

Föredragning och beslutsförslag (på finska) Sfm 29.8.2011 § 157				
Turun kaupunki	§	Kokouspvm	Asia	1
Kulttuurilautakunta	57	16.03.2011	21	
Kaupunginhallitus	380	22.08.2011	8	
Kaupunginvaltuusto		29.08.2011	11	

10268-2009 (041)

Kulttuurilautakunnan vuoden 2010 talousarvion toteutuminen (Kj)

Tiivistelmä:

Turun kaupunginorkesterin vuoden 2010 tilinpäätöksen nettopoikkeama oli 6.376 euroa positiivinen ja kulttuurilautakunta on laatinut esityksen vuoden 2011 määrärahan korottamisesta. Kaupunginvaltuustolle esitetään kaupunginorkesterin vuoden 2011 määrärahan korottamista 6.376 eurolla.

Kultk § 57

Kulttuuriasiakkeksen hallintopäällikkö Mikael Höysti:

Kulttuuritoimen talousarvio on toteutunut talousarvioon nähden -721.411 euroa budjetoitua huonommin.

Talouden toteuman seuranta on perinteisesti ollut talousarviovuosikohtainen, mutta on kuitenkin mielekästä katsoa talouden kehitystä viimeisten kolmen vuoden ajalta, koska kaupunginvaltuusto päätti 29.3.2010 § 63 mm., että museokeskuksen, kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin taloussuunnitteluun ja talouden tasapainottamiseen hyväksytään periaatepäätöksenä kolmen vuoden taloussuunnitelumalli. Valtuusto päätti edelleen, että talousarvion positiivinen nettopoikkeama siirretään määrärahan korotuksena kulttuurilaitokselle tilinpäätöstä seuraavana vuonna ja että talousarvion negatiivinen nettopoikkeama katetaan seuraavan talousarviovuoden toimintakatteen muutoksella tai viimeistään taloussuunnittelukauden aikana kulttuurilautakunnan esityksen mukaisesti.

Kulttuurilautakunnan tulee, valtuuston päätöksen mukaisesti, tehdä kaupunginvaltuustolle erilliset esitykset tilinpäätöksen jälkeen talousarvion positiivisen nettopoikkeaman siirtämisestä kulttuurilaitokselle tai negatiivisen nettopoikkeaman kattamisesta taloussuunnittelujaksolla.

Toteutuman johdosta oheisessa taulukossa on verrattu poikkeamia talousarvioon vuosina 2008 – 2010.

Kulttuuritoimen talousarvion toteutumisen poikkeama					
vuosina 2008- 2010 kirjanpidon mukaan 1000 euroa (sisältää työllistettävät)					
	Vuosi	2008	2009	2010	yhteensä
Kanslia	Tulot	38	94	1 111	1 243
	Menot	65	-53	-1 209	-1 197
	Netto	103	41	-98	46
Teatteri	Tulot	-601	7	35	-559

Kulttuurilautakunta	57	16.03.2011	21
Kaupunginhallitus	380	22.08.2011	8
Kaupunginvaltuusto		29.08.2011	11

(nettoyksikkö)	Menot	277	-306	-762	-791
	Netto	-324	-299	-727	-1 350
Orkesteri ja	Tulot	21	-95	19	-55
Konserttitalo	Menot	95	50	-12	133
(nettoyksikkö)	Netto	116	-45	7	78
Kirjasto	Tulot	179	258	423	860
	Menot	38	-119	-212	-293
	Netto	217	139	211	567
Museokeskus	Tulot	1 188	-231	66	1 023
(nettoyksikkö)	Menot	-1 046	315	-181	-912
	Netto	142	84	-115	111
Yhteensä	Tulot	825	33	1 654	2 512
	Menot	-571	-113	-2 376	-3 060
	Netto	254	-80	-722	-548

POIKKEAMA menojen ylitys ja tulojen alitus -

POIKKEAMA menojen alitus ja tulojen ylitys +

Kulttuurilautakunnan talouden toteuma oli 2,38 % asetettua tavoitetta heikompi. Kirjasto ja orkesteri tekivät budjetoitua paremman tuloksen, muut heikomman. Kanslian ylitys muodostui kertaluotoisista eristä, kuten lomapalkkavelan muutoksesta (n. -74.000 euroa) sekä irtisanomisesta johtuvista korvauksista (n. -52.000 euroa).

