



01.03.2023

Ärende/5

§ 55

Överskridning av vissa anslag för driftsekonomin i 2022 års budget och underskridning av verksamhetsbidrag samt underskridning och återbetalning av avkastning på grundkapital

HEL 2023-000045 T 02 02 00

Beslut

Stadsfullmäktige bemyndigade stadskansliet, fostrans- och utbildningsnämnden, stadsmiljönämnden, räddningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden och social- och hälsovårdsnämnden att överskrida anslag och underskrida verksamhetsbidrag i 2022 års budget enligt följande:

Anslagen för driftsekonomin överskrids med sammanlagt 166 655 000 euro. Verksamhetsbidraget underskrids med 1 000 000 euro och avkastningen på grundkapitalet med 72 000 euro.

Budgetmomentet 1 30 03 Arv som tillfallit staten
anslaget i budgeten 8 161 000 euro
anslagsöverskridning 330 000 euro

Budgetmomentet 1 50 03 Betalningsandelar, ersättningar och medlemsavgifter, till stadskansliets disposition
anslaget i budgeten 42 300 000 euro
anslagsöverskridning 125 000 euro

Budgetmoment 1 50 05 Arbetsmarknadsstödet kommunandel, till stadskansliets disposition
anslaget i budgeten 82 400 000 euro
anslagsöverskridning 2 200 000 euro

Budgetmomentet 2 10 01 Fostrans- och utbildningssektorn
anslag i budgeten 1 336 374 000 euro
anslagsöverskridning 21 500 000 euro

Budgetmomentet 3 10 01 Stadsstruktur
anslag i budgeten 203 568 000 euro
anslagsöverskridning 12 600 000 euro

Budgetmomentet 3 10 05 Räddningsverket
anslag i budgeten 66 807 000 euro
anslagsöverskridning 1 400 000 euro

Budgetmomentet 4 10 01 Kultur och fritid
verksamhetsbidrag i budgeten -205 165 000 euro
verksamhetsbidraget underskrids med 1 000 000 euro



01.03.2023

Ärende/5

Budgetmomentet 5 10 01 Social- och hälsovårdstjänster
anslag i budgeten 1 643 156 000 euro
anslagsöverskridning 102 500 000 euro

Budgetmomentet 5 10 05 Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt
anslag i budgeten 731 820 000 euro
anslagsöverskridning 26 000 000 euro

Dessutom beslutar stadsfullmäktige att helt frångå avkastningsmålet för HRT:s grundkapital i 2022 års budget:

Budgetmomentet 7 02 04 05 Avkastning på HRT:s grundkapital
avkastningsmål i budgeten 72 000 euro
avkastningsmålet underskrids med 72 000 euro

Stadsfullmäktige beslutar också att sammanlagt 264 350 790,90 euro av trafikaffärsverkets eget kapital för de funktioner som överfördes till Huvudstadsregionens Stadstrafik Ab under räkenskapsperioden 2022 återbetalas till staden. Av detta belopp är 229 319 424,84 euro trafikaffärsverkets grundkapital och 35 031 366,06 euro trafikaffärsverkets överskott (både investeringsreserveringar och avskrivningsdifferenser).

Det är möjligt att beloppen för de anslag på vilka överskridnings- och underskridningsrätten baserar sig preciseras i samband med bokslutet. De ovannämnda överskridnings- och underskridningsbeloppen är därför de högsta som kan beviljas.

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

Riina Kopola, specialplanerare, telefon: 310 28256
riina.kopola(a)hel.fi

Bilagor

- 1 Kaupunginkanslia_27.1.2023
- 2 Kasvatus_ ja_ koulutus_ lautakunta_22.11.2022
- 3 Kaupunkiympäristön_ toimialajohtaja_1.2.2023
- 4 Pelastuslautakunta_24.11.2022
- 5 Kulttuuri_ ja_ vapaa-aika_ lautakunta_15.11.2022
- 6 Sosiaali-,terveys- ja_ pelastustoimialan_ toimialajohtaja_27.1.2023

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

Beslutsförslag

Beslutet stämmer överens med förslaget.



01.03.2023

Ärende/5

Föredragandens motiveringar

Centralförvaltningen

1 30 03 Arv som tillfallit staten

Budgetmomentets anslag för 2022 uppgick till 8 161 000 euro, vilket överskreds med 330 000 euro.

Staden tog emot nya arv som tillfallit staten, och överskridningen berodde på sådana utgifter för skötseln av dessa som inte kunde förutses vid budgetberedningen, exempelvis vederlag för lägenheter och övriga omkostnader som ingick i dödsbon.

Anslaget bör få överskridas med 330 000 euro.

