



28.02.2018

Asia/4

§ 52

Eräiden vuoden 2017 talousarvioon merkittyjen määrärahojen ylittäminen, toimintakatteen alittaminen ja määrärahan siirtäminen

HEL 2018-000497 T 02 02 00

Päätös

Kaupunginvaltuusto oikeutti kasvatus- ja koulutuslautakunnan, sosiaali- ja terveyslautakunnan, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan ja kaupunkiympäristölautakunnan ylittämään vuoden 2017 talousarvioon merkityt määrärahat sekä Korkeasaaren alittamaan toimintakatteensa seuraavasti:

Käyttötalouden määrärahojen ylitykset ja toimintakatteen alitukset ovat yhteensä 35 940 000 euroa.

Investointimäärärahojen ylitykset ovat yhteensä 245 000 euroa.

TA-kohta 1 60 01 Korkeasaaren eläintarha
toimintakate talousarviossa – 3 382 000 euroa
toimintakatteen alitus 40 000 euroa

TA-kohta 2 10 01 Kasvatus ja koulutus
määräraha talousarviossa 650 980 000 euroa
määrärahan ylitys 500 000 euroa

TA-kohta 3 10 01 Kaupunkirakenne
Määräraha talousarviossa 113 502 000 euroa
Määrärahan ylitys 3 000 000 euroa

TA-kohta 5 10 02 Toimeentulotuki
määräraha talousarviossa 26 600 000 euroa
määrärahan ylitys 4 400 000 euroa

TA-kohta 5 10 05 Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri
määräraha talousarviossa 534 769 000 euroa
määrärahan ylitys 28 000 000 euroa

Investointiosa

TA-kohta 8 05 04 Irtaimen omaisuuden perushankinta, Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimiala
määräraha talousarviossa 4 221 000 euroa
määrärahan ylitys 245 000 euroa

Lisäksi kaupunginvaltuusto päätti tehdä määrärahan siirron vuoden 2017 talousarvioon merkittyihin määrärahoihin seuraavasti:



28.02.2018

Asia/4

talousarviokohdalta 5 10 01 Sosiaali- ja terveystaloudet -2 690 000
talousarviokohdalle 5 10 05 Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri +
2 690 000

talousarviokohdalta 3 10 01 Kaupunkirakenne -9 619 000 euroa
talousarviokohdalle 2 09 01 Katu- ja viheralueiden ylläpito + 9 619 000
euroa

Esittelijä

Kaupunginhallitus

Lisätiedot

Mari Paananen, erityissuunnittelija, puhelin: 310 73043
mari.rajantie(a)hel.fi

Liitteet

1 Lautakuntien esitykset

Muutoksenhaku

Kunnallisvalitus, valtuusto

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

1 60 01 Korkeasaaren eläintarha

Korkeasaaren eläintarha on vuoden 2017 aikana valmistautunut säätiöitymiseen vuoden 2018 alusta lähtien ja teettänyt useita selvityksiä säätiöitymiseen liittyen. Näistä on aiheutunut muun muassa viranomaismaksuja sekä asiantuntijapalvelumaksuja, joihin ei vuoden 2017 talousarviossa ole varauduttu. Ylimääräisiä menoja on aiheutunut myös erilaisista järjestelmien muutoksiin liittyvistä toimenpiteistä. Korkeasaaren eläintarha on kattanut selvityksistä ja valmisteluista aiheutuneet kustannukset käyttötaloudestaan, lukuun ottamatta taloudellista analyysiä. Edellä johtuvista syistä toimintakate alittuu 40 000 euroa vuonna 2017.

Toimintakatetta tulisi saada alittaa 40 000 euroa.

2 10 01 Kasvatus ja koulutus

Kasvatuksen ja koulutuksen toimialan käyttötalouden menojen ennakoidaan ylittävän 500 000 euroa. Määrärahojen ylitys johtuu kaupungin saamista käyttötarkoitussidonnaisista valtionavustuksista sekä muusta



ulkopuolisesta rahoituksesta, joita ei ole pystytty huomioimaan talousarviossa. Kaupungin näkökulmasta ylitys on tekninen, koska tulot kasvavat menoja vastaavasti. Määrärahaa tulisi saada ylittää 500 000 euroa.

