



25.04.2023

Asia/3

## § 57

### Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan vuoden 2023 toteutumista koskeva 1. ennuste

HEL 2023-005039 T 02 02 01

#### Päätös

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta merkitsi tiedoksi kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan vuoden 2023 talousarvion ensimmäisen toteutumisen-  
nusteen.

#### Esittelijä

vs. hallintojohtaja  
Petteri Huurre

#### Lisätiedot

Mika Malmberg, talous- ja suunnittelupäällikkö, puhelin: +358405823381  
mika.malmberg(a)hel.fi  
Ari Tirri, talouspäällikkö, puhelin: 310 85510  
ari.tirri(a)hel.fi

#### Liitteet

- 1 Enn1 Kuva Ennustetietolomake 2023
- 2 Enn1 Kuva Käyttötalous 2023
- 3 Enn1 Kuva Laitosavustukset 2023
- 4 Enn1 Kuva Investoinnit 2023
- 5 Enn1 Kuva Koronapalautumismäärärahat 2023
- 6 Enn1 Sitovat tavoitteet 2023
- 7 Enn1 Muut tavoitteet 2023
- 8 Enn1 Suorite- yksikkö- ja taloustavoitteet 2023

#### Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

#### Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

#### Esittelijän perustelut

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan toimintakate on alittumassa 4,5 milj. euroa. Katealituksesta 3,2 milj. euroa on energiakulujen ennustettua alitusta ja 1,3 milj. euroa muodostuu myyntitulojen pienenemisestä, liikunnan kunnossapitomäärärahojen riittämättömyydestä ja ennakkoa suuremmasta palkkaratkaisusta.



Toimintakatteen tasapainottamiseksi mahdollisia säästökohteita ovat palvelujen ostot ja henkilöstökulut, esim. mahdollisuus lomarahojen vaihtoon vapaaksi ja rekrytointien viivästyttäminen.

Palkkakehitysohjelman mukaiset palkankorotukset tulivat voimaan 1.4.2023. Niiden 9 kuukauden vaikutus (yhteensä 239 890 euroa) tullaan rahoittamaan määrärahasiirrolla toimialalle, joten se ei aiheuta lisäpainetta (eroa ennusteen/toteuman ja talousarvion välillä).

Liikunnan laitosavustusten ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti. Kulttuurin laitosavustukset alittuvat 0,5 milj. euroa HAM taidemuseosäätiön kirjanpitol teknisen oikaisun vuoksi.

Investointien ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

Koronapalautumisen erillisraha ennustetaan käytettäväksi vuoden loppuun mennessä.

Toimialalla on kaksi sitovaa toiminnan tavoitetta.

Toiminnan elinvoimaisuus: käyntikertojen ennustetaan toteutuvan tavoitteen mukaisesti. Toimialalle merkittävä jakso on kesän toimintojen onnistuminen, joten tarkempi ennuste käyntikertatavoitteen toteutumisesta saadaan toisessa ennusteessa.

Toiminnan tehostaminen: yksikkökustannuksissa kaikissa muissa palvelukokonaisuuksissa ennustetaan pääsevän tavoitteeseen paitsi liikuntapalvelukokonaisuudessa. Liikuntapalvelukokonaisuuden ennusteeseen vaikuttaa kustannusten nousu erityisesti energiakustannusten korkea taso.

Talousarvion toteutumisen keskeisimmät riskit liittyvät toimialan käytössä oleviin toiminnallisiin ja taloudellisiin resursseihin.

Kasvavan ja monimuotoistuvan kaupungin tarpeet ja kulutuskäyttäytyminen muuttuvat, segregatio ja alueiden eriarvoisuus lisääntyvät. Henkilöstöressurssien riittävyys, jaksaminen ja osaaminen ovat keskeisessä roolissa toimialan palvelujen toteuttamisessa ja kehittämisessä kaupunkistrategian mukaisesti.

Yleisen hintatason nousu ja erityisesti energian hinnan nousu ovat lisänneet menoja. Tulokertymä ja käyntikerrat eivät ole kaikissa palveluissa palautuneet koronaa edeltäneelle tasolle. Tilojen korjausvelka on kasvanut ja erityisesti kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden tilojen kunnossapito ja käytön tehostaminen on haasteellista. Uudet investointi- ja rakennushankkeet edellyttävät riittävää resursointia myös ylläpitoon, muuten ne vaikuttavat käytettävissä olevien muiden määrärahojen riittävyyteen.



25.04.2023

Toimialojen, virastojen ja liikelaitosten on saatettava talousarvion toteutumisennuste lauta- tai johtokuntansa tietoon.

Kaupunginkanslian 12.1.2023 päivätyn ohjeen mukaan hallintokuntien vuoden 2023 talousarvion toteutumisennusteiden, joihin sisältyy euro-määräinen ja toiminnan tavoitteiden ennuste, koronasta toipumiseen suunnatun määrärahan, energiakustannusten sekä valtionavustusten seuranta ja ennusteiden tekstiosuudet on oltava kaupunginkansliassa viimeistään:

Ennuste 1/2023 keskiviikkona 19.4.  
Ennuste 2/2023 keskiviikkona 16.8.  
Ennuste 3/2023 keskiviikkona 1.11.

Ennusteissa pyritään ennustamaan kyseisen talousarviovuoden lopun toteumatilannetta. Ennusteita käytetään kaupungin johdon päätöksenteossa, joten ennusteet tulee laatia ennusteajankohtana olemassa olevan parhaan mahdollisen ja ajantasaisen tiedon perusteella.

Esittelijä

vs. hallintojohtaja  
Petteri Huurre

Lisätiedot

Mika Malmberg, talous- ja suunnittelupäällikkö, puhelin: +358405823381  
mika.malmberg(a)hel.fi  
Ari Tirri, talouspäällikkö, puhelin: 310 85510  
ari.tirri(a)hel.fi

## Liitteet

- 1 Enn1 Kuva Ennustetietolomake 2023
- 2 Enn1 Kuva Käyttötalous 2023
- 3 Enn1 Kuva Laitosavustukset 2023
- 4 Enn1 Kuva Investoinnit 2023
- 5 Enn1 Kuva Koronapalautumismäärärahat 2023
- 6 Enn1 Sitovat tavoitteet 2023
- 7 Enn1 Muut tavoitteet 2023
- 8 Enn1 Suorite- yksikkö- ja taloustavoitteet 2023

## Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

## Tiedoksi

Kaupunginkanslia