

# SAVONLINNAN KAUPUNKI



**TILINPÄÄTÖS 2022**

# Sisällysluettelo

TOIMINTAKERTOMUS.....	4
Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa .....	4
Kaupunginjohtajan katsaus .....	4
Savonlinnan kaupungin hallinto-organisaatio .....	6
Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	8
Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	23
Henkilöstö.....	28
Ympäristöasiat .....	30
Muut ei- taloudelliset asiat.....	31
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä .....	32
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista .....	33
Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä .....	36
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus .....	38
Tilikauden tuloksen muodostuminen .....	38
Toiminnan rahoitus .....	39
Kokonaistulot ja -menot 2022 .....	45
Kuntakonsernin toiminta ja talous .....	46
Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä .....	46
Konsernin toiminnan ohjaus.....	47
Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	47
Arvio konsernin tulevasta kehityksestä .....	48
Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä .....	49
Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut .....	50
Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden sopeuttamistoimenpiteet.....	56
Talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	56
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....	57
Tavoitteiden toteutuminen .....	57
Keskushallinto.....	58
Sivistystoimiala .....	76
Tekninen toimiala .....	92
INVESTOINTIOSA.....	124
KONSERNIOSIEN TIEDOT .....	137
Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen .....	160

Käyttötalouden toteutuminen.....	160
Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	165
Investointien toteutuminen .....	166
Rahoitusosan toteutuminen.....	168
Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	169
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	171
Tuloslaskelma .....	172
Rahoituslaskelma.....	173
Tase.....	174
Konsernilaskelmat .....	176
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	180
Kunnan liitetiedot .....	181
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot .....	195
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT LASKELMAT.....	205
Savonlinnan Vesi.....	206
Muut eriytetyt laskelmat.....	212
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT.....	215
Tilinpäätöksen allekirjoitus.....	216
Tilinpäätösmerkintä.....	217
LUETTELOT JA SELVITYKSET .....	218
Luettelot ja selvitykset 2022.....	219

# TOIMINTAKERTOMUS

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

### Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupungin talous on saatu hyvään kuntoon. Vuoden 2022 tilikauden tulos on 5,6 miljoonaa euroa ylijäämäisen ja taseessa ylijäämän määrä nousi peräti 29 miljoonaan euroon. Kaupungin konsernivelat ovat jo pitkään olleet alle kuntien keskiarvon. Viimeisen kymmenen vuoden aikana konsernivelkoja on maksettu pois noin 50 miljoonaa euroa.

Tilikauden hyvää tulosta selittävät kaupungin oma talouden sopeuttaminen ja verotulojen kasvu, joka on työllisyyden paranemisen ansiota. Kaupungin oma palvelutuotanto on kustannustehokasta, mikä näkyy FCG-vertailuissa.

Sosterin menot ylittivät budjetin noin 10 miljoonaa euroa. Savonlinnan sotemenot ovat noin 72 prosenttia kaupungin kaikista menoista. Tämä aiheuttaa isoja vaikeuksia kaupungin taloudelle vuodesta 2024 lukien, koska kaupungilta otetaan tulopohjasta lisää pois tulevasta vuodesta lukien. Poisotettava tulopohja siirretään hyvinvointialueen rahoitukseen.

Kaupungin taloutta on tehostettu vuodesta 2013 alkaen talouden tasapainottamis- ja kustannustehokkuuden noin 27 miljoonan euron parantamisohjelmalla. Ohjelman avulla on saatu parannettua kaupungin hallinnon, sivistys- ja teknisten palvelujen kustannustehokkuutta vertailukuntien parhaimmista. FCG:n tekemän selvityksen mukaan esimerkiksi Mikkeliin verrattuna hallinnon, sivistys- ja teknisten palvelujen kustannustehokkuus on noin 22 miljoonaa euroa parempi. Toteutetun ohjelman tuloksena henkilöstömäärää on vähennetty noin 300 työntekijällä. Toimitilojen määrää on vähennetty noin 50 000 kerrosneliömetriä. Yhteensä näillä toimenpiteillä on saavutettu noin 11 miljoonan euron pysyvä kustannusmenosäästö.

Lisäksi kaupungin elinkeinoelämän sekä koulutuksen ja osaamisen kehittämistoimenpideohjelmalla on saatu työllisyystilannetta parannettua sekä nettomuuttovoiton ja opiskelijamäärän voimakas kasvu. Savonlinna jatkoi muuttovoittokaupunkina myös viime vuonna. Peräti 200 kuntaa Suomessa on jo muuttotappiokuntia. Muuttovoitto ja työllisyyden paraneminen ovat luoneet pohjaa verotulokehityksen myönteiselle kasvulle.

Savonlinnan teknologiapuisto Nohevaan yhteistoiminnassa kaupungin, maakuntaliiton, ammattikorkeakoulun, Etelä-Savon kampustiinteistökuntayhtymän ja yritysten kanssa neuvoteltu noin 15 miljoonan euron puurakentamisen tutkimus-, tuotekehitys- ja testauslaboratorioinvestointihanke on rakenteilla ja valmistuu kuluvana vuonna. Laboratorion ja teollisen puurakentamisen insinöörikoulutuksen sekä Aalto-yliopiston kanssa neuvoteltavan professuurin avulla on tarkoitus vahvistaa Savonlinnaa Suomen suurimpana mekaanisen met-säteollisuuden keskittymänä. Viime vuonna onnistuttiin edelleen neuvottelemaan ja saamaan uusia teollisia investointeja Savonlinnaan.

Luonnonvarakeskuksen Savonlinnan yksikön käyttöön tulevien aineistopalvelu- ja kasvatustilojen noin 4 miljoonan euron rakennusinvestointi valmistui viime vuonna teknologiapuistoon. Teknologiapuistossa aloitti Luken tutkimusprofessori. Parhailaan on neuvotteluissa puun alkiotuotannon sijoittuminen Savonlinnaan, jolle edellytyksiä luo alkiotuotannon robottiteknologian kehityshanke, jota testataan laajennustiloissa.

Savonlinnan Suutarniemen uuden asuinalueen markkinointi alkoi. Kaupunkikeskustan uuden senioritalohankkeen rahoitus saatiin neuvoteltua ARA:n kanssa. Tavoitteena on jatkaa kerrostaloinvestointeja Kirkkolahden alueelle ARA:n rahoituksella ja saada myös yksityinen kerrostalorakentaminen käynnistettyä.

Nojanmaan Kartanonväylän tilaa vievän kaupan alueelle käytiin jatkoneuvotteluita, joita kuitenkin vaikeutti Suomen valtion päätös sulkea Venäjän raja matkailijoilta. Ennen koronaa Savonlinnassa kävi noin 100 000 venäläistä matkailijaa, joiden menettäminen aiheuttaa aluetalouteen noin 30-40 miljoonan euron ostovoimattappion.

Koulutukseen ja osaamisen sekä elinkeinoelämän kehittämiseen pitää panostaa lisää myönteisen kehityksen vahvistamiseksi. Neuvotteluita käytiin uusista professuureista ja DI-koulutusväylistä Aalto-yliopiston ja LUT-

yliopiston kanssa. Xamk:n Savonlinnan kampuksen opiskelijamäärä kasvoi jo noin 1300 opiskelijaan neuvoteltujen lisäopiskelijamäärien ansiosta.

Ukrainan sodan ja sanktiopolitiikan seurauksena inflaatio on lähtenyt voimakkaasti laukkaamaan. Erityisesti polttoaineiden, sähkön ja ruuan hinnat ovat nousseet. Myös palkat ja korot ovat inflaation seurauksena nousussa. Tärkeä osa-alue talouden hallinnassa on ison investointiohjelman priorisointi ja rahoituksellinen toteuttaminen. Kaupungin velka tulee nykyisellä investointiohjelmalla kasvamaan, mikä luo merkittävän korkoriskin sekä kasvattaa poistomenoja. Toteutuessaan tämä luo merkittävän talouden tasapainottamispaineen, sillä Sosterin menojen 10 miljoonan euron kasvu heikentää merkittävästi kaupungin tulopohjaa jatkossa. Sellaiset investoinnit, jotka vahvistavat kaupungin taloutta ja rahoittavat itsensä maksu- tai vuokra- tai muilla tuloilla, eivät ole ongelma.

Saksankieliseen Eurooppaan jo viisi vuotta sitten aloitetut matkailun markkinointitoimenpiteet tuottivat hyvää tulosta jo ennen koronaa. Ennen koronaa neuvoteltu charter-lentoyhteys saadaan käynnistettyä tänä vuonna Rotterdamista ja Frankfurtista. Samoin matkailun ympärivuotistamiseen ollaan merkittävästi panostamassa. Toinen iso mahdollisuusalue ovat uusiutuvan energia-alan ja -teknologian investoinnit. Kolmas uusi mahdollisuus on lisääntyvä etätyö ja etäyrittäjyys, jotka edellyttävät myös toimivan laajakaistainfrastruktuurin kehittämistä ja investointeja, vaikka Savonlinnan tilanne on huomattavasti muuta maakuntaa parempi ja Suomenkin keskiarvon yläpuolella. Viime vuonna saatiin neuvoteltua Savonlinnan alueita valtion avustaman laajakaistahankkeiden kilpailutuksen piiriin.

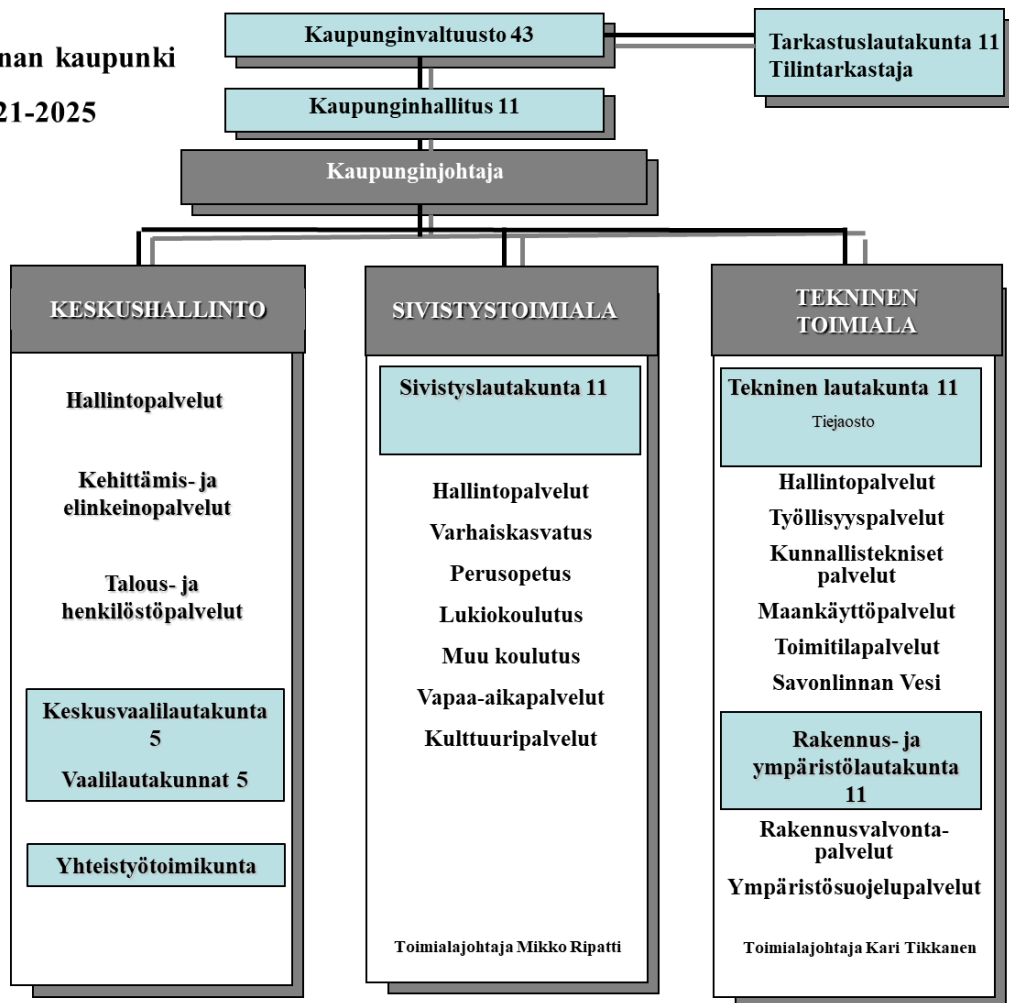
Haluan kiittää erityisesti kaupungin henkilöstöä, joka on koronankin aiheuttamissa vaativissa olosuhteissa työskennellyt erinomaisen hyvin kaupungin asukkaiden palveluiden ja kehittämisen hyväksi. Samoin haluan kiittää päättäjiä työstään Savonlinnan hyväksi ja kaupunkimme mainittuja sidosryhmiä tuloksekkaasta yhteistyöstä.

Janne Laine  
Kaupunginjohtaja

# Savonlinnan kaupungin hallinto-organisaatio



Savonlinnan kaupunki  
2021-2025



Valtuustokausi alkoi 1.8.2021.

## Tilivelvolliset tehtäväalueittain vuonna 2022

Tilivelvollisia ovat kaupunginhallituksen ja kaikkien lauta- ja johtokuntien jäsenet sekä viranhaltijat kunkin toimielimen tehtäväalueilta seuraavasti:

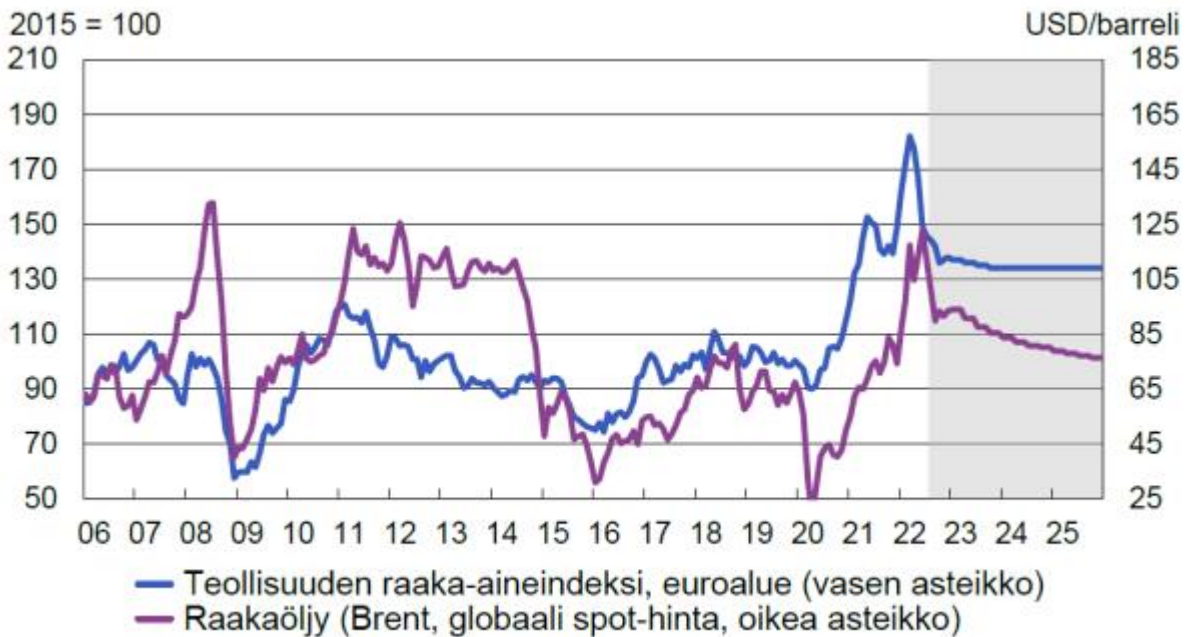
<b>Tehtäväalue</b>	<b>Tilivelvollinen</b>
<b>KESKUSHALLINTO</b> <b>Tarkastuslautakunta</b> Tarkastustoimi	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
<b>Kaupunginhallitus</b> Hallintopalvelut Hallintopalvelut Kehittämisen- ja elinkeinopalvelut Talous- ja henkilöstöpalvelut Sosiaali- ja terveystieteiden palvelut	Hallintopäällikkö 14.3.2022 asti Hallintojohtaja-kaupunginlakimies 15.3.2022 alkaen Elinkeinojohtaja Talousjohtaja Talousjohtaja
<b>SIVISTYSTOIMIALA</b> <b>Sivistyslautakunta</b> Hallintopalvelut Varhaiskasvatus Varhaiskasvatus Perusopetus Lukiokoulutus Muut koulutus	Sivistystoimenjohtaja Varhaiskasvatuspäällikkö 31.8.2022 asti Kasvatus- ja opetuspäällikkö 1.9.2022 alkaen Sivistystoimenjohtaja Sivistystoimenjohtaja Sivistystoimenjohtaja
<b>Kulttuurijaosto</b> Kulttuuripalvelut	Kulttuurijohtaja
<b>Vapaa-aikajaosto</b> Vapaa-aikapalvelut	Vapaa-aikapäällikkö
<b>TEKNINEN TOIMIALA</b> <b>Tekninen lautakunta</b> Hallintopalvelut Työllisyyspalvelut Kunnallistekniset palvelut Maankäyttöpalvelut Toimitilapalvelut Savonlinnan Vesi Tiepalvelut	Tekninen johtaja Työllisyyspalvelujen päällikkö Infrapäällikkö Kaavoituspäällikkö Kiinteistöjohtaja Vesihuoltopäällikkö Mittausinsinööri
<b>Rakennus- ja ympäristölautakunta</b> Rakennusvalvontapalvelut Ympäristönsuojelupalvelut	Rakennustarkastaja Ympäristöpäällikkö

# Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

## Maailman ja euroalueen talous

Maailmantalouden näkymät kirkastuivat vuoden 2022 alkupuolella koronapandemian alkaessa hieman hellittä. Koronapandemian aikana taloutta rasitti myös mm. konttipula Kiinan koronatilanteen vanavedessä. Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan helmikuussa toi merkittävän, uuden varjon talouteen. Asetetut pakotteet ja erityisesti energiasektoriin kohdistuvat rajoitteet heijastuivat nopeasti energian hintoihin. Pitkittynyt sotatilanne heijastui Ukrainan viljakauppaan ja se aiheutti osaltaan paineita hinnannousulle. Rajoitteiden myötä nousseet lannoitekustannukset heijastuivat maataloustuotteiden hintoihin ja kuluttajahintoihin. Hintojen rajunousu näkyi kiihtyneenä inflaationa.

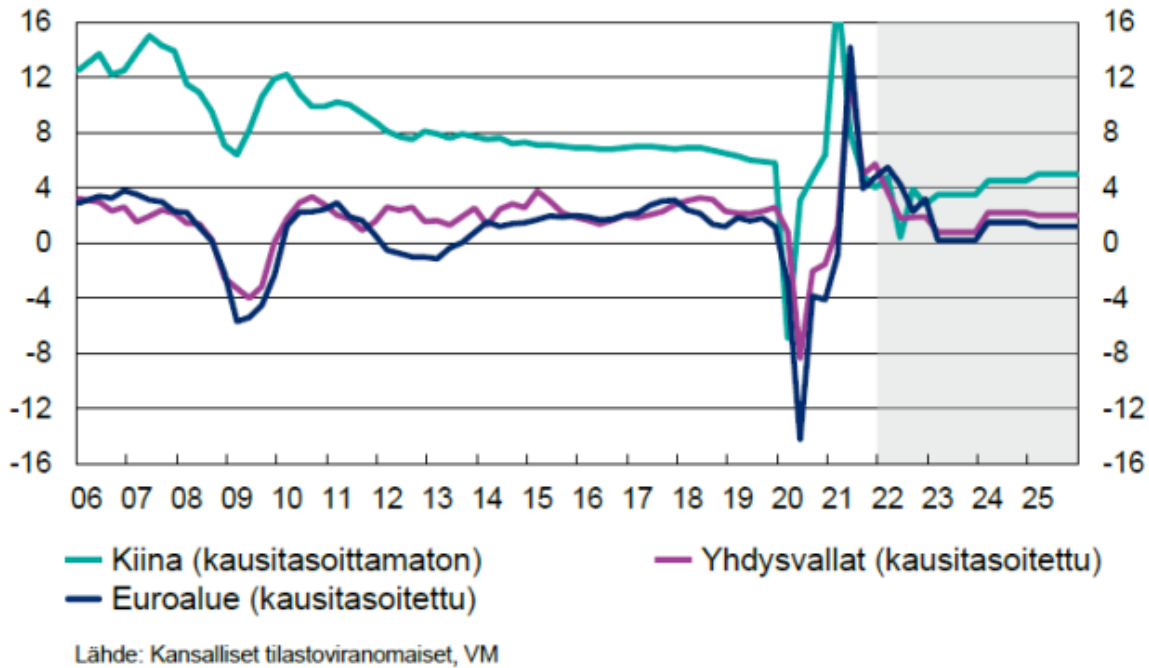
## Raaka-aineiden hinnat



Lähde: Hamburgisches WeltWirtschafts Institut, Macrobond, VM

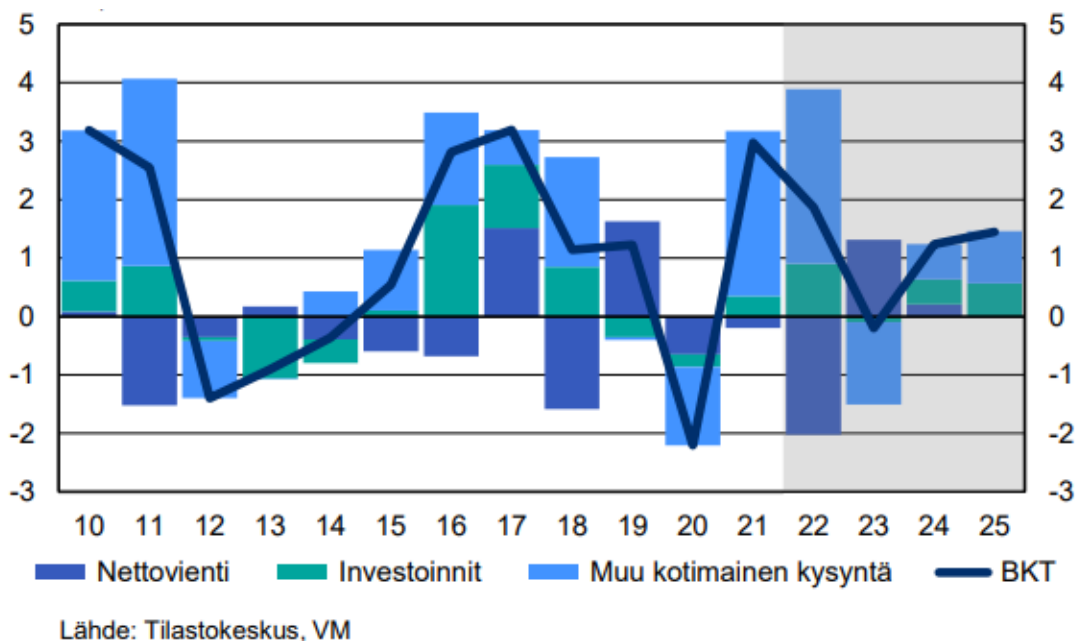


### Bruttokansantuote; määrän muutos %



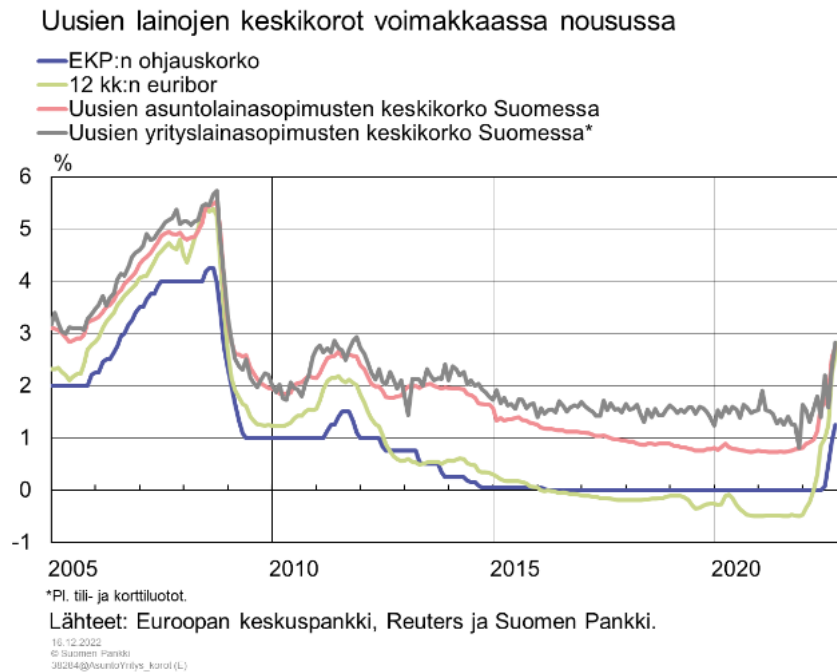
Suuri osa euroalueen maista kärsii syntyneestä energiakriisistä Suomea enemmän, sillä maakaasulla on niiden energiatuotannossa selvästi suurempi rooli. Tästä huolimatta euroalueen tuotanto kasvaa vuositasolla 0,2 prosenttia, kun Suomen tuotannon odotetaan vähenevän saman verran. Osalla euromaista koronakriisistä toipuminen on edelleen kesken, Venäjän markkinoiden menetyksen vaikutus pienempi ja energiakriisiin liittyvät tuet Suomea suuremmat. Talouskasvun hidastumisesta huolimatta maailmankaupan kasvu on ollut rivakkaa, ja kasvun odotetaan kiihtyvän vuoden 2023 jälkeen. Tästä kasvusta arvioidaan myös Suomen talouden hyötyvän. Venäjän markkinoiden menetys jättää kuitenkin pysyvän loven vientiin sekä euroalueella että Suomessa.

### BKT ja siihen vaikuttavat tekijät, vuosikasvu %



Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa, energiakriisi, nopea inflaatio ja sen seurauksena nousevat korot heikentävät kansainvälistä taloutta ja aiheuttavat epävarmuutta. Sota ja energiakriisi haittaavat etenkin Euroopan talouden kasvua. Talouskasvun tuntuva heikentyminen Suomen tärkeimmillä vientimarkkinoilla vaimentaa Suomen viennin kasvua.

## Keskikorkojen kehitys

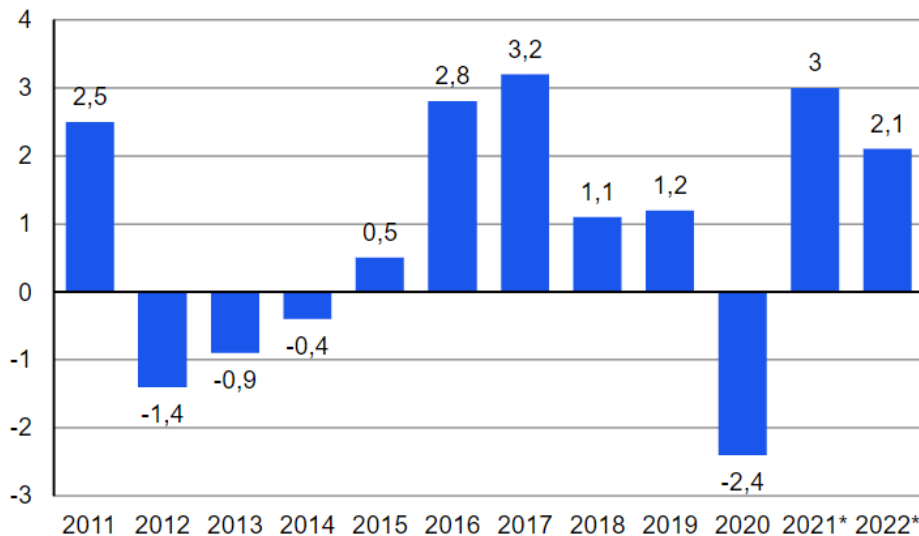


Korkojen nousu on ollut vuoden 2022 toisella puoliskolla ripeää. Markkinakorkojen noustessa myös uusien asuntolainojen ja yrityslainasopimusten keskikorot ovat alkaneet jyrkästi nousta. Markkinaodotusten mukaan korot kuitenkin laskevat hieman vuoteen 2024 mennessä, kun inflaatiopaineet hellittävät.

## Suomen talous

Suomen bruttokansantuote kääntyi syksyllä 2022 lievään laskuun. VM arvioi 20.12.2022 julkaisemassaan ennusteessa heikon talouskehityksen jatkuvan talven 2022–2023 ajan. Bruttokansantuote nousi 2,1 prosenttia vuonna 2022 hyvän alkuvuoden ansiosta. Venäjän aloittaman sodan kärjistämän energiakriisin ja elinkustannusten nopean nousun seurauksena talous on ajautumassa lievään taantumaan vuonna 2023. Bruttokansantuotteen odotetaan pienentyvän 0,5 prosenttia vuonna 2023. Taantuman ennakoidaan olevan lyhytkestoinen ja kasvun elpävän vuonna 2024 noin 1,1 prosenttiin. Vuoden 2025 osalta kasvun arvioidaan olevan 1,5 prosenttia.

### Bruttokansantuotteen volyymin vuosimuutos, %



Lähde: Tilastokeskus, Kansantalouden vuositilinpito

Energian ja raaka-aineiden hinnat nousivat keväällä 2022 merkittävästi jo valmiiksi korkealta tasolta. Velkaantuneiden kotitalouksien taloutta rasittaa lisäksi nopea korkojen nousu, joka alkoi syksyllä 2022. Laaja-alainen hintojen nousu on leikannut kotitalouksien ostovoimaa, kun tulot eivät ole kasvaneet hintojen nousun tahdissa. Inflaation odotetaan hidastuvan jo vuoden 2023 aikana ja tulojen kääntyvän nousuun. Vuonna 2024 talouden odotetaan toipuvan, mutta sen ei arvella palautuvan aiemmin ennakoitulle kasvu-uralle Venäjän hyökkäyssodan vaikutusten takia.

Taloukasvun pysähtyminen ja yritysten heikentyneet työllisyysodotukset kääntävät myös työmarkkinoiden suhdanteen. Työllisyyden kasvun odotetaan hidastuvan ja työttömyysasteen nousevan väliaikaisesti. Samalla työvoimapula helpottaisi hieman suhdanneherkillä toimialoilla. Työllisyys pysyy kuitenkin hyvänä, koska taantuman odotetaan jäävän lyhytaikaiseksi ja monilla aloilla työvoimapula on rakenteellista.

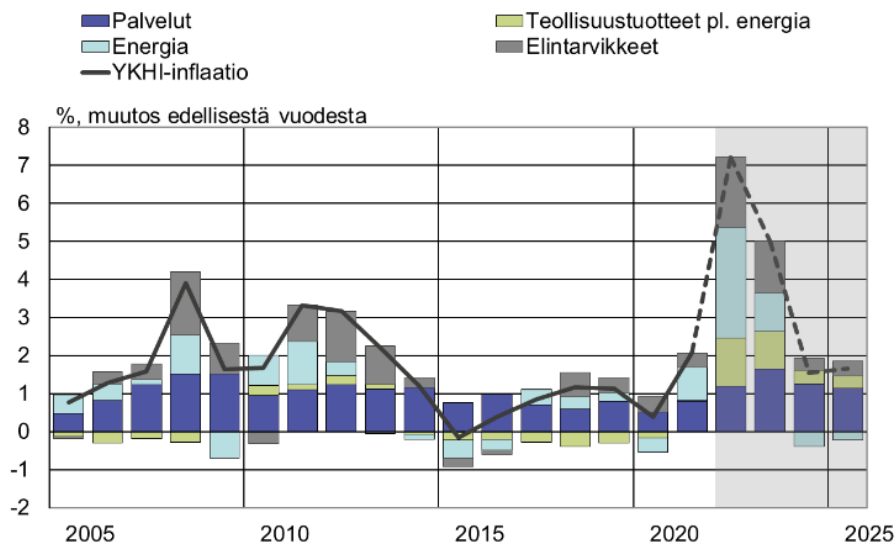
## Työllisyysasteen kehitys



Inflaatio on kiihtynyt edelleen vuonna 2022. Energian ja raaka-aineiden hinnat ovat kallistuneet ja tarjontaketjujen häiriöt pitkittyneet. Tämän kehityksen seurauksena kuluttajahinnat ovat nousseet laaja-alaisesti. Raakaöljyn ja raaka-aineiden hintojen lasku hidastaa kuluttajahintojen nousua, mutta toisaalta kallistunut sähkö ylläpitää hintapaineita etenkin tulevina talvikuukausina. Osa kustannuspaineista välittyy vielä viiveellä ruoan, kulutustavaroiden ja palveluiden hintoihin.

Inflaatio hidastuu 5 prosenttiin vuonna 2023, kun tuotannon pullonkaulat lievenevät, rahapolitiikan kiristymisen alkaa vaikuttaa ja kotimainen kysyntä heikkenee. Nopean inflaation vuoksi Euroopan keskuspankki on nostanut korkoja, mikä jarruttaa yksityistä kulutusta. Osa kotitalouksista pystyy kuitenkin turvautumaan koronapandemian aikana kertyneisiin säästöihin. Ostovoiman ja sen myötä yksityisen kulutuksen odotetaan alkavan hiljalleen elpyvän, kun inflaatio hidastuu vuodesta 2023.

## Inflaatio pysyy korkeana vuonna 2023



Lähteet: Eurostat ja Suomen Pankin ennuste.

Suhdannetilanteen heikkeneminen, taloudellisten näkömien epävarmuus sekä kohonneet rahoituskustannukset alkavat näkyä myös yksityisissä investoinneissa, jotka supistuvat vuonna 2023. Asuinrakentaminen heikkenee selvästi. Sekä kotitalouksien että asuntosijoittajien lainanottohalut ovat vähäisiä. Samalla rakennuskustannusten nopea nousu hidastaa rakennushankkeiden käynnistämistä.

## Investointinäkömien kehitys heikkenevä



16.12.2022  
 © Suomen Pankki  
 38294@InvestoinnitAnnual

## Keskeiset tunnus- ja ennusteluvut

	2021	2020	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
	mrd. euroa	määrän muutos, prosenttia					
Bruttokansantuote markkinahintaan	251	-2,2	3,0	1,9	-0,2	1,2	1,4
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	99	-6,2	6,0	8,1	-1,8	3,1	4,2
<b>Kokonaistarjonta</b>	<b>350</b>	<b>-3,3</b>	<b>3,8</b>	<b>3,6</b>	<b>-0,7</b>	<b>1,8</b>	<b>2,3</b>
Tavaroiden ja palvelujen vienti	99	-7,8	5,4	2,9	1,1	3,6	4,2
Kulutus	190	-2,7	3,4	2,1	-0,2	0,8	1,2
yksityinen	128	-4,0	3,7	2,3	-0,5	1,3	2,0
julkisen	61	0,3	2,9	1,7	0,4	-0,2	-0,5
Investoinnit	59	-0,9	1,5	3,8	-0,4	1,8	2,4
yksityiset	49	-3,2	4,7	2,8	-2,1	3,0	0,3
julkiset	11	9,5	-11,5	8,5	7,0	-2,8	11,5
<b>Kokonaiskysyntä</b>	<b>349</b>	<b>-3,7</b>	<b>3,5</b>	<b>4,3</b>	<b>-0,7</b>	<b>1,8</b>	<b>2,3</b>
kotimainen kysyntä	250	-2,0	2,8	4,8	-1,5	1,0	1,5

Lähde: Valtiovarainministeriö

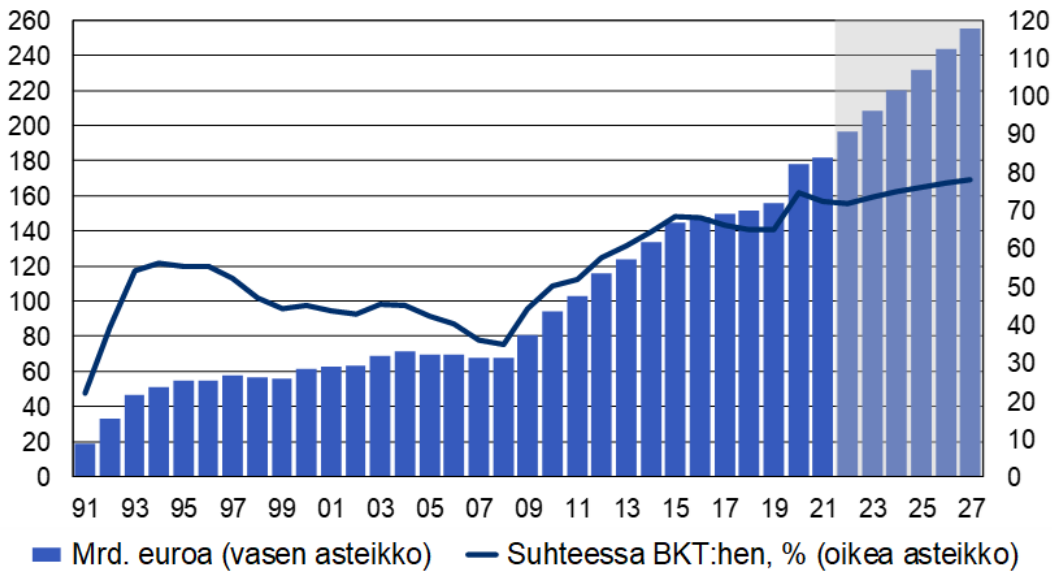
## Keskeiset tunnus- ja ennusteluvut

	2020	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	238	251	274	283	293	304
Palvelut, määrän muutos, %	-3,1	3,5	2,3	0,3	1,2	1,0
Koko teollisuus, määrän muutos, %	-1,3	0,7	1,9	0,5	1,7	1,8
Työn tuottavuus, muutos, %	0,3	0,0	0,4	0,7	1,0	1,1
Työlliset, muutos, %	-1,5	2,4	2,7	-0,5	0,3	0,4
Työllisyysaste, %	70,7	72,3	74,2	73,9	74,1	74,4
Työttömyysaste, %	7,7	7,7	6,8	7,0	6,9	6,7
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	0,3	2,2	7,0	4,0	1,9	1,7
Ansiotasoindeksi, muutos, %	1,9	2,4	2,6	4,0	3,0	3,0
Vaihtotase, mrd. euroa	1,6	1,6	-6,2	-1,6	-1,0	-1,1
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	0,7	0,6	-2,2	-0,6	-0,4	-0,3
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,4	-0,5	0,3	2,9	2,9	2,8
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	-0,2	-0,1	1,7	2,9	3,1	3,4
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	57,2	55,5	52,6	53,9	53,7	53,8
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	41,8	43,0	42,0	41,2	41,1	40,8
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-5,6	-2,7	-0,8	-2,3	-2,2	-2,7
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-5,5	-3,3	-1,8	-3,1	-2,9	-3,3
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	74,8	72,4	71,7	73,4	74,9	76,2
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	52,4	51,2	51,6	52,9	53,8	54,3

## Julkinen talous

Julkinen talous on vahvistunut nopeasti, mutta vahvistumisen ei odoteta olevan pysyvää. Julkisen talouden alijäämän ennustetaan pienenevän vuonna 2022 nopean bkt:n nimelliskasvun ja työllisyyden kasvun tukemana. Verotulojen reipas kasvu on yllättänyt positiivisesti. Vuodesta 2023 lähtien alijäämä alkaa kuitenkin kasvaa ja sen odotetaan pysyvän mittavana vuoteen 2027 saakka. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuonna 2023 alijäämäisinä. Toteutuessaan tämä alijäämä edellyttää kustannusten jälkikäteistarkistusta.

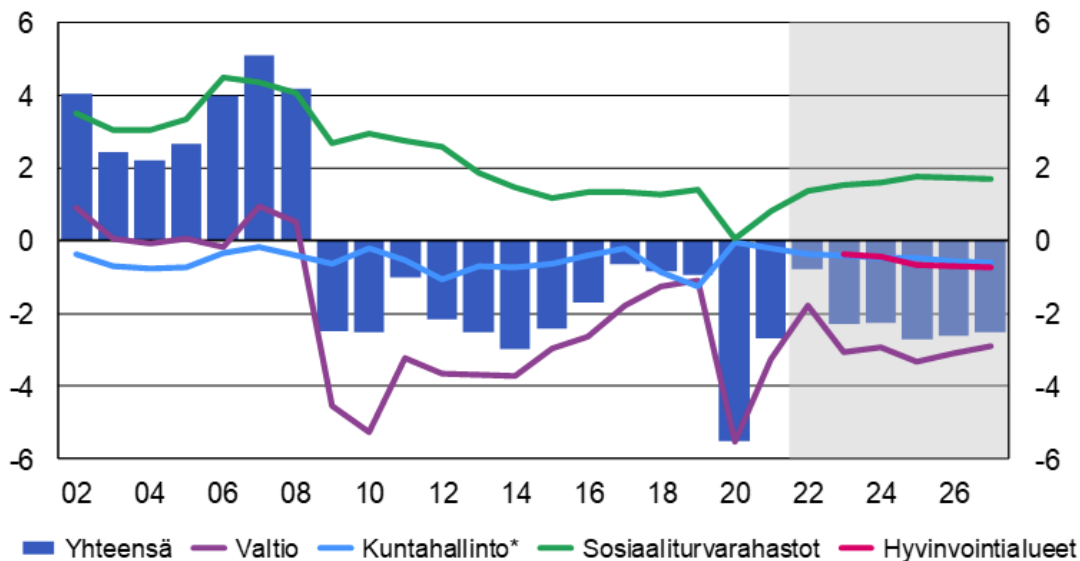
### Julkisyhteisöjen velka



Lähde: Tilastokeskus, VM

VMKT-julk

### Julkisyhteisöjen rahoitusasema, suhteessa BKT:hen, %



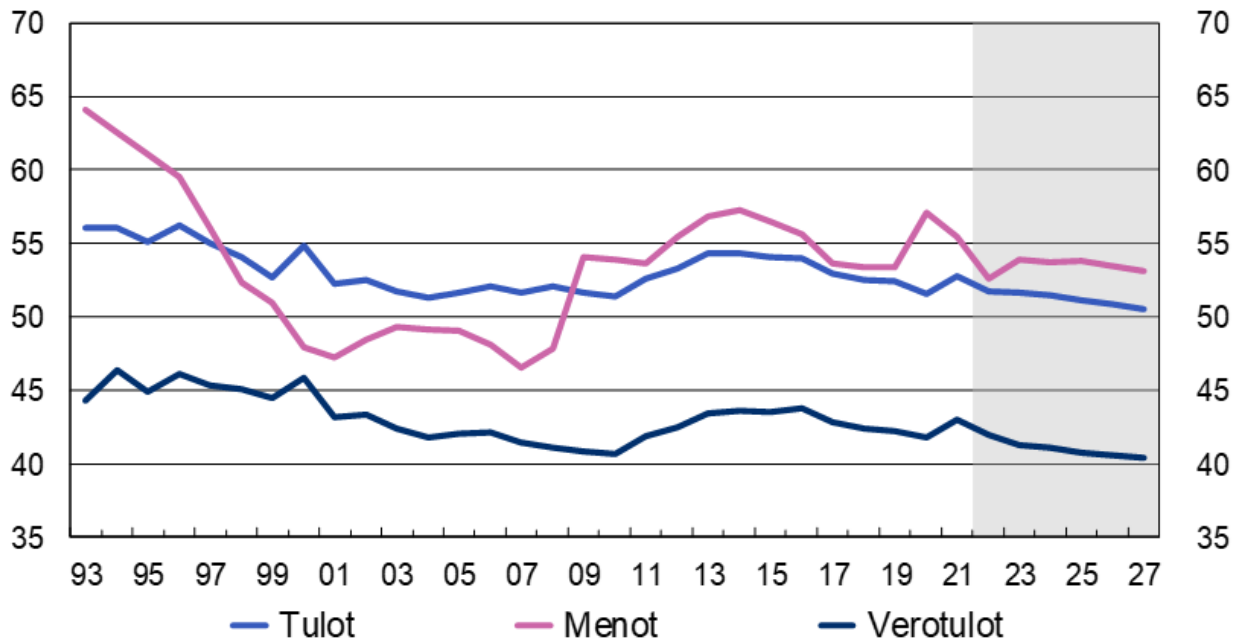
\*Ml. hyvinvointialuehallinto vuoden 2022 loppuun saakka

Lähde: Tilastokeskus, VM

Taloukasvun ja parantuneen työllisyystilanteen myötä vero- ja maksutulot kasvoivat paikallishallinnossa vuonna 2022. Tulevina vuosina julkinen talous pysyy alijäämäisenä ikääntymiseen liittyvien menojen kasvun takia. Julkisen talouden rahoitusaseman ennustetaan heikentyvän vuodesta 2023 alkaen noin -2 prosenttiin suhteessa BKT:hen.

Velkasuhteen kasvu pysähtyi hetkellisesti alijäämän pienenemisen ja ripeän nimelliskasvun vuoksi. Velkasuhde kääntyy uudelleen kasvuun vuonna 2023, kun alijäämä alkaa uudelleen kasvaa ja nimellinen kasvu hidastuu.

### Julkisyhteisöjen tulot, verotulot ja menot suhteessa BKT:hen, %



Lähde: Tilastokeskus, VM

Julkiseen talouteen kohdistuu epävarmuuksia yleisen talouskehityksen ollessa epävarmaa. Valtiolla on runsaasti takauksia ja niin kutsuttuja piileviä vastuita. Energiayhtiöt eivät ole vielä tarvinneet niille suunniteltuja tukia. Kuntien ja hyvinvointialueiden palkkasopimukseen liittyy lisäriski, koska se oli sidottu teollisuus- ja vientialojen palkkasopimukseen. Tämä sidonnaisuus tulee nostamaan merkittävästi palkkakustannuksia.

Koronapandemian myötä on kertynyt hoitovelkaa, jonka purkaminen saattaa nostaa julkisia menoja. Yleisen korkotason nousun mukana myös valtion velkakirjojen korot ovat olleet nousussa. Korkojen nousun odotetaan jatkuvan. Korkea velka ja kasvavat velanhoitokustannukset muodostavat riskin julkisen talouden kestävyydelle pidemmällä aikavälillä.



## Paikallishallinto

Kuntaliiton laatiman ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että vaikka kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset ovat kääntyneet laskuun vuodesta 2021 vuoden 2022 tulosten ennakoimaan säilyvän edelleen vahvoina. Tilikauden tulos on noin 1,3 miljardia euroa. Vuosikate on myös edelleen ylijäämäinen, mutta se on kääntynyt samansuuntaiseen laskuun tuloksen kanssa. Vaikka vuosikate heikkeni, se kattoi edelleen poistot. Koronakuluja vastaavia avustuksia maksettiin vuonna 2022 noin 460 miljoonaa euroa.

Vuonna 2021 koronapandemia kasvatti osaltaan kuntien ja kuntayhtymien menoja. Vuoden 2022 osalta menopaineita aiheuttivat edelleen myös seuraavat tekijät:

- väestön ikärakenteen muutos
- palkkaratkaisu, sopimuskorotukset +2,55 % (noin 450 milj. euroa)
- sosiaalivakuutusmaksut -0,4 % (noin -70 milj. euroa)
- kuntien tehtävien laajennukset v. 2022 (+120 milj. euroa)
- ostettujen palveluiden hintojen nousu
- aineiden ja tarvikkeiden hintojen nousu
- Ukrainasta sotaa pakenevien henkilöiden palvelujen järjestäminen lisäsi kustannuksia varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa

Tulokehitys pysyi menojen kehityksessä mukana: kuntien verotulot kasvoivat 5,3 prosenttia. Valtionosuuk- sissa on kasvua 6,5 prosenttia. Toimintatulot laskivat 1,9 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Toiminta- kulut puolestaan kasvoivat 5,0 prosenttia. Toimintatuottojen alentumiseen heijastui edelleen varhaiskasva- tusmaksujen alennus 1.8.2021.

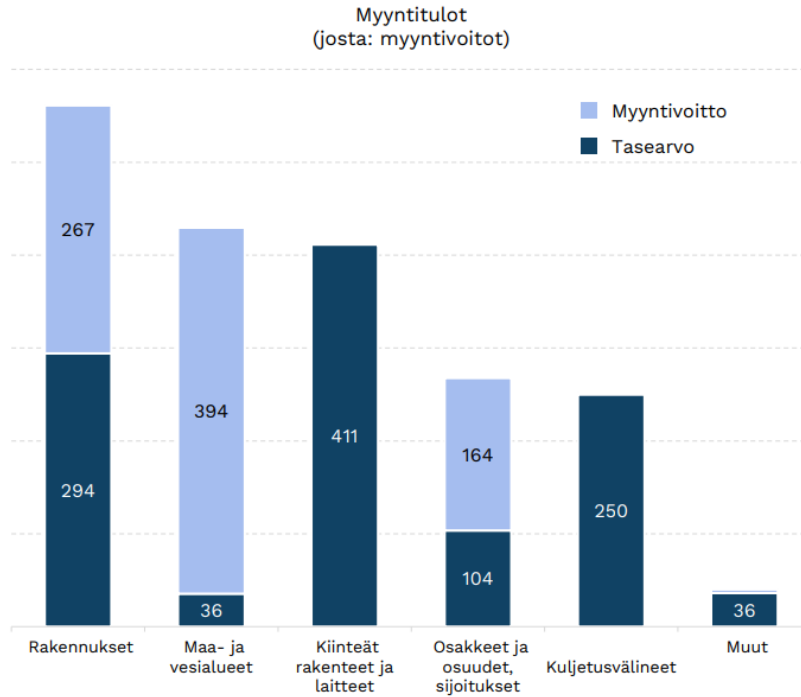
Kuntien ja kuntayhtymien toimintakate heikkeni 7,4 prosenttia.

Verot nousivat yhteensä 5,3 prosenttia eli noin 1 360 milj. euroa vuonna 2022. Eniten nousua oli kuntien saamassa yhteisöveron määrässä, jossa nousua oli 6,6 prosenttia. Nousuun vaikutti vuoden 2021 yhteisöve- ron jako-osuuden korotus, josta maksuun tuli häntiä vielä vuonna 2022 puolella. Yhteisöverossa kompensoi- tiin varhaiskasvatusmaksujen alennusta. Myös kohentunut työllisyys heijastui parantuneisiin kunnallisverotu- loihin, joissa nousua oli 5,0 prosenttia palkkasumman kasvettua. Rakennuskustannusindeksin nousu ja siitä aiheutunut rakennusten jälleenhankinta-arvojen korotus nostivat kiinteistöveron verotusarvoja. Tämä nosti kiinteistöveroista saatua tuloa 6,2 prosenttia kunnissa. Valtionosuudet laskivat edelliseen vuoteen verrattuna 6,5 prosenttia eli noin 660 milj. euroa.

Kunnat saivat valtiolta koronatukea yhteensä noin 770 miljoonaa euroa vuonna 2022. Tästä tuesta valtaosa eli 470 miljoonaa euroa oli STM:n kautta myönnettyä terveysturvallisuuden valtionavustusta.

Kunnat paransivat tulostaan kertaluonteisten myyntien avulla. Näistä saatu parannus on arviolta 900 miljo- onaa euroa. Omaisuuden myyntitulot kasvoivat 100 prosenttia edellisestä vuodesta samalla, kun investoinnit kasvoivat 8 prosenttia. Omaisuuden myynnit vähensivät lainanottotarvetta. Ilman omaisuuden myynnistä saatuja myyntivoittoja kuntien vuoden 2022 tulos olisi jäänyt 400 miljoonaan euroon. Isoimmat myyntivoitot kohdistuivat rakennuksiin, maa- ja vesialueisiin sekä osakkeisiin ja osuuksiin. HKL:n yhtiöittäminen lisäsi myyntituloja noin 750 miljoonalla eurolla.

## Omaisuuuden myynti vuonna 2022, milj.

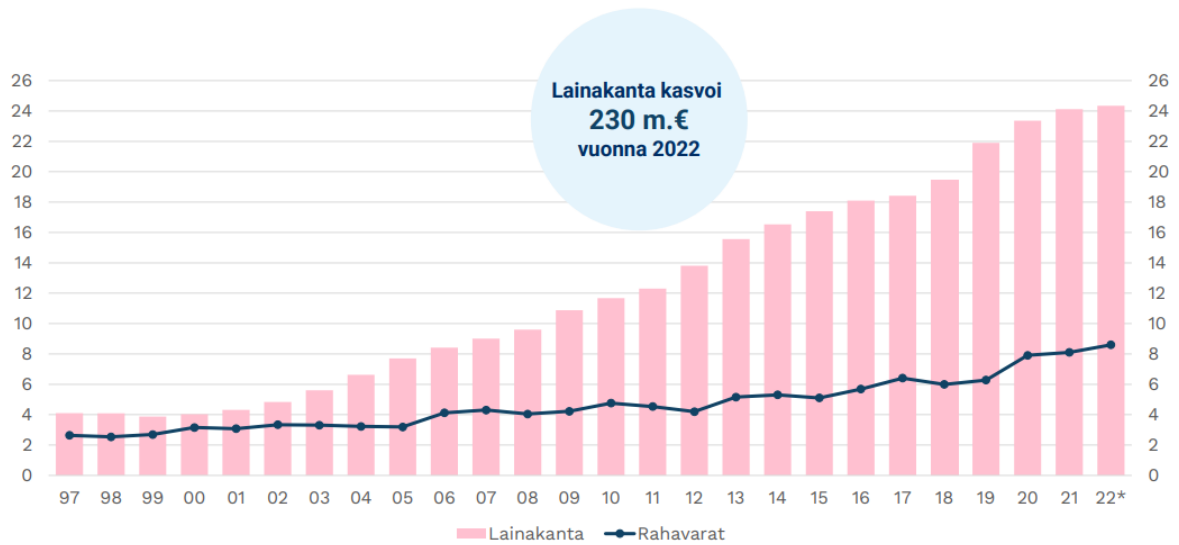


Kuntatalouden ulkoiset toimintakulut kasvoivat vuonna 2022 edelliseen vuoteen verrattuna. Palkat ja palkkiot nousivat 2 prosenttia, henkilösivukulut 1,2 prosenttia, aineet ja tarvikkeet 1,4 prosenttia ja palveluiden ostot 12,0 prosenttia. Venäjän hyökkäyssodan aiheuttama energian hinnan merkittävä nousu näkyi loppuvuoden kustannuksissa erityisesti sähkön, kaasun ja polttoaineiden hintojen kautta. Kuntien ja kuntayhtymien energiakuluihin käyttämä summa on vuositasolla noin 980 miljoonaa euroa. Energiakustannukset nousivat noin 8 prosenttia. Myös ruuan hinnan merkittävä nousu nosti erityisesti loppuvuoden 2022 kustannuksia.

Kuntayhtymien alijäämien kattamisesta aiheutuvat loppulaskut lisäävät vielä kuntien kuluja ja näiden kulujen kehitys tarkentuu lopullisissa tilinpäätöstiedoissa. Koronakuluja vastaavia avustuksia maksettiin vuonna 2022 noin 460 miljoonaa euroa.

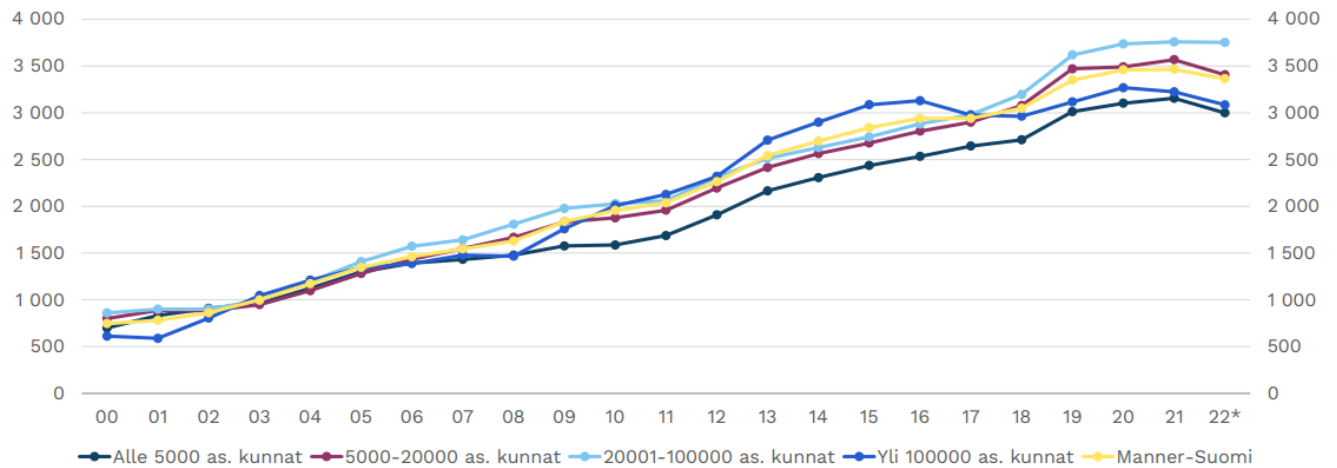
Vuoden 2022 tulos on kohtalainen, mutta siihen sisältyy merkittäviä taloudellisia epävarmuuksia hintatason noususta (palkat, energia, ruoka) sekä noussesta korkotasosta. Lisäksi alijäämäisten hyvinvointialueiden aloitus 1.1.2023 leikkaa kuntien valtionosuuksia pysyvästi ja jättää kunnille mittavan määrän sote-kiinteistöjä. Talouden yleinen kehitys tulee näkymään sopeuttamistarpeina kuntasektorilla.

## Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta sekä rahavarat 1997–2022, mrd. euroa

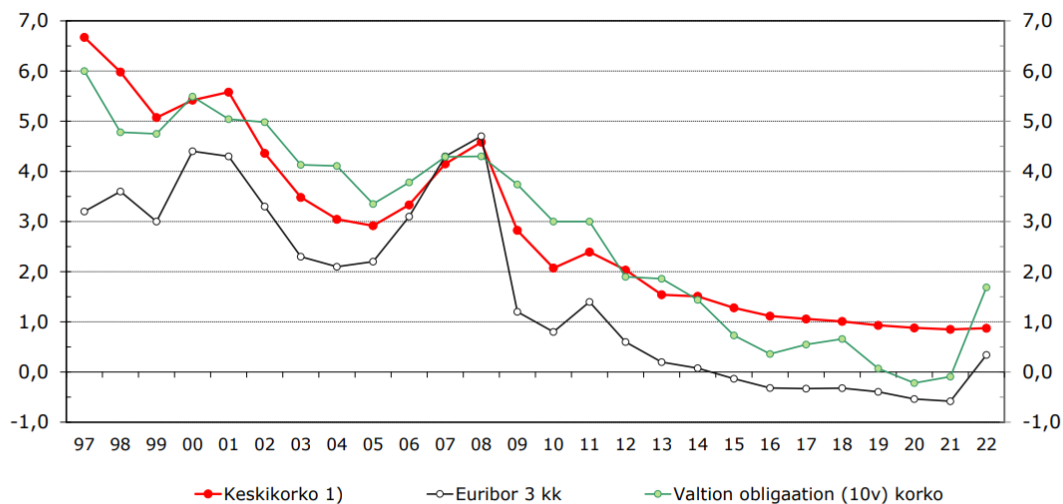


Kuntien ja kuntayhtymien rahavarat ovat hieman nousseet viimeisinä vuosina. Tilinpäätösarvioiden mukaan lainakanta on kasvanut vuoden 2021 tasosta noin 230 milj. euroa vuonna 2022. Lainakannan kasvu yhdistettynä nousevaan korkokantaan tuo lisää menopaineita kuntien talouteen.

## Kuntien lainakanta v. 2000–2022, euroa/asukas kuntakoon mukaan, Manner-Suomi



## Kuntien lainakannan kesikorko 1997–2022, %



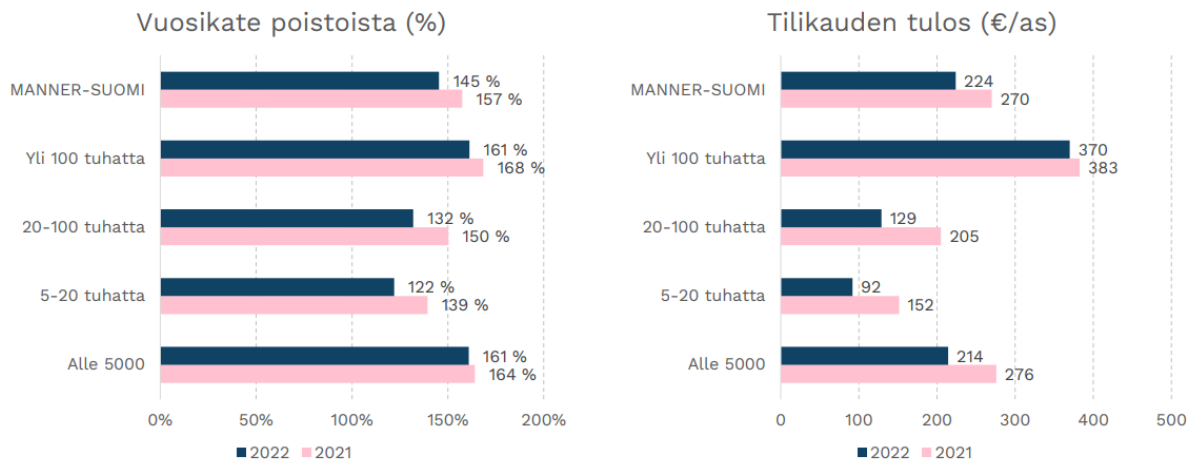
Lähde: Tilastokeskus, Suomen Pankki, Valtiokonttori

1) Tuloslaskelman mukaiset korkokulut jaettuna kahden edellisen vuoden keskiarvolla.

KUNTA  
LIITTO

Korkotaso kääntyi jyrkkään nousuun syyskuussa 2022 ja se on alkanut heijastua myös kuntien lainakannan kesikorkoon nostavasti. Kesikorko oli vuoden 2022 lopulla hieman alle 1,0 prosentin, kun valtion obligaation (10v) korko läheni jo 2 prosentin tasoa.

## Kuntien talous kuntakoon mukaan v. 2021 ja v. 2022, Manner-Suomen kunnat



Lähde: Kuntaliiton ennuste tilinpäätös 2022, 8.2.2023 Valtiokonttorin keräämien arvioiden pohjalta

Kuntien talous arvioituna vuosikatteen ja poistojen suhteella on heikentynyt edellisestä vuodesta. Samanlainen kehitys on havaittavissa tilikauden tuloksessa per asukas. Heikentymistä on erityisesti pienempien kuntien kohdalla. Tulojen ja menojen välillä on epätasapainoa tai kunnilla on mittavia investointitarpeita. Kuntien ja kuntakonsernien lainakanta on suuri. Korkotason nousu luo lisäpainetta paikallishallinnon rahoituksen riittävyyteen. Erot kuntakentän sisällä ovat myös huomattavia.

