



05.09.2023

Asia/15

§ 121

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan talousarvioehdotus vuodeksi 2024 ja taloussuunnitelmaehdotus vuosiksi 2024–2026

HEL 2023-005194 T 02 02 00

Esitys

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta päätti panna asian pöydälle.

Käsittely

Asian aikana kuultavana oli talous- ja suunnittelupäällikkö Mika Malmberg. Asiantuntija poistui kuulemisensa jälkeen kokouksesta.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta päätti yksimielisesti panna asian pöydälle Paavo Arhinmäen ehdotuksesta.

Esittelijä

vs. kulttuurin ja vapaa-ajan toimialajohtaja
Kirsti Laine-Hendolin

Lisätiedot

Petteri Huurre, vs. hallintojohtaja, puhelin: 09 310 87791
petteri.huurre(a)hel.fi
Mika Malmberg, talous- ja suunnittelupäällikkö, puhelin: +358405823381
mika.malmberg(a)hel.fi
Ari Tirri, talouspäällikkö, puhelin: 09 310 85510
ari.tirri(a)hel.fi

Liitteet

- 1 TAE 2024 Perusteluteksti
- 2 TAE 2024 Palvelukustannukset ja muut tuottavuuden mittarit
- 3 TAE_2024_Määräraahataulukot
- 4 Vuoden-2024-talousarvioehdotuksen-raami-ja-laatimishojheet

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Esitysehdotus

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta esittää kaupunginhallitukselle, että se päättäisi kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan vuoden 2024 talousarvioehdotuksesta ja vuosien 2024–2026 taloussuunnitelmaehdotuksesta liitteiden 1–3 mukaisesti.

Lisäksi kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta merkitsee tiedoksi kaupunginhallituksen vuoden 2024 talousarvioehdotuksen raamin sekä talous-



arvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen 2024–2026 laatimisohteet (liite 4)

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. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään toiminnan ja talouden tavoitteet. Toiminnassa ja taloudenhoi-dossa on noudatettava talousarviota.

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 12.6.2023 vuoden 2024 talousarvioehdotuksen raamin sekä talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen 2024–2026 laatimisohteet. Samassa yhteydessä todettiin, että lauta- ja johtokuntien tulee hyväksyä talousarvioehdotuksensa 13.9.2023 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 2024 raami perustuu valtuustokauden alussa 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 menotaso.

Kaupunginhallitus ei ole ehdotuksessaan antanut toimialakohtaisia raameja, mutta talousarvioehdotusten yhteensovitus tehdään kaupunkitasoisen kokonaisraamin puitteissa. Kaupunkitasoisen kokonaisraamin mukaisten toimintamenojen kasvuprosentti on 4,0 % verrattuna talousarvioon 2023.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan talousarvioesitys on tehty perustuen kaupunkitasoisen 4,0 % toimintamenojen kasvuun, joka on laskennallisesti noin 8 747 000 euroa lisää katteeseen. Raamin kasvu on laskettu vuoden 2023 talousarvion katteesta, josta on oikaistu Stadionsäätiön vuokravaikutus ja kirjastopalvelukokonaisuuden avustusmuutokset.

Talousarvioesitys on valmisteltu siten, että toimiala varautuu välttämättömään kustannustason nousuun ja sopimuksiin perustuvaan menojen



kasvuun 8 527 000 eurolla. Näitä ovat ennakoitut menot palkankorotusten, palvelujen ostojen ja vuokrien kattamiseksi.

Tämän lisäksi toimiala varautuu Johanneksen kentän avautumiseen 220 000 eurolla.

Edellisten lisäksi kulttuurin ja vapaa-ajan toimialalle tullaan teknisesti siirtämään 425 000 euroa, joka perustuu toiminnan siirtymisiin muilta toimialoilta, yhteiskäyttötilojen vuokratilustannusten jakamiseen muiden toimialojen kanssa ja laitosavustuksiin tehtävään muutokseen.

Edellä kuvatun mukaisesti talousarvioesityksen määrärahaskasvu on yhteensä 9 172 000 euroa.

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialalla investoinnit kohdentuvat irtaimen omaisuuden perushankintoihin. Talousarvioesityksessä esitetään 1 000 000 euron lisäystä irtaimen hankinnan määrärahoihin perustuen energiatehokkaiden investointien kasvavaan tarpeeseen.

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan henkilöstötoimikunta käsitteli talousarvioesityksen kokouksessaan 31.8.2023.

Liite 1 sisältää:

Talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen 2024–2026 perustelu-teksti, kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala

Liite 2 sisältää:

Palvelukustannukset ja muut tuottavuuden mittarit, kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala

Liite 3 sisältää:

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimialan TAE2024 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

sekä

Irtaimen omaisuuden perushankintamäärärahat 2024–2033

Liite 4 sisältää:

Vuoden 2024 talousarvioehdotuksen raami sekä talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen 2024–2026 laatimisohteet

Esittelijä

vs. kulttuurin ja vapaa-ajan toimialajohtaja
Kirsti Laine-Hendolin



05.09.2023

Lisätiedot

Petteri Huurre, vs. hallintojohtaja, puhelin: 09 310 87791

petteri.huurre(a)hel.fi

Mika Malmberg, talous- ja suunnittelupäällikkö, puhelin: +358405823381

mika.malmberg(a)hel.fi

Ari Tirri, talouspäällikkö, puhelin: 09 310 85510

ari.tirri(a)hel.fi

Liitteet

- 1 TAE 2024 Perusteluteksti
- 2 TAE 2024 Palvelukustannukset ja muut tuottavuuden mittarit
- 3 TAE_2024_Määrärahataulukot
- 4 Vuoden-2024-talousarvioehdotuksen-raami-ja-laatimishjeet

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Tiedoksi

Kaupunginkanslia