1 50 03 Betalningsandelar, ersättningar och medlemsavgifter, till stadskansliets disposition

Budgetmomentets anslag för 2022 uppgick till 42 300 000 euro, vilket överskreds med 125 000 euro.

Överskridningen berodde på att medlemsavgiften till KT Kommunarbetsgivarna blev större än vad som beräknats vid beredningen av 2022 års budget.

Anslaget bör få överskridas med 125 000 euro.

1 50 05 Arbetsmarknadsstödet kommunandel, till stadskansliets disposition

Budgetmomentets anslag för 2022 uppgick till 82 400 000 euro, vilket överskreds med 2 200 000 euro, till följd av att antalet långtidsarbetslösa ökade i Helsingfors.

Sysselsättningsläget har förbättrats jämfört med de senaste åren och antalet långtidsarbetslösa har börjat sjunka. I och med kommunförsöket med sysselsättning kan staden påverka mängden aktiveringstjänster och på så sätt förkorta den genomsnittliga längden på perioderna av passiv arbetslöshet. Trots att staden planerat sysselsättningsåtgärder och antalet långtidsarbetslösa gått ner kan man se att särskilt antalet personer som fått arbetsmarknadsstöd i över 1 000 dagar har fortsatt öka i Helsingfors under år 2022. Antalet personer som fått arbetsmarknadsstöd i över 1 000 dagar kommer inte heller att sjunka särskilt fort inom den närmaste framtiden. Det här begränsar den gynnsamma arbetsmarknadsutvecklingens effekt på arbetsmarknadsstödet kommunandel. Denna målgrupps servicebehov gäller i en allt större grad tjänster inom hälsovården och socialt arbete för vuxna.

Anslaget bör få överskridas med 2 200 000 euro.



01.03.2023

Ärende/5

Fostrans- och utbildningssektorn

2 10 01 Fostrans- och utbildningssektorn

Budgetmomentets anslag för 2022 uppgick till 1 336 374 000 euro, vilket överskreds med 21 500 000 euro.

Den bindande nivå som stadsfullmäktige beslutat om för budgetmomentet gäller utgifter. Därför behövs en överskridningsrätt för utgifter som motsvarar intäkterna från sådana projekt som inte kunde förutses vid budgetberedningen. Utgifterna överskreds på grund av projekt för vilka staden fått finansiering på sammanlagt 22 200 000 euro, i huvudsak av undervisnings- och kulturministeriet. Staden fick även in mer klientavgifter än vad som budgeterats, och intäkterna på budgetmomentet överskreds sammanlagt med nästan 31 000 000 euro.

Anslaget bör få överskridas med 21 500 000 euro.

Stadsmiljösektorn

3 10 01 Stadsstruktur

Budgetmomentets anslag för 2022 uppgick till 203 568 000 euro, vilket överskreds med 12 600 000 euro, främst till följd av en betydande ökning av utgifterna för snöröjning.

Den snörika vintern ökade betydligt mängden snöröjningsarbeten på trafikområdena. Staden var tvungen att införskaffa en stor mängd ny snöröjningsutrustning och inrätta nya tillfälliga snötippor. Även renhållningen av parker och lekrområden samt ökande energikostnader och ICT-utgifter bidrog till att de budgeterade kostnaderna överskreds.

I överskridningen av budgetmomentet ingår också utgifter på 0,5 miljoner euro för digitaliseringsprojektet Rava3Pro. Finansministeriet har beviljat staden ett motsvarande understöd, som utgör verksamhetsintäkter.

Anslaget bör få överskridas med 12 600 000 euro.

3 10 05 Räddningsverket

Budgetmomentets anslag för 2022 uppgick till 66 807 000 euro, vilket överskreds med 1 400 000 euro, främst till följd av kraftigt stigande energi- och värmekostnader och anskaffning av skyddskläder för räddningsmanskaper, som staden inte hade förberett sig för i driftsekonomin.

Anslaget bör få överskridas med 1 400 000 euro.



Kultur- och fritidssektorn

4 10 01 Kultur och fritid

Budgetmomentets verksamhetsbidrag för 2022 uppgick till -205 165 000 euro, vilket underskreds med 1 000 000 euro, främst till följd av inkomstbortfall och ökande energikostnader.

I början av 2022 höll sektorns tjänster antingen stängt eller begränsade sin verksamhet i två månader på grund av coronapandemin. Inte heller under andra hälften av året har efterfrågan nått upp till motsvarande nivå som före pandemin. Till följd av Rysslands anfallskrig mot Ukraina steg priset på el och värme snabbt och kraftigt, vilket ledde till en betydande ökning av underhållskostnaderna för sektorns idrottsanläggningar.

Sektorn kunde spara i personalkostnader och anskaffning av tjänster, men inbesparingarna räckte inte till för att kompensera inkomstbortfallet och stegringen av energikostnaderna.

