

KÄYTTÖTALouden SITOVien TOIMINTAKATTEIDEN YLITYKSET 2017

YLEISHALLINTO

Kaupunginvaltuusto toimintakatteen ylitys 27.513,75 euroa

Perustelu: Valtuuston määrärahat ylittyivät henkilöstökulujen, eli käytännössä kokouspalkkioiden osalta 24 000 eurolla. Valtuuston perehdytyksiä ja strategiaseminaareja varten budjetoitu määrärahan lisäys (25 000) osoittautui riittämättömäksi. Lisäksi tilintarkastuksen kustannustoteuma oli talousarvioon arvioitua määrärahaa 3 000 euroa korkeampi. Kokouspalkkioiden myöhäisen maksatusajankohdan johdosta ja tilintarkastuksen laskutuksen tapahduttua osin viiveellä vasta aivan joulukuun lopussa, ei lisämäärärahaesitystä ollut enää mahdollista tehdä kun ylitys todettiin.

Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja

toimintakatteen ylitys 17.242,76 euroa

Perustelu: Kaupunkikonserniin kuuluvalla tytäryhtiöllä Kauniaisten Paikallislehti Oy – Ab Grankulla Lokaltidningille on maksettu aivan vuoden lopussa kaupunginjohtajan päätöksellä § 39, 21.12.2017 ylimääräinen 20 000 euron toiminta-avustus yhtiön hallituksen anomuksen perusteella. Vielä siinä vaiheessa toteumaennusteen mukaan toimintakate oli pysymässä talousarvion puitteissa eikä ylitystä ollut syntymässä. Ylimääräisellä avustuksella estettiin yhtiölle vuodelle 2017 syntymässä ollut tappiollinen tulos -17 000 euroa joka yhdessä vuoden 2016 tilikauden tuloksen – 33.000 euroa, olisi painanut yhtiön oman pääoman negatiiviseksi. Merkittävimmät syyt syntymässä olleeseen tappiolliseen tulokseen johtuivat henkilöstön vaihtumiseen ja muihin yhtiön toiminnan uudelleen järjestelyihin liittyviin kertaluontoisiin eriin. Lisäksi ilmoitustulot olivat vähentyneet.

SIVISTYSTOIMI

Kulttuurivaliokunta (ent. sivistyslautakunnan tulosalue)

toimintakatteen ylitys 7.477,27 euroa

Perustelut: Tulosalueen alaisten yksiköiden toimintakatteet ovat ylittyneet sekä kansalaisopiston että kirjaston osalta yhteensä 25 500 eurolla, tulosalueen hallinnon ja kulttuuritoimen alittaessa toimintakatteensa yhteensä 18 000 eurolla.

Lasten kesätoiminta siirrettiin nuorisopalveluista kansalaisopistolle kesälle 2017. Talousarviovalmistelussa tätä siirtoa ei oltu huomioitu jolloin toiminnan kustannukset näkyvät kansalaisopiston toimintakatteen ylityksenä.

Kirjaston osalta toimintatuotot ovat jääneet arvioidusta yhteensä 11 000 euroa mm. talousarvioon arvioitujen Helmet-kirjastojen suunnitteleman noutamattomasta varauksesta perittävän maksun käyttöönoton peruunnuttua. Kirjaston henkilöstökulut ylittyivät jaksotettujen palkkojen ts. lomapalkkavelan määrän noustua merkittävästi sekä eri poissaolojen vuoksi. Henkilöstömenojen ylitys on yhteensä 8 700 euroa.

Nuorisopalvelut toimintakatteen ylitys 54.531,69 euroa

Perustelut: Nuorisopalvelut sai etsivän nuorisotyön hoitaakseen koulutuskuntayhtymä Omnia 1.8.2017. Tehtävän hoitamisesta koitui henkilöstömenojen lisäystä arviolta noin 15 000 euroa jota Aluehallintovirasto rahoittaa osin rahoitusosuudellaan, noin 6 800 euroa. Edellä mainittu rahoitusosuus maksetaan kaupungille vasta keväällä 2018.

Etsivän nuorisotyön panostuksen myötä kustannukset työpajatoiminnasta olivat myös huomattavan paljon korkeammat kuin normaalisti. Koulutuskuntayhtymä Omnia laskutti 30 000 euroa enemmän, kuin mitä oli budjetoitu.

Liikuntapalvelut toimintakatteen ylitys 9.564,46 euroa

Perustelut: Myrsky hajoitti syksyllä jäähallin teknisiä laitteita jonka seurauksena syntyi odottamattomia korjausmenoja 5 000 euroa ja menetettiin tilavuokratuloja hallin ollessa suljettuna korjaustöiden ja jään sulamisen ja uudelleen jäädyttämisen ajan. Lisäksi Helsingin seudun ympäristöpalvelut HSY kuntayhtymä laskutti yllättäen vuoden lopussa 12 000 euroa laskettelurinteen vuoden 2016 vedenkäytöstä. Laskutusviiveestä on pyydetty selvitys kuntayhtymältä.

INVESTOINTIMÄÄRÄRAHAN YLITYS

TALONRAKENNUS

Sansinpellon uusi päiväkot

määrärahan ylitys 27.080,88 euroa

Perustelut:

Hanke on valmistunut talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa ja aktivoitu vuoden 2015 tilinpäätöksen yhteydessä. Kohteen takuuajan tarkastuksen pohjalta aiheutuvat kustannukset olivat etukäteen tiedossa, mutta niitä varten ei oltu tehty tarvittavaa varausta (siirtovelat) vuoden 2016 tilinpäätöksen yhteydessä. Määrärahaa olisi ollut riittävästi jäljellä tällaisen varauksen tekemiseksi. Takuuajan tarkastuksen jälkeiset viimeiset maksuerät on kirjattu investointihankkeen kustannuspaikalle ilman määrärahavarausta, jolloin niiden osuus tulee perustella investointimäärärahan ylityksenä. Alkuperäinen kokonaismääräraha ei ole kuitenkaan ole ylittynyt.