

Muutokset vuoden 2021 talousarvioon, vapaa-ajan lautakunta

Vapaa-ajan lautakunta 26.08.2021 § 15
3447/02.02.00.03/2021

Valmistelija

vapaa-aikajohtaja Hilpi Tanska, hilpi.tanska@salo.fi, 02 778 4700,
museonjohtaja Susanna Luojus, susanna.luojus@salo.fi, 02 778 4900,
rehtori Päivi Pölönen, paivi.polonen@salo.fi, 02 778 4562,
taloussuunnittelija Maria Kulmala, maria.kulmala@salo.fi, 02 778 4017

Salon kaupungin talousarvio vuodelle 2021 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 14.12.2020 § 106. Kaupunginvaltuusto hyväksyy talousarviossa sitovuustason mukaan toiminnalliset tavoitteet, niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä investointisuunnitelman.

Vuoden 2021 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuuston nähden sitova kuitenkin niin, että henkilöstömenoja ei saa käyttää muiden menojen katteena ja muita menoja ei voi käyttää henkilöstömenojen katteena. Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden vuonna 2021 koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja edellä kuvatun mukaisesti. Mikäli on ilmeistä, että talousarviossa asetettuihin tavoitteisiin ei päästä, tulee asia saattaa toimielinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon sisältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset kyseisen talousarviovuoden aikana.

Vapaa-ajan lautakunnan osalta ulkoisten toimintatuottojen toteuma heinäkuun loppuun mennessä on vain n. 422 000 euroa mikä on noin 23 % talousarviosta. Erityisesti myyntituottojen toteuma on alhainen, vain noin 147 000 euroa ja 15,8 % talousarviosta. Vuonna 2019, joka oli ns. normaali vuosi (ilman koronaviruksen aiheuttamia palvelujen sulkemisia ja supistamisia), ulkoisten toimintatuottojen toteuma heinäkuun loppuun mennessä oli n. 893 000 euroa ja 49,6 % talousarviosta. Ulkoisia myyntituottoja oli toteutunut vastaavaan aikaan noin 440 000 euroa, joka on 46,3 % talousarviosta. Esityslistan liitteenä on tuloslaskelmien yhteenveto, josta selviää vapaa-ajan lautakunnan talousarvio, talousarviomuutos, muuttunut talousarvio, tilinpäätöksen sekä tilinpäätös 2020. Liitteestä selviää myös toimintatuottojen toteuma heinäkuun loppuun mennessä sekä vertailu vuoteen 2019.

Talousarviota 2021 laadittaessa takana oli poikkeuksellinen vuosi 2020 eikä toimintatuottojen osalta talousarvio toteutunut. Vuoden 2021 talousarviossa toimintatuottojen osalta arviota laskettiin, mutta ajatuksena oli, että palvelut olisivat vuoden 2021 aikana päässeet normalisoitumaan. Nyt kuitenkin epidemiatilanne on pitkittänyt ja hyvin epätodennäköistä on, että loppuvuoden aikanakaan palvelujen käyttö palautuisi normaalille tasolle. Koska toimintatuotot ovat toteutuneet heinäkuun loppuun mennessä heikosti, ja syksyn osalta arvioidaan, että asiakasmäärä saattaa olla n. 30 prosenttia normaalia pienempi, tulee talousarviota toimintatuottojen osalta korjata. Lisäksi liikuntapalveluissa eläkeläisten vuosikortteihin sekä kuntosalien vuosikortteihin, joita on yhteensä yli 4000, on myönnetty sulkuaikaa vastaavat käyttöajan pidennykset lautakunnan päättämien periaatteiden mukaisesti ja ostetuille korteille on saanut pisimmillään 6 kk lisää käyttöaikaa, mikäli kortit ovat olleet voimassa koko sulkuajan. Esityslistan oheismateriaalina on kustannuspaikoittain tulolajikohtainen taulukko esitetyistä muutoksista.

