

Liikunta- ja nuorisolautakunta 11.02.2021 § 4

§ 4

Liikunta- ja nuorisopalvelujen tulosityksikön vuoden 2021 käyttösunnitelman hyväksyminen

Valmistelijat / lisätiedot:
Penttinen Jukka
Puronen Arja
etunimi.sukunimi@espoo.fi
Vaihde 09 816 21

Päätösehdotus

Liikunta- ja nuorisopalvelujen johtaja Merra Martti

Liikunta- ja nuorisolautakunta hyväksyy liikunta- ja nuorisopalvelujen tulosityksikön käyttösunnitelman vuodelle 2021. Liikunta- ja nuorisopalvelujen tulosityksikölle varataan mahdollisuus tehdä teknisiä tarkennuksia.

Käsittely

Puheenjohtaja teki Halavan kannattamana seuraavan lisäesityksen:

”Lautakunta on huolissaan henkilöstön jaksamisesta ja palveluiden laadusta. Lautakunta on todella huolissaan tulevan vuoden käyttötalouteen kohdistuvista säästöistä. Sopeutustoimia toteutettaessa on tärkeää pitää mielessä, että lyhytaikaiset säästöt henkilöstöstä voivat jättää pidempi kestoisia vaikutuksia mm. lisääntyvinä poissaoloina ja sitä kautta vaikutuksena myös palvelujen laatuun.”

Petriotis ja Eteläsalo-Holmberg vastustivat puheenjohtajan lisäesitystä. Keskustelun päätyttyä puheenjohtaja totesi, että on äänestettävä. Nimenhuutoäänestyksessä puheenjohtajan lisäesityksen puolesta äänesti 9 jäsentä ja sitä vastusti 4 jäsentä. Äänestyspöytäkirja on liitteenä.

Puheenjohtaja totesi liikunta- ja nuorisolautakunnan hyväksyneen lisäesityksen äänin 9-4.

Päätös

Liikunta- ja nuorisolautakunta

1
hyväksyi liikunta- ja nuorisopalvelujen tulosityksikön käyttösunnitelman vuodelle 2021. Liikunta- ja nuorisopalvelujen tulosityksikölle varattiin mahdollisuus tehdä teknisiä tarkennuksia.

2
on huolissaan henkilöstön jaksamisesta ja palveluiden laadusta. Lautakunta on todella huolissaan tulevan vuoden käyttötalouteen kohdistuvista säästöistä. Sopeutustoimia toteutettaessa on tärkeää pitää mielessä, että lyhytaikaiset säästöt henkilöstöstä voivat jättää pidempi kestoisia vaikutuksia mm. lisääntyvinä poissaoloina ja sitä kautta vaikutuksena myös palvelujen laatuun.

Selostus

Kaupunginvaltuusto päätti 3.12.2020 vuoden 2021 talousarviosta ja taloussuunnitelmasta 2022-2023. Talousarvio ja suunnitelma toteuttaa Taloudellisesti kestävä Espoo - tuottavuus ja sopeutusohjelman tavoitetasoja, linjauksia ja toimenpiteitä.

Talousarvio on laadittu käyttösuunnitelmatasoisena. Käyttösuunnitelmaan on tehty talousarvioneuvottelujen neuvottelusopimuksen mukaiset muutokset, joilla on kohdistettu tulosityksiköille osa säästöistä, jotka liittyvät matkustus-, majoitus-, ravitsemus ja seminaarikustannusten vähentämiseen.

Talousarvion sitovuutta ja seurantaan sekä noudattamista koskevien ohjeiden mukaan lautakuntien sekä toimialan ja tulosityksiköiden johtajien on huolehdittava, että tulostavoitteet toteutetaan määrärahojen puitteissa eikä muutoksia talousarvioon tarvita. Tämän toteuttamiseksi käyttösuunnitelmia on tarvittaessa tarkistettava.

Mahdollisista valtuustoon nähden sitovien määrärahojen, tuloarvioiden tai tavoitteiden tarkistustarpeista on ilmoitettava konsernihallinnon rahoitus ja talous -yksikölle heti kun poikkeamia havaitaan.

Talousarviovuoden aikana tarvittavat osamäärärahojen siirrot tehtävääalueelta toiselle (kolminumerotaso) on vietävä lautakuntien päätettäväksi.

Talousarvion sitovat määräykset

Kaupunginhallituksella on oikeus tehdä sellaisia siirtoja käyttötalous- ja investointiosan välillä, jotka liittyvät mm. vuosi- ja peruskorjausmäärärahojen välisen jakosuhteen, koneiden ja kaluston, ICT -järjestelmien kirjanpitolain edellyttämään oikeellisuuteen.