Nettoyksiköiden talousarvion netto on valtuustoon sitova ja toteutuivat niiden osalta seuraavasti:

Kaupunginteatteri	-727.065 euroa
Kaupunginorkesteri	6.376 euroa
Museokeskus	-114.086 euroa

Museokeskuksen ja kaupunginteatterin osalta kulttuurilautakunta tekee erilliset esitykset negatiivisen nettopoikkeaman kattamiseksi taloussuunnitteluajaksolla.

Kaupunginorkesterin 6.376 euron budjetoitua parempi tulos esitetään siirrettäväksi määrärahan korotuksena orkesterin vuoden 2011 talousarvioon.

Oheisissa liitteissä kulttuuritoimen laitosten talousarvion tulojen, menojen ja neton toteutuminen lukuina ja prosentteina.

Liite 1 Kulttuurilautakunnan talousarvion nettototeutuminen 31.12.2010

Kulttuurijohtaja Minna Sartes:

Turun kaupunki	§	Kokouspvm	Asia	3
Kulttuurilautakunta	57	16.03.2011	21	
Kaupunginhallitus	380	22.08.2011	8	
Kaupunginvaltuusto		29.08.2011	11	

Kaupunginteatterin ja museokeskuksen osalta on ryhdytty toimenpiteisiin talouden tasapainottamiseksi. Erillisen käsittelyn perusteella kulttuurilautakunta tekee esitykset suunnitelmista negatiivisen nettopoikkeaman kattamiseksi taloussuunnittelujaksolla.

- Ehdotus** Kulttuurilautakunta päättää merkitä asian tiedoksi ja päättää samalla edelleen esittää kaupunginvaltuustolle
- että, vuoden 2010 tilinpäätöstietojen perusteella kaupunginorkesterin 6.376 euron budjetoitua parempi tulos siirrettäväksi määrärahan korotuksena orkesterin vuoden 2011 talousarvioon.
- Päätös** Ehdotus hyväksyttiin.

Kh § 380

Talousjohtaja Jukka Laiho ja controller Valtteri Mikkola 15.8.2011:

Kaupunginvaltuusto on päättänyt 29.3.2010, että museokeskuksen, kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin taloussuunnitteluun ja talouden tasapainottamiseen hyväksytään periaatepäätöksenä kolmen vuoden taloussuunnittelumalli.

Talousarvion positiivinen nettopoikkeama siirretään määrärahan korotuksena kulttuurilaitokselle tilinpäätöstä seuraavana vuonna tai vaihtoehtoisesti talousarvion negatiivinen nettopoikkeama katetaan seuraavan talousarviovuoden toimintakatteen muutoksella tai viimeistään taloussuunnittelukauden aikana kulttuurilautakunnan erillisen esityksen mukaisesti.

Turun kaupunginorkesterin vuoden 2010 tilinpäätöksen nettopoikkeama oli 6.376 euroa positiivinen ja kulttuurilautakunta on laatinut esityksen vuoden 2011 määrärahan korottamisesta.

Kaupunginhallitus esittänee, että kaupunginvaltuusto korottaa kaupunginorkesterin vuoden 2011 määrärahaa 6.376 eurolla.

Apulaiskaupunginjohtaja Maija Kyttä 17.8.2011:

Edellä olevaan talouden vastuualueen lausuntoon perustuen puollan kaupunginorkesterin vuoden 2011 määrärahan korottamista kulttuurilautakunnan esityksen mukaisesti 6.376 eurolla.

Kaupunginhallituksen ehdotus

Kaupunginvaltuusto päättää, että kaupunginorkesterin vuoden 2011 määrärahaa korotetaan 6.376 eurolla.

- Päätös** Ehdotus hyväksyttiin.

Föredragning och beslutsförslag (på finska) Sfm 29.8.2011 § 157				
Turun kaupunki	§	Kokouspvm	Asia	4
Kulttuurilautakunta	57	16.03.2011	21	
Kaupunginhallitus	380	22.08.2011	8	
Kaupunginvaltuusto		29.08.2011	11	

Kv §

Kaupunginhallituksen ehdotus

Kaupunginvaltuusto päättää, että kaupunginorkesterin vuoden 2011 määrärahaa korotetaan 6.376 eurolla.