

Liikunta- ja hyvinvointilautakunta 22.01.2026 § 3

§ 3

Liikunta- ja hyvinvointilautakunnan vuoden 2026 käyttösuunnitelman hyväksyminen

Valmistelijat / lisätiedot:
Kupiainen Jukka
Merra Martti
Ikävalko Jarmo
Laakso Maria
Uppa Marianne
Taskinen Tapio
etunimi.sukunimi@espoo.fi
Puhelinnumero 09 816 21

Päätösehdotus

Esittelijä
Liikuntajohtaja Merra Martti

Liikunta- ja hyvinvointilautakunta hyväksyy liikunnan ja urheilun tulosityksikön käyttösuunnitelman vuodelle 2026. Liikunnan ja urheilun tulosityksikölle varataan mahdollisuus tehdä teknisiä tarkennuksia.

Käsittely

Petra Manneh teki seuraavan lisäyksesityksen 3.1:

Palvelut ja kehittäminen-osioon lisätään oma kappale erityisryhmille, johon kirjataan seuraavat asiat: Vuoden 2026 aikana kehitetään myös erityisryhmien liikkumista ja pilotoidaan soveltavan liikuntaneuvonnan prosessia. Soveltava liikuntaneuvonta tarjoaa tukea niille, joiden liikkuminen vaatii yksilöllisiä ratkaisuja esimerkiksi sairauden, vamman tai muun toimintakyvyn rajoitteen vuoksi ja jotka liikkuvat terveytensä kannalta liian vähän. Palvelu on maksutonta ja sen kesto arvioidaan yksilöllisesti. Palvelu on tarkoitettu 15 vuotta täyttäneille. Erityisliikkujan rannekkeen ostomahdollisuus on mahdollista saada, mikäli kuuluu kohderyhmään ja sitoutuu tarjottuun soveltavan liikuntaneuvonnan prosessiin. Soveltava liikuntaneuvonnan pilotti alkaa samaan aikaan ohjatun liikunnan kauden kanssa 12.1.2026. Liikunnan ja urheilun tulosityksikkö kehittää myös viestintää siten, että soveltavan liikuntaneuvonnan pilotoinnista viestitään eri kohderyhmille kattavasti esimerkiksi järjestöjen ja yhdistysten kanssa yhteistyössä. Liikunta- ja hyvinvointilautakunta päättää soveltavan liikuntaneuvonnan pilotin jatkosta vuoden 2026 loppuvuodesta.

Petra Manneh teki seuraavan lisäyksesityksen 3.2:

Palvelut ja kehittäminen-osioon lisätään valtuustokysymyksessä liikunnan ja urheilun tulosityksikön esille tuoma asia: Liikunnan ja urheilun tulosityksikkö pohtii mahdollisuuksia luoda edullinen perhelippu uimahalleihin ja selvittää mahdollisuuksia uimarannekkeiden lainaamiselle kirjastoista. Tulosityksikkö kehittää myös ratkaisuja työikäisten uimakoulujen lisäämiseksi yhteistyössä seurojen ja yhdistysten kanssa aikuisten vesipätevyyden lisäämiseksi, joka motivoisi yhteisiin uimakäynteihin lastensa kanssa.

Keskustelun päätyttyä puheenjohtaja totesi Mannehin lisäysehdotusten 3.1 ja 3.2 raukeavan kannattamattomana.

Päätös

Liikunta- ja hyvinvointilautakunta:
Esittelijän ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Selostus

Kaupunginvaltuusto päätti 4.12.2025 vuoden 2026 talousarviosta ja taloussuunnitelmasta 2027–2028.

Espoo-tarinan valtuustokauden tavoitteena on, että Espoon talous on kestäväällä pohjalla ja taloutta tasapainotetaan valtuustokaudella siten, että tavoitteet lainakannan pitämisestä korkeintaan vuoden 2025 tasolla sekä tulo-rahoituksen osuus investointien rahoitukseen nousee.

Talousarvion sitovuutta ja seuranta- ja noudattamista koskevien ohjeiden mukaan lautakuntien sekä toimialan ja tulosyksiköiden 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.

Vuoden 2026 käyttösuunnitelmat laaditaan Joto EPM - taloussuunnittelujärjestelmään.

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.

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

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

Lautakunnat voivat hyväksyä tulosyksiköilleen myös muita omaan toimintaansa liittyviä tavoitteita, joita lautakunnat seuraavat. Lautakuntien on huolehdittava, että kaupungille kuuluvat tulot peritään tehtyjen sopimusten ja annettujen ohjeiden mukaisesti Elinvoiman tulosalueella liikunnan käyttötalousosan sitovuustaso on lautakuntataso.

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 sitovuustaso on Liikuntapaikkojen perusparantaminen ja 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 ennakotilinpäätös 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.

Päätöshistoria

Liitteet

- 1 Liikunnan ja urheilun tulosityksikön vuoden 2026 käyttösuunnitelma

Oheismateriaali

Tiedoksi