

Nämnden Svenska rum 14.03.2024 § 34

§ 34

Godkännande av verksamhetsplanen för år 2024 för nämnden Svenska rum

Beredning och upplysningar:
Talmat Maarit
Hagman Katja
Stolt-Haglund Ida
fornamn.efternamn@esbo.fi
Telefon 09 816 21

Förslag

Föredragande
Direktör för Svenska bildningstjänster Högström Barbro

Nämnden Svenska rum godkänner verksamhetsplanen för år 2024 enligt bilagan. Sektorn kan företa tekniska preciseringar.

Behandling

Beslut

Nämnden Svenska rum

Förslaget godkändes enhälligt.

Redogörelse

Fullmäktige beslutade om budgeten för 2024 och ekonomiplanen 2025–2026 på sitt möte 7.12.2023. Budgeten och planen har beretts i enlighet med Esbo-berättelsen och fullmäktigeperiodens mål, En ekonomiskt hållbar stad – produktivitets och anpassningsprogrammets alla nivåer, mål och åtgärder.

Budgeten är uppgjord på verksamhetsplannivå. I enlighet med de gällande anvisningarna ska nämnderna samt sektorernas och resultatenheternas direktörer se till att resultatmålen nås inom ramen för anslagen så att budgeten inte behöver ändras. I detta syfte ska verksamhetsplanerna vid behov justeras.

Eventuella behov av justeringar av sådana anslag, inkomstbudgetar eller mål som är bindande i förhållande till fullmäktige ska meddelas koncernförvaltningens finansierings- och ekonomienhet så snart avvikelser iakttas. De anslag som under budgetåret behöver överföras mellan uppgiftsområden ska föreläggas nämnderna.

Verksamhetsplanerna för år 2024 görs i informationssystemet för ledning och ekonomistyrning (Johtamisen ja talousohjauksen tietojärjestelmäkokonaisuus=JoTo) under februari.

Programmet En ekonomiskt hållbar stad

Enligt Esbo-berättelsen förverkligar Esbo under fullmäktigeperioden 2021–2025 En ekonomiskt hållbar stad – produktivitets och anpassningsprogrammet TakE.

Vid beredningen av budgetramen och budgeten har tillväxten enligt grundscenariot uppdaterats med befolkningsprognosen och bastjänsternas prisindex (3.0 procent).

Bindande anvisningar

Stadsstyrelsen får göra sådana överföringar mellan driftsekonomi- och investeringsdelen som krävs enligt bokföringslagen. Överföringarna gäller bland annat fördelning mellan årsreparations- och renoveringsanslag, avskrivningsbara anskaffningar såsom maskiner och inventarier och IKT-system.

Ifall en verksamhet får en betydande utomstående finansiering, som inte antecknats som inkomst i budgeten, kan verksamheten efter beslut av stadsstyrelsen öka utgifterna med detta belopp. Budgetens inkomster ska ökas med motsvarande belopp.

Sektordirektörerna får överföra smärre anslag mellan de bindande anslagen inom sektorn för att trygga uppnåendet av resultatmålen i Berättelsen om Esbo, om detta inte ger upphov till behov av tilläggsanslag. Sektordirektörerna kan under motsvarande förutsättningar överföra anslag inom sektorn på grund av omorganisering av verksamheten. Stadsdirektören har rätt att göra motsvarande överföringar från centralförvaltningens budgeterade anslag till sektorerna.

Alla ändringar i budgeten bereds i samarbete med koncernförvaltningens enhet för finansiering och ekonomi.

Den av fullmäktige godkända budgeten och ekonomiplanen binder stadens sektorer och resultatenheter. Bindande i förhållande till fullmäktige är resultatmålen för år 2024 som bygger på målen i Berättelsen om Esbo samt verksamhetsplanens utgifts- och inkomstmål samt nettobundna enheters verksamhetsbidrag.

Driftsbudgetens bindande nivå inom sektorn för Fostran och lärande är nämndnivå. Nämnderna ska se till att stadens inkomster debiteras enligt gällande avtal och anvisningar.

Den som beviljar understöd ska i förväg utreda den mottagande sammanslutningens ekonomiska ställning och följa upp användningen av understödet. Understöd ska inte beviljas sammanslutningar med så dålig ekonomi att förutsättningar saknas för en fortsatt verksamhet eller för genomförande av det som understödet är avsett för.

Stora understöd ska utbetalas i flera poster under räkenskapsperioden. Investeringsbudgetens bindande nivå är de olika tillgångsklasserna. Anslagen reserverade för inredning av nya och renoverade byggnader är bindande på nämndnivå.

Uppföljning av budgeten

Med uppföljning av resultatmålen, anslagen, inkomsterna och verksamheten ges beslutsfattarna samt de som ansvarar för verksamhetsledningen på olika nivåer tillräcklig och uppdaterad information om hur målen nåtts, anslagen räckt till och inkomsterna influtit. Uppföljningen ska ge tillräcklig grund för korrigerande åtgärder.

Budgetutfallet följs av tjänsteinnehavare, sektorerna, nämnderna, direktionerna, stadsstyrelsen och fullmäktige. Revisionsnämnden följer och bedömer hur de resultatmål för verksamheten och ekonomin som

avses i kommunallagen uppnås och om verksamheten är ändamålsenlig.

Kommunallagen förutsätter att avvikelser i budgetens bindande anslag, inkomstbudgetar och mål för verksamheten och ekonomin föreläggs fullmäktige för behandling under räkenskapsperioden. Om anslagen och målen i budgeten är oförenliga, ska organet och sektorn i fråga bereda ett förslag till ändring av anslaget eller målet. Kända ändringar ska beredas så att fullmäktige hinner behandla dem i förväg och före räkenskapsperiodens slut.

Till nämnderna rapporteras om läget i uppgiftsområdet i slutet av april, juli och oktober samt läget vid årets slut i samband med förhandsbokslutet som behandlas i februari följande år.

Utöver dessa rapporter ska nämnderna regelbundet behandla utvecklingen och utfallet av anslag och inkomster, resultatmål och verksamheter som väsentligen påverkar dem. Rapporterna föreläggs nämnderna som separata ärenden.

Uppföljning av Esbostrategin

I Berättelsen om Esbo har stadens vision, verksamhetsidé, strategiska mål och mål för fullmäktigeperioden definierats. På basis av Berättelsen om Esbo godkänner fullmäktige i samband med ekonomiplanen de i kommunallagen avsedda resultatmålen gällande verksamheten och ekonomin för budgetåret.

Berättelsen om Esbo har godkänts för fullmäktigeperioden. Årligen i samband med att ekonomiplaneringsprocessen startar utvärderas utfallet. Vid behov justerar fullmäktige fullmäktigeperiodens mål i samband med rambeslutet. Resultatmålen för året och uppföljningen av målen ingår i uppföljningen av verksamhetens ekonomi.

Beslutshistoria

Bilaga

- 1 Verksamhetsplan för år 2024, nämnden Svenska rum

Tilläggsmaterial

För kännedom