

SAVONLINNAN KAUPUNKI



TILINPÄÄTÖS 2023

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.....	24
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	34
Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	37
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	40
Tilikauden tuloksen muodostuminen	40
Toiminnan rahoitus	41
Kokonaistulot ja -menot 2023	47
Kuntakonsernin toiminta ja talous	48
Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	48
Konsernin toiminnan ohjaus.....	49
Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	49
Arvio konsernin tulevasta kehityksestä	51
Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	52
Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	53
Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden sopeuttamistoimenpiteet.....	59
Talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	59
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	60
Tavoitteiden toteutuminen	60
Keskushallinto.....	61
Sivistystoimiala	76
Tekninen toimiala	94
INVESTOINTIOSA.....	129
KONSERNIOSIEN TIEDOT	141
Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	166

Käyttötalouden toteutuminen.....	166
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	171
Investointien toteutuminen	172
Rahoitusosan toteutuminen.....	174
Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	175
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	177
Tuloslaskelma	178
Rahoituslaskelma.....	179
Tase.....	180
Konsernilaskelmat	182
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	186
Kunnan liitetiedot	187
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	190
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT LASKELMAT.....	206
Savonlinnan Vesi.....	207
Muut eriytetyt laskelmat.....	213
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT.....	216
Tilinpäätöksen allekirjoitus.....	217
Tilinpäätösmerkintä.....	218
LUETTELOT JA SELVITYKSET	219
Luettelot ja selvitykset 2023.....	220

TOIMINTAKERTOMUS

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupungin talous on saatu kelpoon kuntoon. Vuoden 2023 tilikauden tulos on 12 miljoonaa euroa ylijäämäinen ja taseessa ylijäämän määrä nousi peräti 41 miljoonaan euroon. Viimeisen kymmenen vuoden aikana konsernivelkoja on maksettu pois noin 50 miljoonaa euroa ja kaupungin velkataso on selvästi kuntien keskiarvon alapuolella.

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. Viime vuodelle tuli kuitenkin myös kertaluonteisia isoja toteutumatta jääneitä menoja muun muassa laajakaistahankkeen jäätyä toteutumatta sekä isoja kertaluonteisia tuloutuksia Itä-Suomen yliopiston vuokramaksuista sekä niin sanotuista verohännistä ja toisaalta valtionosuustuloja, jotka perustuivat vuoden 2022 sotebudjettiin. Vuodesta 2024 lukien näitä menohelpotuksia ja tuloja ei ole sekä lisäksi tulevat isot soterahoitusleikkaukset kaupungin valtionosuustuloihin.

Savonlinnan sotemenot olivat korkeat vuosina 2021 ja 2022, mikä aiheuttaa isoja vaikeuksia kaupungin taloudelle vuodesta 2024 lukien, koska kaupungilta otetaan tulopohjasta lisää pois tästä vuodesta lukien. Pois otettava tulopohja siirretään hyvinvointialueen rahoitukseen. Tästä syystä kaupungin talous on kääntymässä pahasti alijäämäiseksi ja kaupungin on käynnistettävä sopeutusohjelman valmistelu talouden tasapainottamiseksi.

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 parhaimmiston. 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 viimekin vuonna jo neljättä vuotta peräjälkeen. Peräti 200 kuntaa Suomessa on jo muuttotappiokuntia.

Savonlinnan teknologiapuisto Nohevaan yhteistoiminnassa kaupungin, maakuntaliiton, ammattikorkeakoulun, Etelä-Savon kampuskiinteistökytymän ja yritysten kanssa neuvoteltu noin 15 miljoonan euron puurakentamisen tutkimus-, tuotekehitys- ja testauslaboratorioinvestointihanke valmistui vuoden lopussa. Laboratorion ja teollisen puurakentamisen insinöörikoulutuksen sekä Aalto-yliopiston kanssa neuvoteltavan professuurin avulla on tarkoitus vahvistaa Savonlinnaa Suomen suurimpana mekaanisen metsäteollisuuden keskittymänä.

Kaupunkikeskustan uuden senioritalohankkeen rahoitus saatiin neuvoteltua ARA:sta ja rakentaminen alkoi. Tavoitteena on jatkaa kerrostaloinvestointeja Kirkkolahden alueelle ARA:n rahoituksella ja saada myös yksityinen kerrostalorakentaminen käynnistettyä.

Ennen koronaa Savonlinnassa kävi noin 100.000 venäläistä matkailijaa, joiden menettäminen aiheuttaa aluetalouteen noin 30-40 miljoonan euron ostovoimatappion. Viime vuonna saimme kuitenkin Savonlinnan historian ensimmäiset charter-lentokoneet Rotterdamista ja Frankfurtista. Vuonna

2014 aloitettu yhteistyö VisitFinlandin kanssa tuotti tulosta ja charter-lentojen määrä on kasvussa vuonna 2024 peräti 17 koneeseen. Tämä on vaatinut kuitenkin isoja markkinointipanostuksia saksankieliseen Eurooppaan ja Hollantiin vuodesta 2014 lukien.

Koulutukseen ja osaamisen sekä elinkeinoelämän kehittämiseen pitää panostaa lisää myönteisen kehityksen vahvistamiseksi. Neuvotteluita käytiin uusista professuureista ja DI-koulutusväylistä Aalto-yliopiston kanssa. Xamkin Savonlinnan kampuksen opiskelijamäärä kasvoi jo noin 1500 opiskelijaan neuvoteltujen lisäopiskelijamäärien ansiosta. Xamkin hankekanta on kasvanut viiteen miljoonaan euroon, joka on isompi kuin esimerkiksi Satakunnan ammattikorkeakoulun koko hankekanta.

Tärkeä osa-alue talouden hallinnassa on ison investointiohjelman priorisointi ja rahoituksellinen toteuttaminen. Kaupungin velka tulee nykyisellä investointiohjelmalla kasvamaan, joka luo merkittävän korkoriskin sekä kasvattaa poistomenoja. Jos näin päästetään syntymään luo tämä merkittävän talouden tasapainottamispaheen, koska sosterin menojen 10 miljoonan euron kasvu heikentää merkittävästi kaupungin tulopohjaa vuodesta 2024 lukien. Sellaiset investoinnit, jotka vahvistavat kaupungin taloutta ja rahoittavat itsensä maksu- tai vuokra- tai muilla tuloilla eivät ole ongelma.

Yksi iso mahdollisuusalue ovat uusiutuvan energia-alan ja -teknologian investoinnit. Savonlinnaan saatiinkin viime vuonna neuvoteltua kaksi isoa aurinkovoimapuistoinvestointia. Tulevaisuudessa kaupunkimme on saatava lisää uusiutuvan energiatuotannon sekä näihin pohjautuvia jatkojalostustehtaita. Näillä aloilla on isoja kasvun mahdollisuuksia Savonlinnan teollisen rakenteen edelleen vahvistumiseksi. Savonlinna on niitä harvinaisia kaupunkeja, jossa teollisuuden liikevaihdon ja työpaikkojen määrät ovat kasvaneet.

Haluan kiittää erityisesti kaupungin henkilöstöä, joka on 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

Tilivelvolliset tehtäväalueittain vuonna 2023

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

Tehtäväalue

Tilivelvollinen

KESKUSHALLINTO

Tarkastuslautakunta

Tarkastustoimi

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Kaupunginhallitus

Hallintopalvelut

Kehittämisen- ja elinkeinopalvelut

Talous- ja henkilöstöpalvelut

Sosiaali- ja terveystoiminta

Hallintojohtaja-kaupunginlakimies/Hallintopäällikkö

Elinkeinojohtaja

Talousjohtaja

Talousjohtaja

SIVISTYSTOIMIALA

Sivistyslautakunta

Hallintopalvelut

Varhaiskasvatus

Perusopetus

Lukiokoulutus

Muu koulutus

Kulttuuripalvelut

Vapaa-aikapalvelut

Sivistystoimenjohtaja

Kasvatus- ja opetuspäällikkö

Sivistystoimenjohtaja

Sivistystoimenjohtaja

Sivistystoimenjohtaja

Kulttuurijohtaja

Vapaa-aikapäällikkö

TEKNINEN TOIMIALA

Tekninen lautakunta

Hallintopalvelut

Työllisyyspalvelut

Kunnallistekniset palvelut

Maankäyttöpalvelut

Toimitilapalvelut

Savonlinnan Vesi

Tekninen johtaja

Työllisyyspalvelujen päällikkö

Infrapäällikkö

Kaavoituspäällikkö

Kiinteistöjohtaja

Vesihuoltopäällikkö

Tiejaosto

Tiepalvelut

Mittausinsinööri

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Rakennusvalvontapalvelut

Ympäristönsuojelupalvelut

Ympäristöterveydenhuolto

Rakennustarkastaja

Ympäristöpäällikkö

Tekninen johtaja

Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Maailman ja euroalueen talous

Maailmantalouden näkymät ovat kohentuneet hieman vuoden 2023 aikana. Maailmantalouden arvioidaan Etlan ennusteessa kasvavan 2,6 prosenttia vuonna 2023 ja 2,8 prosenttia vuonna 2024. Vuonna 2025 kasvun odotetaan kiihtyvän olleen 3,3 prosenttia. Voimakas inflaatio on alkanut hidastua eri puolilla maailmaa, ja keskuspankkien koron nostot ovat tasaantuneet kesän aikana. Näyttäisi siltä, että koron laskut tulevat tapahtumaan hitaammin kuin korkojen nostot. Inflaatioon liittyy edelleen riskejä, sillä korkojen nostot vaikuttavat vasta viiveellä täysimääräisesti talouteen, jolloin maailmantalous saattaa hidastua ennakoitua voimakkaammin. Inflaatio saattaa osoittautua myös odotettua sitkeämmäksi.

Ukrainan sodan päätyminen ei ole näköpiirissä ja sodan lopputulema on edelleen avoin. EU-maat onnistuivat väistämään vakavan energiakriisin viime talvena osin leudon talven vuoksi. Sodan alettua EU-maissa on pyritty korvaamaan venäläistä tuontienergiaa ja lisäämään korvaavia energiamuotoja. EU-maat eivät kuitenkaan ole täysin pystyneet irrottautumaan Venäjän energiavarannoista. Energiatuotteita virtaa Venäjältä yhä muualle maailmaan, mikä vaikuttaa globaaliin tarjontaan ja hintoihin. Myös talven 2023-2024 energiahuoltoon liittyy epävarmuutta.

Suomen tärkeimpien vientimarkkinoiden kasvu on tällä hetkellä heikko, mikä haurastuttaa Suomen viennin näkymiä. Vientimarkkinoiden kysynnän odotetaan vauhdittuvan lyhyen suvantovaiheen jälkeen. Inflaation hidastuminen ja vahvat työmarkkinat tukevat euroalueen viennin kasvua. Korkojen nousu aiheutti rahoitusolojen kiristymisen. Markkinat odottavat korkojen vähitellen laskevan, keskimäärin alle 3 prosenttiin vuonna 2025.

Suomessa inflaatio on hidastunut vuonna 2023 odotetusti ja sen odotetaan pysyvän maltillisena ennustevuosina 2024-2026. Energian ja muiden tuotantopanosten hintojen laskun odotetaan siirtyvän kuluttajahintoihin. Rahapolitiikan ja heikon suhdanteen myötä hintapaineiden odotetaan pysyvän vähäisinä etenkin vuonna 2024. Kotitalouksien ostovoima elpyy vähitellen, mutta reaalkorkojen nousu kannustaa kotitalouksia säästämään aiempaa suuremman osan ansioistaan. Yksityisen kulutuksen odotetaan kasvavan vuoden 2024 loppupuolella, kun luottamus talouteen kohenee ja ostovoiman kasvu jatkuu.

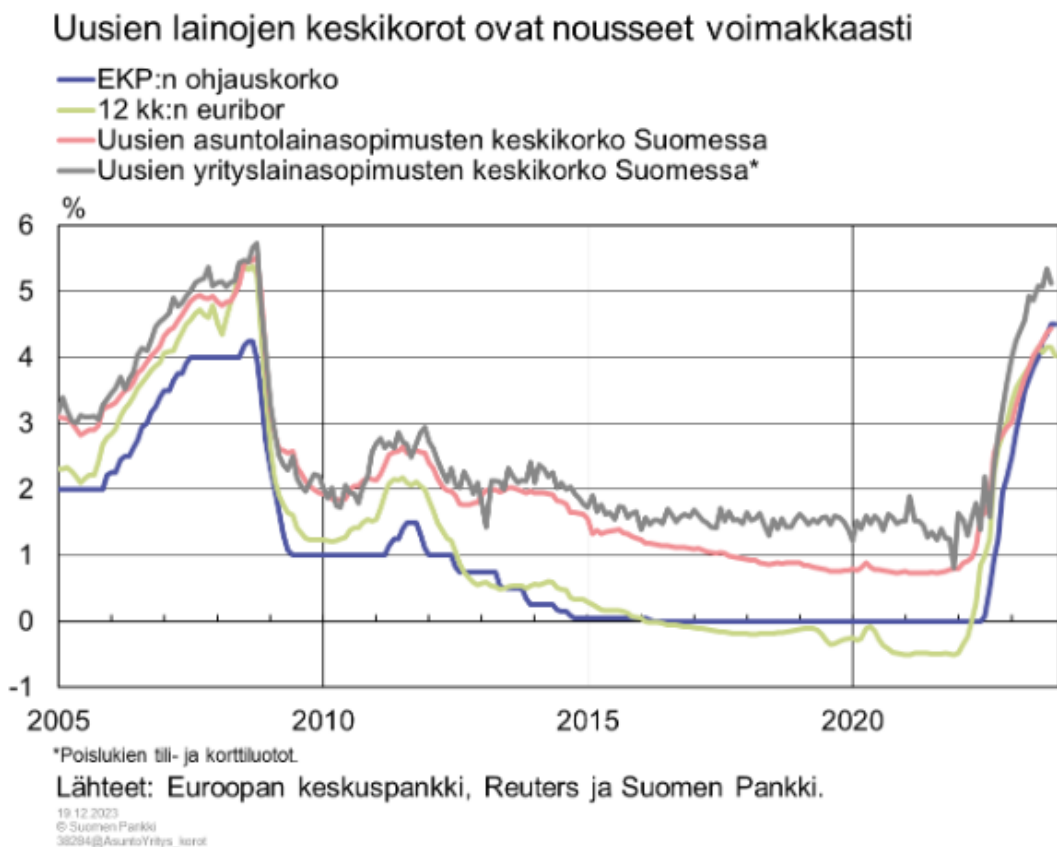
Raakaöljy ja teollisuuden raaka-aineet



Yksityisten investointien odotetaan supistuvan selvästi. Asuinrakennusinvestoinnit vähenivät vuonna 2023 eikä vuoden 2024 osalta tilanne näytä paremmalta. Korkeiden jyrkkä nousu, yritysten nousseet kustannukset sekä kysynnän hiipuminen vähentävät yritysten tuotannollisia investointeja. Sekä asuinrakentamisen että tuotannollisten investointien ennakkoidaan vilkastuvan vuonna 2025. Myös viennin odotetaan vilkastuvan vuonna 2025 talouden ennakkoidun nousun käynnistymisen myötä.

Heikon suhdannetilanteen vuoksi työmarkkinoiden tilanne heikkeni vuonna 2023 ja saman tilanteen odotetaan vallitsevan myös vuonna 2024. Työttömyysaste nousee Suomessa 7,8 prosenttiin vuonna 2024 eli yli rakenteellisen työttömyyden tason. Työllisyyden ennakkoidaan pysyvän heikkenemisestään huolimatta melko hyvänä, koska työvoimapula jatkuu monilla aloilla heikosta suhdannetilanteesta huolimatta.

Keskikorkojen kehitys



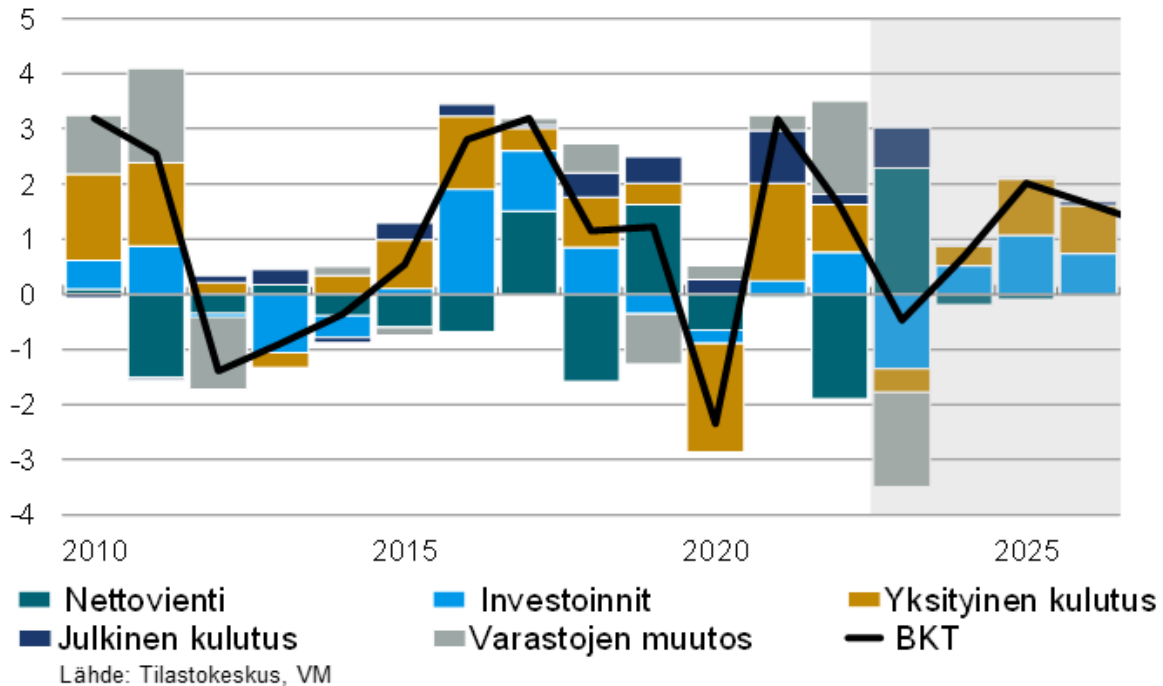
Korkojen nousu oli vuoden 2022 toisella puoliskolla ripeää ja 12 kk:n euribor-korko on pysytellyt vuonna 2023 noin 4 prosentin tuntumassa. Vuoden 2024 alkupuolella korot ovat hieman laskeneet ja rahoitusolojen ennakkoidaan kevenevän sekä korkojen kääntyvän vähitellen laskuun. Markkinat odottavat kolmen kuukauden euriborkoron vähitellen laskevan, keskimäärin alle 3 prosenttiin vuonna 2025.

Elinkeinoelämän keskusliiton suhdannebarometrin mukaan rahoitusvaikeudet ovat olleet hienoisessa laskussa. Eniten rahoitusvaikeudet häiritsevät kasvua rakennussektorilla, jolla vajaa 20 prosenttia yrityksistä kertoi rahoitusvaikeuksista vuoden 2023 kolmannella vuosineljänneksellä.

Suomen talous

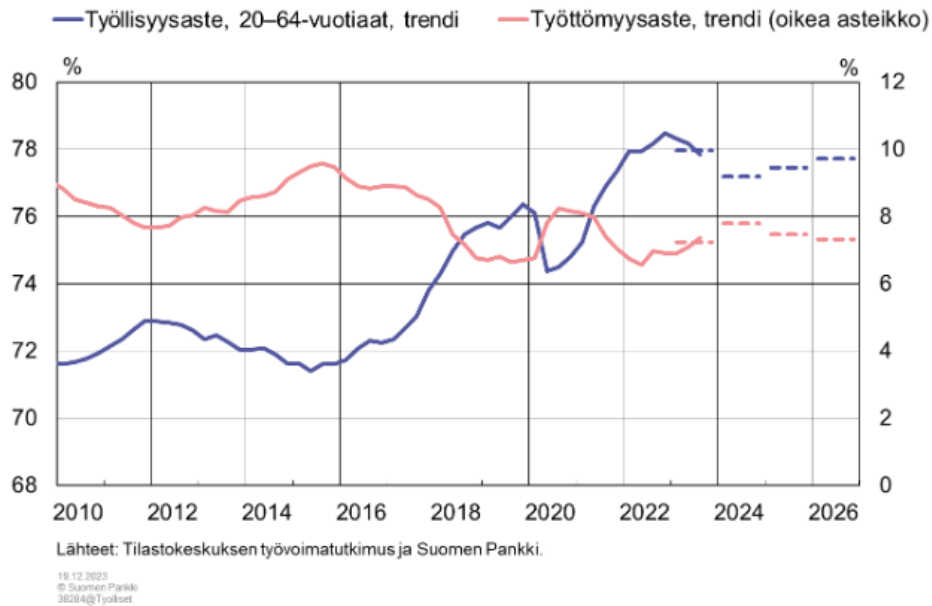
Suomen talous on taantumassa. Bruttokansantuote (BKT) nousi euromääräisesti arvioiden vuonna 2023 vuoteen 2022 verrattuna, mutta markkinahintaan arvioituna bruttokansantuote supistui 0,5 prosenttia. Suomen Pankki arvioi 19.12.2023 ennusteessaan BKT:n supistuvan vuonna 2024 0,2 prosenttia. VM arvioi 19.12.2023 julkaisemassaan ennusteessa Suomen talouden kääntyvän 0,7 prosentin kasvuun vuonna 2024 korkojen laskun, inflaation hidastumisen ja palkankorotusten vaikutuksesta. Investointien ja kulutuksen kasvun ennakoidaan vahvistuvan vuonna 2025 ja bruttokansantuotteen kasvavan 2,0 prosenttia. Vuonna 2026 bruttokansantuotteen ennakoidaan kasvavan 1,6 prosenttia.

BKT:n kasvu Suomessa ja siihen vaikuttavat tekijät %-yksikköä



Taloukasvun pysähtyminen ja yritysten heikentyneet työllisyysodotukset ovat kääntäneet myös työmarkkinoiden suhdanteen. Viime vuosien vahva työllisyyskasvu tasaantui jo alkuvuonna 2023. Työttömyys on alkanut kasvaa vuonna 2023. Työllisyysasteen (20-64-vuotiaat) ennustetaan laskevan vuonna 2024 noin 77 prosenttiin. Työllisyysaste pysyy heikkenemisestä huolimatta korkeana. Tehdyt työtunnit yöntekijää kohden ovat vähentyneet osa-aikaisuuden yleistyttyä ja kokoaikaisten työtuntien vähennyttyä, joten rekrytointitarpeet ovat lisääntyneet. Monilla aloilla työvoimapula jatkuu. Julkisen sektorin työllisyyden kasvuun heikossakin suhdannetilanteessa vaikuttaa mm. se, että esimerkiksi terveys- ja hoivapalveluiden kysyntä pysyy yllä taantumassakin.

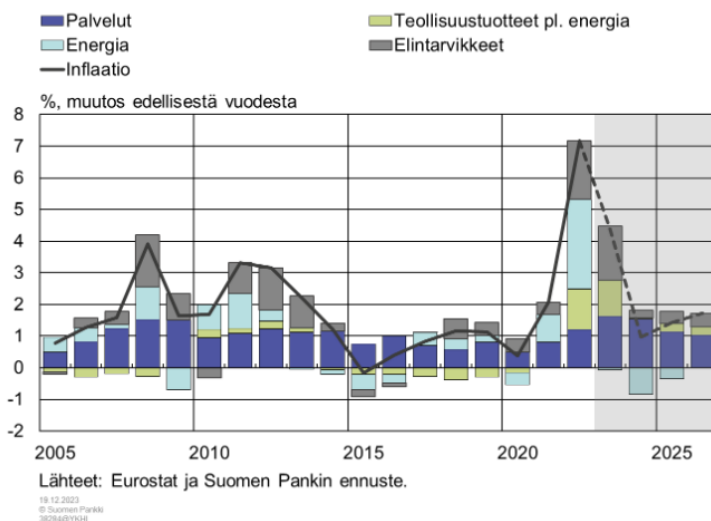
Työllisyysasteen kehitys



Vuonna 2024 työttömyysasteen ennustetaan nousevan 7,8 prosenttiin. Rakennusalan taantuma johtaa työpaikkojen menetykseen ja myös muilla aloilla työttömyys lisääntyy. Työttömyysasteen odotetaan kuitenkin nousevan vain hieman rakenteellisen tason yläpuolelle, koska taloudessa on rakenteellista, yli suhdanteiden vaivavaa työvoimapulaa. Työllisyyden ennakoitaan alkavan kohentua vuonna 2025, kun mm. yksityinen kulutus ja luottamus talouteen elpyvät.

Energian ja raaka-aineiden hinnat kääntyivät nopeaan nousuun keväällä 2022 ja nousu jatkui vuonna 2023. Talouskasvun heikkouden arvioidaan olevan laaja-alaista. Inflaatio on hidastunut vuonna 2023 huomattavasti ja sen ennakoitaan pysyvän maltillisena ennustevuosina 2024 – 2026. Energian ja muiden tuotantopainosten hintojen laskun odotetaan välittyvän edelleen kuluttajahintoihin. Energian hinnat ovat tulleet alaspäin edellisvuoden korkeista lukemista, ja tuonti- sekä tuottajahinnat ovat alkaneet laskea. Hintoja nostaneet tarjonnan pullonkaulat ovat hävinneet, minkä seurauksena monista kulutushyödykkeistä on ylitarjontaa, millä puolestaan on inflaatiota hidastava vaikutus.

Inflaation ennakoitaan hidastuvan vuonna 2024

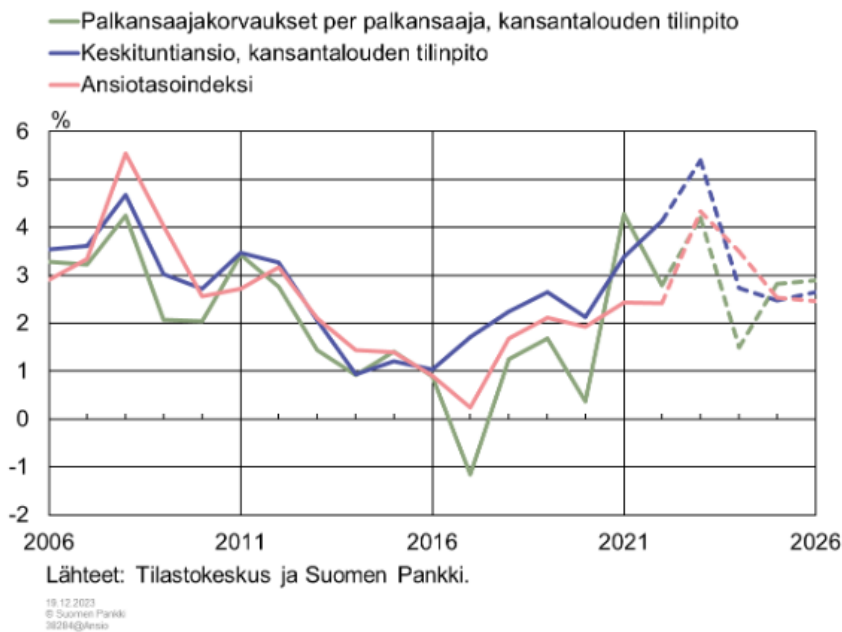


Rahapolitiikan kiristyminen ja heikko suhdanne ovat hidastaneet inflaatiota, jonka ennakoitaan jäävän noin 1 prosenttiin vuonna 2024 yhdenmukaistetulla (YKHI) kuluttajahintaindeksillä mitattuna. Energian kuluttajahintojen odotetaan laskevan edelleen vuoteen 2023 nähden. Energian hintojen ympärillä on kuitenkin edelleen

suurta epävarmuutta. Alentuvien energiahintojen odotetaan kääntävä elintarvikkeiden tuonti- ja tuottajahintoja laskuun. Kulutustavaroiden sekä palveluiden hinnoista koostuva pohjainflaatio hidastuu vuonna 2024, mutta palkankorotukset ja vuokrien nousu pitävät palveluinflaation edelleen totuttua nopeampana. Pohjainflaation ennustetaan hidastuvan alle 2 prosenttiin vuonna 2025 palveluinflaation hidastumisen myötä.

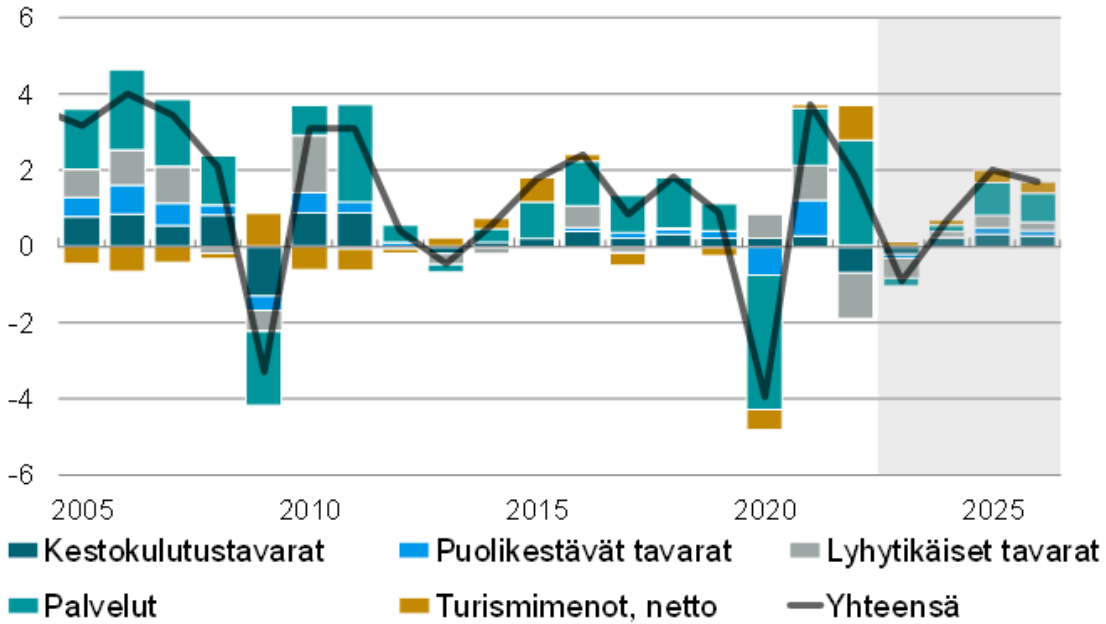
Ansiotasoindeksillä mitattujen nimellisansioiden nousu on kiihtynyt vuonna 2023 selvästi, kun sopimuskorotusten lisäksi kertaerät ovat nostaneet ansioita. Nimellisansioiden nousun ennakoidaan vuonna 2024 hidastuvan jo voimassa olevien työehtosopimusten mukaisesti. Ennustejakson loppupuolella nousun odotetaan hidastuvan edelleen noin 2,5 prosenttiin. Työn hinnan arvioidaan vuonna 2023 nousseen noin 4 prosentin vauhtia, mutta vuonna 2024 nousun hidastuvan. Hidastumiseen vaikuttavat sekä palkkojen nousun hidastuminen että työnantajien työttömyysvakuutusmaksujen alennus. Ennustejakson loppupuolella työn hinnan ennakoidaan nousevan hieman alle 3 prosentin vauhtia.

Ansiokehitys jatkuu tukevana lähivuosina



Yksityisten investointien ennakoidaan supistuvan selvästi. Asuinrakennusinvestointien arvioidaan vähenevän voimakkaasti vuosina 2023 ja 2024. Korkeiden jyrkkä nousu, yritysten nopeasti kallistuneet kustannukset ja kysynnän hiipuminen vähentävät yritysten tuotannollisia investointeja. Sekä asuinrakentamisen että tuotannollisten investointien ennustetaan vilkastuvan vuonna 2025, kun korkojen lasku ja viennin elpyminen luovat tilaa uusille investoinneille.

Kotitalouksien kulutusmenot, määrän muutos ja kasvuvaiikutukset, %



Lähde: Tilastokeskus, VM

Asuinrakentaminen vähenee jyrkästi



Lähteet: Tilastokeskus ja Suomen Pankki.

19.12.2023
© Suomen Pankki
38294@InvestointiAnnual

Keskeiset tunnus- ja ennusteluvut

	2022 mrd. euroa	2021	2022	2023**	2024**	2025**	2026**
		määrän muutos, prosenttia					
Bruttokansantuote markkinahintaan	269	3,2	1,6	-0,5	0,7	2,0	1,6
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	128	6,0	8,5	-6,1	2,4	4,0	3,0
Kokonaistarjonta	397	3,9	3,5	-2,3	1,2	2,6	2,0
Tavaroiden ja palvelujen vienti	122	5,8	3,7	-1,3	2,0	3,8	3,0
Kulutus	203	3,6	1,4	0,4	0,5	1,4	1,2
yksityinen	138	3,5	1,7	-0,8	0,7	2,0	1,7
julkinen	65	3,9	0,8	3,0	0,0	0,1	0,3
Investoinnit	65	1,0	3,2	-5,6	2,2	4,6	3,1
yksityiset	54	4,3	4,0	-5,4	0,9	2,9	4,2
julkiset	11	-11,8	-0,2	-6,6	9,0	12,5	-1,3
Kokonaiskysyntä	395	3,7	3,3	-2,3	1,2	2,6	2,1
kotimainen kysyntä	274	3,0	3,2	-2,7	0,9	2,1	1,7

Lähde: Valtiovarainministeriö

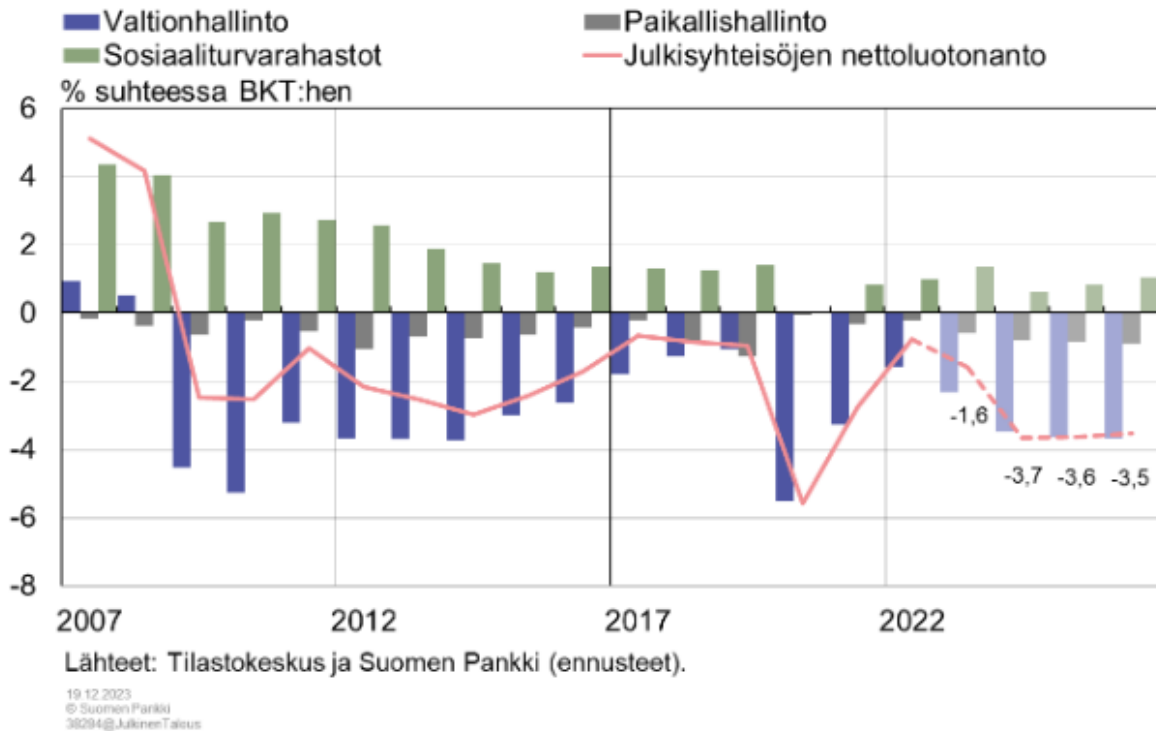
Keskeiset tunnus- ja ennusteluvut

	2021	2022	2023**	2024**	2025**	2026**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	251	269	282	289	301	313
Palvelut, määrän muutos, %	4,3	3,2	0,9	0,7	1,5	0,9
Koko teollisuus, määrän muutos, %	2,0	-1,3	0,2	1,8	2,8	1,9
Työn tuottavuus, muutos, %	1,4	0,0	0,0	1,7	1,3	0,7
Työlliset, muutos, %	2,4	2,5	0,1	-0,2	0,8	0,9
Työllisyysaste (15–64-vuotiaat), %	72,3	73,8	73,6	73,5	74,1	74,8
Työllisyysaste (20–64-vuotiaat), %	76,6	78,1	77,9	77,9	78,7	79,5
Työttömyysaste, %	7,7	6,8	7,2	7,5	7,1	6,6
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	2,2	7,1	6,3	2,0	1,4	1,7
Ansiotasoindeksi, muutos, %	2,4	2,4	4,2	3,5	3,3	3,1
Vaihtotase, mrd. euroa	1,0	-6,8	-2,2	-2,3	-2,7	-2,8
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	0,4	-2,5	-0,8	-0,8	-0,9	-0,9
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,5	0,3	3,4	3,4	2,4	2,1
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	-0,1	1,7	3,1	3,2	3,1	3,1
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	55,7	53,3	54,5	54,9	54,7	53,9
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	43,1	42,9	41,5	40,5	40,5	40,3
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-2,8	-0,8	-2,5	-3,5	-3,4	-3,0
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-3,3	-1,6	-3,2	-3,7	-4,2	-3,8
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	72,5	73,3	75,5	79,1	81,4	83,3

Julkinen talous

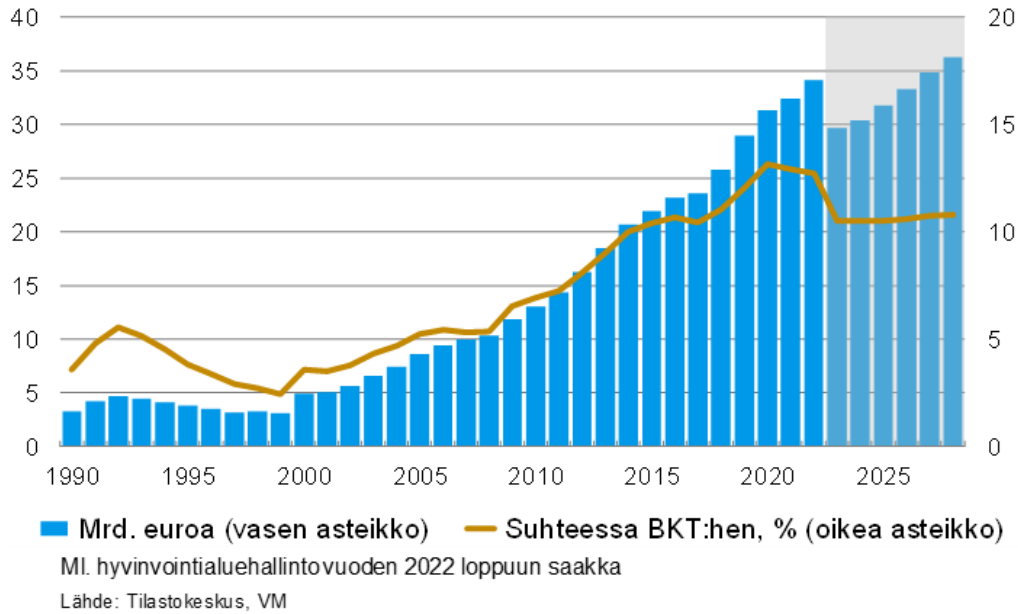
Julkisen talouden tilanteeseen on vaikuttanut vuoden 2023 alusta voimaan tullut hyvinvointialueuudistus. Kesällä 2023 aloittanut hallitus on suunnitellut merkittäviä menosäästöjä, mutta näiden tasapainottava vaikutus uhkaa hautautua useiden julkista taloutta heikentävien tekijöiden alle. Julkista taloutta tulee murentamaan lähivuosina aiempaa huomattavasti heikompi verotulojen kehitys, sosiaaliturvamaksujen kevennykset sekä maksettujen sosiaalietuuksien, julkisen kysynnän ja korkomenojen voimakas kasvu. Julkisen talouden alijäämä suhteessa BKT:hen kasvaa 1,6 prosenttiin vuonna 2023, ja se heikkenee edelleen noin 3,5 prosenttiin vuosina 2024-2026.

Julkisyhteisöjen nettoluotonanto



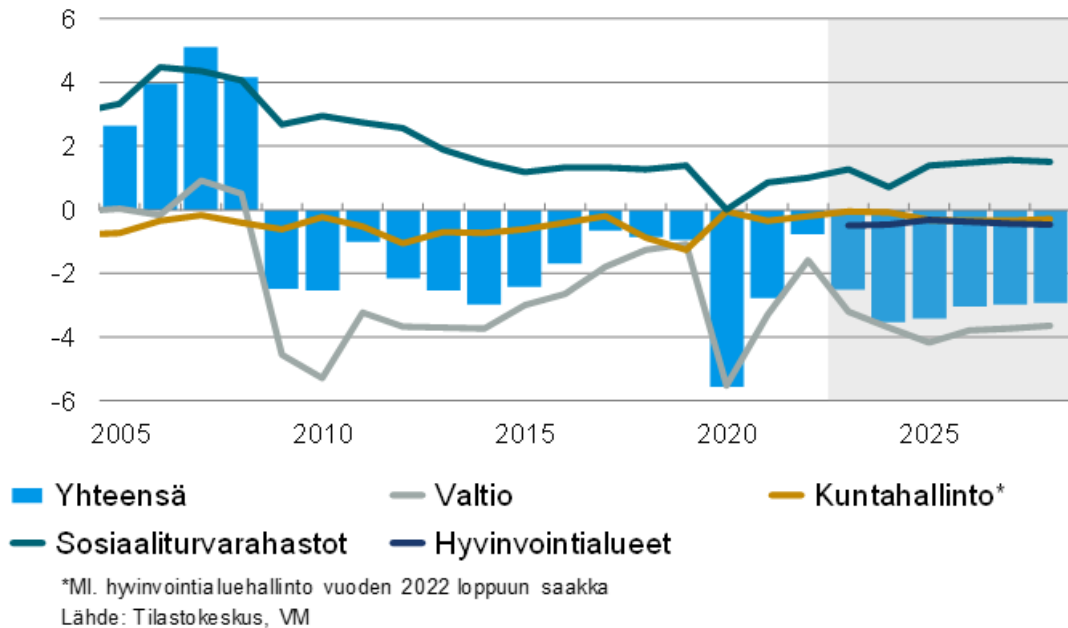
Heikon suhdanteen vuoksi tulovero- ja arvonlisäverokertymien kasvu hidastuu huomattavasti viime vuosien voimakkaan kasvun jälkeen. Julkisia kulutusmenoja kasvattavat mm. turvallisuuteen, maahanmuuttoon sekä sosiaali- ja terveyspalveluihin liittyvät panostukset. Myös palkankorotukset ja kertaerät sekä kallistuneet väli tuotteet kasvattavat osaltaan julkisia kulutusmenoja. Julkisten investointien ennakoitaan kasvavan vuonna 2024 vuoden 2023 pohjalukemista, kun kuntien ja hyvinvointialueiden investointiprojekteja käynnistetään. Investointien kasvun ennakoitaan jatkuvan vuonna 2025 valtion suurten puolustuskalustohankintojen vuoksi.

Kuntahallinnon velka



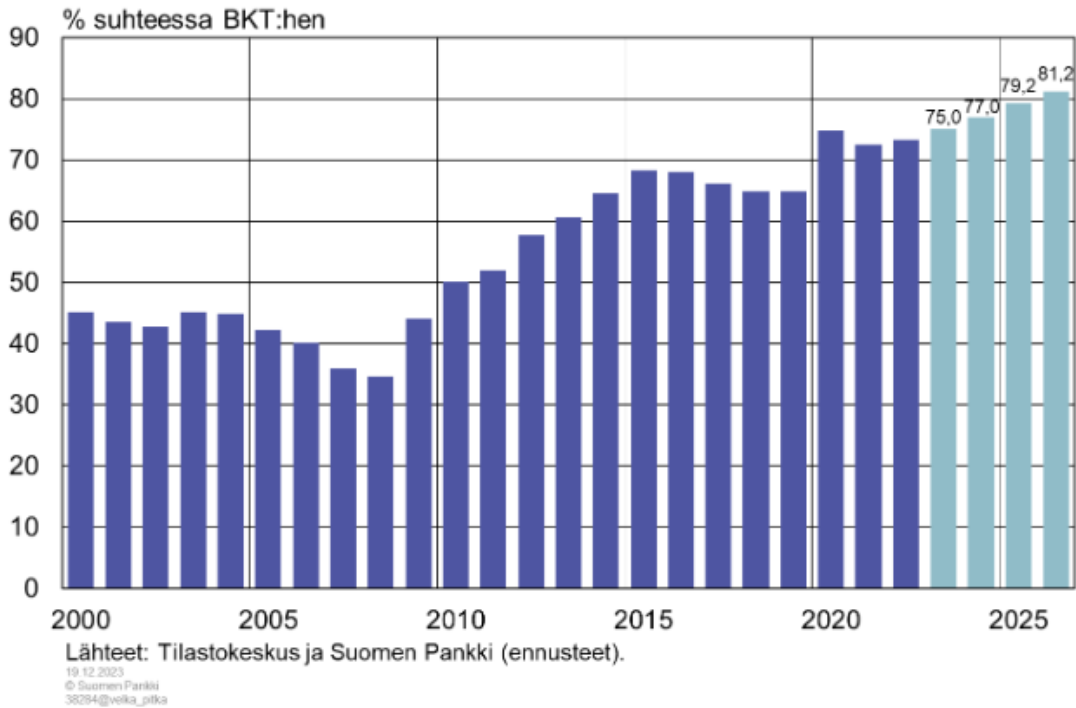
Varautuminen, kasvavat korkomenot ja lisääntyvä T&K-rahoitus syventävät valtionhallinnon alijäämää. Samaan aikaan vuoden 2023 alussa voimaan tullut sote-uudistus, väestön ikääntyminen ja investoinnit kasvattavat paikallishallinnon menoja. Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa vuonna 2023 alijäämäisinä. Tämä toteutunut alijäämä heijastui kustannusten jälkikäteistarkistukseen, jolla yhdessä verotulojen ennakoitua heikommalla kehityksellä, vaikuttivat kuntatalouden valtionosuuksiin heikentävästi vuonna 2023.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema, suhteessa BKT:hen, %

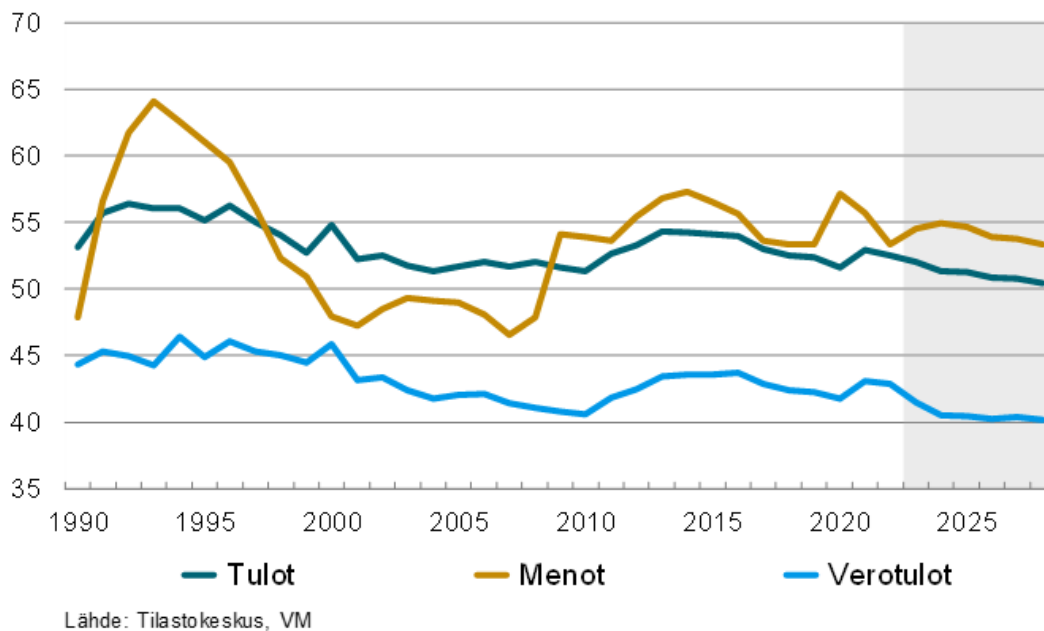


Julkisyhteisöjen sulautettu nimellinen velka kasvaa lähivuosina yli 12 mrd. euroa vuosittain. Velan suhde BKT:een vuoden 2023 lopussa on 75%. Velkasuhteen ennakoitaan kasvavan 81 prosenttiin vuoden 2026 loppuun mennessä. Velkasuhteen kasvu johtuu julkisyhteisöjen alijäämän kasvusta ja erityisesti vuonna 2024 heikosta nimellisen BKT:een kehityksestä. Julkiseen talouteen kohdistuu epävarmuuksia yleisen talouskehityksen ollessa epävarmaa.

Julkisen talouden velkasuhteen kehitys



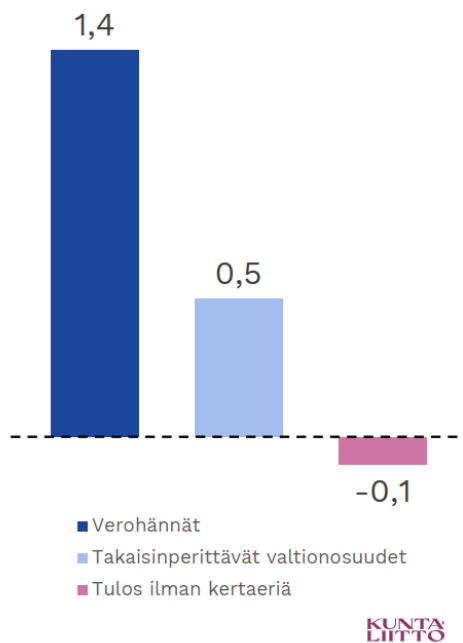
Julkisyhteisöjen tulot, verotulot ja menot suhteessa BKT:hen, %



Paikallishallinto

Kuntaliiton laatima ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että vuosi 2023 muutti merkittävästi sekä kuntien menoja että tuloja vuonna 2023 sote-uudistuksen myötä. Kuntatalous jäi hieman odotuksista, mutta se ylsi kuitenkin manner-Suomen kunnissa ja kuntayhtymissä lähelle tasapainoa. Toiminnan ja investointien rahavirralla mitattuna kuntatalous on lievästi ylijäämäinen. Kuntien velkamäärä laski edellisvuodesta. Tilikauden tulos on noin 1,8 miljardia euroa. Tulos selittyy sote-uudistuksen poikkeuserillä, jotka kertaluonteisesti paransivat kuntien tulosta. Verohäntien tulosta parantava vaikutus on 1,4 miljardia euroa, mutta takaisin perittävien valtionosuuksien 0,5 miljardia. Ilman kertaluonteisia verorahoituseriä tulos olisi jäänyt lievästi negatiiviseksi. Kuntien todellinen kulujen kehitys tarkentuu tilinpäätösten valmistumisten myötä. Kuntiin jäävissä palveluissa ennakoitaan olleen kulukasvua, esim. varhaiskasvatuksessa.

Vuosikate kasvoi edellisvuodesta ja se kattoi edelleen poistot. Omaisuuden myynneistä saadut myyntitulot laskivat edellisestä vuodesta. Kertaeristä putsattu tulos on -0,1 miljardia euroa eli kuntatalous on vakavasti alijäämäinen.



Vuonna 2023 sote-uudistus pienensi kuntien ja kuntayhtymien menoja. Toimintakulut laskivat 52 prosenttia (-22,5 miljardia euroa). Vuoden 2023 osalta menopaineita aiheuttivat myös seuraavat tekijät:

- sote-uudistus poisti kunnilta sote- ja pela-kustannukset
- palkkaratkaisu, vuoden 2023 sopimuskorotukset +4,85 % (noin 890 milj. euroa)
- sosiaalivakuutusmaksut -0,3 % (noin -55 milj. euroa)
- Sanna Marinin hallituksen kuntien tehtävien laajennukset v. 2023 (+15 milj. euroa)
- kuntien työmarkkinatuen kustannukset +3,8 % (+17 milj. euroa), perustoimeentulotuen kustannukset +3,7 % (+24,5 milj. euroa)
- Ukrainasta sotaa pakenevien henkilöiden palvelujen järjestäminen lisäsi kuntien kustannuksia, mm. varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa.

Toimintatuotot laskivat 28 prosenttia (noin -2,8 miljardia euroa). Sote-uudistuksen myötä kunnilta poistuivat sote-perusteiset asiakasmaksut, myyntituotot sekä muut toimintatuotot. Kunnat saivat Ukrainasta tulleiden pakolaisten palvelujen järjestämiseen valtionavustusta mm. varhaiskasvatukseen (14 milj. euroa) ja perusopetukseen (varaus 120 milj. euroa). Valtionavustusta eri kehityshankkeisiin maksettiin myös muun muassa TEM:n, YM:n ja LVM:n hallinnonaloilla. Varhaiskasvatusmaksuja alennettiin elokuun 2023 alusta, minkä vaikutus kuntien vuoden 2023 tulokseen oli -29 milj. euroa.

Verot laskivat yhteensä 46 % eli noin 12,3 miljardia euroa vuonna 2023.

Kunnallisverotulot laskivat 53 % (noin -11 400 milj. euroa)

- sote-uudistuksen myötä kuntien tuloveroprosentteja laskettiin 12,64 prosenttiyksiköllä vuonna 2023. Veroprosentin leikkaus pienensi kunnallisveron tuottoa noin 13 200 milj. euroa
- työllisyys koheni 8 000 hengellä ja palkkasumma kasvoi +6% vuodesta 2022
- veroperustemuutokset olivat -29,5 milj. euroa (netto). Tähän sisältyy mm. kotitalousvähennyksen yhteydessä myönnettävän määräaikaisen sähkövähennyksen vaikutus.

