroa. Toimintatuottoja vastaavasti vähentävät 0,5 milj. euroa varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen indeksitarkistus ja tuloarvojen korotus 1.8.2022 alkaen sekä valtion odotettua pienemmät korvaukset pakolaisten tukitoimiin. Lisäksi alkuperäisestä talousarviossa on arvioitu S2-kielen opetuksesta saatava avustus 2 milj. euroa pienemmäksi kuin nyt arvioitu.

Toimintakuluissa suurin ylitys on tulossa palvelujen ostoissa, jossa työvoiman vuokraus on ylittymässä arvioidusta 3 milj. eurolla. Ylitys aiheutuu varhaiskasvatuksen lisääntyneistä lyhytaikaisten sijaisten ja avustajien tarpeista. Sairauspoissaolot ovat olleet korkealla tasolla, joka aiheuttaa lyhytaikaisten sijaisten tarvetta. Lisäksi lasten avustajatarve on kasvanut lisääntyneen tuen tarpeen takia.

Perusopetuksessa on jouduttu perustamaan 3 uutta vammaisopetuksen ryhmää, joita ei ole talousarviovaiheessa osattu ennakoida. Yhteensä vuoden 2022 aikana on perustettu 6 uutta ryhmää. Lisäkustannus näille on 0,2 milj. euroa. Valmistavan opetuksen oppilasmäärät ovat myös olleet



suunniteltua isommat, ja ryhmiä on perustettu 3 suunniteltua enemmän. Näiden lisäkustannus 0,1 milj. euroa.

Ukrainan tilanne on aiheuttanut tarpeen perustaa 13 uutta valmistavan opetuksen ryhmää huhtikuusta alkaen. Näiden arvioitu lisäkustannus on 0,5 milj. euroa vuodelle 2022. Ukrainan tilanne näkyy toimialalla myös 0,24 milj. euroa nousseina ateriakustannuksina.

Toimintakuluihin alkuvuoden aikana koronaepidemia aiheutti vielä 0,5 milj. euroa ylimääräisiä kustannuksia pääasiassa tehostetun siivouksen takia. Lisäksi toimintakulujen ylityksessä näkyy projektien toimintakulut, jotka ovat hieman avustussummaa isommat omavastuuosuuden vuoksi. Asiakaspalvelujen ostot ovat myös ylittymässä 0,5 milj. euroa johtuen muiden kuntien tälle vuodelle kohdistamasta vuoden 2020 kotikuntakorvauslaskutuksesta. Muiden palveluiden ostoissa, materiaalihankinnoissa sekä avustuksissa arvioidaan tulevan 1,4 milj. euron säästö.

Kasvatus ja oppiminen, bruttobudjetoidut	Muutettu TA			
	TA 2022	2022	MUUTOS 2022	UUSI TA 2022
	(KV 10.10.2022 § 6)			
Tulot	31 797 900	31 797 900	5 234 000	37 031 900
Menot	-455 545 700	-458 406 500	-7 348 400	-465 754 900
Toimintakate	-423 747 800	-426 608 600	-2 114 400	-428 723 000

Määrärahamuutokset vuoden 2022 talousarvion käyttötaloulosaan ja tuloslaskelmaosaan

Kaupunkikulttuurin toimialan tulojen ennustetaan alittuvan noin 0,3 milj. euroa ja menojen ylittyvän noin 0,53 milj. euroa. Bruttoyksiköiden tulot alittuvat ennusteen mukaan noin 0,25 milj. euroa ja menot ylittävät noin 0,38 milj. euroa. Nettoyksiköiden toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,194 milj. euroa budjetoitua heikompana. Lisämäärärahan tarpeeseen liittyvät syyt on selvitetty alla palvelualueittain.

Kaupunkikulttuurilautakunnan menojen arvioidaan ylittyvän 10 000 euroa. Ylitykseen ei liity yksittäistä syytä, vaan se on seurausta normaalien toiminnan vaatimasta resursoinnista.

Kirjasto- ja asukaspalveluiden palvelualueella toimintatuottojen ennustetaan ylittyvän 258 000 euroa. Ylitys johtuu pääasiassa aikuisopiston hanketoiminnan muutoksista. Toimintamenoihin kohdistuu vastaavasti aikuisopiston budjetoimattomat hankemenot sekä kirjaston henkilöstömenojen ylitystarve 87 000 euroa, mutta aikuisten perusopetuksen laajentumiseen liittyvien määrärahojen säästymisestä johtuen palvelualueen nettomenojen ennustetaan alittuvan noin 90 000 euroa.