Muutoksia esitetään seuraavien palveluiden ulkoisiin toimintatuottoihin:

Museopalvelut:

Pääsymaksutuloihin 15 000 euroa vähennystä. Museopalveluiden tuotot koostuvat pääosin taidemuseo Veturitallin pääsylippujen myyntituotoista. Museossa oli pandemian vuoksi 10 hengen kävijärajoitus ja käynti tuli varata etukäteen museon kassalta aina toukokuun puoliväliin asti. Rajoitusten sekä koronan aiheuttaman epävarmuuden vuoksi kävijämäärät jäivät huomattavasti normaalia pienemmäksi ja lippituloista jäi toteutumatta noin 90%.

Liikuntapalvelut:

Toimintatuottoihin yhteensä 545 000 euron vähennys, joka jakautuu seuraavasti: myyntituotot 460 000 euroa vähennystä, muut toimintatuotot 85 000 euroa vähennystä.

Myyntituottoihin esitetään 460 000 euron vähennystä, koska uimahallin, liikuntatoiminnan ja kuntosalien kävijämäärät ovat olleet vähäiset, uimahallin osuus myyntituottojen vähenemiseen on 350 000.

Muihin toimintakuluihin esitetään 85 000 euron vähennystä, koska liikuntahalleja, liikuntasaleja, uimarantojen saunoja (erityisesti avantouinti) sekä uimahallin tiloja ei ole koronan vuoksi voitu vuokrata normaaliin tapaan, eikä vuokratuottoja näin ollen kerry. Lisäksi Keilahallille myönnettäneen vuokrahuojennus kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti.

Kansalaisopisto:

Toimintatuottoihin yhteensä 185 000 euron vähennys, joka jakautuu seuraavasti: myyntituotot 25 000 euroa vähennystä, maksutuotot 150 000 euroa vähennystä ja tuet ja avustukset 10 000 euroa vähennystä.

Maahanmuuttajakoulutuksen myyntituottoihin esitetään 25 000 euron vähennystä, koska SPR:n Halikon vastaanottokeskuksen toiminta päättyy, eikä syyslulukaudella enää myydä suomen kielen opetusta sinne.

Kansalaisopiston kevätlukukauden kursseista noin puolet jouduttiin perumaan kokonaan joko siksi, että lähiopetusta ei ollut lupa järjestää tai vähäisen osallistujamäärän vuoksi. Maksutuotot jäivät tavoitteesta euromääräisesti noin 70 000 euroa, kun huomioidaan toteutumasta palautetut maksuhyvitykset. Edellisiin kahteen vuoteen verrattuna toteutumaprosentti oli noin puolet aiemmista. Maksutuottojen osalta esitetään 150 000 euron vähennystä talousarvioon, koska kevään toteutumassa jäätiin noin puoleen tavanomaisesta ja syyslulukaudella on perusteltua varautua samaan tulokseen. Terveysturvallisen toteutuksen vuoksi ryhmäkokoja on pienennetty ja on syytä olettaa, että opiskelijämäärät eivät muutoinkaan palaudu tavoitteen mukaisiksi vielä syyslulukauden aikana

Tukien ja avustusten osalta esitetään 10 000 euron vähennystä talousarvioon, koska saatua uutta Opetushallituksen myöntämää Opintoseteliavustusta ei ole päästy käyttämään. Aiemmalle kaudelle myönnettyä avustusta on vielä käyttämättä, koska kurssien peruuntumisen vuoksi rahoitusta ei ole voitu käyttää täysimääräisesti. Vastaava summa siirretään vuoden 2022 talousarvioon.

Tehtävät muutokset vaikuttavat vastaavalla tavalla myös vapaa-ajan lautakunnan tammikuussa 21.1.2021 § 5 hyväksymään käyttösuunnitelmaan.

Esittelijä

Sivistyspalveluiden johtaja

Päätösehdotus

Vapaa-ajan lautakunta päättää hyväksyä vuoden 2021 talousarvioon toimintatuottojen vähennykset museopalveluille 15.000 euroa,

liikuntapalveluille 545.000 euroa ja kansalaisopistolle 185.000 euroa eli yhteensä 745.000 euroa esityslistan liitteenä olevan yhteenvedon mukaisesti ja esittää niitä edelleen kaupunginhallituksen ja -valtuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Merkittiin, että taloussuunnittelija Maria Kulmala selosti asiaa.

Vapaa-ajan lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Merkittiin, että taloussuunnittelija Maria Kulmala poistui tämän asian käsittelyn jälkeen klo 19.35.

Tiedoksianto

Talousspalvelut