



§ 31

Vuoden 2013 talousarvion noudattamisohjeet sekä liikuntatoimen vuoden 2013 tulosbudjetti ja toimintasuunnitelman tarkistaminen

HEL 2013-001669 T 02 02 00

Päätös

Lautakunta päätti vahvistaa esityslistan liitteen mukaiset liikuntaviraston osastojen vuoden 2013 tulosbudjetit.

Lisäksi lautakunta päätti todeta, että liikuntatoimen osalta ei ole tarvetta tarkistaa talousarvioehdotuksen perusteluina esitettyä toimintasuunnitelman tekstiosaa.

Esittelijä

liikuntajohtaja
Anssi Rauramo

Lisätiedot

Simo Aapro, talouspäälikkö, puhelin: 310 87753

Liitteet

1 Liv tb-2013 liik 12.2.13

Päätösehdotus

Lautakunta päättäneen vahvistaa esityslistan liitteen mukaiset liikuntaviraston osastojen vuoden 2013 tulosbudjetit.

Lisäksi lautakunta päättäneen todeta, että liikuntatoimen osalta ei ole tarvetta tarkistaa talousarvioehdotuksen perusteluina esitettyä toimintasuunnitelman tekstiosaa.

Esittelijä

Kaupunginvaltuusto vahvisti 28.11.2012 liikuntatoimen vuoden 2013 talousarvion ja taloussuunnitelman vuosiksi 2013 -2015. Kaupunginhallitus antoi 17.12.2012 lauta- ja johtokunnille vuoden 2013 talousarvion noudattamisohjeet.

Vuoden 2013 talousarvion noudattamisohjeet

Kaupunginhallituksen antamissa vuoden 2013 talousarvion noudattamisohjeissa todetaan mm. seuraavaa:

”Taloussäännön mukaisesti kaupungin toiminnot on järjestettävä ja tehtävät hoidettava siten, että valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan. Toimielinten on hoidettava



vastuualueensa tehtävät taloudellisesti ja järjestettävä ne siten, että vastuu taloudesta ja toiminnasta on selkeä. Kaikilla esimiehillä on johtamansa toiminnan osalta vastuu toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Hallintokuntien toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Talous- ja suunnittelukeskus ja hallintokunnat arvioivat tiiviisti talousarvion tavoitteiden ja määrärahojen käytön toteutumista koko vuoden ajan. Toiminta tulee sopeuttaa käytettävissä oleviin määrärahoihin.

Työehtosopimusten mukaisiin palkankorotuksiin tarvittavat määrärahat on sisällytetty virastojen määrärahoihin vuoden 2013 talousarviossa.

Vuonna 2013 seurataan erityisesti talousarvion mukaisissa määrärahoissa pysymistä. Virastojen ja liikelaitosten tulee raportoida merkittävistä kaupungin rahankäyttöön vaikuttavista toimintaympäristön muutoksista tai viraston oman toiminnan muutoksista talous- ja suunnittelu-keskuksen taloussuunnittelu- ja varainhallintaosastolle. Ensisijaisena tavoitteena on aina muutosten sopeuttaminen talousarvioon. Sopeuttaminen tulee aloittaa heti muutoksen tullessa tietoon.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitova erä on bruttobudjetoiduilla yksiköillä menojen yhteissumma (=määräraha) ja nettobudjetoiduilla yksiköillä toimintakate. Hallintokuntia sitovat toiminnalliset tavoitteet on erikseen määriteltä talousarviossa ao. hallintokunnan kohdalla. Yhteisöille myönnettävien avustusten määrärahat ovat sitovia talousarvion liitteen 1 mukaisesti.

Toimintavuotta koskevat suunnitelmat on tarkistettava vastaamaan talousarviossa hyväksytyjä määrärahoja ja tuloarvioita. Tulobudjetti sisältää viraston tai laitoksen tulostavoitteet ja niiden saavuttamiseksi tarvittavat toimenpiteet ja vaadittavat resurssit sekä toimenpiteistä kertyvät tulot ja aiheutuvat kustannukset. Suunnitelmia tarkistettaessa on varmistettava, että sitovat tulostavoitteet ja toiminnalliset tavoitteet saavutetaan käytettävissä olevin määrärahoihin. Tulobudjetit hyväksyy lauta- tai johtokunta. Tulobudjetit on lähetettävä tiedoksi talous- ja suunnittelukeskukselle.

Tulobudjetit laaditaan viraston tai laitoksen yksikköjaon mukaisesti siten, että yksikön päällikkö vastaa tulostavoitteiden saavuttamisesta ja tulobudjetin toteuttamisen edellyttämisestä toimenpiteistä. Suunnitelmia tarkistettaessa ja sopeutettaessa talousarvion puitteisiin on ensisijaisesti otettava huomioon lakisääteiset tehtävät ja velvoitteet, samoin sellaiset tehtävät, joiden keskeyttäminen aiheuttaisi kohtuutonta haittaa. Hallintokuntien tulee lisäksi keskittyä toimialansa ydintehtäviin.