Kulttuuripalveluissa toimintatuottojen ennustetaan ylittyvän 20 000 euroa johtuen hankkeissa tapahtuneista muutoksista. Toimintamenojen lisäystarve 119 000 euroa aiheutuu hankemenoista sekä budjetoitua korkeampina toteutuvista sisäisistä vuokrista.

Liikuntapalveluissa tulot alittuvat ennusteen mukaan yhteensä 481 000 euroa. Tulojen menetys johtuu alkuvuoden pandemiasulkujen sekä peruskorjaussulkujen vaikutuksesta uimahalli- ja kuntosalimaksuihin sekä vähentyneistä kävijä- ja osallistujamääristä palveluissa kevään aikana. Hanketoiminnan muutokset sen sijaan kasvattavat tuloja ja myös mainossopimustulot toteutuvat budjetoitua suurempina.

Liikuntapalveluiden menojen arvioidaan ylittävän budjetin 448 000 euroa. Hanketoiminnan menot ylittävät, kuten myös VTK-kiinteistöjen vuokrat sekä mainossopimusten johdosta annettavat avustukset.



Nuorisopalveluissa toimintatuottojen alitus 56 000 euroa on seurausta nuorisopalveluiden tilojen (mm. Vernissa, leirikeskus) käyttövuokratulojen alhaisemmasta toteumasta. Toimintamenot sen sijaan alittavat talousarvion 100 000 euroa johtuen muutoksista hankkeissa.

Kaupunkikulttuuri, bruttobudjetoidut	TA 2022	Muutettu TA 2022 (KV 10.10.2022 § 6)	MUUTOS	UUSI TA 2022
			2022	
Tulot	10 014 700	10 014 700	-258 400	9 756 300
	-68 562	-68 887 800	-378 100	-69 265 900
Menot	000			
	-58 547	-58 873 100	-636 500	-59 509 600
Toimintakate	300			

Kulttuuripalveluiden nettoyksiköiden toimintakatetta heikentää pandemiasta aiheutuvat lukukausimaksujen menetykset yhteensä 42 000 euroa. Lisäksi menoja heikentää sisäisten vuokrien budjetoitua korkeampi taso 152 000 euroa.

Kaupunkikulttuuri, nettobudjetoidut	TA 2022	Muutettu TA 2022 (KV 10.10.2022 § 6)	MUUTOS	UUSI TA 2022
			2022	
Tulot	1 368 300	1 368 300	-42 000	1 326 300
Menot	-5 297 500	-5 364 400	-152 000	-5 516 400
Toimintakate	-3 929 300	-3 976 100	-194 000	-4 190 200

Määrärahamuutokset vuoden 2022 talousarvion käyttötalousosaan ja tuloslaskelmaosaan

Katujen ja puistojen palvelualueen bruttoyksiköiden käyttötalouden talousarvioon esitetään 7,0 milj. euron alitusta toimintatuottoihin ja 4,0 milj. euron ylitystä katujen kunnossapidon toimintakuluihin. Lisäksi esitetään kiinteistöt ja tilat palvelualueen bruttoyksiköiden käyttötalouden talousarvioon 6,4 milj. euron alitusta toimintatuottoihin ja 1,5 milj. euron ylitystä toimintakuluihin toimitilojen kiinteistönhoitoon ja ylläpitoon sekä kunnossapitoon.

Kunnallistekniikan sopimustulojen talousarvio vuodelle 2022 on 16,4 milj. euroa, mutta niitä on toistaiseksi saatu ainoastaan noin 3,5 milj. euroa. Uusia maankäyttö sopimuksia sisältäviä asemakaavoja ei ole kuluvana vuonna tullut hyväksyttäväksi ennakoidusti eikä vanhoissakaan ole ollut laskutettavaa tänä vuonna. Lisäksi loppuvuoden osalta tilanne näyttää hyvin epävarmalta erityisesti asuntotuotannon notkahtamisen vuoksi.

