

1509/02.02.00.01/2023

Salon kaupunki
Kaupunginhallitus
Käyttösuunnitelma vuodelle 2024



Sisällysluettelo

1.	Henkilöstösuunnitelma 2024-2027.....	3
2.	Henkilöstösuunnitelman perustelut	4
2.1	Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2024-2027.....	4
3.	Kaupunginhallitus.....	5
3.1	Tuloslaskelma, ulkoinen	5
4.	Sisäinen valvonta	5
4.1	Tuloslaskelma, ulkoinen	6
5.	Konsernipalvelut	6
5.1	Konsernipalvelujen toimintastrategia 2024-2026	6
5.2	Hallintopalvelut	6
5.2.1	Laki- ja asiantuntijapalvelut.....	7
5.2.1.1	Tuloslaskelma, ulkoinen.....	7
5.2.2	Keskitetyt hallinto- ja toimistopalvelut	7
5.2.2.1	Tuloslaskelma, ulkoinen.....	8
5.2.3	Yhteisöpalvelut	8
5.2.3.1	Tuloslaskelma, ulkoinen.....	10
5.2.4	Edunvalvonta.....	11
5.2.4.1	Tuloslaskelma, ulkoinen.....	11
5.3	Talouspalvelut	11
5.3.1	Talous-, rahoitus-, strategia- ja hankintapalvelut.....	12
5.3.1.1	Tuloslaskelma, ulkoinen.....	13
5.3.2	Tietohallinto	13
5.3.2.1	Tuloslaskelma, ulkoinen.....	14
5.4	Henkilöstöpalvelut	14
5.4.1	Tuloslaskelma, ulkoinen	16
6.	Kaupunginhallituksen tuloslaskelma, ulkoinen	17
7.	Kaupunginhallituksen tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen	17
8.	Investointisuunnitelma 2024-2028	18
9.	Investointisuunnitelman 2024-2028 perustelut	20
10.	Toimintatietokortit	21

1. Henkilöstösuunnitelma 2024-2027

Palvelualue Kustannuspaikka	Tehtävänimike	Tehtävä- kohtai- nen palkka	Palkka, li- sineen/v						Kaikki henkilöstökulut/vuosi				Hyväk- sytty aiem- min	
				HKE 2024	TA 2024	2025	2026	2027	TA 2024	2025	2026	2027		
Kaupunginhallitus														
Hallintopalvelut 1444 Arkisto 1831 Viestintä ja markkinointi	Arkistosihteeri, 10 kk viestinnän suunnittelija 1.1.2024- 31.12.2025	2 560,00	30 208	1	1	1	0	0	37 717	37 717	0	0		
		3 074,13	43 530	0	1	1	0	0	54 350	54 350	0	0		
Hallintopalvelut yhteensä			73 738	1	2	2	0	0	92 066	92 066	0	0		
Kaupunginhallitus yhteensä			73 738	1	2	2	0	0	92 066	92 066	0	0		

2. Henkilöstösuunnitelman perustelut

2.1 Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2024-2027

Hallintopalvelut

1444 Arkisto

v. 2024-2025 Arkistosihiteeri 12 kk

Keskitettyjen hallinto- ja toimistopalveluiden arkistotiimiin esitetään palkattavaksi arkistosihiteeri ajalle 1.3.2024-28.2.2025. Varhan ja Salon kaupungin välisen sopimuksen mukaan Varhalle kuuluvat aineistot tulee siirtää pois kaupungin päätearkistosta 30.6.2024 mennessä ja samoin Varhan hallinnassa olevat Salon kaupungin aineistot tulee siirtää 30.6.2024 mennessä kaupungin tiloihin. Aineistojen siirto tulee edellyttämään valmistelutyötä sekä arkistonhoidollisia tehtäviä kuten seulominen, järjestäminen, nimiöinti ja luettelointi. Näiden aineistosiirtojen lisäksi Salon päätearkistossa on runsaasti aineiston seulontaa ja järjestämistyötä, joka tulee saada tehdyksi, jotta jatkossa arkistonhoitaminen on järjestelmällisempää ja tietopyyntöihin vastaaminen tehostuu. Tietopyyntöjen määrä on kasvanut Varhan toiminnan alkamisen jälkeen ja niihin vastaaminen on työllistänyt vakituista henkilökuntaa siten, että päätearkiston hoitoon ei ole jäänyt riittävästi aikaa. Arkistotiimiin on tulossa myös henkilövaihdos rekrytointeineen vuonna 2024 vakituisen tiedonhallinta-asiantuntijan irtisanouduttua, mikä tulee aiheuttamaan katkoksia tehtävien hoidossa vuonna 2024. Edellä mainittujen seikkojen vuoksi määräaikainen lisähenkilöresurssi arkistoon on tarpeen turvaamaan kaupunginarkiston tietoaineistojen hoitoa lakien, ohjeiden ja tehtyjen sopimusten mukaisesti.

1831 Viestintä ja markkinointi

v. 2024 -2025 (1 kpl) viestinnän suunnittelija

Elinvoimapalveluiden yhteinen viestinnän resurssi, josta 50 prosenttia suunnataan työllisyysalueen työvoimapalveluiden viestintään. TE-palvelutehtävään kuuluu viestintäsuunnitelman laatiminen, verkkosivujen kehittäminen uutta toimintaa vastaavaksi, palveluiden viestintä ja markkinointi asiakkaille, sisäisen viestinnän kehittäminen, työllisyyspalveluiden brändin ja viestinnän ohjeiston kehittäminen ja hallinta, mediasuhteet, sosiaalinen media sekä tapahtumien suunnittelu ja toteutus. Loput 50 prosenttia tehtävästä liittyy elinvoimapalveluiden muuhun viestintään, kuten liikennepalveluihin.

3. Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus johtaa kaupunginvaltuuston alaisena elimenä kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta.

3.1 Tuloslaskelma, ulkoinen

1300 Kaupunginhallitus	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 058	3 240	3 240	3 240	0,0
Muut toimintatuotot	136 170	119 750	106 010	106 010	-11,5
Toimintatuotot	138 229	122 990	109 250	109 250	-11,2
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-535 665	-444 968	-500 488	-500 984	12,6
Palkat ja palkkiot	-462 611	-328 251	-401 750	-401 750	22,4
Henkilösivukulut	-73 054	-116 717	-99 234	-99 234	-15,0
Eläkekulut	-51 954	-109 430	-95 248	-93 248	-14,8
Muut henkilösivukulut	-21 101	-7 287	-5 986	-5 986	-17,9
Palvelujen ostot	-734 096	-822 510	-891 280	-891 280	8,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 473	-13 120	-13 120	-13 120	0,0
Avustukset	-859 386	-18 150	-18 150	-18 150	0,0
Muut toimintakulut	-475 863	-165 080	-8 080	-8 080	-95,1
Toimintakulut	-2 632 484	-1 463 828	-1 431 614	-1 431 614	-2,2
Toimintakate	-2 494 255	-1 340 838	-1 322 364	-1 322 364	-1,4

4. Sisäinen valvonta

Keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2024

Tavoitteet

Tarkastustoimen kokonaisuus muodostuu ulkoisesta ja sisäisestä tarkastuksesta. Ulkoista tarkastusta toteuttavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Sisäinen tarkastus toimii kaupunginjohtajan alaisuudessa.

Sisäinen tarkastus toteuttaa omalta osaltaan sisäistä valvontaa, josta toimialueet vastaavat. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on kouluttaa ja lisätä esimiesten tietoisuutta sisäisestä valvonnasta. Sisäinen tarkastus toteuttaa tarkastustoimintaa ennalta hyväksytyin vuosisuunnitelman ja erillistoimeksiantojen pohjalta. Sisäisen tarkastuksen vuosisuunnittelussa otetaan huomioon ulkoisen tarkastuksen työohjelma ja toimintasuunnitelma koko kaupungin kattavan kokonaistarkastelun aikaansaamiseksi.

Lisäksi sisäinen tarkastus huolehtii tarkastuslautakunnan asioiden valmistelusta ja kokousrutiineista. Tarkastusasiantuntija toimii tarkastuslautakunnan sihteerinä ja sisäinen tarkastaja osallistuu kokouksiin asiantuntijana. Sisäinen tarkastus avustaa tarkastuslautakuntaa arviointikertomuksen laadinnassa.

