

VUODEN 2023 KÄYTTÖTALouden TOIMINTAKATEYLITYKSET

KESKUSHALLINTO

110 HALLINTOPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys/parani 114 796 euroa. ICT-palvelujen käyttö jäi arvioitua vähäisemmäksi. Muiden yhteistoimintaosuuksien tilille sisältyvät kaupungin jäsenmaksut ja maksuosuudet, ja nämä kustannukset jäivät budjetoitua alhaisemmiksi. Kaupunginhallituksen muut kulut määrärahan käyttö jäi huomattavasti arvioitua alhaisemmaksi.

120 KEHITTÄMIS- JA ELINKEINOPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys/parani 1 386 880 euroa. Osallisuushankkeisiin varattu määräraha De minimis -tukiin jäi pääosin käyttämättä, koska yrityshankkeet eivät käynnistyneet talousarviovuoden aikana. Kehittämishankkeiden päätökset siirtyivät vuoden loppuun johtuen Eura-järjestelmän viivästymisestä. Henkilöstöbudjetti alittui, koska sijaisia ei palkattu elinkeinoasiantuntijan virkavapaan ajaksi ja yrityspalvelupäällikkö hoiti elinkeinojohtajan viransijaisuutta. Lentoliikenteen tukeen varattu määräraha alittui johtuen lentotauosta.

130 TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys/parani 420 887 euroa. Suurin kustannusten alitus selittyi eläkemenoperusteisen eläkemaksun kohdentamismuutoksella. Eläkemenoperusteinen eläkemaksu muuttui vuonna 2023 tasaumaksuksi, ja sen määrittäminen sekä kohdentamisperusteet muuttuivat. Kohdentaminen tulosalueille tapahtuu nyt maksettujen palkkojen mukaan. Kohdentaminen tehtiin eri tavalla talousarviossa kuin nyt toteutumien osalta. Osuus verotuskustannuksiin toteutui arvioitua pienempänä. Työterveyden kustannukset myös alittuivat verrattuna talousarvioon.

190 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMINTA

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys/parani 1 332 403 euroa. Sosterin koronakertakorvaus purettiin sosiaalitoiminnan kustannuspaikalle. Eläkemenoperusteisen maksun kohdentamismuutoksen vuoksi sen menovaikutus poistui kokonaan sosiaali- ja terveystoiminnasta. Lisäksi palveluostot jäivät arvioitua pienemmiksi.

KESKUSHALLINNON TOIMINTAKATEYLITYKSET/PARANNUSTA YHTEENSÄ 3 266 559 EUROA.

SIVISTYSTOIMIALA

310 VARHAISKASVATUS

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys 174 807 euroa. Toimintatuotot ylittyivät sijoitettujen lasten osalta kertyneistä tuloista. Myös varhaiskasvatuksen hankkeille myönnettyjen avustustulojen määrä on huomattava. Toimintamenoja on kasvattanut palkkakustannukset, jotka ovat ylittyneet pääosin johtuen sijaispalkoista ja sairauslomien sijaisuuksista. Palkkakustannusten lisäksi suurimpia ylityksiä tuli asiakaspalvelujen ostoissa (esiopetuksen ostopalvelut), vieraan kunnan päivähoitomaksuissa sekä kotihoidon tuen ja palvelusetelien kustannuksissa (hinnantarkistus).

320 PERUSOPETUS

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys 241 118 euroa. Toimintatuottojen ylitykset johtuvat arvioitua suuremmista kotikuntakorvauksista sekä perusopetuksen hankkeille myönnettyistä avustuksista. Toimintakulujen suurimmat ylitykset johtuvat kohonneista palkkakustannuksista sijaispalkoissa sekä sairausloman sijaisuuksissa. Palkkakustannusten ylitystä selittää myös virheellisesti budjetoidut eläkemenoperusteiset maksut (kirjausmuutos v. 2023). Ylityksiä toimintakuluissa on lisäksi kohonneissa lakisääteisissä koulukuljetuksien kustannuksissa sekä kiinteistöleasing-kustannuksista. Asiakaspalvelujen ostojen ylitykset johtuvat lisääntyneistä vieraille kunnille maksetuista sijoitettujen lasten opetuskustannuksista.

330 LUKIOKOULUTUS

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys/parani 295 128 euroa. Lukiokoulutuksen toimintatuottojen kertymää nosti muilta oppilaitoksilta saadut korvaukset (mm. yhdistelmäopinnot) sekä myönnettyt hankeavustukset. Toimintakulujen ylitykset johtuivat pääosin hankkeiden kustannuksista sekä taidelukion musiikin opetuksen ostopalveluista sekä oppilaitoksen eri projektien toteuttamisesta syntyneistä kustannuksista.

350 KULTTUURIPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys 42 541 euroa. Toimintatuottoja nostivat museon pääsylippumyynnistä ja museokaupan myynnistä sekä kirjaston lisääntyneistä myöhästymismaksuista saadut tuotot. Toimintatuottojen ylitykseen vaikutti myös

saatu hankeavustus. Toimintakulut ovat ylittyneet sijaispalkkakustannusten osalta. Muiden toimintakulujen ylitykset johtuvat mm. pääkirjaston lisääntyneestä vartiointitarpeesta, vastuumuseotoimintaan liittyvien matkustuskustannusten noususta sekä kasvaneista vuokratilastoista (tapahtumien järjestäminen).