Kuntien yhteisöverotulot laskivat 32 % (noin -990 milj. euroa)

- sote-uudistuksen myötä yhteisöveron tuotosta siirrettiin 1/3 valtiolle, vaikutus -900 milj. euroa
- BKT:n volyymin lasku 0,5 prosenttia v.2023
- yhteisöveron jako-osuutta kasvatettiin ja kompensoitiin varhaiskasvatustaksujen alennus ja yksityisen hoidon tuen hoitolisän korotus, vaikutus +90 milj. euroa
- sote-uudistusta edeltäviltä vuosilta tilitettiin kunnille yhteisöveroa n. 220 milj. euroa

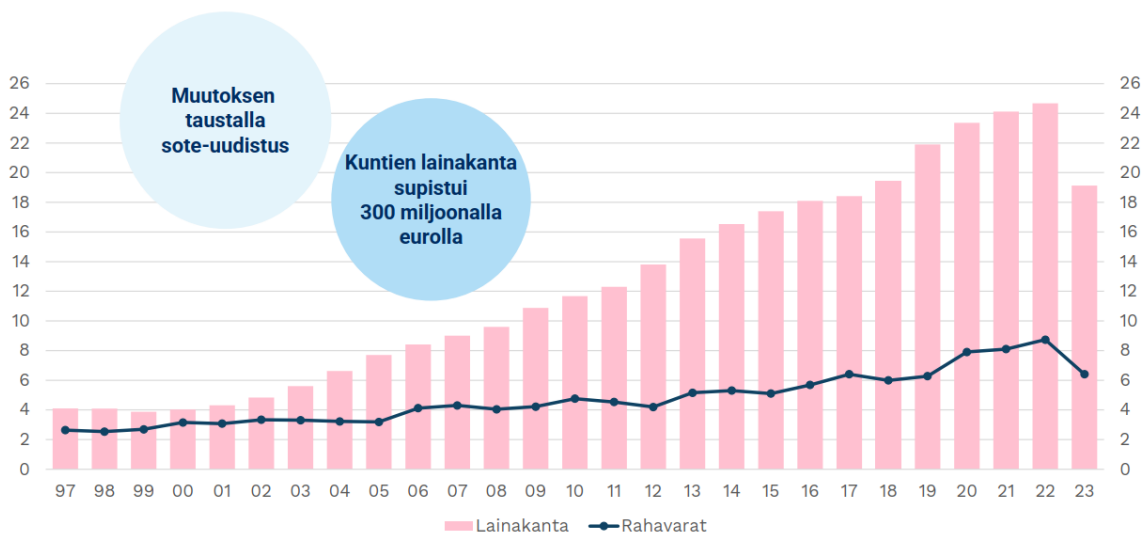
Kiinteistöverot kasvoivat 4,4 % (noin 90 milj. euroa)

- rakennuskustannusindeksi nousi 9,4 %, kiinteistöjen verotusarvot yhteensä +8,4%
- kiinteistöveroprosenttien muutosten vaikutus verotuloon oli vuonna 2023 hyvin pieni.

Kuntien valtionosuudet laskivat 66 % vuonna 2023 eli noin 7,1 miljardia euroa vuonna 2023. Sote-uudistuksen vaikutus kuntien valtionosuuksiin sote-perusteisten osuuksien osalta oli -5 340 milj. euroa. Kuntien rahoitusosuus perustoimeentulusta pienensi valtionosuutta 345 milj. euroa, muiden vähennysten vaikutuksen ollessa -160 milj. euroa. Ennakollinen sote-siirtolaskelma sisälsi valtionosuutta liikaa 500 milj. euroa, joka vähennetään tulevien vuosien valtionosuuksista.

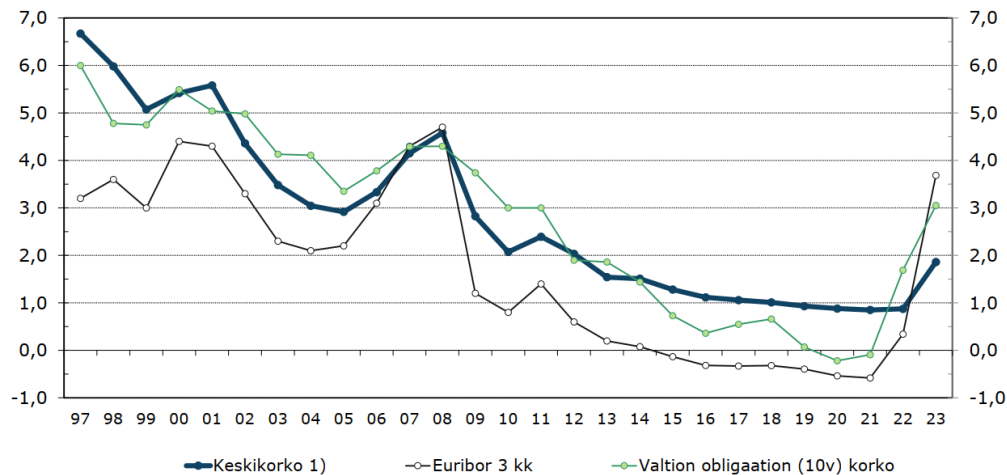
Vuosi 2023 oli hallinnon uudistumisen osalta sote-uudistuksen myötä poikkeuksellinen. Kuntien tulos on kerätaerien avustamana hyvä, vaikka jäi jonkin verran aikaisemmista odotuksista.

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta sekä rahavarat 1997-2023, mrd. euroa



Kuntien ja kuntayhtymien rahavarat ovat hieman nousseet kuluvinä vuosina. Vuoden 2023 pudotus selittyy sote-uudistuksen vaikutuksella. Tilinpäätösarvioiden mukaan lainakanta on supistunut 2022 tasosta noin 300 milj. euroa vuonna 2023.

Kuntien lainakannan keskiporko 1997-2023, %



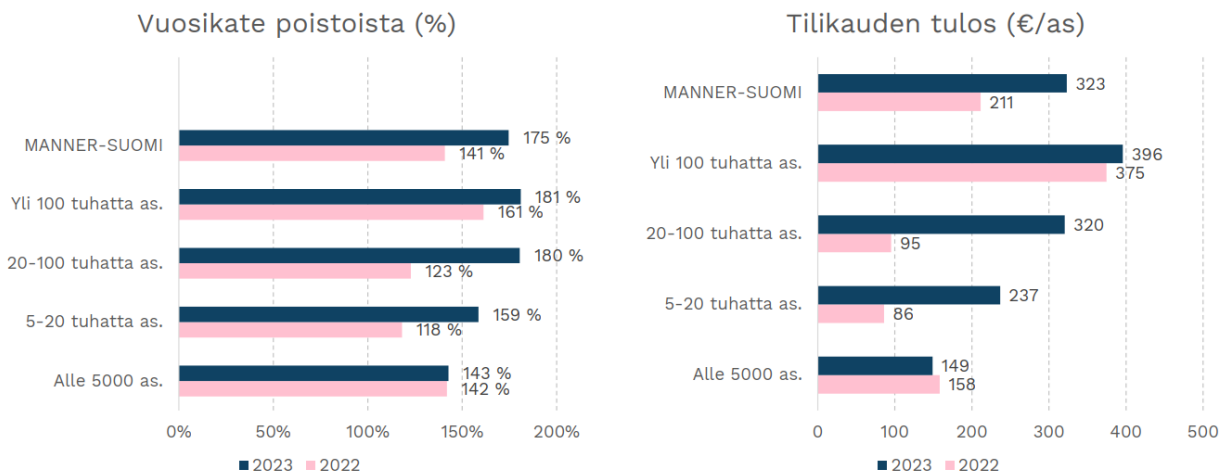
Lähde: Tilastokeskus, Suomen Pankki, Valtiokonttori

1) Tuloslaskelman mukaiset korkokulut jaettuna lainakannan kahden edellisen vuoden keskiarvolla.

KUNTA
LIITTO

Korkotaso kääntyi jyrkkään nousuun syyskuussa 2022 ja se on alkanut heijastua myös kuntien lainakannan keskiporkoon nostavasti. Kuntien korkokulut kehittyivät markkinakorkoa suotuisemmin. Keskiporko oli vuoden 2023 lopulla hieman alle 2,0 %, kun valtion obligaation (10v) korko ylitti jo 3 %:n taso. Kuntien korkokulut kaksinkertaistuivat edellisvuodesta, mutta myös korkotuotot lisääntyivät. Korkokulujen kasvua suojasivat kiinteäkorkoiset lainat sekä rahoitusmarkkinainstrumentit. Korkokulujen voidaan olettaa kasvavan lähivuosina vaikka markkinakorot ovat laskeneet huipustaan.

Kuntien talous kuntakoon mukaan v. 2022 ja v. 2023, Manner-Suomen kunnat



Lähde: Kuntaliiton ennuste tilinpäätös 2023, 6.2.2024 Valtiokonttorin keräämien arvioiden pohjalta

Kuntien talous arvioituna vuosikatteen ja poistojen suhteella on parantunut edellisestä vuodesta. Samanlainen kehitys on havaittavissa tilikauden tuloksessa per asukas. Parantumista on kaikenkokoisten kuntien kohdalla. Tilikauden tulos painottuu isoihin kaupunkeihin. Tulojen ja menojen välillä on epätasapainoa tai kunnilla on mittavia investointitarpeita. Kuntien ja kuntakonsernien lainakanta laskee, mutta on edelleen suuri. Korkotason nousu luo lisäpainetta paikallishallinnon rahoituksen riittävyyteen. Erot kuntakentän sisällä ovat myös huomattavia.

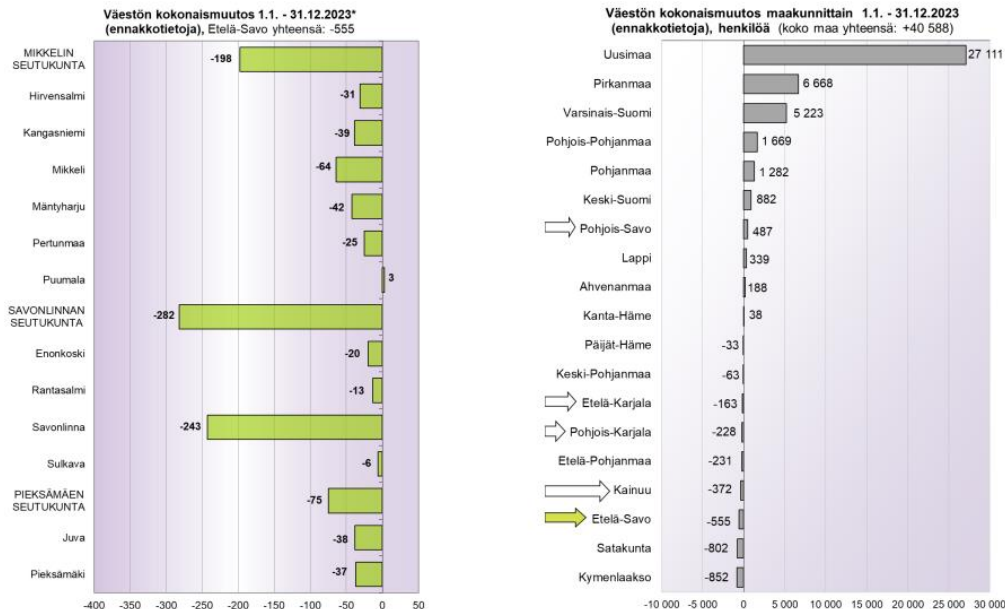
SAVONLINNAN KAUPUNGIN TALOUS

Etelä-Savon väestömuutos 1.1. – 31.12.2023

	Väkiluku vuodenvaihte 2022/2023	Luonnollinen väestömuutos			Muuttoliike								KOKONAISMUUTOS 1.1. - 31.12.2023 (K + L)	Kokonaismuutos, % 1.1. - 31.12.2023	Väkiluku ENNAKKO 31.12.2023	
		(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)	(I)	(J)	(K)				(L)
MIKKELIN SEUTUKUNTA	68 496	422	1 022	-600	2 595	2 851	-256	747	77	670	414	-186	-12	-198	-0,3	68 298
Hirvensalmi	2 091	11	30	-19	96	145	-49	37	1	36	-13	-32	1	-31	-1,5	2 060
Kangasniemi	5 154	25	99	-74	184	207	-23	59	1	58	35	-39	0	-39	-0,8	5 115
Mikkeli	51 980	339	723	-384	1 921	2 068	-147	536	58	478	331	-53	-11	-64	-0,1	51 916
Mäntyharju	5 564	24	109	-85	236	266	-30	78	3	75	45	-40	-2	-42	-0,8	5 522
Pertunmaa	1 600	11	23	-12	58	85	-27	15	1	14	-13	-25	0	-25	-1,6	1 575
Puumala	2 107	12	38	-26	100	80	20	22	13	9	29	3	0	3	0,1	2 110
SAVONLINNAN SEUTUKUNTA	39 109	179	628	-449	1 434	1 574	-140	326	22	304	164	-285	3	-282	-0,7	38 827
Enonkoski	1 341	6	21	-15	67	79	-12	8	1	7	-5	-20	0	-20	-1,5	1 321
Rantasalmi	3 308	16	60	-44	104	132	-28	59	0	59	31	-13	0	-13	-0,4	3 295
Savonlinna	32 085	145	500	-355	1 157	1 261	-104	233	21	212	108	-247	4	-243	-0,8	31 842
Sulkava	2 375	12	47	-35	106	102	4	26	0	26	30	-5	-1	-6	-0,3	2 369
PIEKSAMÄEN SEUTUKUNTA	22 846	119	363	-244	703	844	-141	317	7	310	169	-75	0	-75	-0,3	22 771
Juva	5 769	29	95	-66	171	213	-42	69	0	69	27	-39	1	-38	-0,7	5 731
Pieksämäki	17 077	90	268	-178	532	631	-99	248	7	241	142	-36	-1	-37	-0,2	17 040
ETELÄ-SAVO	130 451	720	2 013	-1 293	4 732	5 269	-537	1 390	106	1 284	747	-546	-9	-555	-0,4	129 896

Lähde: Tilastokeskus, 1.1.2023 aluejako

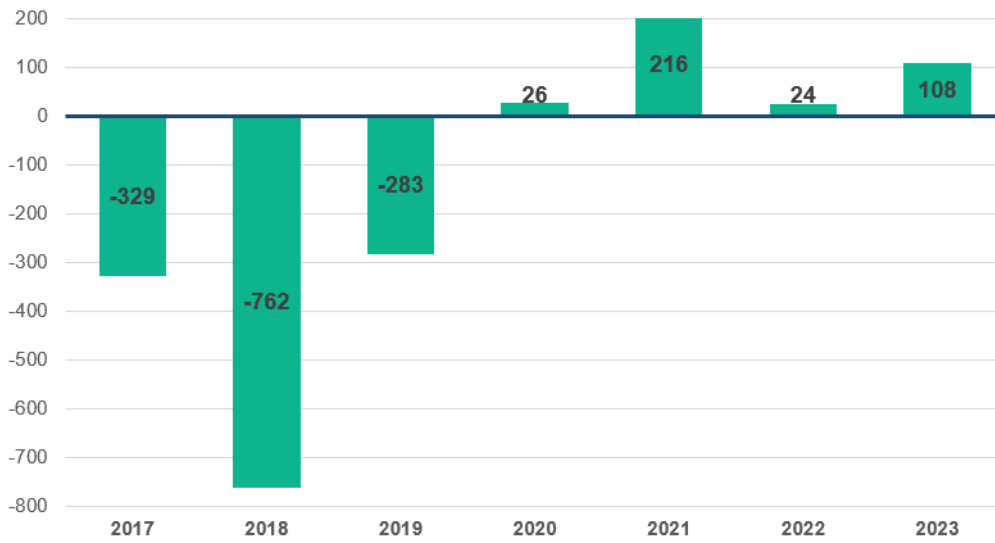
Väestön kokonaismuutos Etelä-Savossa ja koko maassa 1.1. – 31.12.2023



*ennakkotieto

Lähde: Tilastokeskus, 1.1.2023 aluejako

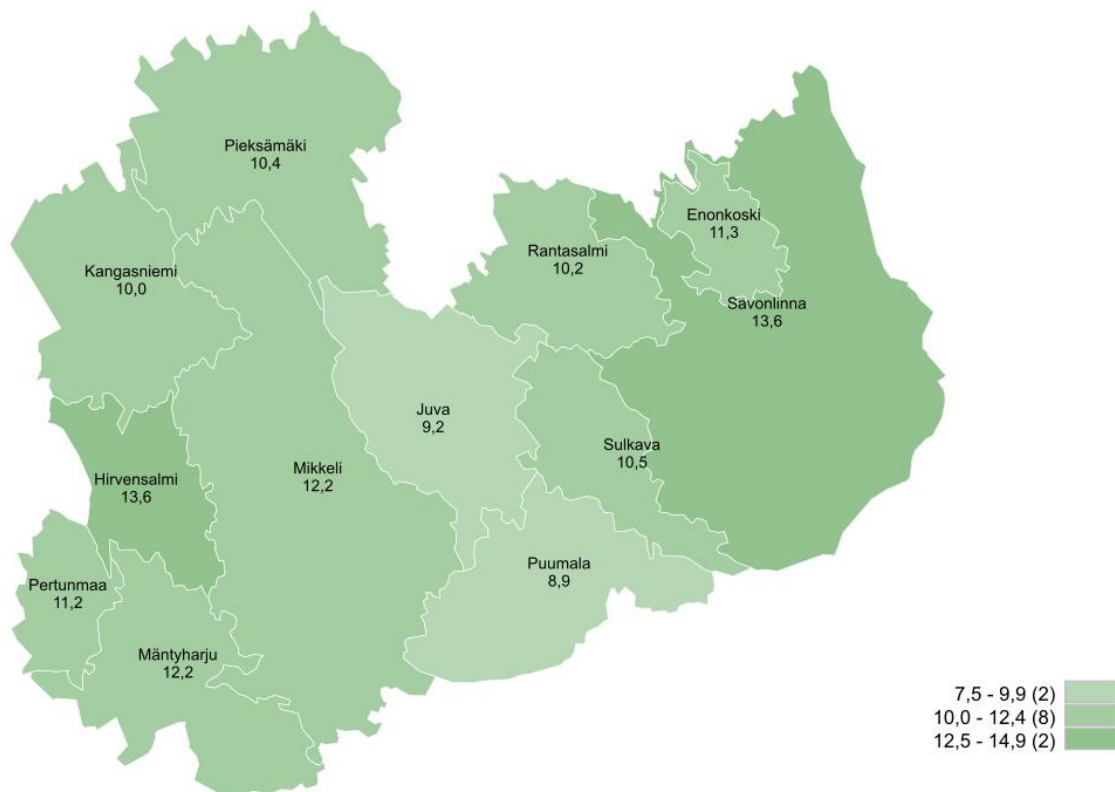
Savonlinnan muuttotase/nettomuutto ajalla 2017 – 2023



OKL siirrettiin Joensuuhun

Lähde: Väestömuutosten ennakkotietoja Etelä-Savossa, Etelä-Savon maakuntaliitto
Päivitetty 16.2.2024

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain 12.2023

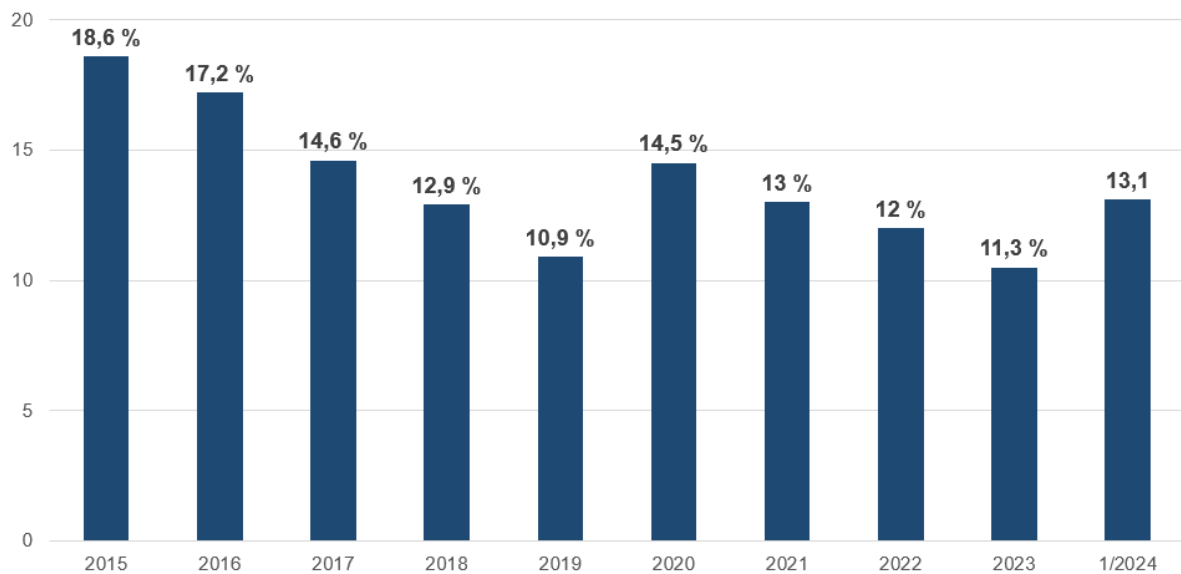


TEM Työnvälitystilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat kunnittain 31.12.2023

Kunta	Työvoima		Työttömät työnhakijat							Vamm. ja Avoimet	
	Osuus-% työvoimasta	Yhteensä	Miehet	Naiset	Alle 20- vuotiaat	Alle 25- vuotiaat	Yli 50- vuotiaat	Pitkäaik. työttömät	pitkäaik. sairaata	työ- paikat	
Enonkoski	520	11,3	59	34	25	0	...	30	16	13	34
Hirvensalmi	847	13,6	115	67	48	...	12	61	31	21	6
Juva	2 378	9,2	218	129	89	6	24	111	49	38	46
Kangasniemi	2 037	10,0	204	124	80	...	22	86	64	34	14
Mikkeli	23 475	12,2	2 875	1 804	1 071	106	361	1 081	808	490	845
Mäntyharju	2 202	12,2	268	167	101	7	34	128	65	46	18
Pertunmaa	625	11,2	70	47	23	39	19	14	12
Pieksämäki	6 971	10,4	722	450	272	19	83	317	182	138	76
Puumala	843	8,9	75	49	26	...	8	45	23	10	42
Rantasalmi	1 351	10,2	138	90	48	...	13	64	28	25	13
Savonlinna	13 636	13,6	1 859	1 162	697	74	255	788	454	264	200
Sulkava	910	10,5	96	52	44	...	6	44	16	21	10
Yhteensä	55 795	12,0	6 699	4 175	2 524	227	824	2 794	1 755	1 114	1 316

Työttömien osuus Savonlinnan työvoimasta 2015 – 2024.01



Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.2023 oli 1 055 (pl. työllistetyt työntekijät), kun se 31.12.2022 oli 1 092, muutos -37 työntekijää. Henkilötyövuosina laskettuna koko vuoden ajalta vähennyistä oli -42,36 htv. Henkilöstövähennys ajalla 2013 – 2023 on -310,17 htv (pl. työllistetyt työntekijät) ja -208,2 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 2022 verrattuna 0,7 milj. euroa. Ajalla 2019 - 2023 henkilöstökulut ovat kasvaneet 4,3 milj. euroa. Henkilöstökulujen kasvuun on vaikuttanut koronapandemia sekä siihen liittyvät sijaistarpeet sekä palkkaratkaisut. Vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön sairauspoissaolot olivat 14,7 kalenteripäivää/per henkilötyövuosi, kun ne edellisenä vuonna olivat 18,6. Palvelussuhteessa olleen koko henkilöstön terveysperusteisia poissaoloja oli yhteensä 15 107 kalenteripäivää ja vuonna 2022 niitä oli yhteensä 19 789 kalenteripäivää. Sijaispalkkakustannukset vuonna 2023 olivat noin 2,8 milj. euroa, kun ne vuonna 2022 olivat noin 2,6 milj. euroa. Sairausloman sijaisten palkkoja on toimintamenoissa lisäksi noin 0,5 milj. euroa. Vuonna 2022 sairausloman sijaisten palkkoja maksettiin 0,7 milj. euroa. Erittely henkilöstöstä on toimintakertomuksen kohdassa "Henkilöstö".

Konsernin henkilöstöön liittyvät muutokset on esitelty kohdassa Konsernin henkilöstön määrä ja kehitys 2022 - 2023.

Työllisyys

Työllisten määrä Savonlinnassa vuoden 2023 lopussa oli 13 520, laskua edelliseen vuoteen -252. Valtuuston asettamaa tavoitetta, että työttömyys Savonlinnassa olisi "Enintään Etelä-Savon keskiarvo", ei saavutettu. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Etelä-Savossa keskimäärin 12,0 %. Savonlinnan työttömyysaste kehittyi vuonna 2023 negatiivisesti. Joulukuun lopussa 2023 työttömyysaste oli 13,6 %, kun se vastaavana ajankohtana vuonna 2022 oli 12 %.

Kaupungin omassa toiminnassa on panostettu pitkäaikaistyöttömien työllistämiseen. Työllistämisen päävastuullinen toimija oli kaupungin työllisyyspalvelut/Työllistämisen kuntakokeilu yhteistyössä muiden toimijoiden ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Työllistämistoimenpiteiden sisältöä ja valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta on selonteko tasekirjan kohdassa Tekninen toimi/Työllistämispalvelujen tavoitekortti. Työllisyyspalvelut siirtyivät 1.1.2024 Teknisestä toimesta Keskushallinnon Elinvoima- ja työllisyyspalvelut -tulosyksikköön.

Kunnat maksavat yli 300 päivää työttömänä olleiden henkilöiden työmarkkinatukikustannuksista 50 % ja yli 1000 päivää työttöminä olleiden 70 %. Kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuus vuonna 2023 oli n. 2,43 milj. euroa, kun se vuonna 2022 oli n. 2,48 milj. euroa.

Toimintatuotot, (sis. sisäiset erät)

Toimintatuotot yhteensä olivat 50,4 milj. euroa, muutos -% edelliseen vuoteen +4,3 %. Toimintatuotoissa on nousua edelliseen vuoteen 2,2 milj. euroa ja talousarvioon verrattuna kasvu oli 3,2 milj. euroa. Talousarvio oli 47,3 milj. euroa.

Toimintatuottojen toteumavertailu hyväksytyyn muutettuun talousarvioon:

Myyntituotot toteutuivat n. 0,6 milj. euroa alle

- vesilaitoksen myyntituotot alittuivat n. 500 000 euroa, pakolaisten toimeentulokorvaukset n. 40 000 euroa, kotikuntakorvaukset n. 200 000 euroa alle.

Maksutuotot toteutuivat n. 169 000 euroa yli talousarvion.

Tuet ja avustukset toteutuivat 0,6 milj. euroa yli talousarvion, mutta 0,2 milj. euroa alle edellisen vuoden.

Vuokratuotot toteutuivat 2,3 milj. euroa yli alkuperäisen talousarvion muutetun talousarvion mukaisesti. Vuokratuottoihin sisältyy vuodella 2023 kertaluonteisena eränä yhden määräaikaisen vuokrasopimuksen en-
nenaikaisesta irtisanomisesta saatu tuotto, 1,0 milj. euroa.

Muut toimintatuotot ylittivät 0,7 milj. euroa talousarviotason.

Toimintakulut, (sis. sisäiset erät)

Toimintakulut olivat 121,6 milj. euroa, muutos edelliseen vuoteen -56,40 % eli 156,7 milj. euroa vähemmän ja alkuperäiseen talousarvioon alitus 2,2 milj. euroa. Itä-Savon sairaanhoitopiirin, Sosterin ostoja oli vuodella 2022 kirjattuna 156,7 milj. euroa, mikä selittää suuren muutoksen toimintakuluissa edelliseen vuoteen verrattuna. Vertailukelpoinen toimintakulujen muutos edelliseen vuoteen (ilman Sosteria) oli -0,2 milj. euroa

Toimintamenojen toteutumavertailu hyväksytyyn muutettuun talousarvioon:

Henkilöstökulut n. 612 000 euroa alle, mistä palkat/palkkiot 500 000 euroa yli, eläkekulut 1 142 000 euroa alle ja muut sivukulut 29 000 euroa yli talousarvion.

Palvelujen ostot olivat n. 1,7 milj. euroa alle, mm. seuraavat alitukset:

- muut yhteistoimintaosuudet 1,2 milj. euroa alle
- asiantuntijapalveluita hankittiin 0,4 milj. euroa vähemmän
- sosiaali- ja terveystalveluiden kustannus 0,2 milj. euroa alle
- osuus verotuskustannuksista 0,2 milj. euroa alle
- koulutus- ja kulttuuripalveluiden ostot 0,1 milj. euroa alle

Aineet ja tarvikkeet 357 000 euroa alle

- lämmityskustannukset nousivat hieman vuoden lopulla, mutta kustannus jäi talousarviotason; sähkökustannusten nousu jäi odotettua matalammaksi, ts. 0,5 milj. euroa alle talousarviotason

Avustukset oli n. 1,2 milj. euroa alle. Valokuituyhteyksiin talousarviossa varattua avustusrahaa 1,5 milj. euroa ei käytetty.

Vuokratulot kokonaisuutena n. 0,5 milj. euroa yli, mutta leasing-vuokrat toteutuivat talousarviotason.

Muut toimintakulut jäivät n. 0,2 milj. euroa alle muutetun talousarvion.

Toimintakate

Kaupungin toimintakate on -71 186 021,52 euroa ja se parani vuoteen 2022 verrattuna n. 158,9 milj. euroa, muutos 69,10 %. Toimintakatteeseen sisältyy vertailuvuonna 2022 Itä-Savon sairaanhoitopiirin Sosterin kustannuksia 156,7 milj. euroa. Vertailukelpoinen toimintakatteiden muutos (ilman Sosteria) oli 2,3 milj. euroa parempi kuin vuonna 2022.

[Konsernin toimintakate on -75 803 142,49 ja se parani vuoteen 2022 verrattuna n. 154,5 milj. euroa, muutos 67,1 %. Toimintatuotot- ja kulut vähenivät vuoteen 2022 verrattuna, toimintatuotot 43,9 milj. euroa ja toimintamenot 198,5 milj. euroa.](#)

Verotulot

Kunnallisveron tuloveroprosentti oli vuonna 2022 tasolla 22,00 prosenttia. Hyvinvointialueuudistuksen myötä 1.1.2023 alkaen kuntien veroprosenteista leikattiin 12,64 %-yksikköä uudistuksen rahoittamiseen, jolloin Savonlinnan tuloveroprosentiksi jäi 9,36 % prosenttia. Kiinteistöverojen prosentit olivat edellisen vuoden tasolla. Verotuloja kertyi yhteensä 84,4 milj. euroa. Ylitystä alkuperäiseen talousarvioon nähden oli noin 3,9 milj. euroa ja päivitettyyn talousarvioon 0,4 milj. euroa. Kunnallisveron toteuma ylittyi alkuperäiseen talousarvioon nähden 3,5 milj. euroa, yhteisövero alittui 0,1 milj. euroa ja kiinteistöverot ylittivät 0,5 milj. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulokertymä oli n. 62,5 milj. euroa pienempi: kunnallisverotulo väheni 57,6 milj. euroa, yhteisöverotulo laski 5,3 milj. euroa ja kiinteistöverotulo nousi 0,5 milj. euroa.

Verotulokertymään vaikuttivat seuraavat tekijät:

- tuloveroprosentista 12,64 % leikattiin hyvinvointialueen rahoittamiseen, lisäksi leikattiin osa kunnallisveron osuudesta. Nämä vaikuttivat merkittävästi verotulokertymään laskevasti
- korkeamman veroprosentin aikana kertyneiden verohäntien tilitys kunnalle nosti verotulojen tilityksiä. Yhteisöveron verohännät vuonna 2023 oli noin 3,5 milj. euroa.
- myönteinen kehitys yritysten toimintaympäristössä nosti tuloverotilityksiä alkuvuodesta, loppuvuotta kohti alkuvuoden myönteinen kehitys kuitenkin taantui
- rakennuskustannusten nopea nousu nosti kiinteistöjen verotusarvoja, jolloin kiinteistöverotuloa saatiin enemmän.

Valtionosuus

Valtionosuustuloa kertyi 10,7 milj. euroa, ylitys talousarvioon verrattuna n. 3,2 milj. euroa ja muutettuun talousarvioon 0,2 milj. euroa. Valtionosuustulo laski vuoteen 2022 verrattuna merkittävästi eli valtionosuustuloa saatiin 87,4 milj. euroa vähemmän. Vuonna 2023 maksettu valtionosuus sisälsi osin sote-kustannuksien osalta siirtolaskelmissa tilinpäätösarvioihin pohjautuvaa tilitystä, joka tullaan oikaisemaan maksettavissa valtionosuuksissa vuonna 2024.

Rahoitus

Korkotaso pysyi vuoden 2023 ajan syksyllä 2022 saavutetulla noin 4 %:n tasolla. Vuoden aikana korkotassossa ei tapahtunut merkittäviä muutoksia. Rahoitustuotot ja -kulut toteutuivat 0,2 milj. talousarviotasoa parempana. Alkuperäisessä talousarviossa ja muutetussa talousarviossa rahoitustuottojen ja -kulujen netto oli -1,3 milj. euroa ja toteutuma -1,1 milj. euroa. Rahoitustuottojen ja -kulujen netto muutos vuoteen 2022 oli suuri eli n. 2 milj. euroa pienempi kuin edellisenä vuonna. Vuonna 2022 netto oli ylijäämäinen 0,9 milj. ja vuonna 2023 alijäämäinen 1,1 milj. euroa.

Vuosikate

Kaupungin vuosikate oli 22 785 039,67 euroa. Alkuperäiseen talousarvioon nähden vuosikate oli n. 11,9 milj. euroa ja muutettuun talousarvioon nähden 7,4 milj. euroa parempi. Edelliseen vuoteen verrattuna vuosikate parani 7,1 milj. euroa, muutos +45 %. Vuosikate riitti kattamaan poistot ja osan nettoinvestoinneista.

[Konsernin vuosikate oli 29 966 222,41 euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna vuosikate parani 3,1 milj. euroa, muutos 11,3 %.](#)

Poistot

Käyttöomaisuuden suunnitelman mukaiset poistot olivat 10 504 340,65 euroa ja ne olivat n. 1,3 milj. euroa budjetoitua pienemmät. Kertaluontoisia poistoja tehtiin 107 341,51 euroa. Arvonalentumisia ei tehty.

Tilikauden tulos

Kaupungin tilikauden tulos on 12 173 357,51 euroa. Ero alkuperäiseen talousarvioon on 11 187 401,51 euroa ja muutettuun talousarvioon nähden 8 650 223,51 euroa parempi.

[Konsernin tulos on 13 846 224,21 euroa. Edellisenä vuonna tilikauden tulos oli 9 124 353,58 euroa.](#)

Tilikauden ali-/ylijäämä

Kaupungin tilikauden ylijäämä on 12 199 037,15 euroa.

[Konsernin tilikauden ylijäämä on 13 924 621,16 euroa.](#)

Investoinnit

Talousarvion mukaiset investoinnit (brutto) olivat 23 632 550,00 euroa ja muutetun talousarvion 27 475 680,00 euroa. Investointien toteutuma (brutto) 22 257 577,11 euroa ja (netto) 21 218 308,14 euroa. Investointierittely on toimintakertomuksen kohdassa Investoinnit.

Lainat

Savonlinnan kaupungin lainakanta 31.12.2023 oli 110,3 milj. euroa, josta pitkäaikaisten lainojen osuus oli 63,2 milj. euroa. Lainamäärä euroa/asukas oli 3 464, lisäys edelliseen vuoteen verrattuna 491 euroa/asukas, muutos-% on +17.

Vuoden 2023 lopun tilanteessa pitkäaikaisten talousarviolainojen painotettu keskiporkko oli 2,489 % (v.2022 keskiporkko oli 0,998 %) ja lyhytaikaisten kuntatodistuslainojen painotettu keskiporkko 4,00 % (v.2022 keskiporkko oli 2,140 %).

[Konsernin lainat 31.12.2023 oli 5 196 euroa/asukas, kun tunnusluku edellisenä tilinpäätösvuonna oli 5 631 euroa/asukas, muutos %, -7,7.](#)

Takausvastuut

Kaupungin takausvastuut 31.12.2023 olivat 13,5 milj. euroa ja vähennystä edelliseen vuoteen on n. 1,4 milj. euroa.

Taseylijäämä

Kaupungin taseylijäämä vuoden 2023 lopussa on 40 858 416,05 euroa.

[Konsernin taseylijäämä on 43,7 milj. euroa.](#)

Palvelutoiminnan olennaiset muutokset

Vuonna 2023 hyvinvointialueuudistuksen myötä sosiaali- ja terveystalveluiden sekä pelastuslaitosten kustannukset ja niiden käsittely poistui kunnalta 1.1.2023 alkaen. Ympäristöterveydenhuolto siirtyi kaupungin järjestettäväksi alkaen 1.1.2023.

Henkilöstö

Savonlinnan kaupunki, henkilöstö 31.12.2023

Savonlinnan kaupunki, henkilöstömäärä toimialoittain 31.12.2023 (*pois lukien työllistetyt työntekijät.*)

Palvelussuhde 31.12.2023	Keskushallinto	Sivistystoimiala	Tekninen toimiala	Koko kaupunki
Vakinaiset	52	552	258	862
Määräaikaiset	2	161	30	193
Yhteensä	54	713	288	1055

Savonlinnan kaupunki, henkilöstömäärä 31.12. vuosina 2013–2023 (pl. työllistetyt työntekijät)

Palvelussuhde 31.12. tilanteessa	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
Vakinaiset	1138	1122	1073	992	907	900	911	926	903	890	862	-28
Määräaikaiset	229	192	197	201	181	182	137	142	180	202	193	-9
Yhteensä	1367	1314	1270	1193	1088	1082	1048	1068	1083	1092	1055	-37

Henkilötyövuodet vuosina 2013–2023 (pl. työllistetyt työntekijät)

Henkilötyövuodet	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kuukausipalkkaiset	1251,97	1210,28	1187,31	1163,8	1010,44	998,37	973,92	952,91	1031,65	1046,89	1007,46
Tuntipalkkaiset	84,8	65,87	63,71	63,12	62,86	59,67	58,18	53,67	23,44	22,10	19,17
Yhteensä	1336,8	1276,2	1251	1226,9	1073,3	1058,04	1032,10	1006,58	1055,09	1068,99	1026,63

Henkilötyövuosien laskennassa on mukana palvelussuhteessa vuosina 2013–2023 ollut henkilöstö *pois lukien työllistetyt työntekijät*. Henkilötyövuoden määrään lasketaan täyttä työaikaan tekevän henkilön vuoden työskentely, johon sisältyy vuosiloma, mutta ei muita poissaoloja.

Työllistetyt työntekijät 31.12. tilanteessa v. 2013–2023 ja henkilötyövuodet

Vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Henkilöä	49	93	75	113	147	94	108	73	89	78	65
Henkilötyövuodet	39,2	112,9	97,2	95,7	123,7	118,48	84,69	76,20	86,2	90,21	76,68

Henkilöstöä koskevat koko kaupungin ja toimialojen tiedot ja tunnusluvut on koottu erilliseen vuoden 2023 henkilöstöraporttiin.

Henkilöstöä koskeva tavoitekortti

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	<p>Työhyvinvointikyselyn tulokset verrokkien 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>Käytyjen kehityskeskustelujen määrä 100%</p>	<p>Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen</p> <p>Fiilismittarin käyttöönotto</p> <p>Osaamisen kehittäminen</p> <p>OSS otetaan käyttöön</p> <p>Sairauspoissaolot pysyvät edelleen kuntien keskitason alapuolella</p> <p>Työkykyjohtamisen kehittäminen</p> <p>Varhaisen tuen malli käytössä, painotus ennakoivassa tuessa</p> <p>Mahdollistetaan esihenkilöille johtamisen erikoisammattitutkinnon ja ylemmälle johdolle EMBA:n suorittaminen</p>	<p>Työhyvinvointikysely toteutettiin Kevan verkkotyökalun avulla helmikuussa 2023. Kyselyn tulokset pysyivät erittäin hyvällä tasolla ja osittain jopa hieman paremmalla tasolla vertailukuntien tuloksiin nähden.</p> <p>Fiilismittaria ei otettu käyttöön.</p> <p>Toteutuneet henkilöstön koulutuspäivät olivat 1,5 kalenteripäivää/htv.</p> <p>Osaamisen kehittämisen osalta on otettu käyttöön OSS osaamisen johtamisen työkalu. Toimialojen keskeiset toimintatapa- ja työelämäosaamiset on määritelty toimialan kanssa. Kehitys- ja lähtökeskustelulomakkeet on viety OSSiin ja ovat käytössä. Työn vaativuuden arviointi ja henkilökohtaisen työsuorituksen arviointi tapahtuu OSSissa omilla lomakkeillaan.</p> <p>Sairauspoissaolot vähenivät edelliseen vuoteen nähden 3,9 kalenteripäivää/htv. Vuoden 2023 sairauspoissaolopäivät olivat 14,7 pv/htv. Tilinpäätökseen 31.3.2024 mennessä ei ollut vielä käytävissä valtakunnallista tietoa kuntatyöntekijöiden sairauspoissaolojen keskiarvosta.</p> <p>Työkyvyttömyyseläkkeelle jäi vuonna 2023 kaksi työntekijää, joka on yksi työntekijä vähemmän kuin vuonna 2022.</p> <p>Korvaavan työn käyttö on lisääntynyt edelliseen vuoteen verrattuna 101 kalenteripäivää. Vuoden 2022 toteuma oli 193 kpv ja vuoden 2023 toteuma 294 kpv.</p> <p>Kehityskeskusteluja on käyty 31.12. tilanteessa 83,4 % vakituisesta henkilöstöstä.</p>

Ympäristöasiat

Kaupungin viranomaistoiminnassa ja palvelutoiminnassa pyritään huomioimaan ympäristöasiat niin, että ne luovat pohjan kestäväälle kehitykselle tulevaisuudessa. Savonlinnan kaupungin kestävästä kehitystä seurataan MayersIndicators-raportoinnilla kokonaisvaltaisesti sosiaalisen, taloudellisen ja ekologisen kestävyysnäkökulmasta. Raportointia tehdään puolivuositin.

Vesihuolto

Pohjavesivarantoja on ryhdytty hyödyntämään talousveden valmistuksessa ja pohjavedenkäsittelylaitokset on rakennettu Kuhasalmeen (v. 2020-2021) ja Kulennoisharjulle (v. 2022-2023). Rakennettujen laitosten myötä pohjavedestä valmistetun talousveden osuus kanta-Savonlinnan alueella kasvaa noin 75 prosenttiin.

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 investointi-, henkilöstö- ym. resurssien osoittamiseen vesilaitokselle vesihuollon toimintavarmuuden ylläpitämiseksi kaikissa tilanteissa.

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelu huomioidaan päivittäisessä palvelutoiminnassa, kaavoituksessa ja lupamenettelyssä.

Ympäristönsuojelupalvelut ottaa kaikessa työssään ympäristönsuojelualan erityislainsäädännön perusteella huomioon mm. luonnonsuojelun, luonnon virkistyskäytön, vesiensuojelun, meluntorjunnan ja vesihuoltoon liittymisveloitteen 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.

Energiatehokkuuden lisäämiseksi kaupungin omistamiin rakennuksiin on lisätty ilmalämpöpumppuja ja kaupungin katuvalaistusta on vaihdettu LED-polttimoihin. Kaksi merkittävää aurinkopuistohanketta eteni aiesopimukseksi. Savonlinnan Vuokrataloilla on muutamissa kohteissa luovuttu polttoöljylämmityksestä ja muutettu lämmitysmuotoa maalämpöön.

Kunnallisteknisten palveluiden kunnossapitokaluston uudistamisessa huomioidaan päästönormit ja energiatehokkuus. Kaluston kuntoon ja puhtauteen kiinnitetään huomiota, jotta öljyvuotoja ja valumia ei tulisi eikä epäpuhtauksia joutuisi ympäristöön. Kalustoon hankitaan mahdollisuuksien mukaan sähköautoja ja -kulkuneuvoja.

Kaupunkiliikenteessä liikennöi sähköbussit, joiden avulla joukkoliikenteen päästöjä voidaan pienentää.

Ilmansuojelu

Hyvä ilmanlaatu turvataan käytettävissä olevin keinoin ottaen huomioon ympäristönsuojelulaissa annetut ympäristönlaatuvaatimukset ja -tavoitteet. Savonlinnan ilmanlaatua on mitattu pienhiukkasten ja typpidioksidin osalta vuonna 2023 Olavinkadun varteen sijoitetun mittausaseman avulla. Mittausasema on sijoitettuna Savonlinnaan myös kaksivuotiskaudella 2024-2025.

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. Jätepoliittisen ohjelman valmistelu aloitettiin muodostamalla hankkeen alueellinen ohjausryhmä.

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 2024 ja siitä eteenpäin saattavat muodostua haastaviksi:

- Sote -uudistus, hyvinvointialueiden aloitus 1.1.2023 ja tämän vaikutus kuntien toimintaan ja talouteen on ollut suuri. Uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset ovat vähentyneet, mutta samalla myös valtionosuustulo on merkittävästi pienentynyt. Sote-siirtolaskelmien tarkistukset ovat vaikuttaneet negatiivisesti valtionosuuksiin. Savonlinnan kaupungin saamat valtionosuudet ovat vuonna 2024 n. 60 % pienemmät kuin vuonna 2023.
- Valtionosuuksien mittava pieneneminen yhdessä ikääntyvän ja vähenevän väestöpohjan kanssa luovat kestävämmän talouden yhtälön, joka vaikuttaa negatiivisesti erityisesti Itä-Suomen kuntiin. Valtionosuusuudistuksen valmistelu on VM:n toimesta aloitettu ja sen tavoitteena olisi korjata tilannetta vuodesta 2026 alkaen.
- TE2024 -uudistus ja sen mahdollinen vaikutus kuntien toimintaan ja talouteen. Vaikutusten arvioidaan kohdistuvan kuntien tehtäviin ja niitä koskevaan rahoitukseen, omaisuuteen, sopimukseen ja henkilöstöön. Uudistus saattaa vaatia myös investointipanostuksia.
- Julkisen hallinnon kestävyysvaje ja sen kattaminen aiheuttaa epävarmuutta talouden suunnitteluun. Talous on taantumassa ja valtion velka on kasvanut. Korkeiden nousuun valtiontalouden sopeuttamisen paine on myös kasvanut.
- Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan ja tämän seurauksena asetetut pakotteet Venäjälle ovat vaikuttaneet talouden kasvuun sekä tuntuvasti eteläsavolaisiin yrityksiin ja kotitalouksiin. Merkittävä määrä matkailijoita ja matkailutuloja on jäänyt pois. Uusien matkailumarkkinoinnin kohdemaiden löytämiseksi on aloitettu toimenpiteet, mutta tämä vaatii pitkäaikaista panostamista.
- Kulutushintojen ja erityisesti energiahintojen nousu oli vuonna 2023 nopeaa. Inflaatio oli korkealla tasolla. Korkeiden nousu on heijastunut negatiivisesti myös kuntatalouteen ja hidastaa yhdessä kohonneiden kustannusten kanssa merkittävästi rakennusinvestointeja ja aloituksia. Investointikustannukset ovat nousseet ja asuntokauppa hidastunut.

Savonlinnan kaupungin talousarviossa ja taloussuunnitelmassa ajalle 2024 – 2027 on pyritty mahdollisuuksien mukaan huomioimaan edellä kuvatut arviot kuntatalouden kehitysnäkymistä. Vaikutuksia on osin vaikea ennakoita talouden epävarman heilahtelun takia. Talous on taantumassa ja talouskehityksen kääntymistä on hankala ennustaa. Vuodelle 2025 on esitetty jo positiivisempaa näkemystä, mutta uudet kriisit voivat kääntää talouden kehitystä yllättävästikin.

TE2024-uudistuksen vaikutuksia ei ole pystytty vielä huomioimaan vuosille 2024 - 2027. Uudistuksessa työllisyyden ja yritysten kasvua tukevat julkiset palvelut tulevat osaksi kuntien työllisyys- ja elinvoimatehtäviä. Uudistuksen myötä organisaatorakennetta on muutettu siten, että Työllisyyspalvelut on siirretty Teknisen toimen alaisuudesta Keskushallintoon ja muodostettu Elinvoima- ja työllisyyspalvelut tulosityksikö. Uudistus etenee, mutta vaikutus kunnan talouteen ja toimintoihin on vielä epäselvä. Valmistelun edetessä myös vaikutuksista saadaan tarkempaa tietoa.

Hyvinvointialueiden aloituksen myötä syntyneitä pysyvää valtionosuuksien pienenemää on pyritty huomioimaan talousarviossa ja taloussuunnitelmavuosilla. Vuonna 2023 maksettua valtionosuutta tullaan vähentämään vuoden 2024 valtionosuuksista. Vuoden 2022 verotuksen valmistumisen jälkeen VM ilmoitti kuntiin kohdistuvasta valtionosuuden lisäleikkaustarpeesta marraskuussa 2023. Leikkaukset siirrettiin tehtäväksi vuosina 2025 - 2027. Lopulliset valtionosuudet selviävät vasta talousarvion valmistelussa syksyllä. TE24-uudistuksen osalta maksettavat valtionosuudet muuttuvat vuoden kuluessa. Uudistusten vaikutus Savonlinnan kaupungin tuleviin tilikauden tuloksiin tulee valtionosuuksien pienenemisen kautta kuitenkin olemaan heikentävä. TE-palveluiden rahoitus lisää riskiä talouden alijäämän kasvamiselle.

Kaupungin taloussuunnitelmassa on tehty mittava talouden tasapainottaminen, joka saatiin valmiiksi vuoden 2022 lopulla. Tasapainottamistoimenpiteillä pyrittiin hillitsemään kaupungin palvelutuotannon menojen kasvua ja kompensoimaan tulojen vähenemistä sekä pitämään talous ylijäämäisenä. Hyvinvointialueuudistuksen myötä vähenevä valtionosuustulo ja taantumien myötä hitaasti kehittyvä verotulojen kehitys tulevat aiheuttamaan sen, että talouden vuodet tulevat kääntymään alijäämäisiksi. Kaupunginvaltuusto vahvisti talousarvion

vuodelle 2024 noin -6,8 milj. euron alijäämäisenä. Sama talouden alijäämäinen kehityssuunta näyttää olevan myös taloussuunnitelmavuosilla, joten talouden sopeuttamiseksi on lähdeävä laatimaan uutta sopeuttamis- ja kehittämissuunnitelmaa, jotta alijäämän kehittyminen saadaan katkaistua. Kaupungin taseessa on kertynyt ylijäämää, mutta se hupenee vuosittaisten alijäämien myötä. Sopeuttamissuunnitelmassa tulee tarkastella käyttötalouden lisäksi myös kaupungin investointitaso. Kaupungin investointitaso tulee pysymään vuoden 2023 tasolla myös tulevaisuudessa, mikäli palveluverkko pysyy nykyisellä tasolla. Rakennuskustannusten nousu tulee heijastumaan investointeihin. Vuosikate ei tule riittämään poistoihin, mikä johtaa velkaantumistason kasvuun ja rahoituskustannusten nousuun.

Lasten ja kuntalaisten määrät vähenevät. Lasten määrän nopean vähenemisen kehityssuunta on nähtävillä suurimmassa osassa Suomen kuntia. On tärkeää sopeuttaa ennakoivasti palveluverkkoa vastaamaan sekä vähenevää lasten määrää koulu- ja varhaiskasvatusverkossa sekä vähenevää asukasmäärää muiden palveluiden tarjonnassa. Kaupungin pitää pystyä tehostamaan omaa toimintaansa, jotta lakisääteiset palvelut pystytään tuottamaan. Taseen talouspuskuri alkaa nopeasti pienentyä seuraavien vuosien aikana.

Savonlinnan kaupungille tuli pysyvä leikkaus valtionosuuksiin Sosterin epäonnistuttua omassa, asetetussa talouden sopeuttamistavoitteessaan. Sote-uudistuksen muutosrajoittimen vaikutus valtionosuuksiin on -5,5 milj. euroa. Yhteensä kaikkien sote-erien negatiivinen vaikutus vuoden 2024 valtionosuuksiin on -9 milj. euroa.

Savonlinnan kaupunki sai vuonna 2023 vielä merkittävästi ns. verohäntiä, jotka pohjautuivat aikaisempina vuosina maksettuihin korkeamman verokannan verotuloihin ja joilla oli vuositulosta merkittävästi parantava vaikutus. Verohäntien positiivinen vaikutus tulee vähenevään tulevaisuudessa verokannan leikkaamisen takia.

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:

- väestömäärän ja väestörakenteen kehitys (strateginen riski)
- johtamisjärjestelmä, sisältäen sopimukseen ja päätöksiin liittyviä riskejä (strateginen riski)
- taloudelliset riskit, kuten hankinnat ja niiden valvonta (taloudellinen ja toiminnallinen riski)
- tulo-rahoituksen riittävyys, verotuloissa ja valtionosuuksissa tapahtuvat muutokset (taloudellinen ja toiminnallinen riski)
- tietojärjestelmät ja kyberturvallisuus (toiminnallinen riski)
- henkilöriskit, rekrytointien onnistuminen, henkilöstön saatavuus ja pysyminen, osaaminen sekä esihenkilö- ja alaistaidot
- puhdas vesi (vahinkoriski)

Riskienhallinta on kokonaisuutena tarkasteltuna toteutunut hyväksyttävällä tasolla, mutta riskienhallintaan tulee kaikilla palveluorganisaation tasoilla palvelutuotannossa kiinnittää huomiota ja ennakoita 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 mm. asetettujen pakotteiden johdosta ja uusien kriisien seurauksena ovat keskeisiä. Näillä on kokonaisuutena merkittävä vaikutus Savonlinnan talousalueelle rajaliikenteen hiipumisen myötä, mutta myös teollisuuden tilausvirran kehittymisen kautta. Hyvinvointialueen aloitukseen liittyvät hyvinvointialueen talouden sopeuttamistarpeet ja palvelutason, esim. sairaalan päivitystoiminta, ajaminen alas voivat nopeasti ja rajusti vaikuttaa sekä elinkeinorakenteeseen että kuntalaisten palveluihin kuin myös kaupungin saamaan verotulokertymään.

Palvelujen järjestäminen

Kaupungin järjestämien palvelujen tuottamistapa ja niiden kustannustehokkuus vaikuttavat palvelutasoon ja kaupunkilaisille tarjottavien palveluiden laatuun ja hintaan sekä kuntalaisten hyvinvointiin. Oman palvelutuoto-

tannon tuottavuuden lisäämisessä Savonlinnan kaupunki on onnistunut, mutta se on edellyttänyt mittavia talouden sopeutustoimia. Näitä sopeuttamistoimia tulee kuitenkin edelleen jatkaa. Lasten määrän nopea väheneminen tulee nopeuttamaan kaupungin palveluverkkoon kohdistuvaa sopeuttamistarvetta. Kaupungin talouteen vaikuttava suuri riski sosiaali- ja terveystalouden ostomenojen epäsuotuisasta kehityksestä realisoitui vuonna 2022. Vaikutukset talouteen tulevat olemaan pysyviä ja erityisen merkittäviä vuodesta 2024 eteenpäin.

Taloudelliset riskit

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

Hyvinvointialueiden voimaannuttamisen jälkeen 1.1.2023 alkaen sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustalouden palvelujen järjestämisvastuu siirtyi hyvinvointialueille. Kaupungin valtionosuuksiin negatiivisesti vaikuttava sote-uudistuksen muutosrajoitin on -5,5 milj. euroa. Sen vaikutus on pysyvä. Lisäksi muut sote-uudistuksen järjestelmäuudistukset ja lisävähennykset vaikuttavat talouteen negatiivisesti. TE-palveluiden vaikutuksen valtionosuuksiin pitäisi olla kustannusneutraali, mutta lopullinen ja todellinen vaikutus tulee ilmenevän vasta uudistuksen tapahduttua.

Hyvinvointialueuudistus ajoi kuntia tiukkaan tilanteeseen. Vuonna 2024 Suomessa on kuntia, joiden valtionosuudet on negatiiviset, ts. kunta maksaa valtiolle. Erityisesti Itä-Suomen kunnat ovat taloudellisesti haastavan tilanteen edessä: väkimäärä vähenee ja vanhenee. Veropohjan kehitys on talouden taantumassa epävarmaa. Veroprosenttien nostaminen tulon kerryttämiseksi tulee johtamaan kuntalaisten epätasa-arvoiseen kohteluun eri kunnissa. Valtionosuusuudistusta on alettu valmistella ja sen tulisi olla valmiina 1.1.2026 alkaen vasta tilikaudesta alkaen. Uudistus on tarkoitettu tehdä kustannusneutraalisti, joten sen vaikutus saattaa jäädä laimeaksi alijäämäisten kuntien talouden korjaamisessa.