Merkittävimmät riskit

Riskinä on, että toiminnassa ei osata ennakoida riittävästi tarkastusta vaativia kohteita. Lisäksi sisäisessä valvonnassa ilmenevät puutteet voivat mahdollistaa väärinkäytöksiä tai ohjeiden ja sääntöjen vastaista toimintaa. Resurssien rajallisuus mahdollistaa vain tietyn määrän tarkastuksia vuosittain.

Painopisteet

Sisäinen tarkastus tekee työtään vuosisuunnitelman pohjalta ja tekee erikseen määrättyjä erillistoimeksiantoja.

Keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Toimintamenot koostuvat sisäisen tarkastuksen toimintamenoista, tuloja ei ole.

4.1 Tuloslaskelma, ulkoinen

1330 Sisäinen valvonta	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-128 654	-135 276	-143 857	-142 536	5,4
Palkat ja palkkiot	-107 168	-109 653	-116 670	-116 670	6,4
Henkilösivukulut	-21 486	-25 623	-27 187	-25 866	0,9
Eläkekulut	-17 633	-21 720	-22 742	-22 552	3,8
Muut henkilösivukulut	-3 853	-3 903	-4 445	-3 314	-15,1
Palvelujen ostot	-3 588	-8 800	-8 500	-8 500	-3,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-447	-920	-920	-920	0,0
Muut toimintakulut	0	-400	-400	-400	0,0
Toimintakulut	-132 689	-145 396	-153 677	-152 356	4,8
Toimintakate	-132 689	-145 396	-153 677	-152 356	4,8

5. Konsernipalvelut

5.1 Konsernipalvelujen toimintastrategia 2024-2026

- Sujuvien hallinnollisten tukipalveluiden ja asiantuntija-avun tuottaminen toimialoille.
- Tiedonhallinnan, tietosuojan ja tietoturvan jatkuva parantaminen.
- Tiedolla johtamisen kehittäminen.

Konsernipalveluiden toimiala aloitti toimintansa nyky muodossaan 1.8.2023. Toimialan keskeisenä tavoitteena on yhtenäistää toimintatapoja ja käytänteitä, saada purettua palvelualueiden väliset mahdolliset päällekkäisyydet ja raja-aidat sekä kehittää verkostomaista toimintatapaa toimialan sisällä.

Toimialan painopisteet

- Tiedolla johtamisen ja sen vastuiden määrittely sekä sen tavoitteiden asettaminen
- Raportoinnin kehittäminen hyödyntämällä olemassa olevia järjestelmiä ja uusia ratkaisuja

5.2 Hallintopalvelut

Hallintopalveluiden palvelualue huolehtii kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan toimintaedellytyksistä ja päätösten täytäntöönpanosta, hallintomenettelyn ohjaamisesta, asianhallinnan ja asiakirjahallinnon johtamisesta, virastopalveluista, oikeudellisesta edunvalvonnasta, viestinnästä ja markkinoinnista, osallisuudesta ja vuorovaikutuksesta sekä muista hallinnon asiantuntijapalveluista ja yhteisöpalveluista.

5.2.1 Laki- ja asiantuntijapalvelut

Keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2024

Tavoitteet

Laki- ja asiantuntijapalvelut toimii koko kaupunginhallinnon päätöksenteon oikeellisuuden varmistajana ja tuottaa päätöksenteossa tarvittavat toiminnot asioiden valmisteluun, esityslista- ja päätöspöytäkirjaprosesseihin. Tavoitteena on käyttäjäystävällinen ja laadukas asiantuntijapalvelu. Palvelun laadulla on myönteistä vaikutusta kaupunginhallinnon julkisuuskuvaan.

Merkittävimmät riskit

Palvelussa on henkilöresursseihin liittyvä riski, jossa mahdolliset henkilövajaukset aiheuttavat alikapasiteettitilanteen ja myös katkoksen osaamisen siirtymiseen. Riski realisoituu myös, jos osaamistaso vastavan lainsäädännön riittävässä hallinnassa laskee. Tästä aiheutuu virheitä päätöksentekoon, viivyttäen päätösten käytännön vaikutuksia ja aiheuttaen osaltaan lisäkustannuksiakin.

Painopisteet

Toiminnan painopiste on toimielinpäätöksenteon valmistelun tukemisessa ennakkollisella neuvonnalla ja toisaalta täsmällisessä päätöksentekoprosessissa.

Keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Virastoikaan tapahtuva toiminta edellyttää riittävän, toimialoille jaettavan henkilöresurssein.

5.2.1.1 Tuloslaskelma, ulkoinen

1400 Keskitetyt laki- ja asiantunti	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	29 324	40 000	40 000	40 000	0,0
Tuet ja avustukset	5 933	80 000	0	0	-100,0
Muut toimintatuotot	0	410	410	410	0,0
Toimintatuotot	35 257	120 410	40 410	40 410	-66,4
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-785 977	-614 357	-596 088	-596 088	-3,0
Palkat ja palkkiot	-489 328	-474 489	-487 154	-487 154	2,7
Henkilösivukulut	-296 649	-139 868	-108 934	-108 934	-22,1
Eläkekulut	-279 480	-122 705	-94 882	-94 882	-22,7
Muut henkilösivukulut	-17 169	-17 163	-14 052	-14 052	-18,1
Palvelujen ostot	-24 071	-134 520	-154 520	-154 520	14,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 955	-2 710	-2 710	-2 710	0,0
Muut toimintakulut	-5 153	-3 980	-3 980	-3 980	0,0
Toimintakulut	-818 155	-755 567	-757 298	-757 298	0,2
Toimintakate	-782 898	-635 157	-716 888	-716 888	12,9

5.2.2 Keskitetyt hallinto- ja toimistopalvelut

Keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2024

Tavoitteet

Keskitetyt hallinto- ja toimistopalvelut tuottavat päätöksenteon ja palvelutuotannon asiantuntija- ja tukipalveluja henkilöstö- ja toimielinorganisaatiolle ja vastaavat luottamushenkilöorganisaation toimintaympäristöstä.

Tavoitteet vuonna 2024:

- kehittää organisaation hallinnollista osaamista ja hallinnollisten prosessien sujuvuutta
- varmistaa organisaation asiakirjahallinnon ja tiedonhallinnan toimintavalmius organisaatiouudistuksen jälkeisessä tilanteessa
- edistää kattavaa ja sujuvaa luottamushenkilöorganisaation toimintatapaa

Merkittävimmät riskit

Merkittävimmät riskit vuonna 2024 liittyvät henkilöressurssien riittävyyteen ja henkilövaihdoksiin. Hallinto- ja toimistopalveluiden tiimit ovat työskennelleet vajaalukuisina vuonna 2023 ja siitä syntyneen kuormituksen purkaminen jatkuu vuoden 2024 puolella.

Painopisteet

Painopistealueina ovat:

- organisaation hallinnollinen tuki muutoksessa
- tiedonhallinnan kehittäminen
- Varsinais-Suomen hyvinvointialueen ja Salon kaupungin välisen sopimuksen mukaisten toimenpiteiden saattaminen loppuun tietoaineistojen siirtoon liittyen

Keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Talousarvion kustannuksista suurin osa muodostuu henkilöstökustannuksista. Arkistotiimiin esitetään uutena henkilöressurssina arkistosihteerin palkkaamista määräaikaisesti 12 kk ajalle. Tehtävällä on tarkoitus turvata tietoaineistojen hoito lakien ja sopimusten mukaisesti Varhan ja Salon kaupungin välisen tietoaineistojen siirron ollessa edelleen kesken. Muilta osin olennaisia muutoksia ei ole. Osa arkistohenkilökunnan palkoista ja tiedonhallinnan suunnittelun kustannuksista voidaan kattaa Varsin Digi -hankkeelle myönnetyllä tuella, joka on huomioitu kustannuspaikalle tulona.

