

## Käyttösuunnitelma 2024, vapaa-ajan lautakunta

Vapaa-ajan lautakunta 07.03.2024 § 14  
1509/02.02.00.01/2023

Valmistelija

vapaa-aikajohtaja Antti Mattila, antti.mattila@salo.fi, 02 778 4700,  
museonjohtaja Susanna Luojus, susanna.luojus@salo.fi, 02 778 4900,  
kirjastopalvelupäällikkö Jaakko Lind, jaakko.lind@salo.fi, 02 778 4962,  
vs. taloussuunnittelija Mirka Haanpää, mirka.haanpaa@salo.fi, 02 778  
2288

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 4.12.2023 § 97 talousarvion vuodelle 2024. Hyväksytyyn talousarvion ohjeistuksen mukaan lautakunnat laativat hyväksytyyn talousarvion perusteella yksityiskohtaisemman käyttösuunnitelman ja nimeävät tulosityksikkötason vastuuhenkilöt.

Käyttösuunnitelmassa toimielimet päättävät omalta osaltaan hyväksytyyn talousarvion tehtävien toteuttamisesta ja määrärahoista tulojen ja menojen osalta. Käyttösuunnitelman muutoksista päättää kyseisen käyttösuunnitelman hyväksynyt toimielin. Käyttösuunnitelma sitoo lautakuntaa ja viranhaltijaa.

Vuoden 2024 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien ulkoinen toimintakate on valtuuston nähden sitova. Lautakuntien tulee kuitenkin seurata myös sisäisten menojen ja tulojen kehitystä raportointien yhteydessä. Toimielimet voivat tehdä määrärahasiirtoja sitovuustason sisällä. Työllistämistukipalkat sekä työterveyshuollon määrärahat on talousarviossa varattu keskitetysti talousarvioon, josta ne käytön mukaan siirretään kunkin yksikön talousarvioon vuoden aikana.

Perusteluista poikkeava toiminta, hanke tai hankinta vaatii kaupunginvaltuuston myöntämän määrärahan. Poikkeuksena lisämäärärahan hakemiselle ovat sellaiset kesken talousarviovuotta aloitettavat projektiluontoiset toiminnot, joille on talousarviossa varattu määrärahaa ja siten hyväksytty jo valtuustossa. Mikäli kyseessä oleville toiminnoille saadaan menojen katteeksi kokonaisuudessaan ulkopuolinen rahoitus tai mikäli toiminnon omavastuuosuudelle on talousarviossa varattu määrärahaa, voidaan tällaiset projektiluontoiset toiminnot hyväksyä ko. toimielimessä.

Talousarviovuoden aikana voi olla perusteltua tehdä toiminnallisia muutoksia, jolloin tulee siirtää määrärahoja sitovuustasolta toiselle. Silloin, kun ei synny lisämäärärahatarvetta, voidaan määräraha siirtää sitovuustasolta toiselle ilman kaupunginvaltuuston päätöstä. Päätöksen tekee se toimielin, jolle kulloinkin kysymyksessä olevan asian päätösvalta kuuluu.

Kaikista talousarviomuutoksista on aina tehtävä ilmoitus talouspalveluihin ja Sarastia Oy:lle.

Kaupunginvaltuusto on kaupungin organisaatiouudistusta koskevassa päätöksessään 12.6.2023 § 43 päättänyt, että kaupungin organisaatiossa toimii neljä toimialaa: konsernipalveluiden toimiala, sivistyspalveluiden toimiala, elinvoimapaalveluiden toimiala ja teknisten palveluiden toimiala. Konsernipalveluiden toimiala aloitti toimintansa 1.8.2023 ja muut toimialat aloittivat toimintansa vuoden 2024 alusta. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 4.12.2023 § 92 hallintosäännön, joka on astunut voimaan 1.1.2024. Salon kansalaisopisto siirtyi vapaa-ajan lautakunnan alta opetuslautakunnan alle. Käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä

Salon kansalaisopiston määrärahat siirretään opetuslautakunnan talousarvioon.

Kulttuuripalveluiden osalta käyttösuunnitelmaan on lisätty Veturitallin määräaikainen amanuenssi 6kk ajalle vuodelle 2024. Henkilöstökulut rahoitetaan kokonaisuudessaan valtion perinnöllä, joten lisäyksellä ei ole vaikutusta toimintakatteeseen. Vuoden 2024 yleis- ja kohdeavustusten osalta vapaa-ajan lautakunta on hyväksynyt käyttösuunnitelman 18.1.2024 § 4.

Nimetty vastuuhenkilö päättää alueensa käyttösuunnitelmasta alemmalla tasolla. Tulosityksikkötason alemmat vastuuhenkilöt hyväksyy vastuuhenkilö. Mikäli vuoden aikana on tarvetta muutoksiin vastuuhenkilöihin tulosityksikkötasolla, asia tuodaan lautakunnan päätettäväksi. Alemman tason muutoksista tehdään viranhaltijapäätös.

Esityslistan liitteenä on vapaa-ajan lautakunnan käyttösuunnitelma vuodelle 2024 sekä hankintasuunnitelma vuodelle 2024. Vapaa-ajan lautakunnan vastuualueet ja tulosityksikkötasot ovat samoja muiden kuin kulttuuripalveluiden osalta, joten muiden kuin kulttuuripalveluiden osalta vastuuhenkilöt nimetään käyttösuunnitelman mukaisesti vastuualueille. Kulttuuripalveluiden osalta vastuuhenkilöt nimetään tulosityksikkötasolle.

Vapaa-aikajohtaja toimii yleisten kulttuuripalvelujen vastuuhenkilönä siihen asti kunnes kulttuuripäällikkö aloittaa virassaan.

Esittelijä	Vs. Sivistyspalveluiden johtaja
Päätösehdotus	<p>Vapaa-ajan lautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2024 hankintasuunnitelman, hyväksyy liitteenä olevan vapaa-ajan lautakunnan käyttösuunnitelman vuodelle 2024 ja vahvistaa vastuualueiden kokonaismenot, -tulot, sitovan toimintakatteen sekä vastuuhenkilöt:</p> <p>4001 Vapaa-aikapalvelut/ vapaa-aikajohtaja 4010 Yleiset kulttuuripalvelut / kulttuuripäällikkö 4020 Museopalvelut / museonjohtaja 4100 Kirjasto- ja tietopalvelut/ kirjastopalvelupäällikkö 4500 Liikuntapalvelut / vapaa-aikajohtaja</p>
Päätös	Vapaa-ajan lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.
Tiedoksianto	Talouspalvelut