Valtion huolestuttava velkaantumiskehitys korkojen nousun myötä muodostaa riskin valtionosuuksien leikkaamiselle valtion talouden tasapainottamiseksi. Tämä tulee johtamaan kasvaviin talouden sopeuttamispaineisiin kunnissa.

Rahoituksen hallinta

Rahoituksen riskienhallinta pohjautuu siihen, että lainasalkusta 2/3 osaa on kiinteäkorkoista lainaa, jolla on pyritty hallitsemaan mahdollisia korkovaihteluita. Pitkäaikaisten lainojen keskiporkko oli 2,489 % poikkileikkausajankohtana 31.12.2023. Kaupungin pitkäaikaisen vieraan pääoman määrä on hieman noussut vuoden 2022 tasosta. Rahoitustuottojen ja -kulojen netto oli noin -1,3 miljoonaa euroa negatiivinen. Korkotaso nousi vuonna 2022 noin 4 %:n tuntumaan. Vuoden 2023 lopulla korot kääntyivät hienoiseen laskuun, mutta korkotaso on edelleen aikaisempia vuosia korkeampi. Kuluttajahintojen nousu ja kiihtynyt inflaatio ovat pitäneet korkotason ylhäällä. Korkotason noussut taso on pyritty huomioimaan ja siihen varautumaan taloussuunnitelmassa 2024 – 2027.

Takausvastuut

Kaupungin takausvastuiden yhteenlaskettu määrä vuoden vaihteessa oli noin 13,5 milj. euroa, laskua vuoteen 2022 verrattuna oli -1,4 milj. euroa. Takausvastuista poistui Kiint. Oy Schaumanintien Yritystalon n. 1,3 milj. euron laina, jonka pankki irtisanoi alkuvuodesta 2023. Kyseisen lainan takaisinmaksamiseksi on yhtiön kanssa tehty sopimus. Vastavakuuksia, pääsääntöisesti kiinteistökiinnityksiä, kaupungilla on n. 16,8 milj. euron arvosta, joka ei ole markkina-arvo. Takausvastuista pääosa on myönnetty konserniin kuuluville yhteisöille. Valtiotukisäädösten mukaisesti markkinoilla toimiville konserniyhtiöille myönnettäville takauksille edellytetään riittävät vastavakuudet.

Toiminnalliset riskit

Operatiiviset eli toiminnalliset riskit koskevat päivittäistä toimintaa. Toiminnallisiin riskeihin kuuluu henkilörisikit, 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 väheni aikaisemman vuonna 2022 päättyneen sopeuttamisohjelman myötä ja tehdyillä henkilöstövähennyksillä on ollut vaikutusta kaupungin palvelutasoon. Talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosina 2024 – 2027 kaupungin henkilöstöä arvioidaan eläköityvän 64,1 htv. Samaan aikaan on tarve sopeuttaa palveluverkosta sekä omaa organisaatiota vastaamaan vähenevän asukasmäärän tuomaan taloudelliseen paineeseen ja katkaista taloussuunnitelmavuosien alijäämäkehitys.

Henkilöstöjohtamisessa tulee kiinnittää huomiota osaamistason ylläpitoon ja henkilöstön hyvinvointiin sekä oikeanlaisen osaamisen tarpeeseen, jota muuttuvassa organisaatiossa tarvitaan. Eläköitymisten myötä on kiinnitettävä huomiota osaamispoistumaan ja pyrittävä ennakoimaan henkilövaihdoksia. Osaavan henkilöstön rekrytoiminen voi muodostua haasteelliseksi tulevaisuudessa kaikkien kuntien kilpaillessa samasta osavasta, 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 2023 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. Palveluverkkoa pitää pystyä karsimaan ja luopumaan tarpeettomista kiinteistöistä. Tilojen vähentämisen merkitys korostuu nousevien energiakustannusten myötä käyttötalousvaikutuksen pienentämiseksi. Riskinä on, että vajaakäyttöisten ja käytöstä poistuvien kiinteistöjen ylläpitokustannukset jäävät edelleen rasittamaan kaupungin taloutta, vaikka tiloja yritettäisiin realisoida. Kiinteistöjen osalta tulee kiinnittää huomiota myös riittävän vuokratason määrittelyyn, jotta nousseet kustannukset saadaan katettua eikä kaupungin käyttötalouteen muodostu tästä lisärasitetta.

Sote-uudistus on luonut uuden kiinteistöriskin kaupungille sote- ja pela-palvelutuotannon käytössä olevien kiinteistöjen vuokrasopimusten kautta. Sopimukset siirtyivät hyvinvointialueen osalta ns. vanhoina sopimuksina ja ne ovat pääosin toistaiseksi voimassa olevia. Sote- ja pela-kiinteistöjen vuokrataso on osin epäedullinen. Kiinteistöjä tulee pyrkiä myymään ja samalla tulee lähteä valmistautumaan kiinteistöjen yhtiöittämiseen.

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

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.

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.

Sisäisen valvonnan järjestäminen

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.

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

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.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on osa kaupungin johtamis- ja ohjausjärjestelmää, strategista ja operatiivista toiminnan ja talouden suunnittelua, päätöksentekoa, seuranta- ja poikkeamiin reagoimista ja suorittamisen 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.

Alla kooste vuoden 2023 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kohteista:

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. Lukuun ottamatta sivistystoimea, lautakuntien tai niiden alaisten viranhaltijoiden toimintaan ei ole kohdistunut tuomioistuinmenettelyjä, joiden perusteella kaupunki olisi velvoitettu suorittamaan korvausta vahingonkäräjälle. Kaupunginhallitus käytti otto-oikeuttaan kuusi kertaa, ja oikaisuvaatimuksia toimielinten tai viranhaltijoiden päätöksiin tehtiin 14 kappaletta. Oikaisuvaatimuksista yksi hyväksyttiin, kahdeksan hylättiin, kaksi palautettiin lautakunnille uudelleen käsittelyyn ja kaksi jätettiin tutkimatta.

Vuoden 2023 aikana päivitettiin/uusittiin vajaat 30 erilaista ohjetta, sääntöä tai määräystä, muun muassa hallintosääntöä, tietoturvaliikettä, avustusohjeita, jätehuoltomääräyksiä sekä henkilöstön ja taloushallinnon ohjeita.

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

Lautakunnat seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain ja tarvittavat määrärahamuutokset on viety kaupunginvaltuuston käsiteltäviksi. Kaupunginvaltuusto teki talousarviomuutoksia jokaisessa vuoden 2023 kokouksessaan.

Kaupungilla on käytössä strategisen johtamisen työkalu, sähköinen Targetor Pro, joka mahdollistaa strategisiin tavoitteisiin tähtäävien toimenpiteiden reaaliaikaisen seurannan. Vuonna 2023 järjestelmän käyttöä laajennettiin siten, että valtuuston asettamille tavoitteille laadittiin järjestelmään konkreettiset toimenpidesuunnitelmat,

joilla tavoitteisiin pitäisi päästä. Vuoden 2024 osalta tavoitteiden määrää on vähennetty ja pyritty tekemään niistä konkreettisempia ja mitattavampia. Toimintavuonna järjestelmään lisättiin myös sisäisen valvonnan raportointi, joka helpottaa yhteen asiakirjaan useiden henkilöiden raportointia.

Targetor-järjestelmän käyttöönotolla ja laajentamisella on pyritty vähentämään erilaisia raportointijärjestelmiä.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Toimialoilla ja keskushallinnossa on tehty vuosisuunnitelman mukaista sopimusten valvontaa. Sopimushallinta on ollut kehittämiskohteena usean vuoden ajan, myös vuonna 2023. Sopimusten ylläpidossa on tapahtunut kehitystä, ja järjestelmässä olevien sopimusten ajantasaisuuteen on kiinnitetty entistä enemmän huomiota. Edelleen on syytä muistaa, että sopimushallinta vaatii jatkuvaa ylläpitoa.

Henkilöstön osalta sisäinen valvonta kohdistui ensisijaisesti sijaisuuksiin ja käyttöoikeuksien valvontaan.

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

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus organisaation tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta.

Toimialoilla on nimetty riskienhallinnan vastuhenkilöt. Riskikartoitus toteutetaan osana talouden ja toiminnan raportointia Targetor-järjestelmässä, jonka avulla toimialat ja keskushallinto tunnistavat ja kuvaavat toimintaan liittyviä riskejä, arvioivat riskien merkitystä todennäköisyyden ja taloudellisen vaikutuksen näkökulmista sekä määrittelevät toimintatapoja riskien hallitsemiseksi.

Riskienhallinnan toimenpiteitä päivitetään tarvittaessa, vähintään kaksi kertaa vuodessa. Riskikartoitus käsitellään vuosittain kaupunginjohtajan johtoryhmässä.

Toimintavuoden alussa on laadittu riskienhallintapolitiikan mukainen valtuustokausittainen kaupunkitason riskikartoitus, joka hyväksyttiin kaupunginhallituksessa maaliskuussa 2023.

Kriittisimmät riskit kohdistuvat väestön määrän vähenemiseen ja väestön ikärakennemuutoksiin sekä niiden aiheuttamiin palvelurakenteen muutostarpeisiin. Syntyvyyden pienentyessä ja vanhusväestön määrän kasvessa palvelutarve vähenee varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa ja kasvaa sosiaali- ja terveydenhuollossa. Haasteena tulevaisuudessa on tuloerätyyden riittävyys ja riittävien määrärahojen suuntaaminen palvelutarpeen muutosta vastaavaksi. Hyvinvointipalvelujen säilyminen on tärkeää kaupungille ja päivystävän sairaalan menettämisen uhka Savonlinnasta koetaan suurena riskinä alueen elinvoimalle.

Palveluverkon muutosten tulisi vastata väestöpohjassa tapahtuvia muutoksia. Palveluverkkoon sisältyy merkittävä taloudellinen riski, mikäli menoja ei saada pienennettyä tuloerätyyden pienentämistä vastaavasti. Palveluverkkoon kohdistuu riskejä myös hyvinvointialueuudistuksen myötä. Hyvinvointialueen talouteen kohdistuu paineita menojen ja toimitilojen karsimiseen, jolloin kaupungille saattaa jäädä tyhjiä sote- ja pela-kiinteistöjä.

Talouteen kohdistuu epävarmuuksia kohonneiden kustannusten, energiaan liittyvien epävarmuuksien sekä nousseen korkotason kautta. Talouden taantuma lisää epävarmuutta kaupungin tytäryhtiöiden toimintaan. Riskikartoitus ja riskienhallinnan rooli korostuu entistä enemmän sisäisen valvonnan toteuttamisessa.

Savonlinnan kaupungille tuli vuoden 2023 alussa maksettavaksi takaamansa Schaumanintien Yritystalo Oy:n laina noin 1,3 milj. euroa. Tilinpäätöksessä 2019 on varauduttu lainojen takausvastuiden realisoitumiseen, joten irtisanomisella ei ollut vuoden 2023 osalta tulosvaikutusta. Jäljellä olevien lainojen määrä on katettu samaisella varauksella.

Savonlinnan kaupunki ylläpitää omaa turvallisuuttaan hyvällä normaaliolosuhteiden organisaatiolla sekä lisäksi varautumalla valmius-, turvallisuus- ja pelastussuunnitelmien avulla erilaisiin turvallisuustilanteisiin. Valmiussuunnittelun ja varautumisen tarkoituksena on taata mahdollisimman vakaa ja häiriötön palvelutaso niin normaaliolojen häiriötilanteissa, erityistilanteissa kuin poikkeusoloissakin. Valmiussuunnitelma kuvaa perusmenettelyt, joiden avulla kaupunki valmistautuu tähän haasteeseen. Valmiussuunnitelman yleisen osan lisäksi

toimialat varautuvat häiriö- ja poikkeusolojen kriisijohtamiseen ja tehtäviin valmius- ja jatkuvuussuunnitelmiin, kaupungin kiinteistöille tehdyillä pelastussuunnitelmilla, resursoinnilla ja harjoittelemalla säännöllisesti suunnitelmien mukaista toimintaa.

Valmiustoiminnan ja jatkuvuuden hallinnan osaamista ylläpidetään koulutuksilla ja osallistamalla alueellisiin ja paikallisiin valmiusharjoituksiin. Kaupunki osallistui vuonna 2023 Aluehallintoviraston järjestämään ITÄ23-valmiusharjoitukseen sekä Saimaan alueen ELY-keskusten ja Pelastusopiston järjestämään Saimaa23 tulva- ja patovalmiusharjoitukseen.

Sivistyslautakunta ja tekninen lautakunta ovat kokouksissaan 25.1.2024 ja 13.2.2024 käsitelleet toimialansa osalta selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vuodelta 2023.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa, jota kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja käyttävät toteuttaessa valvontavelvollisuuttaan. Kaupunginhallitus vahvistaa vuosittain sisäisen tarkastuksen työohjelman. Vuonna 2023 työohjelman mukaisia tarkastuskohteita olivat muun avustuksiin, 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 tilintarkastajaa.

Ilmoittajansuojelulain mukainen sisäinen ilmoituskanava otettiin käyttöön 1.4.2023. Ilmoituskanavan avulla henkilö, joka työnsä yhteydessä havaitsee tai epäilee yleisen edun vastaista toimintaa erikseen määritetyillä toimialoilla, voi ilmoittaa asiasta turvallisesti. Lain mukaisia ilmoituksia ei tehty vuoden 2023 aikana yhtään.

Sisäisestä tarkastuksesta raportoidaan sisäisen valvonnan ohjeen mukaan puolivuositain kaupunginjohtajan johtoryhmälle, kaupunginhallitukselle, tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajalle. Yksittäisten tarkastusten raportit annetaan tiedoksi tarkastuskohteille ja havainnoista ja suosituksista käydään tarvittaessa keskustelu asi-anosaisten kanssa.

Päätyneellä tilikaudella ei ole tullut ilmi merkittäviä kaupunkitasoisia sisäisen valvonnan tai riskienhallinnan puutteita. Sisäinen tarkastus on antanut raporteissaan suosituksia sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseen.

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 raporteihin, jotka hallitus on kokouksissaan hyväksynyt

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
Toimintatuotot	26 787 981	25 952 563
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut	-97 974 003	-256 056 104
Toimintakate	-71 186 022	-230 103 541
Verotulot	84 377 996	146 834 514
Valtionosuudet	10 662 729	98 090 657
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	185 751	28 171
Muut rahoitustuotot	1 289 539	1 277 464
Korkokulut	-2 340 258	-384 379
Muut rahoituskulut	-204 696	-32 884
Vuosikate	22 785 040	15 710 003
Poistot ja arvonalentumiset	-10 611 682	-10 953 296
Satunnaiset erät	0	854 074
Tilikauden tulos	12 173 358	5 610 781
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)	25 680	25 680
Rahastojen lis. (-) tai väh. (+)		
Tilikauden yli-/alijäämä	12 199 037	5 636 460

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	27,3	10,1
Vuosikate/Poistot, %	214,7	143,4
Vuosikate,euro/asukas	716	490
Asukasmäärä	31 842	32 088

Toimintatuotot/toimintakulut **27,3 %**

Tunnusluku osoittaa paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi varsinaisen toiminnan tuotoilla.

$$100 * \frac{\text{toimintatuotot(ulkoiset)}}{\text{toimintakulut(ulkoiset)}} = \frac{26\,787\,981}{97\,974\,003} = 27,3$$

Vuosikate-% poistoista **214,7 %**

$$100 * \frac{\text{vuosikate}}{\text{poistot}} = \frac{22\,785\,040}{10\,611\,682} = 214,7$$

Vuosikate €/asukas **716 €**

$$\frac{\text{vuosikate}}{\text{asukasluku}} = \frac{22\,785\,040}{31\,842} = 715,57$$

Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	22 785 040	15 710 003
Satunnaiset erät	0	854 074
Tulorahoituksen korjaukset	-2 288 993	417 326
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-22 257 577	-25 584 405
Keskener. hankkeiden korj.		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	41 186	62 917
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 234 782	495 213
Toiminnan ja investointien rahavirta	-485 562	-8 044 873
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-14 000	-77 038
Antolainasaamisten vähennykset	171 396	188 896
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30 000 000	10 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-26 096 550	-6 296 550
Lyhytaikaisten lainojen muutos	11 000 000	-5 000 000
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-205 805	-78 274
Vaihto-omaisuuden muutos	13 831	34 803
Saamisten muutos	-5 305 670	9 635 720
Korottomien velkojen muutos	-14 826 692	-848 925
Rahoituksen rahavirta	-5 263 490	7 558 632
Rahavarojen muutos	-5 749 052	-486 241
Rahavarat 31.12.	1 294 802	7 043 855
Rahavarat 1.1.	7 043 855	7 530 096

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, 1000 €	9 585	-337
Investointien tulorahoitus, %	102,6	61,6
Lainanhoitokate	1,6	1,3
Kassan riittävyys, pv	3	9
Asukasmäärä	31 842	32 088

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT 2023

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 102,6 %

Luku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella

100 *	<u>vuosikate</u>	22 785 040	102,6 %
	invest. omahank.meno	22 216 391	

Investointien omahankintameno:

Investointimenot	22 257 577
- inv. rahoitusosuudet	41 186
	<u>22 216 391</u>

Lainanhoitokate 1,56

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

<u>vuosikate + korkokulut</u>	22 785 040 +	2 340 258
korkokulut + lainanlyh.	2 340 258 +	13 787 072

Kassavarat 31.12.2023 1,29 m€

Kassavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

rahoitusarvopaperit	121 414	
rahat ja pankkisaamiset	1 173 388	1 294 802

Kassastamaksut 31.12.2023 M€ 148,89 m€

Kassastamaksut:

Toimintakulut (ulkoiset)	97 974 003
Korkokulut	2 340 258
Muut rahoituskulut	204 696
Käyttöomaisuusinvestoinnit	22 257 577
Antolainojen lisäys	14 000
Pitkäaikaisten lainojen väh. (lyh.)	26 096 550
	<u>148 887 084</u>

Kassan riittävyys pv 3 pv

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla

365 *	<u>kassavarat</u>	1 294 802	3
	kassastamaksut	148 887 084	

TASE		
VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	12 233	6 969
Muut pitkävaikutteiset menot	92 754	63 649
	104 988	70 618
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	58 266 099	58 048 257
Rakennukset	106 365 819	83 739 191
Kiinteät rakenteet ja laitteet	43 957 496	40 801 233
Koneet ja kalusto	2 234 076	2 319 743
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 730 525	21 025 200
	213 554 014	205 933 624
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	73 485 470	83 196 815
Muut lainasaamiset	6 594 285	6 751 680
Muut saamiset	1 074 481	1 167 540
	81 154 236	91 116 035
PYSYVÄT VASTAAVAT	294 813 237	297 120 277
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 070 024	911 940
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 070 024	911 940
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	0	13 831
	0	13 831
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	0	0
	0	0
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 393 113	2 337 397
Lainasaamiset	900 000	500 000
Muut saamiset	7 952 912	3 136 434
Siirtosaamiset	72 058	38 582
	11 318 083	6 012 413
Saamiset	11 318 083	6 012 413
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	121 414	121 414
Rahat ja pankkisaamiset	1 173 388	6 922 440
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 612 885	13 070 099
VASTAAVAA YHTEENSÄ	308 496 146	311 102 316

VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	118 666 055	131 125 777
Arvonkorotusrahassto	17 017 151	17 017 152
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	28 659 379	23 022 919
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 199 037	5 636 460
OMA PÄÄOMA	176 541 622	176 802 307
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET		
Poistoero	169 741	195 421
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	169 741	195 421
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 161 265	3 213 558
PAKOLLISET VARAUKSET	1 161 265	3 213 558
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 218 082	1 244 892
Muut toimeksiantojen pääomat	415 046	435 958
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 633 129	1 680 851
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	63 200 000	44 296 575
Liittymismaksut ja muut velat	2 458 944	2 399 318
	65 658 944	46 695 893
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	36 000 000	25 000 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 096 575	26 096 550
Saadut ennakot	196 421	183 991
Ostovelat	7 805 478	23 391 453
Muut velat	1 274 424	1 249 561
Siirtovelat	6 958 548	6 592 731
	63 331 446	82 514 286
VIERAS PÄÄOMA	128 990 390	129 210 179
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	308 496 146	311 102 316
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	57,3	56,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	105,7	47,6
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	120,4	53,3
Kertynyt yli-/alijäämä, milj.€	41	29
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 283	893
Lainakanta 31.12., milj.€	110	95
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 464	2 973
Lainat ja vastuut, 31.12, milj. €	128	111
Lainat ja vastuut, €/asukas	4 024	3 449
Lainasaamiset, milj.€	7	7
Asukasmäärä	31 842	32 088

Omavaraisuusaste **57,3 %**

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä

100 *	<u>oma pääoma+poistoero ja vap.eht.var.</u>	176 541 622	+	169741	57,3
	koko pääoma - saadut ennakot	308 496 146	-	196 421	

Suhteellinen velkaantuneisuus **105,7 %**

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun

100 *	<u>(vieras pääoma-saadut ennakot)</u>	128 990 390	-	196 421	105,7
	käyttötulot	121 828 707			

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista **120,4**

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>	128 990 390	-	196 421	+	17 829 197	120,4
	käyttötulot	121 828 707					

Lainakanta 31.12.2023 M€ **110,3 m€**

Lainakanta:

Vieras pääoma	128 990 390
- saadut ennakot	-196 421
- ostovelat (lyhyt ja pitkä)	-7 805 478
- siirtovelat	-6 958 548
- muut lyhytaikaiset velat	-1 274 424
- liittymismaksut	-2 458 944
	<u>110 296 575,00</u>

Lainat €/asukas **3 464 €** 31 842

Lainasaamiset 31.12.2023 **6,6 M€**

Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainat ja vuokravastuut 31.12.2023	128,1
Vieras pääoma	128 990 390
- saadut ennakot	-196 421
- ostovelat (lyhyt ja pitkä)	-7 805 478
- siirtovelat	-6 958 548
- muut lyhytaikaiset velat	-1 274 424
- liittymismaksut	-2 458 944
	<u>110 296 575</u>
+ vuokravastuut liitetiedoista	17 829 197
Yhteensä	128 125 772
Lainat ja vuokravastuut €/asukas 31.12.2023	4 023,80

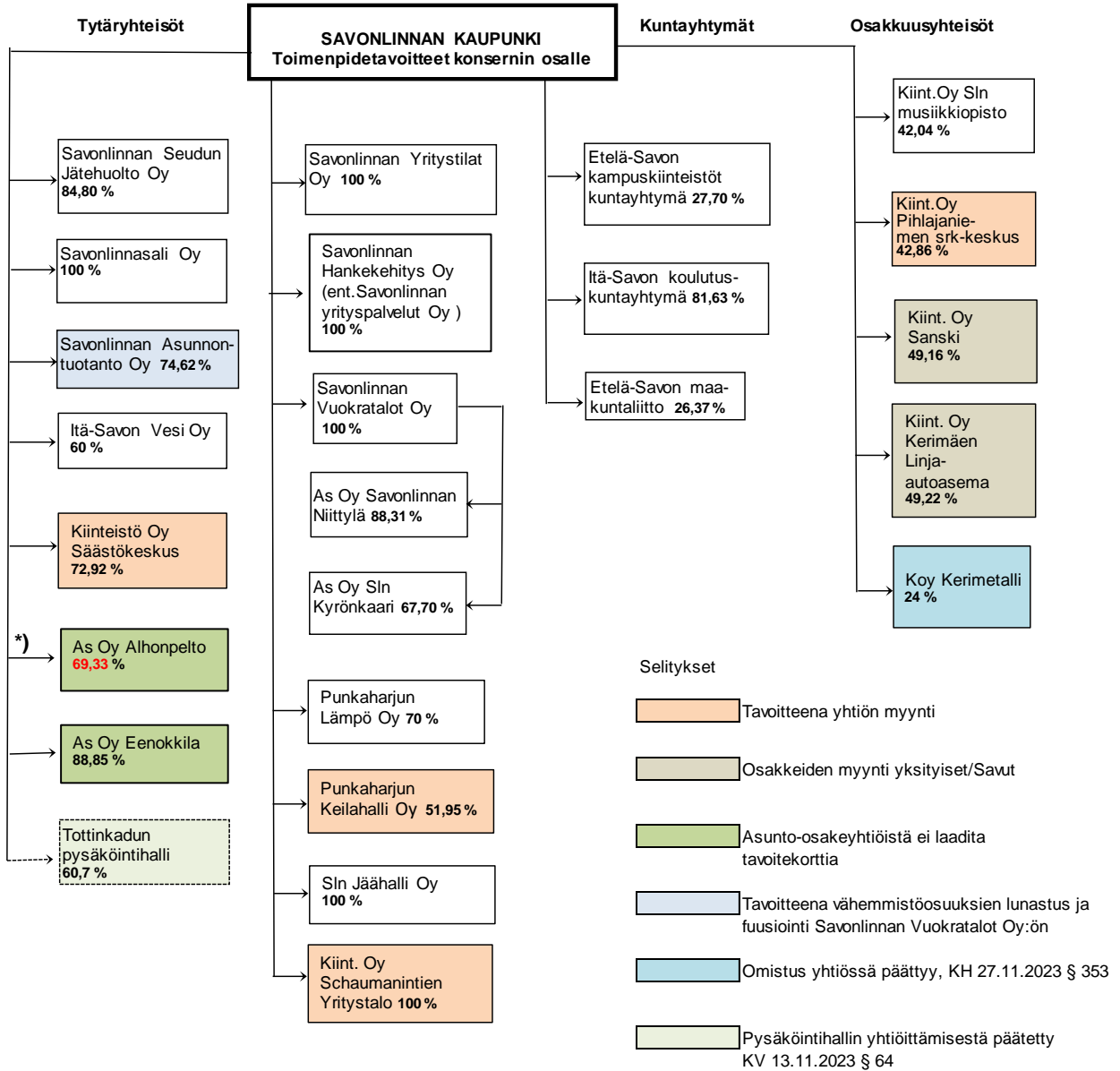
Kokonaistulot ja -menot 2023

TULOT	euroa	MENOT	euroa
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	26 787 981,49	Toimintakulut	97 974 003,01
Verotulot	84 377 996,49	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	10 662 729,00	Korkokulut	2 340 257,78
Korkotuotot	185 750,74	Muut rahoituskulut	204 696,24
Muut rahoitustuotot	1 289 538,98	Satunnaiset kulut	0,00
Satunnaiset tuotot	0,00	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien		- Pakollisten varausten lis. (-), väh. (+)	2 052 293,62
hyödykkeiden luovutusvoitot	-256 478,98	- Pysyvien vastaavien	
Investoinnit		hyödykkeiden luovutustappiot	-19 779,72
Rahoitusosuudet investointimenoihin	41 186,46	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 234 781,77	Investointimenot	22 257 577,11
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	171 395,73	Antolainasaamisten lisäykset	14 000,00
Pitkäaikasten lainojen lisäys	30 000 000,00	Pitkäaikasten lainojen vähennys	26 096 550,00
Lyhytaikasten lainojen lisäys	11 000 000,00	Lyhytaikasten lainojen vähennys	0,00
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	165 494 881,68	Kokonaismenot yhteensä	150 919 598,04
Täsmäytys			
Kokonaistuotot - kokonaismenot	14 575 283,64		
Muut maksuvalmiuden muutokset -	20 324 336,13		
Rahavarojen muutos	-5 749 052,49		
	14 575 283,64		

Kuntakonsernin toiminta ja talous

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

SAVOLINNAN KAUPUNGIN KONSERNIKAAVIO



*) As Oy Alhonpelto, omistusprosentti pienentynyt talousarvioon verrattuna, kun yksi huoneisto on myyty, TL 25.10.2022 § 177.

YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	9	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	6	
Muut yhtiöt	1	
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	3	
Osakkuusyhteisöt	5	
Muut omistusyhteisyhteisöt		
Yhteensä	24	0

Konsernin toiminnan ohjaus

Savonlinnan kaupungin konserniohjaus rakentuu siten, että kaupunginvaltuusto päättää koko konsernin kehittämisestä koskevat tavoitteet ja asettaa kaupunkikonsernin yhtiöitä koskevat tavoitteet kunkin yhtiön kohdalla osana talousarvioprosessia. Konserniyhtiöt tekevät esitykset omista tavoitteistaan, joista kaupungin konsernijohdon 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.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

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 hankki kevään 2022 aikana loputkin yhtiön osakkeista, joten yhtiö oli 100 % Savonlinnan kaupungin omistuksessa.

Savonlinnan Vuokratalot Oy on jatkanut peruskorjauksia ja vaativien kiinteistöjen purkamisia. Yhtiön taloudellisen tilan parantamisen lisäksi vuokra-asuntokannan vähentämisellä on pyritty vakauttamaan myös alueen asuntomarkkinatilannetta. Kaupunki omistajana teki päätöksen (KH 27.6.2022 § 235) antaa yhtiölle toimintaohjeen Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy:n sulautumisesta yhtiöön. Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy on tehnyt vuodelta 2022 lopputilityksen ja yhtiö on sulautunut Savonlinnan Vuokratalot Oy:öön 1.1.2023. Yhtiö on poistunut konsernirakenteesta.

Savonlinnan Vuokratalot Oy käynnisti vuonna 2022 senior-talon rakentamishankkeen. Hankeaikaisen maksuvalmiuden turvaamiseksi kaupunki omistajana teki (KV 13.6.2022 § 53) päätöksen myöntää yhtiölle 1,2 milj. euron limiittilainan. Lainaa on nostettu 31.12.2023 tilanteessa 0,6 milj.euroa. Senior-talon arvioidaan

valmistuvan keväällä 2024. Kohteen markkinoinnin pohjalta käynnistetään mahdollisesti seuraavan seniortalon suunnittelu, mikäli kysyntää tällaisille kohteille on riittävästi. Vuokra-asuntojen markkinointi jatkuu resursien 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 perusparannusinvestointien mahdollistaminen vuokrausasteen nostamiseksi. Yritystilat Oy on rakennuttanut Luonnonvarakeskuksen (LUKE) käyttöön Kasvu2-rakennuksen, joka sisältää erikoiskasvihuoneen, lisää työtiloja tutkimuksen käyttöön sekä aineistopalvelutilat. Rakennus valmistui helmikuussa 2023. 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 Hankekehitys Oy:n (ei toimi markkinoilla) ja kaupungin kesken on tehty sopimus hankehallinnoinnista ja kaupungin vuosittaisesta rahoitusosuudesta hyväksytyihin hankkeisiin. Kaupungin rahoitusosuus oli 390 000 euroa/vuosi. Vuonna 2021 yhtiön hankekanta kasvoi ja kaupungin rahoitusosuutta lisättiin 60.000 euroa, 450.000 euroon. Rahoitusosuus oli 450.000 euroa myös vuonna 2023. Valtuusto myönsi 300.000 euron limiittilainan (KV 22.3.2021 § 19) maksuvalmiuden ylläpitämiseksi. Limiittilainaa on nostettu 300.000 euroa 31.12.2023 tilanteessa.

Kiint. Oy Schaumanintien Yritystalolle 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 on tehty vain pieniä korjausinvestointeja. Remonttia vaativille tiloille ei ole löytynyt vuonna 2023 vakavasti otettavaa kysyntää. Loppuvuonna 2022 yhtiön kassavirta ei riittänyt 1,3 milj.euron lainan lyhennysohjelman noudattamiseen eikä lainaa saatu järjestettyä uudelleen. Helmikuussa 2023 pankki irtisanoi kyseisen lainan, jonka Savonlinnan kaupunki ja Enonkosken kunta takaajina maksoivat. Yhtiö on tehnyt sopimukset Savonlinnan kaupungin ja Enonkosken kunnan kanssa tämän irtisanotun lainan takaisinmaksuohjelmasta. Yhtiön tilanne on edelleen maksuvalmiuden osalta haastava. Elinkeinojaosto (ELJ 19.12.2023 § 192) ja edelleen kaupunginhallitus (KH 27.12.2023 § 394) ovat antaneet yhtiölle ohjeen selvitystilaan hakeutumisesta. Yhtiön yhtiökokous teki päätöksen 24.1.2024 yhtiön hakeutumisesta selvitystilaan.

Koronapandemian myötä Savonlinnan Jäähalli Oy:n toiminta oli epävarmaa harrastustoiminnan oltua rajoitusten kohteena, mikä vaikutti yhtiön maksuvalmiuteen. Kaupunki käynnisti vuonna 2022 selvityksen yhtiön osalta ratkaisun löytämiseksi esim. purkamismenettelyn kautta. Mahdollisia omistuksellisia ja rakenteellisia vaihtoehtoja on arvioitu ja valmisteltu vuoden 2023 aikana. Kaupunginhallitus teki päätöksen (KH 5.6.2023 § 191), että harjoitusjäähallin kauppaa ei toteuteta ja yhtiö jatkaa toimintaansa erillisenä yhtiönä. Kaupunginvaltuusto myönsi yhtiölle (KV 12.6.2023 § 39) vuokriin kohdistuvan akordin sekä kompensatioita yhtiöltä saataviin tuottoihin taloudellisen tilanteen vakiinnuttamiseksi, jotta harrastustoiminta voidaan hallissa turvata.

Kaupunginvaltuusto päätti 13.11.2023 § 64 Tottinkadun pysäköintihallin yhtiöittämisestä. Yhtiöittämisen arvioidaan tapahtuvan vuoden 2024 aikana.

Kaupunginhallitus teki päätöksen Koy Kerimetallin osakkeiden myymisestä (KH 27.11.2023 § 353). Omistus yhtiössä päättyy ja yhtiö poistuu siten konsernirakenteesta vuonna 2024.

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 n. 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 apporttina kaupungin omistamalle vuokratyöyhtiölle aloitettiin valmistella vuonna 2021. Työ on ollut keskeytyksessä vuodesta 2022.

TA2024-konsernineuvotteluissa päätettiin, että kaupunki pyrkii lunastamaan vähemmistöosakkaiden osakkeet Savonlinnan Asunnontuotanto Oy:stä. Mikäli 100 %:n omistus saavutetaan, yhtiö voitaisiin fuusoida Savonlinnan Vuokratilat Oy:öön.

Tottinkadun pysäköintihallin yhtiöittäminen arvioidaan tapahtuvan vuoden 2024 aikana, jonka myötä konsernirakenteeseen tulee uusi yhtiö. Rakennus sijaitsee keskeisellä paikalla Savonlinnan keskustassa ja yhtiöittämisen tavoitteena on rakennuksen kunnostaminen ja kehittäminen yhdessä toisten osakkaiden kanssa.

Kaupunki teki valtioneuvostolle esityksen purkuakordin ja -avustuksen korottamisesta 95 %:iin Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy:n ja Savonlinnan Vuokratilat 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. Vuonna 2023 tehtyä varausta on purettu Koy Schamanintien Yritystalon irtisanotun lainan 1,3 milj. euroa realisoiduttua Savonlinnan kaupungin ja Enonkosken kunnan maksettavaksi.

Tilikauden ylijäämä 31.12.2023 on n. 13,9 milj. euroa.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konserniyhtiöiden valvonta- ja seurantavastuu on määritetty konserniohjeessa ja talousarviossa. Konserniovastuviranhaltijan 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. Vuonna 2023 tilaisuuksia ei järjestetty.

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 ja se on päivitetty vuonna 2018.

Kaupunginhallitus ohjeistaa tarvittaessa yhtiökokousedustajia sekä konserniovastuuhenkilöitä. 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 aina 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

	2023	2022
Toimintatuotot	50 869 556	94 792 518
Toimintakulut	-126 702 604	-325 154 109
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	29 906	32 866
Toimintakate	-75 803 142	-230 328 725
Verotulot	83 373 921	145 487 692
Valtionosuudet	24 797 054	111 876 626
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	241 950	23 271
Muut rahoitustuotot	1 305 407	1 362 699
Korkokulut	-3 517 118	-1 391 465
Muut rahoituskulut	-431 849	-116 506
Vuosikate	29 966 222	26 913 591
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 612 867	-18 592 757
Arvonalentumiset	-752 464	-626 073
Satunnaiset erät	245 332	1 429 591
Tilikauden tulos	13 846 224	9 124 354
Tilinpäätössiirrot		18 530
Tilikauden verot	-27 466	-61 934
Laskennalliset verot	72 824	-163 351
Vähemmistöosuudet	33 039	-33 311
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	13 924 621	8 884 288

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	40,1	29,2
Vuosikate/Poistot, %	183,1	140,0
Vuosikate, euroa/asukas	941	839
Asukasmäärä	31 842	32 088

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	29 966 222	26 913 591
Satunnaiset erät	245 332	1 429 591
Tilikauden verot	-27 466	-61 934
Tulorahoituksen korjauserät	-2 295 177	-39 975
Toiminnan rahavirta yhteensä	27 888 912	28 241 273
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-38 600 777	-37 604 052
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2 113 689	461 893
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 348 137	660 394
Investointien rahavirta yhteensä	-35 138 950	-36 481 765
Toiminnan ja investointien rahavirta	-7 250 039	-8 240 492
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-1 560 860	-277 237
Antolainasaamisten vähennys	186 999	194 097
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	47 145 228	19 026 752
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-31 830 455	-34 836 214
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10 834 146	21 617 475
Oman pääoman muutokset	-2 008	390 447
Muut maksuvalmiuden muutokset	-20 122 791	4 733 954
Rahoituksen rahavirta	4 650 259	10 849 274
Rahavarojen muutos	-2 599 780	2 608 782
Rahavarat 31.12	22 513 733	28 309 633
Rahavarat 1.1.	25 113 513	25 700 851
	-2 599 780	2 608 782

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	23 200	24 103
Investointien tulorahoitus, %	82,1	72,5
Lainanhoitokate	0,95	0,78
Kassan riittävyys	41	26

KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	31 790	98 966
Muut pitkävaikutteiset menot	98 277	81 977
Ennakkomaksut		
	130 067	180 943
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	63 741 201	63 876 072
Rakennukset	182 182 162	203 240 715
Kiinteät rakenteet ja laitteet	45 441 529	43 524 009
Koneet ja kalusto	4 204 271	5 740 602
Muut aineelliset hyödykkeet	1 807 430	1 814 697
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	5 784 792	22 686 909
	303 161 385	340 883 004
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	976 967	1 019 628
Osakkeet ja osuudet	34 428 623	32 033 565
Muut lainasaamiset	1 429 677	990 894
Muut saamiset	1 363 555	1 576 063
	38 198 823	35 620 150
PYSYVÄT VASTAAVAT	341 490 275	376 684 097
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 251 777	2 090 459
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	49 673	967 303
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	20 658	37 535
Lyhytaikaiset saamiset	14 272 306	17 851 314
	14 292 964	17 888 849
Rahoitusarvopaperit	9 932 215	4 661 259
Rahat ja pankkisaamiset	12 581 518	23 648 374,27
VAIHTUVAT VASTAAVAT	36 856 370	47 165 785
VASTAAVAA YHTEENSÄ	381 598 422	425 940 341

KONSERNITASE

VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	118 666 055	131 125 777
Arvonkorotusrahasto	20 119 151	20 479 847
Muut omat rahastot	1 102 530	1 443 082
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	29 783 122	23 021 586
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	13 924 621	8 884 288
	183 595 479	184 954 580
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 755 085	1 990 719
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Vapaaehtoiset varaukset		
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 170 794	5 370 938
	1 170 794	5 370 938
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 843 978	3 432 819
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	112 186 823	114 006 882
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	3 181 666	3 174 180
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	53 273 439	66 673 958
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	22 591 158	46 336 267
	191 233 085	230 191 286
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	381 598 422	425 940 341
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	48,6	40
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	120	66,3
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	43 708	31 906
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	1 373	994
Konsernin lainat, €/asukas	5 196	5 631
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	165 460	180 681
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1000 €	183 754	194 547
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	5 771	5 977
Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	1 430	991
Kunnan asukasmäärä	31 842	32 088

Konsernin omavaraisuusaste prosentteina lasketaan seuraavan kaavan mukaisesti:

Omavaraisuusaste, %

= $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi}) /$
(Koko pääoma - Saadut ennakot)

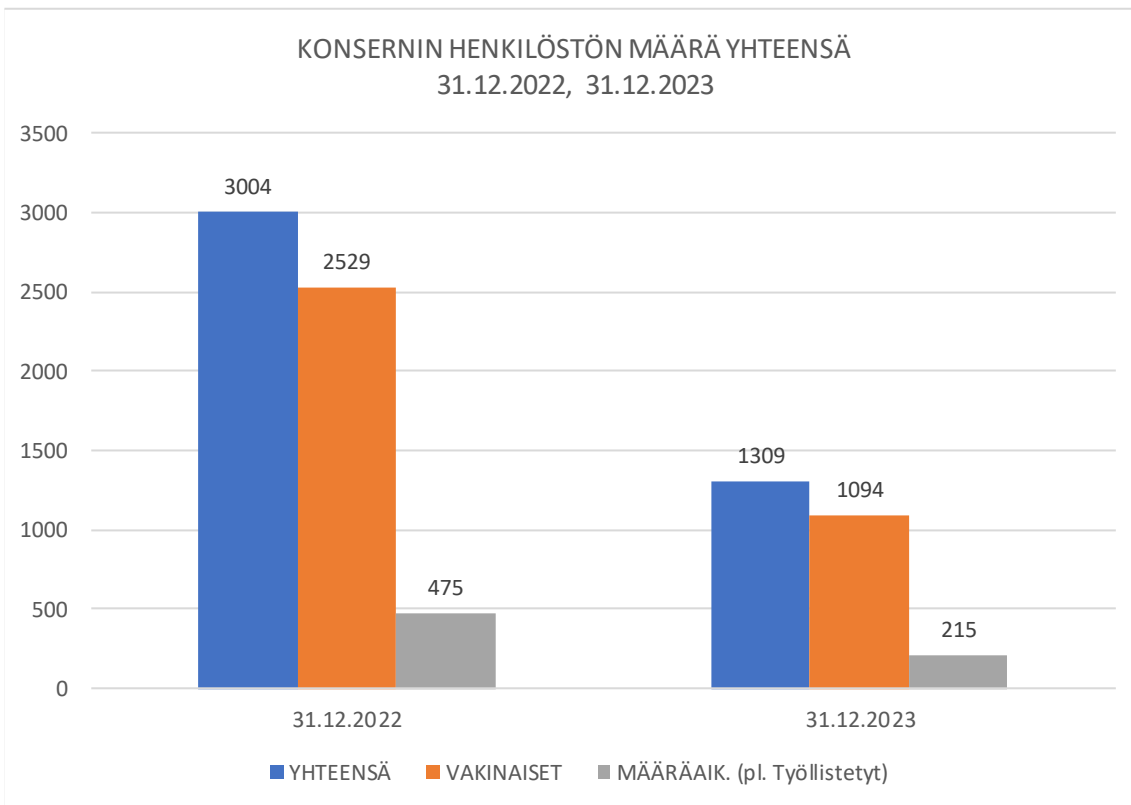
KONSERNIN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ JA KEHITYS 2022 - 2023

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)
31.12.2022	3004	2529	475
31.12.2023	1309	1094	215
muutos 22/23	-1695	-1435	-260
muutos %	-56,4	-56,7	-54,7



TYÖLLISYYSMÄÄRÄRAHOIN PALKATUT 2022 - 2023

AJANKOHTA	TYÖLLISTETTY
31.12. 2022	78
2023	65

KAUPUNKIKONSERNIN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ ERITELTYNÄ (pl työllistetyt)

	YHT -23	YHT -22	VAK -23	VAK -22	MA -23	MA -22
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä	204	200	190	182	14	18
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	9	15	4	4	5	11
Savonlinnan Jäähalli Oy	1	2	1	1	0	1
Savonlinnan kaupunki	1055	1092	862	890	193	202
Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy	0	0	0	0	0	0
Savonlinnan Seudun Jätehuolto Oy	12	10	9	9	3	1
Savonlinnan Vuokratalot Oy	20	22	20	21	0	1
Savonlinnan Yritystilat Oy	2	2	2	2	0	0
Savonlinnasali Oy	0	0	0	0	0	0
Itä-Savon sairaanhoitopiirin ky	0	1655	0	1414	0	241
YHTEENSÄ	1309	3004	1094	2529	215	475

KONSERNIN HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE VIIDEN VUODEN VÄLEIN V. 2023

ikäluokat	< 20	20-24	25-29	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	60-64	65-
henkilö lkm	1	2	7	14	18	33	45	43	43	44	4



Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden sopeuttamistoimenpiteet

Tilikauden tulos tilikaudelta 1.1. - 31.12.2023 on **12 173 357,51** euroa ylijäämäinen. Tilikauden ylijäämä poistoeron vähennyksen jälkeen on 12 199 037,15 mikä kirjataan oman pääoman yli-/alijäämätilille omaa pääomaa lisäävänä eränä.

Kertyneitä ylijäämiä tilinpäätöksen mukaan on 40 858 416,05 euroa.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kaupunginvaltuusto päätti vuoden 2024 talousarvion ja taloussuunnitelman 2024 – 2027 hyväksymisen yhteydessä kaupungin talouden sopeuttamisohjelman valmistelun aloittamisesta ajalle 2025 – 2028. Talousarvio vuodelle 2024 on (KV 18.12.2023 § 91) vahvistettu **-6,8 milj. euroa** eli alijäämäinen. Myös taloussuunnitelmavuosien tulokset näyttävät alijäämäisiltä, jolloin taseeseen kertyneen ylijäämän ennakoidaan pienenevän nopeasti. Tavoitteena talousarvion käsittelyn yhteydessä esitettiin tilikauden 2028 saaminen tasapainoon siten, että lisää alijäämää ei tuolloin enää kerry. Kaupungin tulojen ennakoidaan laskevan merkittävästi hyvinvointialueuudistuksen verotuloja ja valtionosuuksia vähentävän vaikutuksen takia vuodesta 2024 lähtien.

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 realisoitui alkuvuodesta 2023. Takausvastuu konserniyhtiön lainasta on katettu purkamalla vuonna 2019 kirjattua varausta, jolloin tulosvaikutusta kaupungin tulokseen ei tullut. Lainan takaisinmaksamiseksi on konserniyhtiön kanssa tehty suunnitelma. Takaisinmaksusuunnitelmasta ei ole varovaisuuden periaatteella kirjattu positiivista tulosvaikutusta kaupungille. Konserninäkökulmasta talouden tasapainotilan ylläpito edellyttää konsernirakenteen selkeyttämisen jatkamista. Vuokratotalyhtiöiden talouden vakauttamistoimenpiteitä on jatkettu hyväksytyjen päätösten mukaisesti vuonna 2023. Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy fuusioitui Savonlinnan Vuokratatol Oy:öön vuoden alusta. Jäähalliyhtiön talouden tervehdyttämiseksi on tehty toimenpiteitä. Konsernitaseessa edellisten tilikausien ylijäämä on 29 783 121,99 euroa, ja vuoden 2023 ylijäämä on 13 924 621,16 euroa. Konsernitaseeseen taseyliäämä vuoden 2023 lopussa on 43 707 743,15 euroa.

Vuoden 2023 tilinpäätöksen tunnuslukujen perusteella Savonlinna ei ole kriisikunta. Alijäämää ei ole kaupungin eikä konsernin taseessa.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Tavoitteiden toteutuminen

Keskushallinto

Palvelusuunnitelman kuvaus

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

Tarkastustoimi

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Tarkastuslautakunta
Tulosalue	100 Tarkastustoimi
Vastuhenkilö	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

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

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Talous Tarkastustoimi	Talousarvio 2023	Talousarvio- muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Toimintatulot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<i>Muutosprosentti</i>							
Toimintamenot	-99 833	0	-99 833	-88 241	88,40	-78 038	13,10
<i>Muutosprosentti</i>				-11,6 %			
Toimintakate	-99 833	0	-99 833	-88 241	88,40	-78 038	13,10
<i>Muutosprosentti</i>				-11,6 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<i>Muutosprosentti</i>							
Yli-/alijäämä	-99 833	0	-99 833	-88 241	88,40	-78 038	13,10
<i>Muutosprosentti</i>				-11,6 %			

Keskushallinnon hallintopalvelut

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	110 Hallintopalvelut
Vastuhenkilö	Hallintojohtaja-kaupunginlakimies

Palvelusuunnitelman kuvaus

Turvataan kaupunginvaltuuston ja -hallituksen asioiden valmistelun ja täytäntönnäpön 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 toimintaresursseista sekä valmius- ja turvallisuussuunnittelusta.



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

Hallintopalveluissa toimii tietosuoja-asetuksen mukainen tietosuojavastaava, joka neuvoo ja ohjaa henkilötietojen käsittelyä koskevissa asioissa.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Palveluprosessien toimivuus huomioiden toimenpiteet, jotka aiheutuvat henkilöresurssien muutoksesta.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä veto-voimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Hyvinvointisuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden mittarit. Asiakaskyselyn tulokset. Kuntalaisaloitteisiin vastaamisen aika, aloitteisiin vastaaminen (kpl).	Hyvinvointisuunnitelman seuranta ja raportointi. Lapsivaikutusten arviointi on vakiintunut päätöksenteossa. Kuntalaisen vaikuttamiskanavien ja -mahdollisuuksien tehostaminen osana digitaalisia ja muita kuntalaispalveluja.	Hyvinvointisuunnitelman toteutusta on seurattu. Suunnitelma raportoidaan huhtikuussa 2024 vuoden 2023 toteuman osalta. Lapsivaikutusten arviointi ei ole vakiintunut päätöksenteossa. Muutamia lapsivaikutusten arvioiteja on vuoden 2023 aikana toteutettu. Kaupungilla on käytössä digitaalisia kanavia, joiden kautta on mahdollista antaa palautetta sekä kehittämis ehdotuksia.	Toteutuu osittain 
4. Helposti saavutettava Savonlinna				
4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Automatisoitujen ja digitalisoitujen toimintojen määrä.	Digijohdoryhmän toiminta on vakiintunut. Digiohjelman tavoitetilan ja tiekartan loppuunsaattaminen. Sähköisen arkistoinnin käyttöönoton valmistelu.	Puheenjohtaja kutsuu digijohdoryhmän koolle. Digijohdoryhmä on kokoontunut vuonna 2023. Digiohjelman tavoitetilan ja tiekartan loppuunsaattaminen siirretään vuoteen 2024. Sähköisen arkistoinnin valmistelun aloittaminen on siirretty vuoteen 2024 lainsäädännön voimaantulon siirtymistä vastaavasti.	Toteutuu osittain 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Keskushallinnon hallintopalvelut	2023	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 891 484	0	1 891 484	1 812 001	95,80	2 014 244	-10,00
Muutosprosentti				-4,2 %			
Toimintamenot	-4 516 681	0	-4 516 681	-4 322 403	95,70	-4 372 279	-1,10
Muutosprosentti				-4,3 %			
Toimintakate	-2 625 197	0	-2 625 197	-2 510 401	95,60	-2 358 036	6,50
Muutosprosentti				-4,4 %			
Suunnitelmapoistot	-28 850	0	-28 850	-118 062	409,20	-171 661	-31,20
Muutosprosentti				309,2 %			
Yli-/alijäämä	-2 654 047	0	-2 654 047	-2 628 464	99,00	-2 529 697	3,90
Muutosprosentti				-1,0 %			

Kehittämisen- ja elinkeinopalvelut

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	120 Kehittämisen- ja elinkeinopalvelut
Vastuhenkilö	Elinkeinojohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

Elinkeinopalvelut vastaa Savonlinnan kaupungin palveluista yrityksille. Strategian mukaisten kehittämishankkeiden toteutus hankitaan Savonlinnan Hankekehitys Oy:ltä ostopalvelusopimuksella. Itä-Savon Uusyrityskeskus tuottaa palvelut aloittaville yrityksille ja omistajan vaihdoksiin, rahoitetaan elinkeinotoimen määrärahasta. Tulosalueella on määräraha- varaus oopperajuhlien, Sakke Ry:n ja Savonlinnan Matkailu Oy:n sekä maaseututoimen avustuksiin.



Palvelujen kehittämissuunnitelma

Yrityspalvelujen tuotteistamista jatketaan tavoitteena yhden luukun palveluperiaate. Elinkeinotoimen viestintää kehitetään viestintäsuunnitelman mukaisesti. Toteutetaan projektiluontoisesti asukasmarkkinointikampanjat yrityksille sekä alueen työvoimatarpeeseen vastaten. Yhteistyötä kehitetään alueen oppilaitosten kanssa työvoimatarpeen mukaisesti. Panostetaan oppilaskulttuurin kehittämiseen.