3 10 01 Kaupunkirakenne

Metropolia ammattikorkeakoulun käytössä olevista kiinteistöistä myytiin yhdellä kaupalla seitsemän kohdetta vuonna 2017. Kohteet ovat olleet käyttöomaisuuskirjanpidossa omina kohteinaan ja näin ollen niistä kirjautuu kohteesta riippuen joko myyntivoittoa tai -tappiota. Vuonna 2017 käyttöön otetun uuden kirjauskäytännön mukaan Metropolian kaupan kohteiden rakennuksista kirjataan kauppahinnan ja tasearvon välisenä erotuksena syntyvä 29 563 025 euroa myyntituloksi käyttötalouteen talousarvion kohdalle 3 10 01 Kaupunkirakenne. Vastaavasti kaupan kohteiden rakennuksista syntyvät myyntitappiot 7 503 118 euroa kirjataan samalle talousarviokohdalle menoiksi. Vastaavalla tavalla käsitellään myös kaupan kohteiden maapohjien osuudet. Talousarviossa ei ole varauduttu kiinteistökauppojen voitto- tai tappiokirjauksiin. Menokirjaus edellyttää talousarviokohdan 3 10 10 Kaupunkirakenne toteuman perusteella, että määrärahaa tulisi saada ylittää kohdalla 3 000 000 euroa.

5 10 02 Toimeentulotuki

Toimeentulotuen kustannusten arvioidaan ylittyvän 4,4 milj. eurolla. Toimeentulotuen ylitys johtuu siitä, että vuodelle 2017 ei talousarviossa ole varattu perustoimeentulotuen määrärahoja. Helsingissä tehtiin laissa siirtymäkaudelle määritellyllä tavalla perustoimeentulotuen päätöksiä maaliskuun loppuun saakka.

Perustoimeentulotukimenot huomioidaan Helsingin valtionosuuksissa, mutta ne eivät sisälly sosiaali- ja terveystoimialan talousarvioon.

Määrärahaa tulisi saada ylittää 4 400 000 euroa.

5 10 05 Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin talousarviokohdan arvioidaan ylittyvän 28 milj. eurolla. Ylityksessä on huomioitu HUS:n valtuuston kesällä 2017 päättämä ylijäämän palautus kunnille, mikä Helsingin osalta merkitsee 28 milj. euron suuruista hyvityslaskua vuodelle 2017. Ilman palautusta ylitys olisi ollut huomattavasti enemmän. Helsingille tuotetun HUS:n oman erikoissairaanhoidon palvelutuotannon määrä ja laskutus on ollut talousarviossa arvioitua suurempaa ja myös muun palvelutuotannon laskutus (ostopalvelut, hoitopalvelut muista sairaaloista, palvelusetelit ja tartuntatautilääkkeet) ylittää talousarvion.



28.02.2018

Asia/4

Määrärahaa tulisi saada ylittää 28 000 000 euroa.

Investointiosa

8 05 04 Irtaimen omaisuuden perushankinta, Kulttuuri- ja vapaa-aika-toimiala

Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi Helsingin kaupungille kaupunginmuseon tilojen uudistamiseen kohdennettua K4 Elefanti –hankkeen valtionavustusta 400 000 euroa. Avustus suoritettiin kaupungille vuoden 2017 alussa. Avustusmääräraha on käytetty käyttötarkoitustaan vastaavalla tavalla kaupunginmuseon tilojen uudistamiseen. Vuonna 2016 kaupunginmuseo priorisoi uuden kaupunginmuseon avaamista ja painotti uusien tilojen varustamista. Koska avustuksen maksatus tapahtui vasta vuoden 2017 alussa, osoitettiin sen käyttötarkoitukseen tätä ennen määrärahoja kaupungin talousarvion kaupunginmuseon irtaimen omaisuuden hankintamäärärahoista. Näin ollen talousarviossa suunniteltuja hankintoja on jouduttu siirtämään pidemmälle.

Vuonna 2016 kaupunginmuseon irtaimen omaisuuden määrärahoihin haettiin ja saatiin ylitysoikeutta tämän myönnetyn avustuksen perusteella 155 000 euron verran. Loppuosalle eli 245 000 eurolle haetaan vastaava ylitysoikeus vuoden 2017 talousarvioon. Määräraha jää vuonna 2017 käyttämättä, jolla perusteella sille haetaan erikseen saman suuruinen ylitysoikeus vuodelle 2018.

Määrärahojen siirto

Helsingin kaupungin sosiaali- ja terveyslautakunta päätti 1.3.2016 § 36 irtisanoa hammaslääketieteen kandidaattien kliinistä opetusta koskevan Helsingin yliopiston, Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin (HUS) ja Helsingin kaupungin välisen integraatiosopimuksen 1.1.2017 alkaen. Kaupunginvaltuusto päätti 14.12.2016 hyväksyä sopimuksen liikkeenluovutuksesta.