360 VAPAA-AIKAPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys 21 615 euroa. Toimintatuottoja nostivat lisääntyneet kävijämäärät uimahallissa ja liikuntasaleilla ym. liikuntapaikoilla. Hankkeisiin myönnetty avustukset lisäsivät myös osaltaan toimintatuottojen määrää. Toimintakulujen ylityksiä on palkkakustannusten osalta erilliskorvauksissa ja määräaikaisten palkoissa. Palkkakustannusten ylitystä selittää myös virheellisesti budjetoidut eläkemenoperusteiset maksut (kirjausmuutos v. 2023). Toimintakulujen ylityksiä on lisäksi aiheuttanut kohonneet kustannukset liikuntapaikkojen hoidossa. Savonlinnan Jäähalli Oy:n uudelleen järjestelyistä aiheutui talousarviomuutos toimintatuottoihin heikentämään tulo-odotuksia ja toimintakuluihin kirjattiin osakeyhtiön osalta luottotappio.

SIVISTYSTOIMIALAN TOIMINTAKATEYLITYKSET YHTEENSÄ 146 214 EUROA.

TEKNINEN TOIMI

400 HALLINTOPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys/parani 2 160 087 euroa. Toimintatuottoja saatiin arvioitua enemmän johtuen joukkoliikenteen lipputulojen kasvusta paikallis- ja palveluliikenteessä. Palvelujen ostot alittuivat paikallisliikenteen oletettua pienemmän indeksitarkistuksen vuoksi. Palveluliikenne kilpailutettiin, joten uusi sopimushinta 1.2.2023 alkaen oli arvioitua edullisempi. Punkaharju-Savonlinna joukkoliikenteeseen anotusta lisämäärärahasta (40 000 €) jäi käyttämättä n. 30 000 euroa, koska Kaakkois-Suomen Ely hankki liikenteen. Kiinteän laajakaistan rakentamiseen tarkoitettu investointituki 1 500 000 euroa jäi käyttämättä. Eläkemenoperusteisen eläkemaksun kohdentamisen osalta tehtiin muutos vuoden 2023 aikana, jonka vaikutusta ei oltu talousarviovaiheessa huomioitu. Sen vaikutus vaihteli tulosalueittain suuresti ja hallintopalvelujen osalta kustannus pieneni huomattavasti.

405 TYÖLLISYYSPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys 189 651 euroa. Työmarkkinatuen kuntaosuus nousi heikentyneen työllisyystilanteen takia. Yritykset lomauttivat runsaasti.

Eläkemenoperusteisesti kohdennetut eläkemaksut kasvoivat talousarvioon verrattuna työllisyyspalvelujen tulosalueella.

410 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys 712 324 euroa. Rankka ja runsasluminen talvi 2023 vaikutti päivystys- ja varallaolotöiden määrään sekä oman kaluston että ostopalveluina toteutettavien urakka-alueiden vuotuisiin kustannuksiin.

Lisäksi kunnossa pidettävien alueiden määrään tuli vuoden 2023 aikana lisäyksiä, joilla oli suora kustannusvaikutus kunnossapitokulujen lisääntymiseen. ELY:lta siirtyivät Tehtaantie, Palomäentie ja Putikontie Kunnallisteknisten palveluiden kunnossapitovastuulle.

420 MAANKÄYTTÖPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys/parani 275 557 euroa. Maankäyttöpalveluissa ei ole ollut resursseja tehdä kaikkia hankkeita, jolloin on säästetty ostopalveluissa.

430 TOIMITILAPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys/parani 2 025 541 euroa. Toimintatuottoja saatiin enemmän kuin oli arvioitu. Vuokrataso toteutui suurempana kuin talousarvion valmisteluvaiheessa arvioitiin ja uusia vuokrasopimuksia saatiin sovittua tyhjillään olleiden tilojen osalta. Lisäksi Itä-Suomen yliopisto maksoi vuokrasopimuksen irtisanomisen yhteydessä vuokran useammalta vuodelta.

440 RAKENNUSVALVONTAPALVELUT

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys 180 620 euroa. Rakennuslupien määrä oli vuonna 2023 pienempi edellisen vuoden lopun arvioon verrattuna. Lisäksi lupakäsittelyssä ei ollut (Jysk lukuun ottamatta) suurempia kohteita, joiden lupatulot ovat merkittävä osa toimintatuottoja. Vuodelle 2024 on talousarvioon arvioitu valvonta- ja tarkastusmaksuja 50 000 euroa vähemmän kuin vuodelle 2023. Lisäksi rakennusvalvonta aloittaa osittain olemassa olevilla resursseilla kiinteistöveroselvityksen vuonna 2024.

500 SAVONLINNAN VESI

TULOSLASKELMA

Toimintakateylitys/parani 93 795 euroa. Sekä toteutuneet tulot että menot ovat alittaneet talousarvion. Menot pienentyivät kuitenkin suhteessa enemmän kuin tulot ja toimintakate oli siten arvioitua parempi.

TEKNISEN TOIMIALAN TOIMINTAKATEYLITYKSET/PARANNUSTA YHTEENSÄ 3 538 636 EUROA.