Verksamhetsbidraget bör få underskridas med 1 000 000 euro.

5 10 01 Social- och hälsovårdstjänster

Budgetmomentets anslag för 2022 uppgick till 1 643 156 000 euro, vilket överskreds med 102 500 000 euro till följd av direkta kostnader för coronapandemin (71,5 miljoner euro), tjänster för personer som kommit till Finland från Ukraina (4,0 miljoner euro), kostnader för statligt finansierade projekt i samband med social- och hälsovårdsreformen (10,9 miljoner euro) och överskridningar inom familje- och socialtjänsterna (16,1 miljoner euro).

Staten beviljade understöd på 58,6 miljoner euro för direkta kostnader för coronapandemin. Statsunderstöden, som baserades på enhetsersättningar, täckte inte alla kostnader. Staten ersätter huvuddelen av tjänsterna för personer som kommer till Finland från Ukraina. Staden har fått intäkter som motsvarar kostnaderna för statligt finansierade projekt i samband med social- och hälsovårdsreformen. För år 2022 bokfördes en engångsbonus på 600 euro för social- och hälsovårdspersonal som jobbade under coronapandemin. Bonusen betalas under år 2023. Inom social- och hälsovårdstjänsternas familje- och socialtjänster överskreds anslagen för handikapptjänster. Överskridningen berodde främst på kostnader för assisterat boende. En del av kostnadsökningarna har ersatts med motsvarande intäkter tack vare den förnyade lagstiftningen om klientavgifter, som innebär att staden nu ska täcka och fakturera utgifter som tjänsteproducenterna tidigare ansvarade för.



01.03.2023

Ärende/5

Anslaget bör få överskridas med 102 500 000 euro.

5 10 05 Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt

Budgetmomentets anslag för 2022 uppgick till 731 820 000 euro, vilket överskreds med 26 000 000 euro eftersom underskottet på samman slutningsnivå behövde täckas. Eftersom social- och hälsovårdsreformen trädde i kraft var det nödvändigt att täcka underskottet före utgången av 2022. Helsingfors andel av underskottet uppgick till cirka 37 miljoner euro. HUS fakturerade Helsingfors för tjänster värda cirka 720 miljoner euro, vilket är mindre än vad Helsingfors budgeterat för HUS.

Anslaget bör få överskridas med 26 000 000 euro.

Finansierings- och investeringsverksamhet

Budgetmoment 7 02 04 05 Avkastning på HRT:s grundkapital

Budgetmomentets avkastningsmål för 2022 uppgick till 72 000 euro, vilket underskrids med 72 000 euro.

HRT:s medlemskommuner har i sina utlåtanden enhälligt konstaterat att de föreslår att grundkapitalets avkastningsmål för år 2022 frångås. Det slutliga beslutet fattades vid HRT:s samkommunsstämma 30.11.2021 (§ 117) när verksamhets- och ekonomiplanen för 2022–2024 godkändes.

Återbetalning av trafikaffärsverkets grundkapital till staden

Stadsfullmäktige godkände 22.9.2021 (§ 282) en överlåtelse av det dåvarande trafikaffärsverkets verksamhet, exklusive funktionerna som gäller metrons infrastruktur- och trafikeringsavtal, till ett aktiebolag som grundas och som omedelbart fortsätter affärsverkets affärsverksamhet (stadstrafikbolaget). Samtidigt godkände stadsfullmäktige bildandet av ett bolag för stadstrafik och kapitaliseringen i samband med överföringen av trafikaffärsverkets funktioner.

Huvudstadsregionens Stadstrafik Ab inledde sin verksamhet 1.2.2022. Stadsfullmäktige godkände 18.5.2022 (§ 107) ändringar i 2022 års budget till följd av bolagiseringen av trafikaffärsverkets verksamhet. När bokslutssiffrorna för 2022 blir klara kompletteras beslutet från 18.5.2022 beträffande behandlingen av trafikaffärsverkets eget kapital.

Enligt den allmänna anvisning som bokföringsnämndens kommunsektion gav ut 2017 (Bokföring och bokslut för särredovisade affärsverksamheter i kommuner och samkommuner) ska stadsfullmäktige fatta beslut om återbetalning av ett affärsverks grundkapital och överskott från tidigare räkenskapsperioder till staden.



01.03.2023

Ärende/5

Därför föreslår stadsstyrelsen stadsfullmäktige att sammanlagt 264 350 790,90 euro av trafikaffärsverkets eget kapital för de funktioner som överförs från trafikaffärsverket till Huvudstadsregionens Stadstrafik Ab under räkenskapsperioden 2022 återbetalas till staden. Av detta belopp är 229 319 424,84 euro trafikaffärsverkets grundkapital och 35 031 366,06 euro trafikaffärsverkets överskott från tidigare räkenskapsperioder (både investeringsreserveringar och avskrivningsdifferenser).