5.2.2.1 Tuloslaskelma, ulkoinen

1411 Hallinto- ja toimistopalvelut	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	10 692	22 590	22 590	22 590	0,0
Tuet ja avustukset	0	0	50 000	50 000	
Muut toimintatuotot	31	0	0	0	
Toimintatuotot	10 724	22 590	72 590	72 590	221,3
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-861 181	-766 727	-841 671	-796 928	3,9
Palkat ja palkkiot	-712 104	-631 953	-682 518	-645 309	2,1
Henkilösivukulut	-149 077	-134 774	-159 153	-151 619	12,5
Eläkekulut	-123 823	-111 662	-139 279	-132 801	18,9
Muut henkilösivukulut	-25 255	-23 112	-19 874	-18 818	-18,6
Palvelujen ostot	-191 604	-195 250	-166 420	-166 420	-14,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 495	-39 700	-34 770	-34 770	-12,4
Muut toimintakulut	-78 865	-107 200	-85 200	-85 200	-20,5
Toimintakulut	-1 164 145	-1 108 877	-1 128 061	-1 083 318	-2,3
Toimintakate	-1 153 422	-1 086 287	-1 055 471	-1 010 728	-7,0

5.2.3 Yhteisöpalvelut

Yhteisöpalveluihin kuuluvat kaupungin viestintä ja markkinointi sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaiskoordinointi mukaan lukien ehkäisevä päihde- ja mielenterveystyö, ikäkeskustoiminta sekä osallisuuden ja yhteisöllisyyden edistäminen.

Keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2024

Tavoitteet

Viestintä ja markkinointi

A.

- Kysely asukkaille ja sidosryhmille kaupungin viestinnän nykytilasta. Tulosten pohjalta kehittämistoimenpiteet vuosille 2024–2025.
- Viestintävastuiden ja –prosessien selkeä määrittely eri palvelualueiden kesken
- Päätöksentekoviestinnän prosessin määrittely ja toimintamallin jalkautus
- Verkkosisältöjen saavutettavuus ulkoisen auditoinnin perusteella hyvällä tasolla
- Sähköinen lomakepalvelu käytössä

B.

- Kaupunkimarkkinoinnin kärkinä asukas-, tapahtuma- sekä luonto- ja retkeilykohteiden markkinointi. Kärkien vahva erityisesti sähköinen mitattava kohdennettu näkyvyys.
- Kaupungin markkinointiyhteistyömallin uudistaminen

C.

- Työnantajamielikuvan vahvistaminen kehittämällä rekrytointiviestintää yhteistyössä henkilöstöpalvelujen kanssa
- Sisäisten viestintäkanavien kehittäminen ja sitä kautta henkilöstön sitouttaminen
- TE-palvelujen uudistukseen liittyvä muutosviestintä

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

A.

- Halikon ikäkeskustoiminnan vakiinnuttaminen
- Ikäkeskustoiminnan tarpeiden kartoittaminen kaupungin eri alueilla
- Terve Suomi –kyselyn tulosten hyödyntäminen osallisuustoimenpiteissä
- Osallisuusohjelman työstö ja valmistuminen
- Elävät ja yhteisölliset kylät -kärkihankkeen käynnistäminen

B.

- Kouluterveyskyselyn 2023 tulosten perusteella tehtävät toimenpiteet

C.

- Aktiivinen tiedottaminen ikäkeskustoiminnasta
- Aktiivinen tiedottaminen ajankohtaisista hyvinvointiaiheista ja Terve Suomi -kyselyn tuloksista eri-ikäisille kuntalaisille

Merkittävimmät riskit

Viestintä, markkinointi ja tapahtumat

- Kattava kriisiviestintäosaaminen
- Viestintäkanavien haavoittuvuus, esimerkiksi palvelunestohyökkäykset
- Sosiaalisen median kanavien muutosten ennakoinnattomuus
- Viestintäkulttuurin yleinen murros, esimerkiksi maalittamisen lisääntyminen
- Viestinnän henkilöresurssin väheneminen, koska viestintäpäällikön esihenkilötehtävät ovat lisääntyneet yhteisöpalvelujen laajentuessa

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

- Selkeät toimintamallit hyvinvointialueen kanssa tehtävään yhteistyöhön viivästyvät
- Hyvinvoinnin edistämisen toimenpiteet eivät tavoita kohderyhmiä

Painopisteet

Viestintä, markkinointi ja tapahtumat

- A. Laadukas, monipuolinen ja monikanavainen palvelu- ja päätöksentekoviestintä kaikille sidosryhmille
- B. Strategiaan perustuva kaupungin mainetyö ja markkinointi
- C. Osaavan työvoiman saatavuus ja pysyvyys

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

- A. Kuntalaisten osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen
- B. Lasten ja nuorten kokonaisyhteistyön ja mielen hyvinvoinnin tukeminen
- C. Monikanavaisen hyvinvointiviestinnän lisääminen

Keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Vuoden 2023 aikana viestinnän ja suhdetoiminnan palvelut muuttuivat yhteisöpalveluiksi organisaatiouudistuksen yhteydessä, ja palvelut laajenivat kattamaan myös ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön ja ikäkeskustoiminnan. Vielä vuoden 2023 aikana on tarkoitus käynnistää Elävät ja yhteisölliset kylät - kärkihankkeen toteutus ja yhteisökoordinaattorin rekrytointi valtion perintövaroin kahdeksi vuodeksi (arvio 1/2024–12/2025).

Nämä muutokset kasvattavat jonkin verran toimintamenoja, vaikka toimintojen kuluja oli jo osittain huomioitu vuoden 2023 talousarviossa hyvinvointialueuudistuksesta johtuen.

Tuloja kasvattavat valtion perintövaroin rahoitettava ikäkeskuksen toiminnanohjaajan määrääkertainen tehtävä (1.8.2023-30.4.2025) sekä jo mainittu perintövaroin rahoitettava yhteisöllisyshanke.

Lisäksi tuloja saadaan aikaisempien vuosien tapaan Salo-tuotteiden myynnistä ja yritysten osallistumismaksuista Salo-esitteeseen, markkinointikampanjoihin sekä messutapahtumiin.

5.2.3.1 Tuloslaskelma, ulkoinen

1420 Yhteisöpalvelut	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	41 010	43 000	53 000	53 000	23,3
Tuet ja avustukset	3 510	0	102 500	102 500	
Muut toimintatuotot	2 300	0	0	0	
Toimintatuotot	46 820	43 000	155 500	155 500	261,6
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-300 302	-426 380	-626 773	-565 785	32,7
Palkat ja palkkiot	-249 960	-337 571	-498 249	-447 532	32,6
Henkilösivukulut	-50 342	-88 809	-128 524	-118 253	33,2
Eläkekulut	-41 357	-76 792	-114 375	-105 545	37,4
Muut henkilösivukulut	-8 986	-12 017	-14 149	-12 708	5,8
Palvelujen ostot	-445 597	-605 100	-685 700	-665 500	10,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 144	-24 500	-37 360	-37 360	52,5
Avustukset	-173 674	-200 000	-400 000	-400 000	100,0
Muut toimintakulut	-42 201	-19 590	-59 800	-59 800	205,3
Toimintakulut	-992 918	-1 275 570	-1 809 633	-1 728 445	35,5
Toimintakate	-946 099	-1 232 570	-1 654 133	-1 572 945	27,6

5.2.4 Edunvalvonta

Yleinen edunvalvonta valvoo niiden henkilöiden etua ja oikeutta, jotka eivät vajaavaltaisuuden, sairauden, poissaolon tai muun syyn vuoksi voi itse pitää huolta taloudellisista asioistaan.

Keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2024

Tavoitteet

Tavoitteena on laadukas ja ammattitaitoinen palvelu sekä toiminnan tehostaminen esimerkiksi asiakastietojärjestelmän sekä muiden järjestelmien avulla

Merkittävimmät riskit

Riskitekijöitä ovat asiakastietojärjestelmän toimintavarmuus sekä henkilöstöressurssien rajallisuus.

Painopisteet

Painopisteenä on tarjota ammattimaista, yksilöllistä ja itsemääräämisoikeutta kunnioittavaa edunvalvontaa.

Keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Toimintamenot muodostuvat pääasiassa henkilöstökustannuksista. Tulot koostuvat Lou-nais-Suomen oikeusapu- ja edunvalvontapiirin maksamasta korvauksesta edunvalvontapalvelujen tuottamisesta sekä päämiehiltä veloitetavista edunvalvontapalkkioista.

