



Vantaan kaupungin tilinpäätös 2021, sitovuustasojen poikkeamat

VD/2245/02.04.03.03/2022

RV/MR/PK/HY-L

Tilinpäätös 2021 sisältää poikkeamia talousarviossa sitoviksi määrärahoiksi määriteltuihin talousarviokohtiin. Nämä sitovuustasojen poikkeamat saatetaan kunnan tilinpäätöstä koskevien yleisohjeiden mukaisesti kaupunginhallituksen ja edelleen kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi 28.3.2022. Kaupunginhallitus allekirjoittaa tilinpäätöksen 28.3.2022.

Toimialojen toimintamenojen ylityksiin, toimintatuloarvioiden alitukseen, toimintakatteiden ylityksiin ja investointitulojen alitukseen sekä -menojen ylityksiin esitetään poikkeamislupaa seuraavasti:

Kaupunkistrategian ja johdon toimiala

Kaupunkistrategian ja johdon toimialan osalta sitovuustasojen muutoksista päättää kaupunginhallitus. Kaupunkistrategian ja johdon toimintatuotot alittuivat 2 732 700 euroa.

Henkilöstö- ja konsernipalvelut palvelualueen tulot alittuivat noin 0,53 milj. euroa verrattuna talousarvioon. Alitus syntyi työpaikkaruokailun tuotoista, joita on korona-ajan etätyösuositusten vuoksi kertynyt normaalia vähemmän. Kasvupalveluiden palvelualueella elinkeinopalveluiden tuet ja avustukset alittuivat noin 0,97 milj. euroa. Työllisyyspalveluiden valtiolta saatavat työllistämistuet alittuivat noin 0,8 milj. euroa. Kaupunkistrategia ja johdon menot alittuivat noin 13,3 milj. eurolla, mikä kompensoi tulojen alitusta.

11 Kaupunkistrategia ja johto	TA 2021	MUUTOS 2021	Muutettu TA 2021	Tilinpäätös 2021	Ylitys / Alitus
Tulot	13 045 100	0	13 045 100	10 312 400	2 732 700
	-126 742			-123 073	-13 324
Menot	900	-9 655 100	-136 398 000	900	000
	-113 697			-112 761	-10 591
Toimintakate	800	-9 655 100	-123 352 900	500	400

Sosiaali- ja terveydenhuollon toimiala

Sosiaali- ja terveydenhuollon toimialan sitovuustason Sosiaali- ja terveydenhuollon toimiala ilman erikoissairaanhoidon menot ylittivät 6 571 400 euroa.

Kaupunginvaltuusto korotti toimialan talousarviomäärärahoja 25.10.2021 toimialan esityksen mukaisesti. Talousarviomuutos perustui pääosin arvioituihin koronamenoihin ja niistä ennakkoidusti saataviin valtionkorvauksiin.

Menoylityksestä suuri osa kertyi pandemiamentenistä. Lento-kenttätöiminnan menoja toteutui 8,6 milj. euroa ja muita pandemiamentenöjä 50,3 milj. euroa. Ylitystä lisämäärärahalliseen talousarvioon oli 8,2 milj. euroa. Muun toiminnan osalta korotettuun talousarvioon nähden syntyi ylitystä noin 4,8 milj. euroa, joka muodostui pääosin vammaisten asumispalvelujen sekä lastensuojelun, varhaisen tuen ja aikuisten



ja nuorten palvelujen ostopalveluista. Menoalituksia syntyi toimialan palvelualueilla niin, että menoylitys oli tilinpäätöksessä 2021 noin 6,6 milj. euroa.

Toimialan tulot ylittyivät myös merkittävästi. Suurin osa muutetun talousarvion ylittävästä tulokertymästä muodostui valtion maksamista pandemiakorvauksista, joita kertyi 11,5 milj. euroa enemmän kuin lisämäärärahaesityksessä ennakoitiin. Tulokertymä kattoi menoylityksen toimintakatteen toteutuessa 8,8 milj. euroa muutettua talousarviota parempana.

12 Sosiaali- ja terveydenhuolto, ilman erikoissairaanhoitoa	TA 2021	MUUTOS 2021	Muutettu TA 2021	Tilinpäätös 2021	Ylitys / Alitus
Tulot	45 202 600	52 100 000	97 302 600	112 676 000	-15 373 400
Menot	-454 274 600	-66 983 000	-521 257 600	-527 829 000	6 571 400
Toimintakate	-409 072 000	-14 883 000	-423 955 000	-415 153 000	-8 802 000

Sosiaali- ja terveyslautakunta käsitteli sitovuustason ylityksen 15.2.2022 kokouksessaan.

Kaupunkikulttuurin toimiala

Kaupunkikulttuurin toimialan sitovuustason Kaupunkikulttuuri, bruttoyksiköt tulot alittuivat 291 700 euroa, Musiikkiopiston toimintakate alittui 35 800 euroa ja Kuvataidekoulun toimintakate alittui 28 300 euroa.

Kaupunginvaltuusto on 13.12.2021 § 3 päätöksessään korottanut kaupunkikulttuurin määrärahoja.

Kaupunkikulttuurin bruttoyksiköt sitovuustason tuloarvion alitus 0,3 milj. euroa olivat seurausta koronaviruspandemian vaikutuksista erityisesti kulttuuripalveluissa ja nuorisopalveluissa. Bruttoyksiköiden kokonaistoimintakulut sen sijaan alittivat talousarvion 2 021 012 euroa, mikä kattaa tulotavoitteen alituksen.