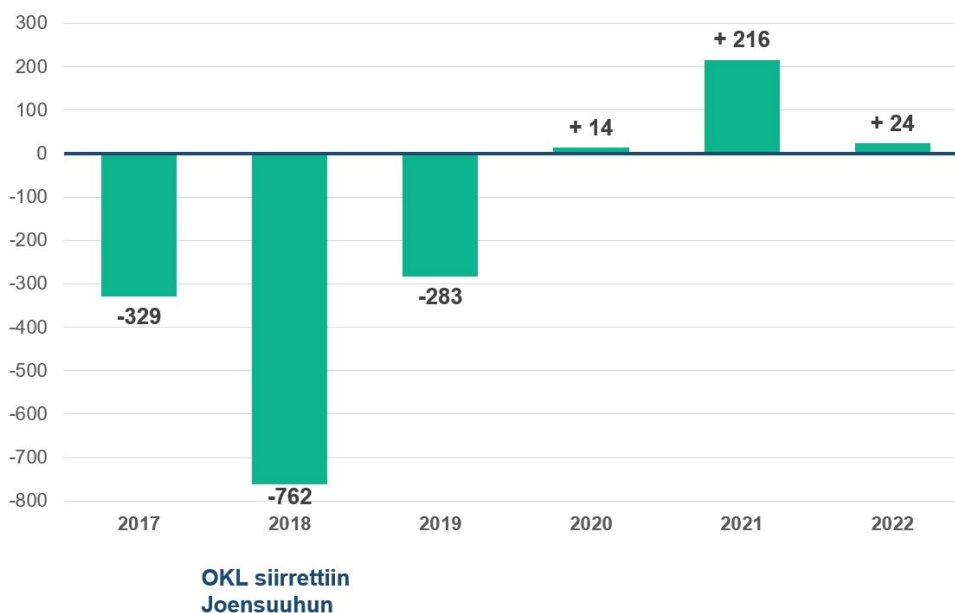
# SAVONLINNAN KAUPUNGIN TALOUS

## Etelä-Savon väestömuutos 1.1. – 31.12.2022

	Luonnollinen väestömuutos			Muuttoliike										KOKONAISMUUTOS 1.1. - 31.12.2022 (K + L)	Kokonaismuutos, % 1.1. - 31.12.2022	Väkiluku ENNAKKO 31.12.2022
	Väkiluku vuodenvaihte 2021/2022	Elävänä syntyneet (A)	Kuolleet (B)	SYNTYNEIDEN JA KUOLLEIDEN EROTUS (A-B = C)	Kuntaan (D)	Kunnasta (E)	Kuntien välinen nettomuutto (DE = F)	Maahanmuutto (G)	Maastamuutto (H)	Nettosiirotaisuus (GH = I)	KOKONAIS- NETTOMUUTTO (F+I = J)	Väestönlisäys 1.1.-31.12.2022 (C+J = K)	Väkiluvun korjaus (L)			
<b>MIKKELIN SEUTUKUNTA</b>	68 879	423	1 044	-621	2 988	3 058	-70	385	71	314	244	-377	18	-359	-0,5	68 520
Hirvensalmi	2 131	10	46	-36	92	114	-22	13	0	13	-9	-45	8	-37	-1,7	2 094
Kangasniemi	5 230	26	104	-78	191	209	-18	21	3	18	0	-78	3	-75	-1,4	5 155
Mikkeli	52 122	345	707	-362	2 275	2 277	-2	305	56	249	247	-115	-6	-121	-0,2	52 001
Mäntyharju	5 635	21	107	-86	244	254	-10	21	8	13	3	-83	10	-73	-1,3	5 562
Pertunmaa	1 644	6	42	-36	94	106	-12	3	0	3	-9	-45	2	-43	-2,6	1 601
Puumala	2 117	15	38	-23	92	98	-6	22	4	18	12	-11	1	-10	-0,5	2 107
<b>SAVONLINNAN SEUTUKUNTA</b>	39 669	170	773	-603	1 567	1 647	-80	156	24	132	52	-551	-7	-558	-1,4	39 111
Enonkoski	1 362	10	33	-23	82	81	1	1	0	1	2	-21	0	-21	-1,5	1 341
Rantasalmi	3 330	12	70	-58	143	147	-4	43	3	40	36	-22	1	-21	-0,6	3 309
Savonlinna	32 547	132	607	-475	1 237	1 301	-64	103	15	88	24	-451	-8	-459	-1,4	32 088
Sulkava	2 430	16	63	-47	105	118	-13	9	6	3	-10	-57	0	-57	-2,3	2 373
<b>PIEKSÄMÄEN SEUTUKUNTA</b>	23 140	121	467	-346	837	854	-17	101	24	77	60	-286	-5	-291	-1,3	22 849
Juva	5 887	28	145	-117	209	223	-14	15	3	12	-2	-119	1	-118	-2,0	5 769
Pieksämäki	17 253	93	322	-229	628	631	-3	86	21	65	62	-167	-6	-173	-1,0	17 080
<b>ETELÄ-SAVO</b>	131 688	714	2 284	-1 570	5 392	5 559	-167	642	119	523	356	-1 214	6	-1 208	-0,9	130 480

Lähde: Tilastokeskus, 1.1.2022 aluejako

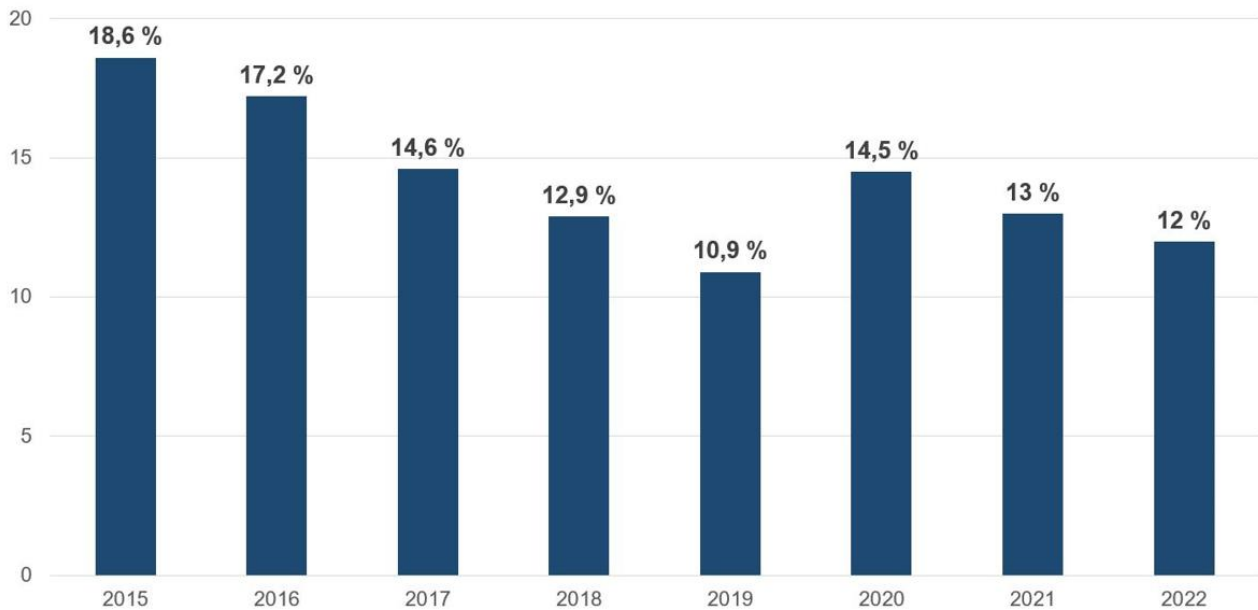
### Savonlinnan muuttotase/nettomuutto ajalla 2018–2022



## Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat kunnittain 31.12.2022

Kunta	Työvoima		Työttömät työnhakijat							Vamm. ja pitkäaik. sairaat	Avoimet työ- paikat
	Työvoima	Osuus-% työvoimasta	Yhteensä	Miehet	Naiset	Alle 20- vuotiaat	Alle 25- vuotiaat	Yli 50- vuotiaat	Pitkäaik. työttömät		
Enonkoski	546	10,3	56	31	25	...	5	30	9	8	...
Hirvensalmi	871	10,3	90	61	29	...	9	56	32	19	7
Juva	2 397	8,7	209	129	80	...	13	120	53	29	19
Kangasniemi	2 052	9,9	203	128	75	...	11	105	41	37	14
Mikkeli	23 508	10,3	2 420	1 507	913	79	336	923	778	489	908
Mäntyharju	2 208	9,9	219	136	83	...	22	100	57	42	24
Pertunmaa	633	10,4	66	42	24	...	...	39	21	19	10
Pieksämäki	7 112	9,2	651	430	221	21	69	295	163	136	261
Puumala	819	7,7	63	38	25	0	...	36	20	10	...
Rantasalmi	1 363	8,7	119	79	40	...	7	61	17	27	13
Savonlinna	13 772	12,0	1 649	988	661	53	201	717	453	275	339
Sulkava	956	8,5	81	43	38	...	8	44	6	19	11
<b>Yhteensä</b>	<b>56 237</b>	<b>10,4</b>	<b>5 826</b>	<b>3 612</b>	<b>2 214</b>	<b>166</b>	<b>684</b>	<b>2 526</b>	<b>1 650</b>	<b>1 110</b>	<b>1 609</b>

## Työttömien osuus Savonlinnan työvoimasta 2015–2022



## Talouden sopeuttamistoimenpiteet 2022

Talouden sopeuttamiseksi valtuusto asetti vuonna 2019 talouden tasapainottamistavoitteet ajalle 2020-2022. Asetetut tavoitteet olivat seuraavat:

### Toimintakulujen leikkaustavoitteet:

Henkilöstösuunnitelmaan sisältyvän henkilöstövähennyksen lisäksi kaupungin omasta palvelutuotannosta henkilöstömenoja leikattiin/leikataan pysyvästi ajalla 2020-2022 -1,5 milj. euroa/vuosi ja toimintamenoja -1 milj. euroa/vuosi. Sosiaali- ja terveystalouteihin kohdistetaan 3 milj. euron leikkaus: - 1 milj. euroa/vuosi edellisen vuoden tasosta kumulatiivisesti - 6 milj. euroa. Henkilöstömenoleikkaukset toteutettiin yt-menettelyn kautta alkuvuodesta 2019. Kaupunginhallitus hyväksyi neuvottelutuloksen 15.4.2019.

Vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020-2023 taloussuunnitelman hyväksymisen yhteydessä valtuusto hyväksyi yhteensä 590 000 euron suuruiset toimintamenolisäykset sivistystoimen talousarvioon, mitkä vähensivät asetettua pysyvää leikkaustavoitetta.

Talouden sopeuttamistoimia jatkettiin vuonna 2022. Vakinaisen henkilöstön määrä laski edellisestä vuodesta 13 henkilöä. Määräaikaisten henkilöiden määrä kuitenkin kasvoi, joten koko vuoden muutos henkilöstömäärässä oli +9 henkeä. Määräaikaista henkilöstä tarvittiin erityisesti sivistystoimialalle, jotta koronapandemian aiheuttamista poissaoloista huolimatta lakisääteiset tehtävät pystyttiin hoitamaan. Sijaispalkkoja maksettiin vuonna 2022 noin 2,6 milj. euroa. Sairasajan palkkoja maksettiin noin 0,7 milj. euroa. Kaupungin oman palvelutuotannon toimintakate on noussut vuodesta 2021. Loppuvuodesta polttoaine- ja energiakustannusten nousu heijastui kustannustasoon. Myös ruoan hinta nousi merkittävästi.

### Kaupungin toimialojen ja sote-ostojen toimintakate vuonna 2022

Toimiala	TA2022+muutettu toimintakate	Toteutuma	Poikkeama muutettuun talousarvioon
Keskushallinto (ilman sote-ostoja)	-11 300	-8 925	2 375
Sivistystoimi	-55 014	-54 879	135
Tekninen toimi	-9 585	-9 651	-65
<b>Oma palvelutoiminta yhteensä</b>	<b>-75 899</b>	<b>-73 454</b>	<b>2 445</b>
<b>Sosiaali- ja terveystalouten ostot Sosterilta</b>	<b>-146 500</b>	<b>-156 650</b>	<b>-10 150</b>

Vuoden 2022 alkuperäisen talousarvion tilikauden tulostavoite oli 19 137 euroa ylijäämäinen ja muutetun talousarvion 1 191 493 euroa alijäämäinen. Puolivuosisraportissa tilikauden tulosarvio oli 0,9 milj. euroa.

## Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

### Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.2022 oli 1 092 (pl. työllistetyt työntekijät), kun se 31.12.2021 oli 1 083, muutos +9 työntekijää. Henkilötyövuosina laskettuna koko vuoden ajalta kasvua oli 13,9 htv. Henkilöstövähennys ajalla 2013-2022 on -267,81 htv (pl. työllistetyt työntekijät) ja -165,8 htv, kun vähennykseen ei huomioida varhaiskasvatuksen ja sosiaalipalvelujen Sosteriin liikkeenluovutuksena siirtynyttä henkilöstöä ja siihen lisättyä Heikinpohjan opetusyksikön ja nuorisotoimen kaupungille siirtynyttä henkilöstöä.

Henkilöstökulut nousivat vuoteen 2021 verrattuna 0,2 milj. euroa. Ajalla 2019-2022 henkilöstökulut ovat kasvaneet 3,2 milj. euroa. Henkilöstökulujen kasvuun vaikuttaa merkittävästi koronapandemia. Vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön sairauspoissaolot olivat 18,6 kalenteripäivää/henkilötyövuosi, kun ne edellisellä vuonna olivat 16,7. Palvelussuhteessa olleen koko henkilöstön terveysperusteisia poissaoloja oli yhteensä 19 789 kalenteripäivää ja vuonna 2021 niitä oli yhteensä 17 655 kalenteripäivää. Sijaispalkkakustannukset vuonna 2022 olivat noin 2,6 milj. euroa, kun ne vuonna 2021 olivat noin 2,2 milj. euroa. Sairausloman sijaispalkkoja on toimintamenoissa lisäksi noin 0,7 milj. euroa. Vuonna 2021 sairausloman sijaispalkkoja maksettiin 0,4 milj. euroa. Erittely henkilöstöstä on toimintakertomuksen kohdassa "Henkilöstö".

**Konsernin** henkilöstöön liittyvät muutokset on esitelty kohdassa Konsernin henkilöstön määrä ja kehitys ajalla 2021-2022.

### **Työllisyys**

Työllisten määrä Savonlinnassa vuoden 2022 lopussa oli 13 772, laskua edelliseen vuoteen -62. Valtuuston asettamaa tavoitetta, että työttömyys Savonlinnassa olisi "Enintään Etelä-Savon keskiarvo", ei saavutettu. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Etelä-Savossa keskimäärin 10,4 %. Savonlinnan työttömyysaste kehittyi vuonna 2022 positiivisesti. Joulukuun lopussa 2022 työttömyysaste oli 12 %, kun se vastaavana ajankohtana vuonna 2021 oli 13 %.

Kaupungin omassa toiminnassa on panostettu pitkäaikaistyöttömien työllistämiseen. Työllistämisen päävastuullinen toimija oli kaupungin työllisyyspalvelut/työllistämisen kuntakoikeilu yhteistyössä muiden toimijoiden ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Työllistämistoimenpiteiden sisältöä ja valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista kertova selonteko on tilinpäätöskirjan kohdassa Tekninen toimi/Työllistämispalvelujen tavoitekortti.

Kunnat maksavat yli 300 päivää työttömänä olleiden henkilöiden työmarkkinatukikustannuksista 50 prosenttia ja yli 1 000 päivää työttöminä olleiden 70 prosenttia. Kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuus vuonna 2022 oli noin 2,48 milj. euroa, kun se vuonna 2021 oli noin 2,79 milj. euroa.

### **Toimintatuotot**

Toimintatuotot yhteensä olivat 48,2 milj. euroa ja muutosprosentti edelliseen vuoteen oli -5,3. Toimintatuotoissa on laskua edelliseen vuoteen 2,7 milj. euroa ja talousarvioon verrattuna kasvu oli 0,7 milj. euroa. Talousarvio oli 47,5 milj. euroa.

Toimintatuottojen toteumavertailu hyväksytyyn muutettuun talousarvioon:

Myyntituotot toteutuivat noin 0,6 milj. euroa alle

- vesilaitoksen myyntituotot alittuivat noin 200 000 euroa, pakolaisten toimeentulokorvaukset noin 120 000 euroa ja työllistämistuki 525 000 euroa.

Maksutuotot olivat noin 80 000 euroa yli

Tuet ja avustukset toteutuivat 0,8 milj. euroa yli

- covid-19 valtionavustukset sivistystoimeen 0,4 milj. euroa: varhaiskasvatus ja perusopetus 281 000 euroa, lukiokoulutus 139 000 euroa. Lisäksi avustuksia saatiin noin 20 pienempään hankkeeseen.

Vuokratuotot toteutuivat 0,8 milj. euroa yli muutetun talousarvion.

Muut toimintatuotot jäivät 0,4 milj. euroa alle talousarvion

### **Toimintakulut**

Toimintakulut olivat 278,3 milj. euroa, muutos edelliseen vuoteen +3,3 % eli 8,8 milj. euroa ja muutettuun talousarvioon ylitys 8,4 milj. euroa.



Toimintamenojen toteutumavertailu hyväksytyyn muutettuun talousarvioon:

Henkilöstökulut noin 559 000 euroa alle, mistä palkat ja palkkiot 94 000 euroa alle, eläkekulut 385 000 euroa alle ja sivukulut 81 000 euroa alle.

Palvelujen ostot n. 9,3 milj. euroa yli

- Sosteri sai koronasta aiheutuneiden kustannusten korvauksia noin 3,8 milj. euroa, jonka vaikutus sisältyy Sosterin laskutukseen hyvittävänä. Etelä-Savon sairaanhoitopiiri maksaa keväällä 2023 valmiuslain aikaisia koronakertakorvauksia henkilöstölleen. Savonlinnalle kohdistuva osuus on arvioitu omistussosuuden perusteella. Koronakertakorvauksista on kirjattu pakollinen varaus 762 000 euroa, joka sisältyy tuloslaskelmassa palveluostoihin. Sosiaali- ja terveyspalveluiden ostot Sosterilta ylittivät talousarvioon verrattuna yhteensä noin 10,1 milj. eurolla.
- kaupungin muut palvelujen ostot jäivät noin 0,2 milj. euroa alle

Aineet ja tarvikkeet 194 000 euroa yli

- polttoaine-, lämmitys- ja sähkökustannukset nousivat merkittävästi loppuvuodesta.

Avustukset noin 0,2 milj. euroa yli

- koronasta johtuen lasten kotihoidon tuki alittui noin 0,3 milj. euroa

Vuokratulot toteutuivat miltei muutetun talousarvion mukaan ja

Muut kulut n. 0,8 milj. euroa alle muutetun talousarvion.

## Toimintakate

Kaupungin toimintakate on -230 103 540 euroa ja se heikkeni vuoteen 2021 verrattuna n. 11,6 milj. euroa, muutos 5,3 prosenttia.

[Konsernin toimintakate on -230 328 725 euroa ja se heikkeni vuoteen 2021 verrattuna noin 13,4 milj. euroa, muutos -6,2 prosenttia. Toimintatuotot- ja kulut vähenivät vuoteen 2021 verrattuna, toimintatuotot 6,2 milj. euroa ja toimintameno 7,3 milj. euroa.](#)

## Verotulot

Kunnallisveron tuloveroprosenttia laskettiin 0,75 prosenttiyksikköä vuodelle 2022, tasolle 22,00 prosenttia. Kiinteistöverojen prosentit olivat edellisen vuoden tasolla. Verotuloja kertyi yhteensä 146,8 milj. euroa. Ylitystä talousarvioon nähden oli noin 10,8 milj. euroa. Kunnallisveron toteuma ylittyi talousarvioon nähden 6,1 milj. euroa, yhteisövero ylittyi 3,9 milj. euroa ja kiinteistöverot ylittivät 0,7 milj. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulokertymä oli n. 1,7 milj. e suurempi: kunnallisverotulo kasvoi 1,8 milj. euroa, yhteisövero laski 0,5 milj. euroa ja kiinteistöverotulo nousi 0,4 milj. euroa.

Verotulokertymään vaikuttivat seuraavat tekijät:

- myönteinen työllisyyskehitys
- koronapandemian aikaisen varovaisen ennakkoverotason positiivinen kehitys tilityksissä
- rakennuskustannusten nousu nosti kiinteistöjen verotusarvoja

## Valtionosuus

Valtionosuustuloa kertyi 98,1 milj. euroa, ylitys alkuperäiseen talousarvioon verrattuna noin 1,6 milj. euroa ja muutettuun talousarvioon 0,9 milj. euroa. Valtionosuustulo nousi vuoteen 2021 verrattuna 5,7 milj. euroa.

## Rahoitus

Korkotaso pysyi alhaisena koronapandemian alkaessa väistyä vuoden 2022 alkupuoliskolla. Syksyllä 2022 korot lähtivät jyrkkään nousuun. Alkuperäisessä talousarviossa ja muutetussa talousarviossa rahoitustuottojen ja -kulujen netto oli +0,1 milj. euroa ja toteutuma +0,9 milj. euroa.

## Vuosikate

Kaupungin vuosikate oli 15 710 002,78 euroa. Alkuperäiseen talousarvioon nähden vuosikate oli 3 690 866 euroa ja muutettuun talousarvioon nähden 4 731 496 euroa parempi. Edelliseen vuoteen verrattuna vuosikate heikkeni 4,3 milj. euroa, muutos -21,6 prosenttia. Vuosikate riitti kattamaan poistot ja osan nettoinvestoinneista.

[Konsernin vuosikate oli 26 913 591,38 euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna vuosikate heikkeni 5,8 milj. euroa, muutos 17,6 prosenttia.](#)

## Poistot

Käyttöomaisuuden suunnitelman mukaiset poistot olivat 9 731 788,31 euroa ja ne olivat noin 2,3 milj. euroa budjetoitua pienemmät. Kertaluontoisia poistoja tehtiin 147 626,95 euroa ja arvonalentumisia 1 073 880,58 euroa.

## Tilikauden tulos

Kaupungin tilikauden tulos on 5 610 780,59 euroa. Ero alkuperäiseen talousarvioon on 5 591 643,59 euroa ja muutettuun talousarvioon nähden 6 802 273,59 euroa parempi.

[Konsernin tulos on 9 124 353,58 euroa. Edellisenä vuonna tilikauden tulos oli 11 799 024,80 euroa.](#)

## Tilikauden ali-/ylijäämä

Kaupungin tilikauden ylijäämä on 5 636 460,23 euroa.

[Konsernin tilikauden ylijäämä on 8 884 287,65 euroa.](#)

## Investoinnit

Talousarvion mukaiset investoinnit (netto) olivat 29 307 750 euroa ja muutetun talousarvion 31 227 750 euroa. Investointien toteutuma (brutto) 25 584 405,31 euroa ja (netto) 25 237 489,27 euroa. Investointierittely on toimintakertomuksen kohdassa Investoinnit.

## Lainat

Savonlinnan kaupungin lainakanta 31.12.2022 oli 95,4 milj. euroa, josta pitkäaikaisten lainojen osuus oli 70,4 milj. euroa. Lainamäärä e/asukas oli 2 973, lisäys edelliseen vuoteen verrattuna +3 e/asukas, muutosprosentti on +0,1.

Vuoden 2022 lopun tilanteessa pitkäaikaisten talousarviolainojen keskimääräinen korko oli 0,998 prosenttia ja lyhytaikaisten kuntatodistuslainojen korko 2,140 prosenttia.

[Konsernin lainat 31.12.2022 oli 5 631 euroa/asukas, kun se edellisenä tilinpäätösvuonna oli 5 416 euroa/asukas, muutosprosentti +4,0.](#)

## Takausvastuut

Kaupungin takausvastuut 31.12.2022 olivat 15,9 milj. euroa ja vähennystä edelliseen vuoteen on n. 1,4 milj. euroa.

## **Taseylijäämä**

Kaupungin taseylijäämä vuoden 2022 lopussa on 28 659 378,90 euroa.

[Konsernin taseylijäämä on 31,9 milj. euroa.](#)

## **Palvelutoiminnan olennaiset muutokset**

Työllistämisen kuntakoikeilu käynnistyi alkuvuodesta 2021. Vuonna 2022 palvelutoiminnassa ei tapahtunut olennaisia muutoksia.

## Henkilöstö

Savonlinnan kaupunki, henkilöstö 31.12.2022

Savonlinnan kaupunki henkilöstömäärä toimialoittain 31.12.2022 (*pois lukien työllistetyt työntekijät.*)

Palvelussuhde 31.12.2022	Keskushallinto	Sivistystoimiala	Tekninen toimiala	Koko kaupunki
Vakinaiset	46	571	273	890
Määräaikaiset	2	170	30	202
<b>Yhteensä</b>	<b>48</b>	<b>741</b>	<b>303</b>	<b>1092</b>

Savonlinnan kaupunki, henkilöstömäärä 31.12. vuosina 2013–2022 (pl. työllistetyt työntekijät)

Palvelussuhde 31.12. tilanteessa	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos
Vakinaiset	1138	1122	1073	992	907	900	911	926	903	890	-13
Määräaikaiset	229	192	197	201	181	182	137	142	180	202	+22
<b>Yhteensä</b>	<b>1367</b>	<b>1314</b>	<b>1270</b>	<b>1193</b>	<b>1088</b>	<b>1082</b>	<b>1048</b>	<b>1068</b>	<b>1083</b>	<b>1092</b>	<b>+9</b>

Henkilötyövuodet vuosina 2013–2022 (pl. työllistetyt työntekijät)

Henkilötyövuodet	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kuu-kausi-palkkaiset	1251,97	1210,28	1187,31	1163,8	1010,44	998,37	973,92	952,91	1031,65	1046,89
Tunti-palkkaiset	84,8	65,87	63,71	63,12	62,86	59,67	58,18	53,67	23,44	22,10
<b>Yhteensä</b>	<b>1336,8</b>	<b>1276,2</b>	<b>1251</b>	<b>1226,9</b>	<b>1073,3</b>	<b>1058,04</b>	<b>1032,10</b>	<b>1006,58</b>	<b>1055,09</b>	<b>1068,99</b>

Henkilötyövuosien laskennassa on mukana palvelussuhteessa vuosina 2013–2022 ollut henkilöstö *pois lukien työllistetyt työntekijät*. Henkilötyövuoden määrään lasketaan täyttä työaikaa tekevän henkilön vuoden työskentely, johon sisältyy vuosiloma, mutta ei muita poissaoloja.

Työllistetyt työntekijät 31.12. tilanteessa v. 2013–2022 ja henkilötyövuodet

Vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Henkilöä	49	93	75	113	147	94	108	73	89	78
Henkilötyövuodet	39,2	112,9	97,2	95,7	123,7	118,48	84,69	76,20	86,2	90,21

Henkilöstöä koskevat koko kaupungin ja toimialojen tiedot ja tunnusluvut on koottu erilliseen vuoden 2022 henkilöstöräporttiin.

## Henkilöstöä koskeva tavoitekortti

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	<p>Työhyvinvointikyselyn tulokset verrokien keskiarvossa (Keva)</p> <p>Toteutuneet koulutuspäivät / 1,5 htv</p> <p>Keskeiset osaamiset määritelty toimialoilla</p> <p>Sairauspoissaolot alle kuntien keskiarvon</p> <p>Työkyvyttömyyseläkkeiden määrä ei kasva</p> <p>Korvaavan työn toteumat lisääntyvät (ESS)</p> <p>Työhyvinvointipulssikysely keskiarvo 7,5 / (tehdään työterveys-tarkastuksessa käynneille)</p> <p>Käytyjen kehityskeskustelujen määrä 100%</p>	<p>Sairauspoissaolot pysyvät edelleen kuntien keskitason alapuolella.</p> <p>Osaamisen kehittäminen</p> <p>OSS otetaan käyttöön</p> <p>Työkykyjohtamisen kehittäminen</p> <p>Varhaisen tuen malli käytössä, painotus korvaavan tuen mallissa</p> <p>Pulssikyselyn tulokset asetetussa tavoitteessa</p> <p>Esimiesten koulutukset</p> <p>Mahdollistetaan esimiehille johtamisen erikoisammattitutkinnon ja ylemmälle johdolle EMBA:n suorittaminen</p> <p>Kehityskeskustelut- ja ryhmäkehityskeskustelu kehittyvät</p>	<p>Vuoden 2021 työhyvinvointikyselyn kehittämissuunnitelmien toteuttamisen seuranta on tehty alkuvuonna 2022.</p> <p>Maaliskuussa 2022 toteutettiin erillinen Koronajan työhyvinvointi-kysely. Kyselyn vastausten perusteella koko organisaatiotasolla työhyvinvoinnin kokemus on pysynyt hyvällä tasolla työhyvinvoinnin johtamisen ja työyhteisön ilmapiirin ja toiminnan osalta. Vastausten perusteella Koronalla on ollut merkitystä työn kuormittavuuden kokemuksen kasvuun. Varsinainen työhyvinvointikysely toteutetaan alkuvuonna 2023.</p> <p>Sairauspoissaolot kasvoivat edellisen vuoteen nähden 2,3 kalenteripäivää/Htv ja olivat 18,6 kalenteripäivää/htv. Koronasta johtuvat poissaolot selittävät pääosin kasvua. Kaikista poissaoloista oli alle 10 päivää poissaoloja yhteensä 47 %.</p> <p>Toteutuneet henkilöstön koulutuspäivät olivat 1,0 kalenteripäivää/htv.</p> <p>Osaamisen kehittämisen osalta on otettu käyttöön OSS osaamisen johtamisen työkalu. Toimialojen keskeiset toimintatapa- ja työelämäosaamiset on määritelty toimialan kanssa kevään aikana. Työkalu otettiin käyttöön 19.9.2022. Kehittämistyö jatkuu tulevien vuosien ajan.</p> <p>Varhaisen tuen toimintamallia on kehitetty Kevan</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>■</p>

			<p>Mielen tuen polut-hankkeessa. Korvaavaa työtä on käsitelty mm. esimiesfoorumeissa, henkilöistöinfoissa sekä työterveyshuoltoyhteistyössä. Korvaavan työn toteumia on kirjautunut järjestelmään 193 päivää.</p> <p>Työterveyshuolto on luopunut työhyvinvointi - pulssi kyselystä.</p> <p>Kehityskeskustelut (yksikö- ja ryhmä) on uudistettu ja uudet keskustelut otettiin käyttöön syyskaudella OSS-järjestelmässä.</p> <p>Kehityskeskusteluja käytiin järjestelmäraporttien perusteella 58 %:n vakituisesta henkilöstöstä. Lukua selittää syyskuussa käyttöön otettu uusi osaamisen johtamisen järjestelmä ja muuttuneet kirjaamistavat.</p>	
--	--	--	---	--

## Ympäristöasiat

Kaupungin viranomaistoiminnassa ja palvelutoiminnassa pyritään huomioimaan ympäristöasiat siten, että ne luovat pohjan kestäväälle kehitykselle tulevaisuudessa.

### **Vesihuolto**

Pohjavesitutkimuksen vesihanke päättyi kesäkuussa 2015. Hankkeen avulla löydettyjä pohjavesivaroja lähdetään hyödyntämään. Investointien toteuttamiseen varataan tarvittavat määrärahat. Jätevesiviemäreiden ja -pumppaamoiden toimintaa ja mahdollisia vuotoja valvotaan pumppaamoiden valvontajärjestelmällä sekä pienviemäreiden automatisoidulla vuodon tarkkailulla. Pihlajaniemen ja Savonrannan jätevedenpuhdistamojen toimintaa tarkkaillaan tarkkailuohjelmien mukaisesti. Pihlajaniemen puhdistamolle tulevasta ja sieltä lähtevästä vedestä otetaan näytteet kaksi kertaa kuukaudessa. Puhdistamon toiminnan vaikutuksia purkuvesistöön seurataan kaksi kertaa vuodessa.

Vesihuollon osalta on erityisesti panostettu riittävien henkilöstö- ym. resurssien osoittamiseen vesilaitokselle vesihuollon toimintavarmuuden ylläpitämiseksi kaikissa tilanteissa.

### **Ympäristönsuojelu**

Ympäristönsuojelu huomioidaan päivittäisessä palvelutoiminnassa, kaavoituksessa ja lupamenettelyssä.

Ympäristösuojelupalvelut ottaa kaikessa työssään ympäristösuojelualan erityislainsäädännön perusteella huomioon mm. luonnonsuojelun, luonnon virkistyskäytön, vesiensuojelun, meluntorjunnan, vesihuoltoon liittyminenvelvoitteen toimeenpanon vesihuoltolaitosten toiminta-alueella.

Rakennukset ympäristöineen on pidettävä sellaisessa kunnossa, että se jatkuvasti täyttää terveellisyyden, turvallisuuden ja käyttökelpoisuuden vaatimukset eivätkä ne aiheuta ympäristöhaittaa tai rumenna ympäristöä. Rakennusten on täytettävä energiatehokkuudelle asetetut vaatimukset. Rakennusvalvonta-viranomainen pitää ympäristökatselmuksen (painopiste taajamakeskukset) pääsääntöisesti kahden vuoden välein ja suorittaa jatkuvaa valvontaa.

Kunnallisteknisten palveluiden kunnossapitokaluston uudistamisessa huomioidaan päästönormit ja energia- tehokkuus. Kaluston kuntoon ja puhtauteen kiinnitetään huomiota, jotta öljyvuotoja ja valumia ei tulisi eikä epäpuhtauksia joutuisi ympäristöön.

### ***Ilmansuojelu***

Hyvä ilmanlaatu turvataan käytettävissä olevin keinoin ottaen huomioon ympäristönsuojelulaissa annetut ympäristölaatuvaatimukset ja -tavoitteet. Savonlinnan ilmanlaatua on mitattu pienhiukkasten osalta vuonna 2022 Olavinkadun varteen sijoitetun mittausaseman avulla.

### ***Jätehuolto***

Alueellinen jätehuoltoviranomainen vastaa jätehuollon järjestämisestä alueella. Kaupungin omassa palvelutoiminnassa kiinnitetään huomiota jätteen määrän vähentämiseen sekä jätteen lajitteluun ja kierrätykseen sekä kiertotalouden edistämiseen. Savonlinnan kaupungin jätehuollon valvontaviranomaisena toimii ympäristönsuojeluviranomainen.

### ***Maaperän kunnostaminen***

Tonttien maaperän kunnostamista tehdään aina tarvittaessa.

## **Muut ei- taloudelliset asiat**

Kirjanpitolain 3a luvun mukaan kunnan tulee antaa tiedot siitä, miten kunnassa on huolehdittu korruptio-, lahjonta- ja ihmisoikeusasioista.

Savonlinnan kaupungissa asioiden valmistelussa, päätöksenteossa ja täytäntöönpanossa sekä asiakaspalvelussa otetaan huomioon voimassa oleva lainsäädäntö, tuomioistuinten ennakkopäätökset sekä voimassa oleva ohjeistus. Sisäisen valvonnan tehtävänä on edistää toiminnan lainmukaisuutta ja hyvän hallinnon toteutumista. Sisäinen valvonta ja omalta osaltaan ulkoinen tarkastus varmistavat sisäisen valvonnan toteutumisen.

Ihmisoikeusasioista kaupunki huolehtii toimimalla lainmukaisesti ja noudattamalla Suomen perustuslakia, jossa on määritelty perusoikeudet. Lainmukaisen toiminnan valvonnasta huolehditaan edellä kerrotuilla sisäisen valvonnan toimenpiteillä.

## Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kuntatalouden näkymät vuodelle 2023 ja siitä eteenpäin saattavat muodostua haastaviksi:

- Sote -uudistus, hyvinvointialueiden aloitus 1.1.2023 ja tämän vaikutus kuntien toimintaan ja talouteen. Vaikutukset kohdistuvat kuntien tehtäviin ja niitä koskevaan rahoitukseen, verotusoikeuteen ja valtionosuusjärjestelmään, omaisuuteen, velkoihin ja sopimuksiin sekä henkilöstöön. Uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy pois noin puolet; Savonlinnasta yli 70 %.
- TE2024 -uudistus ja sen mahdollinen vaikutus kuntien toimintaan ja talouteen. Vaikutusten arvioidaan kohdistuvan kuntien tehtäviin ja niitä koskevaan rahoitukseen, omaisuuteen, sopimuksiin ja henkilöstöön. Uudistus saattaa vaatia myös investointipanostuksia.
- Julkisen hallinnon kestävyysvaje ja sen kattaminen, jos talous ei kasva
- Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan ja tämän johdosta asetetut pakoteet Venäjälle vaikuttavat talouden kasvuun vaikuttavat tuntuvasti eteläsavolaisiin yrityksiin ja kotitalouksiin. Kulutushintojen ja erityisesti energiahintojen nousu on ollut nopeaa. Inflaatio on noussut merkittävästi. Korkeiden hintojen nousu heijastuu negatiivisesti myös kuntatalouteen ja hidastaa yhdessä kohonneiden kustannusten kanssa merkittävästi rakennusinvestointeja ja aloituksia. Investointikustannukset nousevat ja asuntokauppa hidastuu.

Savonlinnan kaupungin talousarviossa ja taloussuunnitelmassa ajalle 2023-2026 on pyritty mahdollisuuksien mukaan huomioimaan edellä kuvatut arviot kuntatalouden kehitysnäkymistä. Vaikutuksia on osin vaikea ennakoida talouden epävarman heilahtelun takia.

TE2024-uudistuksen vaikutuksia ei ole pystytty vielä huomioimaan vuosille 2024-2026. Uudistuksessa työllisyyden ja yritysten kasvua tukevat julkiset palvelut tulevat osaksi kuntien työllisyys- ja elinvoimatehtäviä. Uudistus etenee, mutta sen vaikutus kunnan talouteen ja toimintoihin on vielä epäselvä. Valmistelun edetessä myös vaikutuksista saadaan tarkempaa tietoa.

Hyvinvointialueiden aloitus ja siitä syntyvä pysyvä valtionosuuksien pienenemä on pyritty huomioimaan, vaikka lopulliset vaikutukset selviävät vasta tilinpäätösten valmistuttua. Vaikutus Savonlinnan kaupungin tuleviin tilikauden tuloksiin tulee valtionosuuksien pienenemisen kautta kuitenkin olemaan heikentävä.

Kaupungin taloussuunnitelma on sisältänyt mittavan talouden tasapainottamisen vuoden 2022 loppuun asti. Tasapainottamistoimenpiteillä on pyritty hillitsemään kaupungin palvelutuotannon menojen kasvua ja kompensoimaan tulojen vähenemistä sekä pitämään talous ylijäämäisenä. Kaupungin investointitaso tulee pysymään vähintään vuoden 2022 tasolla, mikäli palveluverkko pysyy nykyisellä tasolla. Rakennuskustannusten nousu tulee heijastumaan investointeihin. Vuosikatteen ei arvioida riittävän poistoihin, mikä johtaa velkaantumisen kasvuun ja rahoituskustannusten nousuun.

On tärkeää sopeuttaa palveluverkkoa vastaamaan sekä vähenevää lasten määrää koulu- ja varhaiskasvatusverkossa sekä vähenevää asukasmäärää muiden palveluiden tarjoamassa. Kaupungin pitää pystyä tehostamaan omaa toimintaansa, jotta lakisääteiset palvelut pystytään tuottamaan. Taseen talouspuskuria alkaa nopeasti pienentyä seuraavien vuosien aikana. Taloudelliselle tasapainotilalle aiheutuva merkittävää riskiä hyvinvointialueiden aloituksen myötä on pyritty ennakoimaan. Savonlinnan kaupungille tulee sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta pysyvä leikkaus valtionosuuksiin Sosterin epäonnistuttua selkeästi omassa, asetetussa talouden sopeuttamistavoitteessaan. Arvio pysyvistä leikkauksesta valtionosuuksiin on tilinpäätöksen laatimishetkellä noin 4,1 miljoonaa euroa 1.1.2023 alkaen. Vähennys valtionosuuksiin on pysyvä. Vuoden 2023 valtionosuuksissa on mukana Sosterin rahoitusvastuu 2 milj. euron suuruisena. Vuosien 2021 ja 2022 toteutumien pohjalta lasketusta vaikutuksesta tullaan valtionosuudesta oikaisemaan vuonna 2024 erotus eli arviolta ylimääräinen 2,1 milj. euroa.



## Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Toimiala/tulosaluetasoisia riskikartoituksia päivitetään kaksi kertaa vuodessa. Kaupunki arvioi riskejä kokonaisvaltaisesti. Riskienhallinnan kentät ovat taloudellisten-, strategisten-, operatiivisten eli toiminnallisten ja vahinkoriskien muodostamat alueet. Riskienhallintaa toteutetaan sekä vakuuttamalla että kaupunginvaltuuston sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteiden mukaisesti.

Riskikartoituksia tehdään eri tasoilla, esimerkiksi johtoryhmässä ja palveluyksikössä. Riskien tunnistamiseen ja hallitsemiseen käytetään erilaisia välineitä. Työpaikan vaarojen arvioinnissa voidaan käyttää esimerkiksi tarkastuslistaa tai johtoryhmätasolla potentiaalisten ongelmien analyysiä. Riskikartoituksessa havaitut korjaukset tehtävät vastuutetaan ja annettuja tehtäviä käydään määrävälein läpi.

Riskien sisällöt poikkeavat toisistaan vastuualueiden kesken. Lisäksi riskien taloudellisissa vaikutuksissa on merkittäviä eroja. Yhteisiä tunnistettuja kaupunkitasoisia riskejä ovat:

- tietojärjestelmät (toiminnallinen riski)
- johtamisjärjestelmä, sisältäen sopimuksiin ja päätöksiin liittyviä riskejä (strateginen riski)
- taloudelliset riskit, kuten hankinnat ja niiden valvonta (taloudellinen ja toiminnallinen riski)
- henkilöriskit, kuten rekrytointi, osaaminen sekä esimies- ja alaistaidot

Riskienhallinta on kokonaisuutena tarkasteltuna toteutunut hyväksyttävällä tasolla, mutta riskienhallintaan tulee kaikilla palveluorganisaation tasoilla palvelutuotannossa kiinnittää huomiota ja ennakoida niiden mahdollinen toteutuminen ja kustannusvaikutus.

Konserniohjeen mukaan tytäryhteisöjen on järjestettävä toimintansa laatuun ja laajuuteen nähden riittävä riskienhallinta.

### Strategiset riskit

Strategiset riskit liittyvät kaupungin pitkän aikavälin tavoitteisiin, menetystekijöihin ja niihin kohdistuviin epävarmuustekijöihin. Riskiluokan alle kuuluvat esimerkiksi toimintaympäristö, lainsäädäntö, väestökehitys sekä väestön ikärakenteen ja työllisyyden kehitys.

#### *Elinkeinoelämä*

Elinkeinorakenteessa tapahtuneet muutokset ovat vaikuttaneet muun muassa työllisyyteen ja muuttoliikkeen, investointeihin, rakentamiseen ja väestön hyvinvointiin. Työllinen työvoima on viimeisen viiden vuoden aikana vähentynyt huolestuttavasti. Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan käynnisti talouden murroksen. Maailman ja Suomen talouden kehittyminen asetettujen pakotteiden johdosta ja seurauksena ovat keskeisiä. Näillä on merkittävä vaikutus Savonlinnan talousalueelle erityisesti rajaliikenteen hiipumisen myötä.

#### *Palvelujen järjestäminen*

Kaupungin järjestämien palvelujen tuottamistapa ja niiden kustannustehokkuus vaikuttavat palvelutasoon ja kaupunkilaisille tarjottavien palveluiden laatuun ja hintaan sekä kuntalaisten hyvinvointiin. Oman palvelutuotannon tuottavuuden lisäämisessä Savonlinnan kaupunki on onnistunut, mutta se on edellyttänyt mittavia talouden sopeutustoimia. Lasten määrän nopea väheneminen tulee nopeuttamaan kaupungin palveluverkkoon kohdistuvaa sopeuttamistarvetta. Kaupungin talouteen vaikuttava suuri riski sosiaali- ja terveystalouden ostomenojen epäsuotuisasta kehityksestä on realisoitunut vuonna 2022. Vaikutukset talouteen tulevat olemaan pysyviä ja erityisen merkittäviä vuonna 2024.

## Taloudelliset riskit

Taloudelliset riskit liittyvät mm. talouden tasapainoon, tulo-rahoituksen riittävyyteen, investointeihin ja rahoitukseen. Rahoitusriskit voidaan ryhmitellä korkoriskiksi, valuutariskiksi, likviditeettiriskiksi ja luottoriskiksi.

Erityisesti sosiaali- ja terveyspalvelujen ostomenojen nopea kasvu aiempina vuosina on pakottanut kaupungin korottamaan kunnallisveroa ja kiinteistöveroja tulo-rahoituksen riittävyyden varmistamiseksi, jotta kasvaneet toimintakulut on pystytty hoitamaan. Hyvinvointialueiden voimaannuttamisen jälkeen 1.1.2023 alkaen sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen palvelujen järjestämisvastuu siirtyy hyvinvointialueille. Vuoden 2022 tasossa arvioidut kuntien siirtyvät sote- kustannukset ovat yhteensä noin 20,16 miljardia euroa; Savonlinnan kaupungin hieman alle 160 miljoonaa euroa. Kuntien pelastustoimen tehtävien kustannukset ovat vuoden 2022 tasossa noin 470 miljoonaa euroa; Savonlinnan noin 3,2 miljoonaa euroa. Siirtyvien kustannusten suhteessa kunnilta siirtyy vero- ja valtionosuustulota valtiolle hyvinvointialueiden rahoitukseen. Lopulliset rahoituslaskelmat ja toistaiseksi pysyvä siirtymätasaus ja muutosrajoitin tullaan määrittelemään vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätöstietojen perusteella. Savonlinnan kaupungille vuoden 2021 ja vuoden 2022 alustavien tilinpäätöstietojen perusteella määräytyvä toistaiseksi pysyvä muutosrajoitin (kaupungin omavastuu kalliista sote-kustannuksista 40 %) on noin -4,1 miljoonaa euroa ja siirtymätasaus noin -0,9 miljoonaa euroa eli yhteensä noin -5 miljoonaa euroa/vuosi 1.1.2023 alkaen.

### *Rahoituksen hallinta*

Rahoituksen riskienhallinta pohjautuu siihen, että lainasalkusta 2/3 osaa on kiinteäkorkoista lainaa, jolla on pyritty hallitsemaan mahdollisia korkovaihteluita. Pitkäaikaisten lainojen keskiporko oli 0,998 % poikkileikkausajankohtana 31.12.2022. Kaupungin pitkäaikaisen vieraan pääoman määrä on pysynyt vuoden 2021 tasolla. Rahoituskulujen netto oli noin 0,9 miljoonaa euroa positiivinen. Korkotasoa pysyi alkuvuoden edellisen vuoden tasolla. Korot kääntyivät jyrkkään nousuun syksyllä. Kuluttajahintojen nousu ja kiihtynyt inflaatio pitivät korkotason ylhäällä. Korkotason nousuun on pyritty varautumaan taloussuunnitelmassa 2023-2026.

### *Takausvastuut*

Kaupungin takausvastuiden yhteenlaskettu määrä vuoden vaihteessa oli noin 16 milj. euroa, laskua vuoteen 2021 verrattuna oli -1,4 milj. euroa. Vastavakuuksia, pääsääntöisesti kiinteistökiinnityksiä, kaupungilla on n. 14,8 milj. euron arvosta, joka ei ole markkina-arvo. Takausvastuista pääosa on myönnetty konserniin kuuluville yhteisöille. Valtiotukisäädösten mukaisesti markkinoilla toimiville konserniyhtiöille myönnettävillä takauksilla edellytetään riittävät vastavakuudet.

## Toiminnalliset riskit

Operatiiviset eli toiminnalliset riskit koskevat päivittäistä toimintaa. Toiminnallisiin riskeihin kuuluu henkilöriskit, toimitiloihin liittyvät riskit sekä juridisiin vastuihin kuten sopimuksiin ja ICT-palveluihin, erityisesti palveluiden jatkumiseen ja luotettavuuteen liittyvät riskit. Myös ympäristöriskit kuuluvat toiminnallisiin riskeihin.

### *Henkilöstöriskit*

Kaupungin henkilöstömäärä on sopeuttamisohjelman myötä vähentynyt vuodesta 2018 vuoteen 2022 mennessä noin 21 vakinaisella henkilöllä. Jo tehdyillä henkilöstövähennyksillä on ollut vaikutusta kaupungin palvelutasoon. Tulevina taloussuunnitelmavuosina kaupungin vakinaista henkilöstöä tulee eläköitymään runsaasti, mm. teknisestä toimesta yhteensä noin 48 henkilöä. Samaan aikaan on tarve sopeuttaa palveluverkostoa sekä oman organisaation kokoa vastaamaan vähenevän asukasmäärän ja erityisesti vähenevän lasten määrän tuomaan taloudelliseen paineeseen. Henkilöstöjohtamisessa tulee kiinnittää huomiota osaamistason ylläpitoon ja henkilöstön hyvinvointiin sekä oikeanlaisen osaamisen tarpeeseen, jota muuttuvassa organisaatiossa tarvitaan. Eläköitymistä myötä on kiinnitettävä huomiota osaamiskoistumaan ja pyrittävä ennakkoimaan henkilövaihdoksia. Osaavan henkilöstön rekrytoiminen voi muodostua haasteelliseksi tulevaisuudessa kaikkien kuntien kilpaillessa samasta osaavasta, kuntaosaajien joukosta. Henkilöstövähennyksen pehmentämiseksi on mietittävä toimia työurien ajalliseksi pidentämiseksi.

### *ICT-riskit*

Voimassa oleva lainsäädäntö ja Savonlinnan kaupungin tietoturvapoliittikka määrittelee Savonlinnan kaupungin yhteiset tietoturvasuhteeseen liittyvät periaatteet ja menettelytavat. Poliittikkaa tarkennetaan erillisillä ohjeilla ja yksiköiden omilla tietoturvamääräyksillä ja toimintatapaohjeilla. Tietoturvasuhteuden merkitystä lisäävät tietoturvahyökkäysten ja muiden uhkien lisääntyminen, sähköinen asiointi, kansainvälistyminen, tekninen kehitys sekä toimintojen ja palveluiden siirtyminen tietoverkkoihin. Venäjän hyökkäyssodan ja Suomen Nato-hakemuksen myötä kyberhyökkäysten ja erilaisten vaikuttamisten määrä on lisääntynyt merkittävästi. Vuonna 2022 toiminta oli kuitenkin suhteellisen luotettavaa.

### *Kiinteistöjen määrä ja kunto*

Kuntaliitoksien myötä kaupungille on jäänyt merkittävästi kiinteistömassaa, joka on kustannustehokkaan palvelutuotannon kannalta tarkasteltuna vajaakäytössä ja tulee jäämään osin käyttämättömäksi. Tilojen määrää on pystytty vähentämään. Tilojen vähentämisen merkitys korostuu nousseiden energiakustannusten myötä käyttötalousvaikutuksen pienentämiseksi. Riskinä on, että vajaakäyttöisten ja käytöstä poistuvien kiinteistöjen ylläpitokustannukset jäävät edelleen rasittamaan kaupungin taloutta, vaikka tiloja yritettäisiin realisoida.

Sote-uudistus luo uuden kiinteistöriskin kaupungille, kun nyt sote-palvelutuotannon käytössä olevien kiinteistöjen vuokrasopimukset tulevat katkolle uudistuksen voimaantulon 4. vuoden alusta lukien. Sote-kiinteistöjen vuokrataso on myös osin epäedullinen. Muutamista kiinteistöistä on tehty myyntipäätöksiä ja tuota työtä tulee jatkaa.

### *Savonlinnan vesilaitos*

Vesilaitoksen osalta suurin riski on ollut varavedenottamoiden puute. Vesilaitos on ryhtynyt poistamaan riskiä. Toimintavarmuuden ylläpitämiseksi on erityisesti kiinnitetty huomiota riittävään henkilöstömäärään ja henkilöstön osaamistason laajentamiseen. Vesilaitoksen investointeja on lisätty mahdollisten riskien pienentämiseksi ja toimintavarmuuden ylläpitämiseksi sekä verkoston saneerausvelan pienentämiseksi.

# Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Kaupunginvaltuusto ohjaa kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä vuonna 2014 hyväksymillään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteilla. Valtuusto edellyttää, että kaupunkikonsernin kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasoilla on riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallinta.

Kaupunginhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kaupungissa järjestetty. Selonteon laatimisvelvollisuus perustuu kuntalakiin ja kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeeseen kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta. Kaupungin ohjeen mukaan tilivelvollisen tulee dokumentoida kirjallisesti vuoden aikana tekemänsä valvontasuunnitelman mukainen valvonta ja laatia dokumentoinnin pohjalta raportti puolivuositain. Raportissa esitetään valvonnassa todetut havainnot ja toimenpiteet. Sisäisestä valvonnasta raportoidaan puolivuositain lautakunnille, kaupunginjohtajan johtoryhmälle ja kaupunginhallitukselle.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kaupungin hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja ja sen toimeenpanosta huolehtivat lautakunta ja toimialajohtaja tehtävälueellaan. Hallintosääntöä tarkemmat tehtävä- ja työnjaot on määritelty erillisessä riskienhallintapolitiikassa ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeessa.

Vuonna 2022 toimialoille ja keskushallinnolle yhteisiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kohteita olivat:

1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen
2. Strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta
3. Kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen ja valtuustoaloitteiden käsittely
4. Riskienhallinnan järjestäminen
5. Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta
6. Sopimustoiminta
7. Laskujen oikeellisuuden valvonta

Lisäksi toimialoilla oli omia erityisiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kohteita.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on osa kaupungin johtamis- ja ohjausjärjestelmää, strategista ja operatiivista toiminnan ja talouden suunnittelua, päätöksentekoa, seuranta sekä poikkeamiin reagoimista ja suoriutumisen arviointia. Valvonta ja riskienhallinta toteutuu suurelta osin prosesseihin sisältyvinä päivittäisinä valvontatoimenpiteinä ja varmistuksina. Valvontatoimenpiteitä ovat erilaiset hyväksymiset, valtuutukset, erilliset tarkastukset, työtehtävien eriyttäminen ja tietojärjestelmien käyttöoikeuksien hallinta.

Tämä selonteko perustuu toimialojen toimittamien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raporttien ja selontekojen keskeisiin kohtiin, keskushallinnon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raporttiin sekä sisäisen tarkastuksen toimintavuoden aikana tekemiin tarkastuksiin ja arviointeihin.

## **Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen**

Kaupungin toimintaa ohjaa kuntalaki ja valtuuston hyväksymä hallintosääntö, eri toimialojen erityislainsäädäntö ja kaupungin sisäiset ohjeet. Toimialoilla on pääsääntöisesti noudatettu säännöksiä, määräyksiä ja päätöksiä. Kaupungin lakimiehen palveluja on käytetty tarvittaessa. Lautakuntien tai niiden alaisten viranhaltijoiden toimintaan ei ole kohdistunut oikeuden määräämiä korvauksia vahingontuottamuksista. Kaupunginhallitus käytti otto-oikeuttaan kolme kertaa, ja oikaisuvaatimuksia toimielinten tai viranhaltijoiden päätöksiin tehtiin 10 kappaletta. Oikaisuvaatimuksista seitsemän hylättiin, yksi palautettiin lautakunnalle uudelleen käsittelyyn ja kaksi jätettiin tutkimatta.

**Strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen** raportoidaan puolivuositain sekä lautakunnissa että kaupunginhallituksessa ja puolivuositraportti lähetetään tiedoksi myös kaupunginvaltuustolle. Talousarvion toteutumista seurataan lautakunnissa ja virkamiesten toimesta säännöllisesti kuukausittain.

Kaupunginvaltuusto päätti jokaisessa kokouksessaan toimialojen tilikauden talousarviomuutoksista. Lähes kaikkiin kaupunginvaltuuston hyväksymiin talousarvion 2022 menolisäyksiin voitiin osoittaa kate vero- tai valtionosuustulojen lisäyksestä. Toimintamenojen kasvuun vaikutti muun muassa koronapandemia ja Ukrainan sota. Itä-Savon sairaanhoitopiiriltä ostetut sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut ylittivät huomattavasti talousarvioon verrattuna.

## **Riskienhallinnan järjestäminen**

Toimialoilla on nimetty riskienhallinnan vastuuhenkilöt. Riskikartoitus toteutetaan osana talouden ja toiminnan raportointia Targetor-järjestelmässä, jossa toimialat ja keskushallinto arvioivat tulosityksikkökohtaisesti mahdollisia riskejään ja niiden todennäköisyyttä. Riskienhallinnan toimenpiteitä päivitetään tarvittaessa kaksi kertaa vuodessa.

Kriittisimmät riskit kohdistuvat väestön määrän vähenemiseen ja väestön ikärakennemuutoksiin sekä niiden aiheuttamiin palvelurakenteen muutostarpeisiin. Syntyvyyden pienentyessä ja vanhusväestön määrän kasvaessa palvelutarve vähenee varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa ja kasvaa sosiaali- ja terveydenhuollossa. Haasteena tulevaisuudessa on riittävien määrärahojen suuntaaminen palvelutarpeen muutosta vastaviksi. Ukrainan sota ja koronapandemia on aiheuttanut merkittävää epävarmuutta kaupungin talouden kehitykseen; verotulojen määrään, joidenkin tytäryhteisöjen taloudelliseen asemaan ja tulevaisuuden kustannusten tasoon. Riskikartoitus ja riskienhallinnan rooli korostuu entistä enemmän sisäisen valvonnan toteuttamisessa.

## **Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta**

Toimialoilla ja keskushallinnossa on tehty vuosisuunnitelman mukaista sopimusten valvontaa. Sopimushallinta on ollut kehittämiskohteena usean vuoden ajan, myös vuonna 2022. Sopimusten ylläpidossa on tapahtunut kehitystä, ja järjestelmässä olevien sopimusten ajantasaisuuteen on kiinnitetty entistä enemmän huomiota. Edelleen on syytä muistaa, että sopimushallinta vaatii jatkuvaa ylläpitoa.

**Laskujen oikeellisuuden valvonnassa** ei ole esiintynyt merkittäviä puutteita. Ostolaskujen sisällön oikeellisuutta ja hyväksymisprosesseja tarkastetaan pistokokein.

## **Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä**

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa, jota kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja käyttävät toteuttaessa valvontavelvollisuuttaan. Kaupunginhallitus vahvistaa vuosittain sisäisen tarkastuksen työohjelman. Vuonna 2022 työohjelman mukaisia tarkastuskohteita olivat muun muassa talousarvioon sisältyvän tasapainottamisohjelman toimeenpano ja toteutuminen, sopimushallintaan, konserniyhteisöihin sekä johtamisjärjestelmään liittyvät asiat.

Sisäinen tarkastaja on toteuttanut työsuunnitelman mukaiset tarkastukset ja selvitykset sekä hoitanut ulkoisesta valvonnasta vastaavan tarkastuslautakunnan valmistelu- ja sihteeritehtävät ja avustanut tarvittaessa ulkoista tilintarkastajaa.

Sisäisestä tarkastuksesta raportoidaan sisäisen valvonnan ohjeen mukaan puolivuositain kaupunginjohtajan johtoryhmälle, kaupunginhallitukselle, tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajalle. Yksittäisten tarkastusten raportit annetaan tiedoksi tarkastuskohteille ja havainnoista sekä suosituksista käydään tarvittaessa keskustelu asianosaisten kanssa. Tarkastuksissa ei havaittu sellaisia puutteita sisäisessä valvonnassa, joista olisi aiheutunut merkittävää haittaa kaupungin tai konserniyhteisön toiminnalle.

## **Kaupunginhallituksen kannanotto sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä**

Hallitus esittää kannanottonaan, että sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen perusteella on saatu kohtuullinen varmuus siitä, että toimintoja on hoidettu olennaisilta osin sääntöjen, ohjeiden ja päätösten mukaisesti. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan havaintojen perusteella toiminnassa ei ole ollut vakavia ongelmia tai puutteita eikä merkittäviä riskejä ole realisoitunut. Kaupungin sisäinen valvonta ja riskienhallinta on dokumentoitu vuosittain suunnitelmiin ja raportointiin, jotka hallitus on kokouksissaan hyväksynyt.

# Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

## Tilikauden tuloksen muodostuminen

### TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Toimintatuotot	25 952 563	29 409 175
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut	-256 056 104	-247 954 355
<b>Toimintakate</b>	<b>-230 103 540</b>	<b>-218 545 180</b>
Verotulot	146 834 514	145 110 427
Valtionosuudet	98 090 657	92 415 133
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	28 171	20 527
Muut rahoitustuotot	1 277 464	1 327 877
Korkokulut	-384 379	-130 552
Muut rahoituskulut	-32 884	-160 115
<b>Vuosikate</b>	<b>15 710 003</b>	<b>20 038 117</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-10 953 296	-9 205 244
Satunnaiset erät	854 074	-242 301
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>5 610 781</b>	<b>10 590 572</b>
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)	25 680	25 680
Rahastojen lis. (-) tai väh. (+)		
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>5 636 460</b>	<b>10 616 251</b>

### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	10,1	11,9
Vuosikate/Poistot, %	143,4	217,7
Vuosikate,euro/asukas	490	616
Asukasmäärä	32 088	32 551

**Toimintatuotot/toimintakulut** 10,1 %

Tunnusluku osoittaa paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi varsinaisen toiminnan tuotoilla.

$$100 * \frac{\text{toimintatuotot(ulkoiset)} \quad 25\,952\,563}{\text{toimintakulut(ulkoiset)} \quad 256\,056\,104} = 10,1$$

**Vuosikate-% poistoista** 143,4 %

$$100 * \frac{\text{vuosikate} \quad 15\,710\,003}{\text{poistot} \quad 10\,953\,296} = 143,4$$

**Vuosikate €/asukas** 490 €

$$\frac{\text{vuosikate} \quad 15\,710\,003}{\text{asukasluku} \quad 32\,088} = 489,59$$

# Toiminnan rahoitus

## RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	15 710 003	20 038 117
Satunnaiset erät	854 074	-242 301
Tulorahoituksen korjaukset	417 326	-747 900
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-25 584 405	-16 870 515
Keskener. hankkeiden korj.		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	62 917	71 538
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	495 213	1 405 736
Toiminnan ja investointien rahavirta	-8 044 873	3 654 675
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-77 038	-65 500
Antolainasaamisten vähennykset	188 896	60 000
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 296 550	-20 152 110
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 000 000	0
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-78 274	-71 694
Vaihto-omaisuuden muutos	34 803	-19 078
Saamisten muutos	9 635 720	-7 208 801
Korottomien velkojen muutos	-848 925	5 416 760
Rahoituksen rahavirta	7 558 632	-22 040 423
<b>Rahavarojen muutos</b>	-486 241	-18 385 748
<b>Rahavarat 31.12.</b>	7 043 855	7 530 096
<b>Rahavarat 1.1.</b>	7 530 096	25 915 844

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

<b>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä</b>		
<b>5 vuodelta, 1000 €</b>	<b>-337</b>	<b>12 068</b>
<b>Investointien tulorahoitus, %</b>	<b>61,6</b>	<b>119,3</b>
<b>Lainanhoitokate</b>	<b>1,3</b>	<b>1,7</b>
<b>Kassan riittävyys, pv</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
<b>Asukasmäärä</b>	<b>32 088</b>	<b>32 551</b>

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT 2022

**Toiminnan ja investointien rahavirta** -välituloksen tilinpäätövuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

### Investointien tulorahoitus 61,6 %

Luku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella

100 *	<u>vuosikate</u>	15 710 003	61,6 %
	invest. omahank.meno	25 521 488	

Investointien omahankintameno:

Investointimenot	25 584 405
- inv. rahoitusosuudet	<u>62 917</u>
	25 521 488

### Lainanhoitokate 1,31

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

<u>vuosikate + korkokulut</u>	15 710 003	+	384 379
korkokulut + lainanlyh.	384 379	+	<b>11 924 141</b>

### Kassavarat 31.12.2022 7,04 m€

Kassavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

rahoitusarvopaperit	121 414	
rahat ja pankkisaamiset	6 922 440	7 043 854

### Kassastamaksut 31.12.2022 M€ 288,43 m€

Kassastamaksut:

Toimintakulut (ulkoiset)	256 056 104
Korkokulut	384 379
Muut rahoituskulut	32 884
Käyttöomaisuusinvestoinnit	25 584 405
Antolainojen lisäys	77 038
Pitkäaikaisten lainojen väh. (lyh.)	<u>6 296 550</u>
	288 431 360

### Kassan riittävyys pv 9 pv

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla

365 *	<u>kassavarat</u>	7 043 854	9
	kassastamaksut	288 431 360	



<b>TASE</b>		
<b>VASTAAVAA</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	6 969	13 650
Muut pitkävaikutteiset menot	63 649	46 018
	<b>70 618</b>	<b>59 669</b>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	58 048 257	58 091 106
Rakennukset	83 739 191	88 534 898
Kiinteät rakenteet ja laitteet	40 801 233	38 567 405
Koneet ja kalusto	2 319 743	1 218 107
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	21 025 200	5 551 323
	<b>205 933 623</b>	<b>191 962 840</b>
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	83 196 815	82 946 795
Muut lainasaamiset	6 751 680	6 863 538
Muut saamiset	1 167 540	1 116 974
	<b>91 116 035</b>	<b>90 927 307</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>297 120 276</b>	<b>282 949 815</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	911 940	1 063 591
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>911 940</b>	<b>1 063 591</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	13 831	48 634
	<b>13 831</b>	<b>48 634</b>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 337 397	2 739 864
Lainasaamiset	500 000	300 000
Muut saamiset	3 136 434	12 605 562
Siirtosaamiset	38 582	2 707
	<b>6 012 413</b>	<b>15 648 133</b>
<b>Saamiset</b>	<b>6 012 413</b>	<b>15 648 133</b>
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	121 414	121 414
Rahat ja pankkisaamiset	<b>6 922 440</b>	<b>7 408 682</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>13 070 099</b>	<b>23 226 864</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>311 102 315</u></b>	<b><u>307 240 270</u></b>

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	131 125 777	131 125 777
Arvonkorotusrahassto	17 017 151	17 019 026
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	23 022 919	12 406 667
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 636 460	10 616 251
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>176 802 306</b>	<b>171 167 721</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET</b>		
Poistoero	195 421	221 101
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET</b>	<b>195 421</b>	<b>221 101</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
Muut pakolliset varaukset	3 213 558	2 585 019
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>3 213 558</b>	<b>2 585 019</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 244 892	1 447 521
Muut toimeksiintojen pääomat	435 958	463 254
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1 680 851</b>	<b>1 910 775</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	44 296 575	61 393 125
Liittymismaksut ja muut velat	2 399 318	2 309 280
	<b>46 695 893</b>	<b>63 702 405</b>
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	25 000 000	30 000 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	26 096 550	5 296 550
Saadut ennakot	183 991	100 769
Ostovelat	23 391 453	23 445 839
Muut velat	1 249 561	2 559 814
Siirtovelat	6 592 731	6 250 276
	<b>82 514 286</b>	<b>67 653 249</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>129 210 179</b>	<b>131 355 654</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>311 102 315</u></b>	<b><u>307 240 270</u></b>
<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Omavaraisuusaste, %	56,9	55,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	47,6	49,2
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	53,3	53,6
Kertynyt yli-/alijäämä, milj.€	29	23
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	893	707
Lainakanta 31.12., milj.€	95	97
Lainakanta 31.12., €/asukas	2 973	2 970
Lainat ja vastuut, 31.12, milj. €	111	126
Lainat ja vastuut, €/asukas	3 449	3 332
Lainasaamiset, milj.€	7	7
Asukasmäärä	32 088	32 551

**Omavaraisuusaste** **56,9 %**

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä

100 *	<u>oma pääoma+poistoero ja vap.eht.var.</u>	176 802 306	+	195421	56,9
	koko pääoma - saadut ennakot	311 102 315	-	183 991	

**Suhteellinen velkaantuneisuus** **47,6 %**

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun

100 *	<u>(vieras pääoma-saadut ennakot)</u>	129 210 179	-	183 991	47,6
	käyttötulot	270 877 734			

**Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista** **53,3**

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut.

