



24.08.2021

Asia/5

§ 98

Toimintakatteen alitusoikeuden ja palkkakehityssuunnitelman kohdentaminen kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan vuoden 2021 tulosbudjetissa

HEL 2021-008244 T 02 02 00

Päätös

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta päätti, että kaupunginvaltuuston 16.6.2021 kulttuurin ja vapaa-ajan toimialalle myöntämä 7 668 000 euron toimintakatteen alitusoikeus kohdennetaan korona vaikutuksista johtuvaan kansalaistoimijoiden avustamisen tarpeeseen sekä kompensoimaan tulosbudjetissa koronan aiheuttamia tulojen menetyksiä.

Lisäksi kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta päätti kaupunginvaltuuston 5.5.2021 päättämän palkkakehityssuunnitelman kohdennukset 106 000 euroa.

Käsittely

Asian aikana kuultavana oli talous- ja suunnittelupäällikkö Mika Malmberg.

Esittelijä

hallintojohtaja
Kirsti Laine-Hendolin

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 Kuvan tulosbudjetti 2021_ 15.12.2020 § 199

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Kaupunginvaltuuston myöntämä määrärahojen ylitysoikeus ja toimintakatteen alitusoikeus



24.08.2021

Kaupunginvaltuusto päätti 16.6.2021 päätöksessään oikeuttaa kasvat-
tus- ja koulutuslautakunnan, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan ja so-
siaali- ja terveyslautakunnan ylittämään vuoden 2021 talousarvioon
merkityt määrärahat sekä alittamaan toimintakatteen. Yhteensä nämä
käyttötalouden määrärahojen ylitykset ovat 163 500 000 euroa ja toi-
mintakatteen alitukset 7 700 000 euroa.

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan osalta kaupunginvaltuuston päätös
on seuraava:

Ta-kohta 4 10 01 Kulttuuri ja vapaa-aika
Toimintakate talousarviossa – 196 576 000 euroa

Tulojen alitus 6 024 000 euroa
Menojen ylitys 1 644 000 euroa
Toimintakatteen alitus 7 668 000 euroa

Samalla kaupunginvaltuusto edellytti, että toimialalautakunnat tarkista-
vat tulosbudjettinsa ja toimintasuunnitelmansa päätöksen mukaisiksi.
Tulosbudjetissa ja toimintasuunnitelmassa on esitettävä, mitä koronaan
liittyviä kustannuksia ylitysoikeudella tai toimintakatteen alituksella ka-
tetaan ja mikä sen vaikutus on toiminnan tavoitteisiin sekä suoritteisiin.
Lisäksi tulosbudjetissa on esitettävä kustannuspaikka- ja kirjausraken-
ne, jolle kustannukset kirjataan.

Myönnettäviä ylitysoikeuksia on mahdollista käyttää ainoastaan koro-
nasta aiheutuvien määräaikaisten suorien ja välillisten kustannusten
korvaamiseen sekä kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan avustuksiin koro-
nasta aiheutuneiden haittojen vähentämiseksi, ja enintään se määrä,
kuin kustannuksia on aidosti vuoden loppuun mennessä toteutunut.

Lisäksi kaupunginvaltuusto totesi, että myönnettyjä ja mahdollisesti
käyttämättä jääviä ylitysoikeuksia ei voi käyttää tulospalkkioiden mak-
samiseen toimialoilla.

Kaupunginvaltuuston päättämä määrärahojen siirtäminen palkkakehityssuunnitelman toteutta-
miseksi

Kaupunginvaltuusto päätti 5.5.2021 päätöksessään siirtää vuoden
2021 talousarvion määrärahoja yhteensä 4 402 000 euroa palkkakehi-
tyssuunnitelman toteuttamiseksi.

Määrärahat siirretään talousarviokohdalta 1 30 01, Kaupunginhallituk-
sen käyttövarat seuraaville toimialoille: Kasvatus ja koulutus, Kaupunki-
rakenne, Pelastuslaitos, Kulttuurin ja vapaa-aika sekä Sosiaali- ja ter-
veyspalvelut.



Palkkakehityssuunnitelma on Helsingin kaupunginhallituksen päättämä pidemmän aikavälin suunnitelma, jonka tarkoituksena on lisätä kaupungin houkuttelevuutta työnantajana sekä suunnitelmallisesti nostaa palkkausta erityisesti niissä ammattiryhmissä, joissa kaupungilla on osaavan henkilöstön saatavuuteen liittyviä palkkakilpailukykyhaasteita. Palkkakehityssuunnitelmalla on vuodesta 2019 alkaen vastattu järjestelmällisesti ja suunnitelmallisesti tähän haasteeseen.

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialalle, talousarviokohta 4 10 01 siirretään määrärahaa kaupunginvaltuuston päätöksen mukaan 106 000 euroa.

Alitusoikeuden ja palkkakehityssuunnitelman kohdentaminen kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan tulosbudjetissa

Kaupunginvaltuuston 16.6.2021 päätöksen mukainen katteen alitusoikeus kohdennetaan seuraavalla tavalla:

Selitys	Tiliryhmä	Summa	Tulosityksikkö
Tulojen alitus 1. ennusteesta	Muut toimintatuotot	- 6 024 000 e	2900000
Menojen alitus 1. ennusteesta	Muut toimintakulut	+ 1 856 000 e	2900000
Avustusmenojen lisäys Kvsto 16.6.	Avustukset	- 3 500 000 e	2900000
Toimintakatteen alitus	Yhteensä	- 7 668 000 e	

Palkkakehitysohjelma perustuu kaupunginvaltuuston 5.5.2021 tekemään päätökseen määrärahojen siirrosta talousarviokohdalta 1 30 01 (Khs käyttövarat) Ta-kohdalle 4 10 01 (Kulttuuri ja vapaa-aika).

Selitys	Tiliryhmä	Summa	Tulosityksikkö
Palkkakehitysohjelma Kvsto 5.5.	Palkat ja palkkiot	- 90 100 e	2920000
Palkkakehitysohjelma Kvsto 5.5.	Palkat ja palkkiot	- 15 900 e	2930000
Toimintakatteen muutos	Yhteensä	- 106 000 e	

Esittelijä

hallintojohtaja
Kirsti Laine-Hendolin

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 Kuvan tulosbudjetti 2021_ 15.12.2020 § 199

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano



24.08.2021

Asia/5

Tiedoksi

Kaupunginkanslia