Ympärivuotisen matkailun kehittämishaasteeseen tartutaan tapahtumapäällikön johdolla ja siirrytään kulttuurialan avustusten jakamisesta sopimus pohjaiseen yhteistyöhön kulttuuritoimijoiden kanssa, toimintaa ohjaa hotellien käyttöaste ja yhteistyössä rakennettava vuosikello.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	<p>Kaupunkikeskustan elinvoimallisuuden parannus vuoden 2021 tasosta 1,604 -> 5 vuoden takaiseen 2,279 (2017)</p> <p>Maatilojen määrä</p> <p>Nettomuuttovoitto</p> <p>Lasten ja lapsiperheiden määrä</p>	<p>Elinvoimallisuuden trendin kääntäminen.</p> <p>Hankeistamisaktiivisuuden ja yhteistyön lisääminen yhteistyössä Savon Luotsi Leader ry:n kanssa uuden maaseutuohjelman käynnistyessä</p> <p>Neuvotellaan, tavoitteena Itä-Savon Maaseututoimen ja Rantasalmen Maaseututoimen uusi, yhdistynyt Maaseututoimi. Tavoitteena maaseututoimen asiakaspalvelun laadun säilyminen Savonlinnassa</p> <p>Toimenpiteet lapsiperheiden määrän kasvattamiseksi: Järjestetään kohdemarkkinointia lapsiperheille.</p> <p>15 000 euron määräraha myönnettäväksi kylien ja</p>	<p>Keskusta-alueen elinvoimallisuus on kasvanut v. 2022 tasosta (1,24) lukuun 1,44 v. 2023.</p> <p>Lapsiperheille suunnattu kohdemarkkinointi on viivästynyt kevääseen 2024.</p> <p>Kokonaisnettomuutto v. 2023 108 hlö (v. 2022 13 hlö)</p> <p>Neuvottelut yhdistymisestä Itä-Savon Maaseututoimen ja Rantasalmen Maaseututoimen välillä lopetettiin v. 2022. V. 2023 aloitettiin 0,8 htv viranomaistyötä Mikkelin alueelle.</p> <p>Tukea hakeneita maatiloja on Savonlinnassa ollut v. 2022 322 kpl ja v. 2023 303 kpl.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

		asuinalueiden kohtauspaikkojen, esimerkiksi seurojentalojen ylläpitoon ja/tai kunnostamiseen.		
2. Yritysyntävällinen kaupunki				
2.1 Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Suomen Yrittäjien kuntabarometrin kuntakohtaiset tulokset Valtakunnallinen EK:n kuntaranking-sijoitus	Aktiivinen yrityskontaktointi: vähintään 500 yrityksen kontaktia pääpaikalla PK-yritykset Yhteinen asiakasprosessi elinkeinopalvelut/ tekninen toimi, yhden luukun palveluperiaatteen läpikäynti koko palveluprosessin osalta Aktiivinen matkailuinvestointihankkeiden eteenpäinvieminen investointien toteutumiseksi, jatkamalla investoreiden hakemista sekä vireillä olevien investointihankkeiden edellytysten luomista. Edellytysten luominen teollisten-, vihreän siirtymän energia- ja matkailualan investointihankkeiden toteutumiselle – ennakkoinnilla rakennetaan valmiudet hankkeiden toteutumiselle. Käynnistetään matkailukohteiden masterplan-työ yhdessä yrityskentän kanssa.	EK:n kuntaranking sijoitus v. 2021 23. sija. Sijoitus v. 2023 22. sija. Kuntabarometri julkaistaan v. 2024. Vuoden 2023 aikana ollut 556 kpl yrityscontactia 220 eri yrityksen kanssa. Matkailuinvestointihankkeet ovat edenneet yritysvetoisesti. Kaksi aurinkovoimalahanketta ovat edenneet suunnitellusti.	Toteutuu osittain 
2.2 Kaupunkibrändin ja -viestinnän kehittäminen asukas- ja yrityshankinnan ja monipaikkaisuuden edistämiseksi	Viestintäkampanjojen määrä ja yrityscontacttien määrä	Asukasmarkkinointi kohderyhmänä avoimet työpaikat, opiskelijat ja eläkeläiset. Vapaa-ajan asukkaalle kohdennettua markkinointityötä suunnitellaan vuodelle 2024 yhdessä maankäyttöpalveluiden kanssa, mikäli tuloveroprosentti saadaan laskettua kilpailukykyiseksi.	Opiskelijanäkyvyyttä on haettu yhteistyössä XAMK:n kanssa aloittamalla yhteisömanageri-toiminta. Tehdyt kampanjat: Tammikuussa Suorinta reittiä - bannerikampanja. Helmikuussa Nyt jos koskaan - kampanja. Kesällä oli Savonlinnan seudulla näkyvä asukasmarkkinointikampanja teemalla "Mitä jos jäisit pidemmäksi aikaa". Syksyn kampanja viivästyi hankintapäätöksestä tehdystä valituksesta johtuen.	Toteutuu osittain 

2.3 Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen	Työllisten määrä	<p>Yhteistyössä pk-yritysten ja Samiedun kanssa käynnistetään rekrytointiyhteistyö valtakunnallisen toimijan kanssa osaavien työntekijöiden ja asiantuntijoiden rekrytoinnissa Suomesta ja ulkomailta.</p> <p>Yhteistyössä maahanmuuttajapalvelun kanssa kehitetään työperäisten maahanmuuttajien koutoutusta.</p> <p>Samiedun, elinkeinopalvelujen, työllisyyspalvelujen, kolmannen sektorin ja XAMK:n yhteistyön ja koordinoinnin lisääminen.</p>	<p>Samiedun, elinkeinopalvelujen, työllisyyspalvelujen, kolmannen sektorin ja XAMK:n yhteistyön koordinointiin on aloitettu yhteinen toimintamalli.</p> <p>Työttömien osuus Savonlinnan työvoimasta v. 2022 12%, v. 2023 11,35%.</p> <p>Työvoimapalveluissa aloitettu hanke osaavan työvoiman saatavuuden edesauttamiseksi.</p>	Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
2.4 Matkailun ympärivuotistaminen	Matkailijamäärä	<p>Tapahtumapäällikkö koordinoi kaupungin elämysuotantoa matkailun ympärivuotistamisen tueksi</p> <p>Ympärivuotisen matkailun vuosikello otetaan käyttöön</p> <p>Ympärivuotisen matkailun markkinointikonsepti Savonlinnan Seudun Matkailu Oy:n kanssa.</p>	<p>Rekisteröidyt yöpymiset Savonlinnassa v. 2022 252.000 kpl, v. 2023 243.000 kpl.</p> <p>Ympärivuotisen matkailun ns. tapahtumavuosikello otetaan käyttöön v. 2024. Vuonna 2023 aikana valmisteltu myös kumppanuusmalli uusien tapahtumien edesauttamiseksi matkailun ympärivuotistamiseen.</p>	Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
3.1 Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi	<p>Hankekanta</p> <p>Uusien yritysten määrä</p> <p>Tilojen määrä</p> <p>Insinööriopiskelijoiden määrä</p> <p>Kulttuuritapahtumien määrä</p>	<p>Teknologiaapuistolle masterplanin pohjalta käynnistetään tarvittavat kaavamutokset</p> <p>Teknologiaapuiston maanhankinta päätökseen ja Noheva 2 hanke käynnistetään, jos markkinatilanne sen sallii</p> <p>Teollisen puurakentamisen Puu - hybridilaboratorio käynnistää toimintansa</p> <p>Kuitulaboratorion laajenus käynnistyy</p> <p>Teknologiaapuiston sisäinen yhteistyö ja innovaatiotoiminnan tukeminen</p>		Ei päivitetty <input type="checkbox"/>

		<p>Teollisen puurakentamisen professuuri käynnistyy</p> <p>Luken tutkimustoiminta kasvaa Savonlinnassa. Tutkimuksen näyteikkunatoiminta Luston kanssa</p> <p>Yhteistyö kulttuurialan eri toimijoiden kanssa tavoitteena ympärivuotinen kulttuuritoiminta</p>		
3.2 Innovatiiviset ammattikorkeakoulu- ja yliopistoratkaisut	Tutkijoiden määrä	<p>Teollisen puurakentamisen professuuri käynnistyy</p> <p>ICT-alan yhteistyö Jyväskylän yliopiston kanssa, Digihub-hanke</p> <p>Seutukaupunkien innovaatioekosysteemiverkosto > Teknologiapuistolle haetaan EU-klusteri statusta</p> <p>LUT:n kanssa valmistellaan sähköautomaatioalan professuuria</p> <p>Edistetään korkeakoulutuksen kehittämistä Savonlinnan korkeakoulu-keskusmallin pohjalta.</p>	<p>Digihub-hanke on käynnistynyt.</p> <p>Korkeakouluselvitys valmistunut OKM:lle joulukuussa 2023.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p>
3.3 Opiskelijoiden veto- ja pitovoiman parantaminen	<p>Opiskelijamäärä</p> <p>- XAMK</p> <p>- Samiedu</p> <p>-Tanhuvaara</p>	<p>Xamk:n osallisuuskordinaattori rakentaa uskottavan veto- ja pitovoimaohjelman, jota toteutetaan yhteistyössä kaupungin kanssa.</p> <p>Opiskelijakulttuurin- ja opiskelijamarkkinoinnin kehittäminen, erityisesti Savonlinnan Ammattikorkeakoulun kampuksen kasvaminen n. 1400 opiskelijaan</p> <p>Xamk:n TKI-toiminnan tukeminen.</p>	<p>Samiedun tutkinto-opiskelijamäärä v. 2022 1924 kpl ja v. 2023 2000 kpl.</p> <p>XAMK:n Savonlinnan kampuksen opiskelijamäärä v. 2022 1269 hlöä ja v. 2023 1419 hlöä.</p> <p>XAMK:n tki-toimintaa tuettu pääasiassa teknologiapuiston hankkeisiin osallistumalla.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p>
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Oppisopimuskoulutussopimusten määrä	Yhteistyössä pk-yritysten ja Samiedun kanssa käynnistetään rekrytointiyhteistyö valtakunnallisen toimijan kanssa osaavien työntekijöiden ja asiantuntijoiden rekrytoinnissa Suomesta ja ulkomailta.		<p>Ei päivitetty</p> <p><input type="checkbox"/></p>

4. Helposti saavutettava Savonlinna				
4.3 Charter- ja lento-yhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen	Lentojen määrä	Part-charter yhteistyö käynnistetään yhdessä Savonlinnan Seudun Matkailu Oy:n ja Visit Finlandin kanssa.	Charter-lentoja toteutui v. 2023 7 kpl (v. 2022 0 kpl). Allekirjoitettu sopimukset v. 2024 osalta määrän nostamisesta 17 lentoon.	Toteutuu 
5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö				
5.3 Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa	Matkailijoiden määrä Ammattikalastajien määrä Vapaa-ajan kalastajien määrä	European Region of Gastronomy -yhteistyö. Tavoitteena on alueen elinvoimaisuuden sekä erityisesti alueen ruoka-, matkailu- ja luovien alojen yritysten liikevaihdon kasvu. Kalatalousohjelman hyödyntäminen uudella ohjelmakaudella.	ERG-hanke on käynnistynyt	Toteutuu osittain 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu		Ed. vuoden	Muutos-%
Kehittämis- ja elinkeinopalvelut	2023	muutos	talousarvio	Toteuma	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	34 700	0	34 700	119 727	345,00	87,20
Muutosprosentti				245,0 %		
Toimintamenot	-4 482 560	-490 000	-4 972 560	-3 670 707	73,80	6,80
Muutosprosentti				-26,2 %		
Toimintakate	-4 447 860	-490 000	-4 937 860	-3 550 980	71,90	5,30
Muutosprosentti				-28,1 %		
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0,00
Muutosprosentti						
Yli-/alijäämä	-4 447 860	-490 000	-4 937 860	-3 550 980	71,90	5,30
Muutosprosentti				-28,1 %		

Edunvalvonta




Palvelusuunnitelman kuvaus





Savonlinnan kaupunki päivittää omia edunvalvontakärkiään kaupunkistrategian päivittämisen yhteydessä valtuustokausittain. Elinkeinopalvelut tuottaa kaupungin virka- ja luottamusjohdon tarpeisiin edunvalvontamateriaalia, joita esitellään kaupungin edunvalvontatilaisuuksissa ministereille, kansanedustajille, virkamiehille ja muille kaupungin kehittymisen kannalta tärkeille sidosryhmille.


Palvelujen kehittämissuunnitelma

Kaupungin pitkäjänteistä edunvalvontatoimintaa jatketaan yhdessä sidosryhmien kanssa. Vuoden 2023 tärkeimpinä edunvalvontatavoitteina ovat Savonlinnan keskussairaalan toiminnan jatkuminen ympärivuorokautisena yhteispäivystyssairaalana, VT 14 kehittämisinvestoinnin edistäminen, henkilöliikenteen turvaaminen raideyhteyksissä ja Järvi-Suomen ratahankkeen edistäminen (radan sähköistäminen Parikkala-Pieksämäki välillä sekä ratasilta) sekä Savonlinnan korkea-koulukonseptin edistäminen.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.1 Ympärivuorokautinen yhteispäivystyssairaala	Edunvalvontamateriaali	Savonlinnan keskussairaalan toiminnan jatkuminen ympärivuorokautisena yhteispäivystyssairaalana.	Edunvalvontaa jatketaan.	Toteutuu osittain 
2. Yritysystävällinen kaupunki				
2.3 Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen	Edunvalvontamateriaali	Seutukaupunkipolitiikan toimenpideohjelman toimenpiteiden saaminen, valtion aluepolitiikkaan turvaaminen	Edunvalvontaa jatketaan.	Toteutuu osittain 
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuuri-kaupunki	Edunvalvontamateriaali	Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun koulutuspaikkojen lisääminen. Turvaamalla OKL-kompensaationa saatujen lisäkoulutuspaikkojen jatkuminen Savonlinnan korkeakoulukeskuskonseptin edistäminen. Ajan tasalla pidettävän kaupungin edunvalvontamuistion mukaisesti yhteistyössä sidosryhmien, ministerien, kansanedustajien ja maakuntaliiton kanssa Saaristokaupungin aseman tai saaristoisuuden	Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun koulutuspaikkojen lisääminen: syksyllä 2024 alkaa engl. kielinen sairaanhoitajakoulu, yhteensä 50 aloituspaikkaa per vuosi. Savonlinnan korkeakoulukeskuskonseptista on toimitettu selvitys OKM:ään. Edunvalvontaa jatketaan.	Toteutuu osittain 

		<p>vahvistaminen rahoitusperusteena</p> <p>ENI-ohjelmärahoituksen saaminen Kaakkois-Suomen aluekehitysrahoitukseksi</p> <p>Ympärivuotinen kulttuuri-toiminta ja sen edistäminen nostetaan osaksi edunvalvontatyötä</p>		
3.1 Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi	Edunvalvontamateriaali	Luonnonvarakeskus Luke'n aseman vahvistaminen strategisena yksikkönä.	<p>Luke suunnitellut kaksi uutta hanketta taimien jalostukseen teknologiapuiston yhteyteen vuodelle 2024.</p> <p>Edunvalvontaa jatketaan.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Edunvalvontamateriaali	<p>Savonlinnan korkeakoulukonseptin edistäminen.</p> <p>Samiedun toiminnan turvaaminen itsenäisenä yksikkönä oman järjestämisluvan saamiseksi jatkossakin sekä koulutuspaikkojen ja -ohjelmien turvaaminen ja</p> <p>Mahdollisten uusien englanninkielisten koulutusohjelmien saaminen, edellytysten luominen Samiedun hankevolyyymien kasvulle</p> <p>Tanhuvaaran kehittäminen</p>	<p>Savonlinnan korkeakoulukeskus-konseptista on toimitettu selvitys OKM:ään.</p> <p>Samiedu sai tammikuussa 2024 oikeudet kuuteen engl. kieliseen tutkintoon johtavaan koulutusohjelmaan.</p> <p>Edunvalvontaa jatketaan.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>
4. Helposti saavutettava Savonlinna				
4.1 Liikenne- ja laajakaistayhteyksien edistäminen edunvalvonnan kautta	Edunvalvontamateriaali	<p>Maakunnallisen laajakaistahankkeen edistäminen.</p> <p>VT 14 kehittämishankkeen investointien edistäminen</p> <p>Alemman tieverkon kunnostusmäärärahojen lisääminen</p>	Edunvalvontaa jatketaan.	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>
4.4 Parikkala-Pieksämäki raideyhteyden edistäminen edunvalvonnan kautta osana Pori-Vaasa-Jyväskylä-Savonlinna-Parikkala ratayhteyttä	Edunvalvontamateriaali	Henkilöliikenteen turvaaminen raideyhteyksissä ja Järvi-Suomen ratahankkeen edistäminen (radan sähköistäminen Parikkala-Pieksämäki välillä, ratasilta	Edunvalvontaa jatketaan.	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö				
5.2 Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; monipuoliset järvenrantatontit ja rantarakentaminen, kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohdet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaanorppineen	Edunvalvontamateriaali	Selvitetään Saimaan saaminen Unescon maailmanperintökohdeksi siten, että se edistää matkailun ympäristöistä ja matkailuinvestointeja	UNESCO:n maailmanperintökohdetta ei saatu, mutta jatketaan kansallisen kaupunkipuistostatuksen saamisen edesauttamista.	Toteutuu osittain 

Talous- ja henkilöstöpalvelut

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	130 Talous- ja henkilöstöpalvelut
Vastuhenkilö	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 2023	Toteuma 31.12.	Tila
6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin				
6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin	Taseessa ei ole alijäämää.	Taloussuunnitelma on tasapainossa siten, että alijäämiä ei kerry.	Tilinpäätös on vuodelta 2023 ylijäämäinen. Savonlinnan kaupungin taseessa on ylijäämää vuoden 2023 lopussa n. 40,9 milj. euroa.	Toteutuu 
	Palvelukustannukset euroa/asukas verrattuna 20 001 - 50 000 asukkaan kuntiin	Kaupungin oman palvelutuotannon kustannukset euroa/asukas eivät ylitä verrokkikuntien keskimääräisiä kustannuksia. Edellytyksenä on, että kaupunginvaltuusto tekee tarvittavia palveluverkon sopeuttamispäätöksiä vähenevään asukasmäärään liittyen.	Savonlinnan kaupungin palvelutuotannon kustannukset ovat verrokkikuntien keskiarvon alapuolella, joten tämän osalta tavoite saavutettiin. Väestömäärän ja -rakenteen muuttuminen tulee vaatimaan palveluverkkoon tehtäviä muutoksia, jotta tasapainoinen kuntatalous saadaan säilytettyä tulevaisuudessa. Palveluverkkoon saatiin päätettyä vain pieniä muutoksia vuoden 2023 aikana ja vaikutukset näistä tulevat osin vasta vuonna 2024, joten tältä osin tavoite saavutettiin vain osittain.	Toteutuu osittain 
	Konsernivelka euroa/asukas	Konsernivelka euroa/asukas ei ylitä kuntakonsernien keskimääräistä velkamäärää.	Vuonna 2022 Savonlinnan kaupunkikonsernin lainamäärä per asukas oli 5631 euroa ja vuonna 2023 lainamäärä oli 5196 euroa per asukas. Suomen kuntakonsernien keskiarvo on 7840 euroa (TP2022, VM) per asukas.	Toteutuu 
	Kiinteistöjen määrä	Laaditaan suunnitelma kiinteistöjen määrän vähentämiseksi.	Kiinteistöjä on käyty läpi ja kohteita on laitettu myyntiin ja myyty. Sisäiseen tilankäyttöön ei ole ehditty tehdä arviota vuonna 2023.	Toteutuu osittain 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Talous- ja henkilöstöpalvelut	2023	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 451 964	0	1 451 964	1 441 582	99,30	1 533 060	-6,00
Muutosprosentti				-0,7 %			
Toimintamenot	-3 413 995	0	-3 413 995	-2 982 726	87,40	-3 055 793	-2,40
Muutosprosentti				-12,6 %			
Toimintakate	-1 962 031	0	-1 962 031	-1 541 144	78,50	-1 522 733	1,20
Muutosprosentti				-21,5 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Muutosprosentti							
Yli-/alijäämä	-1 962 031	0	-1 962 031	-1 541 144	78,50	-1 522 733	1,20
Muutosprosentti				-21,5 %			

Eläkemaksut, Sotetoiminta

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	190 Sosiaali- ja terveystoiminta
Tilaaaja	Kaupunginhallitus
Vastuuviranhaltija	Talousjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

Sosiaali- ja terveystoimintojen järjestämisestä ja tuottamisesta on vastannut Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. Palvelut siirtyvät 1.1.2023 aloittavan hyvinvointialueen järjestettäväksi, jolloin myös tästä toiminnasta aiheutuneet kustannukset siirtyvät sinne.

Oma sosiaalipalvelu sisältää kaupungin palveluksesta perusterveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden tehtäväalueilta eläkkeelle siirtyneiden työntekijöiden eläkeperusteiset työnantajamaksut. Vammais- ja vanhusneuvoston toiminnasta vastaa hallintopalvelut.

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMINTA YHTEENSÄ

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Eläkemaksut, Sotetoiminta	2023	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	200 000	0	200 000	606 570	303,30	616 489	-1,60
Muutosprosentti				203,3 %			
Toimintamenot	-1 271 438	0	-1 271 438	-345 605	27,20	-158 858 952	-99,80
Muutosprosentti				-72,8 %			
Toimintakate	-1 071 438	0	-1 071 438	260 965	-24,40	-158 242 462	-100,20
Muutosprosentti				-124,4 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Muutosprosentti							
Yli-/alijäämä	-1 071 438	0	-1 071 438	260 965	-24,40	-158 242 462	-100,20
Muutosprosentti				-124,4 %			

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 Savonlinna-brändiä, positiivista imagoa ja tulevaisuuden uskoa rakennetaan. Palvelutuotanto on kilpailukykyistä ja kustannustehokasta, henkilöstö korkeasti koulutettua ja ammattitaitoista sekä vastuunsa tuntevaa. Peruspalveluja ohjaavat kaikkia sitovat kansalliset lait ja säädökset. Osa palveluista, kuten varhaiskasvatus, perusopetus ja kirjasto, ovat lakisääteisiä. Osa palveluista, kuten museo-toiminta, on kunnalle vapaaehtoista toimintaa.

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

Sivistyksen hallintopalvelut





Toimiala	SIVISTYSTOIMI
Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	300 Hallintopalvelut
Vastuhenkilö	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.

Sivistystoimessa on riittävällä henkilöstöresurssoinnilla varmistettu mm. opetus- ja kulttuuriministeriön sekä opetushallituksen myöntämien kehittämishankkeiden toteutus.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Kaikessa lapsiin kohdistuvissa päätöksenteossa toteutuu 100% lapsivaikutusten arviointi. Nuorisovaltuuston jäsenten edustajien läsnäolo toimielinten kokouksissa.	Lapsivaikutusten arviointimallin käyttö lapsiin kohdistuvassa päätöksenteossa. Nuorten kuuleminen päätöksenteossa. Selvitetään mahdollisuus hakea UNICEFin Lapsiystävällinen kunta -malliin v. 2023.	Unicefin lapsiystävällinen kunta -mallin selvitys toteutettu ja jakotoimenpiteet esitetty. Nuorisovaltuuston edustaja on osallistunut säännöllisesti sivistyslautakunnan kokouksiin. Lapsivaikutusten arviointia on toteutettu lapsiin kohdistuvassa päätöksenteossa.	Toteutuu 
2. Yritysystävällinen kaupunki				
2.2 Kaupunkibrändin ja -viestinnän kehittäminen asukas- ja yrityshankinnan ja monipaikkaisuuden edistämiseksi	Kehittämishankkeiden tiedotteet.	Kehittämistyön läpinäkyväksi tekeminen yhteistyössä viestinnän ja asukasmarkkinoinnin kanssa.	Kehittämishankkeista on tiedotettu säännöllisesti kaupungin tiedotteilla tiedotuksen kautta. Hankkeista on tiedotteiden perusteella uutisoitu myös paikallislehdissä.	Toteutuu 
2.3 Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen	Kaupunkiin muuttaneiden 30-65-vuotiaiden työikäisten määrä.	Riittävän kattavien ja laadukkaiden sivistystoimialan peruspalvelujen saatavuus.	Kaupungin sivistyspalvelut ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.	Toteutuu 
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivelvoituskoulutuksen laadun turvaaminen	Ilman perusopetuksen jälkeistä opiskelupaikkaa jääneiden määrän seuraaminen.	Oppivelvollisuuden laajentamisen toteutuminen uuden lain tavoitteiden mukaisesti koko ikäluokalle.	Oppivelvolliset ovat löytäneet opiskelupaikan, eikä keskeyttäneitä ole. Joitakin lykkäyksiä on myönnetty lakiin perustuvien syiden perusteella.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Sivistyksen hallintopalvelut	2023	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	466 954	0	466 954	470 357	100,70	480 208	-2,10
Muutosprosentti				0,7 %			
Toimintamenot	-811 148	162 454	-648 694	-628 565	96,90	-855 774	-26,60
Muutosprosentti				-3,1 %			
Toimintakate	-344 194	162 454	-181 740	-158 208	87,10	-375 566	-57,90
Muutosprosentti				-12,9 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Muutosprosentti							
Yli-/alijäämä	-344 194	162 454	-181 740	-158 208	87,10	-375 566	-57,90
Muutosprosentti				-12,9 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Asukasmäärä	32 088	31 123	31 842	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas	11,7	11,06	5,0	<input type="checkbox"/>

Varhaiskasvatus

Toimiala	SIVISTYSTOIMI
Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	310 Varhaiskasvatus
Vastuhenkilö	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 (1.8.2022) ja seudullinen varhaiskasvatussuunnitelma (2022). 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 menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Kaikissa lapsiin kohdistuvissa päätöksissä toteutuu 100%:sti lapsivaikutusten arviointi.	Lapsivaikutusten arviointimallin käyttäminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.	Lapsivaikutusten arviointi toteutetaan osana päätöksentekoa.	Toteutuu 
	Asiakastytyväisyyskyselyn tulostavoite asteikolla 1-5 on 4 ja vastanneiden osuus 75 %. Päiväkotien täyttöaste.	Asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen. Päiväkotien täyttöasteen tavoite 100 %.	Asiakastytyväisyyskysely toteutetaan joka 3. vuosi. Seuraava toteutusajankohta on vuonna 2024. Päiväkotien täyttöaste tilanteessa 31.12.2023: Pihlajaniemi 89,29, Kellarpelto 77,25, Nojanmaa 72,72, Kerimäki 68,00, Savonranta 30,48, Asemantie 102,33, Punkaharju 79,96 ja Anttola 84,29. Vuorohoidon tarve on kasvanut vuoden 2023 aikana merkittävästi. Täyttöasteeseen vaikuttavat lasten ikä ja palvelun tarve sekä lapsiryhmän enimmäiskokoa koskevat määräykset.	Toteutuu osittain 

3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
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 osaltaan luonnontieteiden koulutuspolkuajattelua.	Toteutuu 
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivelvollisuuskoulutuksen laadun turvaaminen	Kelpoisen henkilöstön määrä. Täydennyskoulutuksen 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 täydennyskoulutusta on järjestetty runsaasti vuoden 2023 aikana ja se on kohdistunut kaikkiin varhaiskasvatuksen henkilöstöryhmiin. Hankerahoitusta on haettu ja sitä on raportointivuoden aikana ollut käytettävissä (tasa-arvoraha, varhaiskasvatuksen tuen kolmiportaisuuden käyttöönotto, avoimen varhaiskasvatuksen kehittäminen, varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmän käyttöönotto, varhaiskasvatuksen työhyvinvointi).	Toteutuu osittain 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Varhaiskasvatus	2023	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	986 016	-60 000	926 016	1 234 344	133,30	1 450 456	-14,90
Muutosprosentti				33,3 %			
Toimintamenot	-16 172 818	-300 000	-16 472 818	-16 955 953	102,90	-16 161 130	4,90
Muutosprosentti				2,9 %			
Toimintakate	-15 186 802	-360 000	-15 546 802	-15 721 609	101,10	-14 710 675	6,90
Muutosprosentti				1,1 %			
Suunnitelmapoistot	-18 160	0	-18 160	-18 137	99,90	-18 137	0,00
Muutosprosentti				-0,1 %			
Yli-/alijäämä	-15 204 962	-360 000	-15 564 962	-15 739 746	101,10	-14 728 812	6,90
Muutosprosentti				1,1 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Päiväkotien täyttöaste	94,7 %	100 %	86,4 %	<input type="checkbox"/>
Tilat hum ² huoneala/lapsi	10,8	10,3	10,7	<input type="checkbox"/>
Lasten määrä kunnallisessa varhaiskasvatuksessa	774	772	882	<input type="checkbox"/>

Perusopetus ja iltapäivätoiminta

Toimiala	SIVISTYSTOIMI
Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	320 Perusopetus ja iltapäivätoiminta
Vastuhenkilö	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 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä veto-voimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Kaikissa lapsiin kohdistuvissa päätöksissä toteutuu 100 %:sti lapsivaikutusten arviointi.	Lapsivaikutusten arviointimallin käyttäminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.	Lapsivaikutusten arviointi toteutetaan osana päätöksentekoa.	Toteutuu 
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
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. Oppilaskohtainen kustannus Keskimääräinen ryhmäkoko Tilat/oppilas	Tehtävissä toimivilla on edellytettävä kelpoisuus. Virkaehtosopimuksen mukaisen täydennyskoulutuksen toteuttaminen. Hankkeet säilyvät vähintään vuoden 2022 tasolla. Oppilaskohtaiset kustannukset säilyvät vastaavan kaltaisten maakunta- ja seutukaupunkien keskiarvon tuntumassa.	Kelpoista työvoimaa ei aina ole saatavilla sijaisuuksiin. Erityisiä rekryointihaasteita vuoden 2023 aikana on ollut erityisopettajan tehtävien sekä kielten ja matemaattisten aineiden opettajien tehtävien osalta. Opettajien virkaehtosopimusperustaista koulutusta on järjestetty. Perusopetuksen kaikkien opettajien yhteinen koulutustilaisuus la 7.10.2023 Lisäksi on järjestetty lyhyempiä koulutustilaisuuksia. Hankerahoitusta on haettu ja onnistuttu saamaan (uudet lukutaidot, tasa-arvoraha, Luotsi-hanke,	Toteutuu osittain 

		Tilaneliömäärä/oppilas säilytetään v. 2022 tasolla.	MiunHarrastus-hanke, hyvinvoinnin vuosikello). Oppilaskohtainen kustannus vuodessa: n. 10 100 €/oppilas. Kustannuksia nostavat mm. pienehköt ryhmäkoot sekä kuljetusoppilaiden korkea suhteellinen osuus. Tilatehokkuus: 20,33 m2/oppilas.
--	--	---	--

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu		Ed. vuoden	Muutos-%	
Perusopetus ja iltapäivätoiminta	2023	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 373 998	0	1 373 998	1 717 593	125,00	1 975 351	-13,00
Muutosprosentti				25,0 %			
Toimintamenot	-29 316 379	-496 500	-29 812 879	-30 397 592	102,00	-28 337 657	7,30
Muutosprosentti				2,0 %			
Toimintakate	-27 942 381	-496 500	-28 438 881	-28 679 999	100,80	-26 362 305	8,80
Muutosprosentti				0,8 %			
Suunnitelmapoistot	-33 330	0	-33 330	-41 090	123,30	-32 170	27,70
Muutosprosentti				23,3 %			
Yli-/alijäämä	-27 975 711	-496 500	-28 472 211	-28 721 088	100,90	-26 394 475	8,80
Muutosprosentti				0,9 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Käytetty painotettua lapsi- ja oppilasmäärää				
Aamu- ja iltapäivätoim./lapsimäärä	256	258	246	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/oppilas	1 192	1 435	1 499	<input type="checkbox"/>
Perusopetus/oppilasmäärä	2 598	2 589	2 560	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/oppilas	9 689	10 563	10 946	<input type="checkbox"/>
Tilat huoneala/oppilas	20,05	20,12	17,89	<input type="checkbox"/>
Painotettu tuntikehys/oppilas/perusopetus (ei esiopetus) sis.hankkeet	1,91	1,94	1,90	<input type="checkbox"/>
Opetusryhmien painotettu keskikoko	17,3	17,3	17,4	<input type="checkbox"/>

Lukiokoulutus

Toimiala	SIVISTYSTOIMI
Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	330 Lukiokoulutus
Vastuhenkilö	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 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä veto-voimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Opiskelijakunnan toimintaan osallistuvien opiskelijoiden määrä.	Molemmissa lukioissa on aktiivisesti toimiva opiskelijakunta.	Savonlinnan Taidelukio: 20.9.2023 tilanne - ulkopaikkakuntalaiset <ul style="list-style-type: none"> opiskelijarekisterissä parhaillaan 143 syksyn -23 ylioppilaista 8 aikavälillä 21.9.2023 - 17.1.2024 koulusta eronneita 1 yhteensä 152 	Toteutuu 
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
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.	Savonlinnan Taidelukio, 20.9.2023 tilanne – ulkomaalaiset (siis opiskelijarekisterissä kansalaisuus kentässä muu kansalaisuus kuin suomi) <ul style="list-style-type: none"> Norja 1 Espanja 1 Saksa 1 Britannia 1 Ukraina 1 Venäjä 4 yhteensä 9 Savonlinnan lyseon lukio:	Toteutuu 

			<p>- 30 ulkomaisia opiskelijoita</p> <p>- 11 ulkopaikkakuntalaista opiskelijaa Lyseolla</p>	
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.	<p>Lyseon lukio:</p> <p>urheilulinjan opiskelijamäärä oli yhteensä 50 opiskelijaa.</p> <p>Taidelukio:</p> <p>Kuvataidelukio 62 ensisijaista hakijaa (hakivat siis yhteishaussa 1. sijalla)</p> <p>Musiikkilukio 34 ensisijaista hakijaa (hakivat siis yhteishaussa 1. sijalla)</p> <p>Näiden lisäksi molemmissa oli kolme sellaista hakijaa, jotka eivät hakeneet opintopolun kautta yhteishakuaikana. Käytimme harkinnanvaraista valintaa heidän osaltaan.</p> <p>Kokonaishakijamäärät siis 65 ja 37.</p>	Toteutuu 
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivelvollisuuskoulutuksen laadun turvaaminen	<p>Kelpoisen henkilöstön määrä.</p> <p>Täydennyskoulutusten määrä.</p> <p>Myönnettyjen hankkeiden määrä.</p>	<p>Kelpoisen työvoiman saatavuuden turvaaminen.</p> <p>Täydennyskoulutuksen järjestäminen.</p> <p>Opetus- ja kulttuuriministeriön hankkeiden hakeminen.</p>	<p>Avoimiin tehtäviin on saatu kelpoiset hakijat.</p> <p>Lakisääteinen täydennyskoulutus hoidettu suunnitellusti. Halukkaat päässeet täydennyskoulutuksiin. Ulkoisen rahoituksen hankkeet ovat mahdollistaneet henkilöstön osaamisen syventämiseen liittyviä koulutuksia sekä vahvistanut osaamista tukevaa kollegiaalista yhteistyötä. Taidelukio on järjestänyt myös itse täydennyskoulutusta, johon saatu rahoitusta erityistehtävään liittyvästä valtionosuusrahoituksesta.</p> <p>Lukiolle myönnettiin tai niissä oli käynnissä v. 2023 yhteensä 6 eri hanketta, joista yksi oli verkostohanke, jota Kuopio hallinnoi.</p>	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Lukiokoulutus	2023	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	149 515	0	149 515	312 937	209,30	374 495	-16,40
Muutosprosentti				109,3 %			
Toimintamenot	-6 780 577	0	-6 780 577	-6 648 871	98,10	-6 232 816	6,70
Muutosprosentti				-1,9 %			
Toimintakate	-6 631 062	0	-6 631 062	-6 335 934	95,50	-5 858 322	8,20
Muutosprosentti				-4,5 %			
Suunnitelmapoistot	-28 250	0	-28 250	-33 745	119,50	-25 145	34,20
Muutosprosentti				19,5 %			
Yli-/alijäämä	-6 659 312	0	-6 659 312	-6 369 679	95,70	-5 883 467	8,30
Muutosprosentti				-4,3 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Oppilasmäärä (käytetty painotettua oppilasmäärää)	804	812	733	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/oppilas	7 286	8 166	8 644	<input type="checkbox"/>
Tilat hum ² huoneala/oppilas	13,3	13,1	11,81	<input type="checkbox"/>
Painotettu tuntikehys/oppilas/lukio-opetus (sisältää hankkeet)	1,60	1,60	1,78	<input type="checkbox"/>

Muu koulutus

Toimiala	SIVISTYSTOIMI
Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	340 Muu koulutus
Vastuhenkilö	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.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
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 2023	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Muu koulutus	0	0	0	0	0,00	55 433	-100,00
<i>Muutosprosentti</i>							
Toimintamenot	-550 965	0	-550 965	-535 759	97,20	-602 418	-11,10
<i>Muutosprosentti</i>				-2,8 %			
Toimintakate	-550 965	0	-550 965	-535 759	97,20	-546 985	-2,10
<i>Muutosprosentti</i>				-2,8 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<i>Muutosprosentti</i>							
Yli-/alijäämä	-550 965	0	-550 965	-535 759	97,20	-546 985	-2,10
<i>Muutosprosentti</i>				-2,8 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Linnalan Setlementti ry.				
Opetustuntien määrä	11 073	12 500	12 158	<input type="checkbox"/>
Osallistujien määrä	4 364	6 000	4 964	<input type="checkbox"/>
Linnalan Setlementti ry, kuvataidekoulu				
Opetustuntien määrä	1 161	1 250	990	<input type="checkbox"/>
Osallistujien määrä	232	250	209	<input type="checkbox"/>
Linnalan Setlementti ry, kuoro toiminta				
Opetustuntien määrä	236	270	143	<input type="checkbox"/>
Osallistujien määrä	103	140	88	<input type="checkbox"/>
Savonlinnan kesäyliopistoyhdistys ry				
Opetustuntien määrä	4 274	4 500	5 026	<input type="checkbox"/>
Osallistujien määrä	930	2 500	3 588	<input type="checkbox"/>
Savonlinnan musiikkiopiston Kannatusyhdistys ry				
Opetustuntien määrä, tanssi	3 638	3 124	2 936	<input type="checkbox"/>
Osallistujien määrä, tanssi	239	214	255	<input type="checkbox"/>
Opetustuntien määrä, musiikki	18 668	17 467	16 758	<input type="checkbox"/>
Osallistujien määrä, musiikki	489	475	471	<input type="checkbox"/>

Kulttuuripalvelut

Toimiala	SIVISTYSTOIMI
Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	350 Kulttuuripalvelut
Vastuhenkilö	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 mm. Savonlinnan Teatterille maksettavasta yhteistoiminta-osuudesta sekä Savonlinnan Orkesterin ja Metsämuseo Luston avustamisesta.

Kirjastotoiminnan tehtävänä on tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; 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. Savonlinnan museo 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.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Kulttuuritoimen ja elinkeinotoimen yhteistyö matkailun ympärivuotisuuden edistämässä kulttuuritoimijoiden kanssa.

Metsämuseo Luston investointihankkeeseen Savonlinnan kaupunki myöntää vuosina 2023 -2026 erillisavustuksen yhteensä 400 000 euroa: 100 000 euroa/vuosi.


Vuoden 2023 aikana aloitetaan selvitys teatterin tilaratkaisusta pysyvämällä tavalla.



Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.2 Asukaslähtöiset kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut, järjestötoimintaa tuetaan.	<p>Luovien alojen rekisteriin ilmoittautuneiden määrä. Tavoitteiden toteutuminen.</p> <p>Myönnettyjen avustusten määrä.</p> <p>Järjestettyjen tapahtumien määrä.</p> <p>Säännölliset kulttuurifoorumit ja tapaamiset.</p> <p>Toteutuneet hankkeet</p>	<p>Jatketaan luovien alojen toimintaedellytysten ja verkostojen kehittämistyötä S creatives -hankkeen tavoitteiden mukaisesti.</p> <p>Kulttuuritoimijoita tuetaan kuntalaisten hyvinvointia, kaupungin elinvoimaisuutta ja ympärivuotisuutta lisäävissä tapahtumissa ja hankkeissa.</p> <p>Kulttuuritoimessa ja kirjastoissa järjestetään helposti saavutettavaa ja</p>	<p>Luovien alojen rekisterissä on 132 henkilöä.</p> <p>Sivistyslautakunta myönsi kulttuurivastuksia 179.000 €, 25 eri toimijalle. Suurimmat avustukset myönnettiin kolmelle ympärivuotiselle toimijalle ja kahdelle festivaalille. Savonlinnan Orkesterin lisäavustus ja Luston peruskorjausavustus mukaan lukien kokonaissumma oli 291.530 €. Lisäksi Savonlinnan Teatterin avustus oli 569.446 €.</p> <p>Kulttuuritoimessa on järjestetty 123 tapahtumaa ja S creatives -</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>

		<p>pääosin maksutonta toimintaa eri ikäisille.</p> <p>Kulttuuritoimijoiden ja päättäjien vuoropuhelun lisääminen.</p> <p>Osallistutaan/haetaan rahoitusta kulttuurihyvinvointia ja lukutaitoa edistäviin hankkeisiin.</p> <p>Kaupunginjohtajan esitys:</p> <p>Tutkitaan mahdollisuus kirjastokorttiin liitettävästä toiminnallisuudesta, jolla kirjastoon pääsisi myös aukioloaikojen ulkopuolella.</p> <p>Selvitetään mahdollisuus nuorisotilojen siirtämisestä kirjaston yhteyteen, jolloin myös toimintaa olisi mahdollista tehostaa.</p>	<p>hankkeessa 33 omaa tapahtumaa.</p> <p>Kirjastoissa yhteensä 104 tapahtumaa, joista 52 tapahtumaa suunnattu alle 18-vuotiaille.</p> <p>Vuoropuhelun lisäämiseksi S creatives -hankkeessa järjestettiin kaikille avoimia kulttuurikahvitilaisuuksia 10 kertaa sekä keskustelutilaisuus Nälkälinnanmäellä.</p> <p>AVI myöntänyt kirjastolle avustusta Kirjastokissat vinkkaavat ja innostavat lukemaan! -hankkeeseen, jonka toteutus on keväällä 2024. Haettu AVI:lta avustusta Savonlinnan muistelulaukut - vuodet vierivät, muistot yhdistävät - hankkeeseen (päätös saadaan keväällä 2024).</p> <p>Selvitys pääkirjaston omatoimijasta laadittiin ja käsiteltiin sivistyslautakunnassa 11.5. Lautakunta ei esitä omatoimijajan käyttöönottoa toistaiseksi.</p> <p>Nuorisotila-asiaa selvitettiin yhdessä toimitilapalveluiden ja nuorisotoimen kanssa. Kirjastolla ei ole tarjota tiloja ilman mittavaa remonttia ja osa kirjaston omista palveluista pitäisi lopettaa.</p>	
--	--	--	--	--

2. Yritysystävällinen kaupunki

2.4 Matkailun ympärivuotistaminen	Kävijämäärä. Sovittujen ympärivuotisuutta tukevien toimenpiteiden toteuttaminen.	<p>Kulttuuritapahtumien koordinointi ja yhteismarkkinointi yhdessä elinkeinotoimen kanssa matkailun ympärivuotisuutta tukemaan:</p> <p>Riihisaari - Savonlinnan museo, Metsämuseo Lusto, Savonlinnan Teatteri, Savonlinnan Orkesteri, Savonlinnan Musiikkiakatemia, Savonlinnan kansainvälinen luontelokuvafestivaali, Olavin Jazz sekä mahdolliset muut avustuksen saajat.</p> <p>Kulttuurijohtaja yhdessä tapahtumapäällikön kanssa koordinoi ja valmistelee kaupungin yhteistyön ja avustukset kulttuuritoimijoille (yleishyödyllisten toimijoiden tuet kulttuuritoimessa, Oopperajuhlat ja yritys-</p>	<p>Kaupungin avustusohjeen mukaiset neuvottelut käytiin yhdessä tapahtumapäällikön ja kaikkien kulttuuriavustusta hakeneiden kanssa. Matkailu- ja tapahtumakumppanuuksien ohjeita valmisteltiin yhteistyössä tapahtumapäällikön kanssa. Keskustelua käytiin tapahtumista ympärivuotisen matkailutavoitteen tukena. Todettiin myös toimijat, joiden ensisijainen kohderyhmä on Savonlinnan seudun asukkaat.</p>	Toteutuu 
-----------------------------------	--	--	--	---

		ten tuet elinkeinotoimissa). Avustusneuvotteluissa sovitaan toimenpiteiden suuntaamisesta vuosikellon mukaan ympärivuotisen matkailutalouden tueksi.		
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
3.6 Elinvoimaiset sekä monimuotoiset kulttuuri- ja liikuntapalvelut	Yhteistyöverkoston kulttuuritoimijoiden määrä. Avustusten määrä. Vakituisten henkilöstön määrä. Toteutuneiden tapahtumien ja ryhmäkäyntien määrä kirjastossa. Kirjastojen ja kirjastoauton lainaus- ja kävijämäärät.	Turvataan olemassa olevien ympärivuotisten kulttuuripalveluiden toimintaedellytykset. Kirjastoauton kävijämäärien kasvu uuden auton ja uusien toimintamahdollisuuksien myötä. Kävijä- ja lainausmäärien kasvu omatoimikirjastopalvelujen avulla Punkaharjulla ja Kerimäellä.	Yhteistyöverkosto kasvoi S creatives -hankkeen ansiosta. Kulttuuri-toimijoiden toimintaedellytykset parantuivat avustusrahan kasvun myötä. Kulttuuripalveluiden vakituisten henkilöstön määrä pysyi samana ja kirjastossa palautui v. 2021 tasolle. Kirjastoissa yhteensä 104 tapahtumaa ja 99 ryhmäkäyntiä, lainoja 405 491 ja kävijöitä 196 799. Lainoja kirjastoautossa 41 293 (v. 2022 lainoja 28 051), Kerimäellä 40 139 (40 881), Punkaharjulla 24 252 (25 733). Kävijöitä kirjastoautossa 15 055 (v. 2022 kävijöitä 8087), Kerimäellä 18 878 (16 569), Punkaharjulla 13 724 (13 782). Kirjastoautossa merkittävä kasvu sekä lainaus- että kävijämäärissä.	Toteutuu osittain 
4. Helposti saavutettava Savonlinna				
4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Digiopastusten määrä. Toteutuneet hankkeet.	Ylläpidetään digiopalvelua kirjastossa. Osallistutaan kirjastoyhteistyössä hankkeisiin, jotka tukevat digitalisaatiota.	Digiopastuksia kirjastossa 111 kpl. Kuntien yhteinen e-kirjasto avataan v. 2024.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio 2023	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Kulttuuripalvelut							
Toimintatulot	200 250	0	200 250	319 472	159,50	238 097	34,20
Muutosprosentti				59,5 %			
Toimintamenot	-4 136 107	-12 000	-4 148 107	-4 309 870	103,90	-3 985 835	8,10
Muutosprosentti				3,9 %			
Toimintakate	-3 935 857	-12 000	-3 947 857	-3 990 398	101,10	-3 747 737	6,50
Muutosprosentti				1,1 %			
Suunnitelmapoistot	-92 720	0	-92 720	-99 546	107,40	-52 727	88,80
Muutosprosentti				7,4 %			
Yli-/alijäämä	-4 028 577	-12 000	-4 040 577	-4 089 944	101,20	-3 800 464	7,60
Muutosprosentti				1,2 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Asukasmäärä	32 088	31 123	31 842	<input type="checkbox"/>

Kulttuuritoimi

Tapahtumien kävijämäärä	10 735	14 000	10 251	<input type="checkbox"/>
Tapahtumien määrä lapset	41	60	79	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas	9	11	14	<input type="checkbox"/>

Teatteritoimi

Nettomenot/asukas	25	26	25	<input type="checkbox"/>
-------------------	----	----	----	--------------------------

Kirjastotoimi

Kävijämäärä	152 323	235 000	196 799	<input type="checkbox"/>
Lainamäärä	405 701	460 000	405 491	<input type="checkbox"/>
Ryhmäopastuksia	90	50	99	<input type="checkbox"/>
Yleisötilaisuuksia	94	60	104	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas	52	58	55	<input type="checkbox"/>

Museotoimi

Kävijämäärä	33 542	50 000	35 210	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas	30	32	31	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/kävijä	29	20	28	<input type="checkbox"/>

Vapaa-aikapalvelut

Toimiala	SIVISTYSTOIMI
Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	360 Vapaa-aikapalvelut
Vastuuhenkilö	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 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
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. Nuorisotilojen aukiolon laajentaminen.	Nuorisotyössä on ollut koko vuoden vajaa henkilöstöresurssi, eikä näin asetetut tavoitteet ennaltaehkäisevän nuorisotyön vahvistamisen sekä nuorisotilojen aukiolojen lisäämisen osalta toteudu. Liikuntapaikkasuunnitelman toteuttaminen on toteutunut suunnitelman mukaisesti ja esimerkiksi kuntoratoja on kunnostettu ja valaistuksia uusittu. Aholahden uusi huoltorakennus valmistui loppuvuodesta.	Toteutuu osittain 
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Kunnostettujen liikunta- ja virkistyspaikkojen määrä	Perusliikuntapaikkoja ylläpidetään koko kaupungin alueella määrärahojen puitteissa.	Toteutuu tavoitteen mukaisesti.	Toteutuu 
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä veto-voimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	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. Vapaa-aikapäällikkö vastaa toimien koordinoimista määrärahojen puitteissa.	Nuorisovaltuuston edustaja on osallistunut säännöllisesti sivistyslautakunnan kokouksiin. Ankkurityöhön on resursoitu suunnitelman mukaisesti 100 % työntekijä. Nuorten "höntsävuoroja" on lisätty nuorisotoimen järjestämänä ja skeittipuiston rakentaminen eteni talousarviokäsittelyssä. Vuonna 2023 asiakastytyväisyyskyselyä ei tehty henkilöstöresurssin vähäisyyden vuoksi.	Toteutuu osittain 

	Monialaisen työryhmän keväällä 2022 esittämät toimet nuorten ja opiskelijoiden vapaa-ajan käytön aktivoimiseksi otetaan asteittain käyttöön.			
--	--	--	--	--

3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki

3.6 Elinvoimaiset sekä monimuotoiset kulttuuri- ja liikuntapalvelut	Hoidettujen liikuntapaikkojen määrä. Toimivien terveyslääkintaryhmien määrä	Ylläpitää ja kehittää liikuntapaikkoja. Uuden uimahyppytornin valvonnan järjestäminen. Tarjota hyvinvointia ja terveyttä ylläpitävää liikuntaa kuntalaisille	Liikuntapaikkoja ylläpidettiin suunnitelman mukaisesti, kunnatotoja parannettiin ja valaistusta uusittiin. Aholahteen rakennettiin uusi huoltorakennus. Uimahyppytornilla ja Heikinpohjan rannalla oli uinninvalvonta n. 6 viikon ajan arkipäivisin. Terveyslääkintaryhmiä pystyttiin loppuvuodesta lisäämään ja uimahallilla oli käyntikertojen valossa paras vuosi kymmeneen vuoteen, n. 84 000 käyntikertaa.	Toteutuu 
---	--	--	---	---

4. Helposti saavutettava Savonlinna

4. Helposti saavutettava Savonlinna	Esteettömyyteen liittyvien ilmoitusten määrä	Esteettömät liikuntapaikat. Esteettömät nuorisotilat.	Kaikkien uusien liikuntapaikkojen rakentamisessa esteettömyys huomioidaan, esim. Aholahden huoltorakennus on esteetön. Kaikki nuorisotilat eivät ole esteettömiä esim. Toppalassa ja Punkaharjulla käynti tiloihin on portaikkojen kautta.	Toteutuu osittain 
-------------------------------------	--	--	---	--

Talous	Talousarvio 2023	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Vapaa-aikapalvelut							
Toimintatulot	967 775	-245 000	722 775	893 791	123,70	843 975	5,90
Muutosprosentti				23,7 %			
Toimintamenot	-4 509 819	-33 000	-4 542 819	-4 735 450	104,20	-4 121 085	14,90
Muutosprosentti				4,2 %			
Toimintakate	-3 542 044	-278 000	-3 820 044	-3 841 659	100,60	-3 277 110	17,20
Muutosprosentti				0,6 %			
Suunnitelmapoistot	-176 200	0	-176 200	-188 933	107,20	-176 062	7,30
Muutosprosentti				7,2 %			
Yli-/alijäämä	-3 718 244	-278 000	-3 996 244	-4 030 591	100,90	-3 453 172	16,70
Muutosprosentti				0,9 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Asukasmäärä	32 088	31 123	31 842	<input type="checkbox"/>
Nuoriso 0-28 vuotiaat	7 364	7 063	7 239	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/nuoriso	66,17	87,13	69,54	<input type="checkbox"/>
Nettomenot/asukas, liikuntatoimi	86,94	94,04	104,84	<input type="checkbox"/>

Tekninen toimiala

Toimiala

Palvelusuunnitelman kuvaus

Teknisen toimialan toiminta-ajatuksena on kestävä kehitysperiaatteet huomioiden vastata yhdyskuntarakenteen ja muun kaupunkiympäristön kehittämisestä sekä alueiden käytön suunnittelusta edellytysten luomiseksi kaupungin elinkeinoelämän elinvoimaisuuden ja yrittäjyyden vahvistamiselle sekä asukkaiden turvalliseen ja viihtyisälle asumiselle sekä liikkumiselle. Toimialan käytössä olevin resurssein ja keinoin toteutetaan tavoitetta hiilineutraalista kaupungista.

Toimiala huolehtii kaavoituksesta, maanhankinnasta ja -luovutuksesta, kiinteistönmuodostuksesta, kunnallisteknisistä palveluista, aravalain mukaan kaupungille kuuluvista tehtävistä, tiepalveluista, rakennusvalvonnasta, ympäristönsuojelusta, vesihuoltolaitoksista, toimitilapalvelusta, työllisyyspalvelusta, ruoka- ja siivouspalveluista sekä ympäristöterveydenhuollosta vastuukuntamallilla. Logistiikkayksikkö suunnittelee ja kilpailuttaa taloudellisesti eri lainsäädännön alaista kunnan vastuulla olevaa henkilöliikennettä. Hankintayksikkö opastaa ja kilpailuttaa hankintalain mukaista tavara- ja palveluhankintaa yhteistoiminta-alueellaan.

Kehittäminen

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

Tekninen toimiala on ottanut laajasti lupapiste.fi -palvelun sähköiset lupajärjestelmät käyttöön. Valtion RYTJ-lakiin (rakennetun ympäristön tietojärjestelmä) liittyen suunnittelu- ja rekisteriohjelmien uudistus on alkanut maankäyttöpalveluissa sekä rakennus- ja ympäristövalvonnassa. Ohjelmistouudistus tarkoittaa myös vanhojen aineistojen siirtoa uusiin järjestelmiin, mikä hetkellisesti lisää henkilöstön työmäärää. Rakennusrekisterin kuntoon saattamiseksi on käynnistymässä neljän vuoden selvitysprojekti. Rekisteripuutteiden vuoksi kaupungilta jää saamatta vuositasolla arviolta noin 1,6 milj. euroa kiinteistöveroja.

Teknisen hallintopalvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	400 Hallintopalvelut
Vastuhenkilö	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 Oy.

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 yhteistoimintasuorituksen allekirjoittaneille jäsenorganisaatioille, kehittää kaupungin sopimushallintaa sekä toimia neuvoa-antavana ja konsultoivana yksikkönä asiakkailleen.

Ympäristöterveydenhuollon palvelut siirtyvät Itä-Savon sairaanhoitopiiriltä omaksi tulosalueekseen toimialalle vuoden 2023 alusta lukien.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

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

Selvitetään lisälmen kaupungin mallin mukainen kaupungin viranhaltijoiden yhteiskäyttöauto virkamatkojen suorittamiseen.


Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

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

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
2. Yritysystävällinen kaupunki				
2.1 Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Hankintalain soveltamisalaan kuuluvissa hankinnoissa toteutuneiden markkinavuoropuheluiden määrä. Yhteisen toimintamallin luonti. (Yhden luukun palveluperiaate).	Julkisissa hankinnoissa hyödynnetään kattavasti markkinavuoropuhelua.	Markkinavuoropuhelujen hyödyntäminen toteutuu osittain. Markkinavuoropuhelua on käytetty noin 35 %:ssa vuonna 2023 tehdyistä hankinnoista.	Toteutuu osittain 
4. Helposti saavutettava Savonlinna				
4.7 Kaupungin sisäisen liikenteen uudelleen arviointi ja kehittäminen	Lipputuotteiden määrä	Joukkoliikenteen matkustajien muuttuneisiin liikkumispalveluihin vastaaminen aikana kehittä-	Mobiililippujen myynti aloitettiin 1.5.2023 Matkahuollon Reitit- ja Liput sovelluksen kautta. Perusopetuksen oppilaiden matkakortit	Toteutuu 

		<p>mällä lipputuotteita määrärahatilanne huomioiden.</p> <p>Kuntien välisen liikenteen hankintojen tarkastelua jatketaan aikana yhteistyössä Ely -keskuksen kanssa ottaen huomioon Savonlinnan saavutettavuuden ja työssäkäyvien/opiskelijoiden/koululaisten matkustustarpeet.</p>	<p>ja arvolippu jäivät vielä fyysisiksi matkakorteiksi.</p> <p>Lippuotteiden ikä- ja hintamuutokset tulivat voimaan 1.7.2023. Uutena lipputuotteena otettiin käyttöön Savonlinnan sarjalippu.</p> <p>Ely -keskusten kanssa on tarkasteltu kuntien välisen liikenteen vuorotarjontaa.</p>	
--	--	--	--	--

6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin

6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin	Investointien kustannustehokkuus, toteuma ja investointisuunnitelman toteutusaste	Valmistellaan koritettu investointisuunnitelma, jossa on käyttötalousvaihtokutukset.	Hankkeiden priorisoinnit perustuvat aiempiin korjausvelkaselvityksiin sekä toimenpiteiden vaikutavuuteen suhteessa palveluverkon käyttäjämääriin/tarpeisiin, liikenneturvallisuuteen ja asukasviihtyvyyteen.	Toteutuu 
---	---	--	--	---

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Teknisen hallintopalvelut	2023	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 455 286	-125 500	1 329 786	1 663 485	125,10	1 491 210	11,60
Muutosprosentti				25,1 %			
Toimintamenot	-5 051 262	-73 000	-5 124 262	-3 297 874	64,40	-6 656 197	-50,50
Muutosprosentti				-35,6 %			
Toimintakate	-3 595 976	-198 500	-3 794 476	-1 634 389	43,10	-5 164 988	-68,40
Muutosprosentti				-56,9 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Muutosprosentti							
Yli-/alijäämä	-3 595 976	-198 500	-3 794 476	-1 634 389	43,10	-5 164 988	-68,40
Muutosprosentti				-56,9 %			

Työllisyyspalvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMI
Toimielin	TEKNINEN LAUTAKUNTA
Tulosalue	405 Työllisyyspalvelut
Vastuuhenkilö	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. Monialainen työllistämistä edistävä yhteispalvelu (TYP) toteutetaan TE-palveluiden osuus moniammatillisesta yhteistyöstä.

