



29.08.2024

Asia/23

23

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan talousarvioehdotus vuodeksi 2025 ja taloussuunnitelmaehdotus vuosiksi 2025–2027

HEL 2024-003561 T 02 02 00

Esitysehdotus

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta esittää kaupunginhallitukselle, että se päättää kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan vuoden 2025 talousarvioehdotuksesta ja vuosien 2025–2027 taloussuunnitelmaehdotuksesta liitteiden 1–4 mukaisesti.

Lisäksi kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta merkitsee tiedoksi kaupunginhallituksen vuoden 2025 talousarvioehdotuksen raamin sekä talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen 2025–2027 laatimishojeet (liite 5).

Esittelijän perustelut

Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja turvaavat edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen. Talousarvio ja -suunnitelma on kaupunkistrategian toteuttamisen ja seurannan keskeisin väline.

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 3.6.2024 vuoden 2025 talousarvioehdotuksen raamin sekä talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen 2025–2027 laatimishojeet. Samassa yhteydessä todettiin, että lauta- ja johtokuntien tulee hyväksyä talousarvioehdotuksensa 10.9.2024 mennessä.

Kaupunkistrategia vuosille 2021–2025 on lähtökohtana valmisteltaessa valtuustokauden talousarvioita, toimintasuunnitelmia ja tulosbudjetteja. Kaupunkistrategian keskeisiä onnistumisia, vaikutuksia ja haasteita seurataan osana vuosittaista talouden ja toiminnan seurantaa. Kaupunkistrategiaa toteutetaan osana kaupungin toimialojen ja palveluiden päivittäistä työtä.

Kaupunkistrategian mukaisesti vuoden 2025 raami perustuu käyttömenojen kasvun vastuuperiaatteeseen, jossa käyttömenojen kasvu sidotaan kustannustason ja väestönkasvun muutokseen sekä strategiassa asetettuun tuottavuustavoitteeseen. Strategian mukaisesti vuosittaiset



talousarviot, ja tätä edeltävä talousarvioehdotuksen raami, eivät ylitä vastuuperiaatteen mukaista menotasoa.

Kaupunginhallitus ei ole ehdotuksessaan antanut toimialakohtaisia raameja, mutta talousarvioehdotusten yhteensovitus tehdään kaupunkitasoisen kokonaisuutena puitteissa.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan talousarvioesitys perustuu kaupunkitason 3,1 % toimintakatteen kasvuun, joka on 7,3 miljoonaa euroa lisäystä vuoden 2024 talousarvion katteeseen. Valtakunnallisen TE-uudistuksen myötä työllisyydenhoidon järjestämisvastuu siirtyy valtiolta kunnille vuoden 2025 alusta. Tämän vuoksi toimialalle tullaan siirtämään lisäksi palkkatukiudistukseen 2,7 miljoonaa euroa.

Toimialan talousarvioesitys on valmisteltu siten, että tulot kasvavat 0,5 miljoonaa euroa nettona.

Välttämättömään kustannustason nousuun ja sopimuksiin perustuvaan menojen kasvuun toimiala varautuu 7,3 miljoonalla eurolla. Näitä ovat mm ennakoitujen palkankorotukset sekä energian, palvelujen ostojen ja vuokrien korotukset. Palkkatukiudistukseen varataan siihen osoitetut 2,7 miljoonaa euroa. Rakenteellisiin muutoksiin varaudutaan raamin puitteissa 0,4 miljoonalla eurolla. Toimialan menojen kasvu on yhteensä noin 10,4 miljoonaa euroa.

Edellä kuvatun mukaisesti kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan talousarvioesityksen toimintakatekasvu on noin 9,9 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialalla investoinnit kohdentuvat irtaimen omaisuuden perushankintoihin ja tietokoneohjelmistoihin. Toimialan talousarvioesityksessä esitetään yhteensä 10,4 miljoonan euron määrärahaa, joka on 2,7 miljoonan euron lisäys raamiin.