100 *	<u>(vieras pääoma - saadut ennakot + vuokravastuut)</u>	129 210 179	-	183 991	+	<b>15 280 724</b>	53,3
	käyttötulot	270 877 734					

**Lainakanta 31.12.2022 M€** **95,4 m€**

Lainakanta:

Vieras pääoma	129 210 179
- saadut ennakot	-183 991
- ostovelat (lyhyt ja pitkä)	-23 391 453
- siirtovelat	-6 592 731
- muut lyhytaikaiset velat	-1 249 561
- liittymismaksut	-2 399 318
	<u>95 393 125,00</u>

**Lainat €/asukas** **2 973 €** 32 088

**Lainasaamiset 31.12.2022** **6,8 M€**

Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

<b>Lainat ja vuokravastuut 31.12.2022</b>	<b>110,67</b>
Vieras pääoma	129 210 179
- saadut ennakot	-183 991
- ostovelat (lyhyt ja pitkä)	-23 391 453
- siirtovelat	-6 592 731
- muut lyhytaikaiset velat	-1 249 561
- liittymismaksut	-2 399 318
	<b>95 393 125</b>
+ vuokravastuut liitetiedoista	15 280 724
Yhteensä	110 673 849
<b>Lainat ja vuokravastuut €/asukas 31.12.2022</b>	<b>3 449,07</b>

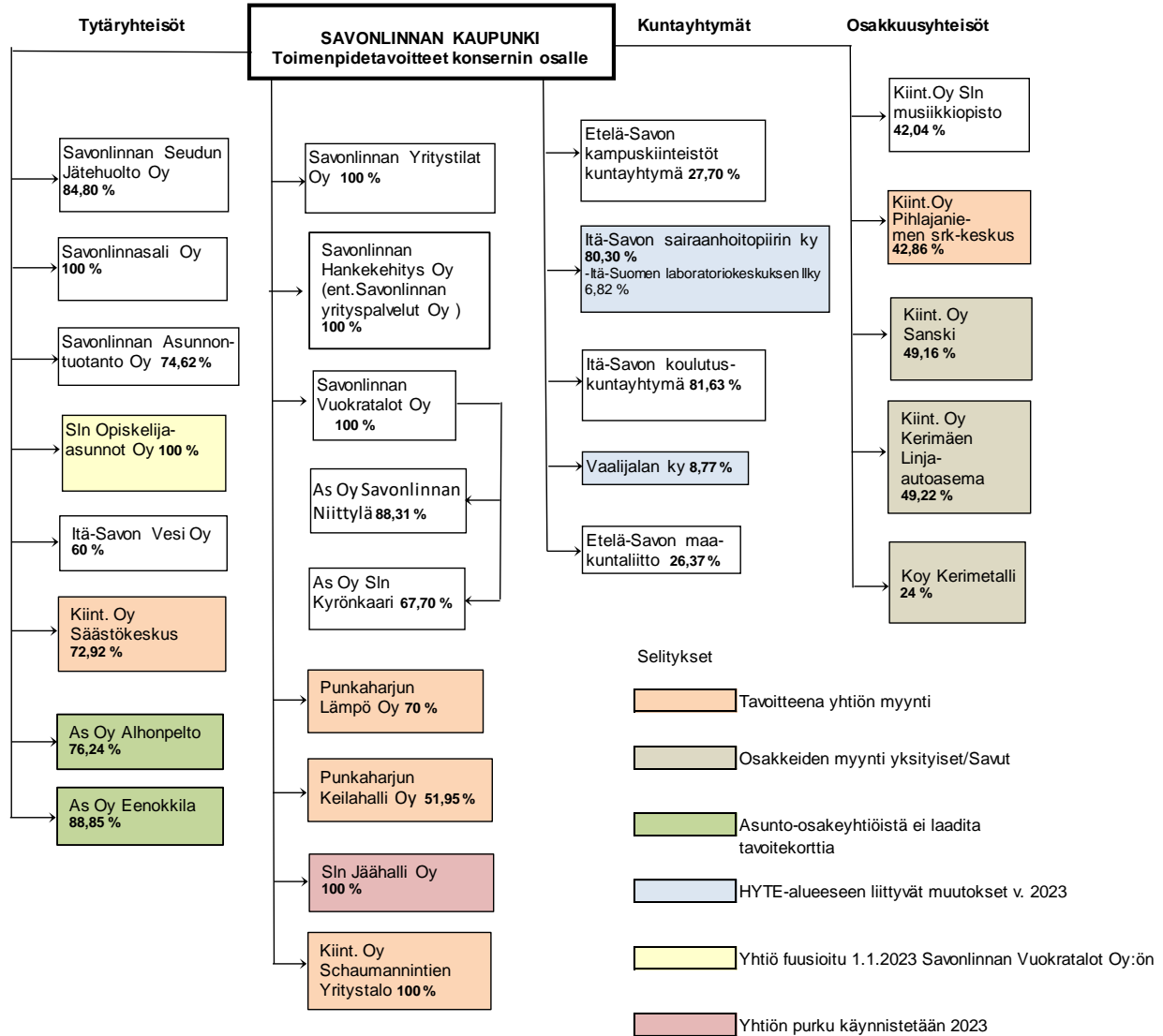
# Kokonaistulot ja -menot 2022

TULOT	euroa	MENOT	euroa
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	25 952 563,34	Toimintakulut	256 056 103,56
Verotulot	146 834 513,93	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	98 090 657,00	Korkokulut	384 379,42
Korkotuotot	28 171,04	Muut rahoituskulut	32 883,51
Muut rahoitustuotot	1 277 463,96	Satunnaiset kulut	89 332,73
Satunnaiset tuotot	943 406,38	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien		- Pakollisten varausten lis. (-), väh. (+)	-628 539,51
hyödykkeiden luovutusvoitot	-234 961,48	- Pysyvien vastaavien	
Investoinnit		hyödykkeiden luovutustappiot	-23 747,98
Rahoitusosuudet investointimenoihin	62 916,90	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	495 212,64	Investointimenot	25 584 405,31
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	188 895,73	Antolainasaamisten lisäykset	77 038,00
Pitkäaikasten lainojen lisäys	10 000 000,00	Pitkäaikasten lainojen vähennys	6 296 550,00
Lyhytaikasten lainojen lisäys	0,00	Lyhytaikasten lainojen vähennys	5 000 000,00
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>283 638 839,44</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>292 868 405,04</b>
<b>Täsmäytys</b>			
Kokonaistuotot - kokonaismenot	<b>-9 229 565,60</b>		
Muut maksuvalmiuden muutokset -	-8 743 324,20		
Rahavarojen muutos	-486 241,40		
	-9 229 565,60		

# Kuntakonsernin toiminta ja talous

## Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

### SAVONLINNAN KAUPUNGIN KONSERNIKAAVIO



## YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	10	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat	6	
Muut yhtiöt	1	
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	5	
Osakkuusyhteisöt	3	2
Muut omistusyhteisyydet		
<b>Yhteensä</b>	<b>25</b>	<b>2</b>

## Konsernin toiminnan ohjaus

Savonlinnan kaupungin konserniohjaus rakentuu siten, että kaupunginvaltuusto päättää koko konsernin kehittämistä koskevat tavoitteet ja asettaa kaupunkikonsernin yhtiöitä koskevat tavoitteet kunkin yhtiön kohdalla osana talousarvioprosessia. Konserniyhtiöt tekevät esitykset omista tavoitteistaan, joista kaupungin konsernijohtoon kanssa käydään yhtiöiden edustajien kanssa tavoiteneuvottelut. Neuvotteluissa asetetut tavoitteet kirjataan yhtiöiden tavoitekortteihin ja ne käsitellään yhtiöiden hallituksissa. Konserniyhtiöiden tavoitekortit ovat osa kaupungin talousarviokirjaa. Tiedot eri yhtiöiden taloudellisesta tilanteesta sekä tavoitteiden toteutumisesta on esitetty kunkin yhtiön tavoitekortissa. Konsernin toimintaa ohjaa kaupunginvaltuuston hyväksymä konserniohje, joka on päivitetty vuonna 2018.

## Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat

Savonlinnan Vuokratalot Oy on jatkanut peruskorjauksia ja vaativien kiinteistöjen purkamisia. Yhtiön taloudellisen tilan parantamisen lisäksi vuokra-asuntokannan vähentämisellä on pyritty vakauttamaan myös alueen asuntomarkkinatilannetta. Yhtiö on vuonna 2022 käynnistänyt senioritalon rakentamishankkeen suunnittelun. Hankeaikaisen maksuvalmiuden turvaamiseksi kaupunki omistajana teki (KV 13.6.2022 § 53) päätöksen myöntää yhtiölle 1,2 milj. euron limiittilaina. Lainaa ei ole nostettu 31.12.2022 tilanteessa. Senioritalon rakentamisen arvioidaan käynnistyvän keväällä 2023. Kaupunki omistajana teki päätöksen (KH 27.6.2022 § 235) antaa yhtiölle toimintaohjeen Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy:n sulautumisesta yhtiöön. Yhtiön hallitus on hyväksynyt laaditun sulautumissopimuksen, joka on rekisteröity PRH:een.

Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy pääsi v. 2019 vapaaehtoiseen velkasaneeraukseen ja sai Valtiokonttorilta tervehdyttämisavustusta n. 0,3 milj. euroa. Omistajan, Savonlinnan kaupungin, tukea yhtiö tarvitsi akordien jälkeen jäljelle jäävän aravalainan pois maksamiseen sekä purkamisesta aiheutuvien kulujen maksamiseen siltä osin kuin ARA:n myöntämä purkuavustus ei kattanut purkukustannuksia. Yhtiön tervehdyttämisavustuksesta (n. 550 000 e) kaupungin osuus oli 50 %. Kaupunginvaltuusto päätti 20.5.2019 § 29 yhtiön vapaaehtoisen saneerausmenettelyn edellyttämistä kaupungin taloudellisista tukitoimista ja tervehdyttämisavustuksesta ajalle 2019-2022. Savonlinnan kaupunki on vuoden 2022 aikana hankkinut loputkin yhtiön osakkeista, joten yhtiö on 100 %:sesti Savonlinnan kaupungin omistuksessa. Kaupunki omistajana teki päätöksen (KH 27.6.2022 § 235) antaa yhtiölle toimintaohjeen jatkaa sulautumisen valmistelua Savonlinnan Vuokratalot Oy:ön. Yhtiön hallitus hyväksyi laaditun sulautumissopimuksen, joka rekisteröitiin PRH:een.

Molemmat vuokratyöyhtiöt jatkoivat vuonna 2022 talouden tervehtymistä suunnitelman mukaisesti. Yhtiöiden sulautuminen viedään päätökseen vuoden 2022 loppuun mennessä. Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy on tehnyt vuodelta 2022 lopputilityksen ja yhtiö on sulautunut Savonlinnan Vuokratyöt Oy:ön 1.1.2023 alkaen. Yhtiö jatkaa kohteiden purkamisia sekä ylläpidettävien kohteiden kehittämistä. Vuokra-asuntojen markkinointi jatkuu resurssien puitteissa mahdollisimman aktiivisena.

Savonlinnan Yritystilat Oy:lle omistaja päätti (Kv 30.9.2019 § 84) tehdä 1,5 milj. euron suuruisen pääomasijoituksen (Svop) ajalle 2019-2022, josta vuoden 2021 sijoitusosuus olisi ollut 350.000 euroa. Tätä osuutta yhtiö ei hakenut maksatukseen. Vuoden 2022 sijoitusosuus 400.000 euroa maksettiin yhtiölle sen pyynnöstä. Pääomasijoituksen perusteena oli yhtiön omistamien kiinteistöjen perussparannusinvestointien mahdollistaminen vuokrausasteen nostamiseksi. Yritystilat Oy on rakennuttanut LUKE:n kasvu- ja aineistopalvelujen laboratorion, minkä rakentaminen käynnistyi kesäkuussa 2021. LUKE:n ja yhtiön kesken on tehty edellä mainituista tiloista 10 vuoden vuokrasopimus. Kaupungin sijoitus Savonlinnan Yritystilat Oy:n vapaaseen pääomaan oli 3 miljoonaa euroa kyseisen hankkeen rahoittamiseksi.

Savonlinnan Hankeyhtiö Oy:n (ei toimi markkinoilla) ja kaupungin kesken on tehty sopimus hankehallinnoinnista ja kaupungin vuosittaisesta rahoitusosuudesta hyväksytyihin hankkeisiin. Kaupungin rahoitusosuus on ollut 390 000 euroa/vuosi. Vuonna 2021 yhtiön hankekanta kasvoi ja kaupungin rahoitusosuutta lisättiin 60 000 eurolla 450 000 euroon. Rahoitusosuus oli 450 000 euroa vuonna 2022. Valtuusto myönsi uuden 300 000 euron limiittilainan (KV 22.3.2021 § 19) maksuvalmiuden ylläpitämiseksi. Limiittilainaa on kaikkiaan nostettu 500 000 euroa 31.12.2022 tilanteessa.

Kiinteistö Oy Savonlinnan Satelliittipuisto 1 myytiin Esmarin Composites Ltd:lle 9.5.2022, ja yhtiö on siten poistunut konsernista.

Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystilalle myönnetyn takauksen kestoja pidennettiin laina-ajan pidennystä vastaavasti (KV 11.4.2022 § 31). Takauksen keston pidennys liittyi lainajärjestelyyn. Yhtiön vapaiden tilojen markkinointia on tehty yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa. Kiinteistöön tehtiin vain pieniä korjausinvestointeja. Remonttia vaativille tiloille ei ole löytynyt vuonna 2022 vakavasti otettavaa kysyntää. Loppuvuonna 2022 yhtiön kassavirta ei riittänyt 1,3 milj. euron lainan lyhennysohjelman noudattamiseen eikä lainaa saatu järjestettyä uudelleen. Tilikauden päättymisen 31.12.2022 jälkeen pankki on irtisanonut kyseisen lainan, jonka Savonlinnan kaupunki ja Enonkosken kunta takaajina maksoivat. Yhtiö on aloittanut neuvottelut irtisanotun lainan takaisinmaksuohjelmasta kuntien kanssa.

### **Konsernituloutukset**

Valtuusto on asettanut tavoitteeksi, että osinko tai muu tuloutus esim. yhtiöiden realisoinnilla/myynnillä, tulee olla vähintään 1,5 miljoonaa euroa vuoteen 2021 mennessä. Tuloutuksilla varaudutaan konserniyhtiöistä mahdollisesti tulevien tappioiden rahoittamiseen. Tavoitteesta saavutettiin vuonna 2020 noin 80 %, kun YH-Itä-Savon purku saatiin päätökseen. Kiinteistö Oy Punkaharjun Nobelinniemen selvitystilan päättymisen jälkeen asetettu tavoite on saavutettu.

## **Arvio konsernin tulevasta kehityksestä**

Konsernirakenteen uudistaminen kaupungin kokonaisedun näkökulmasta jatkuu. Konsernirakennetta tullaan selkeyttämään edelleen: asunto-osakkeiden myyntiä yksityisille tai apportina kaupungin omistamalle vuokratyöyhtiölle aloitettiin valmistella vuonna 2021. Työ on ollut ollut keskeytyksessä vuonna 2022. Koronapandemian myötä Savonlinnan Jäähalli Oy:n toiminta on epävarmaa harrastustoiminnan oltua rajoitusten kohteena, mikä on vaikuttanut yhtiön maksuvalmiuteen. Kaupunki käynnisti vuonna 2022 selvityksen yhtiön osalta ratkaisun löytämiseksi esim. purkamismenettelyn kautta. Mahdollisia vaihtoehtoja arvioidaan ja valmistellaan vuoden 2023 aikana.



Kaupunki teki valtioneuvostolle esityksen purkuakordin ja -avustuksen korottamisesta 95 %:iin Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy:n ja Savonlinnan Vuokratatolot Oy:n osalta. Lainojen purkuakordi nousi 90 %:iin. Purkuavustus oli 70 % vuonna 2019, mutta se nousi 1.3.2020 alkaen 90 %:iin (määräaikainen).

Konserniriskien mahdolliseen realisoitumiseen tehtiin vuonna 2019 yli 2 milj. euron suuruinen varaus. Varaus ei ole jouduttu purkamaan vielä 31.12.2022 päättyneellä tilikaudella. Vuonna 2023 varausta tullaan purkamaan Koy Schamanintien Yritystalon irtisanotun lainan realisoiduttua kaupungin maksettavaksi.

Konsernitaseen ylijäämä 31.12.2022 on noin 31,9 milj. euroa.

## Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konserniyhtiöiden valvonta- ja seurantavastuu on määritetty konserniohjeessa ja talousarviossa. Konsernivastuuviranhaltijan tehtävänä on valvoa yhtiön toimintaa sekä raportoida tarvittaessa kaupunginjohtajalle sekä edelleen kaupunginhallitukselle, jotka antavat tarvittaessa yhtiöille toimintaohjeita. Määräykset kokonaisvastuusta konsernivalvonnan järjestämiseksi on hallintosäännössä. Vuosittain järjestetään ns. konserni-iltapäivä, jossa käydään lävitse kulloinkin ajankohtaisia asioita asiantuntijoiden alustusten pohjalta. Koronatilanteesta johtuen vuosina 2021-2022 em. konsernipäivää ei ole järjestetty. Syksyllä 2022 Savonlinnan kaupungin hallintopalvelut järjesti koulutustilaisuuden konserniyhtiöiden luottamustehtävissä työskenteleville luottamushenkilöille.

Konsernivalvontaa on tuettu kaupungin sisäisen tarkastuksen avulla. Sisäisen tarkastuksen vuosittaiseen suunnitelmaan sisältyy myös konserniyhtiöiden valvonta.

Omistajaohjauksen tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja omaisuus sekä voimavarat turvataan. Konserniohjeessa on määritelty konserniohjauksen toimivallan- ja vastuunjako.

Kaupunginhallitus ohjeistaa tarvittaessa yhtiökokousedustajia sekä konsernivastuuhenkilöitä. Ohjeistus liittyy yhtiöiden hallitusten henkilövalintoihin, yhtiöiden omaisuuden myyntiin ja ostoon sekä rahoitukseen. Tarvittaessa tai pyydettyäessä kaupunginhallitus antaa sitovia tai ei-sitovia konserniohjeita yhtiöiden hallituksille/toimitusjohtajille.

Kaupunkikonsernin yhtiöiden taloudellisen aseman arvioimiseksi on poimittu taloudellisia tunnuslukuja, joita seurataan kaikkien yhtiöiden osalta. Nämä talouden tunnusluvut on kirjattu kunkin konserniyhtiön tavoitekorttiin.

Konserniohjeessa on annettu ohjeita keskitettyjen toimintojen osalta. Konserniyhtiöt ovat melko kattavasti mukana yhteisissä hankinnoissa. Lisäksi konserniyhtiöiden talouden ja rahoituksen järjestämisestä on annettu linjauksia konserniohjeessa. Näiden osalta toiminta on yhtiöissä konserniohjeen mukaista.

Konserniyhtiöiden välisten liiketoimien hinnoittelu on markkinaehtoista. Yhtiöiden välinen liiketoiminta on kilpailutuksen tuloksena syntynyttä. Kaupunki ei ostanut markkinoilla toimivilta konserniyhtiöiltä palveluja.

Kaupunkikonsernin yhtiöiden riskienhallinnan toimenpiteenä riskikartoitusten tilanne on kartoitettu laajemmin kaupungin antaman ohjeistuksen mukaisesti vuosina 2018 ja 2019. Yhtiöiden riskienhallinnan tila päivitetään vuosittain. Riskikartoitusten sisältö yhtiöissä vaihtelee johtuen yhtiön toimialasta ja henkilöstömäärästä. Yhtiöt antavat kaupunginhallitukselle tiedoksi vuosittain joulukuun loppuun mennessä raportin yhtiön sisäisestä valvonnasta, riskienhallinnasta kuluneelta vuodelta sekä suunnitelmasta tulevalle vuodelle.

# Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

## KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Toimintatuotot	94 792 518	100 996 526
Toimintakulut	-325 154 109	-317 884 586
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	32 866	945
<b>Toimintakate</b>	<b>-230 328 725</b>	<b>-216 887 115</b>
Verotulot	145 487 692	143 871 630
Valtionosuudet	111 876 626	105 241 709
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	23 271	20 320
Muut rahoitustuotot	1 362 699	1 455 159
Korkokulut	-1 391 465	-832 555
Muut rahoituskulut	-116 506	-200 630
<b>Vuosikate</b>	<b>26 913 591</b>	<b>32 668 518</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 592 757	-16 342 845
Arvonalentumiset	-626 073	-4 284 348
Satunnaiset erät	1 429 591	-242 301
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>9 124 354</b>	<b>11 799 025</b>
Tilinpäätössiirrot	18 530	73 588
Tilikauden verot	-61 934	-117 868
Laskennalliset verot	-163 351	-9 931
Vähemmistöosuudet	-33 311	-38 362
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>8 884 288</b>	<b>11 706 452</b>

## KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	29,2	31,8
Vuosikate/Poistot, %	140,0	158,4
Vuosikate, euroa/asukas	839	1 004
Asukasmäärä	32 088	32 551

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	26 913 591	32 668 518
Satunnaiset erät	1 429 591	-242 301
Tilikauden verot	-61 934	-117 868
Tulorahoituksen korjauserät	-39 975	251 469
Toiminnan rahavirta yhteensä	28 241 273	32 559 819
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-37 604 052	-30 230 079
Rahoitusosuudet investointimenoihin	461 893	215 995
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	660 394	1 018 149
Investointien rahavirta yhteensä	-36 481 765	-28 995 935
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-8 240 492</b>	<b>3 563 884</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-277 237	-65 500
Antolainasaamisten vähennys	194 097	220 810
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	19 026 752	1 003 970
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-34 836 214	-10 925 979
Lyhytaikaisten lainojen muutos	21 617 475	-8 120 923
Oman pääoman muutokset	390 447	3 052 408
Muut maksuvalmiuden muutokset	4 733 954	-2 855 009
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>10 849 274</b>	<b>-17 690 222</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>2 608 782</b>	<b>-14 126 338</b>
<b>Rahavarat 31.12</b>	<b>28 309 633</b>	<b>25 700 851</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>25 700 851</b>	<b>39 827 189</b>
	<b>2 608 782</b>	<b>-14 126 338</b>

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	24 103	43 766
Investointien tulorahoitus, %	72,5	108,8
Lainanhoitokate	0,78	2,85
Kassan riittävyys	26	26

## KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	98 966	65 839
Muut pitkävaikutteiset menot	81 977	67 626
Ennakkomaksut		0
	<b>180 943</b>	<b>133 464</b>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	63 876 072	63 593 233
Rakennukset	203 240 715	186 302 071
Kiinteät rakenteet ja laitteet	43 524 009	41 577 859
Koneet ja kalusto	5 740 602	4 463 200
Muut aineelliset hyödykkeet	1 814 697	1 860 810
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	22 686 909	26 360 695
	<b>340 883 004</b>	<b>324 157 868</b>
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	1 019 628	978 682
Osakkeet ja osuudet	32 033 565	32 276 633
Muut lainasaamiset	990 894	1 114 766
Muut saamiset	1 576 063	1 536 441
	<b>35 620 150</b>	<b>35 906 522</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>376 684 097</b>	<b>360 197 855</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>2 090 459</b>	<b>2 762 113</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	967 303	1 020 842
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	37 535	45 673
Lyhytaikaiset saamiset	17 851 314	29 605 436
	<b>17 888 849</b>	<b>29 651 109</b>
Rahoitusarvopaperit	4 661 259	3 662 618
Rahat ja pankkisaamiset	23 648 374,27	22 038 233,23
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>47 165 785</b>	<b>56 372 803</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>425 940 341</b>	<b>419 332 770</b>

## KONSERNITASE

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	131 125 777	131 125 777
Arvonkorotusrahasto	20 479 847	20 481 722
Muut omat rahastot	1 443 082	1 326 587
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	23 021 586	11 022 315
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	8 884 288	11 706 452
	<b>184 954 580</b>	<b>175 662 853</b>
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>1 990 719</b>	<b>1 947 692</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
Vapaaehtoiset varaukset		
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
Muut pakolliset varaukset	5 370 938	5 214 132
	<b>5 370 938</b>	<b>5 214 132</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>3 432 819</b>	<b>4 163 164</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	114 006 882	130 327 333
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	3 174 180	3 140 300
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	66 673 958	45 964 077
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	46 336 267	52 913 220
	<b>230 191 286</b>	<b>232 344 930</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>425 940 341</b>	<b>419 332 770</b>
<b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Omavaraisuusaste, %	43,9	40
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	65,2	66,3
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	31 906	22 729
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	994	698
Konsernin lainat, €/asukas	5 631	5 416
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	180 681	176 291
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1000 €	215 664	194 547
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	6 721	5 977
Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	991	1 115
Kunnan asukasmäärä	32 088	32 551

Konsernin omavaraisuusaste prosentteina lasketaan seuraavan kaavan mukaisesti:

**Omavaraisuusaste, %**

= 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi) /  
(Koko pääoma - Saadut ennakot)

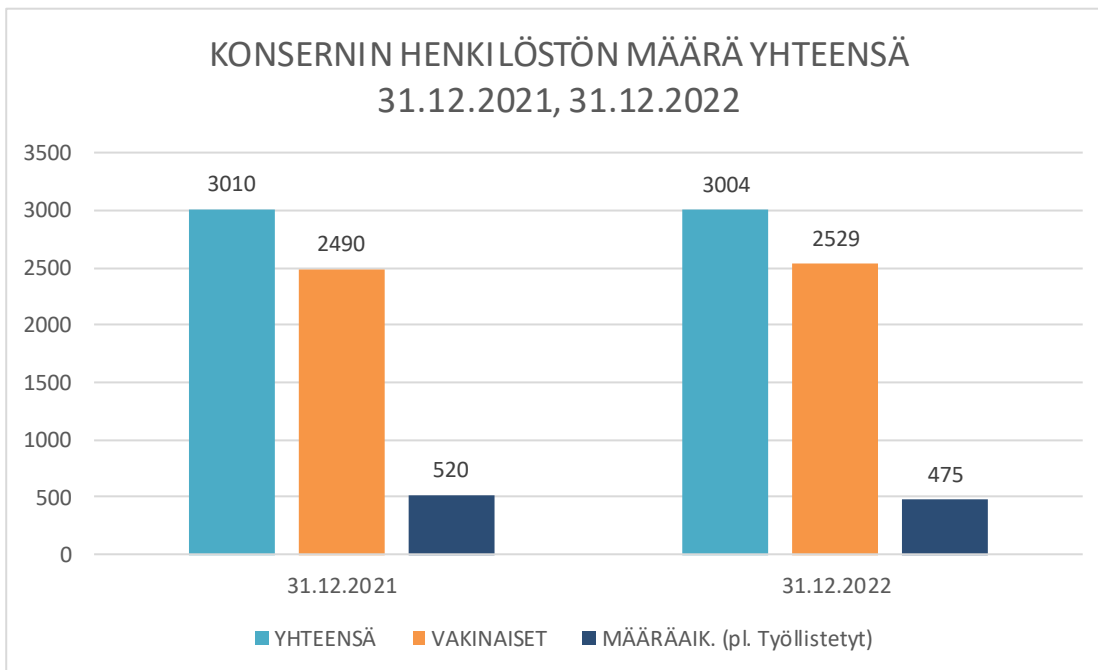
## KONSERNIN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ JA KEHITYS 2021 - 2022

Laskelmista on jätetty pois asunto-osakeyhtiöt, Etelä-Savon kampuskiinteistöt ky, Etelä-Savon maakuntaliitto ja Vaalialan kuntayhtymä.

### KONSERNIN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ

Määräaikaisten lukumääriin sisältyy myös sijaiset.

AJANKOHTA	YHTEENSÄ	VAKINAISET	MÄÄRÄAIK. (pl työllistetyt)
31.12.2021	3010	2490	520
31.12.2022	3004	2529	475
muutos 21/22	-6	39	-45
muutos %	-0,2	1,6	-8,7



## TYÖLLISYYSMÄÄRÄRAHOIN PALKATUT 2021 - 2022

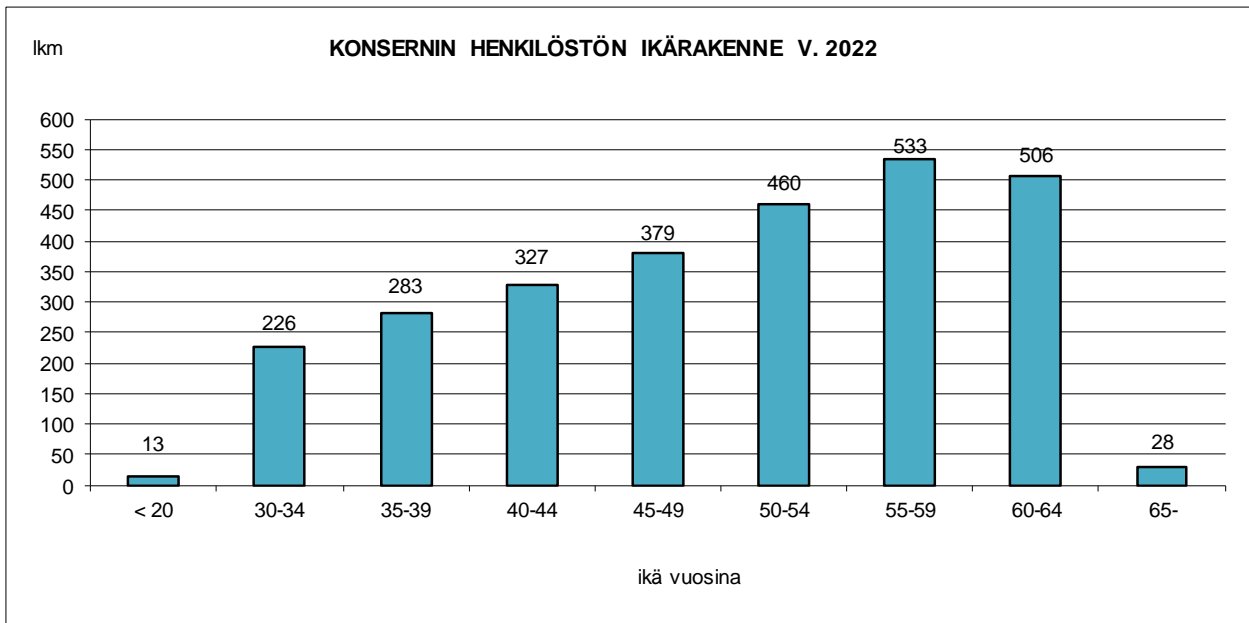
AJANKOHTA	TYÖLLISTETTY
31.12. 2021	89
2022	78

**KAUPUNKIKONSERNIN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ ERITELTYNÄ (pl työllistetyt)**

	YHT -22	YHT -21	VAK -22	VAK -21	MA -22	MA -21
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä	200	191	182	157	18	34
Itä-Savon sairaanhoitopiirin ky	1655	1681	1414	1389	241	292
Itä-Savon Vesi Oy	3	3	3	3	0	0
Kiinteistö Oy Schaumannintie Yritystalo	2	2	2	2	0	0
Kiinteistö Oy Säästökeskus	0	0	0	0	0	0
Punkaharjun Keilahalli Oy	0	0	0	0	0	0
Punkaharjun Lämpö Oy	1	1	1	1	0	0
Savonlinnan Asunnontuotanto Oy	0	0	0	0	0	0
Savonlinnan Hankekehitys Oy	15	17	4	4	11	13
Savonlinnan Jäähalli Oy	2	2	1	1	1	1
Savonlinnan kaupunki	1092	1083	890	903	202	180
Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy	0	0	0	0	0	0
Savonlinnan Seudun Jätehuolto Oy	10	10	9	10	1	0
Savonlinnan Vuokratalot Oy	22	18	21	18	1	0
Savonlinnan Yritystilat Oy	2	2	2	2	0	0
Savonlinnasali Oy	0	0	0	0	0	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>3004</b>	<b>3010</b>	<b>2529</b>	<b>2490</b>	<b>475</b>	<b>520</b>

**KONSERNIN HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE VIIDEN VUODEN VÄLEIN V. 2022**

ikäluokat	< 20	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	60-64	65-
henkilö lkm	13	226	283	327	379	460	533	506	28



# Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden sopeuttamistoimenpiteet

Tilikauden tulos tilikaudelta 1.1. - 31.12.2022 on **5 610 780,59** euroa ylijäämäinen. Tilikauden ylijäämä poistoeron vähennyksen jälkeen on 5 636 460,23, joka kirjataan oman pääoman yli-/alijäämätilille omaa pääomaa lisäävänä eränä.

Kertyneitä ylijäämiä tilinpäätöksen mukaan on 28 659 378,90 euroa.

## Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kaupunginvaltuusto päätti vuoden 2019 talousarvion ja taloussuunnitelman 2019-2022 hyväksymisen yhteydessä kaupungin talouden sopeuttamisesta ajalla 2020 – 2022. Henkilöstösuunnitelmaan sisältyvän henkilöstövähennyksen lisäksi kaupungin omasta palvelutuotannosta henkilöstömenoja leikattiin/leikataan pysyvästi ajalla 2020-2022 -1,5 milj. euroa/vuosi ja toimintamenoja -1 milj. euroa/vuosi vähennettynä valtuuston tekemät menolisäykset 670 000 euroa sivistystoimeen vuoden 2020 talousarvioon. Sosiaali- ja terveystalouteen on vuodelle 2022 kohdistettu talousarviossa 5 miljoonan euron tuottavuuden lisäystavoite. Tuottavuuden lisäystavoite ei sosiaali- ja terveystalouden osalta toteutunut. Henkilöstömenoleikkaukset ajalla 2019-2022 toteutettiin yt-menettelyn kautta alkuvuodesta 2019. Kaupunginhallitus hyväksyi neuvottelutuloksen 15.4.2019. Valtuuston päättämät leikkaukset ovat sisältyneet vuoden 2022 talousarvioon sekä taloussuunnitelmaan 2023-2025. Kaupungin talouden sopeuttamistoimenpiteet yhdessä edellisen vuoden koronakompensaatioiden ja verotulojen positiivisen kehityksen kanssa ovat mahdollistaneet kaupungin talouden muuttamisen ylijäämäiseksi.

Kuntalaissa korostetaan konserninäkökulmaa, erityisesti siihen liittyvää toiminnan ja talouden ohjausta, arviointia ja valvontaa. Konsernin taloutta tarkastellaan kokonaisuutena. Konsernitilinpäätöksen merkitys korostuu kuntalain myötä, kun kunnat voivat joutua ns. kriisikuntamenettelyyn konsernitaseeseen kertyneen alijäämän tai konsernitilinpäätöksestä laskettavien tunnuslukujen perusteella. Mikäli kriisikuntakriteerit täyttyvät kuntakonsernin osalta, arviointimenettely käynnistetään, vaikka peruskunnan osalta kriteerit eivät täytyisi-kään.

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä on tehty varaus kaupungin takausvastuiden realisoitumiseen 2,4 milj. eurolla. Takausvastuita ei realisoitunut vuoden 2022 aikana. Alkuvuonna 2023 realisoitunut takausvastuu konserniyhtiön lainasta tullaan kattamaan purkamalla vuonna 2019 kirjattua varausta. Konserninäkökulmasta talouden tasapainotilan ylläpito edellyttää konsernirakenteen selkeyttämisen jatkamista. Vuokratilayhtiöiden talouden vakauttamistoimenpiteitä on jatkettu hyväksytyjen päätösten mukaisesti vuonna 2022. Konsernitaseessa edellisiltä tilikausilta kumuloitunut taseyliäämä 23 021 586,15 euroa kasvoi vuonna 2022. Konsernitaseeseen taseyliäämä vuoden 2022 tilinpäätöksen mukaan on 31 905 873,80 euroa.

Vuoden 2022 tilinpäätöksen tunnuslukujen perusteella Savonlinna ei ole kriisikunta. Kaupungin eikä konsernin taseessa ole alijäämää.



# **TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

## **Tavoitteiden toteutuminen**

# Keskushallinto

## Palvelusuunnitelman kuvaus

Keskushallinnon tehtävänä on tuottaa tarvittavia hallinto-, kehittämis-, elinkeino-, maaseutuelinkeino-, maaseutuhallinto-, talous- ja henkilöstö- sekä ICT-palveluja.

## Tarkastustoimi

<b>Toimiala</b>	KESKUSHALLINTO
<b>Toimielin</b>	Tarkastuslautakunta
<b>Tulosalue</b>	100 Tarkastustoimi
<b>Vastuhenkilö</b>	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Tarkastuslautakunta arvioi ennalta laaditun arviointisuunnitelman mukaisesti kaupungin toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista sekä toiminnan tarkoituksenmukaisuutta.

Talous Tarkastustoimi	Talousarvio 2022	Talousarvio- muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Toimintatulot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Toimintamenot	-99 741	0	-99 741	-78 038	78,20	-93 198	-16,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-21,8 %</b>			
Toimintakate	-99 741	0	-99 741	-78 038	78,20	-93 198	-16,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-21,8 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-99 741	0	-99 741	-78 038	78,20	-93 198	-16,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-21,8 %</b>			

## Keskushallinnon hallintopalvelut

<b>Toimiala</b>	KESKUSHALLINTO
<b>Toimielin</b>	Kaupunginhallitus
<b>Tulosalue</b>	110 Hallintopalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Hallintojohtaja-kaupunginlakimies

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Turvataan kaupunginvaltuuston ja -hallituksen asioiden valmistelun ja täytäntöönpanon sujuvuus, oikea-aikaisuus ja laillisuus. Valtiollisten, EU-, alueellisten ja kuntavaalien toimittaminen lainsäädännön velvoitteita noudattaen.

Hyvinvointisuunnitelman ja -kertomuksen laadinta ja raportointi. Huolehditaan vanhus- ja vammaisneuvostojen lakisääteisen toiminnan henkilöstö- ja toimintaresurseista sekä valmius- ja turvallisuussuunnittelusta.


Turvataan kaupunkiorganisaation arkisto- ja asiakirjahallinnan asiantuntijatehtävät, perinnän sujuvuus, kaupungin lakiasiantuntijatehtävät, tietohallinto, pysäköinninvalvonta sekä kuntalaispalvelut palvelu- ja yhteispalvelupisteissä.

Hallintopalveluiden alaisuudessa toimii tietosuojasetuksen mukainen tietosuojavastaava.

### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Palveluprosessien toimivuus huomioiden toimenpiteet, jotka aiheutuvat henkilöresurssien muutoksesta

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana.	Hyvinvointisuunnitelmasa asetettujen tavoitteiden mittarit.  Hyvinvointisuunnitelman indikaattorit.	Hyvinvointisuunnitelman laadinta valtuustokaudelle 2021-2025.  Suunnitelman seuranta ja raportointi.	Kaupunginvaltuusto hyväksyi valtuustokauden loppuun ulottuvan hyvinvointisuunnitelman 13.6.2022 § 54. Hyvinvointisuunnitelmaa toteutetaan talousarvion määrärahojen puitteissa.  Hyvinvointisuunnitelman toteutumisesta raportoidaan tilinpäätöksen kanssa samassa aikataulussa.	Toteutuu 
<b>4. Helposti saavutettava Savonlinna</b>				
4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Automatisoitujen ja digitalisoitujen toimintojen määrä.	Digitalisaatio-ohjelman ja projektitiekartan 1. version laadinta.	Digijohtoryhmä on aloittanut toimintansa. Tiekartan laadinta strategiavuosille on aloitettu ja nykytilan kuvaus käynnistetty.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Keskushallinnon hallintopalve-	2022	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	2 104 644	0	2 104 644	2 014 244	95,70	2 087 592	-3,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-4,3 %</b>			
Toimintamenot	-4 529 157	-210 000	-4 739 157	-4 372 279	92,30	-4 534 830	-3,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-7,7 %</b>			
Toimintakate	-2 424 513	-210 000	-2 634 513	-2 358 036	89,50	-2 447 237	-3,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-10,5 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	-171 661	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-2 424 513	-210 000	-2 634 513	-2 529 697	96,00	-2 447 237	3,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-4,0 %</b>			

## Kehittämis- ja elinkeinopalvelut

<b>Toimiala</b>	KESKUSHALLINTO
<b>Toimielin</b>	Kaupunginhallitus
<b>Tulosalue</b>	120 Kehittämis- ja elinkeinopalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Vs. elinkeinojohtaja Juha Turtiainen

### Palvelusuunnitelman kuvaus


Meneillään olevien elinkeinohankkeiden toteutus hankitaan Savonlinnan Hankekehitys Oy:ltä ostopalvelusopimuksella. Yritysneuvonta- ja elinkeinopalvelut toteutetaan kaupungin toimesta. Uusyrityskeskus toimii aloittavien yritysten toimintakentällä, ja se saa rahoituksensa elinkeinotoimen määrärahasta. Tulosalueella on määrärahavaraus Oopperajuhlien, Sakke Ry:n ja Savonlinnan Matkailu Oy:n sekä maaseututoimen avustuksiin.




### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Yrityspalvelujen tuotteistamista jatketaan uuden organisaatiomallin mukaisesti. Elinkeinotoimen viestintää kehitetään viestintäsuunnitelman mukaisesti. Toteutetaan projektiluontoisesti asukasmarkkinointikampanjat yrityksille sekä alueen työvoimatarpeeseen vastaten. Yhteistyötä kehitetään alueen oppilaitosten kanssa työvoimatarpeen mukaisesti. Panostetaan oppilaskulttuurin kehittämiseen. Musiikkiakatemian avustaminen siirtyy kulttuuritoimesta elinkeinotoimeen


### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	<p>Kaupunkikeskustan elinvoimaluvun parannus vuoden 2021 tasosta 1,604 -&gt; 5 vuoden takaiseen 2,279 (2017)</p> <p>Maatilojen määrä</p> <p>Lasten ja lapsiperheiden määrän kasvu</p>	<p>Keskusta-alueen matkailuinvestointihankkeiden eteenpäin vieminen</p> <p>Toteutetaan yhdessä yritysten ja Sakke ry:n kanssa Tori-hanke</p> <p>Taajamasuunnitelmat kytetään osaksi kumppanuuspöytien toimintaa. Jatketaan yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa ja kumppanuuspöydissä asukkaiden osallistumismahdollisuuksien kehittämisessä ja vahvistamisessa.</p> <p>Maaseutuohjelman hyödyntäminen uudella ohjelmakaudella.</p> <p>Neuvotellaan tavoitteena Itä-Savon Maaseututoimen ja Rantasalmen Maaseututoimen uusi, yhdistynyt Maaseututoimi.</p> <p>Vuoden 2022 aikana seurataan markkinoinnin</p>	<p>Keskusta-alueen matkailuinvestointihankkeiden osalta ei ole tapahtunut vuoden 2022 aikana muutoksia aiempaan tilanteeseen nähden. Kaupunkikeskustan elinvoimaluku vuonna 2022 oli 1,238. Savonlinnan elinvoimaluku on heikentynyt, mikä johtuu muun muassa lauantaisin palvelevien liikkeiden vähentymisestä. Samaan aikaan tyhjiä liiketilöiden prosentuaalinen osuus on kasvanut, ollen 17,34 % vuonna 2022.</p> <p>Vuonna 2021 ja 2022 toteutettiin kauppatorin kehittämishanke. Hankkeen rahoittajana toimi Etelä-Savon maakuntaliitto ja rahoitus tulee Alueiden kestävä kasvun ja elinvoiman tukeminen - määrärahasta. Kauppatorin kehittämishanke kesti 13 kuukautta päättyen syyskuussa 2022. Kehittämishankkeen tavoitteena oli herättää tori aktiiviseen, ympärivuotiseen toimintaan osallistaen eri toimijoita niin suunnittelussa kuin tapahtumissa. Hankkeen puitteissa kesälle 2022 torille valmistui esimerkiksi Torikeidas. Lisäksi toteutettiin tapahtumapilotit sekä uudistettiin torin Facebook- ja nettisivut sekä torin ilme</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>




		<p>ja päätettyjen toimenpiteiden vaikutuksia lapsiperheiden saamiseksi Savonlinnaan. Vuoden aikana valmistellaan edelleen vaikuttavia lisätoimenpiteitä, joilla olisi lapsien määrää lisäävä vaikutus ja tuodaan päätettäväksi viimeistään vuoden 2023 talousarviossa.</p>	<p>Kumppanuuspöydät kokoontuivat keväällä 2022 seuraavasti: ma 7.3. Savonranta, ke 16.3. Kerimäki, ma 21.3. Punkaharju, to 24.3. Sääminki ja ke 30.3. keskustajaama. Syksyn 2022 kumppanuuspöydät kokoontuivat ke 28.9. keskustajaama, ke 5.10, Kerimäki, ti 18.10. Punkaharju, ke 19.10. Sääminki sekä to 20.10. Savonranta.</p> <p>Kumppanuuspöytien järjestäminen siirtyi Elinkeinopalveluille syksyllä ja jatkossa kumppanuuspöytien järjestämiseen on resursoitu keskushallintoon palkattava hyvinvointisuunnittelija. Kumppanuuspöytien toimintaa uudistetaan vuonna 2023.</p> <p>Uusi maaseutuohjelma ei käynnistynyt vielä vuoden 2022 aikana. Uusi ohjelmakausi alkaa vuoden 2023 alusta. Piällysmies ry ja Rajupusu Leader tiedottivat yhdistymisestä 1.1.2023 alkaen. Uusi SavonLuotsi Leader ry vastaa yhdessä Ely-keskuksen kanssa 1.1.2023 alkaen Savonlinnassa maaseuturahaston kautta jaettavista yritysten ja yhdistysten kehittämis- ja investointihankkeista.</p> <p>Itä-Savon maaseututoimen jäsenkuntia ovat vuonna 2022 olleet Enonkoski, Heinävesi ja Savonlinna. Heinävesi on siirtymässä pois vuoden 2023 alusta. Itä-Savon maaseututoimi on käynyt neuvotteluita toimintojen uudelleenjärjestelyiden osalta, neuvotteluprosessi on kesken.</p>	
<b>2. Yritysyntävällinen kaupunki</b>				
2.1 Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Valtakunnallinen kuntaranking-sijoitus	<p>Aktiivinen yrityskontaktointi: vähintään 500 yrityskontaktia pääpainona PK-yritykset</p> <p>Yhteisten palveluprosessien määrittely eri hallintokuntien yhteistyönä</p> <p>Asiakasprosessien säännöllinen tarkastelu elinkeinopalvelut/ tekninen toimi</p> <p>Varataan teollisuustontteja, jotka voivat olla osaksi ympäristöhäiriötömiä- ja varastotontteja,</p>	<p>1.11.2021 - 31.12.2022 välisenä aikana 500 yrityskontaktin tavoitteesta saavutettiin seuraavat tulokset: yrityskontaktien kokonaismäärä oli yhteensä 460 kappaletta (tapaamisia 192, erilaisia taustatöitä yrityksille 62, omien ja yhteistyössä sidosryhmien kanssa järjestettyjen tilaisuuksien kautta kontaktoituja 125 ja erilaisia yhteydenottoja 81).</p> <p>Yhteisten palveluprosessien määrittely eri hallintokuntien välillä alkoi vuoden 2022 aikana. Elinkeinopalvelut ja tekninen toimi ovat sopineet syksyllä 2022 yhteisestä toimintamallista palveluperiaatteen edistämiseksi. Elinkeinojasto käsitteli kokonaisuutta</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

		osaksi, joista voi tulla ympäristöhäiriöitä  Strategisten kaavahankkeiden eteenpäinvieminen tärkeysjärjestyksessä: määritellään kaavoitussuunnitelmassa	11.10.2022 §127. Tuossa kokouksessa elinkeinojaosto keskusteli palvelumallista ja merkitsi tiedoksi elinkeinopalveluiden ja teknisen toimen välillä sovitun palveluperiaatteen. Elinkeinojaosto myös edellytti, että asiasta tuodaan tilannekatsaus puolivuositain elinkeinojaoston kokoukseen.	
2.2 Kaupunkibrändin ja -viestinnän kehittäminen asukas- ja yrityshankinnan ja monipaikkaisuuden edistämiseksi	Viestintäkampanjoiden määrä ja yrityskontaktien määrä	Toteutetaan kaksi asukasmarkkinointikampanjaa asukas- ja yrityshankinnan sekä monipaikkaisuuden edistämiseksi.	Keskushallinto ja elinkeinopalvelut ovat suunnitelleet ja tilanneet 1.1.2022 - 31.12.2022 kaksi erilaista markkinointikampanjaa asukasmarkkinoinnin osalta. Ensimmäinen kampanja toteutettiin kesällä juhannuksesta - heinäkuun loppuun yhteistyössä eri radiokanavien kanssa. Toinen kampanja toteutettiin syyskuussa yhteistyössä Sanoma Media Finlandin kanssa.	Toteutuu 
2.3 Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen	Työllisten määrä	Laaditaan rekrytointia ja asukashankintaa koskeva toimintasuunnitelma ja varataan siihen henkilöresurssit sekä rahoitus.	Savonlinnan kokonaistyövoiman määrä oli joulukuussa 2022 yhteensä 13 772 henkilöä. Työttömiä työnhakijoita oli joulukuussa 2022 yhteensä 1649, joka on noin 12,0 % kokonaistyövoimasta. Joulukuussa 2022 työssäkäyviä oli 12 123 henkeä, joka on noin 88,0 % työvoimasta. Osaavan työvoiman saatavuutta koskeva toimintasuunnitelma valmistui syksyn 2022 aikana. Rekrytoinnin toimintasuunnitelma on valmisteltu yhdessä kotoutumispalveluiden, Savonlinnan seudun työllisyyden kuntakokeilun, Itä-Savon koulutuskuntayhtymän, Te-palveluiden ja alueen elinkeinoelämän toimijoiden kesken.  Samiedu ja koulutusviennin toimija Northern Beat ovat solmineet yhteistyösopimuksen ulkomaisen työvoiman hankkimiseksi ensisijaisesti Savonlinnan seudulle. Lisäksi Samiedu on resursoinut yritysyhteistyöhön	Toteutuu osittain 
2.4 Matkailun ympärivuotistaminen	Matkailijamäärä	Matkailun tiekartta matkailun ympärivuotistamiseen otetaan käyttöön ja toteutetaan tiekartan toimenpiteet  Selvitetään kulttuurivastusten uudelleen organisointi osana matkailun ympärivuotistamisen mahdollistamista  Päivitetään Kiinan Pekingin Haidianin alueen yhteistyösopimus ja sen	Savonlinnan seudun majoitusvuorokaudet 1.1. - 31.12.2022 ajalla olivat 337 000.  Ympärivuotisen matkailun kehittämissuunnitelma on laadittu elinkeinopalveluissa yhteistyössä yritysten ja Savonlinnan Seudun Matkailu Oy:n kanssa. Tapahtumapöytäkirjan rekrytointi on meneillään.  Kiinan Pekingin Haidianin yhteistyösopimuksen toimeenpanossa ei ole tapahtunut muutoksia vuoden 2022 aikana.	Toteutuu osittain 



		toimeenpanon eteenpäinvieminen.		
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3.1 Teknologiapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi	Hankekanta Uusien yritysten määrä Tilojen määrä Insinööriopiskelijoiden määrä	<p>Teknologiapuistolle masterplan ja 10 vuotinen kehittämissuunnitelma</p> <p>Teknologiapuiston maanhankinta päätöseen ja Noheva 2 rakentamispäätös tehty</p> <p>Puu - hybridilaboratorio käynnistää toimintansa</p> <p>Luken kasvullisen lisäyksen erikoiskasvihuone käynnistää toimintansa ja taimituotannon kaupallistaminen</p> <p>Kuitulaboratorion laajennuksen valmistelu</p> <p>Yrityspalvelupiste toimii teknologiapuistossa ja yritystilaisuuksien painopiste siirretään Teknologiapuistoon</p>	<p>Teknologiapuiston masterplan-työtä tehdään alueen toimijoiden kanssa. Masterplan-työssä yhteensovitetaan tuleva rakentaminen niin, että kokonaisuus palvelee TKI-toimijoita, opiskelijoita ja yrityksiä parhaalla mahdollisella tavalla. Valmiin masterplanin pohjalta tehdään Teknologiapuistosta 3D-tulevaisuusmalli, joka ohjaa jatkossa alueen rakentamista ja tukee uusien investointihankkeiden suunnittelua.</p> <p>Savonlinnan kaupunki panostaa myös teollisen puurakentamisen TKI-työhön pitkäjänteisesti ja on sitoutunut seuraavan kymmenen vuoden aikana rahoittamaan yritysten ja XAMK:n teollisen puurakentamisen TKI-toimintaa 1 M€:lla. Käytännössä tämä tarkoittaa n. 10 M€:n TKI-hankekantaa teolliseen puurakentamiseen tulevina vuosina. Näillä panostuksilla Savonlinna tulee olemaan Suomen paras toimintaympäristö innovatiivisille teollisen puurakentamisen yrityksille kaikilla arvoketjun osa-alueilla.</p> <p>Teknologiapuiston lisämaan hankkimiseksi on vuoden 2022 aikana käyty alustavia neuvotteluja.</p> <p>Noheva 2 -hankkeen suunnittelu on edennyt ja tavoitteena on toteuttaa hanke Oikeudenmukaisen siirtymän rahaston JTF-hankkeena.</p> <p>Luonnonvarakeskus Luken kasvullisen lisäyksen erikoiskasvihuone on aloittanut toimintansa.</p> <p>Kuitulaboratorion laajennushanke ei ole vielä käynnistynyt. Alkiotuotannon kaupallistamista valmistellaan</p> <p>Elinkeinopalvelut on järjestänyt tilaisuuksia Teknologiapuisto Nohevassa. UYK:n vetäytyi teknologiapuistosta Puistokadulle. Tällä hetkellä Nohevassa ei ole yritys- palvelupistettä.</p> <p>Elinkeinopalvelut on valmistellut yhteistyössä Miksei Mikkei Oy:n kanssa Investointien edistäminen Etelä-Savossa -hankkeen, jolla</p>	Toteutuu osittain 

			haetaan Savonlinnaan erityisesti teollisia investointeja.	
3.2 Innovatiiviset ammattikorkeakoulu- ja yliopistoratkaisut	Tutkijoiden määrä	<p>Teollisen puurakentamisen kehittämisohjelma</p> <p>ICT-alan kehittämisohjelma</p> <p>Seutukaupunkien innovaatioekosysteemiverkosto käynnistyy</p> <p>Edistetään korkeakoulutuksen kehittämistä Hannu Sirenin tekemän selvityksen pohjalta.</p>	<p>Teollisen puurakentamisen edistämiseksi rakennetaan parhailaan teollisen puurakentamisen tutkimus- ja koestuslaboratorion toimitiloja. Laboratoriorakennuksessa hyödynnetään teollisen puurakentamisen komponentteja seinissä ja kattorakenteissa merkittävässä määrin ja rakennus it-sessään toimii erinomaisena esimerkkinä teollisesta puurakentamisesta. TKI- toimintaa päästään käynnistämään vuoden 2023 puolella. Teollisen puurakentamisen työelämäprofessuuria valmistellaan Aallon ja Xamk:n kanssa.</p> <p>Jyväskylän Yliopiston ICT-osaston kanssa valmisteltiin Digihubhanke, jolla tuetaan DI-väyläopiskelijoiden opintopolkua, tuetaan Savonlinnan yritysten ICT-kehitystyötä ja tuetaan teknologia- puiston TKI- toimintaa. Hanke sai rahoituspäätöksen vuoden vaihteessa.</p> <p>Sähkö-automaatioalan TKI- tutkimuslaboratoriota valmistellaan Xamk:n kanssa ja Pilottiprofessuuria LUT:n kanssa.</p> <p>Työ- ja elinkeinoministeriön rahoituksella Savonlinna, Iisalmi, Kristiinan kaupunki, Raahe, Heinolan, Kauhajoen, Keuruun, Kuusamon, Taivalkosken ja Rauman kaupungit rakentavat yhteistyötä ja kilpailukykyisyyttä maailman luokan teollisuusyritysten TKI-toimintaympäristönä. Seutukaupunkien Innovaatio-ekosysteemiverkosto - hankkeessa kehitetään Savonlinnan alueen puunjalostus- ja teknologiateollisuuden innovaatio-ekosysteemiä sekä Teknologiapuisto Nohevan aluetta ja toimintaa. Hankkeen toimenpiteisiin kuuluvat muun muassa innovaatioekosysteemin nykytilan ja toimintalogiikan selvittäminen, vision ja kehitysstrategian luominen ekosysteemille, alueen innovaatioekosysteemin markkinoiminen sekä sopivien partneriekosysteemien löytäminen. Seutukaupunkien innovaatioverkoston työ on käynnistynyt keväällä 2022.</p> <p>Elinkeinopalvelut on valmistellut korkeakoulukeskus -konseptin, jonka puitteissa on tarkoitus edistää Savonlinnan korkeakoulutuksen kehittämistä. Kaupunki on</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>

			neuvotellut Hannu Sirenin selvityksen mukaisia professuureja Teknologiapuisto Nohevaan. Teknologiapuisto Nohevassa on Aalto yliopiston työelämäprofessori. Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulusta valmistuvilla biotuotetekniikan insinööreillä on täten jatkokoulutusväylä Aalto-yliopistossa.	
3.3 Opiskelijoiden veto- ja pitovoiman parantaminen	Opiskelijamäärä - XAMK - Samiedu -Tanhuvaara	Xamk palkkaa 2 opiskelijakulttuurin kehittäjää kampuksille  Kaupunki tarjoaa tänne kirjansa muuttaville opiskelijoille houkuttelevat opiskelijaedut/-alennukset  Tuetaan korkeakouluopiskelijoiden työharjoittelua kaupungin organisaatiossa. Edellytyksenä opiskelijalle myönnetty korkeakouluharjoittelutuki. Käytetään samaa määrärahaa opiskelijakulttuurin kehittämisen kanssa.	Kaupunginvaltuusto on 13.6.2022 hyväksynyt määrärahaa 110 000 euroa/vuosi, yhteensä kolmelle vuodelle 330 000 euroa, taloussuunnitelmavuosille 2023–2025 yhteistoimintasopimuksen kustannuksiin. Rahalla on tarkoitus palkata 30.6.2025 asti Xamk:lle yhteisömanageri, jonka toimenkuvana on kehittää kaupungin ja opiskelijajärjestöjen yhteistyötä, tukea ja luoda kaupunkiin opiskelijakulttuuria mm. opiskelijatapahtumien kautta. Henkilön on tarkoitus aloittaa tehtävässään maaliskuussa 2023. Toimenpiteellä parannetaan opiskelijoiden veto- ja pitovoimaa Savonlinnan elinvoimaisuuden vahvistamiseksi. Kaupungin tarjoamat alennukset opiskelijoille valmistellaan hankkeen jatkovalmistelun yhteydessä yhdessä yhteisömanagerin ja ohjausryhmän kanssa.	Toteutuu 
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Oppisopimuskoulutussopimusten määrä	Kehitetään edelleen yhteistyötä yritysten ja Samiedun kanssa opiskelijamarkkinoinnissa.  Ely/TE-toimiston työvoimakoulutusohjelman hyödyntäminen	Toimijoiden kanssa on yhteistyössä valmisteltu teollisuuskoulu-konseptia, joka valmistellaan loppuun osana osaavan työvoiman saatavuutta koskevaa suunnitelmaa.  Samiedu on resursoinut yritysrajoitusta henkilön tukemaan yritysten kv-rekrytointia. Yhteistyössä työllisyyspalveluiden kanssa kehitetään työperäisten maahanmuuttajien kotoutumista.	Toteutuu osittain 
<b>4. Helposti saavutettava Savonlinna</b>				
4.2 Parikkalan rajanylityspaikan kansainvälistäminen	Rajanylityspaikan avaamisen mahdollistavat nootit vaihdetaan valtioiden välillä	Parikkalan rajanylityspaikkahankkeen kansainvälistymisen eteenpäin vieminen.  Kansainvälisen hanke-toiminnan edistäminen sekä Venäjä-yhteistyön vahvistaminen erityispaiknopisteenä uuden ENI-ohjelmarahoituskauden hankevalmisteluiden eteenpäinvieminen Savonlinnan toimijoiden hankkeisiin	Nykyisen tilannekuvan perusteella Parikkalan rajanylityspaikan kansainvälistäminen ei toteudu. Edunvalvonta Parikkalan rajanylityspaikan kansainvälistämisen osalta on maakunnallisesti keskeytetty. Tilanne tulee heijastumaan Savonlinnan ja koko Kaakkois-Suomen kehitykseen, yritysten toimintaympäristöön, investointien sijoittumispaikkaan ja esimerkiksi matkailualan kehittämiseen.  Kaupunginhallituksen päätöksien perusteella ENI-ohjelmarahoitus-	Ei toteudu 

			<p>kauden hankeyhteistyö on keskeytetty toistaiseksi. Elinkeinopalvelut on valmistellut kaupunkistrategian päivytyksen muuttuneen toimintaympäristön takia. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt päivitetyn kaupunkistrategian 13.6.2022 §41.</p>	
4.3 Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen	Lentojen määrä	Lentoliikenteen jatkuminen ja charter- lentoyhteyksien edistäminen kohdealueena aluksi Saksa	<p>Savonlinna - Helsinki välillä lentomäärää pudotti Savonlinnan lentoaseman kiitotieremontti, joka toteutettiin 2.5.– 24.6.2022, jolloin Savonlinnan lennot olivat tauolla. Arkisin maanantaista torstaihin on kaksi edestakaista vuoroa (rotaatiota) eli 4 lentoa. Perjantaisin on yksi edestakainen rotaatio sekä arkipyhän edeltävänä päivänä yksi edestakainen rotaatio (2 lentoa).</p> <p>Transaviabaltika lentoyhtiö irtisanoi sopimuksen joulukuussa, jonka jälkeen on neuvoteltu väliaikaisratkaisua. LVM tukee Savonlinnan lentoja vuoden 2025 loppuun saakka.</p> <p>Lisäksi vuoden 2022 aikana neuvoteltiin yhteistyösopimus charterlentoista matkanjärjestäjän Voigt Travelin ja Business Finlandin kanssa. Lennot alkavat Savonlinnan ja Rotterdamin välillä kesällä 2023 kolmella lennolla. Voigt Travel lentää kolmiolennot välillä Rotterdam – Savonlinna – Rovaniemi.</p>	Toteutuu ■
<b>5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö</b>				
5.3 Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa	Matkailijoiden määrä Ammattikalastajien määrä	<p>European Region of Gastronomy -hankkeen valmisteluun osallistuminen. European Region of Gastronomy -yhteistyön tavoitteena on alueen elinvoimaisuuden sekä erityisesti alueen ruoka-, matkailu- ja luovien alojen yritysten liikevaihdon kasvu.</p> <p>Kalatalousohjelman hyödyntäminen uudella ohjelmakaudella</p>	<p>European Region of Gastronomy -hanke on käynnistynyt. Toimintaa koordinoivan European Region of Gastronomy Saimaa Management Project 2022–2023 -hankkeen tavoitteena on lisätä merkittävästi Saimaan ruokamatkailun tunnettavuutta ja elinkeinolahtöistä palvelutarjontaa alueellisesti, kansallisesti ja kansainvälisesti. Hanke luo toimialarajat ylittävää kehittämistoimintaa ja verkostoja Saimaan ruoka- ja kulttuurimatkailun ympärille, tämä luo kansainvälistä näkyvyyttä, osaamista ja kontakteja alueelle. Yhteistyöhankkeessa ovat mukana Etelä-Savon, Etelä-Karjalan ja Pohjois-Karjalan maakuntaliitot, Mikkelin, Lappeenrannan, Savonlinnan, Joensuun ja Imatran kaupungit, Etelä-Savon, Etelä-Karjalan ja Pohjois-Karjalan kauppa-</p>	Toteutuu ■

			<p>marit, KaakkoisSuomen ammatti-korkeakoulu Xamk ja Lake Saimaa ry.</p> <p>Uusi kalatalousohjelma ei ole käynnistynyt vuoden 2022 aikana, ohjelmakausi vaihtuu vuonna 2023.</p>	
--	--	--	--	--

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Kehittämisen- ja elinkeinopalvelut	2022	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	45 700	0	45 700	63 971	140,00	1 157 520	-94,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>40,0 %</b>			
Toimintamenot	-4 495 493	0	-4 495 493	-3 436 919	76,50	-3 698 444	-7,10
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-23,5 %</b>			
Toimintakate	-4 449 793	0	-4 449 793	-3 372 948	75,80	-2 540 924	32,70
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-24,2 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-4 449 793	0	-4 449 793	-3 372 948	75,80	-2 540 924	32,70
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-24,2 %</b>			

## Edunvalvonta

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.1 Ympärivuorokautinen yhteispäivystyssairaala	Edunvalvontamuis-tiot	Savonlinnan keskussai-raalan toiminnan jatku-minen ympärivuorokauti-sena yhteispäivystyssai-raalana	Savonlinnan keskussairaalan toi-minnan jatkumista ympärivuoro-kautisena yhteispäivystyssairaa-lana on edistetty erilaisilla kau-pungin omilla edunvalvontatilai-suuksilla. Lisäksi edunvalvon-nassa on tehty yhteistyötä Itä-Sa- von sairaanhoitopiiri Sosterin, Ke- min kaupungin, Länsi-Pohjan sai-raanhoitopiirin sekä Etelä-Savon ja Lapin hyvinvointialueiden kanssa.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
<b>2. Yritysystävällinen kaupunki</b>				
2.3 Osaavan työvoi-man saatavuuden mahdollistaminen	Edunvalvontamuis-tiot	Seutukaupunkipolitiikan toimenpideohjelman toi-menpiteiden saaminen valtion aluepolitiikkaan	Seutukaupunkipolitiikan toimenpi-deohjelman toimeenpanon osalta ei ole vuoden 2022 aikana tapah-tunut muutoksia.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuuri-kaupunki	Edunvalvontamuis-tiot	Kaakkois-Suomen am-mattikorkeakoulun kou-lutuspaikkojen lisäämi-nen  Teknologiapuiston laa-jennushanke	Teknologiapuiston kehittämistä ja jatkuvan oppimisen polkuja on edistetty erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla. Elinkeinopalvelut on valmistellut korkeakoulukeskus -konseptin, jonka puitteissa on edistetty Sa- vonlinnan korkeakoulutuksen ke- hittämistä.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
3.1 Teknologiapuisto Nohevan vahvistami-nen kaupungin elin-voimaisuuden vetu-riksi	Edunvalvontamuis-tiot	Luken aseman vahvista-minen strategisena yk-sikkönä ja hankerahoi-tuksen saaminen	Luonnonvarakeskuksen Savonlin- nan yksikön kehittämistä on edis-tetty erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
3.4 Jatkuvan oppimi-sen ja koulutuspol- kujen vahvistaminen	Edunvalvontamuis-tiot	Tanhuvaaran urhei-luopiston koulutuspaik- kojen ja opiskelijamää- rän turvaaminen	Tanhuvaaran opiskelijamäärän kasvattamisen osalta ei ole vuo- den 2022 aikana tapahtunut muu- toksia.	Ei to- teudu <input type="checkbox"/>
<b>4. Helposti saavutettava Savonlinna</b>				
4.1 Liikenne- ja laa- jakaistayhteyksien edistäminen edun- valvonnan kautta	Edunvalvontamuis-tiot	Valtatie 14 kehittämis- hankkeen edistäminen.  Maakunnallisen laaja- kaistahankkeen edistä- minen.	Valtatie 14:n ja laajakaistayhteyk- sien edistämistä on edistetty eri- laisilla kaupungin omilla edunval- vontatilaisuuksilla. Kaupunki on muun muassa esittänyt Itä-Suo- men asemaa käsitelleelle valtio- sihteerityöryhmälle molempien hankkeiden edistämistä.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>
4.2 Parikkalan rajan- ylityspaikan kansain- välistäminen	Edunvalvontamuis-tiot	Parikkalan kansainväli- sen rajanylityspaikan edistäminen	Nykyisen tilannekuvan perus- teella Parikkalan rajanylityspaikan kansainvälistäminen ei toteudu. Edunvalvonta Parikkalan rajanyli- tystapaikan kansainvälistämisen	Ei to- teudu <input type="checkbox"/>

			osalta on maakunnallisesti keskeytetty. Tilanne tulee heijastumaan Savonlinnan ja koko Kaakkois-Suomen kehitykseen, yritysten toimintaympäristöön, investointien sijoittumispaikkaan ja esimerkiksi matkailualan kehittämiseen.	
4.4 Parikkala-Pieksämäki raideyhteyden edistäminen edunvalvonnan kautta osana Pori-Vaasa-Jyväskylä-Savonlinna-Parikkala ratayhteyttä	Edunvalvontamuis-tiot	Parikkala-Savonlinna-Pieksämäki rataosuuden investointien ja sähköistämisen edistäminen	Parikkala - Savonlinna - Pieksämäki raideyhteyttä on edistetty erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla. Kaupunki on muun muassa esittänyt Itä-Suomen asemaa käsitelleelle valtiosihteerityöryhmälle hankkeen edistämistä.	Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
<b>5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö</b>				
5.2 Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohteet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppi-neen	Edunvalvontamuis-tiot	Saaristokaupungin aseman tai saaristoisuuden vahvistaminen rahoitusperusteena valtionosuusjärjestelmässä	Saaristokaupunkiaseman tai valtionosuusjärjestelmän muutosten osalta ei ole vuoden 2022 aikana tapahtunut muutoksia.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>

## Talous- ja henkilöstöpalvelut

<b>Toimiala</b>	KESKUSHALLINTO
<b>Toimielin</b>	Kaupunginhallitus
<b>Tulosalue</b>	130 Talous- ja henkilöstöpalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Talousjohtaja



### Palvelusuunnitelman kuvaus

Talouden ja henkilöstöressurssien hallinta palvelujen järjestämisessä strategisten menestystekijöiden saavuttamiseksi.



### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Palveluprosessien toimivuus ja henkilöstön ammattitaidon ylläpito sekä toimivat vuorovaikutussuhteet läpi organisaation.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin ja SOTE-ostopalveluiden kustannustehokkuuden parantaminen mahdollistaa kuntastrategian toteutumisen.</b>				
6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin ja SOTE-ostopalveluiden kustannustehokkuuden parantaminen mahdollistaa kaupunki-strategian toteuttamisen	Taseessa ei ole alijäämää.	<p>Talousarvio on tasapainossa eikä alijäämiä kerry taloussuunnitelmakaudella.</p> <p>Kunnallisveroprosentin alentaminen taloussuunnitelmakauden aikana.</p> <p>Taloussuunnitelman tasapainotusohjelma vuosille 2022-2025.</p> <p>Talousarvion toteutuma kaupunginjohtajan esittämän tuloksen mukainen lukuun ottamatta Sosterin vastuulla olevaa raamia ja tasapainotusohjelmaa, josta vastaa Sosterin johto.</p>	<p>Tilikauden 2022 tulos lisää hieman taseen ylijäämää.</p> <p>Kauden 2021 veroprosentista 22,75 %:sta veroprosenttia laskettiin 0,75 % prosenttiyksikköä vuodelle 2022. Veroprosentti vuonna 2022 oli 22,0 %.</p> <p>Kaudella 2022 talouden tasapainottaminen onnistui verrattain hyvin. Taloussuunnitelmavuosina on kiinnitettävä erityistä huomiota talouden tasapainottamiseen. Tasapainottamiseen tuo erityisen haasteen Sosterin talousarvioylytyksen luoma merkittävä ja pysyvä vaje valtionosuustuloihin.</p> <p>Talousarviossa asetettu tulostavoite ylittyi reilusti tilikauden 2022 ylijäämän ollessa 5,6 milj. euroa Sosterin merkittävästä talousarvioylytyksestä huolimatta. Ilman Sosterin talousarvioylytystä kaupungin tulos olisi ollut 15,8 milj. euroa ylijäämäinen.</p>	Toteutuu 
	Sote -ostopalvelut jäävät alle vuoden 2020 toteutuman.	Sote -ostopalvelujen kustannustehokkuus lisääntyy noin 5 miljoonaa euroa, mistä vastaa Sosterin johto. Tasapainotetaan pysyvästi kaupungin taloutta noin 3 miljoonaa euroa.	Sote-ostopalvelut ylittivät reilusti TA2022-tason. Sosterin ylitys palveluostoissa oli 9,4 milj. euroa. Sosterin kustannuksiin vuodelta 2022 kohdistuu lisäksi tulokseen kirjattu 0,8 milj. euron pakollinen varaus koronan hoidosta aiheutuviin hoitohenkilöstön kertakorvauksiin. Sosterin talousarvioylytyks on 10,1 milj. euroa. Ylityk-	Ei toteudu 



			sestä muodostuu kaupungille arviolta noin 4,1 milj. euron pysyvä vähennys valtionosuuksiin.	
	Palvelukustannukset euroa/asukas verrattuna 20 001–50 000 asukkaan kuntiin	Kaupungin oman palvelutuotannon kustannukset euroa/asukas eivät ylitä verokkikuntien keskimääräisiä kustannuksia.	Kaupungin palvelukustannukset ovat keskimäärin kuntien keskitasoa. Palvelukustannuksien osalta on kuitenkin merkittäviä sopeuttamistarpeita palveluverkon laajuudessa taloussuunnitelmakaudella.	Toteutuu osittain 
	Konsernivelka euroa/asukas	Konsernivelka euroa/asukas ei ylitä kuntakonsernien keskimääräistä velkamäärää.	Konsernivelan määrä on laskenut vuoden 2022 aikana vuoden 2021 tilinpäätöksen tilanteesta.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Talous- ja henkilöstöpalvelut	2022	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 503 857	0	1 503 857	1 533 060	101,90	1 972 307	-22,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>1,9 %</b>			
Toimintamenot	-3 668 944	0	-3 668 944	-3 055 793	83,30	-3 068 313	-0,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-16,7 %</b>			
Toimintakate	-2 165 087	0	-2 165 087	-1 522 733	70,30	-1 096 006	38,90
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-29,7 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-2 165 087	0	-2 165 087	-1 522 733	70,30	-1 096 006	38,90
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-29,7 %</b>			

## Sosiaali- ja terveystoiminta

<b>Toimiala</b>	KESKUSHALLINTO
<b>Toimielin</b>	Kaupunginhallitus
<b>Tulosalue</b>	190 Sosiaali- ja terveystoiminta
<b>Tilaaaja</b>	Kaupunginhallitus
<b>Vastuuviranhaltija</b>	Talousjohtaja

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Sosiaali- ja terveystalouden järjestämisestä ja tuottamisesta vastaa Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä.

Tavoitteena kustannustehokkuuden lisääminen sosiaali- ja terveystaloudessa vuonna 2022, jotta kaupunginvaltuuston asettama talouden sopeuttaminen toteutuu. Vastuu kustannustehokkuuden lisäämisestä on Sosterin johdolla.

Oma sosiaalipalvelu sisältää kaupungin palveluksesta perusterveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden tehtäväalueilta eläkkeelle siirtyneiden työntekijöiden eläkemenoperusteiset työnantajamaksut sekä vammais- ja vanhusneuvoston toiminnan edellyttämät määrärahavarakset. Lisäksi vuodelle on varattu ikääntyneen väestön liukuesteiden hankintaan 20 000 euroa, jonka myöntämisestä päättää Sosteri.

Sosterille on asetettu noin 5 miljoonan euron suuruinen tavoite parantaa kustannustehokkuutta vuoden 2022 loppuun mennessä, jonka avulla tasapainoitetaan kaupungin taloutta noin 3 miljoonalla eurolla.

### OSTOT ITÄ-SAVON SAIRAANHOITOPIIRILTÄ

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Sosiaali- ja terveystaloudet terveyspiiriltä	2022	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Toimintameno	-146 500 000	0	-146 500 000	-155 887 636	106,40	-151 865 460	2,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>6,4 %</b>			
Toimintakate	-146 500 000	0	-146 500 000	-155 887 636	106,40	-151 865 460	2,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>6,4 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-146 500 000	0	-146 500 000	-155 887 636	106,40	-151 865 460	2,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>6,4 %</b>			

### MUU SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMINTA

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Muu oma sos.- ja terv.toiminta	2022	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	200 000	0	200 000	616 489	308,20	1 479 523	-58,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>208,2 %</b>			
Toimintameno	-2 084 009	-66 500	-2 150 509	-2 971 315	138,20	-2 260 296	31,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>38,2 %</b>			
Toimintakate	-1 884 009	-66 500	-1 950 509	-2 354 826	120,70	-780 772	201,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>20,7 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-1 884 009	-66 500	-1 950 509	-2 354 826	120,70	-780 772	201,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>20,7 %</b>			

## SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMINTA YHTEENSÄ

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Sosiaali- ja terveystoiminta	2022	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	200 000	0	200 000	616 489	308,20	1 479 523	-58,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>208,2 %</b>			
Toimintamenot	-148 584 009	-66 500	-148 650 509	-158 858 952	106,90	-154 125 756	3,10
<b>Muutosprosentti</b>				<b>6,9 %</b>			
Toimintakate	-148 384 009	-66 500	-148 450 509	-158 242 462	106,60	-152 646 232	3,70
<b>Muutosprosentti</b>				<b>6,6 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-148 384 009	-66 500	-148 450 509	-158 242 462	106,60	-152 646 232	3,70
<b>Muutosprosentti</b>				<b>6,6 %</b>			

# Sivistystoimiala

## Palvelusuunnitelman kuvaus

Sivistystoimialan palvelualueisiin kuuluvat varhaiskasvatus, perusopetus ja iltapäivätoiminta, lukiokoulutus, muu koulutus, kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut.

Toiminnot sisältävät keskeisesti niitä kuntalaispalvelujen tuottamisen tehtäviä, joilla on välitön vaikutus kunnan asukkaiden elämään ja, joilla Savonlinnan tulevaisuuden menestystekijöitä sekä vetovoimaa vahvistetaan. Palvelut on tavoitteena järjestää ajanmukaisina ja laadukkaina sekä samalla kilpailukykyisinä ja kustannustehokkaina. Tämä on mahdollista, kun henkilöstö on korkeasti koulutettua ja ammattitaitoista sekä vastuunsa tuntevaa. Peruspalveluja ohjaavat kaikkia sitovat kansalliset lait ja säädökset. Osa palveluista on kunnille lakisääteisiä, osa vapaaehtoista toimintaa.

Palvelut järjestetään talouden asettamissa raameissa. Palveluja ja toimintoja sopeutetaan väheneviin asiakasmääriin lainsäädännön ja talouden asettamien reunaehtojen mukaisesti.

## Sivistystoimen hallintopalvelut




<b>Toimiala</b>	Sivistystoimi
<b>Toimielin</b>	Sivistyslautakunta
<b>Tulosalue</b>	300 Hallintopalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Sivistystoimenjohtaja Mikko Ripatti

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Turvataan sivistystoimen resurssit ja riittävä henkilökunta sivistystoimen kannalta oikeissa tehtävissä. Ne luovat toimijoiden yhteistyönä perusedellytykset kasvuun, oppimiseen, kulttuuripalvelujen kehittämiseen ja vapaa-ajan viettoon.

Valtuusto edellyttää sivistystoimialan valmistelevan vuoden 2022 alussa esityksen, jolla sivistystoimessa voidaan jatkossa turvata mm. opetus- ja kulttuuriministeriön sekä opetushallituksen myöntämien kehittämishankkeiden toteutus.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana.	Kaikessa lapsiin kohdistuvissa päätöksenteossa toteutuu 100 % lapsivaikutusten arviointi. Nuorisovaltuuston jäsenten edustajien läsnäolo toimielinten kokouksissa.	Lapsivaikutusten arviointimallin käyttö lapsiin kohdistuvassa päätöksenteossa. Nuorten kuuleminen päätöksenteossa.	Malli otettu käyttöön 1.3.2022. Koulutukset lapsivaikutusten arviointimallin käyttöönotosta sivistystoimen esimiehille 15.2.2022 sekä kaupungin esimiesinfossa 30.5.2022. Lapsivaikutusten arviointi arvioidaan kussakin päätösesityksessä niin viranhaltijan kuin toimielinten päätösten yhteydessä omana kohtanaan.	Toteutuu 
<b>2. Yritysystävällinen kaupunki</b>				
2.2 Kaupunkibrändin ja -viestinnän kehittäminen asukas- ja yrityshankinnan ja monipaikkaisuuden edistämiseksi	Kehittämishankkeiden tiedotteet.	Kehittämistyön läpinäkyväksi tekeminen yhteistyössä viestinnän ja asukasmarkkinoinnin kanssa.	Sivistystoimialalle myönnytyistä eri kehittämishankkeista on laadittu tiedotteet suunnitelman mukaisesti. Tiedotteet löytyvät kaupungin kotisivujen tiedotteet sivustolta.	Toteutuu 
2.3 Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen	Kaupunkiin muuttaneiden 30-65-vuotiaiden työikäisten määrä.	Riittävän kattavien ja laadukkaiden sivistystoimialan peruspalvelujen saatavuus.	Vuonna 2022 sekä 19–49-vuotiaiden että 50–64-vuotiaiden ikäryhmissä Savonlinnan asukasmäärä pieneni.	Toteutuu osittain 
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivelvollisuuskoulutuksen laadun turvaaminen	Ilman perusopetuksen jälkeistä opiskelupaikkaa jääneiden määrän seuraaminen.	Oppivelvollisuuden laajentamisen toteutuminen uuden lain tavoitteiden mukaisesti koko ikäluokalle.	Savonlinnan kaupungissa jokainen oppivelvollisuusikäinen sai perusopetuksen jälkeisen jatko-opintopaikan.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Sivistyksen hallintopalvelut	2022	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	479 981	0	479 981	480 208	100,00	510 642	-6,00
<b>Muutosprosentti</b>				<b>0,0 %</b>			
Toimintamenot	-873 595	-40 700	-914 295	-855 774	93,60	-809 636	5,70
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-6,4 %</b>			
Toimintakate	-393 614	-40 700	-434 314	-375 566	86,50	-298 994	25,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-13,5 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-393 614	-40 700	-434 314	-375 566	86,50	-298 994	25,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-13,5 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
Asukasmäärä	32 551	32 150	32 088	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas	9,19	12,24	11,7	<input checked="" type="checkbox"/>

## Varhaiskasvatus

<b>Toimiala</b>	Sivistystoimi
<b>Toimielin</b>	Sivistyslautakunta
<b>Tulosalue</b>	310 Varhaiskasvatus
<b>Vastuhenkilö</b>	kasvatus- ja opetuspäällikkö Tero Tuononen

### Palvelusuunnitelman kuvaus





Varhaiskasvatuksen toiminta-ajatuksen mukaan Savonlinnan varhaiskasvatus ja sen osaava henkilöstö on sitoutunut toiminnallaan edistämään lasten ja perheiden hyvinvointia.

Varhaiskasvatustoimintaa ohjaavat opetushallituksen laatimat varhaiskasvatussuunnitelman perusteet (10/2018) ja seudullinen varhaiskasvatussuunnitelma (2019). Esiopetustoiminta on perusopetuslain alaista ja sitä määrittää seudullinen opetussuunnitelma (2016).

### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Varhaiskasvatuspalvelut järjestetään yhteistyössä yksityisten palveluntuottajien kanssa. Palvelujen järjestämisessä huomioidaan lasten määrän väheneminen.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana.	Kaikissa lapsiin kohdistuvissa päätöksissä toteutuu 100 %:sti lapsivaikutusten arviointi.	Lapsivaikutusten arviointimallin käyttäminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.	Lapsivaikutusten arviointi toteutetaan osana päätöksentekoa.	Toteutuu 
	Asiakastytyväisyyskyselyn tulos on 4,5 asteikolla 1-5.	Asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen.	Asiakastytyväisyyskyselyä ei ole tehty varhaiskasvatuksessa vuonna 2022.	Ei toteudu 
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Koulutuspolkuihin liittyvät yhteistyötapaamiset ja verkostoyhteistyö.	Koulutuspolut toteuttavat profilaatioajatusta ja vahvistavat luonnontieteiden, matematiikan, musiikin, urheilun ja liikunnan erityisosaamista.	Varhaiskasvatus toteuttaa osataan luonnontieteiden koulutuspolkuajattelua.	Toteutuu 
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivelvollisuuskoulutuksen laadun turvaaminen	Kelpoisen henkilöstön määrä.  Täydennyskoulutusten määrä.  Myönnettyjen hankkeiden määrä.	Kelpoisen työvoiman saatavuuden turvaaminen.  Täydennyskoulutuksen järjestäminen.  Opetus- ja kulttuuriministeriön hankkeiden hakeminen.	Kelpoista työvoimaa ei aina ole saatavilla varhaiskasvatuksen pitempiinkin sijaisuuksiin.  Henkilöstön täydennyskoulutustarpeeseen ei ole täysin voitu vastata.  Hankerahoitusta on haettu ja onnistuttu saamaan (tasa-arvoraha,	Toteutuu osittain 

			uudet lukutaidot, varhaiskasvatuksen tuen kolmiportaisuuden käyttöönotto, avoimen varhaiskasvatuksen kehittäminen, varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmän käyttöönotto, varhaiskasvatuksen työhyvinvointi)	
--	--	--	--	--

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Varhaiskasvatus	2022	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	996 634	0	996 634	1 450 456	145,50	1 365 024	6,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>45,5 %</b>			
Toimintamenot	-15 538 613	0	-15 538 613	-16 161 130	104,00	-15 608 094	3,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>4,0 %</b>			
Toimintakate	-14 541 979	0	-14 541 979	-14 710 675	101,20	-14 243 070	3,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>1,2 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-10 882	0	-10 882	-18 137	166,70	-14 472	25,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>66,7 %</b>			
Yli-/alijäämä	-14 552 861	0	-14 552 861	-14 728 812	101,20	-14 257 542	3,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>1,2 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
Päiväkotien täyttöaste	86,4	100 %	94,7	<input checked="" type="checkbox"/>
Tilat hum <sup>2</sup> huoneala/lapsi	10,65	10,3	10,8	<input checked="" type="checkbox"/>
Lasten määrä kunnallisessa varhaiskasvatuksessa	783	718	774	<input checked="" type="checkbox"/>



## Perusopetus ja iltapäivätoiminta

<b>Toimiala</b>	Sivistystoimi
<b>Toimielin</b>	Sivistyslautakunta
<b>Tulosalue</b>	320 Perusopetus ja iltapäivätoiminta
<b>Vastuhenkilö</b>	kasvatus- ja opetuspäällikkö Tero Tuononen




### Palvelusuunnitelman kuvaus

Järjestetään lainsäädännön mukainen perusopetus ja iltapäivätoiminta laadukkaasti ja kustannustehokkaasti ottaen huomioon oppilasmäärät ja kouluverkon muutokset.

### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Koulutuspolkujen kehittäminen ja niihin liittyvän profilaation vahvistaminen. Perusopetuksen laadun kehittäminen.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana.	Kaikissa lapsiin kohdistuvissa päätöksissä toteutuu 100 %:sti lapsivaikutusten arviointi.	Lapsivaikutusten arviointimallin käyttäminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.	Lapsivaikutusten arviointi toteutetaan osana päätöksentekoa.	Toteutuu 
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Koulutuspolkuihin osallistuvien oppilaiden ja opiskelijoiden määrä.	Koulutuspolut toteuttavat profilaatioajatusta ja vahvistavat luonnontieteiden, matematiikan, musiikin, urheilun ja liikunnan erityisosaamista.	Koulutuspolut toteutuvat Savonlinnassa ennalta tehtyjen suunnitelmien mukaisesti. LuMa-luokkia on tarjolla Mertalan koulussa, musiikkiluokkia Talvisalon koulussa ja Mertalan koulussa sekä liikuntaluokkia Talvisalon koulussa.	Toteutuu 
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivelvollisuuskoulutuksen laadun turvaaminen	Kelpoisen henkilöstön määrä. Täydennyskoulutusten määrä. Myönnettyjen hankkeiden määrä.	Kelpoisen työvoiman saatavuuden turvaaminen. Täydennyskoulutuksen järjestäminen. Opetus- ja kulttuuriministeriön hankkeiden hakeminen.	Kelpoista työvoimaa ei aina ole saatavilla sijaisuuksiin.  Opettajien virkaehtosopimusperustaista koulutusta on järjestetty. Perusopetuksen kaikkien opettajien yhteinen koulutustilaisuus 8.10.2022. Lisäksi on järjestetty lyhyempiä koulutustilaisuuksia.  Hankerahoitusta on haettu ja onnistuttu saamaan (uudet lukutaidot, koronaraha, tasa-arvoraha, Luotsi-hanke, MiunHarrastushanke, hyvinvoinnin vuosikello)	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Perusopetus ja iltapäivätoiminta	2022	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 774 320	0	1 774 320	1 975 351	111,30	1 925 306	2,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>11,3 %</b>			
Toimintamenot	-28 284 277	-70 000	-28 354 277	-28 337 657	99,90	-27 657 634	2,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-0,1 %</b>			
Toimintakate	-26 509 957	-70 000	-26 579 957	-26 362 305	99,20	-25 732 328	2,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-0,8 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-24 000	0	-24 000	-32 170	134,00	-50 269	-36,00
<b>Muutosprosentti</b>				<b>34,0 %</b>			
Yli-/alijäämä	-26 533 957	-70 000	-26 603 957	-26 394 475	99,20	-25 782 597	2,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-0,8 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
<b>Käytetty painotettua lapsi- ja oppilasmäärää</b>				
Aamu- ja iltapäivätoim./lapsimäärä	247	255	256	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/oppilas	1 449	1 514	1 192	<input checked="" type="checkbox"/>
Perusopetus/oppilasmäärä	2 653	2 653	2 598	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/oppilas	9 094	9 788	9 689	<input checked="" type="checkbox"/>
Tilat huoneala/oppilas	18,14	18,06	20,05	<input checked="" type="checkbox"/>
Painotettu tuntikehys/oppilas/perusopetus (ei esiopetus) sis.hankkeet	1,88	1,88	1,91	<input checked="" type="checkbox"/>
Opetusryhmien painotettu keskikoko	17,3	17,3	17,3	<input checked="" type="checkbox"/>

## Lukiokoulutus

<b>Toimiala</b>	Sivistystoimi
<b>Toimielin</b>	Sivistyslautakunta
<b>Tulosalue</b>	330 Lukiokoulutus
<b>Vastuhenkilö</b>	Sivistystoimenjohtaja Mikko Ripatti

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Lukiokoulutuksen tavoitteena on tukea opiskelijoiden kasvamista sivistyneiksi ihmisiksi ja yhteiskunnan jäseniksi sekä antaa heille jatko-opintojen kannalta tarpeellisia tietoja ja taitoja. Lisäksi lukiokoulutus tukee opiskelijoiden edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen.

### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Monipuolisen kurssitarjonnan ja lukioyhteistyön avulla tarjotaan laadukasta lukiokoulutusta nuorille sekä aikuislukion kautta myös yli 18-vuotiaille. Painotetaan erilaisten sähköisten oppimisympäristöjen kehittämistä ja 2. asteen yhteistyötä.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana.	Opiskelijakunnan toimintaan osallistuvien opiskelijoiden määrä.	Molemmissa lukioissa on aktiivisesti toimiva opiskelijakunta.	Molemmissa lukioissa toimii lukion opiskelijakunta, joka kokoontuu säännöllisesti. Molemmissa lukioissa kaikki opiskelijat ovat opiskelijakuntien jäseniä.	Toteutuu ■
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3.3 Opiskelijoiden veto- ja pitovoiman parantaminen	Ulkopaikkakuntalaisten opiskelijoiden ja ulkomaisten opiskelijoiden määrä.	Ulkopaikkakuntalaisten ja ulkomaisten opiskelijoiden määrän lisääminen.  Luodaan yhteistyössä nuorisovaltuuston kanssa toimintatapa lukiolaisten opiskelijaetujen toteuttamiseksi.	Lyseon lukiossa yhteensä 43 opiskelijaa muualta kuin Savonlinnasta. Heistä 29 opiskelijaa, joiden kotikieli muu kuin suomi. Taidelukiossa lukuvuoden 2022-2023 alkaessa yhteensä ulkopaikkakuntalaista opiskelijaa, joista 18 opiskelijalla kotikieli muu kuin suomi. Uusissa opiskelijoissa yhteensä 54 oli ulkopaikkakuntalaisia.	Toteutuu ■
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Koulutuspolkuihin osallistuvien oppilaiden ja opiskelijoiden määrä.	Koulutuspolut toteuttavat profilaatioajatusta ja vahvistavat luonnontieteiden, matematiikan, musiikin, urheilun ja liikunnan erityisosaamista.	Lyseon lukio: urheiluakatemian toimintaan osallistuvien urheilulinjan opiskelijoiden määrä yhteensä 50. Taidelukion kuvataiteen erityistehtävän opiskelijoiden hakijamäärä 91, otettiin 61 sekä musiikin erityistehtävän opiskelijoiden hakijamäärä 35 ja täyttö 35 aloituspaikkojen mukaan.	Toteutuu ■
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivelvollisuuskoulutuksen laadun turvaaminen	Kelpoisen henkilöstön määrä.	Kelpoisen työvoiman saatavuuden turvaaminen.	Avoimiin tehtäviin on saatu kelpoiset hakijat.	Toteutuu ■

	Täydennyskoulutusten määrä.  Myönnettyjen hankkeiden määrä.	Täydennyskoulutuksen järjestäminen.  Opetus- ja kulttuuriministeriön hankkeiden hakeminen.	Lakisääteinen täydennyskoulutus hoidettu suunnitellusti. Halukkaat päässeet täydennyskoulutuksiin. Taidelukio on järjestänyt myös itse täydennyskoulutusta, johon saatu rahoitusta erityistehtävään liittyvästä valtionosuusrahoituksesta.  Lukiolle myönnettiin tai niissä oli käynnissä v. 2022 yhteensä 6 eri hanketta, joista yksi oli verkostohanke, jota Kuopio hallinnoi.	
--	---	--	--	--

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Lukiokoulutus	2022	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	220 200	0	220 200	374 495	170,10	365 657	2,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>70,1 %</b>			
Toimintamenot	-6 449 578	-30 000	-6 479 578	-6 232 816	96,20	-6 032 742	3,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-3,8 %</b>			
Toimintakate	-6 229 378	-30 000	-6 259 378	-5 858 322	93,60	-5 667 085	3,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-6,4 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-6 812	0	-6 812	-25 145	369,10	-6 812	269,10
<b>Muutosprosentti</b>				<b>269,1 %</b>			
Yli-/alijäämä	-6 236 190	-30 000	-6 266 190	-5 883 467	93,90	-5 673 897	3,70
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-6,1 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
Oppilasmäärä (käytetty painotettua oppilasmäärää)	786	781	804	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/oppilas	7 210	7 970	7 286	<input checked="" type="checkbox"/>
Tilat hum <sup>2</sup> huoneala/oppilas	13,6	13,7	13,3	<input checked="" type="checkbox"/>
Painotettu tuntikehys/oppilas/lukio-opetus (sisältää hankkeet)	1,6	1,60	1,6	<input checked="" type="checkbox"/>

## Muu koulutus


<b>Toimiala</b>	Sivistystoimi
<b>Toimielin</b>	Sivistyslautakunta
<b>Tulosalue</b>	340 Muu koulutus
<b>Vastuhenkilö</b>	Sivistystoimenjohtaja Mikko Ripatti

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Tuetaan monimuotoista vapaan sivistystyön opetusta ja taiteen perusopetusta sekä tehdään yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa.

Toiminnan painopistealueena on Savonlinnan tanssi- ja musiikkiopiston oppilassopimuksen mukainen musiikin taiteen perusopetus. Lisäksi avustetaan taiteen perusopetusta sekä yleissivistävää opiskelua; Linnala/Savonlinnan kesäyliopisto.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Koulutuspolkujen lapsi- ja oppilasmäärät.	Koulutuspolkujen toteutuminen varhaiskasvatuksesta korkea-asteelle	Rahoitusneuvotteluissa toiminnalle asetetut opiskelijamäärätavoitteet saavutettu.	Toteutuu osittain 

Talous	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Muu koulutus							
Toimintatulot	53 800	0	53 800	55 433	103,00	49 738	11,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>3,0 %</b>			
Toimintamenot	-604 804	0	-604 804	-602 418	99,60	-597 535	0,80
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-0,4 %</b>			
Toimintakate	-551 004	0	-551 004	-546 985	99,30	-547 797	-0,10
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-0,7 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-551 004	0	-551 004	-546 985	99,30	-547 797	-0,10
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-0,7 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
<b>Linnalan Setlementti ry.</b>				
Opetustuntien määrä	11 073	12 500	12 321	<input checked="" type="checkbox"/>
Osallistujien määrä	4 364	6 000	4 868	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Linnalan Setlementti ry, kuvataidekoulu</b>				
Opetustuntien määrä	1 161	1 200	1 182	<input checked="" type="checkbox"/>
Osallistujien määrä	232	240	227	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Linnalan Setlementti ry, kuorotoiminta</b>				
Opetustuntien määrä	236	300	241	<input checked="" type="checkbox"/>
Osallistujien määrä	103	130	100	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Savonlinnan kesäyliopistoyhdistys ry</b>				
Opetustuntien määrä	4 274	4 400	4 903	<input checked="" type="checkbox"/>
Osallistujien määrä	930	3 800	3 166	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Savonlinnan musiikkiopiston Kannatusyhdistys ry</b>				
Opetustuntien määrä, tanssi	3 638	3 715	3 124	<input checked="" type="checkbox"/>
Osallistujien määrä, tanssi	239	235	229	<input checked="" type="checkbox"/>
Opetustuntien määrä, musiikki	18 668	18 821	17 805	<input checked="" type="checkbox"/>
Osallistujien määrä, musiikki	489	478	490	<input checked="" type="checkbox"/>

## Kulttuuripalvelut

<b>Toimiala</b>	Sivistystoimi
<b>Toimielin</b>	Sivistyslautakunta
<b>Tulosalue</b>	350 Kulttuuripalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Kulttuurijohtaja Outi Rantasuo

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Kulttuuritoimi edistää, tukee ja järjestää asukkaiden, yhteisöjen ja matkailijoiden tarpeista lähtevää monipuolista kulttuuri-toimintaa sekä tarjoaa edellytyksiä kulttuurin ja taiteen harrastamiseen ja ammatin harjoittamiseen. Yhteistyötä tehdään kolmannen sektorin ja yrittäjien kanssa. Kulttuuritoimi vastaa Savonlinnan Teatterille maksettavasta yhteistoimintaosuudesta ja Savonlinnan Orkesterin avustamisesta.

Kirjastotoiminnan tehtävänä on tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin; ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; edistää lukemista ja kirjallisuutta; tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Museotoiminta ylläpitää ja vahvistaa ymmärrystä kulttuuristamme, historiastamme ja ympäristöstämme. Maakuntamuseo edistää kulttuuri- ja luonnonperintöä koskevan tiedon saatavuutta tallentamalla ja säilyttämällä aineellista ja visuaalista kulttuuriperintöä tuleville sukupolville, harjoittamalla siihen liittyvää tutkimusta, opetusta ja tiedonvälitystä sekä näyttely- ja julkaisutoimintaa. Kulttuuritoimi avustaa Metsämuseo Luston toimintaa.

### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Yhteistyön vahvistaminen alueella.


Metsämuseo Luston investointihankkeeseen Savonlinnan kaupunki myöntää vuosina 2023–2026 erillisavustuksen yhteensä 400.000 euroa: 100 000 euroa/vuosi.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet


Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.2 Asukaslähtöiset kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut. Järjestötoimintaa tuetaan.	<p>Luovien alojen rekisteriin ilmoittautuneiden määrä.</p> <p>Myönnettyjen avustusten määrä.</p> <p>Järjestettyjen tapahtumien määrä.</p> <p>Säännölliset kulttuurifoorumit ja aamukahvitapaamiset.</p>	<p>Kehitetään kulttuuripääkaupunkihankkeen kanssa aloitettua paikallista luovien alojen yhteistyötä, johon kaikki voivat osallistua.</p> <p>Tapahtumajärjestäjiä tuetaan kuntalaisten hyvinvointia, kaupungin elinvoimaisuutta ja ympärivuotisuutta lisäävissä hankkeissa.</p> <p>Kirjastoissa järjestetään helposti saavutettavaa maksutonta toimintaa eri ikäisille.</p>	<p>Luovien alojen rekisterissä oli 117 henkilöä.</p> <p>Avustuksia myönnettiin lisämäärärahalla yhdeksälle uudelle hakijalle ja lisäävustus kuudelle aikaisemmin avustusta saaneelle.</p> <p>Kirjastoissa tapahtumia yhteensä 94, joista alle 18-vuotiaille suunnattuja 71.</p> <p>S creatives -hankkeen toimesta päättäjiä kutsuttiin kulttuuripoliittiseen tapaamiseen 25.8.2022. Kulttuurifoorumi järjestettiin 11.10.2022.</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>

		Kulttuuritoimijoiden ja päättäjien vuoropuhelun lisääminen.		
--	--	---	--	--

## 2. Yritysyntävällinen kaupunki

2.4 Matkailun ympärivuotistaminen	Kävijämäärä.	Riihisaari-konseptin vetovoimaisuuden vahvistaminen toimintojen ja palveluiden kehittämisen, tapahtumien lisäämisen, yhteistyökumppanuuksien ja -toiminnan lisäämisen ja uuden toimintakonseptin juurruttamisen kautta. Riihisaaren ja alueen muiden ammatillisten museoiden (Olavinlinna, Lusto) yhteistyön kehittäminen ja vahvistaminen. Riihisaari ympäri vuoden auki olevana ja alueen merkittävänä käynti- ja museo-kohteena on osaltaan ympärivuotistamassa myös matkailua ja alueen monipuolista vetovoimaisuutta.	Tavoitteiden mukaisia toimenpiteitä saatu vietyä eteenpäin ja kävijämäärää saatu pidettyä entiseen tapaan merkittävänä. Kävijöitä oli 33 542 (tavoite 50 000).	Toteutuu osittain 
-----------------------------------	--------------	--	--	--


## 3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki

3.6 Elinvoimaiset sekä monimuotoiset kulttuuri- ja liikunta-palvelut	<p>Yhteistyöverkoston kulttuuritoimijoiden määrä.</p> <p>Toteutuneet hankkeet.</p> <p>Toteutuneiden tapahtumien ja ryhmäkäyntien määrä kirjastossa. Kirjastojen ja kirjastoauton lainaus- ja kävijämäärät.</p> <p>Kävijämäärät, yhteistyöverkoston toimijoiden määrä, tapahtumien määrä.</p>	<p>Turvataan olemassa olevien ympärivuotisten kulttuuripalveluiden toimintaedellytykset. Tuetaan myös uusia toimijoita.</p> <p>Koordinoidaan/osallistutaan kulttuuritoimijoiden yhteistyöhankkeisiin (mm. paikallinen Rajoilla-hanke ja maakunnallinen AKKU-hanke). Osallistutaan kulttuuripääkaupunkihankkeeseen aloitettuun itäsuomalaiseen ja kansainväliseen kulttuuriyhteistyöhön.</p> <p>Kävijä- ja lainausmäärien kasvu omatoimikirjastopalvelujen avulla Punkaharjulla ja Kerimällä sekä lainaus- ja palautusautomaatin myötä Savonrannalla.</p> <p>Riihisaaren museokohteen elinvoimaisuuden ja innovatiivisuuden, paikallisidentiteetin, yhteisöjen mukaanoton ja osallistumismahdollisuuksien kehittäminen ja vahvistaminen.</p>	<p>Uusia toimijoita on tullut yhteistyöverkostoon S creatives -hankkeen ja Pääkonttori ry:n toiminnan myötä. Yhteistyöverkoston toimijoiden lukumäärää on vaikea arvioida.</p> <p>Etelä-Savon kulttuuritoimijat tekivät yhteistyötä maakuntaliiton hallinnoimassa alueellisen kulttuuritoiminnan kehittämishankkeessa (AKKU-hanke). Itäsuomalainen yhteistyö jatkui Kulttuurin unelmuudet -toiminnassa. Savonlinnan kaupunki on mukana European Region of Gastronomy (ERG) -hankkeessa, joka käynnistyi kulttuuripääkaupunkihankkeen päättyessä.</p> <p>Kirjastossa tapahtumia 94, ryhmäkäyntejä 90. Lainamäärä (suluissa v. 2021): Kerimäen kirjasto 40 881 (40 940), Punkaharjun kirjasto 25 733 (24 364), Savonrannan kirjasto 4 092 (3 925), kirjastoauto 28 051 (24 901). Kävijämäärä (suluissa v. 2021): Kerimäen kirjasto 16 569 (16 125), Punkaharjun kirjasto 13 782 (11 023), Savonrannan kirjasto 2 668 (3 480), kirjastoauto 8 087 (5 663). Laina- ja kävijämäärät ovat kasvaneet kirjastoissa ja kirjastoautossa edelliseen vuoteen verrattuna, paitsi Kerimäen kirjas-</p>	Toteutuu 
--	--	---	--	---



			tossa lainamäärä on hieman vähentynyt ja Savonrannan kirjastossa kävijämäärä on vähentynyt.  Museon kävijämäärä 33 542; yhteistyöverkoston toimijoiden määrä 84; järjestettyjen tapahtumien määrä 58.	
--	--	--	---	--

#### 4. Helposti saavutettava Savonlinna

4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Hybriditapahtumien määrä. Digiopastusten määrä. Toteutuneet hankkeet.	Kehitetään hybriditapahtumia edelleen sekä ylläpidetään digiopaspalvelua kirjastossa. Osallistutaan kirjastoyhteistyössä hankkeisiin, jotka tukevat digitalisaatiota.	Hybriditapahtumia 1 kpl, digiopastuksia 81 kpl, AVI:n avustama hanke Luovuuden lehdestä Lehtosta päättyi 31.12.2022.	Toteutuu osittain 
--	---	---	--	--

Talous	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
<b>Kulttuuripalvelut</b>							
Toimintatulot	136 250	0	136 250	238 097	174,80	263 389	-9,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>74,8 %</b>			
Toimintamenot	-3 716 169	-70 000	-3 786 169	-3 985 835	105,30	-3 885 069	2,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>5,3 %</b>			
Toimintakate	-3 579 919	-70 000	-3 649 919	-3 747 737	102,70	-3 621 680	3,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>2,7 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-69 681	0	-69 681	-52 727	75,70	-47 272	11,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-24,3 %</b>			
Yli-/alijäämä	-3 649 600	-70 000	-3 719 600	-3 800 464	102,20	-3 668 952	3,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>2,2 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
Asukasmäärä	32 551	32 150	32 088	<input checked="" type="checkbox"/>

#### Kulttuuritoimi

Tapahtumien kävijämäärä	8 532	14 000	10 735	<input checked="" type="checkbox"/>
Tapahtumien määrä lapset	18	60	41	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas	8	8	9	<input checked="" type="checkbox"/>

#### Teatteritoimi

Nettomenot/asukas	24	24	25	<input checked="" type="checkbox"/>
-------------------	----	----	----	-------------------------------------

#### Kirjastotoimi

Kävijämäärä	160 069	235 000	152 323	<input checked="" type="checkbox"/>
Lainamäärä	413 271	460 000	405 701	<input checked="" type="checkbox"/>
Ryhmäopastuksia	51	50	90	<input checked="" type="checkbox"/>
Yleisötilaisuuksia	73	60	94	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas	52	51	52	<input checked="" type="checkbox"/>

#### Museotoimi

Kävijämäärä	20 715	50 000	33 542	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas	28	28	30	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/kävijä	44	18	29	<input checked="" type="checkbox"/>

## Vapaa-aikapalvelut

<b>Toimiala</b>	Sivistystoimi
<b>Toimielin</b>	Sivistyslautakunta
<b>Tulosalue</b>	360 Vapaa-aikapalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Vapaa-aikapäällikkö Simo Rätty

### Palvelusuunnitelman kuvaus




Vapaa-aikapalveluiden tehtävä on luoda harrastusmahdollisuuksia olosuhteiden ja avustusten muodossa.

Järjestetään liikuntaa kuntalaisille ottaen huomioon myös erityisryhmät. Painopistealueena ovat lapset ja nuoret. Nuorisotoimen tehtävänä on luoda edellytyksiä nuorten omalle toiminnalle ja pyrkiä parantamaan nuorten elinoloja. Painopistealueena on nuorten syrjäytymisen ehkäiseminen ja elämänhallinnan tukeminen.

### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Eri kohderyhmien palvelujen toimintaympäristöt pidetään ajanmukaisina.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.2 Asukaslähtöiset kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut. Järjestötoimintaa tuetaan.	Nuorisotyön järjestämien ennaltaehkäisevien tapahtumien ja tilaisuuksien määrä  Kunnostettujen liikunta- ja virkistyspaikkojen määrä	Ennaltaehkäisevän nuorisotyön vahvistaminen  Liikunta- ja virkistyspaikkojen kunnostamissuunnitelman toteuttaminen määrärahojen puitteissa.	Kaikki nuorisotilatoiminta on ollut päihteetöntä ja toteutettu ennaltaehkäisevällä työotteella. Lisäksi jalkautuvaa nuorisotyötä, erityisesti Wauto-toimintaa, on vakiinutettu ja vahvistettu entisestään. Myös koulunuorisotyötä on vahvistettu hankkeiden kautta.  Talvisalon kumirouhekentän nurmi uusittiin ja kuntoratojen valaistusta parannettiin muuttamalla valaistuksia led-valaistukseksi.	Toteutuu osittain  
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Kunnostettujen liikunta- ja virkistyspaikkojen määrä	Perusliikuntapaikkoja ylläpidetään koko kaupungin alueella määrärahojen puitteissa.	Toteutettu tavoitteen mukaisesti.	Toteutuu  
1.4 Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntymisen voimavarana.	Kaikissa lapsiin ja kohdistuvissa päätöksissä toteutuu 100 %:sti lapsivaikutusten arviointi.  Nuorisovaltuuston tekemät aloitteet käsitellään 100 %:sti asianosaisissa toimielimissä.  Asiakastytyväisyyskyselyn tulos 4,0 asteikolla 1-5 pistettä.	Lapsivaikutusten arviointimallin käyttäminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.  Nuorten kuuleminen päätöstenteossa.  Asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen.	Lapsivaikutusten arviointia toteutetaan osana päätöksentekoa.  Nuorisovaltuuston tekemät aloitteet on käsitelty.  Asiakastytyväisyyskyselyn kaikkien vastausten keskiarvo oli 3,94	Toteutuu osittain  

3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
3.6 Elinvoimaiset sekä monimuotoiset kulttuuri- ja liikuntapalvelut	Hoidettujen liikunta- paikkojen määrä	Ylläpitää ja kehittää liikuntapaikkoja.  Uuden uimahyppytornin valvonnan järjestäminen.  Tarjota hyvinvointia ja terveyttä ylläpitävää liikuntaa kuntalaisille	Talvisalon kumirouhe kentän nurmi uusittiin ja kuntoratojen valaistusta parannettiin muuttamalla valaistuksia led-valaistukseksi.  Uimahyppytornilla valvontaa oli satunnaisesti.	Toteutuu osittain  <input type="checkbox"/>
4. Helposti saavutettava Savonlinna				
4. Helposti saavutettava Savonlinna	Esteettömyyteen liittyvien ilmoitusten määrä.	Esteettömät liikuntapaikat.  Esteettömät nuorisotilat.	Uudet liikuntapaikat toteutetaan esteettöminä siinä määrin kuin se on mahdollista.  Kaikki nuorisotilat eivät ole esteettömiä, tilanteen korjaaminen vaatisi esim. Punkaharjulla uuden tilan käyttöönottoa.	Toteutuu osittain  <input type="checkbox"/>

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Vapaa-aikapalvelut	2022	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	970 345	0	970 345	843 975	87,00	744 196	13,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-13,0 %</b>			
Toimintamenot	-3 913 059	-54 630	-3 967 689	-4 121 085	103,90	-3 724 129	10,70
<b>Muutosprosentti</b>				<b>3,9 %</b>			
Toimintakate	-2 942 714	-54 630	-2 997 344	-3 277 110	109,30	-2 979 934	10,00
<b>Muutosprosentti</b>				<b>9,3 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-166 118	0	-166 118	-176 062	106,00	-179 337	-1,80
<b>Muutosprosentti</b>				<b>6,0 %</b>			
Yli-/alijäämä	-3 108 832	-54 630	-3 163 462	-3 453 172	109,20	-3 159 271	9,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>9,2 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
Asukasmäärä	32 551	32 150	32 088	<input checked="" type="checkbox"/>
Nuoriso: 0-28 vuotiaat/henkilömäärä	7 583	7 279	7 364	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/nuoriso: 0-28 vuotiaat	56,7	60,36	66,17	<input checked="" type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas, liikuntatoimi	78,34	77,86	86,94	<input checked="" type="checkbox"/>

# Tekninen toimiala

## Toimiala

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Teknisen toimialan tarkoituksena on kestävä kehitysperiaatteet huomioiden vastata yhdyskuntarakenteen ja muun kaupunkiympäristön kehittämisestä sekä alueiden käytön suunnittelusta edellytysten luomiseksi kaupungin elinkeinoelämän elinvoimaisuuden ja yrittäjyyden vahvistamiselle sekä asukkaiden turvallisuudelle ja viihtyisälle asumiselle sekä liikkumiseen.

Toimiala huolehtii kaavoituksesta, maanhankinnasta ja -luovutuksesta, kiinteistönmuodostuksesta, kunnallisteknisistä palveluista, aravalain mukaan kaupungille kuuluvista tehtävistä, tiepalveluista, rakennusvalvonnasta, ympäristönsuojelusta, vesihuoltolaitoksista, toimitilapalvelusta, työllisyyspalvelusta sekä ruoka- ja siivouspalveluista. Logistiikkayksikkö suunnittelee ja kilpailuttaa taloudellisesti eri lainsäädännön alaista kunnan vastuulla olevaa henkilöliikennettä. Hankintayksikkö opastaa ja kilpailuttaa hankintalain mukaista tavara- ja palveluhankintaa yhteistoiminta-alueellaan. Vuoden 2023 alusta alkaen toimiala huolehtii myös ympäristöterveydenhuollosta. Tulosalue siirtyi kaupungille Sote-uudistuksen myötä.

### Kehittäminen

Selvitetään yhteisen lupayksikön perustamista, joka mahdollistaisi resurssien yhteiskäyttöä sekä sujuvampaa asiakaspalvelua. Selvityksen kohteena tulee olla koko toimiala, mutta erityisesti rakennusvalvonta-, ympäristönsuojelu- ja paikkatietopalvelut.

Toimiala on ottanut käyttöön sähköisen asioinnin ohjelmistoja, joiden kautta suuri osa erilaisista luvituksista pystytään hoitamaan. Tarkoituksena on lisätä tulevaisuudessa kaikki järjestelmään soveltuvat luvat samaan sovellukseen. Toimiala otti käyttöön myös sähköisen palautekanavan, jonka kautta esim. matkapuhelimella voidaan ilmoittaa vaikkapa vaurioituneesta reunakivestä valokuvan ja sijainnin kera. Palautepalvelua on mahdollisuus laajentaa muillekin toimialoille.

## Teknisen hallintopalvelut

<b>Toimiala</b>	TEKNINEN TOIMIALA
<b>Toimielin</b>	Tekninen lautakunta
<b>Tulosalue</b>	400 Hallintopalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Tekninen johtaja Kari Tikkanen

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Hallintopalveluiden tulosalue tuottaa jäte- ja teknisen lautakunnan tarvitsemat hallintopalvelut sekä toimialan hallintopalvelut. Logistiikkayksikkö suunnittelee ja tilaa taloudellisesti eri lainsäädännön alaista kunnan vastuulla olevaa henkilöliikennettä. Logistiikkayksikkö toimii joukkoliikenteen osalta toimivaltaisena viranomaisena, joka tekee joukkoliikennettä koskevat palvelutasomääritykset ja kilpailuttaa liikennöitsijät sekä tilaa liikenteen. Lipunmyynti/aikatauluinformaation tuottaa Matkahuolto.

Hankintayksikkö opastaa ja kilpailuttaa hankintalain mukaista tavara- ja palveluhankintaa yhteistoiminta-alueellaan. Hankintatoimen tehtävänä on mm. tuottaa Savonlinnan kaupungin toimialoille julkisia tavara- ja palveluhankintoja toimialojen tarpeiden mukaisesti, toimia julkisista hankinnoista annetun lain tarkoittamana yhteishankintayksikkönä yhteistoimintasuopimuksen allekirjoittaneille jäsenorganisaatioille, tuottaa erillissopimuksella Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän hankintapalvelut, toimia neuvoa-antavana ja konsultoivana yksikkönä asiakkailleen.

Hallintopalveluiden tulosalue tilaa pelastuspalvelut Etelä-Savon pelastuslaitokselta.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet



Hallintopalvelut noudattaa osaltaan kaupunginvaltuuston hyväksymiä strategisia tavoitteita valtuuston hyväksymän käytötalouden ja investointiohjelman puitteissa.

### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Toimialan palveluja kehitetään valtakunnalliset ilmastotavoitteet huomioiden. Asiakaslähtöinen palvelutuotanto järjestetään mahdollisuuksien mukaan enenevässä määrin sähköisten järjestelmien avulla.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>2. Yritysystävällinen kaupunki</b>				
2.1 Parannetaan yritystysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Sähköisten tarjousten määrä pienhankinnoissa  Yhteisen toimintamallin luonti. (Yhden luukun palveluperiaate).	Pienhankintojen sähköisen järjestelmän käyttöönotto  Yhteistyötä elinkeinotoimen kanssa lisätään	Pienhankintojen sähköisen järjestelmän käyttöönotto siirtyy alkuvuoteen 2023. Poikkeuksellinen maailmantilanne on kuormittanut merkittävästi hankintapalvelujen resursseja mm. lukuisten, ennakkoimattomien sopimus- ja hinnannuutosesitysten käsittelyn ja pakotteisiin liittyvien lisäselvitysten osalta. Lisäksi hankintapalveluilla oli resurssivajausta ajalla 1.8.-31.12.2022, joten pienhankintojen sähköisen järjestelmän käyttöönottoa ei ehditty toteuttamaan suunnitellusti. Vuonna 2022 hankintapalveluissa toteutettiin 23 kpl pienhankintoja sähköisesti Cludia Kilpailutus -järjestelmän kautta (järjestelmä on kuitenkin tarkoitettu ensisijaisesti hankintalain kynnysarvot ylittävien hankintojen kilpailuttamiseen).	Toteutuu osittain  □

4. Helposti saavutettava Savonlinna				
4.7 Kaupungin sisäisen liikenteen uudelleen arviointi ja kehittäminen	Matkustajamäärä	<p>Matkailu alueella olisi sujuvaa joukkoliikenteellä. Matkaketjujen onnistuminen, kun hajallaan oleva aikatauluinformaatio saadaan toimivaksi ja matkustajaa palvelevaksi.</p> <p>Osallistutaan Pohjois-Savon Ely -keskuksen MATKASSA-hankkeeseen. Tavoitteena on kehittää matkaketjujen ja niiden asiakasinformaatiota. Erityisesti tarkastellaan matkailua palvelevia matkaketjuja Savonlinnan seudulla sekä Kolin ja Valamon alueilla.</p>	<p>Kaupungin hankkiman joukkoliikenteen reitit ja aikataulut löytyvät kaupungin kotisivulta, Matkahuollon reittioppaasta ja Google Mapsista. Matkojen ketjutus onnistuu Reitit ja Liput -sovelluksen kautta.</p> <p>Matkassa hankkeen jatkotyötä ei Elyn määrärahatilanteesta johtuen ole mahdollista toteuttaa. Aikataulujen saatavuus on Savonlinnan seudun osalta hieman parantunut. Savonlinnan seudun vuorot ja Valamon/Kolin yhteydet löytyvät Matkahuollon aikataulu-palvelusta. Julkisin varoin ylläpidettävää opas.matka.fi -palvelua ylläpidetään taas ja kehitetään. Reittioppaasta löytyvät jo aika hyvin bussi-, juna- ja lentovuorot. Aikatauluinformaation kehittäminen vaatii edelleen paljon työtä.</p>	Toteutuu osittain 
5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö				
5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjelu	Puhtaat EU -direktiivin mukaiset ajoneuvot 1.1.2021 alkavissa henkilöliikenteen hankintasopimuksissa.	Kaikissa 1.1.2022 alkavissa henkilöliikenteen hankinnoissa edellytetään puhtaiden ajoneuvojen EU-direktiivin mukaisia käyttövoimavaatimuksia.	Kaupunkialueen paikallisliikenteen kilpailutuksessa vaadittiin sähköbussit 1.1.2023 alkaen. Muissa kilpailutuksissa on käyttövoimavaatimuksena mm., että käytettävän kaluston polttoaineena on käytettävä direktiivin vaatimusten mukaista biopolttoainetta, sähköä, kaasua tai vetyä heti, kun se jakeluasemilla tai latauspisteillä on Savonlinnassa mahdollista.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Teknisen hallintopalvelut							
Toimintatulot	1 465 761	0	1 465 761	1 491 210	101,70	1 438 125	3,70
<b>Muutosprosentti</b>				<b>1,7 %</b>			
Toimintamenot	-6 525 415	-111 300	-6 636 715	-6 656 197	100,30	-6 131 506	8,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>0,3 %</b>			
Toimintakate	-5 059 654	-111 300	-5 170 954	-5 164 988	99,90	-4 693 381	10,00
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-0,1 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-5 059 654	-111 300	-5 170 954	-5 164 988	99,90	-4 693 381	10,00
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-0,1 %</b>			

## Työllisyyspalvelut

<b>Toimiala</b>	TEKNINEN TOIMI
<b>Toimielin</b>	TEKNINEN LAUTAKUNTA
<b>Tulosalue</b>	405 Työllisyyspalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Työllisyyspalveluiden päällikkö Anna Tolvanen

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Työllisyyspalvelut toteuttavat TEM:n työllisyyden kuntakokeilua, jossa TE-palveluista siirrettiin kaupungin vastuulle kaikki alle 30-vuotiaat ja maahanmuuttajataustaiset TE-palveluiden asiakkaat sekä kaikki KELA:n työmarkkinaetuutta saavat asiakkaat. Kuntakokeilussa toteutetaan JTYP-lain mukaista TE-palvelua kohderyhmän asiakkaille. Työttömien palveluja kehitetään siten, että asiakkaiden palvelu tehostuu ja työttömyyden kesto lyhenee sekä asiakasprosessi on vaikuttava ja inhimillinen. Asiakkaat ohjataan palvelutarpeen arvioinnin perusteella oikeaan palveluun.

Työllisyyspalveluiden keskeisin tehtävä on kaupungin KELA:n työmarkkinatukimaksuosuuslistan lyhentäminen sekä listalla olevien asiakkaiden palvelutarpeen arviointi, palveluneuvonta ja eteenpäin ohjaus työllistymiseen. Tulosalueelle on varattu määräraha kolmannen sektorin kohdeavustuksiin.

Kaupungin oman palkkatukityöllistämisen tehtävänä on pitkäaikaistyöttömien työllistäminen asiakaslähtöisesti ja asiakkaan kokonaiselämätilanne huomioiden toimialojen kanssa yhteistyössä. Monialainen työllistämistä edistävä yhteispalvelu TYP, jonka keskeisenä tehtävänä on kuntouttavan työtoiminnan myöntäminen sekä toiminnan ohjaaminen ja valvonta. Yhteistoiminnassa Kela:n ja TE-palvelujen kanssa pitkäaikaistyöttömien aktivointi kohti avoimia työmarkkinoita. Kuntouttavan työtoiminnan järjestäminen, kaupungin omissa toimipaikoissa, Työpaja Telakalla sekä järjestöjen työpajoilla. Työllisyshankkeiden avulla pyritään kehittämään uusia toimintamuotoja työttömänä olevien henkilöiden aktivoimiseksi ja syrjäytymisen ehkäisemiseksi. Työpaja Telakka: asiakaslähtöisen työtoiminnan järjestäminen, työ- ja toimintakyvyn arvioinnit. Nuorten ohjaamatoiminta. Ohjaamo on matalan kynnyksen paikka, jossa alle 30-vuotias nuori saa maksutonta apua ja tukea esim. opiskeluun, työllistymiseen, talouteen liittyvissä asioissa ja myös muihin asioihin/kysymyksiin, joihin nuori kaipaa vastauksia.

Maahanmuuttajapalvelut huolehtii ulkomaalaistaustaisten Savonlinnan seudulla asuvien henkilöiden ohjaamisesta, neuvonnasta ja käytännön tuesta arkielämään liittyvissä asioissa sekä alueella asuvien oleskeluluvan saaneiden turvapai-  
kanhakijoiden kotoutumisen tukemisesta yhdessä moniammatillisen verkoston kanssa.

### Palvelujen kehittämissuunnitelma






Palveluja kehitetään siten, että saavutetaan mahdollisimman suuri vaikuttavuus toiminnalle esim. TMT maksulistan henkilön pysyvä työllistyminen yrityksiin, kuntouttavasta työtoiminnasta jatkopolutus eteenpäin. Asiakkaiden tehokas palvelutarpeen arviointi ja palveluohjaus, työllistymisen esteiden tarkastelu ja syiden poistamiseen tähtääviin palveluihin ohjaaminen. Pitkäaikaistyöttömien työllistymispolkujen kehittäminen avoimille työmarkkinoille

TE-palvelujen siirron valmistelua jatketaan niiden siirtämiseksi kuntien vastuulle vuonna 2024.






Valmistellaan hyvinvointialueelle siirtyvien palvelujen (kuntouttava työtoiminta, järjestöjen avustukset, TYP palvelun ja maahanmuuttajapalveluiden sosiaalityö, Työpaja Telakka; kehitysvammaisten päivä- ja työtoiminta, sosiaalihuoltolain mukainen työtoiminta sekä kuntouttava työtoiminta) siirtymisprosessia sekä henkilöstön valmistumista siirtoon.