Kaupunkikulttuuri, bruttoyksiköt	TA 2021	MUUTOS 2021	Muutettu TA 2021	Tilinpäätös 2021	Ylitys / Alitus
Tulot	9 331 200	-1 460 000	7 871 200	7 579 500	291 700
Menot	-66 369 400	-1 216 100	-67 585 500	-65 564 500	-2 021 000
Toimintakate	-57 038 200	-2 676 100	-59 714 300	-57 985 000	-1 729 300

Musiikkiopiston toimintakatteen alitus 35 900 euroa oli seurausta koronasta johtuvasta lukukausimaksujen alituksesta, jota kompensoi säästöt menoissa

Kaupunkikulttuuri, Musiikkiopisto	TA 2021	MUUTOS 2021	Muutettu TA 2021	Tilinpäätös 2021	Ylitys / Alitus
Tulot	1 046 600	37 400	1 084 000	1 035 000	49 000
Menot	-4 195 700	-62 400	-4 258 100	-4 244 900	-13 300
Toimintakate	-3 149 100	-25 000	-3 174 100	-3 209 900	35 800

Kuvataidekoulun toimintakatteen alitus 28 300 euroa johtuu noin 13 000 euron ylityksestä menoissa, jota puolestaan kompensoi hieman budjetoitua parempana toteutuneet lukukausimaksut ja hanketulot.

Kaupunkikulttuuri,	TA 2021	MUUTOS	Muutettu	Tilinpäätös	Ylitys /
---------------------------	----------------	---------------	-----------------	--------------------	-----------------



Kuvataidekoulu		2021	TA 2021	2021	Alitus
Tulot	321 700	-21 300	300 400	348 200	-47 800
Menot	-953 800	-18 700	-972 500	-1 048 600	76 100
Toimintakate	-632 100	-40 000	-672 100	-700 400	28 300

Kaupunkikulttuurilautakunta käsitteli sitovuustason ylityksen 16.2.2022 kokouksessaan.

Kaupunkiympäristön toimiala, julkisen käyttöomaisuuden investoinnit

Julkisen käyttöomaisuuden sitovuustasot ovat Julkisen käyttöomaisuuden tulot, Kunnallistekniset työt menot sekä Vantaan Ratikka menot. Julkisen käyttöomaisuuden tulot alittivat talousarvion 53 500 euroa ja Kunnallistekniset työt menot ylittivät muutetun talousarvion 1 282 400 euroa.

Kaupunginvaltuusto korotti Julkisen käyttöomaisuuden investointimäärärahoja 25.10.2021 § 6 päätöksellä Kehä III:n parantamishankkeen nopeutuneen toteutusaikataulun vuoksi.

Kunnallisteknisten töiden toimintatuottojen alittuivat 53 000 euroa. Tuotot alittuivat ratikkahankkeen osalta 353 500 eurolla, mikä johtuu siitä, että ratikan investointimäärärahojen käyttö alittui budjetoituun nähden (avustussumma on 30 % toteutuneista kuluista). Vastaavasti urheilualueisiin kohdistettu valtionapu oli ennakoitua suurempi, mikä lähes kompensoi ratikan budjetoitujen avustusten pienentymisen.

Kunnallisteknisten töiden toimintakulut ylittyivät lähes 1,3 milj. euroa, mikä pääosin johtui ennakoitua suuremmista konsulttimenoista. Ylityksiä tapahtui sekä liikennealueilla, urheilualueilla että virkistysalueilla. Kokonaisuudessaan Katujen ja puistojen palvelualueen investointimenot ylittivät n. 0,8 milj. eurolla korotetut investointimäärärahat n. 44 milj. euroa. Tästä huolimatta koko kaupunkiympäristön toimialan investointimenot alittivat vuoden 2021 talousarvion investointimäärärahat lähes 24,5 milj. eurolla.

Julkinen käyttöomaisuus	TA 2021	MUUTOS 2021	Muutettu TA 2021	Tilinpäätös 2021	Ylitys / Alitus
Julkinen käyttöomaisuus tulot	2 000 000		2 000 000	1 946 500	53 500
Rahoitusosuudet	2 000 000		2 000 000	1 946 500	53 500
Julkinen käyttöomaisuus menot	-40 000 000	-4 070 000	-44 070 000	-44 913 400	843 400
Kunnallistekniset työt	-34 000 000	-4 070 000	-38 070 000	-39 352 400	1 282 400
Liikennealueet	-22 220 000	-70 000	-22 290 000	-22 911 300	621 300
Urheilualueet	-3 395 000		-3 395 000	-4 381 600	986 600
Virkistysalueet	-1 140 000		-1 140 000	-1 393 300	253 300
Ympäristörakentaminen	-4 245 000		-4 245 000	-3 748 500	-496 500
Yhteishankkeet	-3 000 000	-4 000 000	-7 000 000	-6 917 700	-82 300
Vantaan Ratikka	-6 000 000		-6 000 000	-5 561 100	-438 900

Kaupunkitilakunta käsitteli sitovuustason ylityksen 16.2.2022 kokouksessaan.

Kaupunginhallitus 28.2.2022 § 15

Kaupunginjohtajan esitys:



Päätetään esittää kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi perusteluissa esitetyt sitovuustasojen poikkeamat tilinpäätöksessä 2021.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Kaupunginvaltuusto 28.3.2022 § 11

Kaupunginhallituksen esitys:

Päätetään hyväksyä perusteluissa esitetyt sitovuustasojen poikkeamat tilinpäätöksessä 2021.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhakuohje: 1. Valitusosoitus

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)