Irtaimen omaisuuden perushankintoihin (talousarviokohta 80504) esitetään 7,3 miljoonaa euroa. Talousarvio-ohjeiden mukainen raami on 5,7 miljoonaa euroa, joten toimiala esittää raamin ylitystä 1,6 miljoonalla eurolla. Perusteena ylitykselle on mm liikuntapalvelukokonaisuudessa vanhan konekannan uusiminen nykypäivän energiatehokkuusvaatimuksia vastaavaksi, kirjaston logistiikkakeskuksen uusinta, poikkeusolojen johtokeskuksen perustaminen, nuorisotilojen perusparannuksiin ja uusiin tiloihin sekä eri toimipisteisiin tarvittaviin ICT-laitteisiin.

Tietokoneohjelmistoihin (talousarviokohta 80004) esitetään 3,1 miljoonaa euroa. Talousarvio-ohjeiden mukainen raami on 2,0 miljoonaa euroa, joten toimiala esittää raamin ylitystä 1,1 miljoonalla eurolla. Perus-



teena ylitykselle on mm nykyisen kirjastojärjestelmän, kulttuurin kurssi- ja tapahtumahallinnan toiminnanohjausjärjestelmän sekä liikunnan tilavarausjärjestelmän uusintahankinnat. Lisäksi toimialan asiakastietojärjestelmän (CRM) toteutus ja uuden palveluverkkosuunnittelujärjestelmän hankinta.

Lapsivaikutusten arviointi

Talousarvion toimenpiteet mahdollistavat lasten ja nuorten tarpeiden ja toiveiden mukaista vapaa-ajan toimintaa, harrastuksia sekä osallisuuden kokemusta erityisesti siellä, missä tarve on suurin. Organisaation osaamisen vahvistuminen hiljattain maahan muuttaneiden lasten ja nuorten näkökulmista mielekkääseen vapaa-aikaan ja harrastamiseen edistää lasten, nuorten ja perheiden luottamuksen syntymistä palveluihin.

Erityisesti kaupunkiuudistusalueilla väestöryhmien väliset positiiviset kohtaamiset lisäävät turvallisuuden tunnetta ja asumistyytyväisyyttä. Samalla alueiden viihtyisyys ja vetovoimaisuus lisääntyy ja parantaa lasten ja nuorten hyvinvointia.

Talousarvion määrärahojen kohdentaminen tarveperusteisesti edistää yksinäisyyttä kokevien ja haavoittuvassa asemassa olevien lasten ja nuorten kohtaamista ja ohjaamista harrastuksiin ja toimintaan.

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan henkilöstötoimikunta käsitteli talousarvioesityksen kokouksessaan 26.8.2024.

Liite 1 sisältää:

Talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen 2025–2027 perustelu-teksti, kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala

Liite 2 sisältää:

Palvelukustannukset, kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala

Liite 3 sisältää:

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan TAE2025 määrärahataulukot kaikkien kolmen käyttötalouden osan talousarviokohtien määrärahat yhteensä,

TA-kohdan 4 10 01 määrärahat,

TA-kohdan 4 10 02 Kulttuurin laitosavustukset ja

TA-kohdan 4 10 03 Liikunnan laitosavustukset

Liite 4 sisältää:

Investoinnit irtaimen ja aineettomaan omaisuuteen 2025–2034



Liite 5 sisältää:

Vuoden 2024 talousarvioehdotuksen raami sekä talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen 2025–2027 laatimisohteet

Esittelijä

kulttuurin ja vapaa-ajan toimialajohtaja
Juha Ahonen

Lisätiedot

Kirsti Laine-Hendolin, yhteisten palvelujen johtaja, puhelin: 09 310 87751
kirsti.laine-hendolin(a)hel.fi

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 TAE2025_perusteluteksti_KUVA
- 2 TAE2025_Palvelukustannukset
- 3 TAE2025_Määrärahataulukot_käyttötalous
- 4 TAE2025_Investoinnit irtaimeen ja aineettomaan omaisuuteen 2025_2034
- 5 Vuoden 2025 talousarvioehdotuksen raami sekä 2025-2027 laatimisohteet

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Tiedoksi

Kaupunginkanslia