

Liikunnan ja urheilun tulosityksikön osavuositarkastus 3, tilanteessa 31.10.

Kaikki sisäliikuntapaikat, kuten uimahallit, kuntosalit ja liikuntahallit ovat olleet suljettuina helmikuun loppuun saakka. 1.3 avattiin sisä- ja ulkoliikuntatilat 2008 ja sen jälkeen syntyneille seurojen ryhmien käyttöön. 19.4 alkaen ulkoliikuntatilat avattiin alle 20-vuotiaille seurojen ryhmien käyttöön.

Koska uimahallit ovat olleet suljettuja vapaasta kuntalaiskäytöstä alkuvuoden, ei halleissa ole ollut ostopalveluna hankittua uinninvalvontaa eikä lipunmyyntiä.

Koulujen liikuntatilat ovat olleet suljettuna koko poikkeusoloajan. Seurojen toiminta loppui, mutta seuroille on maksettu koko poikkeusoloajan vuokra- ym. avustuksia normaaliin tapaan. Ohjattu liikunta siirtyi tauolle ja toimintaa jatkettiin osin virtuaaliliikuntana. Palvelua on tarjottu mm. Ikäihmisille.

Liikunnan kurssitoiminta aloitettiin 30.8 rajoitetuilla asiakasmäärillä ja 1.10 rajoitukset poistuivat. Koululaisten uimaopetusta aloitettiin rajoitetuilla ryhmillä syyslukukauden alusta ja opetus palautui normaaliksi 1.10. Esiopetusryhmiä ei järjestetä syksyn aikana. Lasten ja nuorten maksuttomat ryhmät aloitettiin syyskuuna alussa.

Talousarvion toteutuminen

Poikkeusolot ovat vaikuttaneet merkittävästi liikunnan tuloihin. Koko alkuvuoden suljettuina olleet liikuntatilat avautuivat touko- ja kesäkuun aikana. Alkuvuoden osalta ainoastaan merellisen ulkoilun tulot ovat kertyneet suunnitelman mukaisesti. Liikunnan **maksutuotot** n. 5,6 miljoonaa euroa alittavat talousarvion n. 2 miljoonalla eurolla (36 %:a).

Talousarvion **myyntituottojen** (0,1M€) osalta, tuotot ylittävät talousarvion n. 0,1 miljoonalla eurolla (100 %:a). Saaristokuljetuksissa ei otettu hybridikautta käyttöön, joten liikennöitsijät tulouttivat koko kesän ajalta lipputulot kaupungille. Lisäksi käytöstä poistettujen laitureiden ja veneiden huutokaupasta saadut myyntitulot nostivat myyntituottoja.

Tulosityksikön **muut tuotot**; mm. avustukset, vuokratuotot ja muut ulkoiset tuotot ovat talousarviossa yhteensä n. 0,3 M€. Muiden tuottojen arvioidaan jäävän talousarviosta n. -0,1 M€.

KH on tehnyt 19.4.2021 päätöksen seuroille maksettavista koronatuista. Koronatuot on maksettu seuroille syksyn aikana päätöksen mukaisesti. Korona-avustusta maksettiin seuroille 0,75 Me, Jääurheilun tuelle 0,86 Me ja Jalkapalloilun tuelle 0,1 Me. Kaupunginhallitus linjasi, että lisäavustukset maksetaan Liikunnan vahvistetusta talousarviosta ensi sijassa vuoden 2021 aikana koronasta johtuvista säästöistä ja toissijaisesti kaupungin valtiolta saamista koronatuista.

Liikuntatilojen ollessa suljettuina, on menojen osalta säästöä kertynyt uinninvalvonnasta ja lippukassoista, ohjatusta liikunnasta, uinninopetuksesta ja -kuljetuksista, senioriyhteistyöstä sekä liikuntahallien ostosopimuksista. Saaduilla menosäästöillä pystytään kattamaan seuroille KH:n päätöksen mukaisesti maksetut korona-avustukset tulosityksikön talousarviosta.

Menojen osalta liikunta- ja nuorisopalvelujen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisina.

Talousarvion mukainen toimintakate 40 M€ nousee tulovajeen takia 42 M€:n (5 %:a).