Toiminnan siirron tapahduttua vuoden 2017 alusta, on toiminta siirtynyt omasta toiminnasta HUSilta ostettavaksi palveluksi. Vuodelle 2017 on budjetoitu 1,6 milj. euroa asiakaspalvelujen ostoihin sosiaali- ja terveyspalvelujen talousarviokohdalle ja väestömäärän perusteella laskutettavaan ns. kapitaatiolaskutukseen n. 390 000 euroa.

Talousarviossa 2017 todetaan, että HUSin talousarviokohta sisältää kuntalaskutuksen lisäksi mm. erillislaskutettavat erät. Toiminnallisesta muutoksesta johtuen tulee siis siirtää HUSin talousarviokohdalle 2,0 milj. euroa sosiaali- ja terveyspalvelujen talousarviokohdalta.



28.02.2018

Asia/4

Sosiaali- ja terveyslautakunta esitti (13.9.2016) lasten foniatrian työryhmän siirtämistä liikkeenluovutuksena Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymälle 1.1.2017 lukien. Kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä 2.11.2016 sopimuksen lasten foniatrian työryhmän siirtämisestä liikkeenluovutuksena 1.1.2017 lukien sosiaali- ja terveysvirastosta Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymälle.

Toiminnan siirron tapahduttua vuoden 2017 alusta, on toiminta siirtynyt omasta toiminnasta HUSilta ostettavaksi palveluksi. Toiminnan siirron arvo on 692 567 euroa, josta henkilöstön siirron osuus on 368 567 euroa.

Edellä todettuun perustuen tulisi siirtää talousarviokohdalta 5 10 01 talousarviokohdalle 5 10 05 yhteensä 2 690 000 euroa.

Välitilinpäätöksessä 31.5.2017 on kirjattu investointimenoja jaksotuksena päättyneeseen käyttötalouden talousarviokohtaan 2 09 01 Katu- ja viheralueiden ylläpito. Kirjaus on oikaistu ajalle 1.6.–31.12.2017 muutetun talousarviorakenteen investointimenoihin hyvittämällä käyttötalouden menoja talousarviokohdassa 3 10 01 Kaupunkirakenne. Kirjauksien talousarviovaikutuksia ei ole otettu huomioon kaupunginvaltuuston 21.6.2017 § 291 ja 29.11.2017 § 412 toimialaorganisaatioon siirtymisen aiheuttamat muutokset vuoden 2017 talousarvioon ajalle 1.6. – 31.12.2017 koskevissa päätöksissä, joten yhteensä 9 619 000 euron määräraha tulisi siirtää talousarviokohdasta 3 10 01 Kaupunkirakenne talousarviokohtaan 2 09 01 katu- ja viheralueiden ylläpito.

Esittelijä

Kaupunginhallitus

Lisätiedot

Mari Paananen, erityissuunnittelija, puhelin: 310 73043
mari.rajantie(a)hel.fi

Liitteet

1 Lautakuntien esitykset

Muutoksenhaku

Kunnallisvalitus, valtuusto

Päätöshistoria

Kaupunginhallitus 26.02.2018 § 101

HEL 2018-000497 T 02 02 00

Postiosoite

PL 1
00099 HELSINGIN KAUPUNKI
kaupunginkanslia@hel.fi

Käyntiosoite

Aleksanterinkatu 22-24
Helsinki PL 1
<http://www.hel.fi/kaupunginkanslia>

Puhelin

+358 9 310 36106

Faksi

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro

FI0680001200062637

Alv.nro

FI02012566



28.02.2018

Asia/4

Päätös

Kaupunginhallitus päätti muuttaa eräiden vuoden 2017 talousarvioon merkittyjen määrärahojen ylittämistä, toimintakatteen alittamista ja määrärahan siirtämistä koskevaa kaupunginhallituksen 12.2.2018 85§ kokouksessa tehtyä esitystä viimeisen kappaleen osalta seuraavasti:

talousarviokohdalta 3 10 01 Kaupunkirakenne -9 619 000 euroa

talousarviokohdalle 2 09 01 Katu- ja viheralueiden ylläpito + 9 619 000 euroa

12.02.2018 Ehdotuksen mukaan

Esittelijä

pormestari
Jan Vapaavuori

Lisätiedot

Mari Paananen, erityissuunnittelija, puhelin: 310 73043
mari.rajantie(a)hel.fi