Työllisyyspalveluiden keskeisin tehtävä on kaupungin KELA:n työmarkkinatukimaksuosuuslistan lyhentäminen sekä listalla olevien asiakkaiden palvelutarpeen arviointi, palveluneuvonta ja eteenpäin ohjaus työllistymiseen.

Kaupungin oman palkkatukityöllistämisen tehtävänä on pitkäaikaistyöttömien työllistäminen asiakaslähtöisesti ja asiakkaan kokonaiselämän tilanne huomioiden toimialojen kanssa yhteistyössä. Nuorten ohjaamotoiminta: 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 ohjauksesta, neuvonnasta ja käytännön tuesta arkielämään liittyvissä asioissa sekä alueella asuvien oleskeluluvan saaneiden turvapaidon 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 2025. Savonlinnan seutu hakee omaa työvoimapalvelualueetta.

Yhdysrajaopintatyö Etelä-Savon hyvinvointialueen kanssa on tärkeää

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.2 Asukaslähtöiset kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut, järjestötoimintaa tuetaan.	Nuorisotyöttömyys pienenee 5% ja nuorten palveluverkosto tiivistyy vastaamaan paremmin nuorten palvelutarvetta	Nuorten matalankynnyksen palvelupiste päivitys kaksi kertaa viikossa. Yhdysrajaopintatyön käynnistäminen hyvinvointialueen kanssa.	Nuorten Ohjaamon toiminta on laajentunut. Hyvinvointialueen 1,5 htv työntekijän lisäys. Nuorisotyöttömyys kohosi vuoden loppuun mennessä 1 %:lla	Toteutuu 
	Asiakkaiden ohjautuminen kuntouttavaan työtoimintaan kau-	Yhdysrajaopintatyö hyvinvointialueen kanssa	Hyvinvointialueen kanssa tehty yhteistyö on säilynyt entisellään. Aktiivointiaste 31,6 %	Toteutuu 

	pungin KELAn työmarkkinatukimaksu- listalta Aktivointiaste			
	Kesätyösetelien määrä	Tarjotaan sata kesätyöseteliä tukemaan nuorten kesätyöllistymistä	Kesätyöseteleitä haettiin 111 kpl, joista 11 ei täyttänyt kriteereitä.	Toteutuu 
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä veto-voimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Kuntakokeilun asiakkaista siirtyy 12% opiskelemaan tutkintoon johtavaan koulutukseen, 20% työhön yrityksiin sekä palkkatuetuun työhön yrityksiin, kaupungille tai järjestöihin 20%	Tiivis yhteistyö eri toimijoiden välillä ja nopea reagointi asiakkaan tilanteeseen. Yritysyhteistyön lisääminen	Kuntakokeilun asiakkaista on ohjautunut opiskelemaan tutkintoon johtavaan koulutukseen 11% Yrityksiin työhön 18 % Palkkatukityöhön 22 %	Toteutuu osittain 
	Kuntakokeilun asiakkaista avoimille työmarkkinoille työllistyneiden määrä, tutkintoon johtavan koulutuksen aloittaneiden määrä sekä työllistämistä edistävässä palvelussa olevien henkilöiden määrä	Kuntakokeilun asiakkaista työllistyy avoimille työmarkkinoille 300 henkilöä, tutkintoon johtavan koulutuksen aloittaa 200 henkilöä, palkkatuetussa työssä 200 henkilöä sekä aktivointiaste	Avoimille työmarkkinoille työllistyi 250 henkilöä Koulutukseen ohjattujen määrä 180 Palkkatukityössä aloitti 250 henkilöä Aktivointiaste 31,6 %	Toteutuu osittain 
	Hajautetun asiakaspalvelun toteutumisen määrä eri toimipisteissä	Kuntakokeilun sivutoimipisteet sekä Kerimäellä että Punkaharjulla	Sivutoimipisteet Kerimäellä ja Punkaharjulla avoinna 2-3 krt kuukaudessa	Toteutuu 
2. Yritysyhteistyö kaupunki				
2.1 Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Työttömyysprosentti, kaupungin KELA:n työmarkkinatukimaksun suuruus Yritysyhteistyön lukumäärä Yhteistyö yritysten ja kolmannen sektorin työllisyystoimijoiden kanssa	Työttömyysprosentti pienenee Kelan työmarkkinatukimaksu pienenee 5% Yritysyhteistyö Samiedun, elinkeinopalvelujen, työllisyyspalvelujen, kolmannen sektorin ja XAMK:n yhteistyön ja koordinoinnin lisääminen	Työttömyysprosentti kasvoi vuodessa 1,6 % Yhteistyö verkoston kanssa verkostopalaverit 4 krt vuodessa	Toteutuu 
	TE2025- hanke ja valmistelusuunnitelma Työvoimapalvelualueen hakeminen syksyllä 2023	TE2025 valmistelutyö käynnistyy	TE-uudistuksen valmistelu käynnistetty, Savonlinnan seudun poikkeuslupahakemus työllisyysalueeseen hyväksyttiin	Toteutuu 
2.3 Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen	Maahanmuuttajapalveluiden asiakkaista 50 % on työperäisesti maahanmuuttajia,	Työperäisten maahanmuuttajien tehokas kotouttaminen ja pitovoiman lisääminen	Kotoutumispalveluiden asiakkaista 30 % työperäisiä maahanmuuttajia	Toteutuu osittain 

	yritysyhteistyötä kehitetään ja työperäisten maahantulijoiden kotouttamisen prosessia tehostetaan			
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Kuntakokeilusta tutkintoon johtavaan koulutukseen ohjattujen määrä	Kuntakokeilun asiakkaista aloittaa tutkintoon johtavan koulutuksen 200 asiakasta	Koulutukseen ohjattujen määrä 180	Toteutuu osittain 

Talous	Talousarvio 2023	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Työllisyyspalvelut							
Toimintatulot	1 220 000	0	1 220 000	1 249 137	102,40	2 704 453	-53,80
Muutosprosentti				2,4 %			
Toimintamenot	-6 635 130	0	-6 635 130	-6 853 918	103,30	-9 448 682	-27,50
Muutosprosentti				3,3 %			
Toimintakate	-5 415 130	0	-5 415 130	-5 604 780	103,50	-6 744 230	-16,90
Muutosprosentti				3,5 %			
Suunnitelmapoistot	-18 650	0	-18 650	-16 590	89,00	-16 864	-1,60
Muutosprosentti				-11,0 %			
Yli-/alijäämä	-5 433 780	0	-5 433 780	-5 621 370	103,50	-6 761 094	-16,90
Muutosprosentti				3,5 %			

Kunnallistekniset palvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	410 Kunnallistekniset palvelut
Vastuhenkilö	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 kevyen liikenteen väylistä.

Katu- ja kevyen liikenteen verkostolla olevien siltojen kuntotutkimuksia jatketaan. Kuntotutkimusten perusteella korjattavat sillat otetaan myös vuotuisiin korjausohjelmiin.

Katuvaloverkoston saneerausta jatketaan rahoituksen puitteissa. Tavoitteena lisätä katuvalokohteiden saneerausvolyymiä, 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 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Saneerattujen katujen ja kevyenliikenteen väylien määrä, jolla korjausvelkaa	Kadut	<ul style="list-style-type: none"> Katujen ja kevyenliikenteen saneerauskohteet 	Toteutuu osittain

	<p>saadaan vuosittain vähennettyä (m2).</p> <p>Korjattavien siltojen lukumäärä, jolla silloissa olevaa korjausvelkaa saadaan vähennettyä</p>	<p>Katuverkon osalta katu- jen saneerausta jatke- taan vuotuisten määrä- rahojen puitteissa vuonna 2020 teetettyjen katujen kuntoarvi- ointi/korjausvelkaselvi- tysten perusteella. Pää- lystettyjen katujen kor- jausvelka oli vuonna 2020 4,8 Me ja korjaus- vastuu 10,8 Me. Vuotui- nen saneerausbudjetti tulisi olla vähintään 1,6 Me, jolloin korjausvelan kasvu saataisiin pysäh- tymään ja taittumaan vuoteen 2030 men- nessä.</p> <p>Kevyen liikenteen väy- lät</p> <p>Kevyen liikenteen väyliä pyritään parantamaan vuotuisten määrärahojen puitteissa. Kohteiden to- teutusta priorisoidaan vuonna 2021 tehdyn kor- jausvelkaselvityksen pohjalta.</p> <p>Tavoite</p> <p>Tavoitteena pysyä vuonna 2020 laaditun korjausvelkaohjelman mukaisessa suunnitel- massa, johon keskei- senä osana vaikuttaa vuotuiset määrärahat, joita katujen ja kevyen liikenteen väylien sanee- raamiseen myönnetään.</p> <p>Sillat</p> <p>Tavoitteena jatkaa silto- jen kuntotutkimuksia ja peruskorjauksia. Vuonna 2021 tehtiin kuntotutki- mukset Moinsalmen yks:lle ja Tuunaansaa- rentien yks:lle. Vuonna 2022 Moinsalmen yks. otettiin laajan peruskor- jauksen työohjelmaan ja tavoitteena ottaa myös Tuunaansarentien yks laajaan peruskorjausoh- jelmaan vuodelle 2023.</p> <p>Lisäksi kuntotutkimus- ten tekoa/korjauksia</p>	<p>toteutuneet tavoitteiden mukaisesti</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tuunaansaaren ylikulku- sillan urakka on toteutu- nut tavoitteiden mukai- sesti. • Torisillan laituriurakka on vuoden 2023 syksyn ai- kana toteutunut vasta osittain. Toteutusta jat- ketaan vuoden 2024 puolella siten, että laituri saataisiin valmiiksi ke- väällä 2024. • Haapasalmen ja Yläsulun siltojen kansien puulankutus on uusittu syksyllä 2023. • Sulosaaren siltojen kun- totutkimukset toteutettu vuoden 2023 aikana. 	
--	--	--	--	---

		<p>jatketaan vuonna 2023 seuraaville silloille:</p> <p>Torisilta (kevyen liikenteen silta). Sillan torinpuoleinen pääty korjattava</p> <p>Haapasalmen kevyen liikenteen silta/Vt14, puukannen uusiminen</p> <p>Sulosaaren sillat (kevyen liikenteen sillat)</p> <p>Yläsulun silta, Savonranta</p> <p>Tutkimusten perusteella korjaustöiden laajuus selvitettävä ja myös mahdolliset korjaukset tehtävä/aloitettava 2023.</p>		
	Saneerattujen katuvaloverkostokohteiden määrä.	<p>Katuvaloverkosto</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 140 km:ä saneeraamatta. Nykyisillä vuotuisilla määrärahoilla verkostosaneeraukset kestävät vielä vuoteen 2035.</p> <p>Tavoite</p> <p>Katuvaloverkoston uusimista jatketaan asemakaava-alueilla korjausvelan vähentämiseksi ja asukkaiden viihtyvyyden ja turvallisuuden parantamiseksi.</p>	Katuvalojen saneeraukset toteutuneet tavoitteiden mukaisesti.	Toteutuu 
	Toteutuneiden kunnostushankkeiden määrä.	Puistot, leikkikentät ja uimarannat	Toteutunut.	Toteutuu

		<p>Asemakaava-alueella on yhteensä 73 ha A-luokan puistoalueiksi luokiteltavia puistoja, 40 leikkikenttää ja 14 uimaran- taa.</p> <p>Tavoite</p> <p>Puistojen, leikkikenttien ja uimarantojen kunnossapitoa sekä perusrannusta jatketaan vuotuisten määrärahojen puitteissa.</p>		
	Toteutuneiden kunnostushankkeiden määrä.	<p>Satamat ja laituripaikat</p> <p>Laituripaikkoja yli 1000 kpl 40 kohteessa eri puolella kaupunkia.</p> <p>Maihinvetopaikkoja noin 700 kpl eri puolilla kaupunkia 55 eri kohteessa.</p> <p>Tavoite</p> <p>Laituripaikkojen inventoinnin ja korjausvelkaselvitystyön jatkaminen vuonna 2023.</p>	Laituripaikkojen inventointi toteutunut vuoden 2023 aikana ja samoin venepaikkavarausrjestelmän käyttöönoton valmistelu.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Kunnallistekniset palvelut	2023	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 461 122	0	1 461 122	1 512 243	103,50	1 398 712	8,10
Muutosprosentti				3,5 %			
Toimintamenot	-6 594 287	0	-6 594 287	-7 357 733	111,60	-7 467 692	-1,50
Muutosprosentti				11,6 %			
Toimintakate	-5 133 165	0	-5 133 165	-5 845 489	113,90	-6 068 980	-3,70
Muutosprosentti				13,9 %			
Suunnitelmapoistot	-3 022 160	0	-3 022 160	-2 691 694	89,10	-2 514 350	7,10
Muutosprosentti				-10,9 %			
Yli-/alijäämä	-8 155 325	0	-8 155 325	-8 537 184	104,70	-8 583 330	-0,50
Muutosprosentti				4,7 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Hoidettavat kadut (km)	234	234	237	<input checked="" type="checkbox"/>
Kevyen liik.väylät (km)	63	63	63	<input checked="" type="checkbox"/>
Puistot/hoidetut (ha)	73	73	73	<input checked="" type="checkbox"/>
Katuvaloverkon pituus (km)	300	300	302	<input checked="" type="checkbox"/>

Maankäyttöpalvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	420 Maankäyttöpalvelut
Vastuhenkilö	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 käyttäjäryhmille. 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 2023 edistetään mm. seuraavia:

Kaavoituspalveluiden tavoitteiden (kaavoitusohjelma 2023) 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 yhteistyössä rakennusvalvonnan kanssa. Savonlinnan kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelmaa valmistellaan, mikäli ympäristöministeriön päätös saa lainvoiman (perustamispäätöksestä on valitettu).

Paikkatietopalvelut tekee työtä paikkatiedon ja rekistereiden laadun parantamiseksi sekä valmistelee mm. kaava-aineistojen saamista verkkoon asiakkaiden käytettäväksi, kartastojen ajantasaisuudesta ja kaavatietojen saamista verottajalle. Digitalisaatio (valtakunnalliset vaateet) edellyttävät osaavia henkilöresursseja sekä ohjelmistoinvestointeja/päivityksiä. Paikkatietopalveluita työllistää uusien ohjelmistojen käyttöönottoprojekti vuonna 2023.




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. Avustusten jakaminen tapahtuu jatkossa pääosin nettipalvelun kautta, paperiversioista luovutaan vähitellen.



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




Metsien käyttöä ja hoitoa ohjaa kaupungin uudistunut metsästrategia vuoteen 2042.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Ajantasaiset yleis- ja asemakaavat taajamissa; päivittämistarpeessa olevien yleis- ja asemakaavojen määrä	Kaavoitusohjelman 2023 mukaiset kohteet. Erityisesti seurattavat: <ul style="list-style-type: none"> Savonlinnan keskustaajaman strateginen yleiskaava etenee hyväksymiskäsittelyyn. Kerimäen keskustaajaman asemakaavoitus edistyy. 	Strategisen yleiskaavan kaavaehdotus oli nähtävänä 14.12.2023 - 14.2.2024. Kerimäen keskustaajaman asemakaavan yleiset selvitykset ovat valmistuneet. Lähtökohdista ja tavoitteista on käyty keskustelua asianomaisten viranomaisten kanssa sekä asukkaiden kanssa. Kaavatyö etenee seuraavaksi luonnosvaiheeseen.	Toteutuu 
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Osallistamisen ja tiedottamisen laatu/laajuus maankäyttö- ja suunnitteluhankkeissa Lapsiin ja nuoriin kohdistuvien vaikutusten arviointi päätöksissä ja maankäyttöhankeissa	<ul style="list-style-type: none"> Perusmuotoinen osallistuminen tavanomaisissa kaavahankkeissa. Vähintään yleisötilaisuudet vaativammassa hankkeissa sekä tarvittaessa muita osallistumiskeinoja esim. asukaskyselyt tai työpajat. Lapsiin ja nuoriin kohdistuvien vaikutusten arviointi tehdään tarvittaessa kaikissa päätöksissä ja maankäyttöhankeissa. 	OAS on laadittu kaikista kaavahankkeista MRL mukaisesti. Yleisötilaisuuksia on pidetty merkittävimmistä kaavamuutoksista kaavatyön eri vaiheissa. Lisäksi käytössä ovat olleet karttakyselyt nettissä. Asukkaille (naapureille) on laitettu kirjeitä kaavan nähtävillä olosta. Tarvittaessa on pidetty viranomaisneuvottelut sekä sidosryhmäkuulemiset sähköpostitse. Kuulutukset MRL ovat olleet lehdessä ja kaupungin kotisivuilla. Jatketaan aiempaa työtä ja mietitään myös karttapohjaisten kyselyjen käytön laajentamista (uudet ohjelmat/työkalut), mikä palvelee monipuolisemmin asiakasryhmiä ja madaltaa kynnystä osallistua. Lapsiin ja nuoriin kohdistuvien vaikutusten arviointi on lisätty teknisen lautakunnan listatekstipohjaan sekä kuvattu asiaa kaavaselostuksissa, joissa lapsivaikutuksia on ollut tunnistettavissa. Lisäksi on tarvittaessa varmistettu lapsiin ja nuoriin kohdistuvan vaikutusten arvioinnin tarpeellisuus sivistystoimialalta.	Toteutuu 
1.5 Lasten ja lapsiperheiden määrän kasvu	Luovutettavien omakotitonttien määrä (myynti/vuokraus) ja riittävä/monipuolinen tonttitarjonta eri alueilta.	<ul style="list-style-type: none"> Luovutuksen piirissä olevien omakotitonttien hinnoittelu ja kartat löytyvät kaupungin kotisivuilta. Suutarniemen tonttimarkkinointia jatketaan. 	Luovutuksen piirissä olevat tontit hinnoitteluineen löytyvät kaupungin kotisivuilta ja tiedot on pidetty ajan tasaisina. Suutarniemen tontteja on markkinoitu vuoden 2023 aikana. KOHU on päivitetty teknisessä lautakunnassa. Jatkossa KOHU:n	Toteutuu 

	Kiinteään omaisuuden hankinta- ja luovutusohjeen ajantasaisuus	<ul style="list-style-type: none"> KOHU:n (kiinteään omaisuuden hankinta- ja luovutusohje) päivitetään teknisessä lautakunnassa. 	päivittäminen ja vastuiden selkeyttäminen teknisen lautakunnan toiveiden mukaisesti edellyttää myös hallintosäännön tarkistamista (yhteistyö keskushallinto).	
2. Yritysystävällinen kaupunki				
2.1 Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Kaupunki tarjoaa yrityksille mahdollisuuksia kehittyä ja kasvaa; yritysalueiden asemakaavojen rakennusoikeus ja kehittämiskohteiden määrä	<ul style="list-style-type: none"> Luovutuksen piirissä olevista yritys- ja teollisuustonteista löytyvät päivitetty tiedot kaupungin kotisivuilta. Nykyisiä ja uusia yrityksiä tuetaan tarjoamalla kaupungin tontteja sopivista sijainneista sekä neuvomalla kaavoitukseen ja lupakysymyksiin liittyvissä käytännön asioissa. 	Luovutuksen piirissä olevat tontit hinnoitteluineen löytyvät kaupungin kotisivuilta ja tiedot on pidetty ajan tasaisina. Yritys- ja asiakasneuvontaa on annettu yhteistyössä rakennusvalvonnan kanssa lupa-asioissa. Tonttiasioissa on tehty yhteistyötä kaupungin omien myytävien rakennusten osalta kaupungin toimitilapalveluiden kanssa.	Toteutuu 
	Luovutettavien yritystonttien määrä, riittävä/monipuolinen tonttitarjonta eri alueilta. Yritysten sijoittuminen kaupunkiin ei vaaranna kaupungin tontinluovutukseen tai kaupungin maiden kaavoitukseen. Kiinteään omaisuuden hankinta- ja luovutusohjeen ajantasaisuus.	<ul style="list-style-type: none"> Ajantasaiset tiedot luovutuksen piirissä olevista yritystonteista löytyvät kaupungin kotisivuilta. Hinnoittelemattomien tonttien osalta kiinteistöarviot pyritään saamaan mahdollisimman nopeasti. Kaavoitusohjelman 2023 mukaiset kohteet ja mahdolliset uudet hankkeet yksityisten maille (kaavoitussopimukset). KOHU:n (kiinteään omaisuuden hankinta- ja luovutusohje) päivitetään teknisessä lautakunnassa. 	Luovutuksen piirissä olevat tontit hinnoitteluineen löytyvät kaupungin kotisivuilta ja tiedot on pidetty ajan tasaisina. AKA-arvioinnit on saatu tilattua tarvittaessa nopealla aikataululla. Maanomistajalähtöisiä kaavoitushankkeita (kaavoitussopimus, kaavakonsultti, kaupungin osuus hallinnollinen käsittely ja työn ohjaus) on käynnissä mm. Savola, Metsägroup Punkaharju, Lukela Punkaharju sekä yksittäisiä lomarakennuspaikkojen siirtoja. Retretin kaavoitus pysähtyi konkurssin myötä. KOHU on päivitetty teknisessä lautakunnassa. Jatkossa KOHU:n päivittäminen ja vastuiden selkeyttäminen teknisen lautakunnan toiveiden mukaisesti edellyttää myös hallintosäännön tarkistamista (yhteistyö keskushallinto).	Toteutuu 

<p>2.2 Kaupunkibrändin ja -viestinnän kehittäminen asukas- ja yrityshankinnan ja monipaikkaisuuden edistämiseksi</p>	<p>Vapaa-ajan asuntojen käyttötarkoituksenmuutoksien tai kaavamuu- toksien määrä.</p> <p>Myönnettyjen poikkeamislupien määrä (kaavoituspäällikkö) vaihdellut vuosittain 10 - 20 kpl välillä.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Poikkeamislupia myönnetään 2023 yhteensä 10 - 20 kpl tai vastaavat kaavamuu- tokset. Markkinointityötä käytötarkoitusten muutosten osalta suunnitellaan vuodelle 2024 yhteistyössä elinkeinopalvelujen kanssa, mikäli tuloveroprosentti saadaan laskettua kilpailukyiseksi. 	<p>Poikkeamislupia on myönnetty 13 kpl. Poikkeamislupien hakemiseen ja markkinointiin on tehty uusi "Loma-asunto kodiksi?" -esite. Yleistä tontti- ja kaupunkimarkkinointia on tehty esim. Retren asuntomessujulkaisuun sekä muihin markkinointikanaviin.</p>	<p>Toteutuu</p> 
<p>2.4 Matkailun ympärivuotistaminen</p>	<p>Kaupungin veto- voima lisääntyy; matkailualueiden ase- makaavojen raken- nusoikeus ja kehittä- miskohteiden määrä</p> <p>Matkailualueiden sijoittuminen kaupunkiin ei vaaranna kaupungin tontinluovutukseen tai kaupungin maiden kaavoitukseen.</p> <p>Kiinteän omaisuuden hankinta- ja luovutusohjeen ajantasaisuus.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Kaavoitusohjelman 2023 mukaiset kaupungin ja yksityisten maille tehtävät asema- ja yleiskaavamuutokset sekä mahdolliset uudet kaavoitus- sopimukset matkailuhankkeiden osalta (yksityisomistuksessa olevat alueet). Käynnissä ovat mm. seuraavat matkailua tukevat kaavoitushankkeet: keskus- taajaman strateginen yleiskaava vuoteen 2040, Kerimäen taajama- asema- kaavoitus, Kauppatori - Matkustajasa- tama, Savon- niemi, Retretti ja Lehtiniemi. Mahdollinen kansallisen kaupunkipuiston statuksen saaminen tukee myös matkailua. KOHU:n (kiinteän omaisuuden hankinta- ja luovutusohje) 	<p>Maanomistajalähtöisiä kaavoitushankkeita (kaavoitussopimus, kaavakonsultti, kaupungin osuus hallinnollinen käsittely ja työn ohjaus) on käynnissä mm. Savola, Metsägroup Punkaharju, Lukela Punkaharju sekä yksittäisiä lomarakennuspaikkojen siirtoja. Retren kaavoitus pysähtyi konkurssin myötä.</p> <p>Lehtiniemen kaavaehdotus oli nähtävänä 7.12.2023 - 31.1.2024.</p> <p>Strategisen yleiskaavan kaavaehdotus oli nähtävänä 14.12.2023 - 14.2.2024.</p> <p>Kansallisen kaupunkipuiston hakemus (IHAO tarkennukset vaikutuksista yksityiseen maanomistukseen) on jätetty ympäristöministeriöön maaliskuussa 2023, asia odottaa ym:n päätöstä.</p> <p>Kauppatorin - Matkustajasataman suunnittelusta oli iltakoulu 14.8.2023, jossa jatkovalmistelua linjattiin.</p> <p>KOHU on päivitetty teknisessä lautakunnassa.</p>	<p>Toteutuu</p> 

		päivitetään teknisessä lautakunnassa.		
2.5 Puhtaan energian investointien edistäminen	Alueiden määrä	Tavoitteena saada uusiutuvalla energialle erityisesti aurinkovoimapuistojen alueita yhteistyössä elinkeinopalvelujen kanssa.	Tuulivoima- ja aurinkovoimaloista on kontaktoitu alan yrityksiä. Itäväylän yrityspuistossa on valmista kaava-alueita aurinkopaneeleille noin 30–40 ha. Alueelle on tehty Skartan tonttivaraus noin 18 ha, mikä vaatii vielä rakennusluvat. Lisäksi Viuhonmäellä noin 50–60 ha Windan aurinkovoimalahanke. Viuhonmäki edellyttää luvitukseen suunnittelutarveratkaisua ja poikkeamislupaa, jotka on myönnetty sekä näiden lupien pohjalta rakennusluvitusta. Strategisessa yleiskaavassa alueita on osoitettu teollisuudelle ja aurinkopaneeleille. Maakuntatasolla tehdään edunvalvontatyötä sekä valtakunnan tasolla selvityksiä siitä, että tuulipuistoja voitaisiin jatkossa sijoittaa myös Itä-Suomeen. On osallistuttu Etelä-Savon maakuntakaavan sidosryhmätöihin.	Toteutuu osittain 
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki				
3.1 Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi	Teknologiaapuistoon sijoittuneiden yritysten määrä	<ul style="list-style-type: none"> Teknologiaapuisto Nohevan lisämaanhankinta edistyy tai kaavoitus sopimus yksityisen maanomistajan kanssa, jonka jälkeen asemakaavamuutos lisäalueille voidaan laatia. 	Savonlinnan Works Oy:n kanssa (Andritz) on tehty kaupat lisäma-alueesta. Elinkeinopalvelut valmistele lisäalueelle masterplanin. Kuitulaboratorion laajennuksen asemakaavamuutos on käynnissä.	Toteutuu osittain 
4. Helposti saavutettava Savonlinna				
4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Asema- ja yleiskaavat saatavilla julkisessa karttapalvelussa	<ul style="list-style-type: none"> Osallistutaan VM:n ja ELY:n kaavadigihankkeisiin 2022 - 2024, joissa vanhoja paperisia kaavakarttoja saadaan vietyä paikkatietomuotoon. Pääosa kaupungin kaavoista on nähtävänä kaupungin karttapalvelussa 2023. Kaupungin uuden ohjelmiston käyttöönotto-projekti käynnistyy 2023. 	Asema- ja yleiskaavat ovat pääosin tutustuttavissa julkisessa karttapalvelussa rantakaavoja lukuun ottamatta (maanomistajalähtöiset kaavat). Ohjelmistovaihdos paikkatietopohjaiseksi edistyy vuoden 2024 aikana, jonka myötä karttojen julkaisupalvelu saadaan uudistettua. Kaavakarttoja ei kannata päivittää enää vanhaan järjestelmään. VOOKA eli vanhojen kaavojen digitointi on saatu valmiiksi keväällä 2023. VOOKA on Etelä-Savon ELY-keskuksen pilottiprojekti, jossa Savonlinnan kaupunki oli aktiivinen ja rahoitus tuli valtiolta. Kaavadigihanketta eli KATTI (VM rahoittaa) on edistetty, hanke jatkuu vuodelle 2024. Tarkoituksena	Toteutuu 

		<p>Ohjelmistot (kartat, kiinteistöt, kaavasunnittelu, rekisterit) uusitaan vähitellen tietomallipohjaisiksi. Vaateet tulevat maankäyttö- ja rakennuslain uudistuksesta, jonka on tarkoitus tulla voimaan 2024. Tulvaisuudessa ohjelmistouudistus palvelee myös muita kaupungin toimialoja.</p>	<p>on saada kaikki ajantasakaavat paikkatieto-ohjelmiin. Muutos koskee myös käsin piirrettyjä vanhoja kaavakarttoja.</p> <p>Ohjelmistojen hankintapäätös on tehty teknisessä lautakunnassa sekä käyttöönottoprojekti alkoi 2023. Uudet rakennuslaki ja alueidenkäyttölaki 1.1.2025 edellyttävät tietomallipohjaista suunnittelua sekä kaavojen ja lupa-aineistojen toimittamista valtion RYTJ-tietojärjestelmään (SYKE ylläpitää).</p> <p>Maankäyttöpalvelut teetti paikkatietoanalyysin Savonlinnasta (yhteistyö, maankäyttöpalvelut, rakennusvalvonta, talouspalvelut). Selvityksessä todetaan tiivistystyksi, että kaupungilta jää saamatta kiinteistöverotuloja noin 1,6 milj. euroa vuosittain, koska kiinteistönomistajat eivät ole ilmoittaneet verottajalle tietoja asianmukaisesti. Valtion ja kuntien rekistereistä puuttuvia rakennuksia on kaupungin alueella noin 21 000 kpl. Rakennusvalvonta on käynnistämässä toimenpiteitä rekisterien kuntoon saattamiseksi.</p>	
--	--	--	--	--

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

5.1 Puhkaan veden ja ympäristön varjelu	<p>Maankäyttöhankkeissa ja niiden vaikutusten arvioinnissa otetaan huomioon luonto- ja ympäristöarvot</p> <p>Tehtyjen selvitysten määrä</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Kaavoitusohjelman 2023 kohdeissa vaikutusten arvioinnissa otetaan luontoarvot huomioon. Luontoselvityksiä tehdään tarvittaessa myös kaupungin muissa suunnittelukohteissa. • Metsästrategia tulee päätettäväksi. 	<p>Luontoselvitykset on tehty asema- ja yleiskaavahankkeissa pääosin omana työnä.</p> <p>Lehtiniemessä Natura-arviointiselvitys (saimaannorppa) vaati ostopalveluiden käyttämistä, selvitys valmistui keväällä 2023.</p> <p>Metsästrategiaa tarkistetaan parhaillaan saatujen lausuntojen pohjalta.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>
5.2 Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; monipuoliset järvenrantatontit ja rantarakentaminen, kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohde, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppineen	<p>Savonlinnan kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelma valmistuu valtuustokaudella</p> <p>Suunnitelman valmiusaste</p>	<ul style="list-style-type: none"> ○ Kansallisesta kaupunkipuistosta tehty valitus on käsiteltyssä IHAO:ssa. Kaupunginhallituksen vastine IHAO:lle on annettu keväällä 2022. Aloitetaan hoito- ja käyttösuunnitelman laatiminen 2023, mikäli 	<p>Ympäristöministeriölle on jätetty tarkistettu hakemus maaliskuussa 2023. Ympäristöministeriön päätös odottaa uutta ympäristöministeriä. Hakemusta ei sisällön ja rajausten puolesta muutettu, mutta IHAO edellytti, että ym:n päätöksessä ja kaupungin hakemuksessa sanamuotoja tarkistetaan vaikutuksista yksityiseen maanomistukseen. Hanke koskee kaupungin ja valtion omistamia maita sekä sovittaessa hoito- ja käyttösuunnitelma laaditaan myös</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p>□</p>

		päätös on kaupungin kannalta myönteinen.	yksityisomistuksessa oleville maille.	
	<p>Maankäyttöhankkeissa ja lupamenetelyissä pyydetään asiantuntijalausunnot ELY:n asiantuntijaviranomaisilta hankkeiden vaikutuksista saimaannon suojeluun varsinkin saimaannon pesätihentymä-alueilla.</p> <p>Merkittävimmissä maankäyttöhankkeissa tehdään tarvittaessa Natura-arvioinnin tarveharkinta saimaannon kohdistuvien vaikutusten arvioimiseksi.</p> <p>Tehtyjen suunnitelmien ja arviointien lukumäärä.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Poikkeamislupien ja yksittäisten rakennuspaikkojen kaavamuutosten osalta tehdään yhteistyötä ELY:n asiantuntijoiden kanssa. Asiakkailla jaetaan tietoa ELY-keskuksen uusista ohjeista saimaannon pesintä ja karvanvaihtoajan huomioon ottamisesta. Tarvittaessa tehdään Natura-arvioinnin tarveharkinta tai varsinainen Natura-arviointi. Osaskuntien kanssa pidetään tarvittavat vuosikokoukset. Kalastusmääräykset ovat ajantasaiset. 	<p>Poikkeamislupien ja rakennuslupien yhteydessä on jaettu luvan hakijoille ELY:n uudistetut ohjeet saimaannon pesintä- ja karvanvaihtoajan huomioon ottamisesta.</p> <p>Lehtiniemen Natura-arviointiselvitys valmistui keväällä 2023.</p> <p>Kalastusmääräykset on tarkistettu keväällä 2023 ja taksat/alueet päätetty teknisessä lautakunnassa.</p>	Toteutuu ■

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Maankäyttöpalvelut	2023	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	3 364 400	0	3 364 400	3 308 122	98,30	2 813 751	17,60
Muutosprosentti				-1,7 %			
Toimintamenot	-2 588 595	-100 000	-2 688 595	-2 356 760	87,70	-1 959 431	20,30
Muutosprosentti				-12,3 %			
Toimintakate	775 805	-100 000	675 805	951 362	140,80	854 320	11,40
Muutosprosentti				40,8 %			
Suunnitelmapoistot	-8 530	0	-8 530	-12 522	146,80	-12 538	-0,10
Muutosprosentti				46,8 %			
Yli-/alijäämä	767 275	-100 000	667 275	938 840	140,70	841 782	11,50
Muutosprosentti				40,7 %			

Toimitilapalvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	430 Toimitilapalvelut
Vastuhenkilö	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 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
1.2 Asukaslähtöiset kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut, järjestötoimintaa tuetaan.	Uusien työpaikkojen määrä 5-10 Tilojen kuntotaso Kiinteistöjen korjausvelkamäärä	Rakennuksia ei ole käyttökiellossa. Poistuvien rakennusten tulevaisuuden selvitykset. Korjausvelkamäärä enintään 12 milj.euroa.	Kiinteistöjä ei ole käyttökiellossa Poistettavien rakennusten osalta päätökset tehty.	Toteutuu 
5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö				
5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjelu	Uusiutuvaa energiaa käyttävien kiinteistöjen määrä (lämmitys- ja sähkö)	Aurinkopaneelien, -keraimien ja maalämpöjärjestelmien lisääminen kohteisiin, joissa se on taloudellisesti kannattavaa. Ilma ja vesi-ilmalämpöpumppujen lisääminen kiinteistöihin, jos ne ovat taloudellisesti kannattavia (tavoitteena alle 10v takaisinmaksuaika)	Kustannusselvityksiä tehty. Rikkoontuneita maalämpöjärjestelmiä uusittu. Alle 10v takaisinmaksuaikoihin ei ole päästy nykyisissä kohteissa. Selvitetään 2024 aikana lisää.	Toteutuu 

6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin				
6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin	Kaupungin omistamien tilojen määrä. Ylläpitokustannus eur/m2 ja tilatehokkuus m2/ oppilasta Tilakustannusvertailu KTI 2021 ja TA 2021	Realisointiohjelman päivittäminen palveluverkkomuutosten mukaisesti. Tyhjilleen jäävien huonokuntoisten rakennusten purkaminen, jos tonteille on uuden kohteen investori tiedossa. Tilakustannus € /m2 ei ylitä merkittävästi vertailussa Kuntien tilatehokkuuteen (KTI) Tilatehokkuutta m2/ oppilas kehitetään yhdessä sivistystoimen kanssa lähemmäs keskimääräistä tehokkuutta	Realisointiohjelman mukaan kohteista myynissä ja osa saatu myytyä (esim. rivitaloasuntoja) Markkinatilanne Savonlinnan alueella haastava julkisille kohteille Kohteista ei saatu purettua kuin yksi vanha talo määrärahojen puuttumisen takia Tilatehokkuus on edelleen haastava osan kouluverkon osalta. Uusi palveluverkko valmistuu keväällä 2024 sivistystoimen vetämänä.	Toteutuu ■

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Toimitilapalvelut	2023	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	23 150 951	-230 000	22 920 951	24 797 147	108,20	22 915 242	8,20
Muutosprosentti				8,2 %			
Toimintamenot	-18 826 451	0	-18 826 451	-18 677 106	99,20	-18 004 533	3,70
Muutosprosentti				-0,8 %			
Toimintakate	4 324 500	-230 000	4 094 500	6 120 041	149,50	4 910 709	24,60
Muutosprosentti				49,5 %			
Suunnitelmapoistot	-5 631 860	0	-5 631 860	-5 076 229	90,10	-5 802 577	-12,50
Muutosprosentti				-9,9 %			
Yli-/alijäämä	-1 307 360	-230 000	-1 537 360	1 043 813	-67,90	-891 868	-217,00
Muutosprosentti				-167,9 %			

KORJAUSVELKA

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
VUOSI				<input checked="" type="checkbox"/>
KORJAUSVELKA SOTEKIINTEISTÖT M€	Peruskorjausten ja kunnostusten avulla korjausvelka ei ole kasvanut.	0,5 M€ Karpalo ja vanha pääterveysasema poistettu	Peruskorjausten ja kunnostusten avulla korjausvelka ei ole kasvanut.	<input checked="" type="checkbox"/>
KORJAUSVELKA PERUSPALVELU M€	Korjausvelka ei ole kasvanut.	11,4 M€ Kuninkaankartanon mäki on mukana luvussa Lehtiniemi ei ole mukana	Peruspalvelukohteiden korjausvelkaan on saatu vähennettyä n. 9,7 M€ ;oon.	<input checked="" type="checkbox"/>
YHTEENSÄ M€		11,9 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. 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 kuljetaan Valion meijeriin ja sieltä osa maitotaloustuotteina Savonlinnan alueelle takaisin.

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö				
5.3 Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa	Lähiruoan ostomäärän suhteellinen osuus raaka-ainehankinnoista	<p>Ruokapalvelulta sulkeutuu kaksi keittiötä Soten myötä 31.12.2022.</p> <p>Ruoka- ja siivouspalvelun tavoitteena on käyttää yhä enenemässä määrin kotimaisia raaka-aineita, sekä paikallisia tuotteita. Alueella on yhä niin liha kuin maitotiloja, joiden tuotteita tulee Valion, Atrian ja HK:n kautta ruokapalvelulle. Paikallisilta ostetaan perunaa, vihanneksia, juureksia, marjoja, leipää, järvikalamurekettä sekä kaupungin edustustilaisuuksiin myös paikallisilta yrittäjiltä erilaisia liha- ja kalatuotteita.</p> <p>Käytössä on 100% kotimainen liha, mutta järvikalan hinta on perin korkea. Ruokapalvelu ostaa yhä paikalliselta toimijalta järvikalamurekettä, kerran 6 viikon ruokalistalla.</p> <p>Hävikin vähentämiseen pyritään kaikin voimin ja asiakkaiden toivotaan otavan ruokaa sen verran kuin syövät. Sekä valmistuksessa käytetään Aromi-tuotannonohjausjärjestelmää.</p>	<p>Toteutunut. Kaksi keittiötä sekä 6 työntekijää siirtyi Eloisalle.</p> <p>Käytetään ainoastaan kotimaista lihaa, ja lähitoimittajalta ostettu muikkuja, kalamurekemassaa sekä kaupungin edustustilaisuuksiin kotimaista järvikalaa.</p> <p>Ostetaan lähiruokaa: perunaa, juureksia ja vihanneksia eri muodoissa. Paikallisilta ostettu marjoja.</p> <p>Hävikkiruoka punnitaan, mutta hävikkiä on vain perin vähän, koska kolmas sektori Via Dia hakee ylijäämäruuan keittiöistä, joko kuumana, jäähdytettynä tai pakastettuna. Hävikkiruokaa on myös mahdollista ostaa Äkkiväärän Henkilöstökahviosta sekä koulujen ja päiväkotien keittiöstä, mikäli ruokaa jää jäljelle. Tavoite on valmistaa se määrä ruokaa mitä tarvitaan. Aina on jokaisen keittiön pakastimessa myös "vararuokaa", jotta ruoka ei loppu kesken.</p>	Toteutuu 

<p>1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki</p>	<p>Siivottavien neliöiden määrä</p> <p>Siivottavien neliöiden kustannus</p> <p>Valmistettavien annosten määrä 2023</p> <p>Valmistettavien annosten laskennallinen kustannus ja todellinen kustannus</p>	<p>Tavoitteena vuonna 2023, että siivottavan neliön kustannus on 2,31 euroa. Siivottavia neliöitä on yhteensä 94 912, kun Sotelle siirtyy tiloja. Todellinen kustannus per siivottu neliö on 2,19 e/neliö/kk. Siivouspalvelun todelliset kustannukset ovat 2,495 milj. e.</p> <p>Tavoitteena tuottaa ruokapalvelussa 1,274 milj. annosta ruokaa. Laskennallinen kustannus 4,89 e/annos, todellinen 3,44 e. Todelliset kustannukset ruokapalveluissa ovat 4,495 milj. e, kun on vähennetty laskennallisissa kustannuksissa kahteen kertaan olevat sisäiset ruokapalvelut, luontaisedut ja keskitetyt kustannukset.</p> <p>Ruoka- ja siivouspalvelun tavoitteena on vuonna 2023 olla 89 909 e ylijäämäinen. Ylijäämää saadaan tuottaa vain ns. ulkoisesta myynnistä.</p>	<p>Siivottavia neliöitä oli 93 264 neliötä, ja siivottavan neliön todellinen kustannus keskimäärin 2,13 €/neliö/ kk. (toteuma alla 0,06 € tavoitteen) Laskennallinen kustannus toteuma 2,19 €/neliö/kk. Tavoite oli 2,31 €/ neliö/kk. Tulos: Kustannus oli 0,12 €/ neliö/kk pienempi kun arvioitu. Siivouksen todelliset kustannukset olivat 2,383 milj €, tavoite oli 2,495milj €. Toteuma: kustannukset olivat 0,112 milj € pienemmät.</p> <p>Ruokapalvelu tuotti 1,36 milj annosta, koska Eloisalle myytiin poikkeuksellisesti palveluja Karpalosta. Keskimääräinen todellinen kustannus per annos oli 3,14 € / annos. Tavoite oli 3,44 €/ annos, eli toteuma oli 0,30 € / annos edullisempi kustannus.</p> <p>Kun vähennetty ruokapalvelun kokonaiskuluista 5,941 milj €, kahteen kertaan olevat kulut, saatiin todellisiksi kuluiksi 4,259 milj €. Laskennallinen kustannus oli 4,36 €/ annos. Tavoite oli, että todelliset kulut olisivat olleet 4,495milj €. Ero todellisissa kuluissa 0,236 milj €, koska ruokapalvelu keskitti toimintansa jo aiemmin muuttamalla Lyseon ja Musiikkiopiston palvelukeittiöksi. Kerimäen aluekeittiö valmisti myös Punkaharjun ja Savonrannan ruuan koulupäivinä. Karpalon aluekeittiö valmisti kesällä myös Punkaharjun ja Savonrannan ruokapalvelut. Kaikkien eläkkeelle lähtijöiden tilalle ei palkattu uusia työntekijöitä, vaan muutettiin toimintatapoja tehokkaammaksi.</p> <p>Ruoka- ja siivouspalvelu tuotti ylijäämää 86 913 €, josta siivouksen osuus 3450 €. Ylijäämällä katettiin myös Äkkiväärän henkilöstökahvion alijäämä 8776 €, joka syntyi, kun ei saatu teknisen lautakunnan määräyksestä nostaa Äkkiväärän ulosmyyntihintoja. Tavoite oli tuottaa ylijäämää 89 909 €, josta jäätiin 2996 €.</p>	<p>Toteutuu</p> 
---	---	--	--	---

Ympäristöterveydenhuolto

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	460 Ympäristöterveydenhuolto
Vastuhenkilö	Tekninen johtaja Kari Tikkanen

Palvelusuunnitelman kuvaus

Ympäristöterveydenhuolto on ympäristöperäisten terveysriskien vähentämiseen, poistamiseen ja ehkäisemiseen tähtäävää toimintaa. Se on osa ennaltaehkäisevää perusterveydenhuoltoa, jossa riskit huomioon ottaen valvotaan viime kädessä ihmisen terveyteen vaikuttavaa elinympäristöä. Ympäristöterveydenhuoltoon kuuluvat terveydensuojelun, elintarvikkeiden, tupakkalain, nikotiinituotteiden ja eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta sekä eläinlääkäripalvelut.

Itä-Savon ympäristöterveydenhuolto tuottaa alueelleen (Savonlinna, Enonkoski, Juva, Puumala, Rantasalmi, Sulkava) em. palvelut alueellisen ympäristöterveydenhuoltojaoston hyväksymän valvontasuunnitelman mukaisesti.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Uuden organisaation tapojen ja toimintojen omaksuminen sekä palveluiden ylläpito riittävällä tasolla koko toiminta-alue ja elinkeinoelämä huomioiden.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet määritellään kevään 2023 aikana.

Tästä ei ole vielä alueellisen ympäristöterveydenhuoltojaoston päätöstä, siirtyy vuodelle 2024.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Ympäristöterveydenhuolto	2023	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 400 000	0	1 400 000	1 505 411	107,50	68 439	2 099,60
Muutosprosentti				7,5 %			
Toimintamenot	-2 448 285	0	-2 448 285	-2 489 989	101,70	0	0,00
Muutosprosentti				1,7 %			
Toimintakate	-1 048 285	0	-1 048 285	-984 579	93,90	68 439	-1 538,60
Muutosprosentti				-6,1 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Muutosprosentti							
Yli-/alijäämä	-1 048 285	0	-1 048 285	-984 579	93,90	68 439	-1 538,60
Muutosprosentti				-6,1 %			

Savonlinnan Vesi

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	500 Savonlinnan Vesi
Vastuhenkilö	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.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö				
5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjelu	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.	<p>Puhdistettujen jätevesien vaikutus purkuvesistöihin ei ole merkittävää. Purkuvesistöjen veden laadussa ei ole todettu merkittäviä muutoksia aikaisempaan.</p> <p>Pihlajaniemen jätevedenpuhdistamo</p> <p>Vuonna 2023 tarkkailualueen veden laatu oli erinomaista tai hyvää. Veden laadussa ei todettu merkittäviä muutoksia aikaisempaan. Myöskään merkittäviä eroavaisuuksia taustapisteen ja puhdistamon alapuolisten tarkkailupisteiden välillä ei todettu. Puhdistamon jaksolla 2 tapahtuneet osittaiset puhdistusprosessin ohitukset eivät näkyneet merkittävästi vesistön veden laadussa. Ainoastaan syyskuussa todettiin hieman aikaisemmasta korkeampi määrä fekaalisia koliformeja puhdistamon purkupisteen läheisyydessä Pihlajavesi 5 tarkkailupisteen alusvedessä ja Pihlajavesi 6 tarkkailupisteen päällysvedessä.</p> <p>Pihlajaniemen jätevedenpuhdistamon puhdistettujen jätevesien vaikutus purkuvesistöön ei ollut merkittävää vuonna 2023.</p> <p>Savonrannan jätevedenpuhdistamo</p>	Toteutuu 

			<p>Veden laadussa ei todettu merkittäviä eroja taustapisteen ja puhdistetun jäteveden purkupisteen alapuolisissa tarkkailupisteissä. Ainoastaan elokuussa veden hygieenisessä laadussa havaittiin puhdistamon vaikutusta taustapistettä korkeampina hygieeniabakteerimäärinä. Veden hygieeninen laatu oli elokuussa tyydyttävää ja välttävää kohonneiden bakteeripitoisuuksien vuoksi tarkkailupisteillä Purkupiste 2 ja Uimaranta 1, muutoin veden hygieeninen laatu oli erinomaista tai hyvää. Tuloksilla ei kuitenkaan ollut vaikutusta uimarannan käytettävyyteen, sillä tulokset jäivät alle STMa:n 354/2008 uimavedelle annettujen toimenpiderajojen. Ravinnepitoisuudet olivat vuonna 2023 aiempien vuosien tasolla.</p> <p>Vuonna 2023 puhdistamon vaikutus oli havaittavissa elokuussa hygieenisen laadun lievänä heikkenemisenä paikallisesti alapuolisessa purkuvesistössä. Muutoin puhdistamon vaikutusta ei ollut merkittävästi havaittavissa.</p>	
	Korjausvelan määrä.	Korjausvelan määrää hallitaan riittävällä saneerauksella, perustuen saneerausvelkaselvitykseen 09/2022. Tarvittava saneerausmääräraha on 2,73 Me/a.	Vesihuoltoverkoston saneerattu 2,51 Me:lla vuonna 2023 (määräraha 2,73 Me). Tarkasti ei voida tietää onko saneeraus vähentänyt saneerausvelkaa vai pitänyt sen ennallaan. Tavoitekuntotaso on 75 % ja korjausvelkaa on 47,7 Me (tarkistuslaskettu 2022).	Toteutuu osittain 
	Vesihuollon kustannukset	Savonlinnan Veden kustannustehokkuuden selvittäminen ja parantaminen, sekä kustannusten vertailu muihin kaupunkeihin. Tavoitteena on, etteivät vesihuollon kokonaiskustannukset nouse vuoden 2022 tasosta.	Kustannustehokkuusselvitys tehty (KV 13.11.2023 § 76).	Toteutuu 

Talous	Talousarvio 2023	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Savonlinnan Vesi							
Toimintatulot	7 595 320	0	7 595 320	7 103 076	93,50	6 706 772	5,90
Muutosprosentti				-6,5 %			
Toimintamenot	-4 533 862	0	-4 533 862	-3 947 824	87,10	-3 685 044	7,10
Muutosprosentti				-12,9 %			
Toimintakate	3 061 458	0	3 061 458	3 155 253	103,10	3 021 728	4,40
Muutosprosentti				3,1 %			
Suunnitelmapoistot	-2 775 590	0	-2 775 590	-2 307 925	83,20	-2 125 248	8,60
Muutosprosentti				-16,8 %			
Yli-/alijäämä	285 868	0	285 868	847 327	296,40	896 480	-5,50
Muutosprosentti				196,4 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Talousvesiverkoston liittyneet	5466	5570	5461	<input checked="" type="checkbox"/>
Talousvesiverkoston pituus (km)	364	364	364	<input checked="" type="checkbox"/>
Laskutettu talousveden määrä (m3)	1 230 727	1 150 000 - 1 210 000	1 152 270	<input checked="" type="checkbox"/>
Jätevesiviemäriverkoston liittyneet	5309	5487	5308	<input checked="" type="checkbox"/>
Jätevesiviemäriverkoston pituus (km)	368	368	368	<input checked="" type="checkbox"/>
Laskutettu jäteveden määrä (m3)	1 368 316	1 350 000 - 1 400 000	1 300 843	<input checked="" type="checkbox"/>
Hulevesiviemäriverkoston liittyneet	655	830	678	<input checked="" type="checkbox"/>
Hulevesiviemäriverkoston pituus (km)	149	149	149	<input checked="" type="checkbox"/>
Laskutettu huleveden määrä (m3)	156 091	100 000 - 150 000	172 681	<input checked="" type="checkbox"/>
Vesihuoltoverkoston saneerausvelka vuoden 2023 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 2,73 Me/a (saneerausvelka ei kasva)				<input checked="" type="checkbox"/>

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU 1.1. - 31.12.2023

	TA 2023	TA-muutos	TP 2023	Tot. %	Poikkeama
Toimintatuotot	7 595 320		7 103 076	93,5	-492 244
Myyntituotot, ulkoiset	6 045 750		5 560 721	92,0	-485 029
Myyntituotot, sisäiset	186 375		287 091	154,0	100 716
Muut tuotot, ulkoiset	1 213 195		1 228 286	101,2	15 091
Muut tuotot, sisäiset	150 000		26 977	18,0	-123 023
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 590 491		-1 212 534	76,2	377 957
Palvelujen ostot	-1 052 896		-1 037 184	98,5	15 712
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 386 341		-1 260 533	90,9	125 808
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-293 331		-261 896	89,3	31 435
Muut henkilösivukulut	-55 589		-47 020	84,6	8 569
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 775 590		-2 307 925	83,2	467 665
Muut toimintakulut	-155 214		-128 656	82,9	26 558
Liikeylijäämä	285 868		847 327	296,4	561 459
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korvaus peruspääomasta	-878 232		-878 232	100,0	
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	-592 364		-30 905	5,2	561 459
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-592 364		-30 905	5,2	561 459

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 31.12.2023

	TA 2023	TA 2023 + TA-muutos	TP 2023	Poikkeama
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 183 226	2 183 226	2 277 021	93 795
Satunnaiset erät				0
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 183 226	2 183 226	2 277 021	93 795
Investointien rahavirta				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5 392 000	-5 392 000	-4 940 122	451 878
Investointien rahavirta yhteensä	-5 392 000	-5 392 000	-4 940 122	451 878
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 208 774	-3 208 774	-2 663 102	545 672
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Muilta saatujen lainojen vähennys				
Lainakannan muutokset yhteensä				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos muilta			-75 370	-75 370
Korottomien velkojen muutos			211 724	211 724
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.			136 355	136 355
Rahoituksen rahavirta yhteensä			136 355	136 355
RAHAVAROJEN MUUTOS	-3 208 774	-3 208 774	-2 526 747	682 027
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 1.1.			6 339 501	
Rahavarat 31.12.			3 812 754	

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi

T A S E	1.1.2023	Kauden	31.12.2023
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Muut pitkävaikutteiset menot	556	-556	
Aineettomat hyödykkeet yht.	556	-556	
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet		5 275	5 275
Rakennukset	3 422 217	2 309 299	5 731 516
Kiinteät rakenteet ja laitteet	18 932 835	1 964 984	20 897 819
Koneet ja kalusto	55 100	-10 870	44 231
Keskeneräiset hankinnat	1 637 131	-1 635 936	1 195
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	24 047 284	2 632 753	26 680 036
Muut saamiset	322 515		322 515
Sijoitukset yht.	322 515		322 515
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	24 370 354	2 632 197	27 002 551
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	717 369	121 295	838 664
Muut saamiset	50 000	-45 926	4 074
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	767 369	75 370	842 738
Saamiset yhteensä	767 369	75 370	842 738
Rahat ja pankkisaamiset			
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	6 339 501	-2 526 747	3 812 754
VASTAAVAA YHTEENSÄ	31 477 224	180 819	31 658 043
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	-14 637 191		-14 637 191
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-13 319 754		-13 319 754
Tilikauden yli-/alijäämä		30 905	30 905
Oma pääoma yhteensä	-27 956 945	30 905	-27 926 040
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Liittymismaks. ja muut velat	-2 361 793	-59 626	-2 421 418
Pitkäaik.vieras pääoma yht.	-2 361 793	-59 626	-2 421 418
Lyhytaikainen			
Saadut ennakot, myyntireskontra		-7 419	-7 419
Ostovelat	-664 327	-14 968	-679 295
Muut velat	-290 705	-115 485	-406 190
Siirtovelat	-203 454	-14 227	-217 681
Lyhytaikainen vieras pääoma	-1 158 486	-152 098	-1 310 584
Vieras pääoma yhteensä	-3 520 279	-211 724	-3 732 003
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-31 477 224	-180 819	-31 658 043

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi
Hulevesi

TULOSLASKELMA

1.1. - 31.12.2023

LIKEVAIHTO	244 308,21
Liiketoiminnan muut tuotot	
Materiaalit ja palvelut	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 535,49
Palvelujen ostot	-6 894,35
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-8 429,84
Henkilöstökulut	
Palkat ja palkkiot	-4 331,26
Henkilösivukulut	
Eläkekulut	-909,83
Muut henkilösivukulut	-165,50
Henkilöstökulut yhteensä	-5 406,59
Poistot ja arvonalentumiset	
Suunnitelman mukaiset poistot	-168 901,39
Poistot ja arvonalentumiset	-168 901,39
Liiketoiminnan muut kulut	
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	61 570,39
Rahoitustuotot ja -kulut	
Korkotuotot	
Muut rahoitustuotot	
Muut rahoituskulut	
Rahoitustuotot ja -kulut	
Tilikauden ylijäämä	61 570,39

**Savonlinnan Vesi
Hulevesi**

RAHOITUSLASKELMA 1.1. - 31.12.2023

	TP 2023
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	
Toiminnan rahavirta	
Vuosikate	230 471,78
Toiminnan rahavirta yhteensä	230 471,78
Investointien rahavirta	
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-408 085,00
Investointien rahavirta yhteensä	-408 085,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-177 613,22
Rahoituksen rahavirta	
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Saamisten muutos muilta	-70 546,82
Korottomien velkojen muutos	22 796,82
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-47 750,00
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-47 750,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	-225 363,22

Savonlinnan Vesi
Huleveden taselaskelma

T A S E

31.12.2023

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

2 862 466,60

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

2 862 466,60

PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.