Återbetalningen kommer inte att synas i den externa finansieringskalkylen i 2022 års bokslut, eftersom den sker inom stadskoncernen, som består av staden och dess dottersammanslutningar.

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

Riina Kopola, specialplanerare, telefon: 310 28256
riina.kopola(a)hel.fi

Bilagor

- 1 Kaupunginkanslia_27.1.2023
- 2 Kasvatus_ ja_ koulutus_ lautakunta_22.11.2022
- 3 Kaupunkiympäristön_ toimialajohtaja_1.2.2023
- 4 Pelastuslautakunta_24.11.2022
- 5 Kulttuuri_ ja_ vapaa-aika_ lautakunta_15.11.2022
- 6 Sosiaali-,terveys- ja_ pelastustoimialan_ toimialajohtaja_27.1.2023

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

Beslutshistoria

Kaupunginhallitus 13.02.2023 § 95

HEL 2023-000045 T 02 02 00

Påttös

Kaupunginhallitus esitti kaupunginvaltuustolle seuraavaa:

Kaupunginvaltuusto oikeuttaa kaupunginkanslian, kasvatus- ja koulutuslautakunnan, kaupunkiympäristölautakunnan, pelastuslautakunnan, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan sekä sosiaali- terveyslautakunnan ylittämään vuoden 2022 talousarvioon merkityt määrärahat sekä alittamaan toimintakatteet seuraavasti:



01.03.2023

Ärende/5

Käyttötalouden määrärahojen ylitykset ovat yhteensä 166 655 000 euroa, toimintakatteen alitus 1 000 000 euroa ja peruspääoman tuoton alitus 72 000 euroa.

Ta-kohta 1 30 03 Valtionperinnöt
määräraha talousarviossa 8 161 000 euroa
määrärahan ylitys 330 000 euroa

Ta-kohta 1 50 03 Maksuosuudet, korvaukset ja jäsenmaksut, kaupunginkanslian käytettäväksi
määräraha talousarviossa 42 300 000 euroa
määrärahan ylitys 125 000 euroa

Ta-kohta 1 50 05 Työmarkkinatuen kuntaosuus, kaupunginkanslian käytettäväksi
määräraha talousarviossa 82 400 000 euroa
määrärahan ylitys 2 200 000 euroa

Ta-kohta 2 10 01 Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala
määräraha talousarviossa 1 336 374 000 euroa
määrärahan ylitys 21 500 000 euroa

Ta-kohta 3 10 01 Kaupunkirakenne
määräraha talousarviossa 203 568 000 euroa
määrärahan ylitys 12 600 000 euroa

Ta-kohta 3 10 05 Pelastuslaitos
määräraha talousarviossa 66 807 000 euroa
määrärahan ylitys 1 400 000 euroa

Ta-kohta 4 10 01 Kulttuuri ja vapaa-aika
toimintakate talousarviossa -205 165 000 euroa
toimintakatteen alitus 1 000 000 euroa

Ta-kohta 5 10 01 Sosiaali- ja terveystaloudet
määräraha talousarviossa 1 643 156 000 euroa
määrärahan ylitys 102 500 000 euroa

Ta-kohta 5 10 05 Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri
määräraha talousarviossa 731 820 000 euroa
määrärahan ylitys 26 000 000 euroa

Lisäksi kaupunginvaltuusto päättää luopua kokonaan talousarvion 2022 HSL:n peruspääoman tuottotavoitteesta:

Ta-kohta 7 02 04 05 HSL:n peruspääoman tuotto
tuottotavoite talousarviossa 72 000 euroa
tuottotavoitteen alitus 72 000 euroa



Kaupunginvaltuusto päättää myös, että tilikaudella 2022 kaupungin liikenneliikelaitoksesta Pääkaupunkiseudun Kaupunkiliikenne Oy:lle siirtyneisiin toimintoihin kohdistuvaa liikenneliikelaitoksen omaa pääomaa palautetaan kaupungille yhteensä 264 350 790,90 euroa. Tästä liikenneliikelaitoksen peruspääomaa on 229 319 424,84 euroa ja liikenneliikelaitoksen ylijäämiä (sekä investointivaroja ja poistoeroja) 35 031 366,06 euroa.

Tilinpäätösvaiheesta johtuen, ylitys- ja alitusoikeuksien perustana olevat määrärahojen summat voivat vielä tarkentua, minkä vuoksi ylitys- ja alitusoikeudet myönnetään enintään luetellun mukaisina.

Esittelijä

pormestari
Juhana Vartiainen

Lisätiedot

Riina Kopola, erityissuunnittelija, puhelin: 310 28256
riina.kopola(a)hel.fi