5.2.4.1 Tuloslaskelma, ulkoinen

1450 Edunvalvonta	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	320 000	330 000	330 000	3,1
Toimintatuotot	0	320 000	330 000	330 000	3,1
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	0	-287 224	-294 078	-294 078	2,4
Palkat ja palkkiot	0	-234 055	-241 096	-241 096	3,0
Henkilösivukulut	0	-53 169	-52 982	-52 982	-0,4
Eläkekulut	0	-44 837	-46 135	-46 135	2,9
Muut henkilösivukulut	0	-8 332	-6 847	-6 847	-17,8
Palvelujen ostot	0	-28 670	-37 050	-37 050	29,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-11 800	-5 800	-5 800	-50,8
Muut toimintakulut	0	-1 700	-7 500	-7 500	341,2
Toimintakulut	0	-329 394	-344 428	-344 428	4,6
Toimintakate	0	-9 394	-14 428	-14 428	53,6

5.3 Talouspalvelut

Talouspalveluiden palvelualue huolehtii kaupungin talouden, toiminnan ja konsernin ohjauksesta, omistajaohjauksesta, strategian valmistelusta ja seurannasta, hankintatoimesta, rahoituksesta ja tietohallinnosta.

5.3.1 Talous-, rahoitus-, ja hankintapalvelut

Keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2024

Tavoitteet

Talouspalvelut vastaa talouden prosessien toimivuudesta sekä ohjeistaa, neuvoo ja opastaa yksiköitä prosessien käytännön toteutuksessa ja tuottaa päätöksenteon tueksi seurantaraportteja sekä kustannuslaskentaa ja tuotteistusta. Keskeisimmät prosessit vuoden aikana liittyvät lakisääteiseen talousraportointiin sekä talousarvion ja tilinpäätöksen laadintaan. Talouspalvelut vastaa valtionkonttorille tehtävästä lakisääteisestä raportoinnista yhdessä Sarastian kanssa. Raportit julkaistaan Valtiokonttorin tutkikuntia.fi -palvelussa, josta raportit ovat kaikkien saatavilla. Talouspalvelut vastaa myös kirjanpidon ja muiden taloushallinnon perustehtävien ostopalvelusopimusten toteutumisen seurannasta.

Talousarvio-, neljännesvuosi-, tilinpäätösennuste- ja tilinpäätösraportit ovat lakisääteisesti tuotettava automatisoidusti Valtiokonttorille tarkkojen määräaikojen puitteissa. Raportoinnin reaaliaikaisuus, laajuus ja tarkkuus muuttuivat merkittävästi vuoden 2021 alusta alkaen ja tämä aiheuttaa muutoksia myös talouspalvelujen prosesseissa. Muutokseen liittyvä kehitystyö alkoi jo vuonna 2020 ja jatkuu edelleen uusien ja muuttuvien ohjeistusten myötä.

Hankintapalvelut valmistelee yhteistyössä kaupungin eri yksiköiden kanssa kynnysarvot ylittävät hankinnat. Hankintapalvelut opastaa ja avustaa kaupungin yksiköitä hankintaprosessin eri vaiheissa, myös pienhankinnoissa. Lisäksi hankintapalvelut koordinoi kaupungin keskitettyjen hankintojen valmistelua. Vuoden 2024 tavoitteena on saattaa loppuun hankintapoliittisen ohjelman valmistelu uudelle kaudelle. Hankintojen suunnitteluun, etenkin strategisten hankintojen osalta pyritään panostamaan edelleen. Lisäksi tavoitteena on vahvistaa palvelualueiden hankintaosaamista mm. hankintayhdyshenkilöiden avulla. Vuonna 2024 tavoitteena on selvittää mahdollisen sopimushallinnan käyttö.

Sarastia Oy ilmoitti keväällä 2020, että Saaga-raportointijärjestelmän käyttö päättyy vuoden 2020 lopulla. Sarastia 365 BI -raportointi ei ole edennyt odotetulla tavalla. Raportointijärjestelmän käyttöönoton viivästyksen on reagoitu ja työ raportointijärjestelmän käyttöön saamiseksi jatkuu vuonna 2024.

Merkittävimmät riskit

Talouspalveluiden suurimmat riskit liittyvät henkilöstö- ja järjestelmäriskeihin. Talouspalveluiden toimivuuden varmistamiseksi tulee turvata tietojärjestelmien toimivuus sekä tarvittavat sijaisjärjestelyt ja riittävät henkilöstöresurssit. Merkittävimmät riskit hankintojen osalta ovat kilpailuttamatta jättäminen, äkilliset muutokset resursseissa, hankintojen liian lyhyt valmistelu-aika ja suunnittelemattomuus.

Painopisteet

- Omistajaohjaus
- Strategian toimeenpanon koordinaatio ja tuki toimialoille
- Tiedolla johtamisen vastuiden määrittely sekä tavoitteiden asettaminen osana koko konsernipalveluiden tiedolla johtamista
- Raportoinnin kehittäminen ja uuden raportointijärjestelmän hankinta ja hallittu käyttöönotto
- Konsernivalvonnan ja ohjauksen liittäminen osaksi toimintaprosesseja
- Talousarvion, tilinpäätöksen, strategiaprosessin, henkilöstösuunnittelun ja raportoinnin saumattoman yhteistyön edistäminen ja näiden prosessien kehittäminen
- Hankintapoliittisen uuden ohjelmakauden valmistelu
- Hankintojen suunnittelun kehittäminen
- Palvelualueiden hankintaosaamisen vahvistaminen
- Robotiikan ja digitalisaation hyödyntäminen rutiinitehtävissä

- Talouteen liittyvien koulutusten lisääminen henkilöstölle. Koulutusten vakiinnuttaminen osaksi talouspalveluiden toimintaa.
- Kaupungin verkkokaupan ja mobiilimaksamisen käytön edistäminen

Keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Talouspalveluiden budjetti koostuu pääasiassa noin 15 henkilötyövuoden henkilöstökuluista. Suurimmat erät ovat Sarastia Oy:n tuottamat taloushallinnon palvelut sekä kunnan osuus verotuskustannuksiin.

5.3.1.1 Tuloslaskelma, ulkoinen

1500 Talous- ja rahoituspalv.	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	54 993	65 710	65 710	65 710	0,0
Tuet ja avustukset	2 312	1 360	0	0	-100,0
Muut toimintatuotot	42 409	34 000	34 000	34 000	0,0
Toimintatuotot	99 713	101 070	99 710	99 710	-1,3
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-967 925	-956 982	-771 294	-848 176	-11,4
Palkat ja palkkiot	-775 584	-750 486	-625 642	-689 577	-8,1
Henkilösivukulut	-192 341	-206 496	-145 652	-158 599	-23,2
Eläkekulut	-164 194	-180 451	-127 884	-139 015	-23,0
Muut henkilösivukulut	-28 147	-26 045	-17 768	-19 584	-24,8
Palvelujen ostot	-1 437 717	-1 036 500	-1 048 700	-1 048 700	1,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 404	-3 160	-3 160	-3 160	0,0
Muut toimintakulut	-24 546	-77 000	-31 000	-31 000	-59,7
Toimintakulut	-2 431 592	-2 073 642	-1 854 154	-1 931 036	-6,9
Toimintakate	-2 331 879	-1 972 572	-1 754 444	-1 831 326	-7,2

5.3.2 Tietohallinto

Tietohallinto tuottaa kaupungin toimialoille, kaupunkikonsernille ja toimitilomillemme tieto- ja viestintätekniikan infrastruktuurin sekä vastaa sen ylläpidosta, tuesta ja kehittämisestä. Tietohallinto on myös mukana operatiivisten tietojärjestelmien, kuntalaisille suunnattujen sähköisten asiointipalvelujen sekä prosessien digitalisoinnin kehittämisessä yhdessä palvelualueiden kanssa. Keskeisimmät palvelut ovat tukipalvelut, konesali- ja kapasiteettipalvelut, päätelaitepalvelut, tietoliikennepalvelut, puhe- ja viestintäpalvelut, tulostuspalvelut sekä tietojärjestelmäpalvelut.

Keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2024

Tavoitteet

- palvelin- ja kapasiteettipalveluiden uudistaminen
- puhepalveluiden uusiminen
- työasemapalveluiden uusiminen
- tieto-, kyber- ja digiturvallisuuden kehittäminen
- tiedonhallintalain mukaisten toimenpiteiden täytäntöönpano

Merkittävimmät riskit

Merkittävin riskitekijä on henkilöstöresurssien riittävyys suhteessa jatkuvasti muuttuvaan toimintaympäristöön.

Painopisteet

- laadukas ja tarkoituksenmukainen ICT-infrastruktuuri
- kustannustehokas ja käyttäjien tarpeita vastaava palvelutuotanto
- onnistuneet kehittämishankkeet, joilla mahdollistetaan kaupungin palveluprosessien tehostamista

Keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Talousarvion kustannukset ovat pääosin henkilöstökustannuksia ja palvelujen ostoa, joista suurimman osan muodostavat tietoliikennepalvelut sekä ohjelmistolisenssit.

5.3.2.1 Tuloslaskelma, ulkoinen

1480 Tietohallintopalvelut	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	29 988	22 440	22 440	22 440	0,0
Toimintatuotot	29 988	22 440	22 440	22 440	0,0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-773 958	-685 598	-950 817	-873 935	27,5
Palkat ja palkkiot	-642 697	-563 756	-760 176	-696 241	23,5
Henkilösivukulut	-131 261	-121 842	-190 641	-177 694	45,8
Eläkekulut	-109 210	-101 428	-168 778	-157 647	55,4
Muut henkilösivukulut	-22 051	-20 414	-21 863	-20 047	-1,8
Palvelujen ostot	-1 248 332	-1 288 620	-1 333 090	-1 333 090	3,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 480	-4 000	-4 000	-4 000	0,0
Muut toimintakulut	-89 901	-107 850	-132 200	-132 200	22,6
Toimintakulut	-2 138 671	-2 086 068	-2 420 107	-2 343 225	12,3
Toimintakate	-2 108 683	-2 063 628	-2 397 667	-2 320 785	12,5

5.4 Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalveluiden palvelualue huolehtii henkilöstöpolitiikan valmistelusta, johtamisen ja esimiestyön kehittämisestä, osaamisen johtamisesta ja kehittämisestä, henkilöstösuunnittelun toimintatavoista, työhyvinvointi- ja työturvallisuusprosessien ohjaamisesta, HR-prosessien ohjaamisesta, työnantajatoiminnasta, henkilöstön kehittämispalveluista ja muutosjohtamisen henkilöstöhallinnollisesta tuesta.

Henkilöstöpalvelut tuottaa asiantuntijapalveluita ensisijaisesti kaupungin esimiehille ja virkamiesjohdolle ja päätöksenteon tueksi sekä vastaa lakisääteisten tehtävien hoitamisesta omalla toimialallaan.

Keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2024

Tavoitteet

Henkilöstöpalvelut vastaa palvelussuhteen elinkaaren prosesseista ja niihin liittyvistä ohjeistuksista. Työsuojelutoiminnan tavoitteena on työn tekeminen terveellisesti ja turvallisesti huomioimalla työntekijän fyysinen ja psykososiaalinen hyvinvointi.

Vuosien 2020-2023 aikana henkilöstöpalveluissa on jouduttu keskittymään poikkeustilanteiden (koronasta aiheutuvat ohjeistukset ja mm. palkanmaksun keskeytys ja muun työn tarjoamisveloitteen täyttäminen, Ukraina, johtajarekryt ja niihin liittyneet sijaisjärjestelyt, työtaistelut, sotien mutta myös muiden toimialojen henkilöstöpula, hyvinvointialueuudistus, työterveyshuollon palvelutuottajamuutos) ja niiden aiheuttamien kuormitusongelmien akuuttiin ohjaukseen, minkä vuoksi monet uudistusta tarvitsevat toimintatavat ovat jääneet hoitamatta. Tästä henkilöstöpalvelujen perustyöstä on vuoden 2024 aikana huolehdittava laaditun työsuunnitelman mukaisesti

Työhyvinvointityössä keskeinen tavoite on sairauspoissaolojen vähentäminen, minkä saavuttaminen edellyttää työhyvinvointijohtamiselta pitkäjänteistä työtä. Syksyllä 2020 käyttöön otettu työelämän laadun menetelmä on osoittanut havainnollisuutensa. Organisaatiosta kerätään keskeiset luvut ja analysoidaan kehittämisen taloudelliset hyödyt. Laskenta tehdään helpokäyttöisellä Excel-laskenta-työkalulla, joka huomioi eri tuotantotekijöiden yhteisvaikutuksen. Tietojen saaminen riittävän tarkalla tasolla on osoittautunut haasteelliseksi ja osa henkilöstötuottavuuden laskennasta odottaa raportointityökalun ratkaisua.

Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa vuodelta 2022 kiinnitetään huomiota henkilöstön veto- ja pitovoimaan sekä positiiviseen työnantajakuvaan. Myös uudessa strategiasa samat teemat ovat vahvasti esillä. Kilpailutilanne osaavasta työvoimasta on selvästi kiristynyt ja kilpailutilanteessa pärjääminen edellyttää Salon kaupungilta sujuvaa rekrytointiprosessia, jossa hyödynnetään myös kaikkia ajanmukaisia työvälineitä ja viestintäkanavia Salon houkuttelevuuden ja työnantajamaineen vahvistamiseksi. Yhtenäisellä Salon tavalla toimia luodaan enemmän ennustettavuutta prosessiin, pystytään takaamaan tasalaatuinen yhtenäinen rekrytointitoimintatapa ja sujuvoittamaan rekrytointiin liittyvää tiedonkulkua organisaation sisällä. Tämä myös mahdollistaa esimiehelle enemmän aikaa perustehtävään sekä tarjoaa esimiesten tukemisen ja auttamisen. Tätä toimintatapaa rekrytointiyksikkö on systemaattisesti rakentanut kaupunginhallituksen päätöksen 22.11.2010 § 720 keskitetyn rekrytointiyksikön perustamisesta ja sähköisen järjestelmän käyttöönotosta lähtien.

Merkittävimmät riskit

Henkilöstöpalveluiden suurimmat riskit liittyvät henkilöstö- ja järjestelmäriskeihin. Muutosten läpiviemisen varmistamiseksi tulee turvata tietojärjestelmien toimivuus sekä tarvittavat sijaisjärjestelyt ja riittävät henkilöstöresurssit.

Painopisteet

- Tiedolla johtamisen ja sen vastuiden määrittely sekä sen tavoitteiden asettaminen osana koko konsernipalveluiden tiedolla johtamista
- Raportoinnin kehittäminen hyödyntämällä olemassa olevia järjestelmiä ja uusia ratkaisuja osana koko konsernipalveluiden tiedolla johtamista
- Henkilöstösuunnittelun ja raportoinnin edistäminen ja näiden prosessien kehittäminen
- Sairauspoissaolojen vähentäminen työelämän laadun parantamisella, työhyvinvointitoiminnalla, psykologisen turvallisuuden esimiestyön tukemisella ja kannustamalla työntekijöitä terveellisiin elämäntapoihin
- Työkykyjohtamisen tehostaminen, millä on mahdollisuus vähentää työkyvyttömyyden aiheuttamia haittoja sekä työntekijän, työyksikön että organisaation tasolla
- Työelämän laadun systemaattisen seurannan laajentaminen henkilöstötuottavuuden laskentaan
- Työterveyspalvelujen vakiinnuttaminen ja työterveyshuollon toimintasuunnitelman toteuttaminen
- Esimiesten kouluttaminen
- Työntekijöiden yhdenvertainen kohtelu virka- ja työehtosopimusten määräysten ja kaupungin ohjeistusten noudattamisella

Keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Henkilöstöpalveluiden budjetti koostuu 13 henkilötyövuoden henkilöstökuluista. Suurimmat erät ovat Sarastia Oy:n tuottamat henkilöstöhallinnon palvelut, työterveyshuollon palvelut sekä henkilöstön hyvinvointiin tarkoitettu määräraha.