Tavoitteena on, että Savonlinnan kaupungin työllistämistoiminta vakinaistetaan. Edellyttää, että lakiin saadaan alle 20 000 työvoimaraaja.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.2 Asukaslähtöiset kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut. Järjestötoimintaa tuetaan.	Nuorisotyöttömyys pienenee 5 % ja nuorten palveluverkosto tiivistyy vastaamaan paremmin nuorten palvelutarvetta	Nuorten Ohjaamon matalan kynnyksen päivystys kaksi kertaa viikossa sekä verkoston sitouttaminen ohjaamon toimintaan	Nuorisotyöttömyys on pienentynyt 15 % (vertailu joulukuun 2021 ja joulukuun 2022)  Nuorten Ohjaamon matalankynnyksen päivystys on toteutunut kaksi kertaa viikossa.  Nuorten verkoston toiminta on tiivistynyt, mm. ohjausryhmään on saatu edustus XAMK:sta sekä nuorisovaltuustosta.	Toteutuu 
	Ostetun kuntouttavan työtoiminnan määrä	Työllistävien järjestöjen tukeminen kuntouttavan työtoiminnan järjestämiseen  Työllistäviltä järjestöiltä ostetaan sadalle asiakkaalle kuntouttavaa työtoimintaa	Työllistäviä järjestöjä on tuettu 230 000 eurolla.  Kuntouttavan työtoiminnan palvelua ostettiin 159 asiakkaalle	Toteutuu 
	Kesätyösetelien määrä	Tuetaan nuorten kesätyöllistymistä  Tarjotaan sadalle nuorelle kesätyöseteli, johon varataan 30 000 euron määräraha.	Nuorten kesätyöseteliä haki 74 nuorta, joille kaikille seteli myönnettiin	Toteutuu osittain 
1.4 Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana.	Työpaja Telakan asiakasmäärä, kaupungin palkkatuki-työllistämisen määrä ja kuntouttavan työtoiminnan määrä, järjestöjen tuottaman palvelun määrä	Työllisyyspalveluiden asiakkaiden aktivointi, syrjäytymisen ehkäiseminen ja osallisuuden tukeminen  Työpaja Telakan asiakasmäärä 200, kaupungin palkkatuki-työllistämisen 200 henkilöä ja kuntouttava työtoiminta 200, joista järjestöt tuottavat sadalle asiakkaalle palvelun	Työpaja Telakan asiakasmäärä 230 henkilöä.  Kaupungin palkkatuki-työllistämisen 244 henkilöä, joista velvoite-työllistettäviä 56 henkilöä ja nuoria (alle 30-vuotiaat) 62 henkilöä.  Kuntouttavassa työtoiminnassa on ollut yhteensä 287 henkilöä, joista kaupungilla 128 henkilöä ja järjestöissä 159 henkilöä.	Toteutuu 
	Kuntakokeilun asiakkaista avoimille työmarkkinoille työllistyneiden määrä, tutkintoon johtavan koulutuksen aloittaneiden määrä sekä työllistämistä edistävissä palvelussa olevien henkilöiden määrä	Kuntakokeilussa kasvokainen palvelu ja kantaaottava työllistymissuunnitelma  Kuntakokeilun asiakkaista työllistyy avoimille työmarkkinoille 50 henkilöä, aloittaa tutkintoon johtavan koulutuksen 100 henkilöä sekä työllistämistä edistävissä palvelussa on 300 henkilöä	Avoimille työmarkkinoille työhön on ohjattu 220 henkilöä, luku sisältää sekä kokopäiväiseen tai osa-aikaiseen vakituiseseen tai määräaikaiseen työsuhteeseen sijoittuneet.  Tutkintoon johtava koulutus 98 henkilöä.  Palveluissa olevat 412 henkilöä.	Toteutuu 



	Hajautetun asiakaspalvelun toteutumisen määrä eri toimipisteissä	Kuntakokeilu ja työllisyyspalvelut järjestävät asiakaspalvelua myös liitoskunnissa  Asiakaspalvelua 1-2 päivää kuukaudessa Kerimäellä ja Punkaharjulla. Työpaja Telakan toimipisteet Kerimäellä sekä kuntouttavan työtoiminnan työpiste Punkaharjulla	Kuntakokeilu on järjestänyt kasvokkaista asiakaspalvelua kahdena päivänä kuukaudessa sekä Punkaharjulla että Kerimäellä.  Työpaja Telakalla on sivutoimipisteet sekä Punkaharjulla että Kerimäellä, avoinna viikoittain.	Toteutuu 
<b>2. Yritysyvälinen kaupunki</b>				
2.1 Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Työttömyysprosentti, kaupungin KELA:n työmarkkinatukimaksun suuruus	Kuntakokeilu ja työttömien palveluiden kehittäminen. Pohjoismaisen palvelumallin käyttöönotto vuoden 2022 alusta  Työttömyysprosentti pienenee, kaupungin KELA:n työmarkkinatukimaksu pienenee 5 %	Työttömyysprosentti on pienentynyt vuoden takaisesta 1 % (vertailu joulukuun 2021 13 % ja joulukuun 2022 12 %)  Kaupungin TMT-maksulistan maksuosuus on pienentynyt edellisvuodesta 11,4 % (vertailu koko vuoden maksuosuus vuodelta 2021 ja 2022)	Toteutuu 
	Siirtosuunnitelman valmiusaste, valmiusaste (henkilöstö ja asiakkaat) sekä verkoston valmiusaste	Valmistautuminen TE-palveluiden siirtoon kunnille v. 2024  Siirtosuunnitelma, valmistautuminen (henkilöstö ja asiakkaat) sekä verkoston kokoaminen työllisyyden ekosysteemiksi	TE24 valmistelutyö on käynnistynyt ja valmistelut työvoimapalvelualueen saamiseksi Savonlinnan seudulle on käynnistetty ympäristökuntien kanssa.	Toteutuu 
2.3 Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen	Avoimille työmarkkinoille sijoittuneiden pitkäaikaistyöttömien määrä	Pitkäaikaistyöttömien työllistyminen avoimille työmarkkinoille  Pitkäaikaistyöttömistä 50 löytää työpaikan avoimilta työmarkkinoilta	Pitkäaikaistyöttömiä on työllistynyt avoimille työmarkkinoille 35 henkilöä.	Toteutuu osittain 
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Kuntakokeilusta tutkintoon johtavaan koulutukseen ohjattujen määrä	Kuntakokeilun ja koulutuspalveluiden yhteistyön tiivistäminen sekä kuntakokeilun asiakkaiden ohjaaminen opiskelemaan aloille, joissa työvoimapula  Kuntakokeilusta ohjataan 100 asiakasta opiskelemaan tutkintoon johtavaan koulutukseen	Tutkintoon johtavaan koulutukseen on ohjautunut 98 asiakasta.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Työllisyyspalvelut	2022	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	3 085 700	0	3 085 700	2 704 453	87,60	2 620 043	3,20
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-12,4 %</b>			
Toimintamenot	-9 403 047	-500 000	-9 903 047	-9 448 682	95,40	-9 377 336	0,80
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-4,6 %</b>			
Toimintakate	-6 317 347	-500 000	-6 817 347	-6 744 230	98,90	-6 757 294	-0,20
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-1,1 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-15 546	0	-15 546	-16 864	108,50	-10 128	66,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>8,5 %</b>			
Yli-/alijäämä	-6 332 893	-500 000	-6 832 893	-6 761 094	98,90	-6 767 422	-0,10
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-1,1 %</b>			

## Kunnallistekniset palvelut

<b>Toimiala</b>	TEKNINEN TOIMIALA
<b>Toimielin</b>	Tekninen lautakunta
<b>Tulosalue</b>	410 Kunnallistekniset palvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Infrapäällikkö Jani Ahokas

### Palvelukokonaisuuden kuvaus

Kunnallisteknistien palvelujen tulosalue huolehtii kestävän kehityksen periaatteet, turvallisuus ja viihtyvyys huomioiden, katujen, kevyen liikenteen väylien, puistojen ja torien sekä satamainfran suunnittelusta, rakentamisesta ja ylläpidosta.

Edistetään roskaamattomuutta viestimällä roskaamisen haitoista ympäristölle sekä asukkaiden ja matkailijoiden viihtyvyydelle.

Tavoitteena on pitää vähintään tyydyttävässä kunnossa 234 km:ä liikenneväyliä sekä 63 km:ä kevyen liikenteen väyliä. Tehtäviin kuuluvat lisäksi torien, yleisten alueiden, satamien ja laituripaikkojen sekä puistojen 73 ha:n hoito.

Katuja päällystetään teknisen lautakunnan hyväksymän työohjelman mukaisesti. Tavoitteena kasvattaa vuotuista päällystettävien katuneliömetrien määrää, jolloin kaupunkilaisten turvallisuus ja viihtyvyys voidaan taata. Päällystettävien neliömetrien lisääntyessä voidaan pitkässä juoksussa helpottaa kunnossapito- ja hoitovelvoitetaakkaa, joka aiheutuu sekä päällystämättömistä kaduista että heikkokuntoisten päällysteiden omaavista kaduista ja kevyenliikenteen väylistä.

Katuvaloverkoston saneerausta jatketaan rahoituksen puitteissa. Tavoitteena lisätä katuvalokohteiden saneerausvolyyymiä, jolloin katuvaloverkoston korjausvelkaa saataisiin kurottua tulevaisuudessa umpeen. Suunnitelmallisella katuvaloverkoston saneerausohjelmalla voidaan katuvalot päivittää tulevaisuudessa vaadittavien standardien mukaisiksi samalla parantaen kaupunkilaisten turvallisuutta ja viihtyvyyttä.

Katujen kunnossapidossa on tavoitteena säilyttää nykyinen hoitotaso ottaen huomioon käytettävissä olevat määrärahat. Tavoitteena on myös uudistaa kunnossapitokalustoa, jolloin palvelutaso voidaan ylläpitää nykyisellään.

Puistojen hoidossa jatketaan rajoitettua hoitoa muualla kuin Savonlinnan I, II ja III kaupunginosissa. Painopistealueet näilläkin alueilla määritellään erikseen. Painotus välillä Tallisaari - Joel Lehtosen puisto.


### Kehittämistavoitteet


Kevyen liikenteen verkoston parantaminen



### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Tulosalueen toimintamallin ja toimintojen jatkuva kehittäminen edellyttää, että myös kunnossapitokalustoa uusitaan nykyaisemmaksi ja paremmin liikenneväylien ja puiston töihin soveltuviksi.

Keskeisenä osana palvelujen kehittämissuunnitelmaa jatkamme saneerausohjelmien laatimista sekä katuverkon kunnan että niihin olennaisena osana liittyvän valaistuksen osalta. Puistojen ja leikkipaikkojen kuntoa inventoidaan myös vuosittain. Saneeraustarpeessa olevien kohteiden järjestystä priorisoidaan vuosittain peilaten kuitenkin kohteiden määrää ole-massa oleviin määrärahoihin.

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Saneerattujen katujen ja kevyenliikenteen väylien määrä, jolla korjausvelkaa saadaan vuosittain vähennettyä (m2).	<b>Kadut</b> Katuverkon osalta katujen saneerausta jatketaan vuotuisten määrärahojen puitteissa vuonna 2020 teetettyjen	Kohteiden toteutusta priorisoitu ja toteutettu korjausvelkaselvitysten ja vuotuisten määrärahojen puitteissa. Työ jatkuu vuonna 2023.	Toteutuu osittain 

		<p>katujen kuntoarviointi/korjausvelkaselvitysten perusteella. Päällystettyjen katujen korjausvelka on <b>4,8 Me</b> ja korjausvastuu <b>10,8 Me</b>. Vuotuinen saneerausbudjetti tulisi olla vähintään <b>1,6 Me</b>, jolloin korjausvelan kasvu saataisiin pysähtymään ja taitumaan vuoteen 2030 mennessä.</p> <p><b>Kevyenliikenteen väylät</b></p> <p>Kevyenliikenteen väyliä pyritään parantamaan vuotuisten määrärahojen puitteissa. Kohteiden toteutusta priorisoidaan vuonna 2021 tehdyn korjausvelkaselvityksen pohjalta.</p> <p><b>Tavoite</b></p> <p>Tavoitteena pysyä vuonna 2020 laaditun korjausvelkaohjelman mukaisessa suunnitelmassa, johon keskeisenä osana vaikuttaa vuotuiset määrärahat, joita katujen ja kevyenliikenteen väylien saneeraamiseen myönnetään.</p>		
	Saneerattujen katuvaloverkostokohteiden määrä.	<p><b>Katuvaloverkosto</b></p> <p>Katuvaloverkoston saneerausta jatketaan vuotuisen rahoituksen puitteissa. Tavoitteena vähentää katuvaloverkoston korjausvelkaa. Suunnitelmallisella katuvaloverkoston saneerausohjelmalla voidaan katuvalot päivittää tulevaisuudessa vaadittavien standardien mukaisiksi ja samalla kaupunkilaisten turvallisuuden ja viihtyvyyden parantamiseksi.</p> <p>Asemakaava-alueilla sijaitsevan katuvaloverkoston pituus on noin 300 km:ä, josta on vielä 150 km:ä saneeraamatta. Nykyisillä vuotuisilla määrärahoilla ver-</p>	Katuvaloverkoston saneerauskohteita toteutettu vuotuisten määrärahojen puitteissa. Verkoston saneerausta jatketaan vuonna 2023.	Toteutuu osittain 

		<p>kostosaneeraukset kes- tävät vielä vuoteen 2035.</p> <p><b>Tavoite</b></p> <p>Katuvaloverkoston uusi- mista jatketaan asema- kaava-alueilla korjausve- lan vähentämiseksi ja asukkaiden viihtyvyyden ja turvallisuuden paran- tamiseksi.</p>		
	Toteutuneiden kun- nostushankkeiden määrä.	<p><b>Puistot, leikkikentät ja uimarannat</b></p> <p>Asemakaava-alueella on yhteensä 73 ha A-luokan puistoalueiksi luokitelta- via puistoja, 40 leikki- kenttää ja 14 uimaran- taa.</p> <p><b>Tavoite</b></p> <p>Puistojen, leikkikenttien ja uimarantojen kunnos- sapitoa sekä peruspa- rannusta jatketaan vuo- tuisten määrärahojen puitteissa.</p>	Kohteita toteutettu tavoitekorttien tavoitteiden mukaisesti vuotuisten määrärahojen puitteissa. Paino- piste kaupungin keskusta-alueella tavoitekortissa mainitun palvelu- kokonaisuuden kuvauksen mukai- sesti.	Toteutuu 
	Toteutuneiden kun- nostushankkeiden määrä.	<p><b>Satamat ja laituripaikat</b></p> <p>Laituriipaikkoja yli 1000 kpl 40 kohteessa eri puolella kaupunkia.</p> <p>Maihinvetopaikkoja noin 700 kpl eri puolilla kau- punkia 55 eri kohteessa.</p> <p><b>Tavoite</b></p> <p>Laituriipaikkojen inven- toinnin ja korjausvelka- selvitystyön aloittaminen vuonna 2022.</p>	Laituriipaikkojen inventointityön suunnittelu aloitettu, mutta varsi- nainen kentällä suoritettava in- ventointityö ei toteutunut vuoden 2022 aikana henkilöstöresurssi- pulan vuoksi. Työtä jatketaan vuonna 2023.	Ei to- teudu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Kunnallistekniset palvelut	2022	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 378 215	0	1 378 215	1 398 712	101,50	1 450 394	-3,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>1,5 %</b>			
Toimintamenot	-6 295 637	-535 000	-6 830 637	-7 467 692	109,30	-6 075 888	22,90
<b>Muutosprosentti</b>				<b>9,3 %</b>			
Toimintakate	-4 917 422	-535 000	-5 452 422	-6 068 980	111,30	-4 625 494	31,20
<b>Muutosprosentti</b>				<b>11,3 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-2 532 098	0	-2 532 098	-2 514 350	99,30	-2 444 223	2,90
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-0,7 %</b>			
Yli-/alijäämä	-7 449 520	-535 000	-7 984 520	-8 583 330	107,50	-7 069 717	21,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>7,5 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
Hoidettavat kadut (km)		234	234	<input checked="" type="checkbox"/>
Kevyen liik.väylät (km)		63	63	<input checked="" type="checkbox"/>
Puistot/hoidetut (ha)		73	73	<input checked="" type="checkbox"/>
Katuvaloverkon pituus (km)		300	300	<input checked="" type="checkbox"/>

## Maankäyttöpalvelut

<b>Toimiala</b>	TEKNINEN TOIMIALA
<b>Toimielin</b>	Tekninen lautakunta
<b>Tulosalue</b>	420 Maankäyttöpalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Kaavoituspäällikkö Päivi Behm

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Kaupungin strategiassa vuosille 2022–2025 on määritelty tavoitteeksi Savonlinna – parasta elämän laatua Saimaan sydämessä.

Maankäyttöpalvelujen tulosalueen päämääränä on aikaansaada sellainen yhdyskuntarakenne ja tonttitarjonta, jotka luovat edellytyksiä monipuoliselle elinkeinoelämälle, ympärivuotiselle matkailulle, viihtyisälle asumisympäristölle toimivine lähipalveluineen sekä luoda puitteita turvallisten ja sujuvien liikenneyhteyksien myöhemmälle suunnittelulle eri käyttäjärhyhmille. Maankäytön suunnittelussa otetaan huomioon luontoarvojen säilyminen ja kestävä kehityksen periaatteet.

Työvälineinä ovat kaupunkisuunnittelu (kaavoituspalvelut), toimivat ja tarkoituksenmukaiset tonttien luovutusperiaatteet (tonttipalvelut) sekä tulosalueiden työskentelyä tukevat paikkatieto- ja mittauspalvelut. Metsätilat vastaa kaupungin metsäomaisuuden käytöstä ja hoidosta.

Maankäyttöpalvelut tekee yhteistyötä muiden toimialojen kanssa sekä toimii asiantuntijana eri kehittämishankkeissa ja asiakastyössä.

### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Palvelujen ja toiminnan kehittäminen on jatkuvaa, vuonna 2022 edistetään mm. seuraavia:

Kaavoituspalveluiden tavoitteiden (kaavoitusohjelma 2022) ja asiakaslähtöisten kaavojen toteutuksen edellytyksenä ovat riittävät henkilöresurssit sekä määrärahat erillisselvityksiin (ympäristö, melu, liikenne, kulttuuriperintö, kaavatalous). Vapaa-ajan asuntojen käyttötarkoituksen muutoksia poikkeamisluvilla ja kaavamuutoksia edistetään sekä markkinoidaan uudistettua (2018) rakennusjärjestystä asiakkaille. Edistetään Savonlinnan kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelmaa yhteistyössä ympäristöministeriön kanssa.

Paikkatietopalvelut tekee työtä paikkatiedon ja rekistereiden laadun parantamiseksi sekä valmistelee mm. kaava-aineistojen saamista verkkoon asiakkaiden käytettäväksi, kartastojen ajantasaistusta ja kaavatietojen saamista verottajalle. Digitalisaatio (valtakunnalliset vaatteet) edellyttävät osaavia henkilöresursseja sekä ohjelmistoinvestointeja/päivityksiä.


Mittaustekniikat ja laitteet kehittyvät, mikä sujuvoittaa työskentelyä ja parantaa mittausdatan laatua. Mittauspalvelut ylläpitää kiinteistörekisteriä.

Yksityistiekuntien toimintaedellytyksiä tuetaan jakamalla avustuksia asutusteiden, jääteiden ja lauttaliikenteen ylläpitoon sekä opastamalla tiekuntia tieasioiden hoidossa. Yksityistiepalveluiden käsittelyn selkeyttämiseksi pidetään avustusten jakoperusteet ajantasaisena.




Tonttipalvelut on tuonut tonttitarjonnan helpommin saavutettavaksi (vapaa tontit kartalle). Tonttitarjontaa täydennetään ja monipuolistetaan sekä tehdään laadullista tarkastelua.

Metsien käyttöä ja hoitoa ohjaa kaupungin uudistettava metsästrategia vuoteen 2040, joka tuodaan erikseen päätettäväksi tekniseen lautakuntaan.




Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet



Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Ajantasaiset yleis- ja asemakaavat taajamissa; päivittämistarpeessa olevien yleis- ja asemakaavojen määrä	<p>Kaavoitusohjelma 2022 sisältää ainakin seuraavia taajamakaavoja:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Savonlinnan keskustaaajaman strateginen yleiskaava vuoteen 2040 etenee kaavaehdotusvaiheeseen</li> <li>- Kaupunkikeskustan ja taajama-alueiden asema- ja yleiskaavat päivitetään siten, että ne mahdollistavat taajama-kohtaisten kehittämissuunnitelmien toteuttamisen</li> <li>- Kerimäen keskustaajaman asemakaavoitusta pohjustavat selvitystyöt valmistuvat ja varsinaista kaavan laatimista voidaan edistää</li> <li>- Ajantasaiset yleis- ja asemakaavat taajamissa; päivittämistarpeessa olevien yleis- ja asemakaavojen määrä laskee</li> <li>- Anttolan oikeusvaikutteisen osayleiskaavan (v. 2012) alueellinen suunnittelutarveratkaisu 10-vuodeksi, jotta uusien asuinrakennusten rakennuslupia voidaan myöntää suoraan yleiskaavan perusteella vuodesta 2022 eteenpäin</li> </ul> <p>Vuoden 2022 aikana päätetään Anttolan osayleiskaavan vanhentuessa siitä, miten Anttolan aluetta kehitetään, ja miten rakentamista ohjataan. Päätökseen liittyy myös sivistystoimen palveluverkkotarkastelu tulevana vuonna. Anttolan alue on kehittynyt kaupungin sekä taajamien läheisyyden vuoksi ja siksi, että siellä on ollut kaupunkia isompi maaseutumainen tonttikoko</p>	<p>Strategisen yleiskaavan kartat siirretään paikkatieto-ohjelmiin (aiempi muoto microstation), minkä vuoksi ehdotuksen nähtävillä olo siirtyy vuodelle 2023. Kaavaehdotuksen valmisteluaineisto on selostuksineen muuten valmis.</p> <p>Kerimäen kaavatyö edistyy ja selvitykset ovat valmistuneet. Tonttijärjestelyissä on vielä runsaasti töitä kaavatyön lisäksi; nykyinen maanomistus ei vastaa voimassa olevia kaavoja, joten kauppoja ja maanvaihtoja yms. joudutaan tekemään.</p> <p>Anttolan oyk alueellinen suunnittelutarveratkaisu on tullut voimaan ja käytössä v. 2023.</p>	Toteutuu osittain 



		sekä kunnallistekniikka. Alue on houkutellut erityisesti lapsiperheitä koulun ja päiväkodin vuoksi. Aiemman kehityksen tietäen on Anttolan tulevaisuuden pohtiminen tehtävä harkiten.		
1.4 Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana.	Osallistamisen ja tiedottamisen laatu/laajuus maankäyttö- ja suunnitteluhankkeissa  Lapsiin ja nuoriin kohdistuvien vaikutusten arviointi päätöksissä ja maankäyttöhankeissa	Perustasoisissa ja pienemmissä kaavahankkeissa osallistumismahdollisuudet ja tiedottaminen vähintään MRL vaatien mukaisesti. Ohjataan myös maanomistajalähtöisissä kaavoissa tiedottamista ja osallistamista kaupungin toimintatapojen suuntaan.  Tavoitteena on kaupungin sähköisen ja karttapohjaisen palautekanavan hankinta yhteistyössä ATK-palveluiden kanssa, jota myös maankäyttö- ja suunnitteluhankkeissa voisi hyödyntää muiden toimialojen lisäksi.  Lapsiin ja nuoriin kohdistuvien vaikutusten arviointi päätöksissä ja maankäyttöhankeissa vakiintuneeksi toimintatavaksi.	Osallistuminen on pääosin ollut perusmuotoista.  Palautekanavaa ei vielä ole käytössä. Kunnallistekniset palvelut on hankkinut ja ottanut oman palautepalvelun käyttöön v. 2023 alussa, johon lisäosa olisi mahdollista saada. Palautepalvelu voisi olla mahdollinen myös uusissa paikkatieto-ohjelmissa (käyttönottoprojekti v. 2023), mikä vaihtoehto myös selvitetään maankäytön osalta.	Toteutuu osittain  
1.5 Lasten ja lapsiperheiden määrän kasvu	Luovutettavien omakotitonttien määrä (myynti/vuokraus) ja riittävä/monipuolinen tonttitarjonta eri alueilta.  Kiinteän omaisuuden hankinta- ja luovutusohjeen ajantasaisuus	Tavoitteena, että kaupungilla on tontteja tarjolla lapsiperheille tärkeiden palveluiden saavutettavuusalueilla eri kaupunginosissa.  Ajantasaiset tiedot luovutuksen piirissä olevista tonteista löytyvät kaupungin kotisivuilta.  - Markkinointitoimenpiteet ja tiedottaminen esim. Suutariniemi.  Luovutettavien omakotitonttien määrä (myynti/vuokraus) ja riittävä/monipuolinen tonttitarjonta eri alueilta	Tonttitarjonta ja hinnoittelu löytyy kaupungin kotisivuilta. Tonttimarkkinointia on tehty määrärahojen puitteissa esim. Suutariniemi.  KOHU on päivitetty perustietojen mm. indeksien osalta vuosittain. Tekninen lautakunta esitti edellisen päivituksen käsittelyn yhteydessä (v. 2023 alussa) toiveen, että asia tarkistettaisiin myös hallintosäännön osalta (tekla, kh) ja samalla KOHU perusteellisemmin.	Toteutuu  
<b>2. Yritysystävällinen kaupunki</b>				
2.1 Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Kaupunki tarjoaa yrityksille mahdollisuudet kehittyä ja kasvaa; yritysalueiden	Edistetään yritysten toimintaedellytyksiä parantavia asemakaavoja erityisesti turvaamalla teol-	Itäväylän yrityspuiston kaava on valmistunut. Venetankkauspiste on saatu Savonlinnan keskustaan. Maanvuokraus ja -myynti on saatu yritysten tarpeiden mukaan	Toteutuu  

	<p>asemakaavojen rakennusoikeus ja kehittämiskohteiden määrä</p>	<p>lisuusyritysten laajentumismahdollisuudet ja uudet teollisuushankkeet, esim. Itäväylän yrityspuiston laajentaminen ja risteilymatkustajastama.</p> <p>Yritystonttien kaavoitus priorisoidaan ensisijaiseksi.</p>	<p>tehtyä. Kauppatorin kaava palautettiin valtuustosta uudelleen valmisteluun (risteilymatkustajastama).</p>	
	<p>Luovutettavien yritystonttien määrä, riittävä/monipuolinen tonttitarjonta eri alueilta.</p> <p>Yritysten sijoittuminen kaupunkiin ei vaaranna kaupungin tontinluovutukseen tai kaupungin maiden kaavoitukseen.</p> <p>Kiinteän omaisuuden hankinta- ja luovutusohjeen ajantasaisuus.</p>	<p>Yritystonttien (luovutuksen piirissä olevat) inventaario ja vyöhykehinnoittelu päivitetään säännöllisesti.</p> <p>Ajantasaiset tonttikartat luovutuksen piirissä olevista tonteista löytyvät kaupungin kotisivuilta.</p>	<p>Tonttitarjonta hinnoitteluineen löytyy kaupungin kotisivuilta.</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>
<p>2.2 Kaupunkibrändin ja -viestinnän kehittäminen asukas- ja yrityshankinnan ja monipaikkaisuuden edistämiseksi</p>	<p>Vapaa-ajan asuntojen käyttötarkoituksenmuutoksien tai kaavamuuoksien määrä.</p> <p>Myönnettyjen poikkeamislupien määrä (kaavoituspäällikkö) vaihdellut vuosittain 10–20 kpl välillä.</p>	<p>Rakennusjärjestyksen markkinointia jatketaan sekä rakennusjärjestyssä sovelletaan uusissa kaavahankkeissa ja poikkeamisluvissa. Otetaan huomioon myös uudet ympäristönsuojelumääräykset.</p> <p>Loma-asuntojen käyttötarkoituksen muutoksia vakituisiksi asuinrakennuksiksi edistetään valtuuston päätöksen mukaisesti siten, että hinnoitellaan lupamaksu 100 euroa/lupa ajalle 1.1.2021 – 31.12.2022. Mahdollisuutta markkinoidaan aktiivisesti yhteistyössä hankkeiden kanssa. Rakentamiseen liittyvistä poikkeamislupamaksuista peritään 1.1.2021 – 31.12.2022 taksan mukaisesta maksusta 50 %.</p>	<p>Poikkeamislupien määrä oli 13 kpl v. 2022.</p> <p>Maankäyttöpalveluissa on tehty esite poikkeamislupien markkinointia varten, missä on kerrottu asiakkaille yleisesti poikkeamisluvan hakemisesta ja ohjeet. Esite löytyy kaupungin kotisivuilta. Laajemmat markkinointikampanjat valtuusto on ohjeistanut yhteistyössä elinkeinopalveluiden kanssa vuodelle 2024.</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>
<p>2.4 Matkailun ympärivuotistaminen</p>	<p>Kaupungin veto-voima lisääntyy; matkailualueiden asemakaavojen rakennusoikeus ja kehittämiskohteiden määrä</p>	<p>Osallistutaan yritysveitoisten matkailun kaavojen ja kehittämishankkeiden edistämiseen asiantuntijana.</p>	<p>Savonniemen kaavaehdotusta valmistellaan uudelleen nähtäville, siitä saatujen mielipiteiden johdosta, kaavaa joudutaan muuttamaan merkittävästi, mikä edellyttää uutta nähtäville asettamista.</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>

	<p>Matkailualueiden sijoittuminen kaupunkiin ei vaaranna kaupungin tontinluovutukseen tai kaupungin maiden kaavoitukseen.</p> <p>Kiinteän omaisuuden hankinta- ja luovutusohjeen ajantasaisuus.</p>	<p>Kaavoitusohjelman 2022 mukaisten matkailukaavojen edistäminen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kaupungin yhteistyöhankkeista Savonniemen matkailukaavan laadinta edistyy.</li> <li>- Kaupungin omistaman Lehtiniemen ranta-asemakaavan laatiminen käynnistyy.</li> </ul>	<p>Lehtiniemen Natura-arvioinnin tarveharkinta valmistuu keväällä 2023 (asiantuntijakonsultti, saimaannorppa). Konsultit eivät pystyneet tarjoamaan projektia vuoden 2022 puolelle, vaikka tarjoukset pyydettiin jo vuoden 2022 alussa.</p>	
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3.1 Teknologiapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturi	Teknologiapuistoon sijoittuneiden yritysten määrä	Lisämaa-alueiden hankinta, minkä jälkeen Teknologiapuisto Nohevan asemakaavan uudistaminen alueen toimijoiden tarpeiden pohjalta (Nohevan ohjausryhmä, Elinkeinopalvelut).	Lisämaaneuvottelut eivät ole edenneet maanomistajan kanssa.	Toteutuu osittain 
<b>4. Helposti saavutettava Savonlinna</b>				
4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Asema- ja yleiskaavat saatavilla julkisessa karttapalvelussa	Asema- ja yleiskaavojen saaminen sellaiseen muotoon, että ne voidaan julkaista yhteistyössä karttaohjelmia kaupungille tarjoavien sopimuskumppaneiden kanssa. Kaikki kaava-aineisto ei ole ollut sähköisessä muodossa. Sen työstäminen vaatii aineiston skannaamista ja tietojen syöttämistä järjestelmiin käsityönä. Tietojen julkaiseminen ei poista kaavojen tulkinasta aiheutuvaa viranomaistyötä, mutta antaa kuntalaisille mahdollisuuden tutustua kaavatieluihin kaupungin kotisivuilla.	Kaupungin karttapalvelu on käytössä ja 3D-malli keskustaajamasta löytyy kaupungin kotisivuilta. Kaupunki osallistuu kaavadijihankkeisiin, joissa aineiston laatua ja sisältöä tullaan parantamaan v. 2022–2024.	Toteutuu osittain 
<b>5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö</b>				
5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjelu	Maankäyttöhankkeissa ja niiden vaikutusten arvioinneissa otetaan huomioon luonto- ja ympäristöarvot  Tehtyjen selvitysten määrä	Seurataan lainsäädännön kehittymistä ja otetaan tulevat lakimuutokset huomioon kaavojen ja muiden maankäyttöhankkeiden valmistelutyössä.  Kaupungin metsästrategia vuoteen 2040 valmistuu ja käsitellään luottamuselimissä.	Kaupungin metsästrategiaan pyydettiin lisätarkennuksia tekniselle lautakunnalle, jonka jälkeen strategia voidaan laittaa lausuntokierrokselle.  Luontoselvitykset on tehty omana työnä kaupungin kaavahankkeissa. Kerimäen sisäjärvien osalta ei ollut resursseja ja tarjouspyyntöjä ei v. 2022 saatu (konsulttialan työtilanne hyvä), noin 1/3 on vielä alueesta tarkistamatta. Vuodelle 2023 Kerimäen	Toteutuu osittain 

			sisäjärvien luontoselvitykset leikattiin pois määrärahoista budjetikäsittelyn yhteydessä, joten selvitykset siirtyvät myöhemmille vuosille.	
5.2 Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohteet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppineen	Savonlinnan kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelma valmistuu valtuustokaudella  Suunnitelman valmiusaste	Kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelman valmistelu etenee yhteistyössä ympäristöministeriön kanssa	Ympäristöministeriö valmistelee asiassa uuden päätöksen kevään 2023 aikana. Ministeriön päätöksessä oli ristiriitaista tekstiä asian vaikutuksista yksityiselle maanomistajalle, minkä vuoksi IHAO palautti asian valmisteluun. Maankäyttöpalvelut tekee samalla ministeriölle vähäiset päivitykset hakemukseen esim. valituksen alaisen kalliosaaren poistaminen kartoilta.	Toteutuu osittain 
	Maankäyttöhankkeissa ja lupamenetelyissä pyydetään asiantuntijalausunnot ELY:n asiantuntijaviranomaisilta hankkeiden vaikutuksista saimaannorpan suojeluun varsinkin saimaannorpan pesätihentymä-alueilla.  Merkittävimmissä maankäyttöhankkeissa tehdään tarvittaessa Natura-arvioinnin tarveharkinta saimaannorppaan kohdistuvien vaikutusten arvioimiseksi.  Tehtyjen suunnitelmien ja arviointien lukumäärä.	Tehdään yhteistyötä Etelä-Savon ELY-keskuksen ja Metsähallituksen asiantuntijoiden kanssa maankäyttö- ja lupahankkeissa, jotta saimaannorppaan kohdistuvat vaikutukset tulevat LSL mukaisesti huomioon otetuksi.  Pidetään kaupungin kalastusmääräykset ajan tasalla, ja tehdään yhteisalueista (osakaskunnat) tarvittavat päätökset saimaannorppaan liittyen.	Kaavahankkeissa ja poikkeamisluvissa on tehty yhteistyötä ja pyydetty lausunnot ELY-keskukset sekä tarvittaessa jaettu ELY-keskuksen uudistettuja ohjeita saimaannorpan huomioon ottamiseen kaavamuutosten tai poikkeamisluvan hakijoille. Natura-arvioinnin tarveharkinta on käynnissä Lehtiniemessä.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu		Ed. vuoden	Muutos-%	
Maankäyttöpalvelut	2022	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	edv. toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	3 164 400	0	3 164 400	2 813 751	88,90	3 357 037	-16,20
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-11,1 %</b>			
Toimintamenot	-2 337 908	0	-2 337 908	-1 959 431	83,80	-2 103 942	-6,90
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-16,2 %</b>			
Toimintakate	826 492	0	826 492	854 320	103,40	1 253 094	-31,80
<b>Muutosprosentti</b>				<b>3,4 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-3 501	0	-3 501	-12 538	358,10	-5 983	109,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>258,1 %</b>			
Yli-/alijäämä	822 991	0	822 991	841 782	102,30	1 247 111	-32,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>2,3 %</b>			

## Toimitilapalvelut

<b>Toimiala</b>	TEKNINEN TOIMIALA
<b>Toimielin</b>	Tekninen lautakunta
<b>Tulosalue</b>	430 Toimitilapalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Kiinteistöjohtaja Jukka Oikari




### Palvelusuunnitelman kuvaus

Tuottaa rakennusten käyttäjille keskitetyt kiinteistöpalvelut. Tuottaa keskitetyt ruoka- ja siivouspalvelut. Asuntotoimi tekee asukasvalinnat kaupungin suoraan omistamiin vuokra-asuntoihin sekä valvoo vuokrataloyhtiöiden asukasvalintoja.


### Palvelujen kehittämissuunnitelma

- Kiinteistökannan sopeuttaminen kaupungin palvelurakenteeseen ja elinkaarikustannusten huomioiminen investointien suunnittelussa ja toteutuksessa
- Kiinteistöjen ylläpidon ja huoltotoiminnan kehittämisen jatkaminen ylläpitokustannusten minimoimiseksi yhdessä huoltoyhtiöiden kanssa
- PTS-suunnitelmien vaatimien toimenpiteiden ja korjaustoiminnan toteuttaminen ja kehittäminen investointiohjelman mukaisesti
- Liikunta- ja virkistyspaikkojen kunnostaminen huomioiden uusi strategia kuntalaisten viihtymisen sekä matkailun ympärivuotistamisen osalta.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.2 Asukaslähtöiset kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut. Järjestötoimintaa tuetaan.	Tilojen kuntotaso  Kiinteistöjen korjausvelkamäärä	Rakennuksia ei ole käyttökiellossa.  Poistuvien rakennusten tulevaisuuden selvitykset.  Korjausvelkamäärä enintään 12 milj. euroa.	Tiloja ei ole käyttökiellossa  Poistuvat rakennukset, joita ei tulevaisuudessa käytetä, myydään.  Korjausvelka ei ole kasvanut	Toteutuu  
<b>3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki</b>				
3.3 Opiskelijoiden veto- ja pitovoiman parantaminen	Opiskelijoiden harraste- ja vapaa-aikutilojen määrä ja niiden lisääminen.	Hankesuunnitelmissa huomioidaan tilojen monikäyttöisyys niin opiskelijoiden kuin muidenkin kuntalaisten käyttöön.	Vanhojen tilojen korjauksia tehty, uusia hankkeita ole tulossa	Toteutuu  
<b>5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö</b>				
5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjelu	Uusiutuvaa energiaa käyttävien kiinteistöjen määrä (lämmitys- ja sähkö)	Uudis- ja korjaushankkeissa pyritään lisäämään uusiutuvan energian käyttöä, jos se on taloudellisesti järkevää alle 15 v. poistoajalla.	Uusiutuvaa energiaa käyttäviä kohteita mm. maalämpökohteita peruskorjataan. Aurinkoenergia selvitetty uudishankkeissa.	Toteutuu  

**6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin ja SOTE-ostopalveluiden kustannustehokkuuden parantaminen mahdollistaa kaupunkistrategian toteuttamisen**

6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin ja SOTE-ostopalveluiden kustannustehokkuuden parantaminen mahdollistaa kaupunkistrategian toteuttamisen	Kaupungin omistamien tilojen määrä.  Tilakustannusvertailu KTI 2021 ja TA 2021	Toimeenpannaan ja täydennetään toimitilojen vähentämissuunnitelmaa siten, että tilojen määrä vähenee vuoteen 2025 mennessä 10 %:a verrattuna vuoden 2015 tilomäärään.  Kiinteistökustannusten alentaminen	Tilojen realisointi onnistunut melko hyvin realisointisuunnitelman mukaisesti. Haasteena edelleen mm. entinen terveyskeskus.  KTI vertailu tehdään keväällä 2023 uudestaan	Toteutuu  
---	--	---	--	---

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Toimitilapalvelut	2022	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	22 506 110	-70 000	22 436 110	22 915 242	102,10	22 680 181	1,00
<b>Muutosprosentti</b>				<b>2,1 %</b>			
Toimintamenot	-17 748 817	-60 000	-17 808 817	-18 004 533	101,10	-17 308 234	4,00
<b>Muutosprosentti</b>				<b>1,1 %</b>			
Toimintakate	4 757 293	-130 000	4 627 293	4 910 709	106,10	5 371 947	-8,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>6,1 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-6 853 562	0	-6 853 562	-5 802 577	84,70	-4 533 375	28,00
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-15,3 %</b>			
Yli-/alijäämä	-2 096 269	-130 000	-2 226 269	-891 868	40,10	838 571	-206,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-59,9 %</b>			

**KORJAUSVELKA**

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
VUOSI				<input checked="" type="checkbox"/>
KORJAUSVELKA SOSTERI		1,5 M€	Peruskorjausten ja kunnostusten avulla korjausvelka ei ole kasvanut.	<input checked="" type="checkbox"/>
M€		Pääterveysasema ei ole mukana luvussa  Karpalon hanke-suunnitelma laaditaan 2022		
KORJAUSVELKA PERUSPALVELU		11,5 M€	Korjausvelka ei ole kasvanut.	<input checked="" type="checkbox"/>
M€		Kuninkaankartanon mäki on mukana luvussa  Lehtiniemi ei ole mukana		
YHTEENSÄ M€		13 M€		<input checked="" type="checkbox"/>

## Ruoka- ja siivouspalvelut


### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Ruoka- ja siivouspalvelu tuottaa kaupungin varhaiskasvatuksen, koulujen sekä henkilöstön ruoka- ja siivouspalvelut. Ruokapalvelu hoitaa myös kaupungin edustusruokatarjoilut.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet:

Ruoka- ja siivouspalvelu käyttää runsaasti paikallista lähiruokaa sekä ostaa paikallisia palveluja, mm. ruokien kuljetuksen, siivousaineet, siivouslaitteita sekä suurkeittiö- ja siivouslaitteiden huollot. Ulkoisten palvelujen ostot työllistävät vuodessa 10-11 henkeä paikallisissa yrityksissä.

Ruokapalvelu käytti vuonna 2020 raaka-aineisiin 1,073 milj. euroa. Tästä ns. lähiruokaa on noin 270 000 euron arvosta. Eli leipomotuotteita, marjoja, perunaa, vihanneksia, omenia, kalaa ja pieni erä paikallista lihaa. Kaikki käytettävät lihatuotteet ovat kotimaisia. Vuonna 2020 hankittiin lihatuotteita 562 310 eurolla ja niistä osa on tuotettu Savonlinnan lähialueilla. Ostaisimme enemmän lähituotteita, mutta valitettavasti suurkeittiöille ei ole tarjolla alueella kohtuuhintaisia lähituotteita. On tehty paljon yhteistyötä mm. kotimaisen kalan suhteen ja yhdessä kehitetty haukimureke, joka valmistetaan Oravissa. Maitotaloustuotteet ostetaan Valiolta. Savonlinnan alueella on myös maitotiloja, joiden maito kuljetetaan Valion meijeriin ja sieltä osa maitotaloustuotteina Savonlinnan alueelle takaisin.

Kriittinen menestekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö</b>				
5.3 Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa	Lähiruoan ostomäärän suhteellinen osuus raaka-ainehankinnoista	Tavoitteena on lähiruoan osuuden nostaminen kaupungin ruoka-ainehankinnoissa 35 prosenttiyksikköön.  Kaupungin tilaisuuksissa luovutaan ulkomaisesta ruoasta ja tarjotaan vain kotimaisista raaka-aineista valmistettua ruokaa (pl. kahvi ja tee). Linjaus on voimassa kokouksissa, seminaareissa, työpajoissa, vastaanotoilla ja edustustilaisuuksissa sekä yleisötilaisuuksissa, joissa on tarjoilua. Tavoitteen toteutumista mitataan.	Ruokapalvelun edustustilaisuuksissa on käytetty vain paikallisia raaka-aineita, pois lukien kahvi ja tee. Ruokapalvelu ostaa ainoastaan kotimaista lihaa ja maitotaloustuotteita. Paikallisilta toimijoilta ostettiin erilaisia leipomotuotteita kaupungin kouluihin, päiväkoteihin, vanhuksille sekä työpaikkaruokailuun. Huoltovarmuuden ja työllisyyden takia on käytetty jo vuosia paikallisen perunan ja vihannesten toimittajan tuotteita, jonka kanssa yhteistyö on toiminut erittäin hyvin. Paikallisilta marjatiloilta ostetaan marjoja sekä myös mustikan ja puolukan kerääjiltä suoraan eri keittiöihin.  Savonlinnan alueella on yhä maito- ja lihatiloja, mutta Valion toimittamista maitotuotteista ei saada alkuperää eikä myöskään Atrian tai Hk:n lihasta. Ruokapalvelun käyttämä liha on kuitenkin kaikki kotimaista.  Kalamassaa ostetaan Oravista, jossa tehdään haukimassaa keittiöille. Myös muikkuja on ollut tarjolla lähivesistä. Tavoite saavutettiin, eli lähiruuan osuus on 35 % käytetyistä raaka-aineista.	Toteutuu 

## Savonlinnan Vesi


<b>Toimiala</b>	TEKNINEN TOIMIALA
<b>Toimielin</b>	Tekninen lautakunta
<b>Tulosalue</b>	500 Savonlinnan Vesi
<b>Vastuuhenkilö</b>	Vesihuoltopäällikkö Esa Hinkkanen

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Talousveden tuotanto ja jakelu sekä jäteveden käsittely ja puhdistus.

Savonlinnan Vesi huolehtii toiminta-alueellaan asiakkaittensa vesihuollon järjestämisestä laadukkaasti, toimintavarmasti ja kohtuullisin kustannuksin.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö</b>				
5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjeleneminen	Jätevedenpuhdistuksen kuormitustarkkailu ja vesistötutkimukset. Näillä todetaan jätevedenkäsittelyn laatu ja vaikutukset ympäristöön.	Veden laatu vesistössä säilyy erinomaisena, eikä jätevedenpuhdistamoiden vaikutusta purkuvesistöön pysty toteamaan vesistötarkkailun tulosten perusteella.	Puhdistettujen jätevesien vaikutus purkuvesistöön ei ole merkittävää. Purkuvesistöjen veden laadussa ei ole todettu merkittäviä muutoksia aikaisempaan.	Toteutuu 
	Korjausvelan määrä.	Korjausvelan määrää vähennetään.	Vesihuoltoverkoston saneerattu 2,04 Me:lla vuonna 2022. Tarkasti ei voi tietää onko saneeraus vähentänyt saneerausvelkaa vai pitänyt sen ennallaan. Tavoitekuntotaso 75 % ja korjausvelkaa on 47,7 Me (tarkistettu 2022).	Toteutuu osittain 

Talous	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Savonlinnan Vesi							
Toimintatulot	6 918 745	0	6 918 745	6 706 772	96,90	6 881 744	-2,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-3,1 %</b>			
Toimintamenot	-4 053 074	0	-4 053 074	-3 685 044	90,90	-3 724 999	-1,10
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-9,1 %</b>			
Toimintakate	2 865 671	0	2 865 671	3 021 728	105,40	3 156 746	-4,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>5,4 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-2 308 608	0	-2 308 608	-2 125 248	92,10	-1 908 154	11,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-7,9 %</b>			
Yli-/alijäämä	557 063	0	557 063	896 480	160,90	1 248 592	-28,20
<b>Muutosprosentti</b>				<b>60,9 %</b>			



Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
Talousvesiverkoston liittyneet		5560	5466	<input checked="" type="checkbox"/>
Talousvesiverkoston pituus (km)		358 (pituus tarkentuu koko ajan verkkotietoaineiston päivityksen yhteydessä)	364	<input checked="" type="checkbox"/>
Laskutettu talousveden määrä (m3)		1 150 000 - 1 250 000	1 230 727	<input checked="" type="checkbox"/>
Jätevesiviemäriverkoston liittyneet		5477	5309	<input checked="" type="checkbox"/>
Jätevesiviemäriverkoston pituus (km)		354 (pituus tarkentuu koko ajan verkkotietoaineiston päivityksen yhteydessä)	368	<input checked="" type="checkbox"/>
Laskutettu jäteveden määrä (m3)		1 350 000 - 1 450 000	1 368 316	<input checked="" type="checkbox"/>
Hulevesiviemäriverkoston liittyneet		800	655	<input checked="" type="checkbox"/>
Hulevesiviemäriverkoston pituus (km)		142 (pituus tarkentuu koko ajan verkkotietoaineiston päivityksen yhteydessä)	149	<input checked="" type="checkbox"/>
Laskutettu huleveden määrä (m3)		180 000 - 200 000	156 091	<input checked="" type="checkbox"/>
Vesihuoltoverkoston saneerausvelka vuoden 2022 lopulla:  - Talousvesiverkosto 24,5 Me (11,1 Me, v. 2019)  - Jätevesiviemäriverkosto 18,0 Me (10,8 Me, v. 2019)  - Hulevesiviemäriverkosto 5,1 Me (2,5 Me, v. 2019)  Yht. 47,7 Me (25,4 Me, v. 2019)  Saneeraustarve 3,64 Me/a (2,60 Me, v. 2019)  Saneeraustarve 75 % kuntotasotavoitteella <b>2,73 Me/a</b> (saneerausvelka ei kasva)				<input checked="" type="checkbox"/>

# SAVONLINNAN KAUPUNKI

## Savonlinnan Vesi

### TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU 1.1. - 31.12.2022

	TA 2022	TA-muutos	TP 2022	Tot. %	Poikkeama
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 918 745</b>		<b>6 706 772</b>	<b>96,9</b>	<b>-211 973</b>
Myyntituotot, ulkoiset	5 766 400		5 548 135	96,2	-218 265
Myyntituotot, sisäiset	177 500		236 219	133,1	58 719
Muut tuotot, ulkoiset	906 245		902 788	99,6	-3 457
Muut tuotot, sisäiset	68 600		19 629	28,6	-48 971
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 204 091		-1 156 869	96,1	47 222
Palvelujen ostot	-1 057 848		-877 708	83,0	180 140
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 278 616		-1 195 627	93,5	82 989
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-319 392		-305 528	95,7	13 864
Muut henkilösivukulut	-46 669		-28 750	61,6	17 919
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 308 608		-2 125 248	92,1	183 360
Muut toimintakulut	-146 458		-120 562	82,3	25 896
<b>Liikeylijäämä</b>	<b>557 063</b>		<b>896 480</b>	<b>160,9</b>	<b>339 417</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korvaus peruspääomasta	-878 232		-878 232	100,0	
<b>Ylijäämä ennen satunnaisia eriä</b>	<b>-321 169</b>		<b>18 248</b>	<b>-5,7</b>	<b>339 417</b>
Satunnaiset tuotot ja -kulut					
Satunnaiset kulut		-170 000	-89 333	52,5	80 667
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-321 169</b>	<b>-170 000</b>	<b>-71 085</b>	<b>14,5</b>	<b>420 084</b>

**SAVONLINNAN KAUPUNKI**  
**Savonlinnan Vesi**

**RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 31.12.2022**

	TA 2022	TA 2022 + TA-muutos	TP 2022	Poikkeama
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta</b>				
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Vuosikate	1 987 439	1 987 439	2 143 496	156 057
Satunnaiset erät		-170 000	-89 333	80 667
<b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>	<b>1 987 439</b>	<b>1 817 439</b>	<b>2 054 163</b>	<b>236 724</b>
<b>Investointien rahavirta</b>				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4 946 000	-5 446 000	-5 126 229	319 771
<b>Investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-4 946 000</b>	<b>-5 446 000</b>	<b>-5 126 229</b>	<b>319 771</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-2 958 561</b>	<b>-3 628 561</b>	<b>-3 072 065</b>	<b>556 496</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
Lainakannan muutokset				
Muilta saatujen lainojen vähennys				
<b>Lainakannan muutokset yhteensä</b>				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos muilta			-14 406	-14 406
Korottomien velkojen muutos			-339 994	-339 994
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset yht.</b>			<b>-354 400</b>	<b>-354 400</b>
<b>Rahoituksen rahavirta yhteensä</b>			<b>-354 400</b>	<b>-354 400</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-2 958 561</b>	<b>-3 628 561</b>	<b>-3 426 465</b>	<b>202 096</b>
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 1.1.			9 765 966	
Rahavarat 31.12.			6 339 501	
			-3 426 465	

**SAVONLINNAN KAUPUNKI**  
**Savonlinnan Vesi**

<b>T A S E</b>	<b>1.1.2022</b>	<b>Kauden muutos</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>VASTAAVAA</b>			
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			
Aineettomat hyödykkeet			
Muut pitkävaikutteiset menot	3 892	-3 336	556
Aineettomat hyödykkeet yht.	<b>3 892</b>	<b>-3 336</b>	<b>556</b>
Aineelliset hyödykkeet			
Rakennukset	3 410 960	11 257	3 422 217
Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 970 532	1 962 303	18 932 835
Koneet ja kalusto	39 007	16 093	55 100
Keskenkäydyt hankinnat	625 354	1 011 777	1 637 131
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<b>21 045 853</b>	<b>3 001 430</b>	<b>24 047 284</b>
Muut saamiset	319 629	2 886	322 515
Sijoitukset yht.	<b>319 629</b>	<b>2 886</b>	<b>322 515</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.</b>	<b>21 369 374</b>	<b>3 000 980</b>	<b>24 370 354</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	752 963	-35 594	717 369
Muut saamiset		50 000	50 000
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	752 963	14 406	767 369
Saamiset yhteensä	<b>752 963</b>	<b>14 406</b>	<b>767 369</b>
Rahat ja pankkisaamiset			
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	9 765 966	-3 426 465	6 339 501
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>31 888 302</u></b>	<b><u>-411 079</u></b>	<b><u>31 477 224</u></b>
<b>VASTATTAVAA</b>			
<b>OMA PÄÄOMA</b>			
Peruspääoma	-14 637 191		-14 637 191
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-13 390 839		-13 390 839
Tilikauden yli-/alijäämä	0	71 085	71 085
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>-28 028 030</b>	<b>71 085</b>	<b>-27 956 945</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>			
Pitkäaikainen			
Liittymismaks. ja muut velat	-2 271 755	-90 038	-2 361 793
Pitkäaik.vieras pääoma yht.	<b>-2 271 755</b>	<b>-90 038</b>	<b>-2 361 793</b>
Lyhytaikainen			
Ostovelat	-1 041 228	376 901	-664 327
Muut velat	-345 608	54 903	-290 705
Siirtovelat	-201 680	-1 774	-203 454
Lyhytaikainen vieras pääoma	<b>-1 588 517</b>	<b>430 031</b>	<b>-1 158 486</b>
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>-3 860 272</b>	<b>339 994</b>	<b>-3 520 279</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>-31 888 302</u></b>	<b><u>411 079</u></b>	<b><u>-31 477 224</u></b>

**SAVONLINNAN KAUPUNKI**  
**Savonlinnan Vesi**  
**Hulevesi**

**TULOSLASKELMA**

**1.1. - 31.12.2022**

<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>131 291,77</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	
Materiaalit ja palvelut	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-76,29
Palvelujen ostot	-3 053,09
<b>Materiaalit ja palvelut yhteensä</b>	<b>-3 129,38</b>
Henkilöstökulut	
Palkat ja palkkiot	-13 919,31
Henkilösivukulut	
Eläkekulut	-2 297,67
Muut henkilösivukulut	-278,00
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>-16 494,98</b>
Poistot ja arvonalentumiset	
Suunnitelman mukaiset poistot	-172 155,21
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-172 155,21</b>
Liiketoiminnan muut kulut	
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ</b>	<b>-60 487,80</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	
Korkotuotot	
Muut rahoitustuotot	
Muut rahoituskulut	
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>-60 487,80</b>

**Savonlinnan Vesi  
Hulevesi**

**RAHOITUSLASKELMA 1.1. - 31.12.2022**

	<b>TP 2022</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta</b>	
<b>Toiminnan rahavirta</b>	
Vuosikate	111 667,41
<b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>	<b>111 667,41</b>
<b>Investointien rahavirta</b>	
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-259 756,60
<b>Investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-259 756,60</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-148 089,19</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Saamisten muutos muilta	77 118,99
Korottomien velkojen muutos	2 560,42
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset yht.</b>	<b>79 679,41</b>
<b>Rahoituksen rahavirta yhteensä</b>	<b>79 679,41</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-68 409,78</b>

**Savonlinnan Vesi**  
**Huleveden taselaskelma**

**T A S E** **31.12.2022**

**VASTAAVAA**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineelliset hyödykkeet

2 623 282,99

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

**2 623 282,99**

**PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.**

**2 623 282,99**

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

Lyhytaikaiset saamiset

    Myyntisaamiset

32 274,94

    Muut saamiset

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

32 274,94

Saamiset yhteensä

**32 274,94**

**VASTAAVAA YHTEENSÄ**

**2 655 557,93**

**VASTATTAVAA**

**OMA PÄÄOMA**

Jäännöspääoma

-2 177 231,96

    Tilikauden yli-/alijäämä

60 487,80

**Oma pääoma yhteensä**

**-2 116 744,16**

**VIERAS PÄÄOMA**

Pitkäaikainen

    Liittymismaksut ja muut velat

-537 877,77

Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä

**-537 877,77**

Lyhytaikainen

    Ostovelat

-936,00

    Muut velat

Lyhytaikainen vieras pääoma

**-936,00**

**Vieras pääoma yhteensä**

**-538 813,77**

**VASTATTAVAA**

**-2 655 557,93**

## Rakennusvalvontapalvelut

<b>Toimiala</b>	TEKNINEN TOIMIALA
<b>Toimielin</b>	Rakennus- ja ympäristölautakunta
<b>Tulosalue</b>	440 Rakennusvalvontapalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Rakennustarkastaja Juha Karvinen




### Palvelusuunnitelman kuvaus

Rakennusvalvonnan tehtävänä on valvoa kaavoituksen toteutumista siten, että rakentaminen täyttää sille maankäyttö- ja rakennuslaissa ja sen nojalla annetuissa säännöksissä ja määräyksissä asetetut vaatimukset sekä kehittää ja ylläpitää rakennusvalvonnan toimintoja osana rakentamisen kokonaisuohjausta kestäväen kehityksen periaatteiden mukaisesti.

### Palvelujen kehittämissuunnitelma

Palvelujen ylläpito vähintään nykytasolla.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</b>				
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Myönnettyjen loma- ja asuinrakennuslupien (käyttötarkoituksen muutos) määrä ranta-alueilla.	Monipaikkaista asumista ja loma-asuntojen rakentamista ja muuttamista vakinaiseen asumiseen edistetään tiedottamisella, neuvonnalla ja ohjeistuksella. Päivitetään "vähäinen poikkeaminen rakennusluvan yhteydessä (MRL 175 §)" -käytäntö.	Rakennusvalvonta on yhdessä maankäyttöpalveluiden ja kaavoituksen kanssa tehnyt asiaan liittyen esitteen, joka on nähtävissä myös kaikkien kotisivuilla. Vähäinen poikkeama ohje on päivitetty joltain osin ja päivitystyö jatkuu vuonna 2023.	Toteutuu 
	Sähköisesti haettavien rakentamiseen liittyvien lupien osuus kaikista luvista.	Sähköisen lupajärjestelmän kehittäminen siten, että kaikki rakentamiseen liittyvät luvat voidaan hakea sähköisesti.	Sähköinen lupajärjestelmä on sataprosenttisesti (100 %) käytössä. Pääsääntöisesti luvat haetaan LUPAPISTE.FI -palvelun kautta sähköisesti. Muutamat paperihakemukset muutetaan sähköiseen muotoon rakennusvalvonnan lupasihteerien toimesta.	Toteutuu 
	Rakennusten ja rakennetun ympäristön jatkuva valvonta ja ympäristöhoitokatselmus vähintään kahden vuoden välein.	Mittarissa asetettu tavoite saavutetaan	Ympäristöhoitokatselmus on pidetty syksyllä 2022.	Toteutuu 



Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Rakennusvalvontapalvelut	2022	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	465 000	0	465 000	365 303	78,60	464 438	-21,30
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-21,4 %</b>			
Toimintamenot	-631 507	0	-631 507	-611 612	96,80	-526 238	16,20
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-3,2 %</b>			
Toimintakate	-166 507	0	-166 507	-246 309	147,90	-61 800	298,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>47,9 %</b>			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>Muutosprosentti</b>							
Yli-/alijäämä	-166 507	0	-166 507	-246 309	147,90	-61 800	298,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>47,9 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
Myönnetyt rakennusluvat	241	300	221	<input checked="" type="checkbox"/>
Kaikki myönnetyt luvat	521	650	436	<input checked="" type="checkbox"/>

## Ympäristönsuojelupalvelut

<b>Toimiala</b>	TEKNINEN TOIMIALA
<b>Toimielin</b>	Rakennus- ja ympäristölautakunta
<b>Tulosalue</b>	450 Ympäristönsuojelupalvelut
<b>Vastuhenkilö</b>	Ympäristöpäällikkö Matti Rautiainen





### Palvelusuunnitelman kuvaus

Kaupungin ympäristönsuojelupalvelujen tehtävänä on valvoa ja edistää ympäristön- ja luonnonsuojelua Savonlinnassa lakien ja niiden perusteella annettujen säädösten mukaisesti. Keskeisimmät säädökset ovat ympäristönsuojelu-, jäte- ja vesilaki sekä Savonlinnan kaupungin ympäristönsuojelumääräykset ja alueellisen jätelautakunnan yleiset jätehuoltomääräykset.

Ympäristönsuojelupalvelut valmistelee myös kaupunginhallitukselle luonnonsuojelulaissa kunnalle kuuluvat asiat ja huolehtii kaupungin luonnonsuojelualueiden ja -kohteiden luonnonsuojelullisesta hoidosta sekä luonnon virkistyskäytön edistämisestä yhteistyössä kaupungin muiden viranomaisten kanssa.

Rakennus- ja ympäristölautakunta toimii mm. Savonlinnan kaupungin ympäristölupa- ja leirintäalueviranomaisena sekä hoitaa yleisissä jätehuoltomääräyksissä jätehuollon valvontaviranomaiselle määrättyt tehtävät.

### Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2022	Toteuma 31.12.	Tila
<b>5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö</b>				
5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjelu	Vesistöjen tila	Vesistöjen tila paranee tai pysyy vähintään ennallaan. Kiinteistökohtaisia jätevesilaitesaneerauksia tehdään 100-200 vuosittain.	Vesistöjen tilasta ei ole ajantasaista kattavaa tutkimustietoa, mutta oletuksena on, että vesistöjen tila ei ole huonontunut. Kuhajärveä on kunnostettu Kuhajärvi Pellosjärvi ry:n toimesta.  Jätevesilaitesaneerauksien osalta tavoitteeseen ei ole päästy, saneerausten toimenpidelupia on myönnetty vuonna 2022 ainoastaan 39.	Toteutuu osittain 
	Vieraslajihavaintojen määrä	Haitallisten vieraslajien torjunnan tehostaminen neuvontaa lisäämällä	Kaikille avoimen Laji.fi portaalin kautta esitettiin vuonna 2022 vieraslajihavaintoja 16 kpl, kun vuonna 2021 niitä esitettiin vastaavasti 29.	Toteutuu osittain 
	Ilmanlaatu (pienhiukkasten ja typenoksidien määrä)	Ilmanlaatu paranee tai pysyy vähintään hyvänä	Ilmanlaatu on Olavinkadun varteen vuosiksi 2022-2023 asennetun mittausaseman raportointitietojen mukaan ollut pienhiukkasten osalta vuonna 2022 hyvää 97 % ajasta, tyydyttävää 2,7 %, välttävää 0,3 % ja huonoa 0,03 %.	Toteutuu 
	Roskaamistapausten määrä	Ympäristön roskaamisen vähentäminen	Hallinnollisiin prosesseihin johtaneita isompia ympäristönsuojelun asianhallintaan kirjattuja roskaamistapauksia on ollut 8 kpl vuonna 2022, kun vastaavia on ollut 13 kpl vuonna 2021.	Toteutuu osittain 

5.2 Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohteet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppineen	Viheralueiden pinta-ala	Luonnonsuojeluohjelmien ja luonnon virkistyskäytön edistäminen informaatiota lisäämällä	Luonnon virkistyskäyttöä on pyritty edistämään lähinnä lausunnonannon kautta.	Ei toteutettu <input type="checkbox"/>
5.3 Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa	Hyötyjätejakeiden keräysaste	Jätteen lajittelun, kierrätyksen ja hyötykäytön edistäminen valistuksen avulla	Tapauskohmainen ohjaus ja neuvonta tarpeen mukaan.	Toteutuu osittain <input type="checkbox"/>

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Ympäristönsuojelupalvelut	2022	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	75 150	0	75 150	63 391	84,40	73 177	-13,40
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-15,6 %</b>			
Toimintamenot	-372 831	0	-372 831	-344 703	92,50	-347 689	-0,90
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-7,5 %</b>			
Toimintakate	-297 681	0	-297 681	-281 313	94,50	-274 512	2,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-5,5 %</b>			
Suunnitelmapoistot	-9 192	0	-9 192	-5 817	63,30	-5 218	11,50
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-36,7 %</b>			
Yli-/alijäämä	-306 873	0	-306 873	-287 129	93,60	-279 730	2,60
<b>Muutosprosentti</b>				<b>-6,4 %</b>			

Tunnusluku	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Valmis
Viranhaltijapäätöksellä käsitellyt asiat		600	93	<input checked="" type="checkbox"/>
Lautakunnan päätöksellä käsitellyt asiat		70	78	<input checked="" type="checkbox"/>

## **INVESTOINTIOSA**

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
<b>81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT</b>						
<b>810 KESKUSHALLINTO, INVESTOINNIT</b>						
<b>8100 KESKUSHALLINTO</b>						
8101 Atk-toimen kalusto						
* Hankinnat	-155 000,00	5 000,00	-150 000,00	-144 207,00	96,10	-5 793,00
Investoinnit netto	-155 000,00	5 000,00	-150 000,00	-144 207,00	96,10	-5 793,00
<b>8100 KESKUSHALLINTO YHTEENSÄ</b>						
* Hankinnat	-155 000,00	5 000,00	-150 000,00	-144 207,00	96,10	-5 793,00
Investoinnit netto	-155 000,00	5 000,00	-150 000,00	-144 207,00	96,10	-5 793,00
<b>8190 OSAKKEET JA OSUUED</b>						
8109 Muut osakkeet ja osuudet						
* Hankinnat	-800 250,00	-5 000,00	-805 250,00	-563 820,89	70,00	-241 429,11
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	166 174,15	0,00	-166 174,15
Investoinnit netto	-800 250,00	-5 000,00	-805 250,00	-397 646,74	49,40	-407 603,26
<i>Toteutunut: SVOP-sijoitukset Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy 117 000 e, Savonlinnan Yritystilat Oy 400 000 e</i>						
<i>Osakkeiden ostot: Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy 2 856 e</i>						
<i>Osuudet: South Savo Growth Fund Ky 22 610 e, Metsäliitto Osuuskunta 21 355 e</i>						
<i>Myyty: Savonlinnan Satelliittipuisto 1 osakkeet 163 710 e, As Oy Alhonpelto huoneisto-osake 2 464 e</i>						
<b>8190 OSAKKEET JA OSUUED YHTEENSÄ</b>						
* Hankinnat	-800 250,00	-5 000,00	-805 250,00	-563 820,89	70,00	-241 429,11
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	166 174,15	0,00	-166 174,15
Investoinnit netto	-800 250,00	-5 000,00	-805 250,00	-397 646,74	49,40	-407 603,26
<b>810 KESKUSHALLINTO, INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>						
* Hankinnat	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-708 027,89	74,10	-247 222,11
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	166 174,15	0,00	-166 174,15
Investoinnit netto	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-541 853,74	56,70	-413 396,26
<b>81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>						
* Hankinnat	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-708 027,89	74,10	-247 222,11
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	166 174,15	0,00	-166 174,15
Investoinnit netto	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-541 853,74	56,70	-413 396,26
<b>83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT</b>						
<b>830 SIVISTYSLTK., INVESTOINNIT</b>						
<b>8300 SIVISTYSLTK. KALUSTO</b>						
8303 Opetus- ja kalustohank. Lukiot						
* Hankinnat	-66 000,00	0,00	-66 000,00	-66 000,00	100,00	0,00
Investoinnit netto	-66 000,00	0,00	-66 000,00	-66 000,00	100,00	0,00
<i>Toisen asteen oppivelvollisuus: lukiolaisten kannettavat</i>						
8304 Opetus- ja kalustohank. perusopetus						
* Hankinnat	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-10 350,00	51,80	-9 650,00
Investoinnit netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-10 350,00	51,80	-9 650,00
<i>Kalusteet: Kerimäen koulun juhlasalin tuolit ja Pihlajaniemen koulun höyläpenkit</i>						

**8300 SIVISTYSLTK. KALUSTO YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-86 000,00	0,00	-86 000,00	-76 350,00	88,80	-9 650,00
	Investoinnit netto	-86 000,00	0,00	-86 000,00	-76 350,00	88,80	-9 650,00

**8310 VAPAA-AIKAPALV. KALUSTO**

8310 Vapaa-aikatoimi, kalusto

*	Hankinnat	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-72 166,94	103,10	2 166,94
	Investoinnit netto	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-72 166,94	103,10	2 166,94

*Traktori kantakaupungin alueelle ja pakettiauto nuorisoverstaan käyttöön***8310 VAPAA-AIKAPALV. KALUSTO YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-72 166,94	103,10	2 166,94
	Investoinnit netto	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-72 166,94	103,10	2 166,94

**8311 URHEILUALUEET. VAPAA-AIKA**

8313 Kuntoradat ja ladut

*	Hankinnat	-70 500,00	0,00	-70 500,00	-39 279,35	55,70	-31 220,65
	Investoinnit netto	-70 500,00	0,00	-70 500,00	-39 279,35	55,70	-31 220,65

*Uimahyppytorni, Kulennoisten frisbeegolfrata ja aluevalaistus*

8323 Talvisalon kenttä keino nurmi

*	Hankinnat	-210 000,00	-25 000,00	-235 000,00	-275 578,69	117,30	40 578,69
*	Avustukset	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-168 000,00	-25 000,00	-193 000,00	-233 578,69	121,00	40 578,69

*Talvisalon kentän tekonurmimaton vaihto ja kentän jatkaminen***8311 URHEILUALUEET. VAPAA-AIKA YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-280 500,00	-25 000,00	-305 500,00	-314 858,04	103,10	9 358,04
*	Avustukset	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-238 500,00	-25 000,00	-263 500,00	-272 858,04	103,60	9 358,04

**8320 MUSEO**

8320 Museo, kalusto

*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-41 427,27	138,10	11 427,27
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-41 427,27	138,10	11 427,27

*Museoalusten korjausten jatkaminen***8320 MUSEO YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-41 427,27	138,10	11 427,27
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-41 427,27	138,10	11 427,27

**8321 KULTTUURITOIMI**

8322 Kirjaston kalusto

*	Hankinnat	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-488 895,24	97,80	-11 104,76
	Investoinnit netto	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-488 895,24	97,80	-11 104,76

*Kirjastoauton hankinta*

**8321 KULTTUURITOIMI YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-488 895,24	97,80	-11 104,76
	Investoinnit netto	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-488 895,24	97,80	-11 104,76

**830 SIVISTYSLTK., INVESTOINNIT YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-966 500,00	-25 000,00	-991 500,00	-993 697,49	100,20	2 197,49
*	Avustukset	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-924 500,00	-25 000,00	-949 500,00	-951 697,49	100,20	2 197,49

**83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-966 500,00	-25 000,00	-991 500,00	-993 697,49	100,20	2 197,49
*	Avustukset	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-924 500,00	-25 000,00	-949 500,00	-951 697,49	100,20	2 197,49

**84 TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT****840 TEKNINEN LTK, MAA-ALUEET****8400 MAA-ALUEET**

## 8401 Maa-alueet

*	Hankinnat	-289 500,00	-220 000,00	-509 500,00	-6 828,00	1,30	-502 672,00
*	Myyntit	100 000,00	0,00	100 000,00	47 801,63	47,80	52 198,37
	Investoinnit netto	-189 500,00	-220 000,00	-409 500,00	40 973,63	-10,00	-450 473,63

**8400 MAA-ALUEET YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-289 500,00	-220 000,00	-509 500,00	-6 828,00	1,30	-502 672,00
*	Myyntit	100 000,00	0,00	100 000,00	47 801,63	47,80	52 198,37
	Investoinnit netto	-189 500,00	-220 000,00	-409 500,00	40 973,63	-10,00	-450 473,63

**Maankäyttöpalveluiden vuosittainen investointivaraus maanhankintaan on ollut 300 000 euroa. Tekninen lautakunta esitti 23.8.2023 kokouksessaan valtuustolle lisämäärärahan tarpeen 200 000 euroa, ja että kaupunki ostaisi Hautamäen tilan, joka liittyy Aholahden ja Pihlajaniemen ulkoilu- ja virkistysalueisiin. Valtuusto teki asiasta myönteisen päätöksen. Tilan hinta nousi lopulta kuitenkin sen verran korkeaksi, että kaupungin tarjous ei pärjännyt hintakilpailussa ja investointiraha jäi käyttämättä. Neuvotteluja käytiin loppuvuonna myös muista Aholahden metsäalueista, mutta hintapyynnöt olivat liian korkeita alueiden arvoon nähden.**

**840 TEKNINEN LTK, MAA-ALUEET YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-289 500,00	-220 000,00	-509 500,00	-6 828,00	1,30	-502 672,00
*	Myyntit	100 000,00	0,00	100 000,00	47 801,63	47,80	52 198,37
	Investoinnit netto	-189 500,00	-220 000,00	-409 500,00	40 973,63	-10,00	-450 473,63

**841 KUNNALLISTEKN. INVESTOINNIT****8500 LIIKENNEVÄYLÄT**

## 8505 Kadut, Itäkeskushanke

*	Hankinnat	0,00	-200 000,00	-200 000,00	-160 007,50	80,00	-39 992,50
	Investoinnit netto	0,00	-200 000,00	-200 000,00	-160 007,50	80,00	-39 992,50

**Kunnallistekniikan rakentaminen aloitettu**

## 8511 Katujen päällystys

*	Hankinnat	-600 000,00	0,00	-600 000,00	-590 136,37	98,40	-9 863,63
	Investoinnit netto	-600 000,00	0,00	-600 000,00	-590 136,37	98,40	-9 863,63

**Päällystysohjelman mukaisesti**

8512	Kevyen liikenteen väylä						
*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-94 958,48	95,00	-5 041,52
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-94 958,48	95,00	-5 041,52
	<b>Uutta päällystystä mm. Moinsalmentien ja Aholahdentien klv:t</b>						
8513	Katujen saneeraus ja liikenneväylät						
*	Hankinnat	-400 000,00	0,00	-400 000,00	-439 581,95	109,90	39 581,95
	Investoinnit netto	-400 000,00	0,00	-400 000,00	-439 581,95	109,90	39 581,95
	<b>Mm. Viiskulman alue ja valot. Kerimäellä ja Punkaharjulla katujen perusparannuksia.</b>						
8514	Sillat						
*	Hankinnat	-600 000,00	0,00	-600 000,00	-586 099,28	97,70	-13 900,72
	Investoinnit netto	-600 000,00	0,00	-600 000,00	-586 099,28	97,70	-13 900,72
	<b>Moinsalmen sillan peruskorjaus.</b>						
8538	Kadut, Punkaharju						
*	Hankinnat	-50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	-50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Ei toteutettu</i>						
8545	Katujen kunnostus/vesihuoltoinvestoinnit						
*	Hankinnat	-700 000,00	-400 000,00	-1 100 000,00	-1 031 293,60	93,80	-68 706,40
	Investoinnit netto	-700 000,00	-400 000,00	-1 100 000,00	-1 031 293,60	93,80	-68 706,40
	<b>Savonlinnan Veden yhteisprojektit sovittuun kunnostusohjelman mukaisesti, mm. Kaartilantie ja edellisen vuoden projekteista päällystämättä jääneiden katujen päällysteet.</b>						
8546	Kadut Kaivertamontie						
*	Hankinnat	-100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	-100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Ei toteutettu</i>						
8548	Kadut, Satelliittipuisto						
*	Hankinnat	-100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	-100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Ei toteutettu</i>						
<b>8500</b>	<b>LIIKENNEVÄYLÄT YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-2 650 000,00	-350 000,00	-3 000 000,00	-2 902 077,18	96,70	-97 922,82
	Investoinnit netto	-2 650 000,00	-350 000,00	-3 000 000,00	-2 902 077,18	96,70	-97 922,82
<b>8600</b>	<b>PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT</b>						
8601	Puistojen perusparannus						
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-48 735,34	162,50	18 735,34
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-48 735,34	162,50	18 735,34



8602	Leikkikentät						
*	Hankinnat	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-9 871,19	49,40	-10 128,81
	Investoinnit netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-9 871,19	49,40	-10 128,81
<b>8600</b>	<b>PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-58 606,53	117,20	8 606,53
	Investoinnit netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-58 606,53	117,20	8 606,53
<b>8620</b>	<b>MUUT KOHTEET</b>						
8620	Läjitysalueet						
*	Hankinnat	0,00	0,00	0,00	-22 391,75	0,00	22 391,75
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	8 401,69	0,00	-8 401,69
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	-13 990,06	0,00	13 990,06
<b>8620</b>	<b>MUUT KOHTEET YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	0,00	0,00	0,00	-22 391,75	0,00	22 391,75
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	8 401,69	0,00	-8 401,69
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	-13 990,06	0,00	13 990,06
<b>841</b>	<b>KUNNALLISTEKN. INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-2 700 000,00	-350 000,00	-3 050 000,00	-2 983 075,46	97,80	-66 924,54
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	8 401,69	0,00	-8 401,69
	Investoinnit netto	-2 700 000,00	-350 000,00	-3 050 000,00	-2 974 673,77	97,50	-75 326,23
<b>842</b>	<b>SATAMA, INVESTOINNIT</b>						
<b>8630</b>	<b>SATAMA</b>						
8630	Satamalaitoksen investoinnit						
*	Hankinnat	-200 000,00	100 000,00	-100 000,00	-43 779,10	43,80	-56 220,90
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	2 373,69	0,00	-2 373,69
	Investoinnit netto	-200 000,00	100 000,00	-100 000,00	-41 405,41	41,40	-58 594,59
	<i>Laiturien korjauksia mm. matkustajasatama</i>						
<b>8630</b>	<b>SATAMA YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-200 000,00	100 000,00	-100 000,00	-43 779,10	43,80	-56 220,90
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	2 373,69	0,00	-2 373,69
	Investoinnit netto	-200 000,00	100 000,00	-100 000,00	-41 405,41	41,40	-58 594,59
<b>842</b>	<b>SATAMA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-200 000,00	100 000,00	-100 000,00	-43 779,10	43,80	-56 220,90
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	2 373,69	0,00	-2 373,69
	Investoinnit netto	-200 000,00	100 000,00	-100 000,00	-41 405,41	41,40	-58 594,59
<b>844</b>	<b>TEKNINEN LTK, KALUSTO</b>						
<b>8640</b>	<b>TEKNISET PALVELUT, KALUSTO</b>						
8805	Työllisyyspalvelut kalusto						
*	Hankinnat	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-14 619,00	97,50	-381,00
	Investoinnit netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-14 619,00	97,50	-381,00
8810	Ruokapalvelu, kalusto						
*	Hankinnat	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-83 615,83	92,90	-6 384,17
	Investoinnit netto	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-83 615,83	92,90	-6 384,17

**Musiikkiopistolle 300 litran pata sekä pataan sekoittajat ja pesuvarret.  
Kerimäen aluekeittiöön uusi tunnelipesukone, esipesuysikkö, kuivatusosa ja loppukaarre  
Kilpailutettiin kolmen toimittajan kesken ja saatiin arvioitua edullisemmin.**

8820 Toimitilapalvelu, kalusto

*	Hankinnat	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-42 170,73	52,70	-37 829,27
	Investoinnit netto	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-42 170,73	52,70	-37 829,27

**Asemantien päiväkodin pihan tekonurmi ja alustat, uimahallin rakennusautomaation uusiminen**

8825 Kunnallistekn. kalusto

*	Hankinnat	-490 000,00	0,00	-490 000,00	-523 021,58	106,70	33 021,58
	Investoinnit netto	-490 000,00	0,00	-490 000,00	-523 021,58	106,70	33 021,58

**Mm. uuden pyöräkuormaajan hankinta ja oheislaitteita**

**8640 TEKNISET PALVELUT, KALUSTO YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-675 000,00	0,00	-675 000,00	-663 427,14	98,30	-11 572,86
	Investoinnit netto	-675 000,00	0,00	-675 000,00	-663 427,14	98,30	-11 572,86

**844 TEKNINEN LTK, KALUSTO YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-675 000,00	0,00	-675 000,00	-663 427,14	98,30	-11 572,86
	Investoinnit netto	-675 000,00	0,00	-675 000,00	-663 427,14	98,30	-11 572,86

**845 RAKENN. OSTOT JA MYYNNIT**

**8801 RAKENNUKSET OSTO JA MYYNTI**

8830 Rakenn. ostot ja myynnit

*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	59 247,98	0,00	-59 247,98
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	59 247,98	0,00	-59 247,98

**8801 RAKENNUKSET OSTOT JA MYYNTI YHTEENSÄ**

*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	59 247,98	0,00	-59 247,98
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	59 247,98	0,00	-59 247,98

**845 RAKENNUKSET OSTOT JA MYYNNIT YHTEENSÄ**

*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	59 247,98	0,00	-59 247,98
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	59 247,98	0,00	-59 247,98

**846 TOIMITILAPALVELUN RAKENNUKSET**

**8802 PERUSTURVAN RAKENNUKSET**

8842 Karpalokoti

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	0,00	-100 000,00
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	0,00	-100 000,00

**8802 PERUSTURVAN RAKENNUKSET YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	0,00	-100 000,00
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	0,00	-100 000,00

**8803 SIVISTYSTOIMEN RAKENNUKSET**

8328 Jalkapallohalli Tanhuvaara

*	Hankinnat	-140 000,00	0,00	-140 000,00	-3 435,60	2,50	-136 564,40
	Investoinnit netto	-140 000,00	0,00	-140 000,00	-3 435,60	2,50	-136 564,40

**Rakennesuunnittelijan kohdekäynnit ja tutkimusten raportointi**

8689	Punkasalmen koulu, Punkaharju						
*	Hankinnat	-7 000 000,00	-1 200 000,00	-8 200 000,00	-7 054 182,04	86,00	-1 145 817,96
	Investoinnit netto	-7 000 000,00	-1 200 000,00	-8 200 000,00	-7 054 182,04	86,00	-1 145 817,96
	<b><i>Koulun peruskorjaus-ja laajennustyöt</i></b>						
8852	Mertalan koulu						
*	Hankinnat	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-14 942,13	18,70	-65 057,87
	Investoinnit netto	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-14 942,13	18,70	-65 057,87
	<b><i>Räystäslämmitysten korjaus</i></b>						
8865	Jäähalli						
*	Hankinnat	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	0,00	-50 000,00
	Investoinnit netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	0,00	-50 000,00
	<b><i>Ei investointitarvetta</i></b>						
8867	Kuninkaankartanonmäki						
*	Hankinnat	-200 000,00	0,00	-200 000,00	0,00	0,00	-200 000,00
	Investoinnit netto	-200 000,00	0,00	-200 000,00	0,00	0,00	-200 000,00
	<b><i>Ei investointitarvetta</i></b>						
8879	Sranta koulu, pk, kirja sto						
*	Hankinnat	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-54 171,84	108,30	4 171,84
	Investoinnit netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-54 171,84	108,30	4 171,84
	<b><i>Koulukeskuksen päiväkodin puoleisen katoksen uusiminen ( suunnittelu ja urakka) sekä pihalaatoituksen korjaustyö</i></b>						
8886	Uimahalli						
*	Hankinnat	-450 000,00	0,00	-450 000,00	-230 246,05	51,20	-219 753,95
	Investoinnit netto	-450 000,00	0,00	-450 000,00	-230 246,05	51,20	-219 753,95
	<b><i>Vesikatteen ja altaan henkilönostimen uusiminen</i></b>						
<b>8803</b>	<b>SIVISTYSTOIMEN RAKENNUKSET YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-7 970 000,00	-1 200 000,00	-9 170 000,00	-7 356 977,66	80,20	-1 813 022,34
	Investoinnit netto	-7 970 000,00	-1 200 000,00	-9 170 000,00	-7 356 977,66	80,20	-1 813 022,34
<b>8804</b>	<b>TOIMITILAPALV., RAKENNUNNUKSET</b>						
8691	Savonlinnan paloasema						
*	Hankinnat	-8 200 000,00	0,00	-8 200 000,00	-7 009 251,30	85,50	-1 190 748,70
	Investoinnit netto	-8 200 000,00	0,00	-8 200 000,00	-7 009 251,30	85,50	-1 190 748,70
	<b><i>Uuden paloaseman rakentaminen</i></b>						
8704	Schaumanintie 28-30, varikko						
*	Hankinnat	-1 070 000,00	0,00	-1 070 000,00	-57 174,71	5,30	-1 012 825,29
	Investoinnit netto	-1 070 000,00	0,00	-1 070 000,00	-57 174,71	5,30	-1 012 825,29
	<b><i>Henkilöstörakennuksen hankesuunnittelu ja pohjatutkimus</i></b>						

8708	Varparanta						
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00
	<i>Ei investointitarvetta</i>						
8871	Äkkiväärä						
*	Hankinnat	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-175 895,98	58,60	-124 104,02
	Investoinnit netto	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-175 895,98	58,60	-124 104,02
	<b>A-osan hissien uusiminen, sisäilmakorjauksia, lukituksien uusimisia, LVIS-peruskorjauksen suunnittelua, atk-osaston korjaustyöt</b>						
8875	Suunnittelu jakamaton erä						
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-39 518,62	131,70	9 518,62
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	17 075,25	0,00	-17 075,25
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-22 443,37	74,80	-7 556,63
8880	Korjausvelkakohteet						
*	Hankinnat	-1 000 000,00	275 000,00	-725 000,00	-412 839,83	56,90	-312 160,17
	Investoinnit netto	-1 000 000,00	275 000,00	-725 000,00	-412 839,83	56,90	-312 160,17
<b>8804</b>	<b>TOIMITILAPALV., RAKENNUKSET YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-10 630 000,00	275 000,00	-10 355 000,00	-7 694 680,44	74,30	-2 660 319,56
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	17 075,25	0,00	-17 075,25
	Investoinnit netto	-10 630 000,00	275 000,00	-10 355 000,00	-7 677 605,19	74,10	-2 677 394,81
<b>846</b>	<b>TOIMITILAPALVELUN RAKENNUKSET YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-18 700 000,00	-925 000,00	-19 625 000,00	-15 051 658,10	76,70	-4 573 341,90
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	17 075,25	0,00	-17 075,25
	Investoinnit netto	-18 700 000,00	-925 000,00	-19 625 000,00	-15 034 582,85	76,60	-4 590 417,15
<b>890</b>	<b>SAVOLINNIAN VESI, INVESTOINNIT</b>						
<b>8900</b>	<b>VESIJOHTOVERKKO</b>						
8902	Vesijohdot, verkostosaneeraus						
*	Hankinnat	-900 000,00	-240 000,00	-1 140 000,00	-1 177 773,06	103,30	37 773,06
	Investoinnit netto	-900 000,00	-240 000,00	-1 140 000,00	-1 177 773,06	103,30	37 773,06
	<b>Verkostojen muutostyöt ja mittauskaivot, vesijohtosaneeraukset Kirkkolahdenkatu, Eerikinkatu 1 - 3, Urheilutie-Kuusitie, Kaartilantie 2 vaihe sekä Pihlajavedentie 2/2 - Laitaatsillantie, Vanamonkatu, Katiskatie loppuun</b>						
8906	Vesijohdot, Keskusta						
*	Hankinnat	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-28 591,85	143,00	8 591,85
	Investoinnit netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-28 591,85	143,00	8 591,85
	<b>Kirkkolahti, Kipparintorni vesijohdon siirto</b>						
8910	Vesijohdot, Nojanmaa						
*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-109 356,11	109,40	9 356,11
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-109 356,11	109,40	9 356,11
	<b>Kartanonväylän uudisrakennus vj</b>						

8914	Vesijohdot,uusien veden ot.verk.						
*	Hankinnat	-200 000,00	-195 000,00	-395 000,00	-466 176,23	118,00	71 176,23
	Investoinnit netto	-200 000,00	-195 000,00	-395 000,00	-466 176,23	118,00	71 176,23
	<b>Kulenoisharjun pvkl-Ruokolahdentie 1093</b>						
8952	Vesijohdot, Punkaharju						
*	Hankinnat	-160 000,00	0,00	-160 000,00	-127 314,89	79,60	-32 685,11
	Investoinnit netto	-160 000,00	0,00	-160 000,00	-127 314,89	79,60	-32 685,11
	<b>Laukanlahdentie</b>						
8955	Vesijohtojen jatkamiset						
*	Hankinnat	-50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investoinnit netto	-50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8956	Vesijohdot, Yrityspuisto						
*	Hankinnat	-16 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	0,00	-16 000,00
	Investoinnit netto	-16 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	0,00	-16 000,00
	<b>Mikrokatu</b>						
<b>8900</b>	<b>VESIJOHTOVERKKO YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-1 446 000,00	-385 000,00	-1 831 000,00	-1 909 212,14	104,30	78 212,14
	Investoinnit netto	-1 446 000,00	-385 000,00	-1 831 000,00	-1 909 212,14	104,30	78 212,14
<b>8910</b>	<b>TALOUSVEDEN TUOTANTO</b>						
8915	Vääräsaaren vesilaitos						
*	Hankinnat	-450 000,00	250 000,00	-200 000,00	-18 993,86	9,50	-181 006,14
	Investoinnit netto	-450 000,00	250 000,00	-200 000,00	-18 993,86	9,50	-181 006,14
8917	Vedenottamot						
*	Hankinnat	-840 000,00	-750 000,00	-1 590 000,00	-1 555 252,57	97,80	-34 747,43
	Investoinnit netto	-840 000,00	-750 000,00	-1 590 000,00	-1 555 252,57	97,80	-34 747,43
<b>8910</b>	<b>TALOUSVEDEN TUOTANTO YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-1 290 000,00	-500 000,00	-1 790 000,00	-1 574 246,43	87,90	-215 753,57
	Investoinnit netto	-1 290 000,00	-500 000,00	-1 790 000,00	-1 574 246,43	87,90	-215 753,57
<b>8920</b>	<b>JÄTEVESIVIEMÄRIVERKKO</b>						
8921	Viemärit, verkostosaneeraus						
*	Hankinnat	-900 000,00	385 000,00	-515 000,00	-634 192,12	123,10	119 192,12
	Investoinnit netto	-900 000,00	385 000,00	-515 000,00	-634 192,12	123,10	119 192,12
	<b>Pumppaamojen ja pumppujen uusinta, Kaivojen korjaus, Verkosto saneeraukset Kirkkolahdenkatu, Eerikinkatu 1 - 3, Urheilutie-Kuusitie, Kaartilantie 2 vaihe sekä Pihlajavedentie 2/2 - Laitaatsillantie, Vanamonkatu, Katiskatie loppuun ja ohjeman ulkopuoliset (esim Rantakadun viemäriin sujutus)</b>						
8938	Viemärien jatkamiset						
*	Hankinnat	-175 000,00	-40 000,00	-215 000,00	-276 284,35	128,50	61 284,35
	Investoinnit netto	-175 000,00	-40 000,00	-215 000,00	-276 284,35	128,50	61 284,35
	<b>Kulenoisharjun pvkl-Ruokolahdentie 1093 viemäriin jatkaminen</b>						

8953	Viemärit, Punkaharju						
*	Hankinnat	-210 000,00	0,00	-210 000,00	-138 363,86	65,90	-71 636,14
	Investoinnit netto	-210 000,00	0,00	-210 000,00	-138 363,86	65,90	-71 636,14
	<b>Laukanlahdentie viemärin rakentaminen</b>						
8957	Viemärit, Yrityspuisto						
*	Hankinnat	-22 000,00	0,00	-22 000,00	0,00	0,00	-22 000,00
	Investoinnit netto	-22 000,00	0,00	-22 000,00	0,00	0,00	-22 000,00
	<b>Mikrokatu viemäröinnin alustavat työt</b>						
<b>8920</b>	<b>JÄTEVESIVIEMÄRIVERKKO YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-1 307 000,00	345 000,00	-962 000,00	-1 048 840,33	109,00	86 840,33
	Investoinnit netto	-1 307 000,00	345 000,00	-962 000,00	-1 048 840,33	109,00	86 840,33
<b>8930</b>	<b>JÄTEVESIPUMPPAAMOT</b>						
8935	Jätevesipumppaamot						
*	Hankinnat	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-111 834,68	44,70	-138 165,32
	Investoinnit netto	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-111 834,68	44,70	-138 165,32
	<b>Pumppaamo saneeraukset Vaahersalo, Tuunaansaari, Nätki, Lahdenkylä, Käyhkönlahti, Kulennoinen sekä pienempien pumppaamoiden logiikka- ja sähkökeskusten uusintaa</b>						
<b>8930</b>	<b>JÄTEVESIPUMPPAAMOT YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-111 834,68	44,70	-138 165,32
	Investoinnit netto	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-111 834,68	44,70	-138 165,32
<b>8940</b>	<b>JÄTEVEDENPUHDISTUS</b>						
8940	Puhdistamo Pihlajaniemi						
*	Hankinnat	-220 000,00	0,00	-220 000,00	-209 055,65	95,00	-10 944,35
	Investoinnit netto	-220 000,00	0,00	-220 000,00	-209 055,65	95,00	-10 944,35
<b>8940</b>	<b>JÄTEVEDENPUHDISTUS YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-220 000,00	0,00	-220 000,00	-209 055,65	95,00	-10 944,35
	Investoinnit netto	-220 000,00	0,00	-220 000,00	-209 055,65	95,00	-10 944,35
<b>8950</b>	<b>SUUNNITTELUVARAUS</b>						
8950	Sln Vesi suunnittelu, jakamaton						
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00
<b>8950</b>	<b>SUUNNITTELUVARAUS YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00
<b>8960</b>	<b>KALUSTO</b>						
8960	Sln Vesi, kalusto						
*	Hankinnat	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-13 283,00	88,60	-1 717,00
	Investoinnit netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-13 283,00	88,60	-1 717,00

## 8970 Sln Vesi, tietokoneohjelmistot

*	Hankinnat	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	0,00	-15 000,00
	Investoinnit netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	0,00	-15 000,00

**8960 KALUSTO YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-13 283,00	44,30	-16 717,00
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-13 283,00	44,30	-16 717,00

**8980 HULEVESI**

## 8980 Hulevesiviemärit, verkostosaneeraus

*	Hankinnat	-240 000,00	40 000,00	-200 000,00	-161 051,18	80,50	-38 948,82
	Investoinnit netto	-240 000,00	40 000,00	-200 000,00	-161 051,18	80,50	-38 948,82

*Verkosto saneeraukset Kirkkolahdenkatu, Eerikinkatu 1 - 3, Kaartilantie 2 vaihe sekä Pihlajavedentie 2/2 -  
Laitaatsillantie, Vanamonkatu, Katiskatie loppuun*

## 8981 Hulevesijohdot, uudet kohteet

*	Hankinnat	-133 000,00	0,00	-133 000,00	-98 705,42	74,20	-34 294,58
	Investoinnit netto	-133 000,00	0,00	-133 000,00	-98 705,42	74,20	-34 294,58

*Kartanonväylä hulevesiviemärointi*

**8980 HULEVESI YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-373 000,00	40 000,00	-333 000,00	-259 756,60	78,00	-73 243,40
	Investoinnit netto	-373 000,00	40 000,00	-333 000,00	-259 756,60	78,00	-73 243,40

**890 SAVONLINNAN VESI, INVESTOINNIT YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-4 946 000,00	-500 000,00	-5 446 000,00	-5 126 228,83	94,10	-319 771,17
	Investoinnit netto	-4 946 000,00	-500 000,00	-5 446 000,00	-5 126 228,83	94,10	-319 771,17

**84 TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-27 510 500,00	-1 895 000,00	-29 405 500,00	-23 874 996,63	81,20	-5 530 503,37
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	17 075,25	0,00	-17 075,25
*	Myyntit	100 000,00	0,00	100 000,00	117 824,99	117,80	-17 824,99
	Investoinnit netto	-27 410 500,00	-1 895 000,00	-29 305 500,00	-23 740 096,39	81,00	-5 565 403,61

**85 RAKENN.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT****860 RAK.- JA YMP.LTK, INVESTOINNIT****8700 YMPÄRISTÖNSUOJELU**

## 8710 Vesistöjen kunnostus

*	Hankinnat	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-7 683,30	22,00	-27 316,70
*	Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	3 841,65	22,00	13 658,35
	Investoinnit netto	-17 500,00	0,00	-17 500,00	-3 841,65	22,00	-13 658,35

**8700 YMPÄRISTÖNSUOJELU YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-7 683,30	22,00	-27 316,70
*	Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	3 841,65	22,00	13 658,35
	Investoinnit netto	-17 500,00	0,00	-17 500,00	-3 841,65	22,00	-13 658,35

**860 RAK.- JA YMP.LTK, INVESTOINNIT YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-7 683,30	22,00	-27 316,70
*	Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	3 841,65	22,00	13 658,35
	Investoinnit netto	-17 500,00	0,00	-17 500,00	-3 841,65	22,00	-13 658,35

<b>85</b>	<b>RAKENN.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-7 683,30	22,00	-27 316,70
*	Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	3 841,65	22,00	13 658,35
	Investoinnit netto	-17 500,00	0,00	-17 500,00	-3 841,65	22,00	-13 658,35
	<b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>						
*	Hankinnat	-29 467 250,00	-1 920 000,00	-31 387 250,00	-25 584 405,31	81,50	-5 802 844,69
*	Avustukset	59 500,00	0,00	59 500,00	62 916,90	105,70	-3 416,90
*	Myynnit	100 000,00	0,00	100 000,00	283 999,14	284,00	-183 999,14
	Investoinnit netto	-29 307 750,00	-1 920 000,00	-31 227 750,00	-25 237 489,27	80,80	-5 990 260,73



## **KONSERNIOSIEN TIEDOT**

Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö  
Toimielin  
Vastuuhenkilö**

**Savonlinnan Vuokratilat Oy  
Kaupunginhallitus  
Talousjohtaja Tuula Ahvonen**

#### Toiminta-ajatus

Tavoitteena toimia omakustannusperiaatteella kiinteistöjen arvo säilyttäen. Asuntoja yhtiöllä on vuoden 2022 alussa 1692 kpl.

#### Toiminnalliset tavoitteet 2022

1. Tyhjiä asuntoja vähentäminen ensisijaisesti kiinteistöjä purkamalla.
2. Markkinoinnin kehittäminen ja vuokra-asumisen imagon parantaminen.
3. Kiinteistöjen lyhyiden ja pitkien korjaussuunnitelmien jatkuva päivittäminen.
4. Käyttöasteen nostaminen
5. Toteutetaan mahdollistava asuntotarjonta rekrytointikampanjan yhteydessä yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa
6. Selvitetään kaupungin omistamien asuntojen vuokrauksen siirtäminen yhtiön hoidettavaksi
7. Senioritalohankkeen käynnistäminen

#### Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025

1. Tilikauden tuloksen ja rahoitustuloksen pitäminen vähintään nollostasolla
2. Tyhjiä asuntoja vähentäminen tarvittaessa kiinteistöjä purkamalla
3. Toteutetaan mahdollistava asuntotarjonta rekrytointikampanjan yhteydessä yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa
4. Suunnitelmakaudella korjausvelkalaskelmien kehittäminen siten, että korjausvelkaa voidaan ennakoida tuleville vuosille paremmin. Tällä hetkellä korjausvelka on noin 30,3 milj. €.
5. Asuntotarpeeseen vastaavan uudisrakentamisen toteutus

#### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Käyttöasteet
2. Tilikauden tulokset

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	36 657	39 492	39 089
Oma pääoma	8 703	9 635	8 473
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	8 842 (100%)	8 842 (100%)	8 842 (100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	26 494	26 379	26 081
Koko vieras pääoma	30 131	29 976	29 769
Omavaraisuusaste %	21,7	24,3	21,0
Liikevaihto	9 456	9 950	10 135
Tilikauden tulos	-932	0	-230
Kaupungin takaukset	4 814	4 279	4 279
Kaupungin antamat lainat	2 886	3 010	3 169
Vastavakuudet	447	447	447
Henkilöstö	20	22	22
Käyttöaste %	76	80	81
Suunnitellut investoinnit	394	500	342

Kuvaus investoinneista:

Investoinnit ovat ylläpitäviä investointeja, peruskorjauksia ei tässä vaiheessa ole suunniteltu. Suunnitteilla on useamman kohteen muuttaminen maalämpökohteiksi vuoden 2022 aikana.

Savonlinnassa on vuoden 2021 loppuun mennessä purettu/päätetty purkaa yhteensä 691 asuntoa (SAVUT 393). Eri yhtiöistä tultaneen purkamaan tulevana vuosina ylikapasiteetin vähentämiseksi vielä n. 200 asuntoa.

## Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022

1. Tyhjien asuntojen vähentäminen ensisijaisesti kiinteistöjä purkamalla.
  - a. Vuoden 2022 aikana päätettiin 58 asunnon purkamisesta, purkaminen ajoittuu vuodelle 2023
2. Markkinoinnin kehittäminen ja vuokra-asumisen imagon parantaminen.
  - a. Yhtiö on jatkanut some-markkinoinnin kehittämistä ja jonkin verran materiaaleja on uudistettu
3. Kiinteistöjen lyhyiden ja pitkien korjaussuunnitelmien jatkuva päivittäminen.
  - a. Työ on jatkuvana käynnissä
4. Käyttöasteen nostaminen
  - a. Käyttöaste on jossain määrin parantunut, mutta tyhjiä asuntoja on edelleen liikaa
5. Toteutetaan mahdollistava asuntotarjonta rekrytointikampanjan yhteydessä yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa.
  - a. Yhtiöllä on jatkuva asuntokampanja-tarjous voimassa Savonlinnaan töihin tuleville
6. Selvitetään kaupungin omistamien asuntojen vuokrauksen siirtäminen yhtiön hoidettavaksi.
  - a. Ei toimenpiteitä vuonna 2022
7. Senioritalohankkeen käynnistäminen
  - a. Kipparintorni-senioritalo eteni siihen vaiheeseen vuoden 2022 aikana, että urakoitsijat kilpailutettiin, rakennustyöt ovat alkamassa keväällä 2023.

## Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö**  
**Toimielin**  
**Vastuuhenkilö**

**Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy**  
**Kaupunginhallitus**  
**Talousjohtaja Tuula Ahvonen**

**Toiminta-ajatus**

Yhtiön toiminta-ajatuksena on opiskelijoiden ja heidän perheidensä asumistarpeen sekä siihen liittyvien palvelujen tarjoaminen kysyntää vastaavaksi omakustannusperiaatteella ja kesähotellikäyttö huomioon ottaen. Toiminta-ajatuksensa toteuttamiseksi yhtiön toimialana on kiinteistöjen ja huoneistojen omistaminen sekä hallitseminen ja huoneistojen edelleen vuokraaminen.

Asuntoaikoja on 557 kpl (huone/asukas -periaatteella) ja asuntoja 399 kpl.  
Kesähotellikäytössä vuosittain vajaan 50 %:a asuntoaikoista.

**Toiminnalliset tavoitteet 2022**

1. Kaupungin, Valtiokonttorin ja muiden rahoittajien hyväksymän vapaaehtoisen yrityssaneerausohjelman mukaisen toimenpiteiden toteuttaminen
  - a. Vuoden 2021 tilinpäätöksen perusteella tehdään ohjelman toteutumisen arviointi ja jatkon suunnittelu
  - b. Arvioidaan ja tarvittaessa aloitetaan sulautumisen valmistelu osaksi Savonlinnan Vuokrataloja
2. Käyttöasteen ja yhtiön rahoitustuloksen parantaminen

**Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025**

1. Käyttöasteen ja yhtiön rahoitustuloksen parantaminen
2. Suunnitelmakaudella korjausvelkalaskelmien kehittäminen siten, että korjausvelkaa voidaan ennakoida tuleville vuosille paremmin. Korjausvelka tämän hetken tasolla on noin 1,14 milj. €

**Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit**

1. Käyttöaste
2. Rahoitustulos

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	8 322	8 037	8 045
Oma pääoma	-965	-1 175	-503
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	2439 (96%)	2439 (96%)	2439 (100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	9 611	9 295	9 295
Koko vieras pääoma	10 093	9 775	9 733
Omavaraisuusaste %	-10,6	-13,7	-5,4
Liikevaihto	1 953	1 800	1 975
Tilikauden tulos	127	0	345
Kaupungin takaukset	2 674	2 674	2 674
Kaupungin antamat lainat	1 179	1 179	1 179
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö	0	0	0
Käyttöaste %	79	90	86
Suunnitellut investoinnit	0	100	8

Kuvaus investoinneista:

Investoinnit ovat kiinteistöissä tehtäviä tilanteen mukaan eteen tulevia toimenpiteitä; peruskorjauksia ei tässä vaiheessa suunnitella.

Savonlinnassa on vuoden 2021 loppuun mennessä purettu/päätetty purkaa yhteensä 691 asuntoa (SAO 245). Eri yhtiöistä tultaneen purkamaan tulevina vuosina ylikapasiteetin vähentämiseksi vielä noin 200-300 asuntoa. SAO:n osalta purkutarvetta ei tulevina vuosina ole.

#### **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022**

Talouden tervehdyttämisohjelma toteutui siten, että SAO:n talous oli saatu tasapainoon vuonna 2022. Yhtiön sulautuminen osaksi Savonlinnan Vuokrataloja valmisteltiin ja se toteutui vuoden 2023 alusta lukien.

## Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö  
Toimielin  
Vastuuhenkilö**

**Savonlinnan Asunnontuotanto Osakeyhtiö  
Kaupunginhallitus  
Talousjohtaja Tuula Ahvonen**

**Toiminta-ajatus**

Kiinteistön vuokraus ja hallinta. Neljä kerrostalokiinteistöä, asuntoja 98 kpl.  
Kiinteistöjen arvon säilyttäminen elinkaari ja taloudellisuus huomioon ottaen.

**Toiminnalliset tavoitteet 2022**

1. Käyttöasteen pitäminen mahdollisimman korkeana.
2. Tilikauden tuloksen ja rahoitustuloksen pitäminen vähintään nollostasolla.
3. Korjausvelka ei kasva, kiinteistöjen kunnan selvittäminen
4. Selvitetään kaupungin omistussuuden myynti Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle
5. Osinkoa ei makseta.

**Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025**

1. Käyttöasteen pitäminen mahdollisimman korkeana.
2. Tilikauden tuloksen ja rahoitustuloksen pitäminen vähintään nollostasolla.

**Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit**

3. Käyttöaste
4. Tilikauden tulos

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1826	1767	1754
Oma pääoma	-27	-23	-24
Osakepääoma (josta kaupungin omistus 74,62 %)	46	46	46
Pitkäaikainen vieras pääoma	984	768	738
Koko vieras pääoma	1268	1005	1024
Omavaraisuusaste %			
Liikevaihto	620	643	641
Tilikauden tulos	4	4	4
Kaupungin takaukset			
Kaupungin antamat lainat	220	224	220
Vastavakuudet			
Henkilöstö			
Käyttöaste % (kaupungin asunnot 98 kpl)	96		99
Suunnitellut investoinnit			

**Kuvaus investoinneista:**

Vuonna 2023 on tarkoitus kunnostaa lämmitys- ja ilmanvaihtojärjestelmää.

Korjauskustannukset noin 170.000,00 euroa.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022**

Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat suunnitelman mukaisesti. Huoneistojen käyttöaste säilynyt hyvänä.

## Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö  
Toimielin  
Vastuuhenkilö**

**Kiinteistö Oy Kerimäen Säästökeskus  
Kaupunginhallitus/Elinkeinojaosto  
Vs. elinkeinojohtaja Juha Turtiainen**

**Toiminta-ajatus**

Asumis- ja liiketilapalvelujen tuottaminen osakkaille ja asukkaille / liikehuoneiston haltijoille.  
Kiinteistöyhtiön arvosta ja kunnosta huolehtiminen.  
Omistaa kiinteistön Puruvedentie 57 yhteensä 13 huoneistoa.

**Toiminnalliset tavoitteet 2022**

1. Tilikaudelta vähintään 0-tulos
2. Korjausvelan kasvun pysäyttäminen / -lyhentäminen
3. Käyttöasteen nosto
4. Kiinteistöstrategian mukainen toimiminen
5. Kaupungin omistamien osakkeiden myynti
6. Alakerran liiketilojen käyttötarkoituksen muuttaminen asunnoiksi
7. Vesimaksujen ja muiden käyttökorvauksien käyttöön ottaminen

**Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025**

1. Vakaa talouden pito ja remonttivelan aisoissa pitäminen
2. Kiinteistön hyvä hoito, kunnon ja arvon säilyttäminen
3. Kiinteistöstrategian mukainen toiminta
4. Yksityisen omistajuuden lisääminen
5. Käyttöasteen nosto
6. Korjausvelkalaskelmien kehittäminen ja käyttöönotto siten, että korjausvelan määrää voidaan seurata paremmin. Kunnossapitotarveselvitys, joka seuraavat 10 vuotta.

**Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit**

1. Taloudellinen tulos ja likviditeetti kunnossa, maksukyky
2. Tehdyt ja suunnitellut strategian mukaiset remontit, sekä kunnossapitokorjaukset ja kuntotutkimukset.
3. Käyttöaste vuokrahuoneistoissa, kaupungin omistusosuus

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	663	645	648
Oma pääoma	588	550	588
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	8 (72,92%)	8 (72,92%)	8 (72,92%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	71	60	61
Koko vieras pääoma	84	70	80
Omavaraisuusaste %	87	80	88
Liikevaihto	49	49	50
Tilikauden tulos	9	0	0
Kaupungin takaukset			
Kaupungin antamat lainat			
Vastavakuudet			
Henkilöstö			
Käyttö- ja vuokrausaste kaupungin osakkeissa	66,66%	77,77%	77,77%
Suunnitellut investoinnit	13	5	0

**Kuvaus investoinneista:**

IV – nuohous siirtyi tilikaudelle 2023, 2022 havaitun alakerran vesivahingon jälleenrakentaminen myös tilikaudella 2023.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022**

Tilikauden tulos nollassa. Kaupungin vuokra-aste nousut. Toiminta on kiinteistöstrategian mukaista, vesimaksut otettu käyttöön 1.7.2022. Toiminnalliset tavoitteet 3, 5 ja 6 ovat kaupungin päätösvallassa. Mittareiden mukaan tavoitteet toteutuneet asetetun mukaisesti.



Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö  
Toimielin  
Vastuuhenkilö**

**Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalo  
Kaupunginhallitus/Elinkeinojaosto  
Vs. elinkeinojohtaja Juha Turtiainen**

**Toiminta-ajatus**

Yhtiön toiminta-ajatus on omistaa ja hallita tonttia 740–9–100–24 ja sillä sijaitsevaa teollisuus-/toimistokiinteistöä ja vuokrata rakennuksessa sijaitsevia toimitiloja kolmansille osapuolille.

**Toiminnalliset tavoitteet 2022**

- 1. Operatiivisen liiketoiminnan pitäminen positiivisena**
  - Positiivinen tulos ja kassavirta (ennen poistoja ja rahoituskuluja)
  
- 2. Yhtiön säilyttäminen toimivana tai vaihtoehtoisesti kiinteistön/yhtiön myynti**
  - Kiinteistön ylläpito vuokrauskelpoisena
  - Tilojen markkinointi yhteistyössä kaupungin elinkeinotoimen kanssa ja tilojen vuokraus raakatiloina tai remontoituna vuokralaisen tarpeita vastaaviksi
  - Yhtiön rahoitus- ja kehityssuunnitelmien laatiminen ja toteuttaminen siten, että yhtiöllä on toimintaedellytykset pitkällä tähtäimellä.
  - Yhtiön omistaman teollisuustontin ja tontilla olevan kiinteistön teollisen potentiaalin kartoittaminen ja hyödyntäminen.
  - Yhtiön tai kiinteistön myynti omistajan hyväksymillä ehdoilla

**Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025**

1. Kannattavuuden parantaminen käyttöastetta nostamalla
2. Vapaiden toimitilojen markkinointi ja konseptointi yhteistyössä kaupungin elinkeinotoimen kanssa

**Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit**

1. Tulos
2. Kassavirta
3. Kiinteistön vuokrausaste

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	440	441	412
Oma pääoma	-2 246	-2 268	-2 281
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	200 (100%)	200 (100%)	200 (100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 812	2 716	1 160
Koko vieras pääoma	2 840	2 800	2 801
Omavaraisuusaste %	-378,0	-426,3	-439,1
Liikevaihto	322	327	337
Tilikauden tulos	-32	- 22	-35
Kaupungin takaukset	2 402	2 510	2 379
Kaupungin antamat lainat	0	0	0
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö	2	2	2
Vuokrausaste %	41	57	34,5
Suunnitellut investoinnit	0	60	0
Työpaikat vuokralla olevissa yrityksissä	30	30	23

## Kuvaus investoinneista:

Kiinteistöön tehdään vain sen vuokrauskelpoisena säilyttämisen vaatimat pakolliset investoinnit. Jos rakennuksen raakatiiloihin kohdistuu merkittävää kysyntää, tutkitaan niiden käyttöönoton vaatimien investointien suuruus ja kannattavuus pitkällä tähtäimellä erikseen.

Taloussuunnitelmassa on oletettu, että vanha vuokralaiskanta säilyy ennallaan ja vuoden 2023 alkuun mennessä on saatu vuokrattua ulos lisää varastotilaa noin 2 200m<sup>2</sup>.

## Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022

Yhtiön toimintavuosi 2022 oli erittäin haasteellinen. Energian hinnan ja korkojen nousu heikensivät merkittävästi yhtiön kassavirtaa, samoin yhden merkittävän vuokralaisen lähtö.

### 1. Operatiivisen liiketoiminnan pitäminen positiivisena

- Operatiivinen tulos ja operatiivinen kassavirta olivat positiiviset vuonna 2022, mutta heikentyivät vuoteen 2021 verrattuna.

### 2. Yhtiön säilyttäminen toimivana tai vaihtoehtoisesti kiinteistön/yhtiön myynti

- Kiinteistö on säilynyt vuokrauskelpoisena.
- Kiinteistön vapaiden tilojen markkinointia on tehty yhteistyössä kaupungin elinkeinotoimen kanssa.
- Kiinteistön raaka- tai perusteellista remonttia vaativille tiloille ei ollut vuonna 2022 vakavasti otettavaa kysyntää, johon olisi voinut tilat järkevästi ja taloudellisesti kannattavasti toteuttaen vastata.
- Alkuvuodesta 2023 on aloitettu yhdessä elinkeinotoimen kanssa neuvottelut ja selvitykset merkittävien raakatiilojen vuokrauksesta teolliselle toimijalle, joka remontoisi ne omalla kustannuksellaan itselleen sopiviksi. Myös muuta vakavasti otettavaa kysyntää kiinteistön (raaka)tiloihin on ilmaantunut vuoden 2023 alkupuolella.
- Yhtiön omistaman teollisuustontin ja tontilla olevan kiinteistön teollista potentiaalia on kartoitettu tapauskohtaisesti yhdessä elinkeinotoimen kanssa. Vuoden 2022 viimeisellä neljänneksellä aloitettiin neuvottelut uuden merkittävän vuokralaisen saamiseksi loppuvuodesta lähteneen vuokralaisen tyhjiksi jättämiin tuotantotiloihin, sekä merkittävän toimistokokonaisuuden vuokraamisesta samalle toimijalle. Neuvottelut jatkuvat.
- Yhtiön maksukyky on pyritty säilyttämään lainoja järjestelemällä. Yksi vuonna 2022 erääntymässä olleista lainoista saatiin järjestelyä. Yhtiön kassavirta ei riittänyt toisen merkittävän lainan vuonna 2022 alkaneen lyhennysohjelman hoitamiseen siten, että yhtiön operatiivinen toiminta olisi pystytty turvaamaan. Pankki ei suostunut järjestelemään ko. lainaa uudelleen ja irtisanoi lainan (vuoden 2023 puolella) sen lyhennysten jäätyä hoitamatta. Savonlinnan kaupunki ja Enonkosken kunta takaajina maksoivat lainan, ja yhtiö neuvottelee takaajien kanssa lainan takaisinmaksuohjelmasta pyrkien sellaiseen maksuohjelmaan, että yhtiön operatiivinen toimintakyky säilyy.
- Lainoja järjestelemällä ja uusia vuokralaisia hankkiessaan yhtiö on pyrkinyt ja pyrkii jatkossa lisäämään kassavirtaa siten, että se riittää välttämättömiin investointeihin ja lainojen takaisinmaksuun voimassa olevien maksuohjelmien mukaisesti.
- Yhtiö/kiinteistö ei ole ollut julkisessa myynnissä vuonna 2022, mutta yhtiö päivitti kiinteistöä koskevan arviokirjan ja sai elinkeinojaostolta valtuudet aloittaa neuvottelut kiinteistön kaupasta lähtökohtana päivitetty kiinteistöarvio.

Kiinteistöön tehtiin vain sen vuokrauskelpoisena säilyttämisen vaatimia pieniä korjausinvestointeja.

Heikki Kokki, toimitusjohtaja  
Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalo

Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö** Punkaharjun Lämpö Oy  
**Toimielin** Tekninen lautakunta  
**Vastuhenkilö** Kiinteistöjohtaja Jukka Oikari

**Toiminta-ajatus**

Lämpölaitostoiminta: kaukolämmön toimittaminen Punkaharjun keskustaajaman alueella

**Toiminnalliset tavoitteet 2022**

1. Häiriötön lämmönjakelu
2. Yhtiön perusliiketoiminnan tulee olla kannattavaa
3. Kaukolämpöverkoston suunnitelmallinen kunnossapito
4. Kaukolämpöverkoston kehittäminen

**Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025**

1. Häiriötön lämmönjakelu
2. Yhtiön perusliiketoiminnan tulee olla kannattavaa
3. Kaukolämpöverkoston suunnitelmallinen kunnossapito
4. Kaukolämpöverkoston suunnitelmallinen kehittäminen

**Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit**

- 1 Suunnittelemattomat lämmönjakeluhäiriöt, jotka kestävät yli 6 tuntia (kpl/vuosi)
- 2 Maksuvalmius

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	604	610	571
Oma pääoma	448	435	485
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	50 (70%)	50 (70%)	50 (70%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	425	435	447
Koko vieras pääoma	563	520	544
Omavaraisuusaste %	41,6	61,0	45,0
Liikevaihto	630	678	629
Tilikauden tulos	30	6	37
Kaupungin takaukset	0	0	0
Kaupungin antamat lainat	0	0	0
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö	0,15	0,15	0,15
Suunnitellut investoinnit	237	0	0

Pitkäaikainen vieraspääoma = liittymismaksut

Kuvaus investoinneista:

Kaukolämpöverkon suunnitelmallinen perusparantaminen.

- Vuonna 2023–2024 varaudutaan saneeraamaan Kauppatie - Paloaseman alueen verkostoa. Budjetti 170 t€. Saneerausta päätetty lykätä ainakin vuoteen 2024 putkistomateriaalien voimakkaasti kohenneiden hintojen takia.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022**

- Vuonna 2022 ei ollut yhtään yli 6 tuntia kestäväää lämmönjakeluhäiriötä.
- Yhtiön maksuvalmius säilyi hyvänä koko vuoden.
- Yhtiön liiketoiminta oli kannattavaa.

Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö  
Toimielin  
Vastuuhenkilö**

**Savonlinnan Seudun Jätehuolto Oy  
Tekninen toimiala  
Infrapäällikkö Jani Ahokas**

### Toiminta-ajatus

Yhtiö vastaa omistajakuntien puolesta jätehuollon operatiivisista palvelutehtävistä, jotka jätelain mukaan on kuntien vastuulla.

### Toiminnalliset tavoitteet 2022

1. Valmistellaan uuden jätelain myötä alkavia uusia palvelutehtäviä
2. Kilpailutetaan bio- ja pakkausjätteiden kuljetukset toimialueelle

### Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025

1. Kehitetään jäteasemalla hyötyjätteiden vastaanottopuitteita (rakennetaan päällystetty hyötyaluekenttä)
2. Kehitetään jätetaksan rakennetta kovin haasteellisessa toimintaympäristössä (sekamalli alueella kuljetusten osalta, ei tuo kustannustehokasta toimintaa)

### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Jätehuollon yleinen toimivuus
2. Jätetaksan riittävyys kattamaan yhtiön toimintakulut

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	2 423	1 960	2 151
Oma pääoma	2 650	2 463	2 891
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	850 (84,8)	850 (84,8)	850 (84,8)
Pitkäaikainen vieras pääoma	660	510	540
Koko vieras pääoma	1 279	1 214	1 086
Omavaraisuusaste %	52,0	67,0	56,7
Liikevaihto	2 893	2 700	2 960
Tilikauden tulos	267	40	240
Kaupungin takaukset			
Kaupungin antamat lainat			
Vastavakuudet			
Henkilöstö	10	10	10
Käyttöaste %			
Suunnitellut investoinnit			

Kuvaus investoinneista:

Yhtiöllä on tarve rakentaa hyötyaluekenttää lähitulevaisuudessa. Kunnallinen kuljetusmalli hyötyjätteiden osalta alkaa 7/2023 ja riippuen missä pakkausjätteiden terminaalit sijaitsevat, voi olla tarvetta hyötyjätteiden välivarastoinneille. Lisäksi lajitteluvaihtoedut muutenkin edellyttävät laajempaa ja päällystettyä lajittelukenttää.

## **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022**

Vuosi 2022 siivitti valmistautuminen tulevaan: bio- ja pakkausjätteiden kunnallinen kuljetusmalli käynnistyy heinäkuussa 2023. Muutosten taustalla on vuonna 2021 voimaan tullut uusittu jätelaki, joka lisäsi lajitteluvollisuutta ja siirsi bio- ja pakkausjätteiden kuljetukset kunnalliseen kuljetusmalliin.

Bio- ja pakkausjätteiden astiathyjennysten kilpailuttaminen tulevalle kunnalliselle jätteenkuljetusalueelle tehtiin keväällä 2022. Yhtiö saavutti määrätietoisella suunnittelulla ko. kilpailutuksessa asettamansa tavoitteet paremmin kuin uskallettiin toivoa. Kiinteistökohtaiseen tyhjennyshintaan saatiin laadukas palvelukokonaisuus kohtuuhintaisena. Yhtiön toimialueelle saatiin luotua näin myös tasataksa, eli kaikki maksavat jätehuollosta saman verran asuinpaikasta riippumatta.

Vuonna 2022 yhtiö käynnisti myös brändin kehitystyön, ja kevään 2023 aikana lanseerataan yhtiön uusi brändi. Yhtiö aloitti vuoden 2022 aikana myös ICT-infran uudelleen rakentamisen, tämäkin toteutetaan kevään 2023 aikana.

Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö**                      **Itä-Savon Vesi Oy**  
**Toimielin**                         **Tekninen lautakunta**  
**Vastuuhenkilö**                   **Vesihuoltopäällikkö Esa Hinkkanen**

#### Toiminta-ajatus

Tuottaa kustannustehokkaasti laadukkaita vesihuoltopalveluja entisen Kerimäen kunnan alueella.

#### Toiminnalliset tavoitteet 2022

1. Kerimaa-alueen vesihuollon käyttöönotto (olettaen, että ISV pystyy alueella toimimaan vesihuoltolain edellyttämällä tavalla)
2. Runkoventtiilitarkastelu/ -investointi vesijohtoverkoston

#### Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025

1. Kirkonkylän viemäriverkoston vuotovesimäärän pienentäminen
2. Vesijohtoverkoston rautaosuuden saneeraus

#### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Liiketoiminnan tuloksen pitäminen taloussuunnitelman mukaisesti plussalla
2. Investointien toteuttaminen suunnitelman mukaisesti

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	3 451	3 910	3 321
Oma pääoma	1 560	1 625	1 555
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	250 (60%)	250 (60%)	250 (60%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 922	2 250	1 792
Koko vieras pääoma	2 292	2 650	2 148
Omavaraisuusaste %	40,5	38,0	42,0
Liikevaihto	861	946	960
Tilikauden tulos	-3	40	-5
Kaupungin takaukset	1 419	1 778	1 278
Kaupungin antamat lainat	48	64	40
Vastavakuudet	567	711	511
Henkilöstö	3	4	3
Käyttöaste %	99		
Suunnitellut investoinnit	90	630	14

Kuvaus investoinneista:

1. Kerimaa-alueen vesihuollon järjestäminen
2. Viemäriverkoston saneeraus ja vuotovesien vähentäminen
3. Kirkonkylän vesijohtoverkoston saneeraus

Kaupungin takaukset:                      Kaupungin lainatakaus 530 000 euron suuruiselle lainalle/Kv 21.6.2021 § 63  
Vastavakuudet:                                SSSOY:n kaupungille antama vastavakuus oman omistajuutensa suhteessa

#### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022

Kerimaan verkostoon päästiin syöttämään Itä-Savon Veden verkostovettä, mutta valitettavasti laatutasossa ei päästy vielä vuoden 2022 puolella talousveden statukseen. Verkoston puhdistusta tehtiin klooraamalla ja vesi-ilmahuuhtelulla ja verkoston puhdistusta jatketaan tarvittava aika.

Runkoventtiilien investointi on tarkoitus aloittaa vuonna 2024. Kustannusarvio on noin 150 000 €.

Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö**                      **Savonlinnan Hankekehitys Oy**  
**Toimielin**                        **Kaupunginhallitus/Elinkeinojaosto**  
**Vastuuhenkilö**                 **Vs. elinkeinojohtaja Juha Turtiainen**

#### Toiminta-ajatus

Yhtiön tarkoituksena on valmistella ja toteuttaa kehittämishankkeita, jotka Savonlinnan kaupunginhallitus on hyväksynyt, ja toteuttaa muita kaupunginhallituksen antamia elinkeinotoimintaan liittyviä tehtäviä.

#### Toiminnalliset tavoitteet 2022

Kehittämishankkeiden toteuttaminen kaupunkistrategian toteutumisen tukemiseksi seuraavien kriittisten menestystekijöiden osalta. Lisäksi kansainvälisen yhteistyön vahvistaminen hanketyössä siten, että painopisteinä ovat sekä ENI-rahoitusohjelma että kansainvälistä yhteistyötä edistävät EU-hankerahoitusohjelmat. Ainoastaan käynnissä olevat hankkeet nimetty kunkin strategiakohtaan alle.

#### 1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki

- 1.3. Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus
  - Etelä-Savo monipaikkaisen asumisen edelläkävijäksi (EAKR 31.8.2022 saakka)
- 1.4. Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana

#### 2. Yritysystävällinen kaupunki

- 2.1. Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate.
  - Kasvua ja kansainvälistymistä tukevien yritysinvestointien edistäminen Etelä-Savossa, (EAKR 30.6.2022 asti)
  - Digiportaati 2.0 – Polkuja pk-yritysten liiketoiminnan kasvuun, (ESR 31.8.2023 asti)
- 2.3. Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen
  - Seutukaupunkiverkostossa: Kansainvälistymisen hyödyntäminen ulkomaisen työvoiman saatavuudessa, AIKO-rahoitus (jatkohanke käsittelyssä, kesto 30.6.2023 saakka).
- 2.4. Matkailun ympärivuotistaminen
  - St. Petersburg - Saimaa Lakeland Travel Corridor, Lead partner HAKE, (ENI 30.1. 2022 saakka)
  - Luonto-Saimaa (EAKR 30.4.2023 saakka)
  - Local Cultural Flavours kulttuuriperinnön hoito ja kaupallinen kehittäminen. (Interreg, 2.- vaihe 31.8.2022 saakka)
  - Tapahtumat ja kokoukset matkailun moottoreina Savonlinnassa, (EAKR 31.12.2022 saakka).

#### 3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki

- 3.1. Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi
  - Seutukaupunkien innovaatioekosysteemiverkoston kehittäminen (TEM 31.12.2023 asti)
- 3.2. Innovatiiviset ammattikorkeakoulu- ja yliopistoratkaisut

#### 4. Helposti saavutettava Savonlinna

- 4.2. Parikkalan rajanylityspaikan kansainvälistäminen
- 4.3. Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen

#### 5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

- 5.1. Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen
- 5.2. Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohteet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppineen
  - SustainPro, kestävä kehitys suojelualueilla, Lead partner Pietarin kaupunki, (ENI 2019-2021).
- 5.3. Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa

## Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025

Kehittämishankkeiden toteuttaminen kaupunkistrategian toteutumisen tukemiseksi. Lisäksi kansainvälisen yhteistyön vahvistaminen hanketyössä siten, että painopisteinä ovat sekä ENI-rahoitusohjelma että kansainvälistä yhteistyötä edistävät EU-hankerahoitusohjelmat.

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	3	0	2
Oma pääoma	148	236	185
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	5 (100%)	5 (100%)	5 (100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0	0
Koko vieras pääoma	558	600	628
Omavaraisuusaste %	20,9	28,2	22,71
Liikevaihto	1 668	1 100	1 299
Tilikauden tulos	90	0	37
Kaupungin takaukset	0	0	0
Kaupungin antamat lainat	300	300	500
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö	17	15	15
Käyttöaste %			
Suunnitellut investoinnit			

Tällä hetkellä Hankekehitys Oy:n hankekanta on noin 3 milj. € jakautuen vuosille 2020–2023. Vuotuinen oma hankekanta on lähivuosina noin miljoona euroa/vuosi.

## Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022

### 1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki

#### 1.3. Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus

- Etelä-Savo monipaikkaisen asumisen edelläkävijäksi 2019–2021 (EAKR, päättynyt 31.8.2022)
- Rural Growth -jatko-hanke, PK-yritysten liiketoimintamahdollisuuksien tunnistaminen ja kilpailukykyyn parantaminen maaseutualueilla (Interreg Europe, toiminta päättynyt 30.9.2022)

#### 1.4. Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana

- Ei toimenpiteitä vuonna 2022

### 2. Yritysystävällinen kaupunki

#### 2.1. Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luokun palveluperiaate

- Kasvua ja kansainvälistymistä tukevien yritysinvestointien edistäminen Etelä-Savossa (EAKR, päättynyt 30.6.2022)
- Digiportaati 2.0 – Polkuja pk-yritysten liiketoiminnan kasvuun (ESR, käynnissä 31.8.2023 asti)
- Creative Saimaa klusterivalmistelu -hanke (AIKO, käynnissä 31.3.2023 asti)
- PK-yritysten muutoskyvykyys (REACT-EU:n ESR-toimenpiteet, käynnissä 30.9.2023 asti)
- VAU – vauhtia viestintään palvelumuotoilusta (ESR, käynnissä 30.9.2023 asti)

#### 2.3. Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen

- Seutukaupunkiverkostossa: SEUTUrekry – Kansainvälisten rekrytointien tukeminen ja yritysten rekrytointivalmiuksien kehittäminen (AKKE-rahoitus, käynnissä 30.6.2023 asti)

#### 2.4. Matkailun ympärivuotistaminen

- St. Petersburg - Saimaa Lakeland Travel Corridor, Lead partner HAKE (ENI CBC, päättynyt 31.12.2021)
- Luonto-Saimaa (EAKR, käynnissä 30.4.2023 saakka)
- Local Cultural Flavours kulttuuriperinnön hoito ja kaupallinen kehittäminen (Interreg Europe, päättynyt 31.1.2023)
- Tapahtumat ja kokoukset matkailun moottoreina Savonlinnassa (EAKR, päättynyt 31.12.2022)



### **3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki**

- 3.1. Teknologiapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi
  - Seutukaupunkiverkostossa: Seutukaupunkien innovaatioekosysteemiverkoston kehittäminen (TEM, käynnissä 31.12.2023 asti)
- 3.2. Innovatiiviset ammattikorkeakoulu- ja yliopistoratkaisut
  - Hankekehitys Oy:llä ei toimenpiteitä vuonna 2022

### **4. Helposti saavutettava Savonlinna**

- 4.2. Parikkalan rajanylityspaikan kansainvälistäminen
- 4.3. Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen
  - Ei toimenpiteitä

### **5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö**

- 5.1. Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen
- 5.2. Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohteet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppineen
  - SustainPro, kestävä kehitys suojelualueilla (ENI CBC, päättynyt 30.6.2022)
- 5.3. Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa
  - Ei toimenpiteitä vuonna 2022.

## Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö**  
**Toimielin**  
**Vastuuhenkilö**

**Savonlinnan Yritystilat Oy**  
**Kaupunginhallitus/Elinkeinojaosto**  
**Vs. elinkeinojohtaja Juha Turtiainen**

**Toiminta-ajatus**

Yhtiön toimialana on omistaa teollisuuskiinteistöjä, toimitilarakennuksia sekä liiketoimintakäyttöön tarkoitettujen huoneistojen hallintaan oikeuttavia osakkeita ja vuokrata omistamiaan ja hallitsemiaan tiloja edelleen kolmansille. Yhtiö voi harjoittaa myös kehittämis- ja konsulttitoimintaa.

**Toiminnalliset tavoitteet 2022**

1. Toiminnan tehostaminen
  - Käyttöasteen parantaminen vajaakäytössä olevissa kiinteistöissä
  - Operatiivisen tuloksen parantaminen kiinteistökohtaisesti
  - Omistajan antamien rakennuttamistehtävien suorittaminen
  - Toimintakonseptiin sopimattomien tilojen myynti
  - Savonrannan Teollisuuskulman tilojen konseptointi ja markkinointi yhdessä kaupungin elinkeinotoimen kanssa
  - Teknologiapuisto Nohevan kehittäminen
  - Innovaatiokeskukseen kuuluvien Puistokatu 1 ja Puistokatu 5 kiinteistöjen kahden ylimmän kerroksen muuttaminen asunnoiksi; jatkosuunnittelu
2. Talouden vakauttaminen
  - Pitkän tähtäyksen talous- ja kassavirtasuunnitelman toteuttaminen tavoitteena kassavirran riittävyys yhtiön tarpeisiin.
  - Kassavirtabudjetin seuranta reaaliajassa
3. Yhtiön kehittäminen ja laajentaminen
  - Olemassa olevien toimitilojen parantaminen ja ylläpito asiakaslähtöisesti
  - Uusien toimitilojen rakentaminen markkinaehtoisesti
  - Uusien toimitilojen rakentamistarpeen seuranta ja markkinointi

**Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025**

1. Toiminnan tehostaminen ja kannattavuuden parantaminen
2. Talouden vakauttaminen
3. Yhtiön kehittäminen

**Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit**

1. Tulos
2. Kassavirta
3. Kiinteistöjen vuokrausaste

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	9 589	14 494	10 330
Oma pääoma	6 633	8 862	7 092
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	1 116 (100%)	1 116 (100%)	1 116 (100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	4 259	3 765	3 747
Koko vieras pääoma	5 527	4 429	4 458
Omavaraisuusaste %	54,6	66,7	61,4
Liikevaihto	1 829	1 910	2 028
Tilikauden tulos	-1 440	-51	58
Kaupungin takaukset	1 462	1 155	1 150
Kaupungin antamat lainat	1 917	1 790	1 790
Vastavakuudet	5 310	5 310	5 310
Henkilöstö	2	2	2
Vuokrausaste %	82,5	82	73,6
Suunnitellut investoinnit	1 382	1 290	1 388
Työpaikat vuokralla olevissa yrityksissä	335	360	310
Tuloutuva fuusioero	120	120	120
Kiinteistöjen neliöt (kerrosala m <sup>2</sup> )	32 599	31 919	33 164

#### Kuvaus investoinneista:

**Vuodelle 2022 on varattu olemassa oleviin kiinteistöihin kohdistuviin investointeihin 272 000 €.** Niistä 50 000 € kohdistuu teknologiakeskus Elektroniaan, 30 000 € Nätkinlentoon, 20 000 € Olavinkatu 27:n korjauksiin, 15 000 € PK 1:n korjauksiin, 25 000 € PK 5:n korjauksiin, 20 000 € PK 7:n alapohjan korjauksiin, 20 000 € Olavinkatu 42a:n ja 42b:n julkisivukorjauksiin sekä 13 000 € muihin kiinteistöihin tehtäviin pieninvestointeihin. Lisäksi investointiosaan on varattu 100 000 € PK 1:n ja PK 5:n konseptointiin (suunnittelu, kannattavuuslaskelmat ja koemarkkinointi) asuinliiketaloiksi. Projektin mahdollisen realisoinnin rahoitus ei sisälly taloussuunnitelmaan, vaan se suunnitellaan ja toteutetaan projektin toteutuessa erikseen. Yhteensä taloussuunnitelmakaudelle on suunniteltu nykyisiin kiinteistöihin kohdistuvia ylläpito- ja parannusinvestointeja yhteensä 1 118 000 € sisältäen PK 1 ja PK 5 projektin suunnittelu- ja tutkimuskustannukset 100 000 €.

Erillisiä toimitilainvestointeja varten taloussuunnitelmassa on varauduttu 4 700 000 € vuosille 2023 (2 000 000 €) ja 2024 (2 700 000 €) jaettuna. Investoinneista 70 % on tarkoitus rahoittaa kaupungin sijoituksena SVOP:iin ja 30 % vieraalla pääomalla. Yhteensä päätetyt ja suunnitellut sijoitukset yhtiön SVOP:iin ovat taloussuunnitelmakaudella 5 100 000 €. Summa ja taulukon luvut sisältävät kaupunginvaltuuston 2019 päättämän yhtiön pääomittamisen 1 500 000 eurolla vuosina 2019–2022 (250 000 € vuonna 2019, 500 000 € vuonna 2020, 350 000 € vuonna 2021, 400 000 € vuonna 2022) lukuun ottamatta vuoden 2021 osuutta 350 000 €, jota ei makseta. Luvuissa on mukana LUKEn toimitilahanketta varten vuodelle 2021 myönnetty pääomitus 3 000 000 €.

Erillisenä investointina taloussuunnitelmassa on Nohevan jatkorakentamiseen kohdistuvat investoinnit. Aiemmin (2019) päätetty SVOP-sijoitus kohdistuu olemassa olevien tilojen ylläpitämiseen, muuttamiseen tai parantamiseen vuokralaisten vaatimuksia vastaaviksi sekä uusien tilahankkeiden suunnitteluun ja tutkimiseen.

Investointien toteutuksesta päätetään tapauskohtaisesti tehtyjen selvitysten ja laskelmien perusteella, jolloin myös investointien lopullinen suuruus ja ajallinen kohdentuminen tarkentuvat. Toteutettavien investointien tulee olla yhtiölle kannattavia.

#### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022

Yhtiön toimintaympäristö vuonna 2022 oli haasteellinen. Venäjän hyökkäys Ukrainaan, siitä johtuneet energian hinnan ja korkojen nousu sekä niistä aiheutunut yleinen talouden epävarmuus aiheuttivat yhtiölle haasteita. Lisäksi yhtiö menetti kaksi erittäin merkittävää vuokralaista.

1. Toiminnan tehostaminen
  - Käyttöaste heikkeni joissakin kohteissa vuoden aikana merkittävästi isojen vuokralaisten lähtiessä, mutta tilalle onnistuttiin saamaan osittain korvaavia vuokralaisia ja kokonaiskäyttöasteen romahtamiselta vältyttiin. Yhtiön operatiivinen tulos kokonaisuutena (hoitokate) parani, vaikka se joissakin yksittäisissä kiinteistöissä heikkenikin.

- Yhtiön rakennuttama LUKEn kasvihuoneen toinen vaihe (Kasvu 2) valmistui ja kohde luovutettiin vuokralaisen käyttöön. Kohde tuottaa yhtiölle merkittävää kassavirtaa ja tulosta.
  - Vuonna 2022 ei myyty kiinteistöjä.
  - Savonrannan Teollisuuskulman kiinteistöä on markkinoitu yhdessä elinkeinotoimen kanssa ilman tuloksia.
  - Yhtiö on osallistunut aktiivisesti teknologiapuisto Nohevan kehitystoimiin.
  - PK 1 ja PK 5 asuntoprojektista on toistaiseksi luovuttu.
2. Talouden vakauttaminen
- Yhtiö on noudattanut laadittua pitkän tähtäyksen talous- ja kassavirtasuunnitelmaa.
  - Kassavirtabudjettia on seurattu ja seurataan reaaliajassa.
3. Yhtiön kehittäminen ja laajentaminen
- Olemassa olevien toimitiloja on parannettu ja ylläpidetty asiakaslähtöisesti
  - LUKEn toimitilojen (Kasvu 2) rakentaminen/rakennuttaminen saatiin päätökseen ja kohde luovutettiin vuokralaisen käyttöön. Kohde on yhtiön omistuksessa.
  - Uusien toimitilojen rakentamistarvetta ja toimitilamarkkinaa on seurattu ja seurataan aktiivisesti.

### **Investointien toteutuma 31.12.2022**

PK 7:n sisäilman laadun parantamiseen tähtäävät toimenpiteet sekä kiinteistön lämmönvaihtimen uusiminen toteutettiin. PK 5:n laajennusosan katto uusittiin ja yhteen kellarikerroksen huoneeseen tehtiin sisäilman hyvän laadun varmistava korjausinvestointi.

Elektroniassa tehtiin uuden vuokralaisen sijoittumisen vaatimia muutostöitä.

Satelliittikatu 5:n kiinteistöön tehtiin uuden vuokralaisen sijoittumisen vaatimia muutostöitä.

Olavinkatu 42 b:n julkisivu kunnostettiin.

Lisäksi eri kiinteistöihin on tehty pienempiä ylläpito- ja korjaustöitä.

LUKEN toimitilojen rakennusinvestoinnin toteuttaminen sujui aikataulun mukaan ja kohde valmistui vuoden 2022 huhtikuussa.

Heikki Kokki, toimitusjohtaja  
Savonlinnan Yritystilat Oy

Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö  
Toimielin  
Vastuuhenkilö**

**Punkaharjun Keilahalli Oy  
Tekninen lautakunta  
Kiinteistöjohtaja Jukka Oikari**

#### Toiminta-ajatus

Punkaharjun keilahallitoiminnan ylläpitäminen. Keilaustoiminnan kehittäminen yhteistyössä Punkaharjun Seudun Keilailuliiton, keilaseurojen ja keilahalliyrittäjän kanssa.

#### Toiminnalliset tavoitteet 2022

Liiketoiminnan nollatulos.  
Keilaajamäärien lisääminen.

#### Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025

Liiketoiminnan nollatulos.  
Keilaajamäärien lisääminen.

#### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Tilikauden tulos.  
Keilaajamäärien seuranta halliyrittäjän toimesta.

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	25	27	23
Oma pääoma	36	46	33
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	130 (52)	130 (52)	130 (52)
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Koko vieras pääoma	3	0	1
Omavaraisuusaste %	99,5	99,5	99,5
Liikevaihto	8	10	10
Tilikauden tulos	-8	0	-2
Kaupungin takaukset			
Kaupungin antamat lainat			
Vastavakuudet			
Henkilöstö			
Käyttöaste %			
Suunnitellut investoinnit	0	0	0

#### Kuvaus investoinneista vuonna 2022:

Ei investointeja.

#### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022

Liiketoiminnassa ei päästy nollatulokseen, mutta keilaajien määrässä saavutettiin hienoista kasvua.

Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö**                      **Savonlinnan Jäähalli Oy**  
**Toimielin**                        **Sivistyslautakunta**  
**Vastuuhenkilö**                 **Vapaa-aikapäällikkö Simo Rätty**

**Toiminta-ajatus**

Jäähallien toiminnan ylläpitäminen

**Toiminnalliset tavoitteet 2022**

Jäähallien toiminta vähintäänkin nollatuloksella kaupungin ja toimijoiden välillä tehdyn sopimuksen mukaisesti. Korona-viruksen aiheuttamien pitkittyneiden tulomenetysten vuoksi yhtiö tarvitsee tukea esim. vuokranalennuksen muodossa.

**Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025**

Jäähallien toiminta vähintäänkin nollatuloksella kaupungin ja toimijoiden välillä tehdyn sopimuksen mukaisesti.

**Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit**

1. Tilikauden tulos
2. Käyntikerrat

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1 730	1 663	1 661
Oma pääoma	-172	-181	-195
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	10 (100%)	10 (100%)	10 (100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 726	1 618	1 618
Koko vieras pääoma	1 968	1 818	1 932
Omavaraisuusaste %	-9,5	-11,0	-11,2
Liikevaihto	565	615	623
Tilikauden tulos	8	0	-22
Kaupungin takaukset	1 834	1 726	1 726
Kaupungin antamat lainat	0	0	0
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö	0,1	0,1	0,1
Käyttöaste %	63	70	63
Suunnitellut investoinnit	0	10	0

Kuvaus investoinneista:

Investoinnit ovat pieniä toiminnan kehittämiseen liittyviä toimenpiteitä tilanteen mukaan

Käyttöaste on laskettu hallin aukioloaikavälillä: arkisin 7-22 ja viikonloppuisin 8-20. Arki-iltaisain käyttöaste on vaihdellut kuukausittain 80 % ja 95 % välillä.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022**

Koronan vaikutus jäähallien toimintaan näkyi edelleen vuonna 2022. Alkuvuodesta oli joitakin rajoituksia ja palautuminen koronaa edeltäneelle tasolle on hidasta. SaPKo Oy:n konkurssi vei yhtiöltä jonkin verran tuottoja. Kävijämäärä oli yhteensä 63 687, joka on noin 40 000 kävijää vähemmän kuin ennen koronaa. Syyskuussa kaupunginhallitus ohjeisti yhtiötä valmistelemaan yhtiön purkamista ja sen mukaisesti on toimittu loppuvuoden aikana

Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö**  
**Toimielin**  
**Vastuuhenkilö**

**Savonlinnasali Oy**  
**Sivistyslautakunta**  
**Kulttuuritoimenjohtaja Outi Rantasuo**

**Toiminta-ajatus**

Yhtiön tehtävänä on vuokrata ja ylläpitää Savonlinnasalin tiloja Savonlinnan seudun teatteriyhdistyksen ja ravintolatiloja vuokralaisen käyttöön.

**Toiminnalliset tavoitteet 2022**

Tilojen ylläpidosta huolehtiminen ja vuokrausasteen pitäminen 100 %:ssa.

**Toiminnalliset tavoitteet 2023–2025**

Tilojen ylläpidosta huolehtiminen ja vuokrausasteen pitäminen 100 %:ssa.

**Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit**

Vuokrausaste  
Tilikauden tulos

Talous (1000 €)	TP2021	TA2022	TP2022
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1 692	1 560	1 560
Oma pääoma	497	494	553
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	1880 (100%)	1880 (100%)	1880 (100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 089	947	940
Koko vieras pääoma	1 261	1 117	1 118
Omavaraisuusaste %	28,2	30,7	49,4
Liikevaihto	439	422	439
Tilikauden tulos	12	0	55
Kaupungin takaukset	1 197	1 056	1 057
Kaupungin antamat lainat	40	0	32
Vastavakuudet	2 475	2 475	2 475
Henkilöstö	0	0	0
Käyttöaste %	100	100	100
Suunnitellut investoinnit	45	125	0

Kuvaus investoinneista:

Vuosien 2022–2024 investoinnit koostuvat kiinteän kaluston uudistamisesta sekä talo- ja esitystekniikan päivitysinvestoinneista. Osan investoinneista kohdalla selvitetään myös leasing-mahdollisuudet.

**Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2022**

Tilojen vuokrausaste on edelleen 100 %:a. Investointeja ei toteutettu suunnitellussa mitassa, mutta laitteistojen korjauksia yms. jouduttiin tekemään käyttötalouden puolelta merkittävässä määrin.

# Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

## Käyttötalouden toteutuminen

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
10 KESKUSHALLINTO						
10 TARKASTUSLAUTAKUNTA						
100 TARKASTUSTOIMI						
* Toimintakulut	-99 741,00	0,00	-99 741,00	-78 037,84	78,20	-21 703,16
Toimintakate	-99 741,00	0,00	-99 741,00	-78 037,84	78,20	-21 703,16
Netto	-99 741,00	0,00	-99 741,00	-78 037,84	78,20	-21 703,16
10 TARKASTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
* Toimintakulut	-99 741,00	0,00	-99 741,00	-78 037,84	78,20	-21 703,16
Toimintakate	-99 741,00	0,00	-99 741,00	-78 037,84	78,20	-21 703,16
Netto	-99 741,00	0,00	-99 741,00	-78 037,84	78,20	-21 703,16
11 KAUPUNGINHALLITUS						
110 HALLINTOPALVELUT						
* Toimintatuotot	2 104 644,00	0,00	2 104 644,00	2 014 243,59	95,70	90 400,41
* Toimintakulut	-4 529 157,00	-210 000,00	-4 739 157,00	-4 372 279,26	92,30	-366 877,74
Toimintakate	-2 424 513,00	-210 000,00	-2 634 513,00	-2 358 035,67	89,50	-276 477,33
* Poistot	0,00	0,00	0,00	-171 661,45	0,00	171 661,45
Netto	-2 424 513,00	-210 000,00	-2 634 513,00	-2 529 697,12	96,00	-104 815,88
120 KEHITTÄMIS- JA ELINKEINOPALVELUT						
* Toimintatuotot	45 700,00	0,00	45 700,00	63 971,05	140,00	-18 271,05
* Toimintakulut	-4 495 493,00	0,00	-4 495 493,00	-3 436 919,47	76,50	-1 058 573,53
Toimintakate	-4 449 793,00	0,00	-4 449 793,00	-3 372 948,42	75,80	-1 076 844,58
Netto	-4 449 793,00	0,00	-4 449 793,00	-3 372 948,42	75,80	-1 076 844,58
130 TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUT						
* Toimintatuotot	1 503 857,00	0,00	1 503 857,00	1 533 059,51	101,90	-29 202,51
* Toimintakulut	-3 668 944,00	0,00	-3 668 944,00	-3 055 792,58	83,30	-613 151,42
Toimintakate	-2 165 087,00	0,00	-2 165 087,00	-1 522 733,07	70,30	-642 353,93
Netto	-2 165 087,00	0,00	-2 165 087,00	-1 522 733,07	70,30	-642 353,93
190 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMINTA						
* Toimintatuotot	200 000,00	0,00	200 000,00	616 489,41	308,20	-416 489,41
* Toimintakulut	-148 584 009,00	-66 500,00	-148 650 509,00	-158 858 951,83	106,90	10 208 442,83
Toimintakate	-148 384 009,00	-66 500,00	-148 450 509,00	-158 242 462,42	106,60	9 791 953,42
Netto	-148 384 009,00	-66 500,00	-148 450 509,00	-158 242 462,42	106,60	9 791 953,42
11 KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	3 854 201,00	0,00	3 854 201,00	4 227 763,56	109,70	-373 562,56
* Toimintakulut	-161 277 603,00	-276 500,00	-161 554 103,00	-169 723 943,14	105,10	8 169 840,14
Toimintakate	-157 423 402,00	-276 500,00	-157 699 902,00	-165 496 179,58	104,90	7 796 277,58
* Poistot	0,00	0,00	0,00	-171 661,45	0,00	171 661,45
Netto	-157 423 402,00	-276 500,00	-157 699 902,00	-165 667 841,03	105,10	7 967 939,03



	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
10 KESKUSHALLINTO YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	3 854 201,00	0,00	3 854 201,00	4 227 763,56	109,70	-373 562,56
* Toimintakulut	-161 377 344,00	-276 500,00	-161 653 844,00	-169 801 980,98	105,00	8 148 136,98
Toimintakate	-157 523 143,00	-276 500,00	-157 799 643,00	-165 574 217,42	104,90	7 774 574,42
* Poistot	0,00	0,00	0,00	-171 661,45	0,00	171 661,45
Netto	-157 523 143,00	-276 500,00	-157 799 643,00	-165 745 878,87	105,00	7 946 235,87
30 SIVISTYSTOIMIALA						
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA						
300 HALLINTOPALVELUT						
* Toimintatuotot	479 981,00	0,00	479 981,00	480 207,69	100,00	-226,69
* Toimintakulut	-873 595,00	-40 700,00	-914 295,00	-855 773,61	93,60	-58 521,39
Toimintakate	-393 614,00	-40 700,00	-434 314,00	-375 565,92	86,50	-58 748,08
Netto	-393 614,00	-40 700,00	-434 314,00	-375 565,92	86,50	-58 748,08
310 VARHAISKASVATUS						
* Toimintatuotot	996 634,00	0,00	996 634,00	1 450 455,79	145,50	-453 821,79
* Toimintakulut	-15 538 613,00	0,00	-15 538 613,00	-16 161 130,36	104,00	622 517,36
Toimintakate	-14 541 979,00	0,00	-14 541 979,00	-14 710 674,57	101,20	168 695,57
* Poistot	-10 882,00	0,00	-10 882,00	-18 137,16	166,70	7 255,16
Netto	-14 552 861,00	0,00	-14 552 861,00	-14 728 811,73	101,20	175 950,73
320 PERUSOPETUS						
* Toimintatuotot	1 774 320,00	0,00	1 774 320,00	1 975 351,40	111,30	-201 031,40
* Toimintakulut	-28 284 277,00	-70 000,00	-28 354 277,00	-28 337 656,74	99,90	-16 620,26
Toimintakate	-26 509 957,00	-70 000,00	-26 579 957,00	-26 362 305,34	99,20	-217 651,66
* Poistot	-24 000,00	0,00	-24 000,00	-32 169,60	134,00	8 169,60
Netto	-26 533 957,00	-70 000,00	-26 603 957,00	-26 394 474,94	99,20	-209 482,06
330 LUKIOKOULUTUS						
* Toimintatuotot	220 200,00	0,00	220 200,00	374 494,71	170,10	-154 294,71
* Toimintakulut	-6 449 578,00	-30 000,00	-6 479 578,00	-6 232 816,28	96,20	-246 761,72
Toimintakate	-6 229 378,00	-30 000,00	-6 259 378,00	-5 858 321,57	93,60	-401 056,43
* Poistot	-6 812,00	0,00	-6 812,00	-25 145,34	369,10	18 333,34
Netto	-6 236 190,00	-30 000,00	-6 266 190,00	-5 883 466,91	93,90	-382 723,09
340 MUU KOULUTUS						
* Toimintatuotot	53 800,00	0,00	53 800,00	55 433,05	103,00	-1 633,05
* Toimintakulut	-604 804,00	0,00	-604 804,00	-602 418,07	99,60	-2 385,93
Toimintakate	-551 004,00	0,00	-551 004,00	-546 985,02	99,30	-4 018,98
Netto	-551 004,00	0,00	-551 004,00	-546 985,02	99,30	-4 018,98
350 KULTTUURIPALVELUT						
* Toimintatuotot	136 250,00	0,00	136 250,00	238 097,30	174,80	-101 847,30
* Toimintakulut	-3 716 169,00	-70 000,00	-3 786 169,00	-3 985 834,64	105,30	199 665,64
Toimintakate	-3 579 919,00	-70 000,00	-3 649 919,00	-3 747 737,34	102,70	97 818,34
* Poistot	-69 681,00	0,00	-69 681,00	-52 726,60	75,70	-16 954,40
Netto	-3 649 600,00	-70 000,00	-3 719 600,00	-3 800 463,94	102,20	80 863,94

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
360 VAPAA-AIKAPALVELUT						
* Toimintatuotot	970 345,00	0,00	970 345,00	843 975,34	87,00	126 369,66
* Toimintakulut	-3 913 059,00	-54 630,00	-3 967 689,00	-4 121 085,45	103,90	153 396,45
Toimintakate	-2 942 714,00	-54 630,00	-2 997 344,00	-3 277 110,11	109,30	279 766,11
* Poistot	-166 118,00	0,00	-166 118,00	-176 062,05	106,00	9 944,05
Netto	-3 108 832,00	-54 630,00	-3 163 462,00	-3 453 172,16	109,20	289 710,16
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	4 631 530,00	0,00	4 631 530,00	5 418 015,28	117,00	-786 485,28
* Toimintakulut	-59 380 095,00	-265 330,00	-59 645 425,00	-60 296 715,15	101,10	651 290,15
Toimintakate	-54 748 565,00	-265 330,00	-55 013 895,00	-54 878 699,87	99,80	-135 195,13
* Poistot	-277 493,00	0,00	-277 493,00	-304 240,75	109,60	26 747,75
Netto	-55 026 058,00	-265 330,00	-55 291 388,00	-55 182 940,62	99,80	-108 447,38
30 SIVISTYSTOIMIALA YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	4 631 530,00	0,00	4 631 530,00	5 418 015,28	117,00	-786 485,28
* Toimintakulut	-59 380 095,00	-265 330,00	-59 645 425,00	-60 296 715,15	101,10	651 290,15
Toimintakate	-54 748 565,00	-265 330,00	-55 013 895,00	-54 878 699,87	99,80	-135 195,13
* Poistot	-277 493,00	0,00	-277 493,00	-304 240,75	109,60	26 747,75
Netto	-55 026 058,00	-265 330,00	-55 291 388,00	-55 182 940,62	99,80	-108 447,38
40 TEKNINEN TOIMIALA						
40 TEKNINEN LAUTAKUNTA						
400 HALLINTOPALVELUT						
* Toimintatuotot	1 465 761,00	0,00	1 465 761,00	1 491 209,74	101,70	-25 448,74
* Toimintakulut	-6 525 415,00	-111 300,00	-6 636 715,00	-6 656 197,33	100,30	19 482,33
Toimintakate	-5 059 654,00	-111 300,00	-5 170 954,00	-5 164 987,59	99,90	-5 966,41
Netto	-5 059 654,00	-111 300,00	-5 170 954,00	-5 164 987,59	99,90	-5 966,41
405 TYÖLLISYYSPALVELUT						
* Toimintatuotot	3 085 700,00	0,00	3 085 700,00	2 704 452,59	87,60	381 247,41
* Toimintakulut	-9 403 047,00	-500 000,00	-9 903 047,00	-9 448 682,10	95,40	-454 364,90
Toimintakate	-6 317 347,00	-500 000,00	-6 817 347,00	-6 744 229,51	98,90	-73 117,49
* Poistot	-15 546,00	0,00	-15 546,00	-16 864,21	108,50	1 318,21
Netto	-6 332 893,00	-500 000,00	-6 832 893,00	-6 761 093,72	98,90	-71 799,28
410 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT						
* Toimintatuotot	1 378 215,00	0,00	1 378 215,00	1 398 711,80	101,50	-20 496,80
* Toimintakulut	-6 295 637,00	-535 000,00	-6 830 637,00	-7 467 692,13	109,30	637 055,13
Toimintakate	-4 917 422,00	-535 000,00	-5 452 422,00	-6 068 980,33	111,30	616 558,33
* Poistot	-2 532 098,00	0,00	-2 532 098,00	-2 514 349,75	99,30	-17 748,25
Netto	-7 449 520,00	-535 000,00	-7 984 520,00	-8 583 330,08	107,50	598 810,08
420 MAANKÄYTTÖPALVELUT						
* Toimintatuotot	3 164 400,00	0,00	3 164 400,00	2 813 750,99	88,90	350 649,01
* Toimintakulut	-2 337 908,00	0,00	-2 337 908,00	-1 959 431,12	83,80	-378 476,88
Toimintakate	826 492,00	0,00	826 492,00	854 319,87	103,40	-27 827,87
* Poistot	-3 501,00	0,00	-3 501,00	-12 537,88	358,10	9 036,88
Netto	822 991,00	0,00	822 991,00	841 781,99	102,30	-18 790,99

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
<b>430 TOIMITILAPALVELUT</b>						
* Toimintatuotot	22 506 110,00	-70 000,00	22 436 110,00	22 915 242,11	102,10	-479 132,11
* Toimintakulut	-17 748 817,00	-60 000,00	-17 808 817,00	-18 004 532,98	101,10	195 715,98
Toimintakate	4 757 293,00	-130 000,00	4 627 293,00	4 910 709,13	106,10	-283 416,13
* Poistot	-6 853 562,00	0,00	-6 853 562,00	-5 802 576,82	84,70	-1 050 985,18
Netto	-2 096 269,00	-130 000,00	-2 226 269,00	-891 867,69	40,10	-1 334 401,31
<b>460 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO</b>						
* Toimintatuotot	0,00	0,00	0,00	68 438,76	0,00	-68 438,76
Toimintakate	0,00	0,00	0,00	68 438,76	0,00	-68 438,76
Netto	0,00	0,00	0,00	68 438,76	0,00	-68 438,76
<b>500 SAVONLINNAN VESI</b>						
* Toimintatuotot	6 918 745,00	0,00	6 918 745,00	6 706 771,91	96,90	211 973,09
* Toimintakulut	-4 053 074,00	0,00	-4 053 074,00	-3 685 043,79	90,90	-368 030,21
Toimintakate	2 865 671,00	0,00	2 865 671,00	3 021 728,12	105,40	-156 057,12
* Poistot	-2 308 608,00	0,00	-2 308 608,00	-2 125 248,41	92,10	-183 359,59
Netto	557 063,00	0,00	557 063,00	896 479,71	160,90	-339 416,71
<b>40 TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ</b>						
* Toimintatuotot	38 518 931,00	-70 000,00	38 448 931,00	38 098 577,90	99,10	350 353,10
* Toimintakulut	-46 363 898,00	-1 206 300,00	-47 570 198,00	-47 221 579,45	99,30	-348 618,55
Toimintakate	-7 844 967,00	-1 276 300,00	-9 121 267,00	-9 123 001,55	100,00	1 734,55
* Poistot	-11 713 315,00	0,00	-11 713 315,00	-10 471 577,07	89,40	-1 241 737,93
Netto	-19 558 282,00	-1 276 300,00	-20 834 582,00	-19 594 578,62	94,00	-1 240 003,38
<b>41 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA</b>						
<b>440 RAKENNUSVALVONTAPALVELUT</b>						
* Toimintatuotot	465 000,00	0,00	465 000,00	365 303,45	78,60	99 696,55
* Toimintakulut	-631 507,00	0,00	-631 507,00	-611 612,10	96,80	-19 894,90
Toimintakate	-166 507,00	0,00	-166 507,00	-246 308,65	147,90	79 801,65
Netto	-166 507,00	0,00	-166 507,00	-246 308,65	147,90	79 801,65
<b>450 YMPÄRISTÖNSUOJELUPALVELUT</b>						
* Toimintatuotot	75 150,00	0,00	75 150,00	63 390,59	84,40	11 759,41
* Toimintakulut	-372 831,00	0,00	-372 831,00	-344 703,32	92,50	-28 127,68
Toimintakate	-297 681,00	0,00	-297 681,00	-281 312,73	94,50	-16 368,27
* Poistot	-9 192,00	0,00	-9 192,00	-5 816,57	63,30	-3 375,43
Netto	-306 873,00	0,00	-306 873,00	-287 129,30	93,60	-19 743,70
<b>41 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA YHTEENSÄ</b>						
* Toimintatuotot	540 150,00	0,00	540 150,00	428 694,04	79,40	111 455,96
* Toimintakulut	-1 004 338,00	0,00	-1 004 338,00	-956 315,42	95,20	-48 022,58
Toimintakate	-464 188,00	0,00	-464 188,00	-527 621,38	113,70	63 433,38
* Poistot	-9 192,00	0,00	-9 192,00	-5 816,57	63,30	-3 375,43
Netto	-473 380,00	0,00	-473 380,00	-533 437,95	112,70	60 057,95

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama	
40	TEKNINEN TOIMIALA YHTEENSÄ						
*	Toimintatuotot	39 059 081,00	-70 000,00	38 989 081,00	38 527 271,94	98,80	461 809,06
*	Toimintakulut	-47 368 236,00	-1 206 300,00	-48 574 536,00	-48 177 894,87	99,20	-396 641,13
	Toimintakate	-8 309 155,00	-1 276 300,00	-9 585 455,00	-9 650 622,93	100,70	65 167,93
*	Poistot	-11 722 507,00	0,00	-11 722 507,00	-10 477 393,64	89,40	-1 245 113,36
	Netto	-20 031 662,00	-1 276 300,00	-21 307 962,00	-20 128 016,57	94,50	-1 179 945,43
	KAIKKI YHTEENSÄ						
*	Toimintatuotot	47 544 812,00	-70 000,00	47 474 812,00	48 173 050,78	101,50	-698 238,78
*	Toimintakulut	-268 125 675,00	-1 748 130,00	-269 873 805,00	-278 276 591,00	103,10	8 402 786,00
	Toimintakate	-220 580 863,00	-1 818 130,00	-222 398 993,00	-230 103 540,22	103,50	7 704 547,22
*	Poistot	-12 000 000,00	0,00	-12 000 000,00	-10 953 295,84	91,30	-1 046 704,16
	Netto	-232 580 863,00	-1 818 130,00	-234 398 993,00	-241 056 836,06	102,80	6 657 843,06

## Tuloslaskelmaosan toteutuminen

		Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
5000	Kunnan tulovero	111 700 000,00	50 000,00	111 750 000,00	117 866 225,44	105,50	-6 116 225,44
5100	Kiinteistövero	13 300 000,00	0,00	13 300 000,00	14 022 382,83	105,40	-722 382,83
5200	Osuus yhteisöveron tuot	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00	14 945 905,66	135,90	-3 945 905,66
***	VEROTULOT	136 000 000,00	50 000,00	136 050 000,00	146 834 513,93	107,90	-10 784 513,93
5500	Valtionosuus	96 500 000,00	727 500,00	97 227 500,00	98 090 657,00	100,90	-863 157,00
***	VALTIONOSUUDET	96 500 000,00	727 500,00	97 227 500,00	98 090 657,00	100,90	-863 157,00
6000	Korkotuotot antolainois	0,00	0,00	0,00	26 630,19	0,00	-26 630,19
6030	Maksuliikennetilien kor	0,00	0,00	0,00	1 540,85	0,00	-1 540,85
*	Korkotuotot	0,00	0,00	0,00	28 171,04	0,00	-28 171,04
6100	Osinkotuotot ja osuusp.	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	1 099 454,77	88,00	150 545,23
6120	Verotilityst.korot ja k	0,00	0,00	0,00	186,31	0,00	-186,31
6130	Viivästyskorot	0,00	0,00	0,00	14 712,03	0,00	-14 712,03
6155	Takausprovisiot	0,00	0,00	0,00	58 128,49	0,00	-58 128,49
6170	Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	0,00	104 982,36	0,00	-104 982,36
6172	S Sis. rah.tuotot vesil	878 232,00	0,00	878 232,00	878 232,00	100,00	0,00
6173	S Sis. korkotuotot pääo	442 000,00	0,00	442 000,00	442 000,00	100,00	0,00
*	Muut rahoitustuotot	2 570 232,00	0,00	2 570 232,00	2 597 695,96	101,10	-27 463,96
**	Tuotot yht.	2 570 232,00	0,00	2 570 232,00	2 625 867,00	102,20	-55 635,00
6210	Korkokulut lainoista ul	-1 150 000,00	0,00	-1 150 000,00	-384 378,36	33,40	-765 621,64
6240	Maksuliikennetilien kor	0,00	0,00	0,00	-1,06	0,00	1,06
*	Korkokulut	-1 150 000,00	0,00	-1 150 000,00	-384 379,42	33,40	-765 620,58
6310	Verotilitysten korot ja	0,00	0,00	0,00	-2,55	0,00	2,55
6320	Viivästyskorot	0,00	0,00	0,00	-487,53	0,00	487,53
6350	Luottoprovisiot	0,00	0,00	0,00	-5 000,02	0,00	5 000,02
6370	Arvonl.pys.vast.sij.	0,00	0,00	0,00	-9 500,00	0,00	9 500,00
6380	Muut rahoituskulut	0,00	0,00	0,00	-17 893,41	0,00	17 893,41
6381	S Sis. muut rah.kulut v	-878 232,00	0,00	-878 232,00	-878 232,00	100,00	0,00
6382	S Sis. korkokulut pääom	-442 000,00	0,00	-442 000,00	-442 000,00	100,00	0,00
*	Muut rahoituskulut	-1 320 232,00	0,00	-1 320 232,00	-1 353 115,51	102,50	32 883,51
**	Kulut yht.	-2 470 232,00	0,00	-2 470 232,00	-1 737 494,93	70,30	-732 737,07
***	RAH.TUOTOT JA -KULUT	100 000,00	0,00	100 000,00	888 372,07	888,40	-788 372,07
*****	TULOSLASKELMAOSA	232 600 000,00	777 500,00	233 377 500,00	245 813 543,00	105,30	-12 436 043,00

## Investointien toteutuminen

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
81 KESKUSHALLINNON INVESTOINNIT						
81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT						
810 KESKUSHALLINTO, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-708 027,89	74,10	-247 222,11
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	166 174,15	0,00	-166 174,15
Investoinnit netto	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-541 853,74	56,70	-413 396,26
81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-708 027,89	74,10	-247 222,11
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	166 174,15	0,00	-166 174,15
Investoinnit netto	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-541 853,74	56,70	-413 396,26
81 KESKUSHALLINNON, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-708 027,89	74,10	-247 222,11
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	166 174,15	0,00	-166 174,15
Investoinnit netto	-955 250,00	0,00	-955 250,00	-541 853,74	56,70	-413 396,26
83 SIVISTYSTOIMEN INVESTOINNIT						
83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT						
830 SIVISTYSLTK., INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-966 500,00	-25 000,00	-991 500,00	-993 697,49	100,20	2 197,49
* Avustukset	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00	0,00
Investoinnit netto	-924 500,00	-25 000,00	-949 500,00	-951 697,49	100,20	2 197,49
83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-966 500,00	-25 000,00	-991 500,00	-993 697,49	100,20	2 197,49
* Avustukset	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00	0,00
Investoinnit netto	-924 500,00	-25 000,00	-949 500,00	-951 697,49	100,20	2 197,49
83 SIVISTYSTOIMEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-966 500,00	-25 000,00	-991 500,00	-993 697,49	100,20	2 197,49
* Avustukset	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00	0,00
Investoinnit netto	-924 500,00	-25 000,00	-949 500,00	-951 697,49	100,20	2 197,49
84 TEKNISEN TOIMEN INVESTOINNIT						
84 TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT						
840 TEKNINEN LTK, MAA-ALUEET						
* Hankinnat	-289 500,00	-220 000,00	-509 500,00	-6 828,00	1,30	-502 672,00
* Myynnit	100 000,00	0,00	100 000,00	47 801,63	47,80	52 198,37
Investoinnit netto	-189 500,00	-220 000,00	-409 500,00	40 973,63	-10,00	-450 473,63
841 KUNNALLISTEKN. INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-2 700 000,00	-350 000,00	-3 050 000,00	-2 983 075,46	97,80	-66 924,54
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	8 401,69	0,00	-8 401,69
Investoinnit netto	-2 700 000,00	-350 000,00	-3 050 000,00	-2 974 673,77	97,50	-75 326,23

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
842 SATAMA, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-200 000,00	100 000,00	-100 000,00	-43 779,10	43,80	-56 220,90
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	2 373,69	0,00	-2 373,69
Investoinnit netto	-200 000,00	100 000,00	-100 000,00	-41 405,41	41,40	-58 594,59
844 TEKNINEN LTK, KALUSTO						
* Hankinnat	-675 000,00	0,00	-675 000,00	-663 427,14	98,30	-11 572,86
Investoinnit netto	-675 000,00	0,00	-675 000,00	-663 427,14	98,30	-11 572,86
845 RAKENN. OSTOT JA MYYNNIT						
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	59 247,98	0,00	-59 247,98
Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	59 247,98	0,00	-59 247,98
846 TOIMITILAPALVELUN RAKENENNUKSET						
* Hankinnat	-18 700 000,00	-925 000,00	-19 625 000,00	-15 051 658,10	76,70	-4 573 341,90
* Avustukset	0,00	0,00	0,00	17 075,25	0,00	-17 075,25
Investoinnit netto	-18 700 000,00	-925 000,00	-19 625 000,00	-15 034 582,85	76,60	-4 590 417,15
890 SAVONLINNAN VESI, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-4 946 000,00	-500 000,00	-5 446 000,00	-5 126 228,83	94,10	-319 771,17
Investoinnit netto	-4 946 000,00	-500 000,00	-5 446 000,00	-5 126 228,83	94,10	-319 771,17
84 TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-27 510 500,00	-1 895 000,00	-29 405 500,00	-23 874 996,63	81,20	-5 530 503,37
* Avustukset	0,00	0,00	0,00	17 075,25	0,00	-17 075,25
* Myynnit	100 000,00	0,00	100 000,00	117 824,99	117,80	-17 824,99
Investoinnit netto	-27 410 500,00	-1 895 000,00	-29 305 500,00	-23 740 096,39	81,00	-5 565 403,61
85 RAKENN.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT						
860 RAK.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-7 683,30	22,00	-27 316,70
* Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	3 841,65	22,00	13 658,35
Investoinnit netto	-17 500,00	0,00	-17 500,00	-3 841,65	22,00	-13 658,35
85 RAKENN.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-7 683,30	22,00	-27 316,70
* Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	3 841,65	22,00	13 658,35
Investoinnit netto	-17 500,00	0,00	-17 500,00	-3 841,65	22,00	-13 658,35
84 TEKNISEN TOIMEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-27 545 500,00	-1 895 000,00	-29 440 500,00	-23 882 679,93	81,10	-5 557 820,07
* Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	20 916,90	119,50	-3 416,90
* Myynnit	100 000,00	0,00	100 000,00	117 824,99	117,80	-17 824,99
Investoinnit netto	-27 428 000,00	-1 895 000,00	-29 323 000,00	-23 743 938,04	81,00	-5 579 061,96
KAIKKI YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-29 467 250,00	-1 920 000,00	-31 387 250,00	-25 584 405,31	81,50	-5 802 844,69
* Avustukset	59 500,00	0,00	59 500,00	62 916,90	105,70	-3 416,90
* Myynnit	100 000,00	0,00	100 000,00	283 999,14	284,00	-183 999,14
Investoinnit netto	-29 307 750,00	-1 920 000,00	-31 227 750,00	-25 237 489,27	80,80	-5 990 260,73

# Rahoitusosan toteutuminen

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
RAHOITUSLASKELMA						
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
* Vuosikate	12 019 137,00	-1 040 630,00	10 978 507,00	15 710 002,78	143,10	-4 731 495,78
* Satunnaiset erät	0,00	-170 000,00	-170 000,00	854 073,65	-502,40	-1 024 073,65
* Tulorahoituksen korjaus	-400 000,00	0,00	-400 000,00	417 326,01	-104,30	-817 326,01
**	11 619 137,00	-1 210 630,00	10 408 507,00	16 981 402,44	163,10	-6 572 895,44
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
* Investointimenot	-29 467 250,00	-1 920 000,00	-31 387 250,00	-25 584 405,31	81,50	-5 802 844,69
* Rah.osuudet investointi	59 500,00	0,00	59 500,00	62 916,90	105,70	-3 416,90
* Pys. vast. hyöd. luovut	500 000,00	0,00	500 000,00	495 212,64	99,00	4 787,36
**	-28 907 750,00	-1 920 000,00	-30 827 750,00	-25 026 275,77	81,20	-5 801 474,23
*** Toiminnan ja invest. ra	-17 288 613,00	-3 130 630,00	-20 419 243,00	-8 044 873,33	39,40	-12 374 369,67
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
Antolainauksen muutokset						
* Antolainasaamisten lisä	0,00	-90 000,00	-90 000,00	-77 038,00	85,60	-12 962,00
* Antolainasaamisten vähe	189 896,00	0,00	189 896,00	188 895,73	99,50	1 000,27
**	189 896,00	-90 000,00	99 896,00	111 857,73	112,00	-11 961,73
Lainakannan muutokset						
* Pitkäaik. lainojen lisä	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00	10 000 000,00	66,70	5 000 000,00
* Pitkäaik. lainojen vähe	-5 296 550,00	0,00	-5 296 550,00	-6 296 550,00	118,90	1 000 000,00
* Lyhytaik. lainojen muut	0,00	0,00	0,00	-5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
**	9 703 450,00	0,00	9 703 450,00	-1 296 550,00	-13,40	11 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset						
* Toimeksiant. var. ja po	0,00	0,00	0,00	-78 274,19	0,00	78 274,19
* Vaihto-omaisuuden muuto	0,00	0,00	0,00	34 803,22	0,00	-34 803,22
* Saamisten muutos	0,00	0,00	0,00	9 635 720,34	0,00	-9 635 720,34
* Korottomien velkojen mu	0,00	0,00	0,00	-848 925,17	0,00	848 925,17
**	0,00	0,00	0,00	8 743 324,20	0,00	-8 743 324,20
*** Rahoituksen rahavirta	9 893 346,00	-90 000,00	9 803 346,00	7 558 631,93	77,10	2 244 714,07
***** RAHAVAROJEN MUUTOS	-7 395 267,00	-3 220 630,00	-10 615 897,00	-486 241,40	4,60	-10 129 655,60
* Rahavarojen muutos	0,00	0,00	0,00	486 241,40	0,00	-486 241,40



## Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus 1) N/B	Määrärahat						Tuloarviot					
		Talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %	Talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>													
Tarkastuslautakunta													
Tarkastustoimi	N	99 741		99 741	78 038	-21 703	-21,8						
Kaupunginhallitus						0							
Hallintopalvelut	N	4 529 157	210 000	4 739 157	4 372 279	-366 878	-7,7	2 104 644	0	2 104 644	2 014 244	-90 400	-4,3
Kehittämis- ja elinkeinopalvelut	N	4 495 493		4 495 493	3 436 919	-1 058 574	-23,5	45 700	0	45 700	63 971	18 271	40,0
Talous- ja henkilöstöpalvelut	N	3 668 944		3 668 944	3 055 793	-613 151	-16,7	1 503 857	0	1 503 857	1 533 060	29 203	1,9
Sosiaali- ja terveystoiminta	N	148 584 009	66 500	148 650 509	158 858 952	10 208 443	6,9	200 000	0	200 000	616 489	416 489	208,2
Sivistyslautakunta													
Hallintopalvelut	N	873 595	40 700	914 295	855 774	-58 521	-6,4	479 981	0	479 981	480 208	227	
Varhaiskasvatus	N	15 538 613		15 538 613	16 161 130	622 517	4,0	996 634	0	996 634	1 450 456	453 822	45,5
Perusopetus	N	28 284 277	70 000	28 354 277	28 337 657	-16 620	-0,1	1 774 320	0	1 774 320	1 975 351	201 031	11,3
Lukiokoulutus	N	6 449 578	30 000	6 479 578	6 232 816	-246 762	-3,8	220 200	0	220 200	374 495	154 295	70,1
Muu koulutus	N	604 804	0	604 804	602 418	-2 386	-0,4	53 800	0	53 800	55 433	1 633	3,0
Kulttuuripalvelut	N	3 716 169	70 000	3 786 169	3 985 835	199 666	5,3	136 250	0	136 250	238 097	101 847	74,8
Vapaa-aikapalvelut	N	3 913 059	54 630	3 967 689	4 121 085	153 396	3,9	970 345	0	970 345	843 975	-126 370	-13,0
Tekninen lautakunta													
Hallintopalvelut	N	6 525 415	111 300	6 636 715	6 656 197	19 482	0,3	1 465 761	0	1 465 761	1 491 210	25 449	1,7
Työllisyyspalvelut	N	9 403 047	500 000	9 903 047	9 448 682	-454 365	-4,6	3 085 700	0	3 085 700	2 704 453	-381 247	-12,4
Kunnallistekniset palvelut	N	6 295 637	535 000	6 830 637	7 467 692	637 055	9,3	1 378 215	0	1 378 215	1 398 712	20 497	1,5
Maankäyttöpalvelut	N	2 337 908		2 337 908	1 959 431	-378 477	-16,2	3 164 400	0	3 164 400	2 813 751	-350 649	-11,1
Toimitilapalvelut	N	17 748 817	60 000	17 808 817	18 004 533	195 716	1,1	22 506 110	-70 000	22 436 110	22 915 242	479 132	2,1
Ympäristöterveydenhuolto						0		0	0	0	68 439	68 439	
Savonlinnan Vesi	N	4 053 074		4 053 074	3 685 044	-368 030	-9,1	6 918 745	0	6 918 745	6 706 772	-211 973	-3,1
Rakennus- ja ympäristölautakunta													
Rakennusvalvontapalvelut	N	631 507		631 507	611 612	-19 895	-3,2	465 000	0	465 000	365 303	-99 697	-21,4
Ympäristönsuojelupalvelut	N	372 831		372 831	344 703	-28 128	-7,5	75 150	0	75 150	63 391	-11 759	-15,6

1) N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B = bruttomääräraha/-tuloarvio

	Sito- vuus  1) N/B	Määrärahat						Tuloarvot					
		Talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %	Talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
<b>TULOSLASKELMAOSA</b>													
Verotulot	B							136 000 000	50 000	136 050 000	146 834 514	10 784 514	7,9
Valtionosuudet	B							96 500 000	727 500	97 227 500	98 090 657	863 157	0,9
Korkotulot	B										28 171	28 171	
Muut rahoitustulot	B							2 570 232	0	2 570 232	2 597 696	27 464	1,1
Korkomenot	B	1 150 000	0	1 150 000	384 379	-765 621	-66,6						
Muut rahoitusmenot	B	1 320 232	0	1 320 232	1 353 116	32 884	2,5						
Satunnaiset tuotot	B							0	0	0	943 406	943 406	
Satunnaiset kulut	B	0	170 000	170 000	89 333	-80 667	-47,5					0	
<b>INVESTOINTIOSA</b>													
Kaupunginhallitus													
Keskushallinto	B	955 250		955 250	708 028	-247 222	-25,9				166 174	166 174	
Sivistyslautakunta													
Sivistyslautakunta	B	966 500	25 000	991 500	993 697	2 197	0,2	42 000		42 000	42 000	0	0,0
Tekninen lautakunta													
Tekninen lautakunta, maa-alueet	B	289 500	220 000	509 500	6 828	-502 672	-98,7	100 000		100 000	47 802	-52 198	-52,2
Kunnallistekniikan investoinnit	B	2 700 000	350 000	3 050 000	2 983 075	-66 925	-2,2				8 402	8 402	
Satama, investoinnit	B	200 000	-100 000	100 000	43 779	-56 221	-56,2				2 374	2 374	
Tekninen lautakunta, kalusto	B	675 000		675 000	663 427	-11 573	-1,7						
Rakenn. ostot ja myynnit	B										59 248	59 248	
Toimitilapalv. rakennukset	B	18 700 000	925 000	19 625 000	15 051 658	-4 573 342	-23,3				17 075	17 075	
Savonlinnan Vesi													
Savonlinnan Vesi	B	4 946 000	500 000	5 446 000	5 126 229	-319 771	-5,9						
Rakennus- ja ympäristölautakunta													
Rakennus- ja ympäristölautakunta	B	35 000		35 000	7 683	-27 317	-78,0	17 500		17 500	3 842	-13 658	-78,0
<b>RAHOITUSOSA</b>													
Antolainauksen muutokset													
Antolainasaamisten lisäykset	B		90 000	90 000	77 038	-12 962	-1,4						
Antolainasaamisten vähennykset	B							189 896	0	189 896	188 896	-1 000	-0,5
Lainakannan muutokset													
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B							15 000 000	0	15 000 000	10 000 000	-5 000 000	-33,3
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	5 296 550		5 296 550	6 296 550	1 000 000	1,9						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N				5 000 000	5 000 000							
Vaikutus maksuvalmiuteen								0	0	0	8 743 324	8 743 324	
<b>YHTEENSÄ</b>		305 359 707	3 928 130	309 287 837	317 061 412	7 773 575	2,5	297 964 440	707 500	298 671 940	315 946 631	17 274 691	5,8

1) N = sitovuus nettomääräraha-/tuloarvio, B = bruttomääräraha-/tuloarvio

## **TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**

# Tuloslaskelma

## TULOSLASKELMA (Ulkoinen)

	2022	2021
<b>Toimintatuotot</b>	<b>25 952 563,34</b>	<b>29 409 174,89</b>
Myyntituotot	11 460 651,54	12 853 331,28
Maksutuotot	1 484 906,09	1 757 408,47
Tuet ja avustukset	3 937 453,58	4 970 899,05
Muut toimintatuotot	9 069 552,13	9 827 536,09
<b>Toimintakulut</b>	<b>-256 056 103,56</b>	<b>-247 954 355,33</b>
Henkilöstökulut	-53 931 818,39	-53 685 064,42
Palkat ja palkkiot	-41 271 371,16	-40 833 934,84
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-11 214 854,87	-11 335 799,39
Muut henkilösivukulut	-1 445 592,36	-1 515 330,19
Palvelujen ostot	-182 194 317,54	-175 053 088,25
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 095 644,60	-8 908 977,03
Avustukset	-7 325 970,63	-7 129 176,00
Muut toimintakulut	-3 508 352,40	-3 178 049,63
<b>Toimintakate</b>	<b>-230 103 540,22</b>	<b>-218 545 180,44</b>
Verotulot	146 834 513,93	145 110 426,81
Valtionosuudet	98 090 657,00	92 415 133,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	28 171,04	20 527,46
Muut rahoitustuotot	1 277 463,96	1 327 876,56
Korkokulut	-384 379,42	-130 551,89
Muut rahoituskulut	-32 883,51	-160 114,99
<b>Vuosikate</b>	<b>15 710 002,78</b>	<b>20 038 116,51</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 731 788,31	-9 187 372,66
Kertaluonteiset poistot	-147 626,95	-4 560,59
Arvonalentumiset	-1 073 880,58	-13 311,00
Satunnaiset erät		
Satunnaiset kulut	-89 332,73	-242 300,53
Satunnaiset tuotot	943 406,38	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>5 610 780,59</b>	<b>10 590 571,73</b>
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	25 679,64	25 679,64
Rahastojen lis(-) tai väh (+)		
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>5 636 460,23</b>	<b>10 616 251,37</b>

# Rahoituslaskelma

## RAHOITUSLASKELMA

	2022	2021
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	15 710 002,78	20 038 116,51
Satunnaiset erät	854 073,65	-242 300,53
Tulorahoituksen korjauserät	417 326,01	-747 900,47
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-25 584 405,31	-16 870 514,64
Rahoitusosuudet investointimenoihin	62 916,90	71 538,06
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	495 212,64	1 405 736,10
Toiminnan ja investointien rahavirta	-8 044 873,33	3 654 675,03
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-77 038,00	-65 500,00
Antolainasaamisten vähennykset	188 895,73	60 000,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 296 550,00	-20 152 110,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 000 000,00	0,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-78 274,19	-71 694,10
Vaihto-omaisuuden muutos	34 803,22	-19 077,73
Saamisten muutos	9 635 720,34	-7 208 801,21
Korottomien velkojen muutos	-848 925,17	5 416 760,32
Rahoituksen rahavirta	7 558 631,93	-22 040 422,72
<b>Rahavarojen muutos</b>	-486 241,40	-18 385 747,69
<b>Rahavarat 31.12.</b>	7 043 854,56	7 530 095,96
<b>Rahavarat 1.1.</b>	7 530 095,96	25 915 843,65
	-486 241,40	-18 385 747,69

# Tase

## TASE

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	6 968,50	13 650,46
Muut pitkävaikutteiset menot	63 649,38	46 018,18
	<b>70 617,88</b>	<b>59 668,64</b>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	58 048 257,42	58 091 106,25
Rakennukset	83 739 190,50	88 534 898,29
Kiinteät rakenteet ja laitteet	40 801 232,68	38 567 405,37
Koneet ja kalusto	2 319 742,73	1 218 107,30
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	21 025 199,62	5 551 322,98
	<b>205 933 622,95</b>	<b>191 962 840,19</b>
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	83 196 814,82	82 946 795,03
Muut lainasaamiset	6 751 680,23	6 863 537,96
Muut saamiset	1 167 540,08	1 116 973,64
	<b>91 116 035,13</b>	<b>90 927 306,63</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>297 120 275,96</b>	<b>282 949 815,46</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
Lahjoitusrahastojen varat	911 940,49	1 063 591,11
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>911 940,49</b>	<b>1 063 591,11</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	13 831,12	48 634,34
	<b>13 831,12</b>	<b>48 634,34</b>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Muut saamiset	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 337 397,30	2 739 864,47
Lainasaamiset	500 000,00	300 000,00
Muut saamiset	3 136 434,22	12 605 562,39
Siirtosaamiset	38 581,56	2 706,56
	<b>6 012 413,08</b>	<b>15 648 133,42</b>
<b>Saamiset</b>	<b>6 012 413,08</b>	<b>15 648 133,42</b>
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	121 414,36	121 414,36
Rahat ja pankkisaamiset	<b>6 922 440,20</b>	<b>7 408 681,60</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>13 070 098,76</b>	<b>23 226 863,72</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>311 102 315,21</u></b>	<b><u>307 240 270,29</u></b>

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	131 125 776,53	131 125 776,53
Arvonkorotusrahasto	17 017 150,66	17 019 025,86
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	23 022 918,67	12 406 667,30
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 636 460,23	10 616 251,37
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>176 802 306,09</b>	<b>171 167 721,06</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET</b>		
Poistoero	195 420,98	221 100,62
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET</b>	<b>195 420,98</b>	<b>221 100,62</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
Muut pakolliset varaukset	3 213 558,34	2 585 018,83
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>3 213 558,34</b>	<b>2 585 018,83</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 244 892,34	1 447 521,38
Muut toimeksiantojen pääomat	435 958,33	463 254,10
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1 680 850,67</b>	<b>1 910 775,48</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	44 296 575,00	61 393 125,00
Liittymismaksut ja muut velat	2 399 317,74	2 309 280,24
Siirtovelat		
	<b>46 695 892,74</b>	<b>63 702 405,24</b>
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	25 000 000,00	30 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	26 096 550,00	5 296 550,00
Saadut ennakot	183 991,28	100 769,28
Ostovelat	23 391 453,32	23 445 838,89
Muut velat	1 249 560,57	2 559 814,45
Siirtovelat	6 592 731,22	6 250 276,44
	<b>82 514 286,39</b>	<b>67 653 249,06</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>129 210 179,13</b>	<b>131 355 654,30</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>311 102 315,21</u></b>	<b><u>307 240 270,29</u></b>

# Konsernilaskelmat

## KONSERNITULOSLASKELMA

	2022	2021
Toimintatuotot	94 792 517,81	100 996 526,19
Toimintakulut	-325 154 109,03	-317 884 586,08
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	32 866,14	945,11
<b>Toimintakate</b>	<b>-230 328 725,08</b>	<b>-216 887 114,78</b>
Verotulot	145 487 692,29	143 871 630,08
Valtionosuudet	111 876 626,00	105 241 709,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	23 270,54	20 319,57
Muut rahoitustuotot	1 362 698,79	1 455 159,25
Korkokulut	-1 391 465,42	-832 554,66
Muut rahoituskulut	-116 505,74	-200 630,36
<b>Vuosikate</b>	<b>26 913 591,38</b>	<b>32 668 518,10</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 592 756,53	-16 342 845,09
Arvonalentumiset	-626 072,67	-4 284 347,68
Satunnaiset erät	1 429 591,40	-242 300,53
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>9 124 353,58</b>	<b>11 799 024,80</b>
Tilinpäätössiirrot	18 530,38	73 587,92
Tilikauden verot	-61 934,37	-117 867,50
Laskennalliset verot	-163 351,05	-9 931,49
Vähemmistöosuudet	-33 310,89	-38 362,10
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>8 884 287,65</b>	<b>11 706 451,63</b>



## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	26 913 591,38	32 668 518,09
Satunnaiset erät	1 429 591,41	-242 300,53
Tilikauden verot	-61 934,37	-117 867,50
Tulorahoituksen korjauserät	-39 975,08	251 468,59
Toiminnan rahavirta yhteensä	28 241 273,34	32 559 818,65
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-37 604 052,04	-30 230 078,84
Rahoitusosuudet investointimenoihin	461 892,87	215 995,17
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	660 394,08	1 018 148,91
Investointien rahavirta yhteensä	-36 481 765,09	-28 995 934,76
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-8 240 491,75</b>	<b>3 563 883,89</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-277 236,61	-65 500,00
Antolainasaamisten vähennys	194 096,77	220 810,41
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	19 026 751,77	1 003 970,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-34 836 213,62	-10 925 978,76
Lyhytaikaisten lainojen muutos	21 617 474,70	-8 120 922,79
Oman pääoman muutokset	390 446,77	3 052 408,09
Muut maksuvalmiuden muutokset	4 733 954,24	-2 855 008,80
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>10 849 274,02</b>	<b>-17 690 221,85</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>2 608 782,27</b>	<b>-14 126 337,96</b>
<b>Rahavarat 31.12</b>	<b>28 309 633,38</b>	<b>25 700 851,11</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>25 700 851,11</b>	<b>39 827 189,07</b>
	<b>2 608 782,27</b>	<b>-14 126 337,96</b>

## KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	98 965,84	65 838,66
Muut pitkävaikutteiset menot	81 976,66	67 625,63
Ennakkomaksut		0,00
	<b>180 942,50</b>	<b>133 464,29</b>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	63 876 071,67	63 593 233,17
Rakennukset	203 240 715,15	186 302 070,75
Kiinteät rakenteet ja laitteet	43 524 009,29	41 577 859,42
Koneet ja kalusto	5 740 602,32	4 463 199,74
Muut aineelliset hyödykkeet	1 814 697,08	1 860 810,19
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	22 686 908,72	26 360 694,96
	<b>340 883 004,23</b>	<b>324 157 868,23</b>
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	1 019 628,03	978 682,39
Osakkeet ja osuudet	32 033 564,71	32 276 633,09
Muut lainasaamiset	990 894,19	1 114 765,85
Muut saamiset	1 576 063,34	1 536 440,70
	<b>35 620 150,27</b>	<b>35 906 522,03</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>376 684 097,00</b>	<b>360 197 854,55</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>2 090 459,03</b>	<b>2 762 113,04</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	967 303,33	1 020 842,44
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	37 534,63	45 673,23
Lyhytaikaiset saamiset	17 851 314,11	29 605 435,99
	<b>17 888 848,74</b>	<b>29 651 109,22</b>
Rahoitusarvopaperit	4 661 259,11	3 662 617,88
Rahat ja pankkisaamiset	23 648 374,27	22 038 233,23
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>47 165 785,45</b>	<b>56 372 802,77</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>425 940 341,48</b>	<b>419 332 770,36</b>

## KONSERNITASE

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	131 125 776,53	131 125 776,53
Arvonkorotusrahasto	20 479 847,20	20 481 722,40
Muut omat rahastot	1 443 082,33	1 326 586,87
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	23 021 586,15	11 022 315,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	8 884 287,65	11 706 451,62
	<b>184 954 579,86</b>	<b>175 662 852,90</b>
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>1 990 718,65</b>	<b>1 947 691,59</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
Muut pakolliset varaukset	5 370 938,15	5 214 132,28
	<b>5 370 938,15</b>	<b>5 214 132,28</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>3 432 818,80</b>	<b>4 163 163,64</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	114 006 881,56	130 327 332,69
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	3 174 179,70	3 140 300,08
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	66 673 958,06	45 964 077,08
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	46 336 266,70	52 913 220,10
	<b>230 191 286,02</b>	<b>232 344 929,95</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>425 940 341,48</b>	<b>419 332 770,36</b>

## **TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

# Kunnan liitetiedot

## Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

### Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät

#### Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno-  
noon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitus-  
osuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun kaupunginvaltuuston hy-  
väksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginvaltuuston päätöksellä 29.4.2013 § 139 on  
poistosuunnitelmaa muutettu 1.1.2013 alkaen siten, että uusiin investointeihin käytetään poistoai-  
kojen alarajoja, ellei pidemmän poistoajan käyttämiseen ole erityistä hyödykekohtaista syytä.  
Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman  
liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

#### Koy Punkaharjun Linja-autoaseman konkurssi

Etelä-Savon käräjäoikeus on tehnyt päätöksen (päättös nro 22/502, annettu 5.8.2022) asettaa  
Kiinteistö Oy Punkaharjun Linja-autoasema (Y-tunnus 0797181-1) konkurssiin. Kaupungin pysy-  
vien vastaavien osakkeista on kaupunginhallituksen 19.12.2022 § 415 päätöksen mukaisesti tili-  
kaudella 2022 alaskirjattu kaupungin omistuksessa olleet osakkeet (192 kpl), tasearvo  
147 626,95 euroa. Kirjaus on esitetty tuloslaskelmassa kertaluonteisissa poistoissa.

#### Pysyvien vastaavien arvonalentumiset

Savonlinnan kaupungin tilinpäätöksessä on arvonalentumisia 1 073 880,58 euroa.  
Savonlinnan kaupunginvaltuusto on tehnyt päätöksen § 109 kokouksessaan 12.12.2022 Karpalo-  
kodin kiinteistön myymisestä ja neuvotteluiden jatkamisesta. Kaupunginvaltuuston tekemä päätös  
linjaa kyseisen kiinteistön myyntihinnaksi vähintään 600 000 euroa. Kiinteistön arvo on tilinpää-  
töksessä 2022 kirjattu 600 000 euron arvoon, arvonalennuskirjaus on 472 693 euroa.  
Savonlinnan kaupungin tekninen lautakunta on tehnyt myönteisen päätöksen vanhan paloase-  
man kiinteistön myymisestä § 37 kokouksessaan 14.2.2023. Kiinteistön arvo on tilinpäätöksessä  
2022 kirjattu päätettyyn myyntihintaan eli 225 000 euron arvoon, arvonalennuskirjaus 601 187  
euroa.

#### Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon.

#### Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoon tai sitä  
alempaan todennäköiseen hankintamenoon tai käyttäen hankinnan keskihintaa.

#### Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon.

#### Taseyksikkönä eriytetyn Savonlinnan Veden tilinpäätöslaskelmat

Kaupunginvaltuuston päätöksellä 29.10.2001 § 134 on vesi- ja viemärlaitoksen vesihuoltolain 20  
§ edellyttämä eriyttämisvelvoite toteutettu 1.1.2002 alkaen sisäisellä eriyttämisellä kaupungin kir-  
janpidossa toimintamallilla muu taseyksikkö. Laskentajärjestelmissä eriyttäminen on hoidettu las-  
kentatunnisteella. Liitetiedot sisältävät Savonlinnan Veden tuloslaskelman, taseen, taseen liitetie-  
dot ja rahoituslaskelman.

Vesihuoltolakia koskevat muutokset (22.8.2014/681) ovat tulleet voimaan 1.9.2014. Lain edellyt-  
tämä eriytyminen huleveden viemäroinnin osalta muusta vesihuoltolaitoksen toiminnasta on toteutettu

laskennallisesti. Liitetiedot sisältävät Savonlinnan Veden toiminnasta laskennallisesti eriytetyn huleveden viemäroinnin tilinpäätöslaskelmat: tuloslaskelman, taseen ja rahoituslaskelman.

#### Ympäristöasioiden käsittely

Ympäristöasioiden osalta on noudatettu yhteneviä säännöksiä ja suoriteperiaatteen mukaista jakottamista sekä yhtenevää arvostusperiaatetta muun kaupungin toiminnan kanssa.

#### Vaalijala-kuntayhtymän ylijäämän käsittely

Vaalijalan kuntayhtymän yhtymäkokous on päätöksillään 14.12.2022 § 38 ja 39 päättänyt ylijäämien palauttamisesta jäsenkunnilleen sekä aikaisempien tilikausien että vuoden 2022 ylijäämän osalta. Päätösten mukaan puolet ylijäämästä palautettaisiin kunnille. Päätöksistä on valitettu, joten ne eivät ole lainvoimaisia. Viime kädessä tuomioistuimien ottaa kantaa siihen, ovatko kuntayhtymän jäsenkunnat oikeutettuja ylijäämien palautukseen ja miltä osin. Savonlinnan kaupungin tulokseen on kirjattu tuotoksi aikaisempien tilikausien ylijäämästä Savonlinnan kaupungille mahdollisesti tulossa oleva osuus yhtymäkokouksen § 38 päätöksen mukaisesti. Savonlinnan osuus peruspääomasta on 8,77 %. Päätöksen mukainen palautussumma on 943 406,38 euroa. Vuoden 2022 osuutta ylijäämästä ei ole § 39 päätöksestä huolimatta varovaisuuden periaatteella kirjattu tuloksi kuntayhtymän vuoden 2022 tuloksen ollessa vielä kaupungin tilinpäätöksen laatimisen aikaan osin epävarma liittyen koronapotilaiden hoitoon osallistuneelle henkilöstölle maksettavaan kertaerään.

#### Koronapotilaiden hoitoon osallistuneelle henkilöstölle maksettavan kertaerän kirjanpidollinen käsittely

Sosteri-kuntayhtymän tilinpäätöstä laativalta Etelä-Savon hyvinvointialueelta saadun ilmoituksen mukaan valmiuslain aikaisiin erityisolosuhteisiin liittyvän sote-sopimuksen alaiselle henkilöstölle koronatyön johdosta maksettavan kertapalkkion kokonaisvaikutus ei ole tilinpäätöshetkellä tiedossa ja saadun tiedon mukaan Sosterin tilinpäätökseen on sisällytetty vain 62 000 euron suuruisen kulu- ja siirtovelkakirjaus. Tämä summa on huomioitu kuntayhtymän tilinpäätökseen jo sisältyvässä ja kunnille ilmoitetussa kuntalaskutusosuudessa. Saadun tiedon mukaan arvio Sosterin osalta tulevasta lisäkustannuksesta on 949 000 euroa. Tämän summan pohjalta on Savonlinnan kaupungin tulokseen kirjattu omistusosuuden mukaisesti laskettu pakollinen varaus 762 000. Kulkurajaus sisältyy tuloslaskelman palveluostoihin ja taseen pakollisiin varauksiin. Lopullinen kertaerä korvausten kokonaissumma ja sen kuntakohtainen jako saadaan tietoon vasta, kun hyvinvointialueen 16.3.2023 tekemän päätöksen perusteella maksettavien palkkojen maksu on tehty 31.3.2023 mennessä.

#### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Oikean ja riittävän kuvan muodostamiseksi sekä vertailukelpoisuuden säilyttämiseksi on kaupungin saamien korona-avustusten lisäysvaikutus tuotu esille kohdassa; Yleinen osa; Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa/Toimintatuotot sivistystoimen ja keskushallinnon saamat covid-19 valtionavustukset.

Kohdassa; Yleinen osa; Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa/Toimintakulut on esitetty avustuskuluissa koronasta johtuen lasten kotihoidon tukimenojen alittaminen.

Määräaikaisen yhteisöveron jako-osuuden 10 %-yksikön korotus vaikutti vuoden 2021 verotuloihin. Määräaikainen yhteisöveron jako-osuuden korotus päättyi vuoden 2021 loppuun.

Savonlinnan kaupungin saamiin valtionosuustuloihin sisältyy myös valtiovarainministeriön oikaisupäätöksen 31.3.2021 mukaisesti vuoden 2020 valtionosuuksiin sisältyneen koronatestaukseen saadun tuen oikaisu. Sen vaikutus pienentää valtionosuuksia yhteensä 160 302 euroa vuonna 2021.

## Tuloslaskelman liitetiedot 2022

<b>6. Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Toimialoittain:		
Keskushallinnon toimiala	1 318 961,69	4 031 356,48
Sivistystoimiala	4 583 389,47	4 388 394,01
Tekninen toimiala	20 050 212,18	20 989 424,40
<b>Yhteensä</b>	<b>25 952 563,34</b>	<b>29 409 174,89</b>

<b>7. Verotulot</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kunnan verotulo	117 866 225,44	116 106 886,16
Osuus yhteisöveron tuotosta	14 945 905,66	15 418 453,88
Kiinteistövero	14 022 382,83	13 585 086,77
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>146 834 513,93</b>	<b>145 110 426,81</b>

<b>8. Valtionosuuksien erittely</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	63 041 978,00	59 827 068,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	16 474 281,00	16 810 021,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 621 842,00	-1 874 428,00
Verotulomenetysten korvaus	20 196 240,00	17 812 774,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
VM:n oikaisupäätös 31.3.2021, Koronatuki testaukseen	0,00	-160 302,00
<b>Valtionosuudet ja verotulomenetysten korv. yhteensä</b>	<b>98 090 657,00</b>	<b>92 415 133,00</b>

<b>9. Palvelujen ostojen erittely</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Asiakaspalvelujen ostot	158 599 815,53	153 512 956,97
Muiden palvelujen ostot	23 594 502,01	21 540 131,28
<b>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</b>	<b>182 194 317,54</b>	<b>175 053 088,25</b>

## 11. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja poistoprosentit ovat:

Aineettomat oikeudet	2-20 vuotta*	Tasapoisto	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2-5 vuotta*	Tasapoisto	Tasapoisto
Rakennukset	10-50 vuotta	Tasapoisto	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7%-25%	Menojäännös- poisto	Menojäännös- poisto
Koneet ja kalusto	3-20 vuotta	Tasapoisto	Tasapoisto

\*) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta

Kaupunginvaltuusto on 9.12.2019 § 144 hyväksynyt käyttöomaisuuden investointirajaksi 10.000 euroa.

<b>12. Pakollisten varausten muutokset</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	183 046,89	183 046,89
Vähennykset tilikaudella	-133 460,49	0,00
Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	<b>49 586,40</b>	<b>183 046,89</b>

KOy Schaumanintien Yrityst. takauslainan maksuvaraus 1.1.	2 401 971,94	2 401 971,94
KOy Schaumanintien Yrityst. takauslainan maksuvaraus 31.12.	<b>2 401 971,94</b>	<b>2 401 971,94</b>
Sosterin korona kertapalkkio 1.1.	0,00	0,00
Sosterin korona kertapalkkio 31.12.	<b>762 000,00</b>	<b>0,00</b>
Kokonaisarvio 949 000 euroa Sosterin osuudesta palkki- oon; kirjattu omistussuuden suhteessa Savonlinnalle 762 000 euroa.		

### 13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	2022	2021
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	199 586,92	407 899,65
Rakennusten luovutusvoitot	13 535,85	92 000,00
Muut luovutusvoitot	21 838,71	259 791,86
<b>Luovutusvoitot yhteensä:</b>	<b>234 961,48</b>	<b>759 691,51</b>
Muut toimintakulut		
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0,00	5 248,75
Rakennusten luovutustappiot	23 747,98	0,00
Muut luovutustappiot	0,00	6 542,29
<b>Luovutustappiot yhteensä:</b>	<b>23 747,98</b>	<b>11 791,04</b>

### 14. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	2022	2021
Satunnaiset tuotot		
Vaalijalan ky:n ylijäämä palautus vuodelta 2021	<b>943 406,38</b>	<b>0</b>
Kirjattu yhtymähallituksen päätöksen pohjalta Savonlinnan osuus edellisten tilikausien kertyneistä voittovaroista. Vuoden 2022 osuutta ei ole kirjattu.		
Satunnaiset kulut		
If Vahinkovakuutus/työtapaturma jälkiseuranta	<b>0,00</b>	<b>242 300,53</b>
Sammalsaarenkadun vesivahinko	<b>89 332,73</b>	<b>0,00</b>

### 15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2022	2021
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	0,00	0,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	1 099 454,77	1 031 631,58
<b>Yhteensä:</b>	<b>1 099 454,77</b>	<b>1 031 631,58</b>



## Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

### 18. Arvonkorotukset

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Maa- ja vesialueet		
Arvo 1.1.	216 942,46	216 942,46
Arvonkorotusten puku	-1 875,20	0,00
Arvo 31.12.	<b>215 067,26</b>	<b>216 942,46</b>
Suur-Savon Sähkö Oy:n osakkeet		
Arvo 31.12.	<b>16 029 873,23</b>	<b>16 029 873,23</b>
Parikkalan Valo Oy:n osakkeet		
Arvo 31.12.	<b>604 623,69</b>	<b>604 623,69</b>
Pohjois-Karjalan Sähkö Oy:n osakkeet		
Arvo 31.12.	<b>167 586,48</b>	<b>167 586,48</b>

Arvonkorotuksen kohteena olevien maa- ja vesialueiden ja osakkeiden arvo on määritelty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotusten määrä perustuu riippumattomien ulkopuolisten asiantuntijoiden lausuntoihin maa-alueiden ja osakkeiden todennäköisestä luovutushinnasta.

Tasetta koskevat liitetiedot 2022

19. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet									
	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet					
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset ja laitteet	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	13 650,46	46 018,18	<b>59 668,64</b>	58 091 106,25	88 534 898,29	38 567 405,37	1 218 107,30	5 551 322,98	<b>191 962 840,19</b>
Lisäykset tilikauden aikana		34 282,83	<b>34 282,83</b>	6 828,00	851 234,37	6 813 119,59	1 507 496,71	15 754 682,79	<b>24 933 361,46</b>
Rahoitusosuudet tilikaudella		-3 841,65	<b>-3 841,65</b>		-17 075,25	-42 000,00		0,00	<b>-59 075,25</b>
Vähennykset tilikauden aikana			<b>0,00</b>	-49 676,83	-59 247,98	-8 401,69	0,00	0,00	<b>-117 326,50</b>
Siirrot erien välillä		3 606,03	<b>3 606,03</b>		253 326,99	4 424,82		-261 357,84	<b>-3 606,03</b>
Tilikauden poisto	-6 681,96	-16 416,01	<b>-23 097,97</b>		-5 823 945,92	-4 533 315,41	-405 861,28	-19 448,31	<b>-10 782 570,92</b>
<b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b>	<b>6 968,50</b>	<b>63 649,38</b>	<b>70 617,88</b>	<b>58 048 257,42</b>	<b>83 739 190,50</b>	<b>40 801 232,68</b>	<b>2 319 742,73</b>	<b>21 025 199,62</b>	<b>205 933 622,95</b>
Arvonkorotukset, kirjanpitoarvo 31.12.				215 067,26					

Pysyvien vastaavien sijoitukset									
	Osakkeet ja osuudet					Muut lainasaamiset		Muut saamiset	
	Osakkeet tytäryhteisöt	Kuntayhtymäosuudet	Osakkeet osakkuus- ja muut omist.yht.	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset tytäryhteisöt	Saamiset muut	Muut saamiset	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	33 951 571,37	16 621 396,97	1 289 074,12	31 084 752,57	<b>82 946 795,03</b>	6 352 979,77	510 558,19	1 116 973,64	<b>7 980 511,60</b>
Lisäykset tilikauden aikana	519 855,89			43 965,00	<b>563 820,89</b>	30 038,00	47 000,00	52 940,13	<b>129 978,13</b>
Vähennykset tilikauden aikana	-166 174,15			-147 626,95	<b>-313 801,10</b>	-143 395,73	-45 500,00	-2 373,69	<b>-191 269,42</b>
Siirrot erien välillä						252 966,00	-252 966,00		
<b>Hankintameno/kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>34 305 253,11</b>	<b>16 621 396,97</b>	<b>1 289 074,12</b>	<b>30 981 090,62</b>	<b>83 196 814,82</b>	<b>6 492 588,04</b>	<b>259 092,19</b>	<b>1 167 540,08</b>	<b>7 919 220,31</b>
Arvonkorotukset, kirjanpitoarvo 31.12.				16 802 083,40					

	2022	2021
Työnjohto- ja suunnittelutehtäviä on ostettu sisäisenä ostopalveluna	91 617,98	144 682,58

## Kuntakonserni Savonlinna

## 20 - 22. Omistuksia tytäryhteisöissä, kuntayhtymäosuuksissa sekä osakkuusyhteisöissä

	Y-tunnus	Savonlinnan kaupungin omistussuosuus	Kuntakonsernin osuus omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/tappiosta
<b>Tytäryhteisöt</b>					
As. Oy Alhonpelto Isännöinti Taloluotsi Oy Sln,Tullinportink.1-5	0521275-8	76,24 %	276 255	60 029	3
As Oy Eenokkila Isännöinti Taloluotsi Oy Sln,Tullinportink.1-5	0642534-1	88,85 %	253 063	136 181	0
As. Oy Savonlinnan Kyrönkaari Sln Isännöintikesk., Olavinkatu 35 C,57130 SLN Savonlinnan Vuokratalot Oy 67,70%	0837096-2	67,70 %	771 143	5 081	3 227
As. Oy Savonlinnan Niittylä Isännöintitoimisto ISTO, Olavinkatu 52 Savonlinnan Vuokratalot Oy 88,31%	2556917-2	88,31 %	620 164	14 756	-4 139
Itä-Savon Vesi Oy Laskentakonsultit Oy, Olavink.53, 57100 SLN	2126014-3	60,00 %	933 398	1 288 907	-2 974
Kiinteistö Oy Kerimäen Säästökeskus Isännöinti Taloluotsi Oy Sln,Tullinportink.1-5	0588813-3	72,92 %	428 835	58 080	0
Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalo SLN Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	2330237-8	100,00 %	-2 281 385	2 800 933	-35 152
Punkaharjun Keilahalli Oy Mediatili Oy, Olavinkatu 44A, 57100 SLN	0881189-5	51,95 %	17 277	786	-1 540
Punkaharjun Lämpö Oy Laskentakonsultit Oy, Olavink.53, 57100 SLN	0370721-2	70,00 %	339 597	381 092	26 132
Savonlinnan Asunnontuotanto Oy Sln Isännöintikesk., Olavinkatu 35 C,57130 SLN	0166809-6	74,62 %	-17 681	764 301	2 800
Savonlinnan Hankekehitys Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	2520006-8	100,00 %	184 681	628 398	37 059
Savonlinnan Jäähalli Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	0659143-8	100,00 %	-194 932	1 931 694	-22 506
Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	0953727-7	100,00 %	-502 857	9 733 290	344 993
Savonlinnan Seudun Jätehuolto Oy Mediatili Oy,Olavinkatu 44 A, 57100 SLN	1603432-8	84,80 %	2 451 285	920 866	203 335
Savonlinnan Vuokratalot Oy Puistokatu 13, 57100 Savonlinna	0837149-8	100,00 %	8 472 619	29 769 034	-230 020
Savonlinnan Yritystilat Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	0676812-5	100,00 %	7 092 369	4 458 382	58 531
Savonlinnasali Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	1634590-0	100,00 %	552 700	1 118 201	55 451
<b>Kuntayhtymät</b>					
Etelä-Savon kampuskiinteistöt Meidän IT ja talous Oy	1013321-0	27,70 %	4 626 699	9 052 864	29 157
Etelä-Savon maakuntaliitto Mikonkatu 5, 50100 Mikkeli	0215839-7	26,37 %	288 340	199 533	-14 488
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä Pohjolankatu 4, 57200 Savonlinna	0207390-8	81,63 %	19 197 018	2 166 881	2 035 823
Itä-Savon Sairaanhoidopiirin Ky Keskussairaalan tie 9, 57170 Savonlinna	0215925-0	80,30 %	14 072 891	51 150 832	94 993
Vaalijalan Ky 76940 Nenonpelto	0207327-0	8,77 %	2 257 833	2 712 425	102 310
<b>Osakkuusyhteisöt</b>					
Kiinteistö Oy Kerimetalli Laskentakonsultit Oy,Olavinkatu 53,57100 SLN	1910155-7	24,00 %	43 555	126 307	1 937
Kiint. Oy Kerimäen Linja-autoasema Isännöinti Taloluotsi Oy,Tulliportink.1-5	0521276-6	49,22 %	378 844	5 963	1 896
Kiint. Oy Pihlajaniemen Seurakuntakeskus Isännöinti Taloluotsi Oy,Tulliportink.1-5	0789939-7	42,86 %	744 393	8 879	8 217
Kiinteistö Oy Sanski Azets Insight Oy, Helsinki	0847853-5	49,16 %	103 965	1 449	1 983
Kiinteistö Oy Savonlinnan Musiikkiopisto Isännöintitoimisto ISTO, Olavinkatu 52	0604902-4	42,04 %	850 564	4 296	22 712

**23. Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä sekä osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	431 183,73	366 394,48
Lainasaamiset	500 000,00	300 000,00
Muut saamiset	1 505,77	3 118,72
Siirtosaamiset	38 581,56	2 072,74
<b>Yhteensä:</b>	<b>971 271,06</b>	<b>671 585,94</b>
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	228 133,72	390 693,38
Muut saamiset	943 406,38	9 764 992,18
<b>Yhteensä:</b>	<b>1 171 540,10</b>	<b>10 155 685,56</b>
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	<b>389,73</b>	<b>553,93</b>
<b>Saamiset yhteensä:</b>	<b>2 143 200,89</b>	<b>10 827 825,43</b>

**24. Siirto- ja muihin saamisiin sisältyvät olennaiset erät**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Lyhytaikaiset siirto- ja muut saamiset		
Valtionosuussaamiset	488 107,18	1 207 895,25
EU-tuet ja avustukset	40 561,88	51 899,05
Arvonlisäverosaamiset	701 732,56	348 656,37
Kelan korvaus työterveyshuollosta	233 477,04	162 133,97
Itä-Savon Sairaanhoidopiirin ky:n tasaus	0,00	9 753 777,56
Vaalijalan Ky:n ylijäämäpalautus vuodelta 2021	943 406,38	0,00
Siirtyvät korot	38 581,56	2 706,56
Siirto- ja muut saamiset	729 149,18	1 081 200,19
<b>Lyhytaikaiset siirto- ja muut saamiset yhteensä:</b>	<b>3 175 015,78</b>	<b>12 608 268,95</b>

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### 25. Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana

	2022	2021
Oma pääoma		
Peruspääoma 1.1. ja 31.12.	131 125 776,53	131 125 776,53
Arvonkorotusrahasasto 1.1.	17 019 025,86	17 019 025,86
Vähennykset	-1 875,20	0,00
Arvonkorotusrahasasto 31.12.	17 017 150,66	17 019 025,86
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.	23 022 918,67	12 406 667,30
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	23 022 918,67	12 406 667,30
Tilikauden yli/alijäämä	5 636 460,23	10 616 251,37
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>176 802 306,09</b>	<b>171 167 721,06</b>

### 27. Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisista pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	2022	2021
Pitkäaikaiset velat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	13 000 000,00	13 000 000,00
<b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>

### 28. Joukkovelkakirjalainat

	2022	2021
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	25 000 000,00	30 000 000,00
- korko %	2,03–2,25	-0,47
- erääntyvät pvm	28.2.-31.3.2023	31.1.-31.3.2022

### 29. Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä

	2022	2021
Muut pakolliset varaukset		
Kaatopaikan maisemointivaraus		
Kerimäen kaatopaikka	49 586,40	49 586,40
Punkaharjun kaatopaikka	0,00	133 460,49
KOY Schaumanintien Yritystalon takauslainan maksu	2 401 971,94	2 401 971,94
Sosteri, korona kertapalkkio	762 000,00	0,00
<b>Muut pakolliset varaukset yhteensä</b>	<b>3 213 558,34</b>	<b>2 585 018,83</b>

**30. Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä ja osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut ja muut velat	76 733,40	91 153,40
<b>Yhteensä:</b>	<b>76 733,40</b>	<b>91 153,40</b>
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	70 079,08	84 928,91
Muut velat	3 676,39	1 413 629,31
<b>Yhteensä:</b>	<b>73 755,47</b>	<b>1 498 558,22</b>
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut ja muut velat	72 360,06	72 360,06
<b>Yhteensä:</b>	<b>72 360,06</b>	<b>72 360,06</b>
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	15 611 681,89	16 446 553,54
Muut velat	11 711,00	0,00
<b>Yhteensä:</b>	<b>15 611 681,89</b>	<b>16 446 553,54</b>
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisyyksille		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut ja muut velat	6 631,00	6 631,00
<b>Yhteensä:</b>	<b>6 631,00</b>	<b>6 631,00</b>
Lyhytaikainen vieraspääoma		
Ostovelat	2 547,74	2 456,42
<b>Yhteensä:</b>	<b>2 547,74</b>	<b>2 456,42</b>
<b>Velat yhteensä:</b>	<b>15 843 709,56</b>	<b>18 117 712,64</b>

**32. Muiden velkojen erittely**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Muut velat		
Liittymismaksut, pitkäaikainen	2 399 317,74	2 309 280,24
Muut velat, lyhytaikainen	1 249 560,57	2 559 814,45
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>3 648 878,31</b>	<b>4 869 094,69</b>

**33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Tuloennakot	1 685 492,16	1 093 621,16
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	4 803 687,44	5 066 538,10
Korkojaksotukset	55 910,75	38 812,05
Muut siirtovelat	47 640,87	51 305,13
<b>Siirtovelat yhteensä:</b>	<b>6 592 731,22</b>	<b>6 250 276,44</b>

## Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

### 34. Velat, joista kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuuttaan

Kaupungin lainoista ei ole annettu vakuuksia.  
Kaupungin käytettävissä olevia vapaita kiinnityksiä yhteensä 1.681.739,64 euroa.

### 38. Vuokravastuut

	2022	2021
*)Leasingvastuut yhteensä:	<b>14 551 607,25</b>	<b>11 516 015,19</b>
seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 163 294,63	1 173 348,08
siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut	10 776 444,56	7 454 083,90
***)Toimitilojen vuokravastuut yhteensä:	<b>729 116,50</b>	<b>245 579,37</b>
<b>Vuokravastuut yhteensä:</b>	<b>15 280 723,75</b>	<b>11 761 594,56</b>

\*) Leasing sopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

\*\*\*) Toistaiseksi voimassa olevien vuokrasopimusten vuokravastuuna pidetään irtisanomisaikaa.

### 39.-40. Vastuusitoumukset

	2022	2021
Takaukset konserniyhteisöjen veloista		
Alkuperäinen pääoma	28 646 362,50	30 760 494,50
Jäljellä oleva pääoma	14 542 118,99	15 803 048,89
Takaukset muiden yhtiöiden ja yhteisöjen veloista		
Alkuperäinen pääoma	2 541 332,00	2 541 332,00
Jäljellä oleva pääoma	1 361 984,00	1 464 536,00
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
Kunnan osuus takauskesk. takausvastuista 31.12.	246 400 911,00	230 927 505,00
Kunnan osuus tak.kesk. kattamattomista tak.vast. 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	142 490,00	151 270,00

### 41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	2022	2021
*)Arvonlisäveron palautusvastuu	4 330 637,23	5 439 118,36
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuut	10 601 088,04	10 559 088,04
Hankkeiden omarahoitusosuudet	3 403 305,95	1 533 774,01

\*)Arvonlisäveron palautusvastuuta määriteltäessä on otettu huomioon kaikki kiinteistöt, myös ne joiden osalta vastuun toteutuminen ei ole todennäköistä.

## Sopimusvastuut

Savonlinnan Hankekehitys Oy:n ja Savonlinnan kaupungin välinen ostopalvelusopimus kaupunkistrategian mukaisten kehittämishankkeiden toteuttamispalveluiden tuottamisesta. Sopimuksen arvo on ollut 390.000 eur/vuosi. Hankekannan laajuudesta johtuen vuonna 2021 kaupungin rahoitusosuutta korotettiin 60.000 eurolla. Kaupungin rahoitusosuus vuonna 2022 oli 450.000 euroa. Elinkeinojaosto päättää korvauksesta vuosittain.

Savonlinnan kaupungin, paikallisten urheiluseurojen ja Savonlinnan Jäähalli Oy:n (kaupungin 100 % omistama yhtiö) keskinäinen käyttösopimus jäähallin ja harjoitusjäähallin osalta. Sopimuksessa kaupunki on sitoutunut maksamaan jäähallien käyttökustannuksiin vastiketta 380 000 e/vuoden 2015 hintataso + vuosittainen indeksitarkistus. Vastikkeen suuruus on vuonna 2022 ollut 426.030 euroa. Savonlinnan kaupungin ja Savonlinnan Jäähalli Oy:n kesken on tehty sopimus, että kaupunki myy yhtiölle henkilöstöpalveluja 3,5 htv/v. Sopimuksen arvo vuonna 2022 oli n. 153.000 e/v.

Kaupungin yritysneuvonta on järjestetty siten, että Itä-Savon Uusyrittäjäkeskus palvelee aloittavia yrittäjiä. Jo toimivia yrityksiä palvelee kaupungin elinkeinotoimen puolelta. Kaupungin palveluostohinta Itä-Savon Uusyrittäjäkeskukselta oli 150.000 euroa vuonna 2022.

Lentoliikenteen ostopalvelusopimus vuosille 2021-2024 on kilpailutettu Traficomien toimesta. Sopimuksen hinta 2021 - 2024 on yhteensä 5 711 210 euroa; k.a. 1 772 500 euroa vuodessa: palvelutuottaja Transaviabaltica. Koronatilanteesta johtuen lentoliikenne käynnistyi 4.10.2021. Vuodelle 2022 kohdentuneet ostot lentoliikenteeseen olivat 719.435,15 (alv 0 %).

Savonlinnan kaupungin ja saksalaisen matkanjärjestäjän Zonistan välinen aiesopimus charter-lentojen aloittamisesta Frankfurtin ja Savonlinnan välillä elo-syyskuun aikana vuosina 2021-2024.

Matkailuyhteistyösopimuksen mukainen kaupungin rahoitusosuus vuonna 2022 oli 70 000 euroa. Koulutusyhteistyösopimus Aalto yliopiston kanssa ajalla 2020-2025, kaupungin osuus vuonna 2022 oli 70 000 euroa.

Savonlinnan kaupunki on vastuussa vanhojen kaatopaikkojen jälkihoidosta.

Savonlinnan kaupungin perusterveydenhuollon ja sosiaalihuollon järjestämismääräyksen siirto Itä-Savon sairaanhoitopiiriin kuntayhtymälle 1.6.2019 lukien. Savonlinnan kaupungin ja Itä-Savon Sairaanhoitopiiriin välisen ostopalvelusopimuksen arvo oli n.156,6 milj. euroa vuonna 2022.

### Oikeudenkäynnit

Vireillä olevat oikeusprosessit:

Puikkari Oy:n ja Kerimaan Lomakeskus Oy:n kärjäoikeuteen jättämä vahingonkorvauskanne, jossa vaaditaan Savonlinnan kaupunkia yksin ja yhteisvastuullisesti Itä-Savon Vesi Oy:n kanssa vahingonkorvauksiin.

Puikkari Oy:n valitus hovioikeuteen kärjäoikeuden tekemästä päätöksestä Savonlinnan kaupunkia vastaan velkomusasiassa (jätevesiverkon käyttäminen) on hylätty helmikuussa 2022.

Puikkari Oy:n tekemä valitus Itä-Suomen hallinto-oikeuteen Etelä-Savon ELY-keskuksen päätöksestä Savonlinnan kaupunkia vastaan vireillepanoasiassa. ELY-keskus on hylännyt vaatimukset ja päätös on saanut lainvoiman.

Savonlinnan kaupungin Itä-Savon Vesi Oy:lle antamaa takauspäätöstä koskeva valitus on ollut vireillä Itä-Suomen hallinto-oikeudessa. Päätös valitukseen on annettu 11.4.2022 ja tehty päätös on lainvoimainen.

Savonlinnan Pallokerho Oy:n konkurssipesä on 8.3.2023 tehnyt elinkeinojaoston Savonlinnan Pallokerho Oy:n de minimis -tukea koskevasta elinkeinojaoston 14.2.2023 tekemästä tuen takaisinperintäpäätöksestä oikaisuvaatimuksen.

Savonlinnan ja Lappset Group Oy:n väliseen jalkapallohallin rakentamiseen liittyvä riita-asia on vireillä kärjäoikeudessa. Asia on siirtymässä sovitteluun.



Savonlinnan ja Skanska Oy:n välillä on riita-asia liittyen Punkasalmen koulun rakentamiseen, mutta asia ei aina-kaan vielä ole menossa oikeuteen.

#### Ympäristönsuojelu

Savonlinnan kaupunki on yhdessä ympäristön muiden kuntien kanssa perustanut jätehuoltoa hoitamaan osakeyhtiön. Kaupungin osuus Savonlinnan Seudun Jätehuolto Oy:stä on 84,8 %. Lisäksi kaupungissa toimii ympäristösuojeluviranomainen.

<b>Kaupungille annetut vakuudet</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Vakuustalletukset ja takaukset	1 875 878,81	1 626 774,22
Rakennusaikaiset vakuudet	1 758 402,00	344 613,00

#### Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

##### 42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Toimialoittain (ei sis. työllistettyjä)		
Keskushallinnon toimiala	48	59
Sivistystoimiala	741	730
Tekninen toimiala	303	294
<b>Yhteensä</b>	<b>1092</b>	<b>1083</b>
<b>Työllistetyt työntekijät 31.12</b>	<b>78</b>	<b>89</b>

##### 43. Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	41 271 371,16	40 833 934,84
Eläkekulut	11 214 854,87	11 335 799,39
Henkilösivukulut	1 445 592,36	1 515 330,19
<b>Yhteensä tuloslaskelman mukaan</b>	<b>53 931 818,39</b>	<b>53 685 064,42</b>
Henkilöstökuluista aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	13 986,52	128 515,31
<b>Yhteensä henkilöstökulut</b>	<b>53 945 804,91</b>	<b>53 813 579,73</b>

##### 44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetty luottamus- henkilömaksut

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Luottamushenkilön palkoista perityt ja tilitetty luottamushenkilömaksut		
Kansallinen Kokoomus	770,25	1 937,25
Perussuomalaiset	1 747,00	1 705,00
Suomen Keskusta	9 066,00	8 346,00
Suomen Kristillisdemokraatit	950,50	1 147,00
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	8 436,00	10 887,75
Vasemmistoliitto	1 704,00	1 445,25
Vihreä liitto	293,00	2 248,00
<b>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä:</b>	<b>22 966,75</b>	<b>27 716,25</b>

#### 45. Tilintarkastajan palkkiot

	2022	2021
<b>KPMG Julkistarkastus Oy</b>		
Tilintarkastuspalkkiot	22 500,00	22 500,00
Muut palkkiot, tarkastuslautakunnan kokoukset	1 593,75	2 568,75
<b>Palkkiot yhteensä:</b>	<b>24 093,75</b>	<b>25 068,75</b>

#### 46. Liiketoimet intressitahojen kanssa

Kaupunki on myöntänyt kokonaan omistamalleen Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle 1,2 milj. euron suuruisen SVOP sijoituksen yhtiön taloudellisen tilanteen tervehdyttämiseen. Määräraha jakaantui vuosille 2019-2021. Päätös perustuu Valtiokonttorin, Aran ja kaupungin kesken tehtyyn ratkaisuun yhtiön talouden tervehdyttämiseksi.

Kuntarahoitus Oyj:n tertiäärilainana erääntyi syksyllä 2022, mutta aravarajoitukset eivät ole poistuneet. Laina muutettiin kaupungin lainaksi. Savonlinnan kaupunki myönsi Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle 30.038 euron tertiäärilainan, kunnes aravarajoitukset ovat poistuneet.

Kaupunki on myöntänyt Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle 1,2 milj. euron suuruisen limiittilainan senior-talohankkeen maksuaikaisen likviditeetin turvaamiseen. Limiittiä ei ole käytetty vuonna 2022.

Kaupunki on myöntänyt omistamalleen Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy:lle 1.009.000 euron suuruisen SVOP sijoituksen yhtiön taloudellisen tilanteen tervehdyttämiseen. Määräraha jakaantui vuosille 2019-2022. Lisäksi kaupunki on myöntänyt 797.014 euron suuruisen tertiäärilainan, minkä kokolainapääoma maksetaan kerralla pois, kun kiinteistöihin kohdentuvat aravarajoitteet ovat poistuneet. Lainasta ei peritä korkoa talouden tervehdyttämisohjelman ajalta, joka kestää 5 vuotta. Valtiokonttori on vuonna 2019 hyväksynyt yhtiön vapaaehtoiseen yrityssaneeraukseen ja samalla edellyttänyt omistajan osallistumaan yhtiön talouden tervehdyttämiseen.

Kuntarahoitus Oyj irtisanoi Savonlinnan Seudun Nuorisoasunnot ry:n tertiäärilainan päättymään viimeistään kesäkuun 2019 lopussa. Savonlinnan kaupunki yhdistyksen jäsenenä myönsi em. yhdistykselle 252 966 euron suuruisen tertiäärilainan siihen asti, kunnes yhdistyksen omistamiin kiinteistöihin kohdistuvat aravarajoitteet ovat poistuneet. Yhdistyksen talouden tervehdyttämisohjelman aikana lainasta ei peritä korkoa. Ohjelma päättyy vuoden 2022 lopussa.

Kaupunki on myöntänyt kokonaan omistamalleen Savonlinnan Yritystilat Oy:lle 1,5 milj. euron suuruisen SVOP sijoituksen yhtiön taloudellisen tilanteen tervehdyttämiseen. Määräraha jakaantui vuosille 2019-2022. Myönnetystä SVOP-sijoituksesta nostettiin yhteensä 1,15 milj. euroa. Lisäksi kaupunki on myöntänyt n.3,0 milj. euron SVOP sijoituksen Luonnonvarakeskuksen käyttöön tulevien kasvatus- ja aineistopalvelutilojen rakentamiseen. Tilojen käyttöönoton pitäisi tapahtua kesäkuussa 2022. Kaupunki on myöntänyt omistamalleen Savonlinnan Hankekehitys Oy:lle yhteensä 0,6 milj. euron suuruiset limiittilainat maksuvalmiuden turvaamiseen. Limiiteistä on nostettu 31.12.2022 tilanteessa 0,5 milj. euroa.

Kv 20.5.2019 § 33

SLN Iltakoti ry anoi Valtiokonttorilta lupaa maksaa Kuntarahoitus Oyj:lle tertiäärilainapääoman pois. Valtiokonttori ilmoitti 27.3.2019, että kyseistä konvertoitua tertiäärilainaa yhdistys ei saa lyhentää tai maksaa pois ennen kuin kyseisiä kohteita koskevat aravarajoitukset ovat päättyneet 19.5.2036. Valtiokonttorin ilmoituksesta johtuen Savonlinnan kaupunki päätti jatkaa yhdistykselle myönnetyn tertiäärilainan 398 983 euroa omavelkaista takausta entisin lainaehdoin kymmenen vuotta.

# Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

## Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

### Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

### Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

### Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

### Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

### Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poiston oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

### Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt Kiinteistösaakeyhtiö Savonlinnan Musiikkiopisto, Kiinteistösaakeyhtiö Pihlajaniemen seurakuntakeskus ja Kiinteistö Oy Kerimetalli on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Osakkuusyhteisöjä Kiinteistösaakeyhtiö Sanski ja Kiinteistösaakeyhtiö Kerimäen Linja-auto-asema ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen, koska tietoja ei ole ollut saatavissa poistoerojen laskemiseen.

### Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Kunnan ja kuntayhtymän taseessa oleva poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on merkitty konsernitilinpäätöksessä omaan pääomaan jaettuna edellisten tilikausien yli-/alijäämiin ja tilikauden yli-/alijäämään ja niiden muutos konsernituloslaskelmassa tilikauden yli-/alijäämään. Tytäryhteisöjen taseessa olevat poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset on merkitty konsernitaseeseen jaettuna omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan sekä niiden muutos konsernituloslaskelmaan jaettuna laskennalliseen verovelkaan ja tilikauden yli-/alijäämään.

### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tytäryhteisö Kiinteistö Oy SIn Satelliittipuisto 1:n osakkeet myytiin vuonna 2022.

## Savonlinnan kuntakonserni

### Konsernin tuloslaskelman liitetiedot

#### 6. Toimintatuotot (ulkoiset)

	2022	2021
Toimialoittain:		
Keskushallinnon toimiala	2 191 546	4 001 501
Perusturvan toimiala	49 741 859	53 004 031
Sivistystoimiala	7 174 911	7 169 784
Tekninen toimiala	35 684 202	36 821 212
<b>Yhteensä</b>	<b>94 792 518</b>	<b>100 996 527</b>

#### 12. Pakollisten varausten muutokset

	2022	2021
Jätteenkäsittelyn jälkihoito 1.1.	1 216 777	1 216 777
Vähennykset tilikaudella	-45 984	0
Jätevaraus 31.12.	<b>1 170 794</b>	<b>1 216 777</b>
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	1 412 336	1 208 460
Lisäykset tilikaudelle	0	203 876
Vähennykset tilikaudella	-425 750	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	<b>986 586</b>	<b>1 412 336</b>
Kaatopaikkavaraus 1.1.	183 047	183 047
Vähennykset tilikaudella	-133 460	0
Kaatopaikkavaraus 31.12.	<b>49 586</b>	<b>183 047</b>
Koy Schaumanint.Yritystalon takauslainan maksuvaraus 1.1.	2 401 972	2 401 972
Koy Schaumanint.Yritystalon takauslainan maksuvaraus 31.12.	<b>2 401 972</b>	<b>2 401 972</b>
Korona kertakorvaus 1.1.	0	0
Lisäykset tilikaudella	762 000	0
Korona kertakorvaus 31.12.	<b>762 000</b>	<b>0</b>

#### 13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	2022	2021
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	223 931	407 900
Rakennusten luovutusvoitot	13 536	92 000
Muut luovutusvoitot	43 946	263 628
<b>Luovutusvoitot yhteensä</b>	<b>281 413</b>	<b>763 528</b>
Muut toimintakulut		
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0	5 249
Rakennusten luovutustappiot	25 825	125 400
Muut luovutustappiot	0	6 542
<b>Luovutustappiot yhteensä</b>	<b>25 825</b>	<b>137 191</b>

#### 14. Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

Satunnaiset tuotot		
Vaalijalan ky:n ylijäämä palautus v.2021	943 406	0
Kiinteistöveron palautuksia vuosilta 2015-2022	298 888	0
ISLab:in tilikausien voittovarojen jako	309 524	0
<b>Satunnaiset tuotot yhteensä:</b>	<b>1 551 818</b>	<b>0</b>
Satunnaiset kulut		
If Vahinkovakuutus/työtapaturma jälkiseuranta	0	242 301
Sammalsaarenkadun vesivahinko	89 333	0
Sateenkaaren koulun ky:n alkukäyttöpääoma	32 894	0
<b>Satunnaiset kulut yhteensä:</b>	<b>122 227</b>	<b>242 301</b>

## Savonlinnan kuntakonserni

### Konsernin tasetta koskevat liitetiedot

#### Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

##### 18. Arvonkorotukset

	2022	2021
Maa- ja vesialueet		
Arvo 1.1.	2 217 232	2 217 232
Arvonkorotukset	0	0
Arvonkorotusten purku	-1 875	0
Arvo 31.12	2 215 356	2 217 232
Rakennukset		
Arvo 1.1.	1 462 407	2 293 377
Arvonkorotukset	0	0
Arvonkorotusten purku		-830 970
Arvo 31.12.	1 462 407	1 462 407
Osakkeet		
Arvo 1.1.	16 802 083	16 802 083
Arvonkorotukset	0	0
Arvonkorotusten purku	0	0
Arvo 31.12.	16 802 083	16 802 083
<b>Arvonkorotukset yhteensä</b>	<b>20 479 847</b>	<b>20 481 722</b>

##### 24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveyshuollosta	366 187	246 397
EU-tuet ja avustukset	1 353 101	2 456 021
Muut tulojäämät	927 591	1 589 349
Tulojäämät yhteensä	2 646 878	4 291 767
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>2 646 878</b>	<b>4 291 767</b>

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### 25. Oman pääoman erittely

	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	131 125 777	131 125 777
Lisäykset	0	0
Vähennykset	0	0
Peruspääoma 31.12.	131 125 777	131 125 777
Arvonkorotusrahasto 1.1.	20 481 722	21 312 694
Lisäykset	0	0
Vähennykset	-1 875	-830 972
Arvonkorotusrahasto 31.12.	20 479 847	20 481 722
Muut omat rahastot		
Muut omat rahastot pääoma 1.1.	1 326 587	1 323 945
Siirrot rahastoon	116 495	2 642
Siirrot rahastosta	0	0
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	1 443 082	1 326 587
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	11 022 315	-11 288 202
	11 999 271	22 310 517
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	23 021 586	11 022 315
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	8 884 288	11 706 452
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>184 954 580</b>	<b>175 662 852</b>

### 29. Pakolliset varaukset

	2022	2021
Muut pakolliset varaukset		
Ympäristövastuut	1 170 794	1 216 777
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	986 586	1 412 336
Kaatopaikkavaraukset	49 586	183 047
Takauslainojen maksuvaraus	2 401 972	2 401 972
Korona kertapalkkio	762 000	0
<b>Muut pakolliset varaukset yhteensä</b>	<b>5 370 938</b>	<b>5 214 132</b>

### 32. Muiden velkojen erittely

	2022	2021
Muut velat		
Liittymismaksut	3 078 520	2 996 811
Muut velat	3 676 974	3 262 135
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>6 755 494</b>	<b>6 258 946</b>

### 33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot	2 465 744	1 694 436
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	17 181 696	16 210 189
Korkojaksotukset	270 315	190 992
Muut menojäämät	1 064 083	2 453 426
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	20 981 839	20 549 042
<b>Siirtovelat yhteensä</b>	<b>20 981 839</b>	<b>20 549 042</b>

### Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

#### 34. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	17 383 894	24 555 181
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	45 730 460	45 795 447
Lainat julkisyhteisöiltä	12 829 171	13 067 371
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	65 459 059	72 765 993
<b>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</b>	<b>111 189 519</b>	<b>118 561 440</b>

#### 38. Vuokravastuut

	2022	2021
Vuokravastuut yhteensä	<b>16 751 499</b>	<b>6 360 024</b>
seuraavalla tilikaudella maksettavat	6 655 813	3 405 624
Leasingvastuut yhteensä	<b>18 232 167</b>	<b>11 895 670</b>
seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 620 681	1 291 447
siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut	10 776 445	7 621 338
<b>Yhteensä:</b>	<b>34 983 666</b>	<b>18 255 695</b>

Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

#### 39.- 40. Vastuusitoumukset

	2022	2021
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	2 541 332	2 541 332
Jäljellä oleva pääoma	1 361 984	1 464 536

#### 41. Muut taloudelliset vastuut

	2022	2021
Sopimusvastuut	803 764	1 520 354
Mahdollinen vähennetyin arvonlisäveron palautusvastuu	15 204 462	10 550 386
Perustamishankkeiden valtionosuus	10 601 088	10 559 088
Hankkeiden omarahoitusosuudet	4 629 771	2 742 006



Koronvaihtosopimuksissa ei ole huomioitu konsernin omistusosuutta.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt		
Järjestelyn tarkoitus	Kuntayhtymä	
	2022	2021
Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Laina ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.		
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2181619/4031996</p> <p>Sopimus erääntyy 29.12.2034.</p> <p>Pankille maksetaan: 1,31%</p> <p>Pankki maksaa: 3 kk euribor</p> <p>Laina pääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>		<p>3 000 000</p> <p>-274 808</p>
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2181625/4032002</p> <p>Sopimus erääntyy 29.4.2036.</p> <p>Pankille maksetaan: 1,555%</p> <p>Pankki maksaa: 6 kk euribor</p> <p>Laina pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>		<p>5 000 000</p> <p>-756 299</p>
<p>Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj KSWAP012/12</p> <p>Sopimus erääntyy 30.6.2022.</p> <p>Pankki maksaa: 3 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 1,86%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>		<p>910 356</p> <p>-10 541</p>
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2181627/4032004</p> <p>Sopimus alkaa 11.6.2021</p> <p>Sopimus erääntyy 11.12.2030</p> <p>Pankki maksaa: 6 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 1,07%</p> <p>Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>2 250 000</p> <p>171 310</p>	<p>2 250 000</p> <p>-120 995</p>

<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2181626/4032003</p> <p>Sopimus erääntyy 2.6.2036</p> <p>Pankki maksaa: 6 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 1,61%</p> <p>Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>		<p>3 000 000</p> <p>-499 892</p>
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2181623/4032000</p> <p>Sopimus alkaa 18.7.2022</p> <p>Sopimus erääntyy 19.7.2032</p> <p>Pankki maksaa: 6 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 1,405%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>7 000 000</p> <p>641 889</p>	<p>7 000 000</p> <p>-545 497</p>
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286474/4277685</p> <p>Sopimus alkaa 11.7.2022</p> <p>Sopimus erääntyy 9.7.2025</p> <p>Pankki maksaa: 6 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 0,17%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>879 765</p> <p>33 306</p>	
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286480/4277694</p> <p>Sopimus alkaa 25.7.2022</p> <p>Sopimus erääntyy 24.1.2028</p> <p>Pankki maksaa: 3 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 0,44%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>758 630</p> <p>50 888</p>	

<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286482/4277696</p> <p>Sopimus alkaa 13.6.2022</p> <p>Sopimus erääntyy 15.6.2026</p> <p>Pankki maksaa: 1 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 0,08%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>1 037 037</p> <p>59 343</p>	
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286476/4277688</p> <p>Sopimus alkaa 30.6.2022</p> <p>Sopimus erääntyy 30.3.2027</p> <p>Pankki maksaa: 3 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 0,31%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>744 840</p> <p>45 500</p>	
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286475/4277686</p> <p>Sopimus alkaa 23.12.2022</p> <p>Sopimus erääntyy 23.12.2026</p> <p>Pankki maksaa: 12 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 0,92%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>2 076 920</p> <p>148 292</p>	
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286468/4277679</p> <p>Sopimus alkaa 29.3.2022</p> <p>Sopimus erääntyy 29.12.2032</p> <p>Pankki maksaa: 3 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 1,31%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>3 000 000</p> <p>330 319</p>	
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286469/4277680</p> <p>Sopimus alkaa 29.4.2022</p> <p>Sopimus erääntyy 29.4.2032</p> <p>Pankki maksaa: 6 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 1,555%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>5 000 000</p> <p>622 191</p>	

<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286471/4277682</p> <p>Sopimus alkaa 2.6.2022</p> <p>Sopimus erääntyy 2.6.2032</p> <p>Pankki maksaa: 6 kk euribor</p> <p>Pankille maksetaan: 1,61%</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>3 000 000</p> <p>365 834</p>	
<p>Koronvaihtosopimus 1</p> <p>Sopimus erääntyy 30.9.2024</p> <p>Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä</p> <p>Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	<p>1 000 000</p> <p>-15 000</p>	<p>1 000 000</p> <p>-15 000</p>

Koronvaihtosopimuksen markkina-arvolla tarkoitetaan sitä teoreettista hintaa, jolla sopimus olisi purettavissa välittömästi. Markkina-arvo vaihtelee päivittäin korkotilanteen mukaan eikä sillä ole maksuvaikutusta niin kauan kuin sopimusta ei keskeytetä. Nettona koronvaihtosopimuksien arvo on n. 25,7 milj.euroa. Korkosuojausten markkina-arvo on n. 2,5 milj. euroa positiivinen.

**ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT  
LASKELMAT**

# Savonlinnan Vesi

## TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2021
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>5 784 354,73</b>	<b>5 971 060,19</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	922 417,18	910 684,15
Tuet ja avustukset		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 156 869,16	-1 007 545,56
Palvelujen ostot	-877 708,40	-1 003 003,52
<b>Materiaalit ja palvelut yhteensä</b>	<b>-2 034 577,56</b>	<b>-2 010 549,08</b>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 195 626,72	-1 259 611,25
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-305 528,41	-318 106,43
Muut henkilösivukulut	-28 749,56	-25 409,07
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>-1 529 904,69</b>	<b>-1 603 126,75</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 125 248,41	-1 908 153,55
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-2 125 248,41</b>	<b>-1 908 153,55</b>
Liiketoiminnan muut kulut	-120 561,54	-111 322,83
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ</b>	<b>896 479,71</b>	<b>1 248 592,13</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		
Muut rahoituskulut	-878 232,00	-878 232,00
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-878 232,00</b>	<b>-878 232,00</b>
<b>YLIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERI.</b>	<b>18 247,71</b>	
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset kulut	-89 332,73	
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-71 085,02</b>	<b>370 360,13</b>

**SAVONLINNAN KAUPUNKI**  
**Savonlinnan Vesi**

**RAHOITUSLASKELMA 1.1. - 31.12.2022**

**TP 2022**

**Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta**

**Toiminnan rahavirta**

Vuosikate	2 143 496,12
Satunnaiset erät	-89 332,73
<b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>	<b>2 054 163,39</b>

**Investointien rahavirta**

Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5 126 228,83
Käyttöomaisuus, myynnit	
<b>Investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-5 126 228,83</b>

**Toiminnan ja investointien rahavirta** **-3 072 065,44**

**Rahoituksen rahavirta**

Lainakannan muutokset	
Muilta saatujen lainojen vähennys	
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Saamisten muutos muilta	-14 406,16
Korottomien velkojen muutos	-339 993,53
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset yht.</b>	<b>-354 399,69</b>

**Rahoituksen rahavirta yhteensä** **-354 399,69**

**RAHAVAROJEN MUUTOS** **-3 426 465,13**

**Rahavarojen muutos**

Rahavarat 1.1.	9 765 965,75
Rahavarat 31.12.	6 339 500,62
	<b>-3 426 465,13</b>

**SAVONLINNAN KAUPUNKI**  
**Savonlinnan Vesi**

<b>T A S E</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	555,84	3 891,96
Aineettomat hyödykkeet yht.	<b>555,84</b>	<b>3 891,96</b>
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	3 422 217	3 410 959,69
Kiinteät rakenteet ja laitteet	18 932 835	16 970 532,16
Koneet ja kalusto	55 100	39 007,41
Keskeneräiset hankinnat	1 637 131	625 353,96
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<b>24 047 283,71</b>	<b>21 045 853,22</b>
Sijoitukset		
Muut saamiset	322 514,93	319 628,88
Sijoitukset yht.	322 514,93	319 628,88
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.</b>	<b>24 370 354,48</b>	<b>21 369 374,06</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	717 368,83	752 962,67
Muut saamiset	50 000,00	
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	767 368,83	752 962,67
Saamiset yhteensä	<b>767 368,83</b>	<b>752 962,67</b>
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	6 339 500,62	9 765 965,75
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>31 477 223,93</u></b>	<b><u>31 888 302,48</u></b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	14 637 191,20	14 637 191,20
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 390 838,94	13 020 478,81
Tilikauden yli-/alijäämä	-71 085,02	370 360,13
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>27 956 945,12</b>	<b>28 028 030,14</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen		
Liittymismaksut ja muut velat	2 361 792,58	2 271 755,08
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	<b>2 361 792,58</b>	<b>2 271 755,08</b>
Lyhytaikainen		
Ostovelat	664 327,05	1 041 228,41
Muut velat	290 705,01	345 608,44
Siirtovelat	203 454,17	201 680,41
Lyhytaikainen vieras pääoma	<b>1 158 486,23</b>	<b>1 588 517,26</b>
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>3 520 278,81</b>	<b>3 860 272,34</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b><u>31 477 223,93</u></b>	<b><u>31 888 302,48</u></b>



**SAVONLINNAN KAUPUNKI**  
**Savonlinnan Vesi**  
**Hulevesi**

**TULOSLASKELMA**

**1.1. - 31.12.2022**

<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>131 291,77</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	
Materiaalit ja palvelut	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-76,29
Palvelujen ostot	-3 053,09
<b>Materiaalit ja palvelut yhteensä</b>	<b>-3 129,38</b>
Henkilöstökulut	
Palkat ja palkkiot	-13 919,31
Henkilösivukulut	
Eläkekulut	-2 297,67
Muut henkilösivukulut	-278,00
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>-16 494,98</b>
Poistot ja arvonalentumiset	
Suunnitelman mukaiset poistot	-172 155,21
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-172 155,21</b>
Liiketoiminnan muut kulut	
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ</b>	<b>-60 487,80</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	
Korkotuotot	
Muut rahoitustuotot	
Muut rahoituskulut	
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>-60 487,80</b>

**Savonlinnan Vesi  
Hulevesi**

**RAHOITUSLASKELMA 1.1. - 31.12.2022**

	<b>TP 2022</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta</b>	
<b>Toiminnan rahavirta</b>	
Vuosikate	111 667,41
<b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>	<b>111 667,41</b>
<b>Investointien rahavirta</b>	
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-259 756,60
<b>Investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-259 756,60</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-148 089,19</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Saamisten muutos muilta	77 118,99
Korottomien velkojen muutos	2 560,42
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset yht.</b>	<b>79 679,41</b>
<b>Rahoituksen rahavirta yhteensä</b>	<b>79 679,41</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-68 409,78</b>

**Savonlinnan Vesi**  
**Huleveden taselaskelma**

**T A S E** **31.12.2022**

**VASTAAVAA**

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineelliset hyödykkeet

2 623 282,99

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

**2 623 282,99**

**PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.**

**2 623 282,99**

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

32 274,94

Muut saamiset

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

32 274,94

Saamiset yhteensä

**32 274,94**

**VASTAAVAA YHTEENSÄ**

**2 655 557,93**

**VASTATTAVAA**

**OMA PÄÄOMA**

Jäännöspääoma

-2 177 231,96

Tilikauden yli-/alijäämä

60 487,80

**Oma pääoma yhteensä**

**-2 116 744,16**

**VIERAS PÄÄOMA**

Pitkäaikainen

Liittymismaksut ja muut velat

-537 877,77

Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä

**-537 877,77**

Lyhytaikainen

Ostovelat

-936,00

Muut velat

Lyhytaikainen vieras pääoma

**-936,00**

**Vieras pääoma yhteensä**

**-538 813,77**

**VASTATTAVAA**

**-2 655 557,93**

## Muut eriytetyt laskelmat

Tilinpäätöksessä esitetään tuloslaskelmamuotoinen selvitys taloudellisesta toiminnasta, jota kaupunki harjoittaa kilpailutilanteessa markkinoilla ja joka on kaupungin tulkinnan mukaan kilpailulain kirjanpidon eriyttämisveloitteen piirissä (Kilpailulaki luku 4a, 30d§).

Kirjanpidon eriyttämisveloitteen piiriin kuuluvia eriytettäviä toimintoja oli kaksi, ruokapalvelut sekä asuin- ja liikehuoneistojen vuokraus.

Ruokapalvelujen kustannukset on eriytetty muusta toiminnasta prosentuaalisesti. Laskennassa käytetty prosentti on saatu laskemalla ulkoisen myynnin osuus koko kyseisen tulosyksikön myynnistä. Prosenttiosuutta laskettaessa myynneistä on vähennetty sisäisten erien lisäksi Savonlinnan kaupungin konserniin kuuluville yrityksille ja kuntayhtymille kohdistunut myynti.

Asuin- ja liikehuoneistojen osalta on esitetty toteumalaskelmat. Vuokratasot ovat markkinahintaisia, mutta kiinteistöjen täyttöasteet ovat olleet alhaisia. Realisointilistalla oleviin kiinteistöihin on tehty ainoastaan välttämättömät korjaukset, ei peruskorjauksia.

Linnankadun puutalokorttelin liikehuoneistoja (sisältäen 9, 10, 11 ja 13) ei ole siirretty Savonlinnan Yritystilat Oy:lle; perusteluna Linnankadun puutalokorttelit ovat osa Olavinlinnan valtakunnallisesti arvokasta kulttuuriympäristöä (RKY 2010, valtioneuvoston päätös valtakunnallisesti arvokkaista rakennetuista kulttuuriympäristöistä). Em. rakennukset on osoitettu suojelurakennuksiksi eri kaavatasoilla: maakuntakaavassa (maV, 2010), yleiskaavassa (sr, amV, 1997) sekä Linnankatu 11 ja 13 asemakaavassa sr (2002). Linnankatu 9 ja 10 asemakaavamuutos on käynnissä, missä suojelustatus tullaan osoittamaan. Puutalokorttelit kuuluvat lisäksi Olavinlinnan valtakunnallisesti arvokkaaseen maisema-alueeseen (valtioneuvoston periaatepäätös 1995) sekä ovat osa Linnanmalmin muinaisjäännösalueetta (Museoviraston inventointi 2003).

<b>462</b>	<b>Ruokapalvelut</b>	
	<b>TULOSLASKELMA</b>	<b>TP 2022</b>
	TOIMINTATUOTOT	
*	Myyntituotot	392 064,66
*	Maksutuotot	0,26
*	Vuokratuotot	2,61
*	Muut toimintatuotot	25 262,10
***	<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>417 329,63</b>
	TOIMINTAKULUT	
	Henkilöstökulut	
*	Palkat ja palkkiot	-128 959,63
	Henkilösivukulut	
*	Eläkekulut	-31 815,34
*	Muut henkilösivukulut	-4 103,16
*	Palvelujen ostot	-118 229,84
*	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-93 738,52
*	Vuokrakulut	-27 371,32
*	Muut toimintakulut	-704,72
***	<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-404 922,54</b>
	Hallinnon ja tukipalvelujen vyörytys	<b>208 236,50</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>220 643,59</b>
	Rahoitustuotot ja -kulut	
	Poistot ja arvonalentumiset	
*	Suunn. mukaiset poistot	-1 520,86
	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	
	<b>(ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>219 122,73</b>

## Asunnot ja liikehuoneistot

31.12.2022

	LINNANKATU 10	LINNANKATU 13 A	LINNANKATU 9, PUTKA	LINNANKATU 11
<b>Tuloslaskelma</b>				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-17 058,17	-27 235,63	-6 537,48	-45 701,88
Tuotot (Tuloerä)	0,00	0,00	0,00	-4 683,95
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	16 542,72	9 469,44	6 430,92	15 993,52
Ylläpitomenot (Menoerä)	13 865,12	14 956,17	4 779,54	42 607,69
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>13 349,67</b>	<b>-2 810,02</b>	<b>4 672,98</b>	<b>8 215,38</b>
	LINNANKATU 10 RAVINTOLARAKENNUS	NOJANMAAN- LAHDENTIE 40 AS.RAK.	SAVONRANTA KIVIHALLI	KUUSELA, ASUINRAKENNUS
<b>Tuloslaskelma</b>				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-11 500,70	-6 595,98	-34 886,52	-2 455,56
Tuotot (Tuloerä)	0,00	0,00	0,00	0,00
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	8 650,32	0,00	39 638,64	580,44
Ylläpitomenot (Menoerä)	3 524,54	-1 686,76	21 327,86	8 872,52
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>674,16</b>	<b>-4 909,22</b>	<b>26 079,98</b>	<b>6 997,40</b>
	SAVONRANTA, KOSKIRINNE	PUNKAHARJU, TUOMENVIRRANTIE 2	PUNKAHARJU, TUOMENVIRRANTIE 4	PUNKAHARJU, TUOMENVIRRANTIE 6
<b>Tuloslaskelma</b>				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-59 016,68	-10 151,82	-8 109,30	-8 275,54
Tuotot (Tuloerä)	-112,21	0,00	0,00	0,00
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	20 943,72	6 252,48	0,00	0,00
Ylläpitomenot (Menoerä)	56 760,56	6 791,73	8 656,73	9 185,90
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>18 575,39</b>	<b>2 892,39</b>	<b>547,43</b>	<b>910,36</b>
	KERIMÄKI, HAUTALAHDEN VUOKRATALO 2	PUNKAHARJU, VANHUSTEN VUOKRA-ASUNNOT	PUNKAHARJU, KUMPULA	PUNKAHARJU, PUTIKON TERVEYSTALO
<b>Tuloslaskelma</b>				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-10 315,62	-113 531,86	-3 600,00	-6 958,76
Tuotot (Tuloerä)	0,00	0,00	0,00	0,00
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	1 342,80	24 076,32	0,00	2 609,40
Ylläpitomenot (Menoerä)	7 993,88	87 485,30	3 036,57	17 019,01
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>-978,94</b>	<b>-1 970,24</b>	<b>-563,43</b>	<b>12 669,65</b>
	VARPARANTA, UUSI HENK.ASUNTOLA	PUNKAHARJU, SAHILANTIE 14	SAVONRANTA, PALVELUTALO	LINNANKATU 13 B ASUINRAK.
<b>Tuloslaskelma</b>				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-9 632,20	-5 529,12	-19 943,54	-4 550,00
Tuotot (Tuloerä)	-167,07	0,00	-420,77	-170,36
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	0,00	3 193,08	4 129,68	6 141,84
Ylläpitomenot (Menoerä)	12 561,93	12 665,93	25 712,93	7 981,74
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>2 762,66</b>	<b>10 329,89</b>	<b>9 478,30</b>	<b>9 403,22</b>

## **ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT**

## **Tilinpäätöksen allekirjoitus**

**Savonlinnassa 30. päivänä maaliskuuta 2023**



## Tilinpäätösmerkintä

## **LUETTELOT JA SELVITYKSET**

## Luettelot ja selvitykset 2022

### Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

- tasekirja sidottuna
- tase-erittely sidottuna
- päiväkirja sähköisesti arkistoituna
- pääkirja sähköisesti arkistoituna
- tilikartta
- kirjaussuunnitelma

### Säilytys

pysyvästi  
10 vuotta  
10 vuotta  
10 vuotta  
pysyvästi  
pysyvästi

Sähköisellä ostolaskujen käsittelyjärjestelmällä tallennetut laskut säilytetään sähköisesti arkistoituna.

### Kirjaustapahtumien tositelajit

#### Kirjanpito (suorakirjaus):

- 10 – muistiotositteet
- 15 – Effica perhehuolto

#### Kirjanpito (laskennalliset):

- 91 – alv-perustejako
- 92 – laskennalliset KP
- 93 – automaattikirjaukset (SL)
- 94 – vyörytykset
- 95 - 99 – laskennalliset (SL)

#### Raha- ja maksuliikenne:

- 1 – Nomentia

#### Käyttöomaisuuskirjanpito:

- 6 – Assets käyttöomaisuus

#### Ostoreskontra:

- 20 – laskun automaattimaksatus, 22 – suorakirjattu ostolasku
- 21 – WorkFlow-ostolaskut, 25 – laskun käsinmaksu, 80 – Approval-ostolaskut

#### Myyntireskontra ja laskutukset:

- 26 – kassaan maksut, 27 – viitteettömät suoritukset, 28 – hyvityslaskun oikaisu,
- 29 – suoritus muistiotositteella, 30 – viitteelliset suoritukset
- 31 - 67 – laskutusten vastaanotto/myyntilaskut
- 70 – viivästyskorkolaskutus

#### Käteisperintä

- 2 – kassajärjestelmä

#### Palkkakirjanpito:

- 3 – palkat
- 8 – matkalaskut