Koronatilanteen vaikutukset liikuntatoimijoihin

Urheiluseurat ja niiden omistamat, liikuntapaikkarakentamiseen keskittyneet yhteisöt ovat kärsineet koronan vuoksi suuria tappioita. Pandemian jatkuessa, tappiot ovat edelleen jatkuneet.

Osa seuroista joko omistaa tilansa itse tai on vuokralaisina pitkäaikaisilla vuokrasopimuksilla hallitsemisissaan tiloissa. Näiden seurojen osalta maksut ja vuokravelvoitteet ovat osin jatkuneet, koska vuokrat ja esimerkiksi liikuntapaikkarakentamista varten nostetut lainat on maksettava.

Espoon kaupungin vuonna 1995 aloittama strategia on ollut tukea seurojen aktiivisuutta ottaa itse vastuuta tiloista, joissa ne toimintaansa harjoittavat. Tämä on johtanut siihen, että espoolaisseurojen tilojen käyttömaksut vuodessa ovat yhteensä noin 7 milj. euroa. Summasta noin 6 milj. euroa on itse hallitsemiensa tilojen käyttömaksuja ja vuokria. Käyttömaksuilla lyhennetään mm. lainoja, joissa Espoo on suuressa osassa myös takaajana. Vuokra-avustusta seurat ovat näistä saaneet n. 30 % maksamistaan hyväksytyistä käyttövuoromaksuista.

Vuodesta 1995 kaupungin kumppaneina olleet Jääurheilun Tuki ry ja Espoon Jalkapalloilun Tuki Oy (seurojen omistamat yhteisöt) ovat kärsineet ja Jääurheilun Tuki ry:tä on viimeistelemässä Matinkylään Espoon kumppanuudessa toteutettavaa jääurheilukeskusta. Kaupunki on hankkeessa myös takaaja.

Saadun selvityksen perusteella 2/2021 mennessä Jääurheilun Tuki ry:n Korona –tappiot olivat 860 000 euroa ja Jalkapalloilun Tuki Oy:n 100 000 euroa.

Nyt syntynyt tilanne uhkaa seurojen taloutta, koska seurojen jäsenet joutuvat maksamaan palvelusta, jota ne eivät kevään aikana saaneet. Maksavat jäsenet voivat lopettaa tai keskeyttää harrastamisen maksuvaikeuksien vuoksi, mikä lisää uhkaa siitä, että seurat ajautuvat maksuvaikeuksiin, jopa konkurssiin. Tässä tilanteessa Espoon kaupunki joutuisi takaajan asemassa ottamaan vastuun lainojen maksamisesta ja ajautuisi tahtomattaan ja suunnittelemttomasti myös tilojen omistajaksi. Tämä ei ole minkään osapuolen näkökulmasta toivottu lopputulos.

Seurat maksavat yhteensä noin 650 000 euroa / kk käyttömaksuja tiloista, jotka ne itse omistavat tai joita ne hallinnoivat vuokrasopimuksin. Vuokravastuut hiljenevät hiukan kesän ajaksi. Vuokra-avustuksen osuus ko. summasta on ollut noin 180 000 euroa, joten seurojen omalle vastuulle summasta on jäänyt noin 470 000 euroa / kk. Siksi kohtuullinen avustus seurojen tueksi tässä tilanteessa on 350 000 euroa.

Akuutti kriisi koskee myös niitä pääsarjatason seuroja, jotka eivät ole voineet pitää pelejänsä yleisötapahtumina. Näiden seurojen osalta koronavuoden tappiot ovat selvästi muita suuremmat.

KH:n päätös 19.4.2021

- Kaupunki tukee liikunta- ja urheiluseurojen toimintaa koronaepidemian aiheuttamassa poikkeustilassa ylimääräisellä avustuserällä, joka on yhteensä 750 000 euroa.
- Vastuullinen tulosityksikkö tekee itsenäisesti lautakunnan avustuksia koskevin periaattein avustuspäätökset 750 000 eurosta seuraavasti: 1) Koronatappiot erillisen selvitysten perusteella 200 000 euroa, 2) yleisavustusperiaatteiden mukaan 200 000 euroa ja 3) vuokra-avustusperiaatteiden mukaan 350 000 euroa.