Sen sijaan runsasluminen talvi toi lumen vastaanottomaksuja 1,2 milj. euroa enemmän kuin oli budjetoitu. Myös maamassojen vastaanotosta on lokakuun loppuun mennessä kertynyt tuottoja 2,1 milj. euroa yli budjetoidun. Lupamaksutuloja on kertynyt noin 0,5 milj. euroa budjetoitua enemmän ja pysäköintivalvontamaksuja noin 0,3 milj. euroa vähemmän. Kaiken kaikkiaan katujen ja puistojen palvelualueen bruttoyksiköiden tulojen arvioidaan jäävän noin 7 milj. euroa alle budjetin.



Katujen ja puistojen palvelualueen käyttötalouden palvelujen ostot sisältävät runsaasti mm. asiantuntija- ja konsulttipalveluita sekä rakentamiseen ja kunnossapitoon tarvittavia urakoitsijoiden palveluita. Asiantuntijapalveluihin on käytetty lokakuun loppuun mennessä noin 1,0 milj. euroa yli budjetin. Merkittävä osa näistä liittyy Matin käyttöönottoon.

Runsasluminen alkuvuosi lisäsi katujen kunnossapidon rahan tarvetta, mikä näkyy erityisesti kertyneinä korkeina kone- ja laitepalvelu- sekä kuljetuskustannuksina. Runsaiden maamassojen vastaanotto edellyttää myös täyttömäkien jatkuvaa rakentamista eli urakkakustannuksia, jotka rahoitetaan käyttötalouden puolelta. Näistä budjetin ylittäviä kustannuksia on jo lokakuun loppuun mennessä kertynyt yhteensä noin 1,1 milj. euroa.

Katujen ja puistojen palvelualueen varsinaisen toiminnan kuluja on lokakuun loppuun mennessä kertynyt 32,2 milj. euroa. Viime vuoden vastaavan ajan perusteella arvioiden kahden viimeisen kuukauden kulut ovat noin 5,9 milj. euroa, joten ennakoitavissa oleva lisämäärärahan tarve on yhteensä 4,0 milj. euroa.

Kiinteistöt ja tilat palvelualueen maanmyyntivoittojen talousarvio vuodelle 2022 on 34,5 milj. euroa. Maanmyyntivoittotavoite alittunee noin 6,4 milj. eurolla johtuen vähentyneestä tonttikysynnästä erityisesti asuntotonttien osalta. Epävarma markkinatilanne johtuen mm. Ukrainan sodasta, rakennuskustannusten ja korkojen noususta, inflaatiosta sekä kuluttajien luottamuksen heikentymisestä on johtanut siihen, että asuntokysyntä sekä sijoittajien että oman asunnon ostajien osalta on vähentynyt merkittävästi. Tästä syystä hankkeiden aloitukset ovat siirtyneet ja tonttikauppa on vähentynyt.

Kiinteistöt ja tilat palvelualueen toimitilajohtamisen käyttötalouden palvelujen ostot sisältävät mm. toimitilojen kiinteistönhoidon ja ylläpidon sekä kunnossapidon hankinnat. Lisäkustannuksia on kertynyt mm. viime talven lumitöistä noin 1,1 milj. euroa ja ennakoimattomista korjauksista noin 0,7 milj. euroa sekä teknisten järjestelmien ylläpidosta. Säästöä on syntymässä henkilöstökuluissa, aineissa ja tarvikkeissa sekä muissa toimintakuluissa arviolta noin 0,3–0,5 milj. euroa. Toimitilajohtamisen ennakoitavissa oleva lisämäärärahan tarve on yhteensä 1,5 milj. euroa.

Kaupunkitilalautakunta, bruttoyksiköt	Muutettu TA			
	TA 2022	2022 (KV 10.10.2022 § 6)	MUUTOS 2022	UUSI TA 2022
Tulot	82 529 000	82 529 000	-13 400 000	69 129 000
	-129 187	-129 422 400	-5 500 000	-134 922 400
Menot	800			
Toimintakate	-46 658 800	94 682 000	-18 900 000	-65 793 400

Kiinteistöt ja tilat nettoyksikön suunniteltujen kiinteistö- ja asunto-omaisuuden myyntien aloituksia ei ole päästy aloittamaan alkuperäisen suunnitelman mukaisesti. Välttäjän kilpailuttaminen yksittäisten asuntojen osalta päästiin käynnistämään 5.9.2022 pidetyn kaupunginhallituksen kokouksen jälkeen. Asuntojen myynnit eivät tule toteutumaan vielä vuoden 2022 aikana, koska tulevien myyntipäätösten lainvoimaisuus siirtyy vuodenvaihteeseen ja kauppojen allekirjoitus vuodelle 2023. Kiinteistö- ja asunto-omaisuuden myynteihin on budjetoitu noin 5,2 milj. euroa vuodelle 2022, mutta myyntejä ei ennusteta toteutuvan lainkaan vuonna 2022.

