



12.03.2014

Kj/8

§ 86

**Eräiden vuoden 2013 talousarvioon merkittyjen määrärahojen
ylittäminen sekä erään toimintakatteen alittaminen**

HEL 2014-001429 T 02 02 00

Päätös

Kaupunginvaltuusto päätti kaupunginhallituksen ehdotuksen mukaisesti oikeuttaa kaupunginhallituksen sekä varhaiskasvatuslautakunnan ylittämään vuoden 2013 talousarvioon merkittyjä määrärahoja seuraavasti:

Käyttötalousosa

Ta-kohta		euroa
3 20	Varhaiskasvatusvirasto	1 700 000
9 01 02 25	Muu antolainaus, kaupunginhallituksen käytettäväksi	275 000
yhteensä		1 975 000

Lisäksi kaupunginvaltuusto päättäneen oikeuttaa teknisen palvelun lautakunnan alittamaan toimintakatetavoitteen seuraavasti:

Käyttötalousosa

Ta-kohta		euroa
2 05	Helsingin kaupungin tukkutori	
	Toimintakate talousarviossa	-475 000
	Toimintakate tilinpäätöksessä	-635 378
	Toimintakatteen muutos	-160 378

Esittelijä

Kaupunginhallitus

Lisätiedot

Ari Hietämäki, johtava suunnittelija, puhelin: 310 36567
ari.hietamaki(a)hel.fi

Liitteet

1 Tukkutorin ja varhaiskasvatusviraston selvitykset määrärahojen ylittämisestä ja toimintakatteen alittamisesta

Päätösehdotus



12.03.2014

Kj/8

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijä

Määrärahojen ylittäminen

3 20 Varhaiskasvatusvirasto

Varhaiskasvatusviraston menoihin varattu määräraha on ollut 355,3 milj. euroa ja tuloihin varattu määräraha 35,35 milj. euroa. Tilinpäätöksen 2013 mukaan menot ovat 359,0 milj. euroa ja tulot 35,40 milj. euroa. Menot ylittyvät kokonaisuudessaan 3,7 milj. euroa ja tulot ylittyvät 0,05 milj. euroa.

Kaupunginvaltuusto on 11.12.2013 myöntänyt varhaiskasvatusvirastolle 2,0 milj. euron määrärahojen ylitysoikeuden.

Uuden viraston toimintaan kohdistui loppuvuonna menoja, joihin varhaiskasvatusviraston vuoden 2013 budjetissa ei oltu varauduttu mm. vuokratilaisuuksissa ja muiden palvelujen ostoissa, joista aiheutui ylitystä budjettiin verrattuna noin 0,7 milj. euroa. Vuosien 2013 ja 2012 laskutukseen liittyvät luottotappiot kohdistuivat tilikaudelle 2013, mitkä ylittivät budjettiin varatun määrärahan noin 1,0 milj. euroa.

Määrärahaa tulisi saada ylittää 1 700 000 euroa.

9 01 02 Muu antolainaus, kaupunginhallituksen käytettäväksi

Kaupunginhallitus on 7.10.2013, § 1060, myöntänyt Culminatium Innovation Oy Ltd:lle 200 000 euron suuruisen lainan, sekä 28.1.2013, § 130, Green Net Finland ry:lle 75 000 euron suuruisen lainan. Culminatium Innovation Oy Ltd:n omistajina ovat Uudenmaan liitto, Helsingin, Espoon ja Vantaan kaupungit, alueen yliopistot ja korkeakoulut sekä tutkimuslaitokset ja yritykset. Green Net Finland ry:n jäsenenä on alueen yliopistoja korkeakouluja ja muita koulutus- ja tutkimuslaitoksia sekä kaupunkeja.

Em. maksuvalmiusluotoissa on käytetty talousarviokohdan määrärahaa 1 04 02, käyttövarat kaupunginhallituksen käytettäväksi. Talousarviokohdan 1 04 02 määrärahoissa on varauduttu mm. pääkaupunkiseudun yhteistyöstä ja seutuyhteistyöstä aiheutuviin kustannuksiin. Koska ao. lainoissa on kyse kaupungin saatavista, tulisi menokirjaus oikaista em. käyttövarakohdalla muun antolainauksen alakohdalle 9 01 02 25, muut antolainat, jolloin käyttövaroissa syntyy ylityksen suuruisen säästö.

Määrärahaa tulisi perustettavalla talousarviokohdalla 9 01 02 25 saada ylittää 275 000 euroa.



12.03.2014

Kj/8

Toimintakatteen alittaminen:

2 05 Helsingin kaupungin tukkutori

Helsingin Tukkutorin vuoden 2013 talousarvion toimintakatetavoite -475 000 oli ja toteutuma -635 378 euroa eli toimitakatetavoite alittui 160 378 eurolla. Toimintakatteen jääminen tavoitteesta johtui luottotappiokirjauksista. Vuosina 2012 ja 2013 syntyneiden luottotappioiden (157 194 e) lisäksi aiempina vuosina kertyneitä luottotappiota (62 475), kirjattiin sisäisen tarkastuksen kehotuksesta menoksi vuodelle 2013.

Vuosien 2012 ja 2013 luottotappioita kasvatti uuden taloushallintojärjestelmän käyttöönotosta aiheutuneet ongelmat saatavien perinnässä.

Tukkutorin toimintatulot ylittivät talousarvion noin 260 000 eurolla, mutta se ei riitä kattamaan menoylityksiä.

Tukkutorin vuoden 2013 toimintakatteeksi tulisi vahvistaa -635 378 euroa.

Esittelijä

Kaupunginhallitus

Lisätiedot

Ari Hietamäki, johtava suunnittelija, puhelin: 310 36567
ari.hietamaki(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Tukkutorin ja varhaiskasvatusviraston selvitykset määrärahojen ylittämisestä ja toimintakatteen alittamisesta

Päätöshistoria

Kaupunginhallitus 24.02.2014 § 234

HEL 2014-001429 T 02 02 00

Päätös

Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että kaupunginvaltuusto päättäisi seuraavaa:

Kaupunginvaltuusto päättänee oikeuttaa kaupunginhallituksen sekä varhaiskasvatuslautakunnan ylittämään vuoden 2013 talousarvioon merkittyjä määrärahoja seuraavasti:



12.03.2014

Kj/8

Käyttötalousosa		euroa
Ta-kohta		
3 20	Varhaiskasvatusvirasto	1 700 000
9 01 02 25	Muu antolainaus, kaupunginhallituksen käytettäväksi	275 000
yhteensä		1 975 000

Lisäksi kaupunginvaltuusto päättäneen oikeuttaa teknisen palvelun lautakunnan alittamaan toimintakatetavoitteen seuraavasti:

Käyttötalousosa		euroa
Ta-kohta		
2 05	Helsingin kaupungin tukkutori	
	Toimintakate talousarviossa	-475 000
	Toimintakate tilinpäätöksessä	-635 378
	Toimintakatteen muutos	-160 378

Esittelijä

vs. kaupunginjohtaja
Pekka Sauri

Lisätiedot

Ari Hietamäki, johtava suunnittelija, puhelin: 310 36567
ari.hietamaki(a)hel.fi