5.4.1 Tuloslaskelma, ulkoinen

1600 Henkilöstö-, työnant-, työhöy- vinv	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	70 117	69 740	69 740	69 740	0,0
Tuet ja avustukset	1 161 277	546 000	540 000	540 000	-1,1
Muut toimintatuotot	11 369	0	0	0	
Toimintatuotot	1 242 763	615 740	609 740	609 740	-1,0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 220 907	-1 159 010	-964 225	-964 225	-16,8
Palkat ja palkkiot	-1 013 159	-806 690	-765 764	-765 764	-5,1
Henkilösivukulut	-207 747	-352 320	-198 461	-198 461	-43,7
Eläkekulut	-170 058	-322 788	-176 066	-176 066	-45,5
Muut henkilösivukulut	-37 689	-29 532	-22 395	-22 395	-24,2
Palvelujen ostot	-2 615 753	-1 517 480	-1 484 880	-1 484 880	-2,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 167	-15 050	-15 250	-15 250	1,3
Muut toimintakulut	-41 563	-79 700	-24 300	-24 300	-69,5
Toimintakulut	-3 886 389	-2 771 240	-2 488 655	-2 488 655	-10,2
Toimintakate	-2 643 626	-2 155 500	-1 878 915	-1 878 915	-12,8

6. Kaupunginhallituksen tuloslaskelma, ulkoinen

13 Kaupunginhallitus	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	238 182	586 720	606 720	606 720	3,4
Tuet ja avustukset	1 173 032	627 360	682 500	692 500	10,4
Muut toimintatuotot	192 279	154 160	140 420	140 420	-8,9
Toimintatuotot	1 603 493	1 368 240	1 439 640	1 439 640	5,2
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-5 574 569	-5 476 522	-5 688 466	-5 582 735	1,9
Palkat ja palkkiot	-4 452 611	-4 236 904	-4 579 019	-4 491 093	6,0
Henkilösivukulut	-1 121 958	-1 239 618	-1 109 447	-1 091 642	-11,9
Eläkekulut	-957 709	-1 091 813	-983 199	-967 891	-11,4
Muut henkilösivukulut	-164 249	-147 805	-126 248	-123 751	-16,3
Palvelujen ostot	-6 700 757	-5 637 450	-5 810 140	-5 789 940	2,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-130 566	-114 960	-117 090	-117 090	1,9
Avustukset	-1 033 060	-218 150	-418 150	-418 150	91,7
Muut toimintakulut	-758 091	-562 500	-352 460	-352 460	-37,3
Toimintakulut	-14 197 043	-12 009 582	-12 386 306	-12 260 375	2,1
Toimintakate	-12 593 550	-10 641 342	-10 946 666	-10 820 735	1,7

7. Kaupunginhallituksen tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen

13 Kaupunginhallitus	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	KS 2024	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 735 881	2 803 990	2 832 354	2 832 354	1,0
Tuet ja avustukset	1 173 032	627 360	692 500	692 500	10,4
Muut toimintatuotot	192 279	154 160	140 420	140 420	-8,9
Toimintatuotot	4 101 192	3 585 510	3 665 274	3 665 274	2,2
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-5 574 569	-5 476 522	-5 688 466	-5 582 735	1,9
Palkat ja palkkiot	-4 452 611	-4 236 904	-4 579 019	-4 491 093	6,0
Henkilösivukulut	-1 121 958	-1 239 618	-1 109 447	-1 091 642	-11,9
Eläkekulut	-957 709	-1 091 813	-983 199	-967 891	-11,4
Muut henkilösivukulut	-164 249	-147 805	-126 248	-123 751	-16,3
Palvelujen ostot	-6 836 891	-5 785 570	-5 923 322	-5 903 122	2,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-133 913	-114 960	-117 090	-117 090	1,9
Avustukset	-1 033 060	-218 150	-418 150	-418 150	91,7
Muut toimintakulut	-2 911 869	-2 980 110	-2 878 690	-2 878 690	-3,4
Toimintakulut	-16 490 301	-14 575 312	-15 025 718	-14 899 787	2,2
Toimintakate	-12 389 109	-10 989 802	-11 360 444	-11 234 513	2,2

8. Investointisuunnitelma 2024-2028

Proj. nro	Selitys	TP 2022 €	MTA 2023 €	Kust.yht. 2024-2028	LTK 2024 €	TA 2024 €	TS 2025 €	TS 2026 €	TS 2027 €	TS 2028 €
	Investointimenot									
10	Korvausinvestoinnit									
	116 KI/Koneet ja kalusto									
	Kaupunginhallituksen hankkeet									
9586	kaupungintalon av-laitteet	0	0	-80 000	0	-80 000	0	0	0	0
	116 KI/Koneet ja kalusto yhteensä	0	0	-80 000	0	-80 000	0	0	0	0
	Korvausinvestoinnit yhteensä	0	0	-80 000	0	-80 000	0	0	0	0
30	Uusinvestoinnit									
	310 UI/Maa- ja vesialueet									
9050	Maa- ja vesialueet, tontit	-1 205 806	-1 000 000	-5 500 000	-1 000 000	-1 500 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
	310 UI/Maa- ja vesialueet yhteensä	-1 205 806	-1 000 000	-5 500 000	-1 000 000	-1 500 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
	311 UI/Rakennukset									
	Kaupunginhallitus, hankkeet									
9186	Makasiinintie 15, Kisko	0	-840 000	0	0	0	0	0	0	0
	311 UI/Rakennukset yhteensä	0	-840 000	0	0	0	0	0	0	0
	320 UI/Osakkeet ja osuudet									
	Arvopaperit									
9000	Osakkeet (Turun Tunnin Juna Oy)	-849 604	-1 278 090	-1 104 094	-1 104 094	-1 104 094	0	0	0	0
9000	Osakkeet (muut)	-1 100	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	0	0	0	0
	320 UI/Osakkeet ja osuudet yhteensä	-850 704	-1 328 090	-1 154 094	-1 154 094	-1 154 094	0	0	0	0
	Uusinvestoinnit yhteensä	-2 056 511	-3 168 090	-6 654 094	-2 154 094	-2 654 094	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
	Investointimenot yhteensä	-2 056 511	-3 168 090	-6 734 094	-2 154 094	-2 734 094	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000

Proj. nro	Selitys	TP 2022 €	MTA 2023 €	Kust.yht. 2024-2028	LTK 2024 €	TA 2024 €	TS 2025 €	TS 2026 €	TS 2027 €	TS 2028 €
	Investointitulot									
30	Uusinvestoinnit									
	310 UI/Maa- ja vesialueet									
	Kiinteä omaisuus									
9050	Maa- ja vesialueet, tontit	164 006	0	0	0	0	0	0	0	0
	310 UI/Maa- ja vesialueet yhteensä	164 006	0	0	0	0	0	0	0	0
	320 UI/Osakkeet ja osuudet									
	Arvopaperit									
9000	Osakkeet	47 093	0	0	0	0	0	0	0	0
9001	Käyttöomaisuuden myynti, asunto-osakkeet	90 942	0	0	0	0	0	0	0	0
	320 UI/Osakkeet ja osuudet yhteensä	138 034	0	0	0	0	0	0	0	0
	Uusinvestoinnit yhteensä	302 040	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investointitulot yhteensä	302 040	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investoinnit, netto	-1 754 471	-3 168 090	-6 734 094	-2 154 094	-2 734 094	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000

9. Investointisuunnitelman 2024-2028 perustelut

10 Korvausinvestoinnit

116 KI /Koneet ja kalusto

Kaupunginhallitus

9586 Kaupungintalon av-laitteet (2024)

Kaupungintalon yleisten tilojen av-laitteisto alkaa olla ikääntynyttä ja aikaansa jäljessä. Käyttöikänsä päässä olevien av-laitteiden uusiminen.

30 Uusinvestoinnit

310 UI /Maa- ja vesialueet

9050 Maa- ja vesialueet. tontit

320 UI / Osakkeet ja osuudet

Kaupunginhallitus

9000 Osakkeet (2024-2028)

Kaupunginvaltuusto on päättänyt 11.5.2020 § 29 että Salon kaupunki sitoutuu Turun Tunnin Juna Oy:n osakemerkintään ja pääomittamiseen enintään 3,74 miljoonan euron rahoitussitoumuksella. Vuosittaiset rahoitustarpeet on arvioitu osakassopimuksessa olevan alustavan suunnitteluhankkeen kustannusten jaksottumisarvion mukaan.