Silloin kun toimintaan saadaan merkittävää ulkopuolista rahoitusta, joka ei sisälly talousarvion tuloihin, voidaan kaupunginhallituksen päätöksellä korottaa menoja ulkopuolisia tuloja vastaavalla määrällä. Menettely edellyttää talousarvion tulojen vastaavaa korottamista.

Toimialajohtajalla on oikeus tehdä toimialansa sitovien määrärahojen välillä vähäisiä siirtoja, joilla varmistetaan Espoo-tarinan tulostavoitteiden toteutuminen ja jotka eivät aiheuta lisämäärärahan tarvetta. Toimialajohtaja voi vastaavin edellytyksin tehdä toimialansa sisällä toiminnan uudelleen järjestämisestä aiheutuvia määrärahojen siirtoja.

Kaikki talousarvioon esitettävät muutokset valmistellaan yhteistyössä konsernihallinnon rahoitus ja talous -yksikön kanssa.

Valtuuston hyväksymä talousarvio ja taloussuunnitelma sitoo toimialaa ja tulosityksiköitä. Valtuustoon nähden sitovia ovat Espoo-tarinan tavoitteisiin perustuvat vuoden 2021 tulostavoitteet sekä talousarviokirjaan sisältyvät määrärahat, tuloarviot ja nettositovien yksiköiden toimintakatteet.

Sivistystoimen käyttötalouden sitovuustaso on lautakuntataso paitsi nettositovan kulttuurin yksikön osalta, joissa on toimintakate sitova. Lautakuntien on huolehdittava, että kaupungille kuuluvat tulot peritään tehtyjen sopimusten ja annettujen ohjeiden mukaisesti.

Avustettavien yhteisöjen omarahoitusosuuden ja myönnettävän avustuksen suhteeseen on kiinnitettävä huomiota. Avustusta ei myönnetä, jos yhteisön taloudellinen tila on niin heikko, ettei toiminnan jatkamiselle tai avustuskohteen toteuttamiselle ole edellytyksiä.

Suuret avustukset on maksettava useassa erässä tilikauden aikana. Investointiosan pääsitovuustaso on kaksinumeroinen omaisuuslaji. Poikkeuksena ovat 949 Liikuntapaikkojen perusparantaminen ja 95 Koneet ja kalusto, josta sitovat määrärahat ovat lautakuntatasolla.

Talousarvion seuranta

Tulostavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden sekä toiminnan seurannan tavoitteena on antaa päättäjille sekä toiminnan johtamisesta eri tasoilla vastaaville riittävä ja ajantasainen tieto asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta, määrärahojen riittävydestä ja tulojen toteutumisesta. Seurannan tulee antaa riittävät pohjatiedot korjaavien toimenpiteiden tekemiseen.

Talousarvion toteuttamista seuraavat viranhaltijat, toimialat, lautakunnat, johtokunnat, kaupunginhallitus sekä valtuusto. Tarkastuslautakunta seuraa ja arvioi kuntalain edellyttämien toiminnallisten ja taloudellisten tulostavoitteiden toteutumista sekä toiminnan tarkoituksenmukaisuutta.

Kuntalaki edellyttää, että poikkeamat talousarvion sitovissa määrärahoissa, tuloarvioissa ja toiminnallisissa ja taloudellisissa tavoitteissa viedään valtuuston käsiteltäviksi tilikauden aikana. Jos talousarvion määrärahat ja tavoitteet ovat yhteen sopimattomat, asianomaisen toimielimen ja toimialan on valmisteltava määrärahan tai tavoitteen muutosehdotus. Tiedossa olevat muutokset tulee valmistella siten, että valtuusto ehtii käsitellä ne etukäteen ja ennen tilikauden päättymistä.

Lautakunnille tuodaan oman tehtäväalueensa raportit huhti-, heinä- ja lokakuun lopun tilanteesta sekä ennakkotilinpäätös vuoden vaihteen tilanteesta seuraavan vuoden helmikuussa.

Näiden raporttien lisäksi lautakuntien tulee säännöllisesti käsitellä määrärahojen ja tuloarvioiden, tulostavoitteiden ja niihin olennaisesti vaikuttavien toimintojen kehittymistä ja toteutumista. Raportit tuodaan lautakuntien käsittelyyn omana asiana.

Espoo-strategian toteutumisen seuranta

Espoo-tarinassa on määritelty kaupungin visio, toiminta-ajatus, päämäärät ja valtuustokauden tavoitteet. Espoo-tarinan perusteella valtuusto hyväksyy taloussuunnitelman yhteydessä kuntalain tarkoittamat toiminnalliset ja taloudelliset talousarviovuotta koskevat tulostavoitteet.

Päätöshistoria