



26.03.2024

Asia/4

§ 37

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan vuoden 2023 tilinpäätös

HEL 2023-014385 T 02 06 01 00

Päätös

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta hyväksyi kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan vuoden 2023 tilinpäätöksen.

Esittelijä

hallintojohtaja
Kirsti Laine-Hendolin

Lisätiedot

Mika Malmberg, talous- ja suunnittelupäällikkö, puhelin: 09 310 15058
mika.malmberg(a)hel.fi
Ari Tirri, talouspäällikkö, puhelin: 09 310 85510
ari.tirri(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Kuva 2023 Tilinpäätösteksti ja tavoitteet
- 2 Kuva 2023 Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan selonteko
- 3 Kuva TP2023 eurotaulukot
- 4 Kuva 2023 Museokaupan kirjanpidon eriyttäminen

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala on laatinut tilinpäätöksen kaupungin ohjeiden ja aikataulujen mukaisesti. Yksityiskohtainen selvitys toimialan toiminnasta on kuvattu tilinpäätöslitteissä sekä toimialan toimintaker-
tomuksessa.

Käyttötalous 4 10 01

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan (talousarviokohta 4 10 01) toimintakate oli -222,2 miljoonaa euroa kaupunginvaltuuston 23.11.2022 hyväksymässä vuoden 2023 talousarviossa. Talousarviokohdalle siirrettiin palkkakehitysohjelman toteuttamiseksi 0,2 miljoonaa euroa kaupunginhallituksen käyttövaroista (kvsto 14.6.2023) ja 4,1 miljoonaa euroa energiakulujen kattamiseksi (kvsto 13.12.2023).



Määrärahasiirtojen jälkeen kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan talousarviokohdan sitovana tavoitteena vuonna 2023 oli toimintakate -226,6 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksessä toimintakatteen toteuma oli -223,2 miljoonaa euroa eli 3,4 miljoonaa euroa parempi kuin talousarvio (ja tulosbudjetti).

Tulot

Toimialan tulot tilinpäätöksessä olivat 37,1 miljoonaa euroa. Toimiala ylitti tulotavoitteensa 1,5 miljoonalla eurolla verrattuna tulosbudjettiin.

Toimialan tulotavoite ylittyi, koska liikuntapalveluiden maa- ja vesialueiden vuokratulot olivat ennakoitua suuremmat, lisäksi avustustulot toteutuivat talousarviota parempana ja myös muut tulot toteutuivat tavoitetta suurempina. Muihin tuloihin vaikutti mm. HAM-taidesäätiölle siirrettyyn omaisuuteen liittyvä oikaisu.

Toisaalta myyntitulot jäivät liikunta- ja kulttuuripalvelukokonaisuuksissa talousarviotavoitetta alhaisemmiksi. Tätä selittävät mm kesällä toteutettu Yrjönkadun uimahallin remontti, Kivikon hiihtohallin sulkeminen sekä kaupunginorkesterin konserttien kausikorttien alhaisempi myynti ja kulttuurikeskusten maksullisten tapahtumien alentuneet kävijämäärät.

Menot

Toimialan menot tilinpäätöksessä olivat 260,4 miljoonaa euroa. Toimiala alitti tulosbudjettinsa 1,8 miljoonalla eurolla.

Menosäästöjä syntyi palveluiden ostoissa ja vuokrakuluissa. Palveluiden ostoissa säästöjä syntyi DigiHelsingin kulujen osalta, toiminnan tehostamisen myötä ja kehittämishankkeiden viivästyminen vuoksi. Vuokramenot jäivät alle budjetoidun pääomavuokraudistukseen liittyen.

Toimiala on myös reagoinut energiakulujen kohonneisiin hintoihin ja onnistunut toimenpiteillään vähentämään energiakuluista aiheutuvia menoja; sähkökulutus oli 2 % ja kaukolämmön 0,3 % matalampi kuin vuonna 2022.

Avustukset 4 10 02 – 4 10 03

Kulttuurin laitosavustuksilla tuetaan kulttuuria edistäviä toimijoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat laina-, toiminta- ja vuokra-avustus. Vuonna 2023 avustuksia myönnettiin yhteensä 29,2 miljoonaa euroa. HAM säätiölle annettu avustus toteutui 0,4 miljoonaa euroa tulosbudjettia pienempänä, kun säätiölle siirtyneeseen omaisuuteen liittynyt ns. kompensatioavustus oli arvioitua pienempi.



26.03.2024

Asia/4

Liikunnan laitosavustuksilla tuetaan liikuntaa edistäviä toimijoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat rahoitus-, toiminta- ja vuokra-avustus. Vuonna 2023 avustuksia myönnettiin yhteensä 15,9 miljoonaa euroa. Vuosaaren Urheilutalo Oy:lle annettu avustus toteutui 0,2 miljoonaa euroa tulosbudjettia pienempänä laina-avustuksen pienennyttyä lainan lyhennyserämuutoksien vuoksi.

Investoinnit 8 05 04

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimia-alan irtaimen omaisuuden perushankintaan oli käytettävissä yhteensä 10,1 miljoonaa euroa, joka koostui tulosbudjettiin varatusta 6,9 miljoonasta eurosta ja edellisenä vuonna käyttämättä jääneiden määrärahojen perusteella myönnetystä 3,2 miljoonan euron ylitysoikeudesta.

Määrärahaa käytettiin 7,1 miljoonaa euroa. ICT-investointeihin käytettiin 2,4 miljoonaa euroa ja muihin irtaimen omaisuuden hankintoihin meni 4,7 miljoonaa euroa.

Suurimmat ICT-investoinnit kohdistuivat toimialan toiminnanmuutokseen liittyviin isoihin muutoshankkeisiin. Muista investoinneista merkittävimpiä olivat liikuntapalvelujen kalusto- ja konehankinnat, Kalasataman ja Malminkartanon kirjastojen varustaminen, nuorisotalojen hankinnat, kaupunginmuseon, orkesterin ja kulttuurikeskusten hankinnat sekä taidehankinnat kaupungin omistamaan taidekokoelmaan (jota HAM taidemuseosäätiö hallinnoi).

Vuodelle 2023 varatuista investointimäärärahoista 2,2 miljoonaa euroa siirrettiin toteutettavaksi vuoden 2024 investointiohjelmaan, koska arvioitiin, ettei näitä hankkeita päästä toteuttamaan vuonna 2023. Vuodelle 2023 varatuista investointimäärärahoista jäi käyttämättä 0,8 miljoonaa euroa projektien viivästymisten vuoksi.

Esittelijä

hallintojohtaja
Kirsti Laine-Hendolin

Lisätiedot

Mika Malmberg, talous- ja suunnittelupäällikkö, puhelin: 09 310 15058
mika.malmberg(a)hel.fi
Ari Tirri, talouspäällikkö, puhelin: 09 310 85510
ari.tirri(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Kuva 2023 Tilinpäätösteksti ja tavoitteet
- 2 Kuva 2023 Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan selonteko
- 3 Kuva TP2023 eurotaulukot
- 4 Kuva 2023 Museokaupan kirjanpidon eriyttäminen



26.03.2024

Asia/4

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Tiedoksi

Kaupunginkanslia