Lisäksi vuodelle 2024 on varattu 50.000 euron määräraha muihin mahdollisiin pieniin osakeostoihin.

10. Toimintatietokortit

1300 Kaupunginhallitus

Toiminta	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	TA 2024
Kaupunginhallitus				
Kh:n, jaostojen, työryhmien ja vaikuttamistoimielinten kokoukset	90	90	100	100
Käsitellyt asiat	732	1 100	1 000	1 000
Kulut €	1 024 390	467 355	494 787	492 721
€/asia	1 399	425	495	493
€/kokous	11 382	5 193	4 948	4 927
Tuotot €	318	55 570	55 570	55 570
Infotietona varhe- ja eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut, päättyy 2022				
Kulut €	8 571			
Kevan tasausmaksu, vuodesta 2023 alkaen				
Kulut €		77 740	56 550	56 550
Kaupungin johto				
Kulut €	341 917	240 034	246 285	246 285
Vakituista henkilökuntaa	1	1	1	1
Tietosuoja				
Kulut €	52 718	46 999	48 234	48 234
Tuotot €	1 894	1 600	1 600	1 600
Vakituista henkilökuntaa	0,5	0,5	0,55	0,55
Sisäinen tarkastus				
Kulut €	139 901	152 896	159 514	159 514
Vakinaista henkilöstöä	2	2	2	2
Edunvalvonta (1.1.2023 alkaen, siirtynyt sote-palveluilta)			Siirtynyt hallintopalveluihin 1.8.2023	
Kulut €		339 344		
Tuotot €		320 000		
Vakituista henkilökuntaa		5		
Väestönsuojelu 1.1.2023 alkaen, siirtynyt kaupunkikehityksen palvelualueelta)				
Kulut €		70 000	70 000	70 000
Toiminnan tukeminen				
Tuettuja yhdistyksiä	31	40	40	40
Kulut €	105 972	115 720	134 610	134 610
€/yhdistys (keskimäärin)	3 418	2 893	3 365	3 365
Jäsenyydet				
Suomen kuntaliitto	152 234	112 000	152 000	152 200
Varsinais-Suomen liitto	367 991	376 000	425 000	425 030
Työmarkkinalaitos	0	35 000		
Muut yhdistykset	70 693	28 160	32 830	32 830
Kulut €	590 918	551 160	610 060	610 060
Sote- ja maakuntauudistus				
Kulut €	10 596	0	0	0
Tyhjänä ja vajaakäytössä olevat tilat:				
Omat tilat				
Tilojen m ²	29 942	32 165	27 497	27 497
Kulut €	1 761 313	2 003 980	2 072 030	2 070 030
€/m ² /kk	4,90	5,19	6,27	6,27
Tuotot €	4 747	6 000	2 080	2 080
Muilta vuokratut tilat				
Kivikausikeskus kulut €	55 358	47 000		
Tuotot €	10 229	9 820		

Toiminta	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	TA 2024
Talotoimikunta				
Kulut €	2 730	11 480	11 480	11 480
Satunnaiset kulut				
Henkilöstökulujen säästötavoite	-280 269			
Vahingonkorvaukset				
Luottotappiot €	107 609			
VSSHP alijäämän kattaminen	778 050			
Tuotot				
Luottotappiot menotilin tulo				
Käyttöomaisuuden myynti €	121 040	50 000	50 000	50 000
Kaupunginhallitus yhteensä				
Tuotot €	138 229	122 990	109 250	109 250
Kulut €	4 699 774	3 784 364	3 842 934	3 842 934
Netto €	-4 561 545	-3 661 374	-3 373 684	-3 733 684

142 Hallintopalvelut

Toiminta	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	TA 2024
Hallinto- ja asiantuntijapalvelut				
Kulut €	732 162	678 533	543 800	543 800
Vakinaista henkilöstöä	6			
Tuotot €	27 819	110 000	30 000	30 000
Infotietona varhe- ja eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut, päättyy 2022				
Kulut €	208 314			
Kevan tasausmaksu, vuodesta 2023 alkaen				
Kulut €		61 310	57 980	57 980
Lakiasiantuntija- ja lakipalvelut				
Kulut €	202 274	204 374	301 705	301 705
Vakinaista henkilöstöä	2	2	2	2
€/tunti	125,46	126,76	187,13	187,13
Tuotot €	7 438	10 410	10 410	10 410
Palvelupisteet				
Kulut €	137 702	147 138	149 005	149 005
Vakinaista henkilöstöä	2,7	2,7	2,9	2,9
Tuotot €	4 799	6 000	6 000	6 000
Tukipalvelujen yksiköt:				
Arkisto				
Tiedonohjaussuunnitelman tehtäväluokat, joihin tehty tarkastettuja ja hyväksytyjä muutoksia/v	228	100	150	150
Pysyvästi ja pitkään säilytettävien arkistoinen määrä päätearkistossa /hm	5785	3 485	3 500	3 500
Määräajan säilytettävien paperiasiakirjojen hävittäminen arkistosta /kg/v	941	14 700	1 500	1 500
Pysyvästi ja pitkään säilytettävien asiakirjojen määrä sähköisessä arkistossa/kpl	125 000	178 503	202 500	202 500
Tietopalveluhaut päätearkistossa/v	289	350	300	300
Kulut €	438 156	374 091	410 247	410 247
Tuotot €	196	170	50 170	50 170
Vakinaista henkilöstöä	4,5	3	3	3,0
Kirjaamo				
Kuulutukset kpl/v			650	650
Uusien asioiden määrä/avaukset kpl /v	6 020	6 000	5 500	5 500
Keskeneräisten asioiden määrä kpl/v	2 916	3 000	Seuranta päättyy 2023	
Kulut €	139 690	143 832	146 699	146 699
Vakinaista henkilöstöä	3	3	3	3

Toiminta	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	TA 2024
Toimistopalvelut				
Kokousten määrä	160	170	180	180
Kulut €	101 841	97 529	155 146	155 146
Vakinaista henkilöstöä	3	3	3	2
Halikon toimistopalvelut				
Rakennuspiirustusten arkistointipalvelu/asias	1545	2 850	1 790	1 790
Vuokratut alueet kpl	425	700	450	450
Viranhaltijapäätösten valmistelu kpl	64	130	60	60
Kulut €	155 784	160 612	162 507	117 764
Vakinaista henkilöstöä	4	4	4	4
Monistamo				
Kopioiden määrä	289 758	270 000	165 000	165 000
Kulut €	62 534	69 120	45 130	45 130
€/kopio	0,22	0,26	0,27	0,27
Vakinaista henkilöstöä	0	0	0	0
Tuotot €	87 673	31 150	46 350	46 350
Postitus- ja vahtimestaripalvelut				
Lähetetty posti kpl	38710	25 000	19 770	19 770
Kulut €	98 603	68 300	56 578	56 578
€/kpl	2,55	2,73	2,86	2,86
Vakinaista henkilöstöä	1	1	1	1
Tuotot €	78 822	45 100	47 850	47 850
Ajokerrat	9 568	8 100	7 384	7 384
Kulut €	77 473	97 145	74 800	74 800
€/ajokerta	8,10	11,99	10,13	10,13
Vakinaista henkilöstöä	1	1	1	1
Tuotot €	88 884	64 170	64 720	64 720
Kansainvälinen toiminta			Siirtynyt Elinvoimajaostoon 1.1.2024	
Kulut €	128 411	190 649	Erittely tarkemmin alla	
Kansainvälinen toiminta kulut €			111 144	
Kansainvälinen kaupunkiverkosto kulut €			35 500	
koulutusvienti kulut €			44 000	
Toiminta-avustukset, toimijoita	6	8	8	
Avustusten kulut €	6 350	4 000	4 000	
Vakinaista henkilöstöä	1	1	1	
Hankkeet kpl	1			
Hankkeiden tuotot €	45 629			
Hankkeiden Kulut €				
Hankkeiden Netto €	39 279			
Maahanmuuttajien kotouttaminen			Siirtynyt Elinvoimajaostoon 1.1.2024	
Kotikuntaa hakeneet ukrainalaiset		500	200	
Kulut €			179 872	
Tuotot €			1 045 000	
Kiintiöpakolaiset			10	
Kulut €			30 000	
hankkeet			1	
Kulut €			75 000	
Tuotot €			50 000	
Määräaikasita henkilöstöä			1	
Viestintä ja markkinointi				
Viestinnän ja markkinoinnin hallinto			512 722	512 722
Viestintä				
Kulut €	379 091	452 019	Erittely tarkemmin alla	
Kaupunkitiedotteita, joista 1 laajempi kesä- asukasjakelu			5	5