12.02.2013

Tulosbudjetteja tarkistaessaan nettobudjetoidut yksiköt voivat ylittää talousarviossa hyväksytyt menot, vain jos vastaava tuloylitys kertyy ulkoisista tuloista, jolloin yksikön toimintakate vastaa talousarvion sitovaa toimintakatetta. Kaupungin sisäisten tulojen lisäys ei oikeuta vastaaviin menojen lisäyksiin.

Osana kaupungin strategiaohjelman valmistelua ja käsittelyä tehdään kaupungin kokonaisvaltainen tuottavuusohjelma vuosille 2013–2016 30.6.2013 mennessä, missä osoitetaan konkreettiset ehdotukset tuottavuuden ja taloudellisuuden merkittäväksi parantamiseksi konkreettisine mittareineen. Hallintokuntien tulee varautua valmistelevaan tuottavuustoimenpiteitä alkuvuonna 2013 sekä liittämään toimenpiteet osaksi talousarvioehdotusta 2014 toukokuun lopussa. Talous- ja suunnittelukeskus antaa toimenpiteiden suunnittelusta erilliset ohjeet.”

Vuoden 2013 talousarvion noudattamisohjeet on esityslistan liitteenä. Noudattamisohjeiden alussa on lueteltu suurimmat muutokset edellisen vuoden ohjeisiin.

Vuoden 2013 tulosbudjetti

Liikuntalautakunnan vuoden 2013 talousarvioehdotuksen jatkokäsittelyvaiheissa esitettiin, että liikuntatoimi kokonaisuudessaan siirtyy nettobudjetoiduksi yksiköksi vuoden 2013 alusta ja tämä vahvistui kaupunginvaltuuston hyväksymässä talousarviossa. Lisäksi käyttötalouden menoihin oli merkitty 400 000 euron lisäys.

Talousarviossa 2013 liikuntatoimen tulojen yhteissumma on 13 500 000 euroa, menojen 81 797 000 euroa ja talousarviossa sitova erä toimintakate on -68 297 000 euroa.

Avustusmäärärahat ovat 16 873 000 euroa, josta järjestöavustusten osuus on 6 874 000 euroa, laitos- ja säätiöavustusten 9 922 000 euroa ja liikuntatapahtumien tapahtuma-avustusten 77 000 euroa.

Liikuntapaikkojen rakentamisinvestointien määrärahaksi vahvistettiin talousarviossa 13 610 000 euroa. Jos kaupunginvaltuusto hyväksyy kaupunginhallituksen esityksen ylitysoikeusmäärärahoista vuodelle 2013, käyttävissä on yhteensä 15 390 000 euroa talousarviokohdalla 807 liikuntapaikkarakentaminen ja lisäksi 770 000 euroa lähiörahastosta rahoitettaviin kohteisiin. Liikuntalautakunta hyväksyi tarkistetun käyttösuunnitelman edellisessä kokouksessaan.

Irtaimen omaisuuden hankinnan määrärahaksi vahvistettiin 900 000 euroa, mikä on 79 % lautakunnan 1 135 000 euron esityksestä. Määrärahan käyttösuunnitelman vuodeksi 2013 lautakunta vahvisti edellisessä kokouksessaan.



12.02.2013

Esittelijän mielestä ei ole tarvetta tarkistaa liikuntatoimen talousarvioehdotuksen perusteluina esitettyä vuoden 2013 toimintasuunnitelman tekstiosaa, koska liikuntatoimen talousarvioehdotus vahvistettiin yllä mainituin muutoksin käyttötalouden osalta ja investointeja koskevat työohjelmat vahvistettiin erikseen.

Viraston osastot ovat tarkistaneet talousarvionsa. Tulosbudjetti on laadittu yhteensä 48 vastuuyksikölle. Viraston osastojen tulosbudjetit ovat esityslistan liitteessä 2. Tulosbudjetissa tehtiin joitakin muutoksia osastojen omien vastualueiden välillä sekä huomioitiin muuttuneet henkilöstömenojen sivukulut.

Esittelijä

liikuntajohtaja
Anssi Rauramo

Lisätiedot

Simo Aapro, talouspäälikkö, puhelin: 310 87753

Liitteet

- | | |
|---|--|
| 1 | Vuoden 2013 talousarvion noudattamisohjeet |
| 2 | Liv tb-2013 liik 12.2.13 |

Tiedoksi

Tarkastusvirasto
Taske
Liikuntavirasto