- Jääurheilun Tuki ry:lle korvataan sen koronatappiot enintään 860 000 euroa, ja Jalkapalloilun Tuki Oy:lle enintään 100 000 euroa. Korvaukset maksetaan erillisiä selvityksiä vastaan.
- Lisäavustukset (750.000 euroa) maksetaan Liikunta- ja nuorisopalveluiden vahvistetusta talousarviosta ensi sijassa vuoden 2021 aikana syntyvistä Koronasta johtuvista säästöistä. Ensisijaisesti rahat maksetaan Korona – tappioina Liikunta- ja nuorisopalveluiden vahvistetusta talousarviosta Koronasta johtuvilla säästöillä ja toissijaisesti korvaus tapahtuu valtion kaupungille osoitetuista Koronan hoitamiseen varatuista rahoista.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma								
Liikuntalautakunta 1000 EUR								
Tiliniemi	TP 2020	Muutettu TA 2021	Ennuste 10/2021	Poikkeama Muutettu TA	Toteuma 10/2020	Toteuma 10/2021	Toteuma- % 2021	Kasvu-% 2020-2021
Myyntituotot, ulkoiset	165	126	227	101	162	201	160,3 %	24,3 %
Maksutuotot, ulkoiset	3 930	5 616	3 622	-1 994	3 462	2 870	51,1 %	-17,1 %
Tuet ja avustukset, ulkoiset	50	69	55	-14	66	55	79,6 %	-16,8 %
Vuokratuotot, ulkoiset	54	81	54	-27	46	35	42,9 %	-24,3 %
Muut tuotot, ulkoiset	37	113	40	-73	21	37	32,7 %	79,6 %
TOIMINTATULOT, ULKOISET	4 236	6 004	3 997	-2 007	3 757	3 197	53,3 %	-14,9 %
Henkilöstökulut	-7 579	-7 766	-7 703	63	-6 438	-6 440	82,9 %	0,0 %
Palvelujen ostot, ulkoiset	-9 772	-9 706	-8 861	845	-7 030	-6 802	70,1 %	-3,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, ulkoiset	-2 633	-2 459	-2 381	78	-1 729	-1 711	69,6 %	-1,0 %
Avustukset, ulkoiset	-5 021	-3 917	-5 555	-1 638	-4 055	-5 195	132,6 %	28,1 %
Vuokrat, ulkoiset	-574	-758	-422	336	-439	-354	46,7 %	-19,5 %
Muut kulut, ulkoiset	-522	-908	-609	299	-354	-185	20,4 %	-47,7 %
TOIMINTAMENOT, ULKOISET	-26 099	-25 514	-25 531	-17	-20 043	-20 688	81,1 %	3,2 %
Toimintatulot, sisäiset	63	0	7	7	24	2		-92,2 %
Toimintamenot, sisäiset	-18 391	-20 507	-20 490	17	-15 416	-17 326	84,5 %	12,4 %
Tulot yhteensä	4 299	6 004	4 004	-2 000	3 780	3 199	53,3 %	-15,4 %
Menot yhteensä	-44 489	-46 021	-46 021	0	-35 459	-38 014	82,6 %	7,2 %
TOIMINTAKATE	-40 190	-40 017	-42 017	-2 000	-31 679	-34 814	87,0 %	9,9 %

Investoinnit

Investointien arvioidaan toteutuvan suunnitelmien mukaisesti.

Investoinnit 2021					
1 000 EUR					
	AlkuperäinenT A 2021	Muutettu TA 2021	Toteuma 10/2021	Jäljellä	Ennuste 10/2021
KONEET JA KALUSTO					
95151 Liikuntalautakunta	-1 532	-1 532	-1 188	-344	-1 532

Investoinnit 2021

1 000 EUR

	AlkuperäinenT A 2021	Muutettu TA 2021	Toteuma 10/2021	Jäljellä	Ennuste 10/2021
949 LIIKUNTAPAIKKOJEN PERUSPARANTAMINEN	-1 416	-1 416	-1 200	-216	-1 416