Toiminta	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	TA 2024
Kaupunkitiedotteiden painosmäärä			158 000	158 000
Kulut €			96 500	96 500
€/kaupunkitiedote			19 300	19 300
Ulkoisten verkkopalvelujen käyttäjämäärä			562 100	562 100
Verkkopalveluiden ylläpito ja kehitys kulut €			27 000	27 000
Vakinaista henkilöstöä	3	3	3	3
Tuotot €	19 290	18 000	18 000	18 000
Markkinointi				
Kulut €	390 893	417 904	Erittely tarkemmin alla	
Sosiaalisen median pääkanavien (ml. Visit-Salo= yhteenlaskettu vuotuinen sitoutuminen)			1 030 000	1 030 000
Avustettuja toimijoita	77	65	70	70
Markkinointiyhteistyö kulut €	173 674	200 000	220 000	220 000
Toimenpiteet, materiaalit, yhteistyö ja Tapahtumien Salo kulut €			306 500	225 312
Vakinaista henkilöstöä	1	1	1	1
Määräaikaista henkilöstöä		1	1	1
Tuotot €	38 382	25 000	35 000	35 000
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen				
Kaupungille jäävät sote -palvelut (siirtyvät sote -palveluilta 1.1.2023)				
Kulut €		402 619	Erittely tarkemmin alla	
Tuotot €		270 000		
Hyte-koordinointi				
Kulut €	75 557	232 267	Erittely tarkemmin alla	
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kulut €			110 318	110 318
Avustettuja yhdistyksiä			30	30
Avustukset €			175 000	175 000
Osallisuuden edistäminen:				
Osallistuvan budjetoinnin ehdotukset			50	50
Kulut €			208 488	208 488
Tuotot €			51 000	51 000
Ehkäisevä päihde- ja mielenterveystyö kulut €			72 341	72 341
Ikäkeskustoiminta kulut €			115 154	115 154
Tuotot €			51 500	51 500
Vakinaista henkilöstöä	1	1	2	2
Määräaikaista henkilöstöä			1	1
Tietohallinto			Siirtynyt talouspalveluihin 1.8.2023	
Työasemien määrä	7 160	7 100		
Kulut €	2 185 770	2 133 008		
€/työasema	305	300		
Vakinaista henkilöstöä	12	13		
Tuotot €	2 244 634	2 115 710		
Edunvalvonta			Siirtynyt kaupunginhalituksesta 1.8.2023	
Kulut €		343 924	360 228	360 228
Vakinaista henkilöstöä		5		
Tuotot €		320 000	330 000	330 000
142 Hallintopalvelut yhteensä				
Tuotot €	398 932	900 000	1 836 000	741 000
Kulut €	3 300 195	4 284 056	4 729 384	4 123 937
Netto €	-2 901 263	-3 384 056	-2 893 384	-3 382 937

151 Talouspalvelut

Toiminta	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	TA 2024
Talous- ja rahoituspalvelujen hallinto				
Kulut €	435 373	738 953	699 050	477 409
Pankkipalvelut kulut €	131 755	106 000	106 000	106 000
Vakinaista henkilöstöä	6	6	5	5
Tuotot €	18 922	30 000	30 000	30 000
Infotietona varhe- ja eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut, päättyy 2022				
Kulut €	38 981			
Kevan tasausmaksu, vuodesta 2023 alkaen				
Kulut €		50 580	60 230	55 450
Projektit ja hankkeet				
Määrä				
Kulut €	7 166	0	0	0
Tuotot €	2 312	0	0	0
Netto €	-4 854	0	0	0
Henkilöstöä	1			
Kuntastrategiset palvelut				
Kulut €	56 591	120 002	119 469	118 699
Toimialojen keskitetyt talouspalvelut				
Kulut €	474 071	202 785	205 251	205 251
€/tunti	36,65	25,09	31,97	31,74
Vakinaista henkilöstöä	8	5	5	5
Tuotot €	21 490	20 000	20 000	20 000
Kunnallisverotus				
Kulut €	1 109 001	600 000	600 000	600 000
€/asukas	21,76	11,49	11,49	11,49
Taloushallinnon keskitetyt rahoituspalvelut				
Kulut €	47 149	60 000	52 000	52 000
Tuotot €	41 659	34 500	34 500	34 500
Talous- ja vuosisuunnittelu				
Kulut €	135 700	212 777	274 194	274 194
€/tunti	41,97	65,80	84,80	84,80
Tuotot €	4 624	5 000	5 000	5 000
Vakinaista henkilöstöä	2	2	2	2
Hankintapalvelut				
Kulut €	136 145	186 507	179 054	179 054
€/tunti	42,10	57,68	55,37	55,37
Tuotot €	10 706	10 210	10 210	10 210
Vakinaista henkilöstöä	2	2	2	2
Tietohallinto			Siirtynyt hallintopalveluista 1.8.2023	
Työasemien määrä	7 160	7 100	7 580	7 580
Kulut €	2 185 770	2 133 008	2 467 927	2 467 927
€/työasema			326	326
Vakinaista henkilöstöä			10	10
Tuotot €	2 244 634	2 115 710	2 105 574	2 105 574
151 Talouspalvelut yhteensä				
Tuotot €	2 344 347	2 215 420	2 205 284	2 205 284
Kulut €	4 718 721	4 360 032	4 480 534	4 480 534
Netto €	-2 374 374	-2 144 612	-2 275 250	-2 275 250

151 Henkilöstöpalvelut

Toiminta	TP 2022	MTA 2023	LTK 2024	TA 2024
Kaupungin työntekijöitä	3 587	1 700	1 700	1 700
Henkilöstöpalvelujen hallinto				
Kulut €	654 092	867 787	627 838	627 838
Eläkkeet kulut €	731	1 000	1 000	1 000
Vakinaista henkilöstöä	6,5	7	7	7
Tuotot €	23 722	16 000	10 000	10 000
Infotietona Kevan tasausmaksu, vuodesta 2023 alkaen				
Kulut €		179 100	37 760	37 760
Työsuojelu				
Kulut €	364 305	296 988	266 508	266 508
€/työntekijä	101,56	174,70	156,77	156,77
Vakinaista henkilöstöä	5	3	3	3
Tuotot €	4 070	4 500	4 500	4 500
Rekrytointiyksikkö				
Kulut €	259 039	169 670	167 996	167 996
€/työntekijä	72,22	99,81	98,82	98,82
Vakinaista henkilöstöä	3	3	3	3
Tuotot €	2 867	3 420	3 420	3 420
Luottamusmiehet (yhteistoiminta)				
Kulut €	248 330	179 971	150 751	150 751
€/työntekijä	69,23	105,87	88,68	88,68
Päälouottamusmiehiä,	7	7	7	7
joista palkanmaksu henkilöstöpalveluista	3,8	2,2	2,2	2,2
Tuotot €	42 036	42 070	42 070	42 070
Työhyvinvoinnin edistäminen				
Kulut €	454 098	424 974	460 788	460 788
€/työntekijä	126,60	249,98	271,05	271,05
Tuotot €	7 491	9 150	9 150	9 150
Vakinaista henkilöstöä	1	1	1	1
Yhteinen koulutus				
Kulut €	7 406	70 000	50 000	50 000
Koulutuskorvaus €	87 653	70 600	70 600	70 600
Koulutuskorvaus €/työntekijä	24,44	41,53	41,53	41,53
Työterveyspalvelut				
Kulut €	1 974 962	847 700	846 700	846 200
Netto €/työntekijä	245	222	222	221
Tuotot (Kelan työterveyshuollon korvaus) €	1 097 473	470 000	470 000	470 000
151 Henkilöstö- ja talouspalvelut yhteensä				
Tuotot €	1 265 312	615 740	609 740	609 740
Kulut €	3 962 963	2 858 090	2 571 081	2 571 081
Netto €	-2 697 651	-2 242 350	-1 961 341	-1 961 341