2 862 466,60

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Lyhytaikaiset saamiset

 Myyntisaamiset

102 821,09

 Muut saamiset

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

102 821,09

Saamiset yhteensä

102 821,09

VASTAAVAA YHTEENSÄ

2 965 287,69

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Jäännöspääoma

-2 342 106,71

 Tilikauden yli-/alijäämä

-61 570,39

Oma pääoma yhteensä

-2 403 677,10

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen

 Liittymismaksut ja muut velat

-553 146,59

Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä

-553 146,59

Lyhytaikainen

 Ostovelat

-8 464,00

 Muut velat

Lyhytaikainen vieras pääoma

-8 464,00

Vieras pääoma yhteensä

-561 610,59

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

-2 965 287,69

Rakennusvalvontapalvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Rakennus- ja ympäristölautakunta
Tulosalue	440 Rakennusvalvontapalvelut
Vastuhenkilö	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 2023	Toteuma 31.12.	Tila
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki				
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.	Rakennuslupia käyttötarkoituksen muutoksille lomarakennuksesta asuinrakennukseksi on haettu ja myönnetty 6 kappaletta. Yhtään kielteistä päätöstä ei ole tehty.	Toteutuu ■
	Sähköisesti haettavien rakentamiseen liittyvien lupien osuus kaikista luvista.	Sähköisen lupajärjestelmän kehittäminen siten, että kaikki rakentamiseen liittyvät luvat voidaan hakea sähköisesti.	Kaikki rakentamiseen liittyvät luvat voidaan hakea sähköisesti. Asetettu tavoite täyttyy.	Toteutuu ■
	Rakennusten ja rakennetun ympäristön jatkuva valvonta ja ympäristöhoitokatselmus vähintään kahden vuoden välein.	Mittarissa asetettu tavoite saavutetaan. Ympäristönsuojelukatselmus keskustaajamissa on pidetty syksyllä 2022.	Ympäristöhoitokatselmus on pidetty syksyllä 2022 ja pidetään syksyllä 2024.	Toteutuu ■

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden	Muutos-%
Rakennusvalvontapalvelut	2023	muutos	talousarvio			toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	465 000	0	465 000	276 768	59,50	365 303	-24,20
Muutosprosentti				-40,5 %			
Toimintamenot	-639 326	0	-639 326	-631 714	98,80	-611 612	3,30
Muutosprosentti				-1,2 %			
Toimintakate	-174 326	0	-174 326	-354 946	203,60	-246 309	44,10
Muutosprosentti				103,6 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Muutosprosentti							
Yli-/alijäämä	-174 326	0	-174 326	-354 946	203,60	-246 309	44,10
Muutosprosentti				103,6 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Myönnetyt rakennusluvut	221	300	176	<input checked="" type="checkbox"/>
Kaikki myönnetyt luvat	436	650	421	<input checked="" type="checkbox"/>

Ympäristönsuojelupalvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Rakennus- ja ympäristölautakunta
Tulosalue	450 Ympäristönsuojelupalvelut
Vastuhenkilö	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 määrätty tehtävät.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Mittarit	Tavoite 2023	Toteuma 31.12.	Tila
5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö				
5.1 Puhdaan veden ja ympäristön varjelu	Vesistöjen tila	Vesistöjen tila paranee tai pysyy vähintään ennallaan. Kiinteistökohtaisia jätevesilaitesaneerauksia tehdään 100 - 200 vuosittain.	Vesistöjen tilan kartoitus tehdään kuuden vuoden välein vesistöalueiden vesienhoitosuunnitelman päivittämisen yhteydessä. Kuluva vesienhoitokausi käsittää vuodet 2022–2027 ja sitä koskeva vesistöjen tilan luokittelu on tehty vuosina 2018–2019. Vesienhoidon 4. kauden (2028–2033) suunnitelmaa varten laadittava pinta- ja pohjavesien tilaluokittelu valmistuu vuoden 2025 aikana. Ympäristönsuojelupalveluiden tiedossa ei ole, että ekologiselta tilaltaan hyvää huonompiin kuuluvien vesistöjen lukumäärä olisi kasvanut Savonlinnassa. Vuonna 2023 jätevesilaitteiden saneerauksille myönnettiin 52 toimenpidelupaa.	Toteutuu 
	Vieraslajihavaintojen määrä	Haitallisten vieraslajien torjunnan tehostaminen neuvontaa lisäämällä.	Vieraslajihavaintoja on vuonna 2023 Savonlinnassa ollut Laji.fi sivustolla 138 kpl (vuonna 2022: 139 kpl).	Toteutuu 
	Ilmanlaatu (pienhiukkasten ja typenoksidien määrä)	Ilmanlaatu paranee tai pysyy vähintään hyvänä.	Ilmanlaatu on pienhiukkasten osalta ollut Olavinkadun mittauspisteellä huhtikuussa 2023 erittäin huonoa. Ilmanlaatuun heikentävästi on todennäköisesti vaikuttanut liukkaudentorjunnassa hiekotussepinä käytetty Louhen kalkitehtaan sivukivimurske, jossa	Ei toteutuu 

			hienoaineksen prosentuaalinen osuus on suuri.	
	Roskaamistapausten määrä	Ympäristön roskaamisen vähentäminen.	Ympäristönsuojelupalveluiden tietoon saadetut roskaamistapaukset eivät ole lisääntyneet.	Toteutuu 
5.2 Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; monipuoliset järvenrantatontit ja rantarakentaminen, kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohdet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaanorppineen	Viheralueiden pinta-ala	Luonnonsuojeluohjelmien ja luonnon virkistyskäytön sekä siniviherrakenteen lisäämisen edistäminen.	Luonnon virkistyskäytön ja siniviherrakenteen lisäämiseen on pyritty vaikuttamaan mm. kaavalausuntojen avulla.	Toteutuu osittain 
5.3 Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa	Hyötyjätejakeiden keräysaste	Jätteen lajittelun, kierrätyksen ja hyötykäytön edistäminen valistuksen avulla.	Jätepoliittisen ohjelman laatiminen on aloitettu jätehuoltoinsinöörin johdolla kokoamalla hankkeen ohjausryhmä, johon kuuluu ympäristöinsinööri ympäristönsuojelupalveluiden osalta.	Toteutuu 

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu		Ed. vuoden	Muutos-%	
Ympäristönsuojelupalvelut	2023	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	88 232	0	88 232	78 536	89,00	63 391	23,90
Muutosprosentti				-11,0 %			
Toimintamenot	-385 905	0	-385 905	-373 664	96,80	-344 703	8,40
Muutosprosentti				-3,2 %			
Toimintakate	-297 673	0	-297 673	-295 129	99,10	-281 313	4,90
Muutosprosentti				-0,9 %			
Suunnitelmapoistot	-9 200	0	-9 200	-7 208	78,30	-5 817	23,90
Muutosprosentti				-21,7 %			
Yli-/alijäämä	-306 873	0	-306 873	-302 337	98,50	-287 129	5,30
Muutosprosentti				-1,5 %			

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Valmis
Viranhaltijapäätöksellä käsitellyt asiat sekä annetut lausunnot	93	500	209	<input checked="" type="checkbox"/>
Lautakunnan päätöksellä käsitellyt asiat	78	100	82	<input checked="" type="checkbox"/>

Lautakunnan käsiteltävien asioiden luku ei ole yksiselitteinen, koska ympäristönsuojelulla on rak.valvonnan kanssa yhteisesti käsiteltäviä asioita (kaavalausunnot, ym.) ja toisaalta samassa pykälässä käsitellään vuoden aikana satoja tiedoksi-asioita.

INVESTOINTIOSA

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT						
810 KESKUSHALLINTO, INVESTOINNIT						
8190 OSAKKEET JA OSUUDET						
8109 Muut osakkeet ja osuudet						
* Hankinnat	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 051 988,00	98,60	-44 392,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	7 063,89	0,00	-7 063,89
Investoinnit netto	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 044 924,11	98,30	-51 455,89
<i>Osakkeiden ostot: Suur-Savon Sähkö Oy 2 990 190 e, Sansia Oy 2 000 e</i>						
<i>Osuudet: South Savo Growth Fund Ky 29 260 e, Metsäliitto Osuuskunta 30 538 e</i>						
<i>Myyty: As Oy Kerimäen Kiveläntie huoneisto-osake 7 063,89 e</i>						
8190 OSAKKEET JA OSUUDET YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 051 988,00	98,60	-44 392,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	7 063,89	0,00	-7 063,89
Investoinnit netto	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 044 924,11	98,30	-51 455,89
810 KESKUSHALLINTO, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 051 988,00	98,60	-44 392,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	7 063,89	0,00	-7 063,89
Investoinnit netto	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 044 924,11	98,30	-51 455,89
81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 051 988,00	98,60	-44 392,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	7 063,89	0,00	-7 063,89
Investoinnit netto	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 044 924,11	98,30	-51 455,89
83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT						
830 SIVISTYSLTK., INVESTOINNIT						
8300 SIVISTYSLTK. KALUSTO						
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	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-194 609,70	97,30	-5 390,30
Investoinnit netto	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-194 609,70	97,30	-5 390,30
<i>Eri koulujen kalusteiden uusiminen 19.111,60 (Nätki, Anttola, Pihlajaniemi ja Kellarpelto)</i>						
<i>Punkaharjun koulun kalustaminen 175.498,10</i>						
8300 SIVISTYSLTK. KALUSTO YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-266 000,00	0,00	-266 000,00	-260 609,70	98,00	-5 390,30
Investoinnit netto	-266 000,00	0,00	-266 000,00	-260 609,70	98,00	-5 390,30
8310 VAPAA-AIKAPALV. KALUSTO						
8310 Vapaa-aikatoimi, kalusto						
* Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-10 000,00	33,30	-20 000,00
Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-10 000,00	33,30	-20 000,00
<i>Tilavarausjärjestelmän käyttöönottoprojekti</i>						

8310 VAPAA-AIKAPALV. KALUSTO YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-10 000,00	33,30	-20 000,00
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-10 000,00	33,30	-20 000,00
8311 URHEILUALUEET. VAPAA-AIKA							
8313	Kuntoradat ja ladut						
*	Hankinnat	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-29 154,16	145,80	9 154,16
	Investoinnit netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-29 154,16	145,80	9 154,16
	<i>Punkaharjun kaukalon kunnostaminen ja sähköliittymä. Kulennoisten frisbeeradan rakentaminen Valaistusten uusiminen kuntoradoille</i>						
8311 URHEILUALUEET. VAPAA-AIKA YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-29 154,16	145,80	9 154,16
	Investoinnit netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-29 154,16	145,80	9 154,16
8320 MUSEO							
8320	Museo, kalusto						
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-31 653,12	105,50	1 653,12
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-31 653,12	105,50	1 653,12
	<i>Museon investointimääräraha on käytetty suunnitellusti museohöyrylaivojen (s/s Savonlinna, s/s Mikko, s/s Salama) kunnostustyön jatkamiseen. Ylityksen osuus johtuu sekä kustannusten että raaka-aineiden hintojen noususta ja töiden edetessä ilmenneistä, kiireellisistä lisätöistä.</i>						
	<i>Museohöyrylaivojen rahoitusmalliin on haettu erilaisia ratkaisuja. Kaksi merkittävää ulkopuolista rahoitusta on saatu valmisteltua, neuvoteltua ja toteutettua: Rikosseuraamuslaitos / Sulkavan vankila budjetoi museolaivoihin yhteistyösopimuksen kautta vuosittain merkittävän summan (v. 2023: 105 000 euroa) sekä työpanoksen että raaka-aineiden muodossa ja Suomen Kansallismuseon budjettiin on kokonaisuudessaan saatu deponoituna olevan s/s Saimaan rahoitus, jolloin kaupungille ei aiheudu aluksesta mitään kuluja.</i>						
8320 MUSEO YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-31 653,12	105,50	1 653,12
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-31 653,12	105,50	1 653,12
8321 KULTTUURITOIMI							
8322	Kirjaston kalusto						
*	Hankinnat	-11 300,00	0,00	-11 300,00	-11 400,00	100,90	100,00
	Investoinnit netto	-11 300,00	0,00	-11 300,00	-11 400,00	100,90	100,00
	<i>Kirjastojen lainausautomaatit</i>						
8321 KULTTUURITOIMI YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-11 300,00	0,00	-11 300,00	-11 400,00	100,90	100,00
	Investoinnit netto	-11 300,00	0,00	-11 300,00	-11 400,00	100,90	100,00
830 SIVISTYSLTK., INVESTOINNIT YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02
	Investoinnit netto	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02
83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02
	Investoinnit netto	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02

84	TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT						
840	TEKNINEN LTK, MAA-ALUEET						
8400	MAA-ALUEET						
8401	Maa-alueet						
*	Hankinnat	-300 000,00	-30 000,00	-330 000,00	-323 077,00	97,90	-6 923,00
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	142 009,15	0,00	-142 009,15
	Investoinnit netto	-300 000,00	-30 000,00	-330 000,00	-181 067,85	54,90	-148 932,15
	<i>Hankittu mm. määräala Vipusenkuja 4:stä sekä metsäalueita Parkkalinmäeltä ja Nätkiltä</i>						
8400	MAA-ALUEET YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-300 000,00	-30 000,00	-330 000,00	-323 077,00	97,90	-6 923,00
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	142 009,15	0,00	-142 009,15
	Investoinnit netto	-300 000,00	-30 000,00	-330 000,00	-181 067,85	54,90	-148 932,15
840	TEKNINEN LTK, MAA-ALUEET YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-300 000,00	-30 000,00	-330 000,00	-323 077,00	97,90	-6 923,00
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	142 009,15	0,00	-142 009,15
	Investoinnit netto	-300 000,00	-30 000,00	-330 000,00	-181 067,85	54,90	-148 932,15
841	KUNNALLISTEKN. INVESTOINNIT						
8500	LIIKENNEVÄYLÄT						
8503	Kadut, keskusta Olavinkatu						
*	Hankinnat	-50 000,00	-25 000,00	-75 000,00	-75 300,91	100,40	300,91
	Investoinnit netto	-50 000,00	-25 000,00	-75 000,00	-75 300,91	100,40	300,91
	<i>Olavinkadun erkanemiskaista</i>						
8505	Kadut, Itäkeskushanke						
*	Hankinnat	-130 000,00	0,00	-130 000,00	-137 601,09	105,80	7 601,09
	Investoinnit netto	-130 000,00	0,00	-130 000,00	-137 601,09	105,80	7 601,09
	<i>Kartanonväylän jatke</i>						
8511	Katujen päällystys						
*	Hankinnat	-690 000,00	0,00	-690 000,00	-686 392,40	99,50	-3 607,60
	Investoinnit netto	-690 000,00	0,00	-690 000,00	-686 392,40	99,50	-3 607,60
	<i>Päällystysohjelman mukaiset kohteet vuonna 2023</i>						
8512	Keuyen liikenteen väylät						
*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-99 519,28	99,50	-480,72
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-99 519,28	99,50	-480,72
	<i>Keuyenliikenteen / liikenneturvallisuuden parantamiskohteita eri puolilla kaupunkia</i>						
8513	Katujen saneeraus ja liikennev						
*	Hankinnat	-390 000,00	0,00	-390 000,00	-404 201,71	103,60	14 201,71
	Investoinnit netto	-390 000,00	0,00	-390 000,00	-404 201,71	103,60	14 201,71
	<i>Katujen saneerauksia, kerrosrakenteiden massanvaihtoja eri puolilla kaupunkia</i>						

8514	Sillat						
*	Hankinnat	-1 540 000,00	0,00	-1 540 000,00	-856 911,34	55,60	-683 088,66
	Investoinnit netto	-1 540 000,00	0,00	-1 540 000,00	-856 911,34	55,60	-683 088,66
<p>Torisillan laiturin uusimisurakasta noin 1/2 osaa valmis vuoden 2023 aikana. Urakasta on vielä noin 1/2 osaa tekemättä, joten kaikkia urakan maksueriä ei ole vuoden 2023 aikana voitu vielä hyväksyä. Haapasalmen kevyenliikenteen silta, puukannen uusiminen. Yläsulun sillan, Savonranta, puukannen uusiminen. Sulosaaren siltojen kuntotutkimukset valmistuivat loppuvuodesta 2023 ja siltojen uusimishanke kustannusvaikutuksiltaan niin suuri, ettei voitu aloittaa urakkaa vielä vuoden 2023 aikana.</p>							
8528	Kadut, Kipparinkatu						
*	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
<p>Toteutetaan vasta vuoden 2024 aikana</p>							
8538	Kadut, Punkaharju						
*	Hankinnat	-340 000,00	0,00	-340 000,00	-240 821,34	70,80	-99 178,66
	Investoinnit netto	-340 000,00	0,00	-340 000,00	-240 821,34	70,80	-99 178,66
<p>Koulunientien saneeraus, Punkaharju</p>							
8545	Katujen kunnostus/vesihuol.inv						
*	Hankinnat	-1 490 000,00	0,00	-1 490 000,00	-1 248 946,54	83,80	-241 053,46
	Investoinnit netto	-1 490 000,00	0,00	-1 490 000,00	-1 248 946,54	83,80	-241 053,46
<p>Yhteishankkeet Savonlinnan Veden kanssa</p>							
8546	Kadut Kaivertamontie						
*	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
<p>Ei vielä toteutettu</p>							
8548	Kadut, Satelliittipuisto						
*	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
<p>Ei vielä toteutettu</p>							
8500	LIIKENNEVÄYLÄT YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-5 030 000,00	-25 000,00	-5 055 000,00	-3 749 694,61	74,20	-1 305 305,39
	Investoinnit netto	-5 030 000,00	-25 000,00	-5 055 000,00	-3 749 694,61	74,20	-1 305 305,39
8600	PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT						
8601	Puistojen perusparannus						
*	Hankinnat	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-14 299,56	143,00	4 299,56
	Investoinnit netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-14 299,56	143,00	4 299,56
<p>Häislahden rantaraitin vihertyöt, Malmirannan rantatien kivityöt.</p>							
8602	Leikkikentät						
*	Hankinnat	-60 000,00	0,00	-60 000,00	-36 390,69	60,70	-23 609,31
	Investoinnit netto	-60 000,00	0,00	-60 000,00	-36 390,69	60,70	-23 609,31
<p>Simunankadun leikkikentän saneeraus</p>							

8600 PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-50 690,25	72,40	-19 309,75
	Investoinnit netto	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-50 690,25	72,40	-19 309,75

841 KUNNALLISTEKN. INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-5 100 000,00	-25 000,00	-5 125 000,00	-3 800 384,86	74,20	-1 324 615,14
	Investoinnit netto	-5 100 000,00	-25 000,00	-5 125 000,00	-3 800 384,86	74,20	-1 324 615,14

842 SATAMA, INVESTOINNIT**8630 SATAMA**

8630 Satamalaitoksen investoinnit

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-30 363,25	30,40	-69 636,75
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-30 363,25	30,40	-69 636,75

Vuodelle 2023 varauduttiin uusien jätehuolto- ja ympäristömääräysten mukaisten septijärjestelmien hankintaa varten, mutta niitä ei vielä hankittu, koska määräysten tulkinta siitä, mihin laiturialueille niitä olisi tullut hankkia, ei ollut vielä selvillä. Osa määrärahoista on käytetty laitureiden korjausinvestointeihin.

8630 SATAMA YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-30 363,25	30,40	-69 636,75
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-30 363,25	30,40	-69 636,75

842 SATAMA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-30 363,25	30,40	-69 636,75
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-30 363,25	30,40	-69 636,75

844 TEKNINEN LTK, KALUSTO**8640 TEKNISET PALVELUT, KALUSTO**

8805 Työllisyyspalvelut kalusto

*	Hankinnat	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	0,00	-15 000,00
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	5 940,00	0,00	-5 940,00
	Investoinnit netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	5 940,00	-39,60	-20 940,00

8810 Ruokapalvelu, kalusto

*	Hankinnat	0,00	-160 000,00	-160 000,00	-150 432,34	94,00	-9 567,66
	Investoinnit netto	0,00	-160 000,00	-160 000,00	-150 432,34	94,00	-9 567,66

Karpalon aluekeittiöön 100 l pata, Kerimäen koululle astianpesukone sekä vaunutäytteisiä yhdistelmäuneja Kellarpellon, Heikinpohjan ja Talvisalon koulujen keittiöihin

8820 Toimitilapalvelu, kalusto

*	Hankinnat	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-121 479,19	48,60	-128 520,81
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	435,60	0,00	-435,60
	Investoinnit netto	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-121 043,59	48,40	-128 956,41

Rakennusautomaation saneeraus Savonrannan valvomo, talotekniikka (koulukeskus, paloasema, Päivärinne ja kivihalli)

8640	TEKNISET PALVELUT, KALUSTO YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-265 000,00	-160 000,00	-425 000,00	-271 911,53	64,00	-153 088,47
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	6 375,60	0,00	-6 375,60
	Investoinnit netto	-265 000,00	-160 000,00	-425 000,00	-265 535,93	62,50	-159 464,07
844	TEKNINEN LTK, KALUSTO YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-265 000,00	-160 000,00	-425 000,00	-271 911,53	64,00	-153 088,47
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	6 375,60	0,00	-6 375,60
	Investoinnit netto	-265 000,00	-160 000,00	-425 000,00	-265 535,93	62,50	-159 464,07
845	RAKENN. OSTOT JA MYYNNIT						
8801	RAKENNUKSET OSTO JA MYYNTI						
8830	Rakenn. ostot ja myynnit						
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	842 633,87	0,00	-842 633,87
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	842 633,87	0,00	-842 633,87
8801	RAKENNUKSET OSTO JA MYYNTI YHTEENSÄ						
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	842 633,87	0,00	-842 633,87
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	842 633,87	0,00	-842 633,87
845	RAKENNUKSET OSTO JA MYYNTI YHTEENSÄ						
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	842 633,87	0,00	-842 633,87
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	842 633,87	0,00	-842 633,87
846	TOIMITILAPALVELUN RAKENNUKSET						
8803	SIVISTYSTOIMEN RAKENNUKSET						
8328	Jalkapallohalli Tanhuvuara						
*	Hankinnat	-140 000,00	0,00	-140 000,00	-73 740,00	52,70	-66 260,00
	Investoinnit netto	-140 000,00	0,00	-140 000,00	-73 740,00	52,70	-66 260,00
	<i>Sovintosopimuksen mukainen viimeinen RU-maksuerä</i>						
8685	Kerimäen koulukeskus						
*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-87 091,96	87,10	-12 908,04
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-87 091,96	87,10	-12 908,04
	<i>Lukituksen uusiminen, keittiön korjauksia</i>						
8689	Punkasalmen koulu, Punkaharju						
*	Hankinnat	-8 000 000,00	0,00	-8 000 000,00	-6 593 778,08	82,40	-1 406 221,92
	Investoinnit netto	-8 000 000,00	0,00	-8 000 000,00	-6 593 778,08	82,40	-1 406 221,92
	<i>Uuden puukoulurakennuksen ja vanhan osan peruskorjauksen loppuunsaattaminen</i>						
8848	Nätkin koulu						
*	Hankinnat	0,00	0,00	0,00	-10 506,00	0,00	10 506,00
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	-10 506,00	0,00	10 506,00
	<i>Siirretty keskeneräisistä suunnittelukustannuksia</i>						
8851	Kellarpellon koulu						
*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-31 854,68	31,90	-68 145,32
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-31 854,68	31,90	-68 145,32
	<i>Äänentoistolaitteiden uusiminen ym. turvallisuuteen vaikuttavien tekijöiden parantaminen</i>						

8852	Mertalan koulu						
*	Hankinnat	-600 000,00	0,00	-600 000,00	-60 763,26	10,10	-539 236,74
	Investoinnit netto	-600 000,00	0,00	-600 000,00	-60 763,26	10,10	-539 236,74
	Aluekeittöön suunnittelu						
8863	Savonlinnan liikuntahalli						
*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-21 959,13	22,00	-78 040,87
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-21 959,13	22,00	-78 040,87
	Peruskorjauksen/uuden hallin hankesuunnittelu						
8864	Aholahden hiihtokeskus						
*	Hankinnat	-160 000,00	0,00	-160 000,00	-204 030,45	127,50	44 030,45
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	-40 000,00
	Investoinnit netto	-160 000,00	0,00	-160 000,00	-164 030,45	102,50	4 030,45
	Uusi huoltorakennus						
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
	Ei toimenpiteitä; Jäähalliyhtiön purkuasia käynnissä						
8886	Uimahalli						
*	Hankinnat	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-38 290,55	76,60	-11 709,45
	Investoinnit netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-38 290,55	76,60	-11 709,45
	Peruskorjauksia						
8803	SIVISTYSTOIMEN RAKENNUKSET YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-9 300 000,00	0,00	-9 300 000,00	-7 122 014,11	76,60	-2 177 985,89
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	-40 000,00
	Investoinnit netto	-9 300 000,00	0,00	-9 300 000,00	-7 082 014,11	76,20	-2 217 985,89
8804	TOIMITILAPALV., RAKENNUKSET						
8690	NOHEVA 2						
*	Hankinnat	0,00	-600 000,00	-600 000,00	0,00	0,00	-600 000,00
	Investoinnit netto	0,00	-600 000,00	-600 000,00	0,00	0,00	-600 000,00
	Ei toimenpiteitä, hanketta ei aloitettu						
8691	Savonlinnan paloasema						
*	Hankinnat	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-230 144,38	76,70	-69 855,62
	Investoinnit netto	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-230 144,38	76,70	-69 855,62
	Viimeiset maksuerät uudesta paloasemasta						
8704	Schaumanintie 28-30, varikko						
*	Hankinnat	-1 300 000,00	0,00	-1 300 000,00	-1 399 632,32	107,70	99 632,32
	Investoinnit netto	-1 300 000,00	0,00	-1 300 000,00	-1 399 632,32	107,70	99 632,32
	Uuden henkilöstörakennuksen urakkaerät						

8832	Lehtiniemi						
*	Hankinnat	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	0,00	-10 000,00
	Investoinnit netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	0,00	-10 000,00
	Ei tarvetta toimenpiteille						
8871	Äkkiväärä						
*	Hankinnat	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-142 069,99	47,40	-157 930,01
	Investoinnit netto	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-142 069,99	47,40	-157 930,01
	IC-osaston palvelinhuoneen jäähdytyslaitteiston uusiminen, huoneiden peruskorjauksia						
8875	Suunnittelu jakamaton erä						
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	86 193,47	-287,30	-116 193,47
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	86 193,47	-287,30	-116 193,47
	Siirretty keskeneräisistä: vuodelta 2018 Nätkin koulu 10 506,00 euroa, vuodelta 2022 Savonlinnan uusi paloasema 75 687,47 euroa						
8880	Korjausvelkakohteet						
*	Hankinnat	-800 000,00	25 000,00	-775 000,00	-685 723,44	88,50	-89 276,56
	Investoinnit netto	-800 000,00	25 000,00	-775 000,00	-685 723,44	88,50	-89 276,56
8804	TOIMITILAPALV., RAKENNUKSET YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-2 740 000,00	-575 000,00	-3 315 000,00	-2 371 376,66	71,50	-943 623,34
	Investoinnit netto	-2 740 000,00	-575 000,00	-3 315 000,00	-2 371 376,66	71,50	-943 623,34
846	TOIMITILAPALVELUN RAKENNUKSET YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-12 040 000,00	-575 000,00	-12 615 000,00	-9 493 390,77	75,30	-3 121 609,23
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	-40 000,00
	Investoinnit netto	-12 040 000,00	-575 000,00	-12 615 000,00	-9 453 390,77	74,90	-3 161 609,23
890	SAVONLINNAN VESI, INVESTOINNIT						
8900	VESIJOHTOVERKKO						
8902	Vesijohdot, verkostosaneeraus						
*	Hankinnat	-1 230 000,00	0,00	-1 230 000,00	-1 067 948,00	86,80	-162 052,00
	Investoinnit netto	-1 230 000,00	0,00	-1 230 000,00	-1 067 948,00	86,80	-162 052,00
	Koivikkotie, Kuusikkotie ja Kesämaantie, Koulunientie, Leppätie, Lypsiniemenkatu, Mustalammenkuja, Oikotie, Tervaslahdenkatu ja Tervastie						
8910	Vesijohdot, Nojanmaa						
*	Hankinnat	-60 000,00	0,00	-60 000,00	-48 755,41	81,30	-11 244,59
	Investoinnit netto	-60 000,00	0,00	-60 000,00	-48 755,41	81,30	-11 244,59
	Kartanonväylä						
8955	Vesijohtojen jatkamiset						
*	Hankinnat	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	0,00	-25 000,00
	Investoinnit netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	0,00	-25 000,00
	Ei vesijohtojen jatkamisia resurssien puutteen vuoksi						
8956	Vesijohdot, Yrityspuisto						
*	Hankinnat	-33 000,00	0,00	-33 000,00	0,00	0,00	-33 000,00
	Investoinnit netto	-33 000,00	0,00	-33 000,00	0,00	0,00	-33 000,00
	Mikrokatua ei jatkettu 2023, lykätty vuodelle 2024						

8900 VESIJOHTOVERKKO YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-1 348 000,00	0,00	-1 348 000,00	-1 116 703,41	82,80	-231 296,59
	Investoinnit netto	-1 348 000,00	0,00	-1 348 000,00	-1 116 703,41	82,80	-231 296,59

8910 TALOUSVEDEN TUOTANTO

8915 Vääräsaaren vesilaitos

*	Hankinnat	-440 000,00	0,00	-440 000,00	-181 818,79	41,30	-258 181,21
	Investoinnit netto	-440 000,00	0,00	-440 000,00	-181 818,79	41,30	-258 181,21

Olevien paineenkorotusosiemien liittäminen automaatiojärjestelmään, Vääräsaaren vesilaitoksen sähkökeskusten uusinta vaihe 1

8917 Vedenottamot

*	Hankinnat	-1 030 000,00	0,00	-1 030 000,00	-1 134 003,98	110,10	104 003,98
	Investoinnit netto	-1 030 000,00	0,00	-1 030 000,00	-1 134 003,98	110,10	104 003,98

Kulenoisharjun pohjavedenkäsittelylaitos, valmistui 1.12.2023**8910 TALOUSVEDEN TUOTANTO YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-1 470 000,00	0,00	-1 470 000,00	-1 315 822,77	89,50	-154 177,23
	Investoinnit netto	-1 470 000,00	0,00	-1 470 000,00	-1 315 822,77	89,50	-154 177,23

8920 JÄTEVESIVIEMÄRIVERKKO

8921 Viemärit, verkostosaneeraus

*	Hankinnat	-1 000 000,00	0,00	-1 000 000,00	-974 081,09	97,40	-25 918,91
	Investoinnit netto	-1 000 000,00	0,00	-1 000 000,00	-974 081,09	97,40	-25 918,91

Koivikkotie, Kuusikkotie ja Kesämaantie, Kouluniementie, Leppätie, Mustalammenkuja, Oikotie, Putkinotkonkatu, Tervaslahdenkatu ja Tervastie

8930 Viemärit, Nojanmaa

*	Hankinnat	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-62 182,74	124,40	12 182,74
	Investoinnit netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-62 182,74	124,40	12 182,74

Kartanonväylä

8938 Viemärien jatkamiset

*	Hankinnat	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	0,00	-25 000,00
	Investoinnit netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	0,00	-25 000,00

Ei jätevesiviemäreiden jatkamisia resurssien puutteen vuoksi

8957 Viemärit, Yrityspuisto

*	Hankinnat	-45 000,00	0,00	-45 000,00	0,00	0,00	-45 000,00
	Investoinnit netto	-45 000,00	0,00	-45 000,00	0,00	0,00	-45 000,00

Mikrokatua ei jatkettu 2023, lykätty vuodelle 2024**8920 JÄTEVESIVIEMÄRIVERKKO YHTEENSÄ**

*	Hankinnat	-1 120 000,00	0,00	-1 120 000,00	-1 036 263,83	92,50	-83 736,17
	Investoinnit netto	-1 120 000,00	0,00	-1 120 000,00	-1 036 263,83	92,50	-83 736,17

8930 JÄTEVESIPUMPPAAMOT							
8935 Jätevesipumppaamot							
*	Hankinnat	-750 000,00	0,00	-750 000,00	-934 869,28	124,60	184 869,28
	Investoinnit netto	-750 000,00	0,00	-750 000,00	-934 869,28	124,60	184 869,28
	<i>Heikinpohjan uusi jvp</i>						
8930 JÄTEVESIPUMPPAAMOT YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-750 000,00	0,00	-750 000,00	-934 869,28	124,60	184 869,28
	Investoinnit netto	-750 000,00	0,00	-750 000,00	-934 869,28	124,60	184 869,28
8940 JÄTEVEDENPUHDISTUS							
8940 Puhdistamo Pihlajaniemi							
*	Hankinnat	-140 000,00	0,00	-140 000,00	-127 183,01	90,80	-12 816,99
	Investoinnit netto	-140 000,00	0,00	-140 000,00	-127 183,01	90,80	-12 816,99
	<i>Varavoimakoneen katos ja putkikatos, aurinkopaneelijärjestelmä</i>						
8940 JÄTEVEDENPUHDISTUS YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-140 000,00	0,00	-140 000,00	-127 183,01	90,80	-12 816,99
	Investoinnit netto	-140 000,00	0,00	-140 000,00	-127 183,01	90,80	-12 816,99
8950 SUUNNITTELUVARAUS							
8950 SIn Vesi suunnittelu,jakamaton							
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-1 195,00	4,00	-28 805,00
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-1 195,00	4,00	-28 805,00
	<i>Suunnittelukustannukset osoitettu pääasiassa 2023 toteutetuille hankkeille</i>						
8950 SUUNNITTELUVARAUS YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-1 195,00	4,00	-28 805,00
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-1 195,00	4,00	-28 805,00
8960 KALUSTO							
8970 SIn 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
	<i>Ei hankittu.</i>						
8960 KALUSTO YHTEENSÄ							
*	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
8980 HULEVESI							
8980 Hulevesiviemärit, verkostorsaneeraus							
*	Hankinnat	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-408 085,00	81,60	-91 915,00
	Investoinnit netto	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-408 085,00	81,60	-91 915,00
	<i>Kouluniementie, Mustalammenkuja, Putkinotkonkatu, Tervaslahdenkatu ja Tervastie</i>						

8981	Hulevesijohdot, uudet kohteet						
*	Hankinnat	-19 000,00	0,00	-19 000,00	0,00	0,00	-19 000,00
	Investoinnit netto	-19 000,00	0,00	-19 000,00	0,00	0,00	-19 000,00
<i>Mikrokatua ei jatkettu 2023, lykätty vuodelle 2024, Kartanonväylässä ei kuluja vuodelle 2023</i>							
8980	HULEVESI YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-519 000,00	0,00	-519 000,00	-408 085,00	78,60	-110 915,00
	Investoinnit netto	-519 000,00	0,00	-519 000,00	-408 085,00	78,60	-110 915,00
890	SAVONLINNAN VESI, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-5 392 000,00	0,00	-5 392 000,00	-4 940 122,30	91,60	-451 877,70
	Investoinnit netto	-5 392 000,00	0,00	-5 392 000,00	-4 940 122,30	91,60	-451 877,70
84	TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-23 197 000,00	-790 000,00	-23 987 000,00	-18 859 249,71	78,60	-5 127 750,29
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	-40 000,00
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	991 018,62	0,00	-991 018,62
	Investoinnit netto	-23 197 000,00	-790 000,00	-23 987 000,00	-17 828 231,09	74,30	-6 158 768,91
85	RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN INVESTOINNIT						
860	RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLTK INVESTOINNIT						
8700	YMPÄRISTÖNSUOJELU						
8710	Vesistöjen kunnostus						
*	Hankinnat	-35 000,00	0	-35 000,00	-3 522,42	10,1	-31 477,58
*	Avustukset	17 500,00	0	17 500,00	1 186,46	6,8	16 313,54
	Investoinnit netto	-17 500,00	0	-17 500,00	-2 335,96	13,3	-15 164,04
8700	YMPÄRISTÖNSUOJELU YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-35 000,00	0	-35 000,00	-3 522,42	10,1	-31 477,58
*	Avustukset	17 500,00	0	17 500,00	1 186,46	6,8	16 313,54
	Investoinnit netto	-17 500,00	0	-17 500,00	-2 335,96	13,3	-15 164,04
860	RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLTK INVESTOINNIT						
*	Hankinnat	-35 000,00	0	-35 000,00	-3 522,42	10,1	-31 477,58
*	Avustukset	17 500,00	0	17 500,00	1 186,46	6,8	16 313,54
	Investoinnit netto	-17 500,00	0	-17 500,00	-2 335,96	13,3	-15 164,04
85	RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN INVESTOINNIT						
	Hankinnat	-35 000,00	0	-35 000,00	-3 522,42	10,1	-31 477,58
	Avustukset	17 500,00	0	17 500,00	1 186,46	6,8	16 313,54
	Investoinnit netto	-17 500,00	0	-17 500,00	-2 335,96	13,3	-15 164,04
KAIKKI YHTEENSÄ							
*	Hankinnat	-23 632 550,00	-3 843 130,00	-27 475 680,00	-22 257 577,11	81,00	-5 218 102,89
*	Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	41 186,46	235,40	-23 686,46
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	998 082,51	0,00	-998 082,51
	Investoinnit netto	-23 615 050,00	-3 843 130,00	-27 458 180,00	-21 218 308,14	77,30	-6 239 871,86

KONSERNIOSIEN TIEDOT

Konserniyhteisön tavoitekortti

Tytäryhteisö	Savonlinnan Vuokratalot Oy (SAO Oy:n fuusion jälkeen)
Toimielin	Kaupunginhallitus
Vastuhenkilö	Talousjohtaja Tuula Ahvonen

Toiminta-ajatus

Tavoitteena toimia omakustannusperiaatteella kiinteistöjen arvo säilyttäen. Asuntoja yhtiöllä on vuoden 2023 alussa 2091 kpl.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Tyhjien asuntojen vähentäminen ensisijaisesti kiinteistöjä purkamalla.
2. Markkinoinnin kehittäminen ja vuokra-asumisen imagon parantaminen.
3. Kiinteistöjen lyhyiden ja pitkien korjaussuunnitelmien jatkuva päivittäminen.
4. Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen esim. maalämpöhankkeiden avulla
5. Käyttöasteen nostaminen
6. Toteutetaan mahdollistava asuntotarjonta rekrytointikampanjan yhteydessä yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa. Kalustetaan 5 asuntoa, joita tarjotaan ensisijaisesti töihin tuleville.
7. Selvitetään kaupungin omistamien asuntojen vuokrauksen ja omistuksen siirtäminen yhtiön hoidettavaksi.
8. Senioritalohankkeen rakentamisen käynnistäminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - 2026

1. Tilikauden tuloksen ja rahoitustuloksen pitäminen vähintään nollostasolla
2. Tyhjien asuntojen vähentäminen tarvittaessa kiinteistöjä purkamalla
3. Toteutetaan mahdollistava asuntotarjonta rekrytointikampanjan yhteydessä yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa
4. Asuntotarpeeseen vastaavan uudisrakentamisen toteutus. Tavoitteena on kaikkiaan kolmen senioritalon rakentaminen Kirkkolahteen.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Käyttöasteet
2. Tilikauden tulokset

Talous (1000 €)	TP2022 *)	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	39 089	45 657	49 404
Oma pääoma	8 473	9 000	8 607
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	8842 (100)	8842 (100)	8842 (100)
Pitkäaikainen vieras pääoma	26 081	32 814	37 401
Koko vieras pääoma	29 769	35 914	42 320
Omavaraisuusaste %	21,0	20,0	16,3
Liikevaihto	10 135	11 752	12 096
Tilikauden tulos	-230	0	134
Kaupungin takaukset	4 279	6 447	6 448
Kaupungin antamat lainat	3 169	4 189	4 348
Vastavakuudet	447	1 847	4 009
Henkilöstö	22	23	22
Käyttöaste % (kaupungin asunnot 12 kpl)	81	82	83,04
Suunnitellut investoinnit	342	4 500	4 308
Korjausvelka (arvio)		35 268	35 000

*) TP2022 sarakkeen luvut pelkästään Savonlinnan Vuokratalot Oy:n ennen fuusiota.

Huom! Korjausvelkatiedot eivät ole täysin vertailukelpoisia, vuoden 2023 ja siitä eteenpäin luvuissa mukana myös Savonlinnan opiskelija-asunnot Oy:n ja Savonlinnan seudun nuorisoasunnot ry:n tiedot

Kuvaus investoinneista:

Suunnitteilla on useamman öljylämmityskohteen muuttaminen maalämpökohteiksi vuoden 2023 aikana, kustannusarvio 1 000 000 €. 2024 alustavasti myös noin miljoona euroa.

Senioritalo Kipparintornin rakentaminen 2023-2024 kustannusarvio 6,5 milj. €

Ylläpitoinvestoinnit 200-300 000 €/vuosi

Tavoitteena taloussuunnittelukaudella 2024-2026 on aloittaa seuraavien senioritalohankkeiden suunnittelu ja rakentaminen vaiheittain, kun Kipparintorni on valmistunut.

Savonlinnassa on vuoden 2022 loppuun mennessä purettu/päätetty purkaa yhteensä 691 asuntoa. Tulevina vuosina ylikapasiteetin vähentämiseksi tultaneen purkamaan vielä n. 200 asuntoa.

Investointien toteutuma

Senioritalo Kipparintornin rakentaminen on käynnissä ja valmistuminen on kesäkuussa 2024. Kokonaiskustannukset ovat n. 6,7 milj. €, josta katetaan n. 2 milj. € erityisryhmien investointiavustuksella ja loput valtion takaamalla korkotukilainalla. Investointi jakautuu vuosille 2023-24.

Öljylämmityskohteiden muuttaminen maalämpökohteiksi toteutui vuoden 2023 aikana 11 kohteen osalta. Kokonaiskustannukset investoinneista olivat n. 2,1 milj. €, joista 748 000 euroa katettiin energia-avustuksella ja loput valtion takaamalla korkotukilainalla.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

1. Tyhjien asuntojen vähentäminen ensisijaisesti kiinteistöjä purkamalla.
 - Vuonna 2023 purettiin 4 kohdetta (55 asuntoa). Lisäksi tehtiin päätökset yhteensä 4 kohteen purkamisesta (65 asuntoa)
2. Markkinoinnin kehittäminen ja vuokra-asumisen imagon parantaminen.
 - Erityisesti uuden senioritalokohteen rakentamista on hyödynnetty markkinoinnissa
3. Kiinteistöjen lyhyiden ja pitkien korjaussuunnitelmien jatkuva päivittäminen.
 - Korjaussuunnitelmia ja -tarpeita tarkastellaan jatkuvasti
4. Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen esim. maalämpöhankkeiden avulla

- Öljylämmityskohteiden muutoksia maalämmölle toteutettiin vuoden 2023 aikana yhteensä 11 kpl
5. Käyttöasteen nostaminen
 - Käyttöaste on vähitellen noussut. Koko vuoden käyttöaste oli 83,04 %
 6. Toteutetaan mahdollistava asuntotarjonta rekrytointikampanjan yhteydessä yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa. Kalustetaan 5 asuntoa, joita tarjotaan ensisijaisesti töihin tuleville.
 - Asuntoja on kalustettu 6 kpl. Mahdollistava asuntotarjonta on jatkuvasti voimassa olevana tarjouksena ensimmäisen vuoden vuokrien alennuksen muodossa.
 7. Selvitetään kaupungin omistamien asuntojen vuokrauksen ja omistuksen siirtäminen yhtiön hoidettavaksi
 - Asia ei ole edennyt
 8. Senioritalohankkeen rakentamisen käynnistäminen
 - a. Rakentaminen on käynnissä, talo valmistuu kesäkuussa 2024

Konserniyhteisön tavoitekortti

Tytäryhteisö **Savonlinnan Asunnontuotanto Osakeyhtiö**
Toimielin **Kaupunginhallitus**
Vastuuhenkilö **Talousjohtaja Tuula Ahvonen**

Toiminta-ajatus

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

Toiminnalliset tavoitteet 2023

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

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - 2026

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

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Käyttöaste
2. Tilikauden tulos

Talous (1000 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1 754	1 696	1685
Oma pääoma	-24	-19	-20
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	46 (74,6%)	46 (74,6%)	46 (74,6%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	738	518	502
Koko vieras pääoma	1 024	772	789
Omavaraisuusaste %			
Liikevaihto	641	646	640
Tilikauden tulos	4	4	4
Kaupungin takaukset			
Kaupungin antamat lainat	224	224	224
Vastavakuudet			
Henkilöstö	0	0	0
Käyttöaste % (kaupungin asunnot 98 kpl)	99		97
Suunnitellut investoinnit			

Kuvaus investoinneista:

Lämmitys- ja ilmanvaihtojärjestelmien osalta on saatu valmiiksi suunnittelu tarjouspyyntöjen lähettämistä varten. Koskee alajakokeskuksen ja automatiikan sekä lämmönsäätölaitteiden uusimista. Lisäksi ilmanvaihtokoneiden uusimista sekä puhdistamista ja säätöä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

Käyttöaste säilynyt tavoitelulla tasolla.

Suunnitellut korjaustyöt saatu suoritettua ajateltujen kustannusarvioiden puitteissa.

**Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö**

**Kiint. Oy Kerimäen Säästökeskus
Kaupunginhallitus
Yrityspalvelupäällikkö 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 2023

1. Tilikaudelta vähintään 0-tulos
2. Korjausvelan lyhentäminen / korjausvelkalaskelmien kehittäminen
3. Käyttöasteen nosto
4. Kiinteistöstrategian mukainen toimiminen
5. Kaupungin omistamien osakkeiden myynti
6. Alakerran liiketilojen käyttötarkoituksen muuttaminen asunnoiksi

Toiminnalliset tavoitteet 2024 – 2026

1. Vakaa taloudenpito ja remonttivelan aisoissa pitäminen
2. Kiinteistön hyvä hoito, kunnan ja arvon säilyttäminen
3. Kiinteistöstrategian mukainen toiminta
4. Yksityisen omistajuuden lisääminen
5. Käyttöasteen nosto
6. Korjausvelkalaskelmien kehittäminen. Kunnossapitotarveselvityksen laajentaminen koskemaan seuraavat 10 vuotta.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

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

Talous (1000 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	648	650	646
Oma pääoma	588	580	588
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	8 (72,92%)	8 (72,92%)	8 (72,92%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	61	51	52
Koko vieras pääoma	80	64	72
Omavaraisuusaste %	88	85,0	89,12
Liikevaihto	50	50	52
Tilikauden tulos	0	0	0
Kaupungin takaukset	0	0	0
Kaupungin antamat lainat	0	0	0
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö		0	0
Käyttöaste- ja vuokrausaste kaupungin osakkeissa	77,77 %	77,77 %	77,77 %
Suunnitellut investoinnit	0	5	14
Arvioitu korjausvelka yhtiöllä		27,5	17,5

Kuvaus investoinneista:

- 2023 IV – nuohous, vesivahinkokorjaukset alakertaan, lämmitysjärjestelmän korjaukset (säädin, pumppu ja venttiilimoottori) osakashallinnassa olevien huoneistojen korjaukset.
- 2022 Normaalit vuosikorjaukset
- 2021 Roskakatoksen rakentaminen, katon kuntotarkastus PTS ja tarpeelliset kattokorjaukset, ovi- ja ikkunapielien ulkopuolisiin metalliosien korjausmaalaus.
- 2020 Käyttövesi ja viemärisaneeraus, sekä saunaosaston ja lämmönjakohuoneen kunnostaminen.
- 2019 Yleisien tilojen ja ulkoalueiden valaistuksen uusinnan loppuun saattaminen, käyttövesi- ja viemäriremontin suunnittelu.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

Tavoitteet toteutuivat suunnitelmien mukaisesti niiltä osin joihin KOY voi vaikuttaa, kaupunki konsernin sisäisistä tavoitteista vastaa konserninvastuuhenkilö.

Konserniyhteisön tavoitekortti

Tytäryhteisö **Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalo**
Toimielin **Kaupunginhallitus**
Vastuuhenkilö **Yrityspalvelupäällikkö 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 2023

1. Operatiivisen liiketoiminnan pitäminen kannattavana
 - Positiivinen hoitokate (tulot – kulut) 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 raakati-loina
 - Yhtiön rahoitus- ja kehityssuunnitelmien laatiminen ja toteuttaminen siten, että yhtiöllä on toimin-taedellytykset pitkällä tähtäimellä.
 - Yhtiön omistaman teollisuustontin ja tontilla olevan kiinteistön teollisen potentiaalın kartoittami-nen ja hyödyntäminen.
 - Yhtiön tai kiinteistön myynti omistajan hyväksymillä ehdoilla

Toiminnalliset tavoitteet 2024 – 2026

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

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Kassavirta
2. Kiinteistön käyttöaste
3. Tulos

Talous (1000 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	412	341	381
Oma pääoma	-2 281	-2 389	-2 359
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	200 (100%)	200 (100%)	200(100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 160	2 688	2 463
Koko vieras pääoma	2 801	2 768	2 800
Omavaraisuusaste %	-439,1	-630,7	-535,3
Liikevaihto	337	292	299
Tilikauden tulos	-35	-118	-78
Kaupungin takaukset	2 379	2 510	1 117
Kaupungin antamat lainat	0	0	1 319
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö	2	2	2
Vuokrausaste/käyttöaste %	34,5	37	35
Suunnitellut investoinnit	0	40	0
Työpaikat vuokralla olevissa yrityksissä	23		20

Kiinteistön kaikki vuokrattavat tilat ovat yhteensä noin 13 900 m². Tiloista noin 7 500 m² on remontointia vaativaa raakatilaa.

Kuvaus investoinneista:

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Operatiivisen liiketoiminnan pitäminen kannattavana

- Vuoden 2023 osalta yhtiön operatiivinen liiketoiminta oli kannattavaa ja hoitokate positiivinen

2. Yhtiön säilyttäminen toimivana tai vaihtoehtoisesti kiinteistön/yhtiön myynti

- Kiinteistö ylläpidettiin vuokrauskelpoisena
- Tiloja markkinoitiin yhteistyössä kaupungin elinkeinotoimen kanssa ja yritettiin vuokrata raakatiloina. Tavoitteessa ei onnistuttu.
- Yhtiölle laadittiin ja yritettiin toteuttaa rahoitus- ja kehityssuunnitelmia siten, että yhtiöllä olisi toimintaedellytykset pitkällä tähtäimellä. Tavoitteessa ei onnistuttu.
- Yhtiön omistaman teollisuustontin ja tontilla olevan kiinteistön teollista potentiaalia kartoitettiin ja pyrittiin hyödyntämään. Tavoitteessa ei onnistuttu.
- Yhtiön tai kiinteistön myyntiä omistajan hyväksymillä ehdoilla kartoitettiin. Tavoitteessa ei onnistuttu. Yhtiön omistamasta tontista myytiin 4 350 m²:n määräala (paikoitusalue) UPM Plywood Oy:lle.

Tehdyistä toimenpiteistä huolimatta yhtiö menetti toimintakykynsä vuoden 2023 aikana. 24.1.2024 pidetty ylimääräinen yhtiökokous päätti asettaa yhtiön selvitystilaan ja valitsi selvitysmieheksi Antti Vainion.

Savonlinnassa 7.3.2024

Heikki Kokki, toimitusjohtaja

Konserniyhteisön tavoitekortti

Tytäryhteisö Punkaharjun Lämpö Oy
Toimielin Tekninen lautakunta
Vastuuhenkilö Kiinteistöjohtaja Jukka Oikari

Toiminta-ajatus

Lämpölaitostoiminta: kaukolämmön toimittaminen Punkaharjun keskustaajaman alueella

Toiminnalliset tavoitteet 2023

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

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - 2026

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

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Suunnittelemattomat lämmönjakeluhäiriöt, jotka kestävät yli 6 t (kpl/vuosi)
2. Maksuvalmius

Talous (1000 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	571	595	540
Oma pääoma	485	445	479
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	50 (70%)	50 (70%)	50 (70%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	447	435	447
Koko vieras pääoma	544	520	560
Omavaraisuusaste %	45,0	52,0	45,2
Liikevaihto	629	665	626
Tilikauden tulos	37	5	-5,8
Kaupungin takaukset	0	0	0
Kaupungin antamat lainat	0	0	0
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö	0,15	0,15	0,15
Suunnitellut investoinnit	0	0	0

Pitkäaikainen vieraspääoma = liittymismaksut

Kuvaus investoinneista:

Kaukolämmön varatehon varmistaminen ja kaukolämpöverkon suunnitelmallinen perusparantaminen.