Kiinteistö ja tilat netto, nettobudjetoitu	TA 2022	Muutettu TA 2022 (KV 10.10.2022 §	MUUTOS 2022	UUSI TA 2022
---	---------	--------------------------------------	-------------	--------------



		6)		
Tulot	204 039 000	204 039 000	-5 200 000	198 839 000
	-110 238			
Menot	000	-110 251 400	0	-110 251 400
Toimintakate	93 801 000	93 787 600	-5 200 000	88 587 600

Kaupunkirakenne ja ympäristö -palvelualueen tulot talousarvio vuodelle 2022 on 5,8 milj. euroa. Rakennusvalvontatulojen ennustetaan alittavan talousarvion 0,5 milj. eurolla. Rakennusvalvonnan tulot muodostuvat pääosin rakennettavan kokonaispinta-alan mukaisista rakennuslupamaksuista. Yleisestä taloustilanteesta johtuva epävarmuus heijastuu rakentamisen volyymin pienentävästi ja näin ollen pienentävästi myös rakennusvalvonnan tuottoihin. Kaupunkirakenne ja ympäristö -palvelualueelle esitetään 0,5 milj. euron alitusta rakennusvalvonnan tuloihin.

Kaupunkiympäristölautakunta,	TA 2022	Muutettu TA 2022 (KV 10.10.2022 § 6)	MUUTOS 2022	UUSI TA 2022
bruttoyksiköt				
Tulot	5 774 000	5 774 000	-500 000	5 274 000
	-14 598			
Menot	400	-14 724 200	0	-14 724 200
Toimintakate	-8 824 400	-55 843 600	-500 000	-9 450 200

Tuloslaskelmaosan verorahoituksen tuloarvioiden muutosesitys 2021

Vantaan verotulojen talousarviota 2022 voidaan nostaa toteutuneiden tilitysten sekä Kuntaliiton arvioiden perusteella. Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän 138 milj. euroa vuonna 2022, mikä tarkoittaa 53 milj. euron korotusta alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Kiinteistöveroja arvioidaan kertyvän noin 107 milj. euroa, 5 milj. euroa yli talousarvion. Kunnallisverojen tuotto puolestaan jää alle talousarvion. Tuloverokertymäksi arvioidaan 957 milj. euroa, 17 milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa.

Verotulot	TA 2022	MUUTOS 2022	UUSI TA 2022
Verotulot yhteensä	1 161 000 000	41 000 000	1 202 000 000

Kaupunginhallitus 28.11.2022 § 9

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään esittää kaupunginvaltuustolle, että

- kaupunkistrategian ja johdon toimintakuluja korotetaan 1 200 000 euroa,
- kasvatuksen ja oppimisen bruttoyksiköiden toimintatuottoja korotetaan 5 234 000 euroa ja toimintakuluja korotetaan 7 348 400 euroa,
- kaupunkikulttuurin bruttoyksiköiden toimintatuottoja lasketaan 258 400 euroa ja toimintakuluja korotetaan 378 100 euroa,



- d) kaupunkikulttuurin nettoyksiköiden toimintatuottoja lasketaan 42 000 euroa ja toimintakuluja korotetaan 152 000 euroa, jolloin uusi toimintakate on -4 190 200 euroa,
- e) kaupunkiympäristön kaupunkitilalautakunnan alaisten bruttoyksiköiden toimintatuottoja lasketaan 13 400 000 euroa ja toimintakuluja korotetaan 5 500 000 euroa,
- f) kaupunkiympäristön kiinteistöt ja tilat nettobudjetoidun yksikön toimintatuottoja lasketaan 5 200 000 euroa,
- g) kaupunkiympäristön kaupunkiympäristölautakunnan tuloja lasketaan 500 000 euroa ja
- h) verotuloja korotetaan 41 000 000 euroa.

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)