- Yhtiön suurin varakattila sijaitsee linja-autoaseman kiinteistössä. Tilasta saatu tehdyksi uusi vuokrasopimus.
- Vuonna 2023-2024 varaudutaan saneeraamaan Kauppatie- Paloaseman alueen verkostoa. Budjetti 170 t €. Verkosto-osien korkean hinnan vuoksi saattaa linjasaneeraus viivästyä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

- Vuonna 2023 ei ollut yhtään yli 6 tuntia kestäväää lämmönjakeluhäiriötä.
- Yhtiön maksuvalmius säilyi hyvänä koko vuoden.
- Yhtiön liiketoiminta oli kannattavaa vuoden 2023 vähäisestä tappiosta huolimatta.

Konserniyhteisön tavoitekortti

Tytäryhteisö Savonlinnan Seudun Jätehuolto Oy/Kierrätysyhtiö Rippee
Toimielin Tekninen lautakunta
Vastuuhenkilö Yrityspalvelupäällikkö Juha Turtiainen

Toiminta-ajatus

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

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Käynnistetään bio- ja pakkausjätteiden kuljetukset kunnallisen kuljetusmallin alueella.
2. Kehitetään tiedottamista ja viestintää entistäkin asiakaslähtöisemmäksi.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - 2026

1. Kehitetään jäteasemalla hyötyjätteiden vastaanottopuitteita (rakennetaan päällystetty hyöty-aluekenttä)
2. Jatketaan jätetaksan rakenteen kehittämistä (sekamalli alueella kuljetusten osalta, ei tuo kustannus-tehokasta toimintaa)

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

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

Talous (1000 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	2 151	1 727	1 996
Oma pääoma	2 891	2 531	2 803
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	850 (84,8)	850 (84,8)	850 (84,8)
Pitkäaikainen vieras pääoma	540	360	450
Koko vieras pääoma	1 086	979	987
Omavaraisuusaste %	56,7	74,0	56,9
Liikevaihto	2 960	3 000	3019
Tilikauden tulos	240	68	-87
Kaupungin takaukset			
Kaupungin antamat lainat			
Vastavakuudet			
Henkilöstö	10	11	12
Käyttöaste %			
Suunnitellut investoinnit			

Kuvaus investoinneista:

Yhtiöllä on tarve rakentaa hyötyaluekenttää ja itsepalveluasemia lähitulevaisuudessa. Investoinnit ovat suunnitteluvaiheessa. Päätöksiä investointien toteutuksista ja aikatauluista tehdään myöhemmässä vaiheessa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

Yhtiö teki brändimuutoksen keväällä 2023 ja tässä yhteydessä otettiin käyttöön aputoiminimi Kierrätisyhtiö Rippee. Käytännössä kaikki yhtiön toiminnot kuntalaisiin ja yhteistyökumppaneihin suuntaan tehdään Kierrätisyhtiö Rippeen nimellä. Brändimuutoksen yhteydessä rakennettiin myös yhtiölle oma ict-infra aiemmin Savonlinnan kaupungin ylläpitämän infran tilalle.

Heinäkuussa 2023 käynnistyi kunnallinen kuljetusmalli bio- ja pakkausjätteillä. Kunnallinen malli käynnistyi odotettua paremmin, käytännössä yhteydenotot yhtiön suuntaan tyhjennysten ajankohdasta ja niiden onnistumisesta olivat vähäisiä. Onnistumiseen vaikutti monikanavainen viestintä ja taustatyö, mitä tehtiin hartiavoimin. Henkilökunnan sitoutuminen ja halu onnistua oli tässä merkittävässä roolissa, vaikka tiellemme koitettiin ahkerasti asetella kompastuskiviä.

Yhtiön tulos vuodelta 2023 jäi tappiolliseksi. Tätä ennen yhtiöllämme on ollut kaksi hyvää vuotta, mitkä siivittivät meidät vuoden 2023 ylitse siten, että vasta vuodelle 2024 esitettiin jätetaksaan selkeitä korotuksia. Kunnallisen jätehuollon keskeinen tekijä on juuri se, että hyvät vuodet mahdollistavat taksan korotuspaineen hidastamisen ja/tai madaltamisen. Jättemaksuilla katetaan toimintakulut sekä varaudutaan tulevaisuuden investointeihin. Kunnallinen jätehuoltoyhtiö toimii kuten, mikä tahansa yritys liiketaloudellisin perustein, käytösämme ei ole veroeuroja tai muita tukimalleja.

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 2023

- Vesitornin huolto
- Runkoventtiilitarkastelu/ -investointi vesijohtoverkoston
- Kirkonkylän viemäriverkoston vuotovesimäärän pienentäminen

Toiminnalliset tavoitteet 2024 – 2026

- 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 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	3 321	3 231	3 241
Oma pääoma	1 555	1 593	1 515
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	250 (60%)	250 (60%)	250 (60%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	1792	1 786	1 652
Koko vieras pääoma	2 148	2 047	2 060
Omavaraisuusaste %	42,0	38,0	42,4
Liikevaihto	960	946	993
Tilikauden tulos	-5	20	-18
Kaupungin takaukset	1 278	1 135	1143
Kaupungin antamat lainat	40	32	32
Vastavakuudet	511	454	457
Henkilöstö	3	4	3
Käyttöaste %			95
Suunnitellut investoinnit	14	80	108,4

Kuvaus investoinneista:

- 1 Runkoventtiileiden uusiminen kirkonkylän vesijohtoverkoston
- 2 Viemäriverkoston saneeraus ja vuotovesien vähentäminen
- 3 Kirkonkylän vesijohtoverkoston saneeraus

Pysyvät vastaavat:	Tehdyt investoinnit ja liittymismaksusaamiset (sähköliittymät)
Oma pääoma:	Osakkeet, SVOP, tilikausien tulos
Koko vieras pääoma:	Pitkä ja lyhyt, liittymismaksut
Kaupungin takaukset:	Kaupunki taannut 100 % lainan
Vastavakuudet:	SSSOY:n kaupungille antama vastavakuus oman omistajuutensa suhteessa

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

Vesitornin huolto siirretty vuodelle 2024

Runkoventtiilitarkastelu on tehty, rahoituksen järjestäminen vuonna 2024

Vuotovesisaneerausta tehty

Investoinnin menneet vuonna 2023 pääsääntöisesti jätevesiverkoston päivittämiseen ja automaation uusimiseen. Verkostoa hankittiin Kerimaassa noin 5 km, vesi- ja jätevesiverkostoa.

Konserniyhteisön tavoitekortti

**Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö**

**Savonlinnan Hankekehitys Oy
Kaupunginhallitus/Elinkeinojaosto
Yrityspalvelupäällikkö 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 2023

Kehittämishankkeiden toteuttaminen kaupunkistrategian toteutumisen tukemiseksi seuraavien kriittisten menestystekijöiden osalta. Lisäksi kansainvälisen yhteistyön vahvistaminen hanketyössä siten, että painopisteinä ovat kansainvälistä yhteistyötä edistävät EU –hankerahoitusohjelmat. Hankesalkun rahoituksen painopistettä pyritään siirtämään Suomen rakennerahasto-ohjelmasta myös muihin rahoitusmuotoihin.

1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki

- 1.2. Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus
 - Horizon hakuun osallistuminen hankeaihiolla
- 1.3. Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus
 - Vapaa-ajan asumisen ja monipaikkaisuuden kehittämishanke Laiturilla 3 (EAKR)
 - SMEorigin (Interreg)
- 1.4. Osallistuvat kuntalaiset. Lasten ja nuorten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen. Kuntalaisten monimuotoisuus ja ikääntyminen voimavarana
 - Seniorimatkaailun kehittämishanke (EU-rahoitusohjelma)

2. Yritysystävällinen kaupunki

- 2.1. Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate
 - Investointien edistäminen Etelä-Savossa –hanke (EAKR)
 - Digiportaati 2.0 – Polkuja pk-yritysten liiketoiminnan kasvuun, (ESR 31.8.2023 saakka)
 - Noheva Green Grow Up (EAKR)
 - Muutoskyvykyys -hanke (ESR React, 30.9.2023 saakka)
 - VAU - Vauhtia viestintään palvelumuotoilusta (ESR 30.9.2023 saakka)
- 2.3. Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen
 - Seutukaupunkiverkostossa: SEUTUrekry - Kansainvälisten rekrytoimintien tukeminen ja yritysten rekrytoimintavalmiuksien kehittäminen (AKKE 30.6.2023 saakka).
 - Toimialoja leikkaava työvoiman turvaaminen yksityiselle ja julkiselle sektorille hanke (Te24)
 - Te24 palvelumallin kehittämishanke (yhden luukun palveluperiaate)
- 2.4. Matkailun ympärivuotistaminen
 - Luonto-Saimaa (EAKR 30.4.2023 saakka)
 - Matkailun työvoiman sekä kausityövoiman saatavuus -kehittämishanke (ESR)

- Unesco – maailmanperintökohteen luontomatkailun ja opastuksen kehittäminen (mahdollinen uudelleen suunnattu ENI-rahoitus)
- Saimaa – klusteri. Matkailun Saimaa -yhteistyön vahvistaminen Savonlinna-vetoisesti (AKKE)

2.5. Vihreän siirtymän energia-alan investointien edistäminen

- Teollisten symbioosien kehittäminen kohti puhdasta kiertotaloutta.

3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki

3.1. Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi

- Teknologia-alan kaksi yhteistyöprofessuuria/tutkimusjohtajaa
- Seutukaupunkien innovaatioekosysteemiverkoston kehittäminen (TEM 31.12.2023 asti)
- Kansainvälisten hankkeiden valmisteluhanke / klusterin muodostaminen
- DIGIHUB - Kasvua verkottumisella (EAKR)

3.2. Innovatiiviset ammattikorkeakoulu- ja yliopistoratkaisut

- Teollisen puurakentamisen kehittämissuunnitelmanhanke (AMK)
- ICT-alan kehittämissuunnitelmanhanke omana tuotantona (ICT-osaamisen siirto yritykset + julkinen, opetuksellinen ESR)

4. Helposti saavutettava Savonlinna

4.3. Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen

- Route development fund -hanke, uusien lentoreittien avaamiseen (+Visit Finland) (Mahdollinen uudelleen suunnattu ENI-rahoitus)

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

5.1. Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen

- Unescon maailman perintökohteen vahvistaminen LIFE-hankkeella, vesistöjen suojeleminen, (Metsähallitus).

5.2. Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohteet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppineen.

- Riihisaaren kehittäminen maailmanperintökohteen opastus- ja hallintokeskukseksi, valmisteluhanke.

5.3. Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa

- Maakuntaohjelman painopiste eli helposti hankkeistettavissa - lähiruokaklusterin kehittämissuunnitelmanhanke (kytkös ERG & SMEorigin).

Toiminnalliset tavoitteet 2024–2026

Kehittämishankkeiden toteuttaminen kaupunkistrategian toteutumisen tukemiseksi. Lisäksi kansainvälisen yhteistyön vahvistaminen hanketyössä siten, että painopisteinä ovat kansainvälistä yhteistyötä edistävät EU-hankerahoitusohjelmat. Hankesalkun rahoituksen painopistettä pyritään siirtämään Suomen rakennerahasto-ohjelmasta muihin rahoitusmuotoihin.

Talous (1000 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	2	1	1
Oma pääoma	185	151	324
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	5 (100%)	5 (100%)	5 (100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0	0
Koko vieras pääoma	628	700	712
Omavaraisuusaste %	22,71	17,7%	31,25%
Liikevaihto	1 299	1 300	986
Tilikauden tulos	37	0	139
Kaupungin takaukset	0	0	0
Kaupungin antamat lainat	500	450	300
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö	15	15	10
Käyttöaste %			
Suunnitellut investoinnit			

Tällä hetkellä Hankekehitys Oy:n hankekanta on n. 3 milj. € jakautuen vuosille 2021-2023. Vuotuinen oma hankekanta on lähivuosina n. miljoona euroa/vuosi.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki

1.2. Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus

- Horizon hakuun osallistuminen hankeaihiolla
 - Ei haettu. Hakuun ei onnistuttu kokoamaan tarvittavaa konsortiota.
 - Ilmoitettiin ERRINIin (European Regions Research and Innovation Network) kiinnostuksesta HORIZON-valmisteluun. Kustannussyistä ei pystytty osallistumaan verkostoitumistapahtumaan Brysselissä. Ei ole tullut yhteydenottoja.
 - Osallistuttu Mirror Ecosystem -statuksella Be.CULTOUR Horizon-hankkeeseen.

1.3. Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus

- Vapaa-ajan asumisen ja monipaikkaisuuden kehittämishanke Laiturilla 3 (EAKR)
 - Hankkeelle ei myönnetty rahoitusta.
- SMEOrigin (Interreg Europe)
 - Käynnissä 31.5.2027 saakka.

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

- Seniorimatkaillen kehittämishanke (EU-rahoitusohjelma)
 - Hankeaiho esitely kaupunginjohtajalle ja vs. elinkeinojohtajalle, mutta ei ole priorisoitu valmisteluun.

2. Yritysystävällinen kaupunki

2.1. Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate

- Investointien edistäminen Etelä-Savossa -hanke (EAKR)
 - Käynnissä 31.12.2025 saakka.
- Digiportaati 2.0 – Polkuja pk-yritysten liiketoiminnan kasvuun (ESR)
 - Päättynyt 31.8.2023.
- Noheva Green Grow Up (EAKR)
 - Käynnistynyt Xamkin osalta syksyllä 2023 ja Hankekehityksen osalta 1.1.2024.
- Pk-yritysten muutoskyvykkyys -hanke (ESR React)
 - Hankeaikaa jatkettiin. Päättynyt 30.11.2023.

- VAU - Vauhtia viestintään palvelumuotoilusta (ESR)
 - Hankeaikaa jatkettiin. Päätynyt 30.10.2023.
- Digiportaat – Asiakaslähtöisempää digitaalista liiketoimintaa (ESR)
 - Käynnissä 31.8.2025 asti.
- Etelä-Savo Goes Global (JTF)
 - Hanke valmisteltu. Käynnistys keväällä 2024.

2.3. Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen

- Seutukaupunkiverkostossa: SEUTUrekry - Kansainvälisten rekrytointien tukeminen ja yritysten rekrytointivalmiuksien kehittäminen (AKKE)
 - Päätynyt 30.6.2023.
- Toimialoja leikkaava työvoiman turvaaminen yksityiselle ja julkiselle sektorille hanke (Te24)
- Te24 palvelumallin kehittämishanke (yhden luokun palveluperiaate)
 - Valmisteltu yhdessä Samiedun ja Savonlinnan kaupungin työllisyyspalveluiden kanssa Työpolut Savonlinnaan -hanke (ESR+), joka liittyy kahteen edelliseen kohtaan. Käynnistys 1.1.2024.
- REWARD Interreg Europe -hanke
 - Hanke valmisteltu. Käynnistys 1.4.2024.

2.4. Matkailun ympärivuotistaminen

- Luonto-Saimaa (EAKR)
 - Päätynyt 30.4.2023.
- Matkailun työvoiman sekä kausityövoiman saatavuus -kehittämishanke (ESR)
 - Ei haettu. Yrityskentästä ei löydetty riittävää sitoutumista hankkeeseen.
- Unesco – maailmanperintökohteen luontomatkailun ja opastuksen kehittäminen (mahdollinen uudelleen suunnattu ENI-rahoitus)
 - Ei haettu. ENI-ohjelma keskeytetty. Valmistelu jatkuu museon/sivistystoimen taholla.
- Saimaa – klusteri. Matkailun Saimaa -yhteistyön vahvistaminen Savonlinna-vetoisesti (AKKE)
 - Creative Saimaa -klusterihanke (AKKE/MOKRA) päätynyt 31.3.2023.
- Saimaa tourism intelligence – tiedolla johtaminen matkailuverkostossa (EAKR)
 - Hanke valmisteltu syksyllä 2023. Odotetaan rahoituspäätöstä.

2.5. Vihreän siirtymän energia-alan investointien edistäminen

- Teollisten symbioosien kehittäminen kohti puhdasta kiertotaloutta.
 - Valmisteltu vs. elinkeinojohtajan toimeksiannosta Nordic Biovalley TKI-ekosysteemin esiselvitys -hanke. Esittelijät eivät vieneet hanketta elinkeinojooston käsittelyyn.

3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki

3.1. Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi

- Teknologia-alan kaksi yhteistyöprofessuuria/tutkimusjohtajaa
 - DIGIHUB-hankkeessa oli avoinna tutkimusjohtajan paikka.
- Seutukaupunkien innovaatioekosysteemiverkoston kehittäminen (TEM)
 - Päätynyt 31.12.2023.
- Kansainvälisten hankkeiden valmisteluhanke / klusterin muodostaminen
 - Creative Saimaa -hanke (päättynyt 31.3.2023) tuki kansainvälisten hankkeiden (mm. HORIZON) valmistelua.
 - Haettu päätoteuttajana kansainvälistä REWARD Interreg Europe -hanketta.
 - Osallistuttu Etelä-Savon maakuntaliiton kansainvälisten rahoitusasiantuntijoiden yhteistyöhön ja maakunnan TKI-tiekartan laatimiseen. Esitetty siellä kv. hankevalmistelun siemenrahoituksen varaamista.
- DIGIHUB - Kasvua verkottumisella (EAKR)
 - Myönteinen päätös saatiin syksyllä 2023, mutta hankehenkilöstön rekrytoinnin vuoksi hanke käynnistyi vasta vuoden 2024 puolella.

3.2. Innovatiiviset ammattikorkeakoulu- ja yliopistoratkaisut

- Teollisen puurakentamisen kehittämisohjelmanhanke (AMK)
 - Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulun valmisteluvastuulla
- ICT-alan kehittämisohjelmanhanke omana tuotantona (ICT-osaamisen siirto yritykset + julkinen, opetuksellinen ESR)
 - Hankekehitykselle ei ole tullut elinkeinopalveluilta toimeksiantoa hankevalmistelusta.
 - DIGIHUB- ja Green Grow Up -hankkeet vastaavat osittain tätä.

4. Helposti saavutettava Savonlinna

4.3. Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen

- Route development fund -hanke, uusien lentoreittien avaamiseen (+Visit Finland) (Mahdollinen uudelleen suunnattu ENI-rahoitus)
 - Fly Savonlinna -hanke on vienyt asiaa eteenpäin. Elinkeinopalvelut arvioi tarvetta toimenpiteille 2024 charter-kokemusten perusteella.

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

5.1. Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen

- Unescon maailman perintökohteen vahvistaminen LIFE-hankkeella, vesistöjen suojelu, (Metsähallitus).
 - Metsähallituksen valmisteluvastuulla.

5.3 Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohteet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppineen.

- Riihisaaren kehittäminen maailmanperintökohteen opastus- ja hallintokeskukseksi, valmisteluhanke.
 - Luonto-Saimaa-hanke kehitti Riihisaaren opastussisältöjä.
 - Valmistelu jatkuu museon/sivistystoimen taholla.

5.3. Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa

- Maakuntaohjelman painopiste eli helposti hankkeistettavissa - lähiruokaklusterin kehittämishanke (kytkös ERG & SMEorigin).
 - Valmisteltu Saimaa lautasella -hanke. Odotetaan rahoituspäätöstä (JTF).
 - Lisäksi SMEOrigin Interreg Europe -hanke käynnissä.
 - Elinkeinopalvelut ja Hankekehityksen elintarvikehanketiimi osallistuvat Xamkin KISMET Baltic Sea Interreg -hankkeen toteutukseen, joka kohdentuu Savonlinnaan (paikallisen ruokajärjestelmän kehittäminen).

Konserniyhteisön tavoitekortti

Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö

Savonlinnan Yritystilat Oy
Kaupunginhallitus
Yrityspalvelupäällikkö Juha Turtiainen

Toiminta-ajatus

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

Toiminnalliset tavoitteet 2023

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 tai kiinteistön myynti
 - Teknologiaapuisto Nohevan kehittäminen
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 2024–2026

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 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	10 330	11 000	9 696
Oma pääoma	7 092	7 093	7 269
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	1116 (100)	1116 (100)	1116(100)
Pitkäaikainen vieras pääoma	3 747	3 206	3 254
Koko vieras pääoma	4 458	3 859	4 042
Omavaraisuusaste %	61,4	64,2	64,3
Liikevaihto	2 028	2 146	2 409
Tilikauden tulos	58	-162	177
Kaupungin takaukset	1 150	981	973
Kaupungin antamat lainat	1 790	1 662	1 662
Vastavakuudet	5 310	5 310	5 850
Henkilöstö	2	2	2
Vuokrausaste/käyttöaste %	73,6	68,0	68,6
Suunnitellut investoinnit	1 388	196	49
Tuloutuva fuusioero	120	120	120
SVOP-rahasto		9 807	9 807
Kiinteistöjen neliöt (kerrosala, m2)	33 164	31 919	33 164
Työpaikat vuokralla olevissa yrityksissä	310	340	260

Kuvaus investoinneista:

Eri kiinteistöihin kohdistuvia taseelle kirjattavia korjaus- ja kunnossapitoinvestointeja.

Investointivaraus:

Mahdolliseen kuitulaboratorion laajentamiseen varaudutaan 1 200 000 euron investointivarauksella siten, että investoinnista 960 000 € (80 %) kohdistuu vuodelle 2023 ja 240 000 € (20 %) vuodelle 2024. Investoinnin toteutuessa sen rahoitus toteutetaan kaupungin antolainauksena.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Toiminnan tehostaminen
 - Yritystilojen omistamissa kiinteistöissä käyttöaste parani 1 kiinteistössä, heikkeni 6:ssa ja pysyi ennallaan 11:ssä.
 - Operatiivisen tulos parani 8 kiinteistössä, heikkeni 6:ssa ja säilyi suurin piirtein ennallaan 4:ssä.
 - Vuonna 2023 ei ollut rakennuttamistehtäviä.
 - Vuoden 2023 aikana ei myyty yhtään kiinteistöä.
 - Savonrannan Teollisuuskulman tilojen myynnistä/vuokrauksesta käytiin neuvotteluja, mutta ne eivät johtaneet kiinteistön vuokraukseen tai tilojen myyntiin.
 - Yhtiö osallistui ja osallistuu aktiivisesti teknologiapuisto Nohevan kehittämishankkeisiin.
- Talouden vakauttaminen**
 - Yhtiö toteutti onnistuneesti pitkän tähtäyksen talous- ja kassavirtasuunnitelmaa. Yhtiön talous on vakaa ja maksukyky hyvä. Vuoden 2023 tulos on tämänhetkinen toimintaympäristö huomioon ottaen erinomainen.
 - Kassavirtabudjettia seurattiin ja seurataan reaaliajassa sekä kiinteistökohtaisesti, että kokonaisuutena. Tiedot päivitetään kuukausittain.
- Yhtiön kehittäminen ja laajentaminen**
 - Olemassa olevia toimitiloja parannettiin ja ylläpidettiin asiakaslähtöisesti sekä uusien vuokralaisten tarpeisiin, että päivittäen vanhojen vuokralaisten tiloja. Vaikeasta toimintaympäristöstä (taantuva talous ja kustannusten sekä vuokrien nousu) asiakastyytyväisyys säilyi hyvällä tasolla vuoden 2023 ajan.
 - Vuonna 2023 ei rakennettu uusia toimitiloja.

- Uusien toimitilojen rakentamistarvetta seurattiin ja seurataan jatkuvasti yhdessä kaupungin elinkeinotoimen kanssa.

Savonlinnassa 8.3.2024

Heikki Kokki, toimitusjohtaja

Konserniyhteisön tavoitekortti

Tytäryhteisö Punkaharjun Keilahalli Oy
Toimielin Kaupunginhallitus
Vastuuhenkilö Kiinteistöjohtaja Jukka Oikari

Toiminta-ajatus

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

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Liiketoiminnan nollatulokseksi.
2. Keilaajamäärien lisääminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - 2026

1. Liiketoiminnan nollatulokseksi.
2. Keilaajamäärien lisääminen.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Tilikauden tulos.
2. Keilaajamäärien seuranta halliyrittäjän ja Punkaharjun Seudun Keilailuliiton toimesta.

Talous (1000 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	23	23	21
Oma pääoma	33	33	27
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	130 (52%)	130 (52%)	130 (52%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0	0
Koko vieras pääoma	1	0	0
Omavaraisuusaste %	99,5	99,5	99,5
Liikevaihto	10	10	9
Tilikauden tulos	-2	1	-5
Kaupungin takaukset			
Kaupungin antamat lainat			
Vastavakuudet			
Henkilöstö			
Käyttöaste %			
Suunnitellut investoinnit	0	0	0

Kuvaus investoinneista:

Ei investointeja.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023:

Liiketoiminnassa ei päästy nollatulokseen mutta keilaajien määrässä saavutettiin hienoista kasvua.

Konserniyhdistys tavoitekortti

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

Toiminta-ajatus

Jäähallien toiminnan ylläpitäminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

Jäähallien toiminta vähintään nollatuloksella

Toiminnalliset tavoitteet 2024 – 2026

Jäähallien toiminta vähintään nollatuloksella

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Tilikauden tulos
2. Käyntikerrat

Talous (1000 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1 661	1595	1595
Oma pääoma	-195	-170	-44
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	10 (100%)	10 (100%)	10(100%)
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 618	1510	1511
Koko vieras pääoma	1 932	1710	1740
Omavaraisuusaste %	-11,2	11	-2,6
Liikevaihto	623	649	634
Tilikauden tulos	-22	0	150
Kaupungin takaukset	1 726	1618	1618
Kaupungin antamat lainat	0	0	0
Vastavakuudet	0	0	0
Henkilöstö	0,1	0,1	0,1
Käyttöaste %	63	75	70
Suunnitellut investoinnit	0	10	0

Kuvaus investoinneista:

Investoinnit pienimuotoisia ylläpitoinvestointeja, jotka useimmiten kirjautuvat vuosikuluina, eivät varsinaisina investointimenoina.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

Jäähalli Oy:n tilikauden tulosta parantaa merkittävästi kesäkuussa kaupunginvaltuuston päättämä talouden tervehdyttämisspaketti, joka sisälsi merkittävät akordit.

Käyntikertoja vuonna 2023 oli kaikkiaan 75218.

Konserniyhteisön tavoitekortti

Tytäryhteisö **Savonlinnasali Oy**
Toimielin **Sivistyslautakunta/kulttuuripalvelut**
Vastuuhenkilö **Kulttuuritoimenjohtaja Outi Rantasuo**

Toiminta-ajatus

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

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Tilojen ylläpidosta huolehtiminen ja vuokrausasteen pitäminen 100 %:ssa
2. Vuoden 2023 aikana aloitetaan selvitys teatterin tilaratkaisusta pysyvämmällä tavalla yhdessä sivistystoimen kulttuuripalveluiden kanssa

Toiminnalliset tavoitteet 2024 – 2026

Tilojen ylläpidosta huolehtiminen ja vuokrausasteen pitäminen 100 %:ssa.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Vuokrausaste
Tilikauden tulos

Talous (1000 €)	TP2022	TA2023	TP2023
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1 560	1 428	1 428
Oma pääoma	553	494	528
Osakepääoma (josta kaupungin omistus)	1880 (100)	1880 (100)	1880(100)
Pitkäaikainen vieras pääoma	940	791	791
Koko vieras pääoma	1 118	951	973
Omavaraisuusaste %	49,4	34,2	35,2
Liikevaihto	439	425	440
Tilikauden tulos	55	0	-25
Kaupungin takaukset	1 057	916	916
Kaupungin antamat lainat	32	24	24
Vastavakuudet	2 475	2 475	2 475
Henkilöstö	0	0	0
Käyttöaste %	100	100	100
Suunnitellut investoinnit	0	200	0

Kuvaus investoinneista:

Vuosien 2023-2026 investoinnit koostuvat kiinteän kaluston uudistamisesta sekä talo- ja esitystekniikan päivitysinvestoinneista. Lisäksi alustavasti vuodelle 2023 on varauduttava pohjaviemärin korjaukseen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma vuonna 2023

Tilat ovat edelleen olleet kokonaisuudessaan vuokrattuina. Teatterin tilaratkaisua koskeva selvitys on käynnistynyt vuonna 2023 sivistystoimen kulttuuripalveluiden johdolla.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Käyttötalouden toteutuminen

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
10 KESKUSHALLINTO						
10 TARKASTUSLAUTAKUNTA						
100 TARKASTUSTOIMI						
* Toimintakulut	-99 833,00	0,00	-99 833,00	-88 240,59	88,40	-11 592,41
Toimintakate	-99 833,00	0,00	-99 833,00	-88 240,59	88,40	-11 592,41
Netto	-99 833,00	0,00	-99 833,00	-88 240,59	88,40	-11 592,41
10 TARKASTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
* Toimintakulut	-99 833,00	0,00	-99 833,00	-88 240,59	88,40	-11 592,41
Toimintakate	-99 833,00	0,00	-99 833,00	-88 240,59	88,40	-11 592,41
Netto	-99 833,00	0,00	-99 833,00	-88 240,59	88,40	-11 592,41
11 KAUPUNGINHALLITUS						
110 HALLINTOPALVELUT						
* Toimintatuotot	1 891 484,00	0,00	1 891 484,00	1 812 001,42	95,80	79 482,58
* Toimintakulut	-4 516 681,00	0,00	-4 516 681,00	-4 322 402,85	95,70	-194 278,15
Toimintakate	-2 625 197,00	0,00	-2 625 197,00	-2 510 401,43	95,60	-114 795,57
* Poistot	-28 850,00	0,00	-28 850,00	-118 062,31	409,20	89 212,31
Netto	-2 654 047,00	0,00	-2 654 047,00	-2 628 463,74	99,00	-25 583,26
120 KEHITTÄMIS- JA ELINKEINOPALVELUT						
* Toimintatuotot	34 700,00	0,00	34 700,00	119 726,78	345,00	-85 026,78
* Toimintakulut	-4 482 560,00	-490 000,00	-4 972 560,00	-3 670 706,64	73,80	-1 301 853,36
Toimintakate	-4 447 860,00	-490 000,00	-4 937 860,00	-3 550 979,86	71,90	-1 386 880,14
Netto	-4 447 860,00	-490 000,00	-4 937 860,00	-3 550 979,86	71,90	-1 386 880,14
130 TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUT						
* Toimintatuotot	1 451 964,00	0,00	1 451 964,00	1 441 582,27	99,30	10 381,73
* Toimintakulut	-3 413 995,00	0,00	-3 413 995,00	-2 982 726,01	87,40	-431 268,99
Toimintakate	-1 962 031,00	0,00	-1 962 031,00	-1 541 143,74	78,50	-420 887,26
Netto	-1 962 031,00	0,00	-1 962 031,00	-1 541 143,74	78,50	-420 887,26
190 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMINTA						
* Toimintatuotot	200 000,00	0,00	200 000,00	606 569,99	303,30	-406 569,99
* Toimintakulut	-1 271 438,00	0,00	-1 271 438,00	-345 604,61	27,20	-925 833,39
Toimintakate	-1 071 438,00	0,00	-1 071 438,00	260 965,38	-24,40	-1 332 403,38
Netto	-1 071 438,00	0,00	-1 071 438,00	260 965,38	-24,40	-1 332 403,38
11 KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	3 578 148,00	0,00	3 578 148,00	3 979 880,46	111,20	-401 732,46
* Toimintakulut	-13 684 674,00	-490 000,00	-14 174 674,00	-11 321 440,11	79,90	-2 853 233,89
Toimintakate	-10 106 526,00	-490 000,00	-10 596 526,00	-7 341 559,65	69,30	-3 254 966,35
* Poistot	-28 850,00	0,00	-28 850,00	-118 062,31	409,20	89 212,31
Netto	-10 135 376,00	-490 000,00	-10 625 376,00	-7 459 621,96	70,20	-3 165 754,04

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
10 KESKUSHALLINTO YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	3 578 148,00	0,00	3 578 148,00	3 979 880,46	111,20	-401 732,46
* Toimintakulut	-13 784 507,00	-490 000,00	-14 274 507,00	-11 409 680,70	79,90	-2 864 826,30
Toimintakate	-10 206 359,00	-490 000,00	-10 696 359,00	-7 429 800,24	69,50	-3 266 558,76
* Poistot	-28 850,00	0,00	-28 850,00	-118 062,31	409,20	89 212,31
Netto	-10 235 209,00	-490 000,00	-10 725 209,00	-7 547 862,55	70,40	-3 177 346,45
30 SIVISTYSTOIMIALA						
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA						
300 HALLINTOPALVELUT						
* Toimintatuotot	466 954,00	0,00	466 954,00	470 356,98	100,70	-3 402,98
* Toimintakulut	-811 148,00	162 454,00	-648 694,00	-628 565,03	96,90	-20 128,97
Toimintakate	-344 194,00	162 454,00	-181 740,00	-158 208,05	87,10	-23 531,95
Netto	-344 194,00	162 454,00	-181 740,00	-158 208,05	87,10	-23 531,95
310 VARHAISKASVATUS						
* Toimintatuotot	986 016,00	-60 000,00	926 016,00	1 234 343,61	133,30	-308 327,61
* Toimintakulut	-16 172 818,00	-300 000,00	-16 472 818,00	-16 955 952,95	102,90	483 134,95
Toimintakate	-15 186 802,00	-360 000,00	-15 546 802,00	-15 721 609,34	101,10	174 807,34
* Poistot	-18 160,00	0,00	-18 160,00	-18 137,16	99,90	-22,84
Netto	-15 204 962,00	-360 000,00	-15 564 962,00	-15 739 746,50	101,10	174 784,50
320 PERUSOPETUS						
* Toimintatuotot	1 373 998,00	0,00	1 373 998,00	1 717 593,23	125,00	-343 595,23
* Toimintakulut	-29 316 379,00	-496 500,00	-29 812 879,00	-30 397 591,74	102,00	584 712,74
Toimintakate	-27 942 381,00	-496 500,00	-28 438 881,00	-28 679 998,51	100,80	241 117,51
* Poistot	-33 330,00	0,00	-33 330,00	-41 089,86	123,30	7 759,86
Netto	-27 975 711,00	-496 500,00	-28 472 211,00	-28 721 088,37	100,90	248 877,37
330 LUKIOKOULUTUS						
* Toimintatuotot	149 515,00	0,00	149 515,00	312 937,36	209,30	-163 422,36
* Toimintakulut	-6 780 577,00	0,00	-6 780 577,00	-6 648 871,33	98,10	-131 705,67
Toimintakate	-6 631 062,00	0,00	-6 631 062,00	-6 335 933,97	95,50	-295 128,03
* Poistot	-28 250,00	0,00	-28 250,00	-33 745,17	119,50	5 495,17
Netto	-6 659 312,00	0,00	-6 659 312,00	-6 369 679,14	95,70	-289 632,86
340 MUU KOULUTUS						
* Toimintakulut	-550 965,00	0,00	-550 965,00	-535 759,00	97,20	-15 206,00
Toimintakate	-550 965,00	0,00	-550 965,00	-535 759,00	97,20	-15 206,00
Netto	-550 965,00	0,00	-550 965,00	-535 759,00	97,20	-15 206,00
350 KULTTUURIPALVELUT						
* Toimintatuotot	200 250,00	0,00	200 250,00	319 471,89	159,50	-119 221,89
* Toimintakulut	-4 136 107,00	-12 000,00	-4 148 107,00	-4 309 869,62	103,90	161 762,62
Toimintakate	-3 935 857,00	-12 000,00	-3 947 857,00	-3 990 397,73	101,10	42 540,73
* Poistot	-92 720,00	0,00	-92 720,00	-99 546,24	107,40	6 826,24
Netto	-4 028 577,00	-12 000,00	-4 040 577,00	-4 089 943,97	101,20	49 366,97

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
360 VAPAA-AIKAPALVELUT						
* Toimintatuotot	967 775,00	-245 000,00	722 775,00	893 791,27	123,70	-171 016,27
* Toimintakulut	-4 509 819,00	-33 000,00	-4 542 819,00	-4 735 449,84	104,20	192 630,84
Toimintakate	-3 542 044,00	-278 000,00	-3 820 044,00	-3 841 658,57	100,60	21 614,57
* Poistot	-176 200,00	0,00	-176 200,00	-188 932,51	107,20	12 732,51
Netto	-3 718 244,00	-278 000,00	-3 996 244,00	-4 030 591,08	100,90	34 347,08
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	4 144 508,00	-305 000,00	3 839 508,00	4 948 494,34	128,90	-1 108 986,34
* Toimintakulut	-62 277 813,00	-679 046,00	-62 956 859,00	-64 212 059,51	102,00	1 255 200,51
Toimintakate	-58 133 305,00	-984 046,00	-59 117 351,00	-59 263 565,17	100,20	146 214,17
* Poistot	-348 660,00	0,00	-348 660,00	-381 450,94	109,40	32 790,94
Netto	-58 481 965,00	-984 046,00	-59 466 011,00	-59 645 016,11	100,30	179 005,11
30 SIVISTYSTOIMIALA YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	4 144 508,00	-305 000,00	3 839 508,00	4 948 494,34	128,90	-1 108 986,34
* Toimintakulut	-62 277 813,00	-679 046,00	-62 956 859,00	-64 212 059,51	102,00	1 255 200,51
Toimintakate	-58 133 305,00	-984 046,00	-59 117 351,00	-59 263 565,17	100,20	146 214,17
* Poistot	-348 660,00	0,00	-348 660,00	-381 450,94	109,40	32 790,94
Netto	-58 481 965,00	-984 046,00	-59 466 011,00	-59 645 016,11	100,30	179 005,11
40 TEKNINEN TOIMIALA						
40 TEKNINEN LAUTAKUNTA						
400 HALLINTOPALVELUT						
* Toimintatuotot	1 455 286,00	-125 500,00	1 329 786,00	1 663 484,91	125,10	-333 698,91
* Toimintakulut	-5 051 262,00	-73 000,00	-5 124 262,00	-3 297 874,33	64,40	-1 826 387,67
Toimintakate	-3 595 976,00	-198 500,00	-3 794 476,00	-1 634 389,42	43,10	-2 160 086,58
Netto	-3 595 976,00	-198 500,00	-3 794 476,00	-1 634 389,42	43,10	-2 160 086,58
405 TYÖLLISYYSPALVELUT						
* Toimintatuotot	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00	1 249 137,28	102,40	-29 137,28
* Toimintakulut	-6 635 130,00	0,00	-6 635 130,00	-6 853 917,78	103,30	218 787,78
Toimintakate	-5 415 130,00	0,00	-5 415 130,00	-5 604 780,50	103,50	189 650,50
* Poistot	-18 650,00	0,00	-18 650,00	-16 589,76	89,00	-2 060,24
Netto	-5 433 780,00	0,00	-5 433 780,00	-5 621 370,26	103,50	187 590,26
410 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT						
* Toimintatuotot	1 461 122,00	0,00	1 461 122,00	1 512 243,28	103,50	-51 121,28
* Toimintakulut	-6 594 287,00	0,00	-6 594 287,00	-7 357 732,63	111,60	763 445,63
Toimintakate	-5 133 165,00	0,00	-5 133 165,00	-5 845 489,35	113,90	712 324,35
* Poistot	-3 022 160,00	0,00	-3 022 160,00	-2 691 694,38	89,10	-330 465,62
Netto	-8 155 325,00	0,00	-8 155 325,00	-8 537 183,73	104,70	381 858,73
420 MAANKÄYTTÖPALVELUT						
* Toimintatuotot	3 364 400,00	0,00	3 364 400,00	3 308 122,19	98,30	56 277,81
* Toimintakulut	-2 588 595,00	-100 000,00	-2 688 595,00	-2 356 759,99	87,70	-331 835,01
Toimintakate	775 805,00	-100 000,00	675 805,00	951 362,20	140,80	-275 557,20
* Poistot	-8 530,00	0,00	-8 530,00	-12 522,39	146,80	3 992,39
Netto	767 275,00	-100 000,00	667 275,00	938 839,81	140,70	-271 564,81

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
430 TOIMITILAPALVELUT						
* Toimintatuotot	23 150 951,00	-230 000,00	22 920 951,00	24 797 147,38	108,20	-1 876 196,38
* Toimintakulut	-18 826 451,00	0,00	-18 826 451,00	-18 677 105,94	99,20	-149 345,06
Toimintakate	4 324 500,00	-230 000,00	4 094 500,00	6 120 041,44	149,50	-2 025 541,44
* Poistot	-5 631 860,00	0,00	-5 631 860,00	-5 076 228,73	90,10	-555 631,27
Netto	-1 307 360,00	-230 000,00	-1 537 360,00	1 043 812,71	-67,90	-2 581 172,71
460 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO						
* Toimintatuotot	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 505 410,63	107,50	-105 410,63
* Toimintakulut	-2 448 285,00	0,00	-2 448 285,00	-2 489 989,49	101,70	41 704,49
Toimintakate	-1 048 285,00	0,00	-1 048 285,00	-984 578,86	93,90	-63 706,14
Netto	-1 048 285,00	0,00	-1 048 285,00	-984 578,86	93,90	-63 706,14
500 SAVONLINNAN VESI						
* Toimintatuotot	7 595 320,00	0,00	7 595 320,00	7 103 076,41	93,50	492 243,59
* Toimintakulut	-4 533 862,00	0,00	-4 533 862,00	-3 947 823,63	87,10	-586 038,37
Toimintakate	3 061 458,00	0,00	3 061 458,00	3 155 252,78	103,10	-93 794,78
* Poistot	-2 775 590,00	0,00	-2 775 590,00	-2 307 925,48	83,20	-467 664,52
Netto	285 868,00	0,00	285 868,00	847 327,30	296,40	-561 459,30
40 TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	39 647 079,00	-355 500,00	39 291 579,00	41 138 622,08	104,70	-1 847 043,08
* Toimintakulut	-46 677 872,00	-173 000,00	-46 850 872,00	-44 981 203,79	96,00	-1 869 668,21
Toimintakate	-7 030 793,00	-528 500,00	-7 559 293,00	-3 842 581,71	50,80	-3 716 711,29
* Poistot	-11 456 790,00	0,00	-11 456 790,00	-10 104 960,74	88,20	-1 351 829,26
Netto	-18 487 583,00	-528 500,00	-19 016 083,00	-13 947 542,45	73,30	-5 068 540,55
41 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
440 RAKENNUSVALVONTAPALVELUT						
* Toimintatuotot	465 000,00	0,00	465 000,00	276 768,50	59,50	188 231,50
* Toimintakulut	-639 326,00	0,00	-639 326,00	-631 714,26	98,80	-7 611,74
Toimintakate	-174 326,00	0,00	-174 326,00	-354 945,76	203,60	180 619,76
Netto	-174 326,00	0,00	-174 326,00	-354 945,76	203,60	180 619,76
450 YMPÄRISTÖNSUOJELUPALVELUT						
* Toimintatuotot	88 232,00	0,00	88 232,00	78 535,63	89,00	9 696,37
* Toimintakulut	-385 905,00	0,00	-385 905,00	-373 664,27	96,80	-12 240,73
Toimintakate	-297 673,00	0,00	-297 673,00	-295 128,64	99,10	-2 544,36
* Poistot	-9 200,00	0,00	-9 200,00	-7 208,17	78,30	-1 991,83
Netto	-306 873,00	0,00	-306 873,00	-302 336,81	98,50	-4 536,19
41 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
* Toimintatuotot	553 232,00	0,00	553 232,00	355 304,13	64,20	197 927,87
* Toimintakulut	-1 025 231,00	0,00	-1 025 231,00	-1 005 378,53	98,10	-19 852,47
Toimintakate	-471 999,00	0,00	-471 999,00	-650 074,40	137,70	178 075,40
* Poistot	-9 200,00	0,00	-9 200,00	-7 208,17	78,30	-1 991,83
Netto	-481 199,00	0,00	-481 199,00	-657 282,57	136,60	176 083,57

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
40	TEKNINEN TOIMIALA YHTEENSÄ					
*	Toimintatuotot	40 200 311,00	-355 500,00	39 844 811,00	41 493 926,21	104,10 -1 649 115,21
*	Toimintakulut	-47 703 103,00	-173 000,00	-47 876 103,00	-45 986 582,32	96,10 -1 889 520,68
	Toimintakate	-7 502 792,00	-528 500,00	-8 031 292,00	-4 492 656,11	55,90 -3 538 635,89
*	Poistot	-11 465 990,00	0,00	-11 465 990,00	-10 112 168,91	88,20 -1 353 821,09
	Netto	-18 968 782,00	-528 500,00	-19 497 282,00	-14 604 825,02	74,90 -4 892 456,98
	KAIKKI YHTEENSÄ					
*	Toimintatuotot	47 922 967,00	-660 500,00	47 262 467,00	50 422 301,01	106,70 -3 159 834,01
*	Toimintakulut	-123 765 423,00	-1 342 046,00	-125 107 469,00	-121 608 322,53	97,20 -3 499 146,47
	Toimintakate	-75 842 456,00	-2 002 546,00	-77 845 002,00	-71 186 021,52	91,40 -6 658 980,48
*	Poistot	-11 843 500,00	0,00	-11 843 500,00	-10 611 682,16	89,60 -1 231 817,84
	Netto	-87 685 956,00	-2 002 546,00	-89 688 502,00	-81 797 703,68	91,20 -7 890 798,32

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

		Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
5000	Kunnan tulovero	56 728 000,00	3 500 000,00	60 228 000,00	60 249 373,78	100,00	-21 373,78
5100	Kiinteistövero	14 023 000,00	0,00	14 023 000,00	14 478 800,54	103,30	-455 800,54
5200	Osuus yhteisöveron tuot	9 749 000,00	0,00	9 749 000,00	9 649 822,17	99,00	99 177,83
***	VEROTULOT	80 500 000,00	3 500 000,00	84 000 000,00	84 377 996,49	100,50	-377 996,49
5500	Kunnan peruspalv. valti	7 500 000,00	3 011 636,00	10 511 636,00	-2 033 827,00	-19,30	12 545 463,00
5501	Verotuloihin perust.val	0,00	0,00	0,00	8 026 896,00	0,00	-8 026 896,00
5700	Opetus- ja kultt.t.valt	0,00	0,00	0,00	-1 485 839,00	0,00	1 485 839,00
5890	Verotulojen menetysten	0,00	0,00	0,00	6 155 499,00	0,00	-6 155 499,00
***	VALTIONOSUJDET	7 500 000,00	3 011 636,00	10 511 636,00	10 662 729,00	101,40	-151 093,00
6000	Korkotuotot antolainois	0,00	0,00	0,00	151 124,81	0,00	-151 124,81
6030	Maksuliikennetilien kor	0,00	0,00	0,00	34 625,93	0,00	-34 625,93
*	Korkotuotot	0,00	0,00	0,00	185 750,74	0,00	-185 750,74
6100	Osinkotuotot ja osuusp.	150 000,00	0,00	150 000,00	1 177 943,23	785,30	-1 027 943,23
6120	Verotilityst.korot ja k	0,00	0,00	0,00	305,66	0,00	-305,66
6130	Viivästyskorot	0,00	0,00	0,00	17 869,12	0,00	-17 869,12
6155	Takausprovisiot	0,00	0,00	0,00	53 957,88	0,00	-53 957,88
6170	Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	0,00	39 463,09	0,00	-39 463,09
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	1 470 232,00	0,00	1 470 232,00	2 609 770,98	177,50	-1 139 538,98
**	Tuotot yht.	1 470 232,00	0,00	1 470 232,00	2 795 521,72	190,10	-1 325 289,72
6210	Korkokulut lainoista ul	-1 450 000,00	0,00	-1 450 000,00	-2 340 257,78	161,40	890 257,78
*	Korkokulut	-1 450 000,00	0,00	-1 450 000,00	-2 340 257,78	161,40	890 257,78
6310	Verotilitysten korot ja	0,00	0,00	0,00	-183,92	0,00	183,92
6320	Viivästyskorot	0,00	0,00	0,00	-567,43	0,00	567,43
6350	Luottoprovisiot	0,00	0,00	0,00	-5 685,42	0,00	5 685,42
6380	Muut rahoituskulut	0,00	0,00	0,00	-198 259,47	0,00	198 259,47
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	-1 524 928,24	115,50	204 696,24
**	Kulut yht.	-2 770 232,00	0,00	-2 770 232,00	-3 865 186,02	139,50	1 094 954,02
***	RAH.TUOTOT JA -KULUT	-1 300 000,00	0,00	-1 300 000,00	-1 069 664,30	82,30	-230 335,70
*****	TULOSLASKELMAOSA	86 700 000,00	6 511 636,00	93 211 636,00	93 971 061,19	100,80	-759 425,19

Investointien toteutuminen

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
81 KESKUSHALLINNON INVESTOINNIT						
81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT						
810 KESKUSHALLINTO, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 051 988,00	98,60	-44 392,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	7 063,89	0,00	-7 063,89
Investoinnit netto	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 044 924,11	98,30	-51 455,89
81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 051 988,00	98,60	-44 392,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	7 063,89	0,00	-7 063,89
Investoinnit netto	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 044 924,11	98,30	-51 455,89
81 KESKUSHALLINNON INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 051 988,00	98,60	-44 392,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	7 063,89	0,00	-7 063,89
Investoinnit netto	-43 250,00	-3 053 130,00	-3 096 380,00	-3 044 924,11	98,30	-51 455,89
83 SIVISTYSTOIMEN INVESTOINNIT						
83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT						
830 SIVISTYSLTK., INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02
Investoinnit netto	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02
83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02
Investoinnit netto	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02
83 SIVISTYSTOIMEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02
Investoinnit netto	-357 300,00	0,00	-357 300,00	-342 816,98	95,90	-14 483,02
84 TEKNISEN TOIMEN INVESTOINNIT						
84 TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT						
840 TEKNINEN LTK, MAA-ALUEET						
* Hankinnat	-300 000,00	-30 000,00	-330 000,00	-323 077,00	97,90	-6 923,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	142 009,15	0,00	-142 009,15
Investoinnit netto	-300 000,00	-30 000,00	-330 000,00	-181 067,85	54,90	-148 932,15
841 KUNNALLISTEKN. INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-5 100 000,00	-25 000,00	-5 125 000,00	-3 800 384,86	74,20	-1 324 615,14
Investoinnit netto	-5 100 000,00	-25 000,00	-5 125 000,00	-3 800 384,86	74,20	-1 324 615,14

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
842 SATAMA, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-30 363,25	30,40	-69 636,75
Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-30 363,25	30,40	-69 636,75
844 TEKNINEN LTK, KALUSTO						
* Hankinnat	-265 000,00	-160 000,00	-425 000,00	-271 911,53	64,00	-153 088,47
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	6 375,60	0,00	-6 375,60
Investoinnit netto	-265 000,00	-160 000,00	-425 000,00	-265 535,93	62,50	-159 464,07
845 RAKENN. OSTOT JA MYYNNIT						
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	842 633,87	0,00	-842 633,87
Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	842 633,87	0,00	-842 633,87
846 TOIMITILAPALVELUN RAKENNUKSET						
* Hankinnat	-12 040 000,00	-575 000,00	-12 615 000,00	-9 493 390,77	75,30	-3 121 609,23
* Avustukset	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	-40 000,00
Investoinnit netto	-12 040 000,00	-575 000,00	-12 615 000,00	-9 453 390,77	74,90	-3 161 609,23
890 SAVONLINNAN VESI, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-5 392 000,00	0,00	-5 392 000,00	-4 940 122,30	91,60	-451 877,70
Investoinnit netto	-5 392 000,00	0,00	-5 392 000,00	-4 940 122,30	91,60	-451 877,70
84 TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-23 197 000,00	-790 000,00	-23 987 000,00	-18 859 249,71	78,60	-5 127 750,29
* Avustukset	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	-40 000,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	991 018,62	0,00	-991 018,62
Investoinnit netto	-23 197 000,00	-790 000,00	-23 987 000,00	-17 828 231,09	74,30	-6 158 768,91
85 RAKENN.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT						
860 RAK.- JA YMP.LTK, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-3 522,42	10,10	-31 477,58
* Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	1 186,46	6,80	16 313,54
Investoinnit netto	-17 500,00	0,00	-17 500,00	-2 335,96	13,30	-15 164,04
85 RAKENN.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-3 522,42	10,10	-31 477,58
* Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	1 186,46	6,80	16 313,54
Investoinnit netto	-17 500,00	0,00	-17 500,00	-2 335,96	13,30	-15 164,04
84 TEKNISEN TOIMEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-23 232 000,00	-790 000,00	-24 022 000,00	-18 862 772,13	78,50	-5 159 227,87
* Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	41 186,46	235,40	-23 686,46
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	991 018,62	0,00	-991 018,62
Investoinnit netto	-23 214 500,00	-790 000,00	-24 004 500,00	-17 830 567,05	74,30	-6 173 932,95
KAIKKI YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-23 632 550,00	-3 843 130,00	-27 475 680,00	-22 257 577,11	81,00	-5 218 102,89
* Avustukset	17 500,00	0,00	17 500,00	41 186,46	235,40	-23 686,46
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	998 082,51	0,00	-998 082,51
Investoinnit netto	-23 615 050,00	-3 843 130,00	-27 458 180,00	-21 218 308,14	77,30	-6 239 871,86

Rahoitusosan toteutuminen

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
RAHOITUSLASKELMA						
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
* Vuosikate	10 857 544,00	4 509 090,00	15 366 634,00	22 785 039,67	148,30	-7 418 405,67
* Tulorahoituksen korjaus	-400 000,00	0,00	-400 000,00	-2 288 992,88	572,20	1 888 992,88
**	10 457 544,00	4 509 090,00	14 966 634,00	20 496 046,79	136,90	-5 529 412,79
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
* Investointimenot	-23 632 550,00	-3 843 130,00	-27 475 680,00	-22 257 577,11	81,00	-5 218 102,89
* Rah.osuudet investointi	17 500,00	0,00	17 500,00	41 186,46	235,40	-23 686,46
* Pys. vast. hyöd. luovut	400 000,00	0,00	400 000,00	1 234 781,77	308,70	-834 781,77
**	-23 215 050,00	-3 843 130,00	-27 058 180,00	-20 981 608,88	77,50	-6 076 571,12
*** Toiminnan ja invest. rahavirta	-12 757 506,00	665 960,00	-12 091 546,00	-485 562,09	4,00	-11 605 983,91
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
Antolainauksen muutokset						
* Antolainasaamisten lisä	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-14 000,00	28,00	-36 000,00
* Antolainasaamisten vähe	457 396,00	0,00	457 396,00	171 395,73	37,50	286 000,27
**	407 396,00	0,00	407 396,00	157 395,73	38,60	250 000,27
Lainakannan muutokset						
* Pitkäaik. lainojen lisä	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	30 000 000,00	100,00	0,00
* Pitkäaik. lainojen vähe	-26 096 550,00	0,00	-26 096 550,00	-26 096 550,00	100,00	0,00
* Lyhytaik. lainojen muut	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	-11 000 000,00
**	3 903 450,00	0,00	3 903 450,00	14 903 450,00	381,80	-11 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset						
* Toimeksiant. var. ja po	0,00	0,00	0,00	-205 805,18	0,00	205 805,18
* Vaihto-omaisuuden muuto	0,00	0,00	0,00	13 831,12	0,00	-13 831,12
* Saamisten muutos	0,00	0,00	0,00	-5 305 669,96	0,00	5 305 669,96
* Korottomien velkojen mu	0,00	0,00	0,00	-14 826 692,11	0,00	14 826 692,11
**	0,00	0,00	0,00	-20 324 336,13	0,00	20 324 336,13
*** Rahoituksen rahavirta	4 310 846,00	0,00	4 310 846,00	-5 263 490,40	-122,10	9 574 336,40
***** RAHAVAROJEN MUUTOS	-8 446 660,00	665 960,00	-7 780 700,00	-5 749 052,49	73,90	-2 031 647,51
* Rahavarojen muutos	0,00	0,00	0,00	5 749 052,49	0,00	-5 749 052,49

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 %
KÄYTTÖTALOUSOSA													
Tarkastuslautakunta													
Tarkastustoimi	N	99 833		99 833	88 241	-11 592	-11,6						
Kaupunginhallitus													
Hallintopalvelut	N	2 625 197		2 625 197	2 510 401	-114 796	-4,4						
Kehittämis- ja elinkeinopalvelut	N	4 447 860	490 000	4 937 860	3 550 980	-1 386 880	-28,1						
Talous- ja henkilöstöpalvelut	N	1 962 031		1 962 031	1 541 144	-420 887	-21,5						
Sosiaali- ja terveystoiminta	N	1 071 438		1 071 438	-260 965	-1 332 403	-124,4						
Sivistyslautakunta													
Hallintopalvelut	N	344 194	-162 454	181 740	158 208	-23 532	-12,9						
Varhaiskasvatus	N	15 186 802	360 000	15 546 802	15 721 609	174 807	1,1						
Perusopetus	N	27 942 381	496 500	28 438 881	28 679 999	241 118	0,8						
Lukiokoulutus	N	6 631 062		6 631 062	6 335 934	-295 128	-4,5						
Muu koulutus	N	550 965		550 965	535 759	-15 206	-2,8						
Kulttuuripalvelut	N	3 935 857	12 000	3 947 857	3 990 398	42 541	1,1						
Vapaa-aikapalvelut	N	3 542 044	278 000	3 820 044	3 841 659	21 615	0,6						
Tekninen lautakunta													
Hallintopalvelut	N	3 595 976	198 500	3 794 476	1 634 389	-2 160 087	-56,9						
Työllisyyspalvelut	N	5 415 130		5 415 130	5 604 781	189 651	3,5						
Kunnallistekniset palvelut	N	5 133 165		5 133 165	5 845 489	712 324	13,9						
Maankäyttöpalvelut	N							775 805	-100 000	675 805	951 362	275 557	40,8
Toimitilapalvelut	N							4 324 500	-230 000	4 094 500	6 120 041	2 025 541	49,5
Ympäristöterveydenhuolto	N	1 048 285		1 048 285	984 579	-63 706	-6,1						
Savonlinnan Vesi	N							3 061 458		3 061 458	3 155 253	93 795	3,1
Rakennus- ja ympäristölautakunta													
Rakennusvalvontapalvelut	N	174 326		174 326	354 946	180 620	103,6						
Ympäristönsuojelupalvelut	N	297 673		297 673	295 129	-2 544	-0,9						

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 %
TULOSLASKELMAOSA													
Verotulot	B							80 500 000	3 500 000	84 000 000	84 377 996	377 996	0,4
Valtionosuudet	B							7 500 000	3 011 636	10 511 636	10 662 729	151 093	1,4
Korkotulot	B										185 751	185 751	
Muut rahoitustulot	B							1 470 232	0	1 470 232	2 609 771	1 139 539	77,5
Korkomenot	B	1 450 000	0	1 450 000	2 340 258	890 258	61,4						
Muut rahoitusmenot	B	1 320 232	0	1 320 232	1 524 928	204 696	15,5						
Satunnaiset tuotot	B												
Satunnaiset kulut	B												
INVESTOINTIOSA													
Kaupunginhallitus													
Keskushallinto	B	43 250	3 053 130	3 096 380	3 051 988	-44 392	-1,4				7 064	7 064	
Sivistyslautakunta													
Sivistyslautakunta	B	357 300	0	357 300	342 817	-14 483	-4,1						
Tekninen lautakunta													
Tekninen lautakunta, maa-alueet	B	300 000	30 000	330 000	323 077	-6 923	-2,1				142 009	142 009	
Kunnallistekniikan investoinnit	B	5 100 000	25 000	5 125 000	3 800 385	-1 324 615	-25,8						
Satama, investoinnit	B	100 000	0	100 000	30 363	-69 637	-69,6						
Tekninen lautakunta, kalusto	B	265 000	160 000	425 000	271 912	-153 088	-36,0				6 376	6 376	
Rakenn. ostot ja myynnit	B										842 634	842 634	
Toimitilapalv. rakennukset	B	12 040 000	575 000	12 615 000	9 493 391	-3 121 609	-24,7				40 000	40 000	
Savonlinnan Vesi													
Savonlinnan Vesi	B	5 392 000	0	5 392 000	4 940 122	-451 878	-8,4						
Rakennus- ja ympäristölautakunta													
Rakennus- ja ympäristölautakunta	B	35 000		35 000	3 522	-31 478	-89,9	17 500		17 500	1 186	-16 314	-93,2
RAHOITUSOSA													
Antolainauksen muutokset													
Antolainasaamisten lisäykset	B	50 000	0	50 000	14 000	-36 000	-72,0						
Antolainasaamisten vähennykset	B							457 396	0	457 396	171 396	-286 000	-62,5
Lainakannan muutokset													
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B							30 000 000	0	30 000 000	30 000 000	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	26 096 550		26 096 550	26 096 550	0	0,0						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N									11 000 000	11 000 000		
Vaikutus maksuvalmiuteen													
Tulorahoituksen korjauserä					2 288 993								
Pys vast hyöd luov.tulot/tappiot											236 699		
Muut maksuvalmiuden muutokset					21 097 450						773 114		
Rahavarojen muutos								8 446 660	-665 960	-3 219 300	5 749 052	0	
YHTEENSÄ		136 553 551	5 515 676	142 069 227	157 032 433	14 963 206	10,5	136 553 551	5 515 676	142 069 227	157 032 433	14 963 206	10,5

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

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA (Ulkoinen)

	2023	2022
Toimintatuotot	26 787 981,49	25 952 563,34
Myyntituotot	10 420 628,01	11 460 651,54
Maksutuotot	1 453 777,96	1 484 906,09
Tuet ja avustukset	3 699 712,12	3 937 453,58
Vuokratuotot	9 256 565,98	7 775 881,28
Muut toimintatuotot	1 957 297,42	1 293 670,85
Toimintakulut	-97 974 003,01	-256 056 103,56
Henkilöstökulut	-54 638 155,18	-53 931 818,39
Palkat ja palkkiot	-43 587 338,15	-41 271 371,16
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-9 286 816,70	-11 214 854,87
Muut henkilösivukulut	-1 764 000,33	-1 445 592,36
Palvelujen ostot	-22 184 894,75	-182 194 317,54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 889 435,21	-9 095 644,60
Avustukset	-7 052 205,46	-7 325 970,63
Vuokratulot	-3 554 180,36	-3 089 000,43
Muut toimintakulut	-655 132,05	-419 351,97
Toimintakate	-71 186 021,52	-230 103 540,22
Verotulot	84 377 996,49	146 834 513,93
Valtionosuudet	10 662 729,00	98 090 657,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	185 750,74	28 171,04
Muut rahoitustuotot	1 289 538,98	1 277 463,96
Korkokulut	-2 340 257,78	-384 379,42
Muut rahoituskulut	-204 696,24	-32 883,51
Vuosikate	22 785 039,67	15 710 002,78
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 504 340,65	-9 731 788,31
Kertaluonteiset poistot	-107 341,51	-147 626,95
Arvonalentumiset		-1 073 880,58
Satunnaiset erät		
Satunnaiset kulut	0,00	-89 332,73
Satunnaiset tuotot	0,00	943 406,38
Tilikauden tulos	12 173 357,51	5 610 780,59
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	25 679,64	25 679,64
Rahastojen lis(-) tai väh (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 199 037,15	5 636 460,23

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA

	2023	2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	22 785 039,67	15 710 002,78
Satunnaiset erät	0,00	854 073,65
Tulorahoituksen korjaukset	-2 288 992,88	417 326,01
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-22 257 577,11	-25 584 405,31
Rahoitusosuudet investointimenoihin	41 186,46	62 916,90
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 234 781,77	495 212,64
Toiminnan ja investointien rahavirta	-485 562,09	-8 044 873,33
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-14 000,00	-77 038,00
Antolainasaamisten vähennykset	171 395,73	188 895,73
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30 000 000,00	10 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-26 096 550,00	-6 296 550,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	11 000 000,00	-5 000 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-205 805,18	-78 274,19
Vaihto-omaisuuden muutos	13 831,12	34 803,22
Saamisten muutos	-5 305 669,96	9 635 720,34
Korottomien velkojen muutos	-14 826 692,11	-848 925,17
Rahoituksen rahavirta	-5 263 490,40	7 558 631,93
Rahavarojen muutos	-5 749 052,49	-486 241,40
Rahavarat 31.12.	1 294 802,07	7 043 854,56
Rahavarat 1.1.	7 043 854,56	7 530 095,96
	-5 749 052,49	-486 241,40

Tase

TASE

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	12 233,48	6 968,50
Muut pitkävaikutteiset menot	92 754,14	63 649,38
	104 987,62	70 617,88
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	58 266 098,69	58 048 257,42
Rakennukset	106 365 818,63	83 739 190,50
Kiinteät rakenteet ja laitteet	43 957 495,93	40 801 232,68
Koneet ja kalusto	2 234 075,81	2 319 742,73
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 730 524,79	21 025 199,62
	213 554 013,85	205 933 622,95
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	73 485 470,12	83 196 814,82
Muut lainasaamiset	6 594 284,50	6 751 680,23
Muut saamiset	1 074 481,31	1 167 540,08
	81 154 235,93	91 116 035,13
PYSYVÄT VASTAAVAT	294 813 237,40	297 120 275,96
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen varat	1 070 023,89	911 940,49
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 070 023,89	911 940,49
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	0,00	13 831,12
	0,00	13 831,12
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	0,00	
Muut saamiset	0,00	0,00
	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 393 112,82	2 337 397,30
Lainasaamiset	900 000,00	500 000,00
Muut saamiset	7 952 912,00	3 136 434,22
Siirtosaamiset	72 058,22	38 581,56
	11 318 083,04	6 012 413,08
Saamiset	11 318 083,04	6 012 413,08
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	121 414,36	121 414,36
Rahat ja pankkisaamiset	1 173 387,71	6 922 440,20
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 612 885,11	13 070 098,76
VASTAAVAA YHTEENSÄ	308 496 146,40	311 102 315,21

VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	118 666 055,13	131 125 776,53
Arvonkorotusrahasto	17 017 150,66	17 017 150,66
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	28 659 378,90	23 022 918,67
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 199 037,15	5 636 460,23
OMA PÄÄOMA	176 541 621,84	176 802 306,09
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET		
Poistoero	169 741,34	195 420,98
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	169 741,34	195 420,98
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 161 264,72	3 213 558,34
PAKOLLISET VARAUKSET	1 161 264,72	3 213 558,34
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 218 082,45	1 244 892,34
Muut toimeksiantojen pääomat	415 046,44	435 958,33
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 633 128,89	1 680 850,67
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	63 200 000,00	44 296 575,00
Liittymismaksut ja muut velat	2 458 943,64	2 399 317,74
Siirtovelat		
	65 658 943,64	46 695 892,74
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	36 000 000,00	25 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 096 575,00	26 096 550,00
Saadut ennakot	196 420,94	183 991,28
Ostovelat	7 805 478,30	23 391 453,32
Muut velat	1 274 423,53	1 249 560,57
Siirtovelat	6 958 548,20	6 592 731,22
	63 331 445,97	82 514 286,39
VIERAS PÄÄOMA	128 990 389,61	129 210 179,13
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	308 496 146,40	311 102 315,21

Konsernilaskelmat

KONSERNITULOSLASKELMA

	2023	2022
Toimintatuotot	50 869 556,00	94 792 517,81
Toimintakulut	-126 702 604,25	-325 154 109,03
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	29 905,77	32 866,14
Toimintakate	-75 803 142,49	-230 328 725,08
Verotulot	83 373 921,30	145 487 692,29
Valtionosuudet	24 797 054,00	111 876 626,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	241 950,45	23 270,54
Muut rahoitustuotot	1 305 406,58	1 362 698,79
Korkokulut	-3 517 118,05	-1 391 465,42
Muut rahoituskulut	-431 849,39	-116 505,74
Vuosikate	29 966 222,41	26 913 591,38
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 612 866,80	-18 592 756,53
Arvonalentumiset	-752 463,58	-626 072,67
Satunnaiset erät	245 332,18	1 429 591,40
Tilikauden tulos	13 846 224,21	9 124 353,58
Tilinpäätössiirrot	0,00	18 530,38
Tilikauden verot	-27 465,78	-61 934,37
Laskennalliset verot	72 823,96	-163 351,05
Vähemmistöosuudet	33 038,77	-33 310,89
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	13 924 621,16	8 884 287,65

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2023	2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	29 966 222,41	26 913 591,38
Satunnaiset erät	245 332,18	1 429 591,41
Tilikauden verot	-27 465,78	-61 934,37
Tulorahoituksen korjauserät	-2 295 177,23	-39 975,08
Toiminnan rahavirta yhteensä	27 888 911,59	28 241 273,34
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-38 600 776,64	-37 604 052,04
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2 113 688,80	461 892,87
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 348 137,42	660 394,08
Investointien rahavirta yhteensä	-35 138 950,41	-36 481 765,09
Toiminnan ja investointien rahavirta	-7 250 038,83	-8 240 491,75
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-1 560 860,28	-277 236,61
Antolainasaamisten vähennys	186 998,84	194 096,77
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	47 145 228,20	19 026 751,77
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-31 830 455,40	-34 836 213,62
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10 834 146,33	21 617 474,70
Oman pääoman muutokset	-2 007,66	390 446,77
Muut maksuvalmiuden muutokset	-20 122 790,92	4 733 954,24
Rahoituksen rahavirta	4 650 259,12	10 849 274,02
Rahavarojen muutos	-2 599 779,71	2 608 782,27
Rahavarat 31.12	22 513 732,93	28 309 633,38
Rahavarat 1.1.	25 113 512,64	25 700 851,11
	-2 599 779,71	2 608 782,27

KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2023	31.12.2022
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	31 790,10	98 965,84
Muut pitkävaikutteiset menot	98 277,28	81 976,66
Ennakkomaksut		
	130 067,38	180 942,50
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	63 741 200,92	63 876 071,67
Rakennukset	182 182 162,27	203 240 715,15
Kiinteät rakenteet ja laitteet	45 441 529,12	43 524 009,29
Koneet ja kalusto	4 204 270,88	5 740 602,32
Muut aineelliset hyödykkeet	1 807 429,64	1 814 697,08
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	5 784 791,97	22 686 908,72
	303 161 384,80	340 883 004,23
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	976 966,82	1 019 628,03
Osakkeet ja osuudet	34 428 623,31	32 033 564,71
Muut lainasaamiset	1 429 677,19	990 894,19
Muut saamiset	1 363 555,49	1 576 063,34
	38 198 822,81	35 620 150,27
PYSYVÄT VASTAAVAT	341 490 274,99	376 684 097,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 251 777,08	2 090 459,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	49 672,70	967 303,33
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	20 657,53	37 534,63
Lyhytaikaiset saamiset	14 272 306,41	17 851 314,11
	14 292 963,94	17 888 848,74
Rahoitusarvopaperit	9 932 214,71	4 661 259,11
Rahat ja pankkisaamiset	12 581 518,22	23 648 374,27
VAIHTUVAT VASTAAVAT	36 856 369,57	47 165 785,45
VASTAAVAA YHTEENSÄ	381 598 421,65	425 940 341,48

KONSERNITASE

VASTATTAVAA	31.12.2023	31.12.2022
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	118 666 055,13	131 125 776,53
Arvonkorotusrahasto	20 119 151,28	20 479 847,20
Muut omat rahastot	1 102 529,91	1 443 082,33
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	29 783 121,99	23 021 586,15
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	13 924 621,16	8 884 287,65
	183 595 479,47	184 954 579,86
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	1 755 084,97	1 990 718,65
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 170 793,66	5 370 938,15
	1 170 793,66	5 370 938,15
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 843 978,19	3 432 818,80
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	112 186 822,70	114 006 881,56
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	3 181 665,71	3 174 179,70
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	53 273 439,18	66 673 958,06
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	22 591 157,77	46 336 266,70
	191 233 085,36	230 191 286,02
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	381 598 421,65	425 940 341,48

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 (päätös 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 vuoden 2022 kertaluonteisissa poistoissa.

Pysyvien vastaavien arvonalentumiset

Savonlinnan kaupungin vuoden 2022 tilinpäätöksessä on arvonalentumisia 1 073 880,58 euroa.
Savonlinnan kaupunginvaltuusto teki päätöksen § 109 kokouksessaan 12.12.2022 Karpalokodin
kiinteistön myymisestä ja neuvotteluiden jatkamisesta. Kaupunginvaltuuston tekemä päätös lin-
jasi kyseisen kiinteistön myyntihinnaksi vähintään 600 000 euroa. Kiinteistön arvo on tilinpäätök-
sessä 2022 kirjattu 600 000 euron arvoon, arvonalennuskirjaus on 472 693 euroa. Vuonna 2023
Karpalokodin myynti toteutui päätettyyn 600 000 euron hintaan. Savonlinnan kaupungin tekninen
lautakunta teki myönteisen päätöksen vanhan paloaseman kiinteistön myymisestä § 37 kokouk-
sessaan 14.2.2023. Kiinteistön arvo on tilinpäätöksessä 2022 kirjattu päätettyyn myyntihintaan eli
225 000 euron arvoon, arvonalennuskirjaus 601 187 euroa. Myynti toteutui päätetyllä kauppahin-
nalla vuonna 2023.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno-
noon. Sijoituksista on kirjattu pois hyvinvointialueuudistuksen asetuksen mukaiset osuudet Itä-Savon sairaanhoitopiiristä ja
Vaalijalan koulutuskuntayhtymästä (KV 18.3.204 § 14), 12 756 268,81 euroa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno-
noon tai sitä alempaan todennäköiseen hankintameno-
noon tai käyttäen hankinnan keskihintaa. Vuonna 2023
seurannassa olleen toimistotarvike- ja kirjekuorivaraston arvo väheni edelleen, jolloin talousjoh-
taja teki viranhaltijapäätöksen (21.12.2023 § 36/2023) toimistotarvike- ja kirjekuorivaraston seu-
rannan lopettamisesta talousjärjestelmässä varaston vähäisen merkityksen vuoksi. Varaston arvo
kirjattiin tulosvaikutteisesti vuodelle 2023 ja seuranta päättyi 31.12.2023. Vuoden 2024 alusta
lukien toimistotarvike- ja kirjekuorihankinnat kirjataan suoraan toimintakuluihin.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno-
noon.

Peruspääomassa tapahtuneet muutokset vuonna 2023

Hyvinvointialueuudistuksen asetuksen mukaiset vaikutukset kaupungin peruspääomaan on kirjattu suoraan vuoden 2023 peruspääomaan. Tehtyjen kirjausten (KV 18.3.2024 § 14) vaikutus on 12 459 721,40 euroa.

Siirto- ja muut saamiset

Kirjaustapa eroaa kaupungin ja konsernin erissä. Kaupunki on kirjannut erää myös muihin saamiin, kun taas konsernin osalta erät ovat kirjattu siirtosaamisiin.

Muut velat Hyvinvointialueuudistuksen asetuksen mukaisesti on kirjattu muutos lomapalkkavelkaan (KV 18.3.2024 § 14), vaikutus 296 547,41 euroa.

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 kirjanpidossa toimintamallilla muu taseyksikkö. Laskentajärjestelmissä eriyttäminen on hoidettu laskentatunnisteella. Liitetiedot sisältävät Savonlinnan Veden tuloslaskelman, taseen, taseen liitetiedot ja rahoituslaskelman.

Vesihuoltolakia koskevat muutokset (22.8.2014/681) ovat tulleet voimaan 1.9.2014. Lain edellyttämä eriytys 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.

Vaalijalan 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 tulokseen. Vuoden 2023 tilinpäätöksessä Vaalijalan ylijäämän käsittely on ennallaan asian oikeuskäsittelyn ollessa edelleen kesken tilinpäätöksen laatimishetkellä.

Savonlinnan kaupungin tulokseen kirjattiin omistussosuuden mukaisesti laskettu pakollinen varaus 762 000 euroa Sosteri-kuntayhtymältä tulevaan korona-kertakorvauksen laskutukseen. Kulukirjaus sisältyy vuoden 2022 tuloslaskelman palveluostoihin ja taseen pakollisiin varauksiin. Lopullinen kertakorvausten kokonaissumma ja siihen liittyvät kuntakohtaiset laskut Savonlinnan kaupunki sai Etelä-Savon hyvinvointialueelta vuodelle 2023. Yhteissumma koronatyöstä aiheutuvasta lisäveloituksesta oli 409 396,06 euroa. Tilinpäätöksessä 2022 tehty 762 000 euron varaus on siten purettu tilinpäätöksessä 2023, jolloin syntyi 352 603,94 euron positiivinen tulosvaikutus, joka näkyy keskushallinnon palveluostoissa niitä vähentäen sekä taseen pakollisessa varauksessa.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Hyvinvointialueuudistuksen myötä kaupungilta siirtyi pois merkittävä määrä toimintakuluja. Uudistuksen myötä syntyi myös merkittävä alenema valtionosuus- ja verotuloihin. Oikean ja riittävän kuvan muodostamiseksi sekä vertailukelpoisuuden säilyttämiseksi on kaupungilta poistuneiden ja

kaupungille siirtyneiden palveluiden vaikutus sekä vaikutukset valtionosuuksiin ja verotuloihin tuotu esille kohdassa; Yleinen osa; Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.

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, Kiinteistösaakeyhtiö Sanski, Kiinteistösaakeyhtiö Kerimäen Linja-autotasema ja Kiinteistö Oy Kerimetalli on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

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

Konserniyhteisöstä siirtyivät vuoden 2023 alusta alkaen Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä ja Vaalialan kuntayhtymä Etelä-Savon hyvinvointialueen vastuulle. Lisäksi Savonlinnan Opiskeliija-asunnot Oy sulautui Savonlinnan Vuokratalot Oy:öön 1.1.2023. Näiden muutosten takia konsernin rahoituslaskelman rahavaroissa 31.12.2022 ja 1.1.2023 on epäjatkuvuus.

Tytäryhteisö Kiinteistö Oy Savonlinnan Satelliittipuisto 1:n osakkeet myytiin vuonna 2022. Kiinteistö Oy Kerimetallin osakkeet myytiin vuonna 2023.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6. Toimintatuotot (ulkoiset)

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Toimialoittain:				
Keskushallinnon toimiala	2 547 053	2 191 546	1 342 968	1 318 962
Perusturvan toimiala		49 741 859		
Sivistystoimiala	7 206 997	7 174 911	4 035 980	4 583 389
Tekninen toimiala	41 115 506	35 684 202	21 409 034	20 050 212
Yhteensä	50 869 556	94 792 518	26 787 981	25 952 563

7. Verotulot

	Kunta	
	2023	2022
Kunnan verotulo	60 249 374	117 866 225
Osuus yhteisöveron tuotosta	9 649 822	14 945 906
Kiinteistövero	14 478 801	14 022 383
Verotulot yhteensä	84 377 996	146 834 514

8. Valtionosuuksien erittely

	Kunta	
	2023	2022
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	-2 033 827	63 041 978
Verotulohin perustuva valtionosuuksien tasaus	8 026 896	16 474 281
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 485 839	-1 621 842
Verotulomenetysten korvaus	6 155 499	20 196 240
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	10 662 729	98 090 657

9. Palvelujen ostojen erittely

	Kunta	
	2023	2022
Asiakaspalvelujen ostot	2 124 813	158 599 816
Muiden palvelujen ostot	20 060 082	23 594 502
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	22 184 895	182 194 318

10. Valtuustoryhmille annetut tuet

Ei esitettävää

11. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

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

Arvioidut poistoajat ja poistoprosentit ovat:

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

*) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta

Kaupunginvaltuusto on 9.12.2019 § 144 hyväksynyt käyttöomaisuuden investointirajaksi 10.000 euroa

12. Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Jätteenkäsittelyn jälkihoito 1.1.	1 170 794	1 216 777		
Vähennykset tilikaudella		-45 984		
Jätevaraus 31.12.	1 170 794	1 170 793		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.		1 412 336		
Lisäykset tilikaudella		0		
Vähennykset tilikaudella		-425 750		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	0	986 586		
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	49 586	183 047	49 586	183 047
Vähennykset tilikaudella	-49 586	-133 460	-49 586	-133 460
Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	0	49 587	0	49 586
KOy Schaumanintien Yrityst. takauslainan maksuvaraus 1.1.			2 401 972	2 401 972
Lisäykset			50 000	
Vähennykset tilikaudella			-1 290 707	
KOy Schaumanintien Yrityst. takauslainan maksuvaraus 31.12.			1 161 265	2 401 972
Sosterin korona kertapalkkio 1.1.	762 000		762 000	
Lisäykset tilikaudella		762 000		762 000
Vähennykset tilikaudella	-762 000		-762 000	
Sosterin korona kertapalkkio 31.12.	0	762 000	0	762 000

13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	241 237	223 931	199 687	199 587
Rakennusten luovutusvoitot	56 492	13 536	56 492	13 536
Muut luovutusvoitot	10 895	43 946	300	21 839
Luovutusvoitot yhteensä:	308 624	281 413	256 479	234 961
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	6 714		6 714	
Rakennusten luovutustappiot	7 126	25 825	7 126	23 748
Muut luovutustappiot	5 940		5 940	
Luovutustappiot yhteensä:	19 780	25 825	19 780	23 748

14. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Satunnaiset tuotot				
Vaalijalan ky:n ylijäämä palautus vuodelta 2021		943 406		943 406
Kiinteistöveron palautuksia vuosilta 2015-2022	245 332	298 888		
ISLab:in tilikausien voittovarojen jako		309 524		
Satunnaiset tuotot yhteensä:	245 332	1 551 818	0	943 406
Satunnaiset kulut				
Sammalsaarenkadun vesivahinko		89 333		89 333
Sateenkaaren koulun ky:n alkukäyttöpääoma		32 894		
Satunnaiset kulut yhteensä:	0	122 227	0	89 333

15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2023	2022
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä		
Osinkotuotot muista yhteisöistä	1 177 943	1 099 455
Yhteensä:	1 177 943	1 099 455

16. Erittely poistoeron muutoksista

Ei esitettävää

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Ei esitettävää

18. Arvonkorotukset

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	2 215 357	2 217 232	215 067	216 942
Arvonkorotusten purku	-360 696	-1 875		-1 875
Arvo 31.12.	1 854 661	2 215 357	215 067	215 067
Rakennukset				
Arvo 1.1.	1 462 407	1 462 407		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	1 462 407	1 462 407		
Suur-Savon Sähkö Oy:n osakkeet				
Arvo 31.12.	16 029 873	16 029 873	16 029 873	16 029 873
Parikkalan Valo Oy:n osakkeet				
Arvo 31.12.	604 624	604 624	604 624	604 624
Pohjois-Karjalan Sähkö Oy:n osakkeet				
Arvo 31.12.	167 586	167 586	167 586	167 586
Arvonkorotukset yhteensä	20 119 151	20 479 847	17 017 151	17 017 151

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 2023

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 ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 968,50	63 649,38	70 617,88	58 048 257,42	83 739 190,50	40 801 232,68	2 319 742,73	21 025 199,62	205 933 622,95
Lisäykset tilikauden aikana	10 000,00	50 613,99	60 613,99	359 850,42	8 805 553,49	7 877 779,61	480 385,16	1 610 843,84	19 134 412,52
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00			-40 000,00			-40 000,00
Vähennykset tilikauden aikana			0,00	-142 009,15	-829 419,87	-435,60	-5 940,00		-977 804,62
Siirrot erien välillä			0,00		19 790 813,39	109 356,11		-19 900 169,50	0,00
Tilikauden poisto	-4 735,02	-21 509,23	-26 244,25		-5 100 318,88	-4 830 436,87	-560 112,08	-5 349,17	-10 496 217,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	12 233,48	92 754,14	104 987,62	58 266 098,69	106 365 818,63	43 957 495,93	2 234 075,81	2 730 524,79	213 554 013,85
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.	34 305 253,11	3 865 128,16	1 289 074,12	30 981 090,62	70 440 546,01	6 492 588,04	259 092,19	1 167 540,08	7 919 220,31
Lisäykset tilikauden aikana				3 051 988,00	3 051 988,00		14 000,00	9 376,14	23 376,14
Arvonalennus									
Vähennykset tilikauden aikana				-7 063,89	-7 063,89	-143 395,73	-28 000,00	-13 214,00	-184 609,73
Siirrot erien välillä									
Tilikauden poisto								-89 220,91	-89 220,91
Hankintameno/kirjanpitoarvo 31.12.	34 305 253,11	3 865 128,16	1 289 074,12	34 026 014,73	73 485 470,12	6 349 192,31	245 092,19	1 074 481,31	7 668 765,81
Arvonkorotukset, kirjanpitoarvo 31.12.				16 802 083,40					

Kuntakonserni Savonlinna

20 - 22. Omistuksia tytäryhteisöissä, kuntayhtymäosuuksissa sekä osakkuusyhteisöissä

	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
As. Oy Alhonselto Isännöinti Taloluotsi Oy Sln,Tullinportink.1-5	0521275-8	69,33 %	69,33 %	265 838	39 786	0
As Oy Eenokkila Isännöinti Taloluotsi Oy Sln,Tullinportink.1-5	0642534-1	88,85 %	88,85 %	250 709	120 138	-2 353
As. Oy Savonlinnan Kyrönkaari Sln Isännöintikesk., Olavinkatu 35 C,57130 SLN Savonlinnan Vuokratalot Oy 67,70%	0837096-2	67,70 %	67,70 %	770 437	4 282	-706
As. Oy Savonlinnan Niittylä Isännöintitoimisto ISTO, Olavinkatu 52 Savonlinnan Vuokratalot Oy 88,31%	2556917-2	88,31 %	88,31 %	615 235	14 419	-4 929
Itä-Savon Vesi Oy Laskentakonsultit Oy, Olavink.53, 57100 SLN	2126014-3	60,00 %	60,00 %	909 590	1 234 946	-9 950
Kiinteistö Oy Kerimäen Säästökeskus Isännöinti Taloluotsi Oy Sln,Tullinportink.1-5	0588813-3	72,92 %	72,92 %	428 835	52 338	0
Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalo SLN Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	2330237-8	100,00 %	100,00 %	-2 359 174	2 799 931	-77 789
Punkaharjun Keilahalli Oy Mediatili Oy, Olavinkatu 44A, 57100 SLN	0881189-5	51,95 %	51,95 %	14 477	499	-2 800
Punkaharjun Lämpö Oy Laskentakonsultit Oy, Olavink.53, 57100 SLN	0370721-2	70,00 %	70,00 %	335 535	392 250	-4 062
Savonlinnan Asunnonuotanto Oy Sln Isännöintikesk., Olavinkatu 35 C,57130 SLN	0166809-6	74,62 %	74,62 %	-14 992	589 030	2 689
Savonlinnan Hankekehitys Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	2520006-8	100,00 %	100,00 %	323 685	711 815	139 004
Savonlinnan Jäähalli Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	0659143-8	100,00 %	100,00 %	-44 496	1 740 382	150 436
Savonlinnan Seudun Jätehuolto Oy Mediatili Oy,Olavinkatu 44 A, 57100 SLN	1603432-8	84,80 %	84,80 %	2 377 552	837 730	-73 733
Savonlinnan Vuokratalot Oy Puistokatu 13, 57100 Savonlinna	0837149-8	100,00 %	100,00 %	8 607 340	42 320 172	134 721
Savonlinnan Yritystilat Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	0676812-5	100,00 %	100,00 %	7 269 347	4 042 113	176 979
Savonlinnasali Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	1634590-0	100,00 %	100,00 %	528 139	973 053	-24 560
Kuntayhtymät						
Etelä-Savon kampuskiinteistöt Meidän IT ja talous Oy	1013321-0	27,70 %	27,70 %	4 698 074	9 408 941	71 375
Etelä-Savon maakuntaliitto Mikonkatu 5, 50100 Mikkeli	0215839-7	26,37 %	26,37 %	262 726	253 828	-25 613
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä Pohjolankatu 4, 57200 Savonlinna	0207390-8	81,63 %	81,63 %	20 711 894	2 298 636	1 514 876
Osakkuusyhteisöt						
Kiinteistö Oy Kerimetalli Laskentakonsultit Oy,Olavinkatu 53,57100 SLN	1910155-7	24,00 %	24,00 %	45 460	113 687	1 905
Kiint. Oy Kerimäen Linja-autoasema Isännöinti Taloluotsi Oy,Tulliportink.1-5	0521276-6	49,22 %	49,22 %	374 755	3 098	-4 089
Kiint. Oy Pihlajaniemen Seurakuntakeskus Isännöinti Taloluotsi Oy,Tulliportink.1-5	0789939-7	42,86 %	42,86 %	749 414	6 107	5 021
Kiinteistö Oy Sanski Azets Insight Oy, Helsinki	0847853-5	49,16 %	49,16 %	102 238	5 093	-1 728
Kiinteistö Oy Savonlinnan Musiikkiopisto Isännöintitoimisto ISTO, Olavinkatu 52	0604902-4	42,04 %	42,04 %	877 001	5 270	26 437

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

	Kunta	
	2023	2022
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	333 258	431 184
Lainasaamiset	900 000	500 000
Muut saamiset	869	1 506
Siirtosaamiset	72 058	38 582
Yhteensä:	1 306 185	971 271
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	7 859	228 134
Muut saamiset		943 406
Yhteensä:	7 859	1 171 540
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 943	390
Saamiset yhteensä:	1 315 987	2 143 201

24. Siirto- ja muihin saamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Kunta	
	2023	2022
Lyhytaikaiset siirto- ja muut saamiset		
Valtionosuussaamiset	527 035	488 107
EU-tuet ja avustukset		40 562
Arvonlisäverosaamiset	459 635	701 733
Kelan korvaus työterveyshuollosta	227 225	233 477
Vaalijalan Ky:n ylijäämäpalautus vuodelta 2021	943 406	943 406
*) Nordea, rahansiirto	5 000 000	
Siirtyvät korot	72 058	38 582
Muut tulojäämät	795 611	729 149
Lyhytaikaiset siirto- ja muut saamiset yhteensä:	8 024 970	3 175 016

*) Nordean rahansiirto 5 000 000 eur, Nordean teknisen virheen vuoksi jäänyt siirtymättä Savonlinnan kaupungin tilille v.2023.

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni	
	2023	2022
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Menoennakot	94 560	4 652
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveyshuollosta	9 921	1 353 101
EU-tuet ja avustukset	421 051	366 187
Muut tulojäämät	96 801	922 938
Tulojäämät yhteensä	527 773	2 642 226
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	622 333	2 646 878

Kirjaustapa eroaa kaupungin ja konsernin erissä

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

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

Oma pääoma	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Peruspääoma 1.1.	131 125 777	131 125 777	131 125 777	131 125 777
*) Vähennykset	-12 459 721	0	-12 459 721	
Peruspääoma 31.12.	118 666 055	131 125 777	118 666 055	131 125 777
Arvonkorotusrahassto 1.1.	20 479 847	20 481 722	17 017 151	17 019 026
Vähennykset	-360 696	-1 875		-1 875
Arvonkorotusrahassto 31.12.	20 119 151	20 479 847	17 017 151	17 017 151
Muut omat rahastot				
Muut oman rahastot pääoma 1.1.	1 443 082	1 326 587		
Siirrot rahastoon	0	116 495		
Siirrot rahastosta	-340 552			
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	1 102 530	1 443 082		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.	23 021 586	11 022 315	28 659 379	23 022 919
	6 761 536	11 999 271		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	29 783 122	23 021 586	28 659 379	23 022 919
Tilikauden yli/alijäämä	13 924 621	8 884 288	12 199 037	5 636 460
Oma pääoma yhteensä	183 595 479	184 954 580	176 541 622	176 802 306

*) Voimaanpanolain 42§:n mukainen omaisuuden ja lomapalkkavelan siirto hyvinvointialueelle peruspääomaa vastaan.

26. Erittely poistoerosta

Ei esitettävää

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

	Kunta	
	2023	2022
Pitkäaikaiset velat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	13 000 000	13 000 000
Pitkäaikaiset velat yhteensä	13 000 000	13 000 000

28. Joukkovelkakirjalainat

	Kunta	
	2023	2022
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	36 000 000	25 000 000
- korko %	3,91 - 4,13	2,03 - 2,25
- erääntyvät pvm	29.1.-28.3.2024	28.2.-31.3.2023

29. Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Muut pakolliset varaukset				
Ympäristövastuut	1 170 794	1 170 794		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu		986 586		
Kerimäen kaatopaikka		49 586		49 586
KOY Schaumanintien Yritystalon takauslainan maksu			1 161 265	2 401 972
Sosteri, korona kertapalkkio		762 000		762 000
Muut pakolliset varaukset yhteensä	1 170 794	2 968 966	1 161 265	3 213 558

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

	Kunta	
	2023	2022
Vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut ja muut velat	100 733	76 733
Yhteensä:	100 733	76 733
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot	516	
Ostovelat	81 272	70 079
Muut velat	13 821	3 676
Yhteensä:	95 610	73 755
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut ja muut velat	22 681	72 360
Yhteensä:	22 681	72 360
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	440	15 611 682
Muut velat	0	11 711
Yhteensä:	440	15 611 682
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut ja muut velat	6 631	6 631
Yhteensä:	6 631	6 631
Lyhytaikainen vieraspääoma		
Ostovelat	2 353	2 548
Yhteensä:	2 353	2 548
Vieras pääoma yhteensä:	228 447	15 843 710

31. Shekkililimiitti

Ei esitettävää

32. Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Muut velat				
Liittymismaksut, pitkäaikainen	3 134 353	3 078 520	2 458 944	2 399 318
Muut velat, lyhytaikainen	2 093 722	3 676 974	1 274 424	1 249 561
Muut velat yhteensä	5 228 075	6 755 494	3 733 367	3 648 878

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	2 170 102	2 465 744	1 248 920	1 685 492
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	6 586 475	17 181 696	5 323 921	4 803 687
Korkojaksotukset	566 996	270 315	218 300	55 911
Muut siirtovelat	497 754	1 064 083	167 407	47 641
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä:	9 821 327	20 981 838	6 958 548	6 592 731

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

34 - 36. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni	
	2023	2022
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 000 724	17 383 894
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	57 971 653	45 730 460
Lainat julkisyhteisöiltä	11 099 781	12 829 171
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	43 368 230	65 459 059
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	101 339 883	111 189 519

37. Vakuudet

	Konserni	
	2023	2022
Omasta puolesta annetut vakuudet		
Vakuudeksi annetut yritysikiinnitykset	600 000	600 000

38. Vuokravastuut

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
*) Vuokravastuut yhteensä	195 791	16 751 499	89 169	729 117
seuraavalla tilikaudella maksettavat	140 263	6 655 813		
***) Leasingvastuut yhteensä:	18 097 504	18 232 167	17 740 029	14 551 607
seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 774 490	2 620 681	1 615 344	1 163 295
****) siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut	12 221 167	10 776 445	12 221 167	10 776 445
Vuokravastuut yhteensä:	18 293 295	34 983 666	17 829 197	15 280 724

*) Toistaiseksi voimassa olevien vuokrasopimuksien vuokravastuuna pidetään irtisanomisaikaa.

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

****) sis. Nojanmaan ja Nätkin koulut

39. - 40. Vastuusitoumukset

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Takaukset konserniyhteisöjen veloista				
Alkuperäinen pääoma			27 244 989	28 646 363
Jäljellä oleva pääoma			12 215 535	14 542 119
Takaukset muiden yhtiöiden ja yhteisöjen veloista				
Alkuperäinen pääoma	2 541 332	2 541 332	2 541 332	2 541 332
Jäljellä oleva pääoma	1 259 432	1 361 984	1 259 432	1 361 984
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
Kunnan osuus takauskesk. takausvastuista 31.12.			266 171 682	246 400 911
Kunnan osuus tak.kesk. kattamattomista tak.vast. 31.12.				
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.			211 879	142 490

41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Sopimusvastuut		803 765		
*)Arvonlisäveron palautusvastuu	13 088 563	15 204 462	10 566 091	4 330 637
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	10 641 088	10 601 088	10 641 088	10 601 088
Hankkeiden omarahoitusosuudet	2 214 121	4 629 771	2 214 121	3 403 306

*)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 kehittämissopimusten toteuttamispalveluiden tuottamisesta. Sopimuksen arvo on ollut 390 000 eur/vuosi. Hankekannan laajuudesta johtuen vuonna 2021 kaupungin rahoitusosuutta korotettiin 60 000 eurolla. Kaupungin rahoitusosuus vuosina 2022 ja 2023 on ollut 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 euroa/vuoden 2015 hintataso + vuosittainen indeksitarkistus. Vastikkeen alkuperäinen suuruus on vuonna 2023 ollut 450 000 euroa. Vuonna 2023 on tehty talousarviomuutos, jonka sisältö on tarkemmin selostettu kohdassa "Liiketoimet intressitahojen kanssa".

Savonlinnan kaupungin ja Savonlinnan teatteriyhdistys ry:n välillä on keskinäinen käyttösopimus Savonlinnasalin osalta. Savonlinnan kaupungin ja Savonlinnasali Oy:n kesken on tehty keskinäinen sopimus salin käyttämisestä siten, että kaupunki on sitoutunut maksamaan salin käyttökustannuksiin vastiketta. Vastikkeen suuruus on vuonna 2023 ollut 227 533 euroa.

Kaupungin yritysneuvonta on järjestetty siten, että Itä-Savon Uusyrityskeskus palvelee aloittavia (0-3 v.) yrittäjiä. Jo toimivia yrityksiä palvelee kaupungin elinkeinotoimen puolelta. Kaupungin palveluostohinta Itä-Savon Uusyrityskeskukselta oli 150 000 euroa vuonna 2023.

Savonlinnan kaupunki on sitoutunut elinkeinotoiminnan tukemiseen Savon Luotsi Leader ry:n leader-ohjelmakauden omarahoitusosuudella ajalla 2023 – 2027, maksimissaan 90 000 euroa vuodessa.

Lentoliikenteen ostopalvelusopimus vuosille 2022-2025 on kilpailutettu Traficomien toimesta. Sopimuksen hinta 2022 - 2025 on yhteensä 4 439 468 euroa. Vuoden 2023 maksuosuus on 214 483,50 euroa (ELJ 16.8.2023 § 105). Palvelutuottajana vuoden 2023 lokakuulta lähtien on ollut Budapest Aircraft Service Ltd (laskutus nimellä BAsE Airlines Ltd). Vuoden 2023 maaliskuusta lokakuulle lentoliikennettä hoiti väliaikaisesti NyxAir Oü. Savonlinnan maksuosuus vuonna 2023 oli 741 575,98 euroa.

Savonlinnan kaupungin ja saksalaisten matkanjärjestäjien Zonistan ja Voightin kanssa on tehty markkinointiyhteistyö- ja matkailun kehittämissopimukset mm. charter-lentojen aloittamisesta Savonlinnaan välillä elo-syyskuun aikana vuosina 2021-2024. Sopimuksia on jatkettu vuosille 2024-2026.

Matkailuyhteistyösopimuksen mukainen kaupungin rahoitusosuus vuonna 2023 oli 70 000 euroa. Koulutusyhteistyösopimus Aalto yliopiston kanssa ajalla 2020 - 2025, kaupungin osuus vuonna 2023 oli 70 000 euroa. Opiskelijamarkkinointiyhteistyösopimus ajalla 2022 – 2025 XAMKin kanssa, kaupungin osuus vuonna 2023 maksimissaan 110 000 euroa. Sopimus TKI-toiminnan kustannuksiin ajalla 2022-2031 XAMKin kanssa, kaupungin osuus vuonna 2023 maksimissaan 100 000 euroa.

Kaupunki jatkoi aiesopimuksia aurinkosähköpuistohankkeiden osalta Winda Energy Oy:n ja Skarta Energy Oy:n kanssa.

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. Vahingonkorvauskannetta on käsitelty kärjäoikeudessa tammikuussa 2024 samoin kuin kaupungin Puikkari Oy:ltä hakemaa jätevesimaksusaataviin liittyvää edunpalautusta. Oikeuden ratkaisua näihin ei ole vielä saatu.

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 tekemästä 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. Tämän käsittely on päättynyt ja takaisinperintäpäätös on lainvoimainen.

Savonlinnan ja Lappset Group Oy:n väliseen jalkapallohallin rakentamiseen liittyvä riita-asia on ollut vireillä kärjäoikeudessa. Asiaan on löydetty sovitteluratkaisu vuonna 2023.

Savonlinnan ja Skanska Oy:n välillä on edelleen osin riita-asia liittyen Punkasalmen koulun rakentamiseen. Kaupunki on vastaanottanut rakennuksen, mutta neuvotteluja käydään vielä lisä- ja muutostöiden osalta, joita kaikkia ei ole voitu hyväksyä. Asiaan pyritään saamaan sovinto ilman oikeuskäsittelyä.

Savonlinnalainen maatila on tehnyt hakemuksen kärjäoikeudelle vahingonkorvauksesta, joka on arvoltaan noin 230 000 euroa. Asia liittyy vuonna 2018 tehtyyn kieltoon maanrakennustöiden jatkamisesta. Asian käsittely on vielä kesken, ts. asiassa ei ole vielä saatu päätöstä.

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.

Koronvaihtosopimuksissa ei ole huomioitu konsernin omistusosuutta.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt		
Järjestelyn tarkoitus	Kuntayhtymä	
	2023	2022
<p>Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Laina ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.</p> <p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2405014/4495902 Sopimus erääntyy 27.11.2028. Pankille maksetaan: 2,495% Pankki maksaa: 6 kk euribor Laina pääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	6 000 000 4 654	
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2181627/4032004 Sopimus alkaa 11.6.2021 Sopimus erääntyy 11.12.2030 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: 1,07% Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo. Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	1 950 000 95 016	2 250 000 171 310
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2181623/4032000 Sopimus alkaa 18.7.2022 Sopimus erääntyy 19.7.2032 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: 1,405% Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	6 533 333 439 214	7 000 000 641 889
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286474/4277685 Sopimus alkaa 11.7.2022 Sopimus erääntyy 9.7.2025 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: 0,17% Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	586 507 24 479	879 765 33 306
<p>Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286480/4277694 Sopimus alkaa 25.7.2022 Sopimus erääntyy 24.1.2028 Pankki maksaa: 3 kk euribor Pankille maksetaan: 0,44% Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)</p>	620 700 30 555	758 630 50 888

Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286482/4277696 Sopimus alkaa 13.6.2022 Sopimus erääntyy 15.6.2026 Pankki maksaa: 1 kk euribor Pankille maksetaan: 0,08% Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	740 741 29 850	1 037 037 59 343
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286476/4277688 Sopimus alkaa 30.6.2022 Sopimus erääntyy 30.3.2027 Pankki maksaa: 3 kk euribor Pankille maksetaan: 0,31% Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	579 324 23 518	744 840 45 500
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286475/4277686 Sopimus alkaa 23.12.2022 Sopimus erääntyy 23.12.2026 Pankki maksaa: 12 kk euribor Pankille maksetaan: 0,92% Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	1 846 150 83 120	2 076 920 148 292
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286468/4277679 Sopimus alkaa 29.3.2022 Sopimus erääntyy 29.12.2032 Pankki maksaa: 3 kk euribor Pankille maksetaan: 1,31% Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	3 000 000 177 715	3 000 000 330 319
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2405012/4495898 Sopimus alkaa 30.10.2023 Sopimus erääntyy 30.4.2029 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: 1,555% Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	5 000 000 233 688	
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286471/4277682 Sopimus alkaa 2.6.2022 Sopimus erääntyy 2.6.2032 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: 1,61% Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	3 000 000 192 304	3 000 000 365 834

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. 29,9 milj. €. Korkosuojausten markkina-arvo on n. 1,3 milj. euroa positiivinen.

Kaupungille annetut vakuudet	Kunta	
	2023	2022
Vakuustalletukset ja takaukset	1 751 947	1 875 879
Rakennusaikaiset vakuudet	212 807	1 758 402

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

Toimialoittain (ei sis. työllistettyjä)	Kunta	
	2023	2022
Keskushallinnon toimiala	54	48
Sivistystoimiala	713	741
Tekninen toimiala	288	303
Yhteensä	1055	1092
Työllistetyt työntekijät 31.12	65	78

43. Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Henkilöstökulut	Kunta	
	2023	2022
Palkat ja palkkiot	43 587 338	41 271 371
Eläkekulut	9 286 817	11 214 855
Henkilösivukulut	1 764 000	1 445 592
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	54 638 155	53 931 818
Henkilöstökuluista aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	38 388	13 987
Yhteensä henkilöstökulut	54 676 544	53 945 805

44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetty luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilön palkoista perityt ja tilitetty luottamushenkilömaksut	Kunta	
	2023	2022
Kansallinen Kokoomus	2 990	770
Perussuomalaiset	1 960	1 747
Suomen Keskusta	9 844	9 066
Suomen Kristillisdemokraatit	991	951
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	9 849	8 436
Vasemmistoliitto	2 132	1 704
Vihreä liitto	250	293
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä:	28 016	22 967

45. Tilintarkastajan palkkiot

KPMG Julkistarkastus Oy	Kunta	
	2023	2022
Tilintarkastuspalkkiot	11 644	22 500
Tarkastuslautakunnan kokoukset	806	1 594
Muut palkkiot	0	
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	19 190	
Tarkastuslautakunnan kokoukset	145	
Muut palkkiot	15 424	
Palkkiot yhteensä:	47 209	24 094

46. Liiketoimet intressitahojen kanssa

Kuntarahoitus Oyj:n tertiärilaina erääntyi syksyllä 2022, mutta aravarajoitukset eivät olleet poistuneet. Laina on muutettu kaupungin lainaksi. Savonlinnan kaupunki myönsi Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle 30 038 euron tertiärilainan, kunnes aravarajoitukset ovat poistuneet.

Kaupunki on myöntänyt Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle 1,2 milj. euron suuruisen limiittilainan senior-talohankkeen maksuaikaisen likviditeetin turvaamiseen. Senior-talojen rakentaminen käynnistyi ja myönnetystä limiitistä oli vuonna 2023 käytössä 600 000 euroa.

Kaupunki on myöntänyt 96 %:sti 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 tertiärilainan, minkä kokolainapäätös 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.

Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy on yhdistynyt vuoden 2023 alusta Savonlinnan Vuokratalot Oy:öön. Yhdistymisen myötä yhtiöllä olleet tertiärilainat ovat siirtyneet vastaanottavalle yhtiölle.

Kuntarahoitus Oyj irtisanoi Savonlinnan Seudun Nuorisoasunnot ry:n tertiärilainan päättymään viimeistään kesäkuun 2019 lopussa. Savonlinnan kaupunki yhdistyksen jäsenenä myönsi em. yhdistykselle 252 966 euron suuruisen tertiärilainan 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 kasvatusta- ja aineistopalvelutilojen rakentamiseen. Tilat valmistuivat keväällä 2023.

Kaupunki on myöntänyt omistamalleen Savonlinnan Hankekehitys Oy:lle yhteensä 0,6 milj. euron suuruiset limiittilainat maksuvalmiuden turvaamiseen. Limiiteistä on nostettu 31.12.2023 tilanteessa 0,3 milj. euroa.

Pankki irtisanoi helmikuussa 2023 Koy Schaumanintien lainan, summa noin 1,3 milj. euroa, jolloin Savonlinnan kaupunki (95,22 %) ja Enonkosken kunta (4,78 %) takaajina sen maksoivat. Savonlinnan kaupunki on tehnyt irtisanotun lainan takaisinmaksamisesta sopimuksen yhtiön kanssa. Sopimuksen kesto on 10 vuotta ja sen mukaisesti kolmen ensimmäisen vuoden aikana saatavasta maksetaan vain korot.

Kaupunki on kumonnut aikaisemmin antamansa toimintaohjeen Savonlinnan Jäähalli Oy:n purkamisesta ja päättänyt, että toimintaa jatketaan erillisessä yhtiössä. Koronan mukanaan tuomien taloudellisten haasteiden korjaamiseksi, kaupunki myönsi vuodesta 2023 alkaen toistaiseksi yhtiölle alennetun vuokran ja kompensaaation palveluveloituksiin yhteensä 230 000 euroa sekä 335.000 euron akordin vuodelle 2023 aikaisempien vuosien erääntyneille saataville.

Kv 20.5.2019 § 33 - SLN Iltakoti ry anoi Valtiokonttorilta lupaa maksaa Kuntarahoitus Oyj:lle tertiärilainapäätöksen pois. Valtiokonttori ilmoitti 27.3.2019, että kyseistä konvertoitua tertiärilainaa 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 tertiärilainan 398 983 euroa omavelkaista takausta entisin lainaehdoin kymmenen vuotta.

KV 15.5.2023 § 24 - Kerimäen Vanhusten ja Vammaisten Tuki ry esitti pyynnön tertiärilainojen ehtojen muuttamisesta yhdistyksen talouden tervehdyttämiseksi siten, että korkoja ei peritä vuosina 2023-2024. Pyyntö pohjautuu yhdistyksen tavoitteeseen tervehdyttää taloutta. Yhdistys on hakenut Valtiokonttorilta lainaehdotusta aravalainoille. Kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä tertiärilainojen korottomuuden vuosille 2023-2024.

**ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT
LASKELMAT**

Savonlinnan Vesi

TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
LIKEVAIHTO	5 847 812,65	5 784 354,73
Liiketoiminnan muut tuotot	1 255 263,76	922 417,18
Tuet ja avustukset		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 212 533,69	-1 156 869,16
Palvelujen ostot	-1 037 184,06	-877 708,40
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 249 717,75	-2 034 577,56
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 260 533,01	-1 195 626,72
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-261 896,22	-305 528,41
Muut henkilösivukulut	-47 020,47	-28 749,56
Henkilöstökulut yhteensä	-1 569 449,70	-1 529 904,69
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 307 925,48	-2 125 248,41
Poistot ja arvonalentumiset	-2 307 925,48	-2 125 248,41
Liiketoiminnan muut kulut	-128 656,18	-120 561,54
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	847 327,30	896 479,71
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		
Muut rahoituskulut	-878 232,00	-878 232,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-878 232,00	-878 232,00
YLIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERI,	-30 904,70	
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset kulut		-89 332,73
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 904,70	-71 085,02

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi

RAHOITUSLASKELMA 1.1. - 31.12.2023

TP 2023

Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	2 277 020,78
Satunnaiset erät	
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 277 020,78

Investointien rahavirta

Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4 940 122,30
Käyttöomaisuus, myynnit	
Investointien rahavirta yhteensä	-4 940 122,30

Toiminnan ja investointien rahavirta **-2 663 101,52**

Rahoituksen rahavirta

Lainakannan muutokset	
Muilta saatujen lainojen vähennys	
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Saamisten muutos muilta	-75 369,60
Korottomien velkojen muutos	211 724,16
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	136 354,56

Rahoituksen rahavirta yhteensä **136 354,56**

RAHAVAROJEN MUUTOS **-2 526 746,96**

Rahavarojen muutos

Rahavarat 1.1.	6 339 500,62
Rahavarat 31.12.	3 812 753,66
	-2 526 746,96

SAVONLINNAN KAUPUNKI**Savonlinnan Vesi**

T A S E	31.12.2023	31.12.2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	555,84
Aineettomat hyödykkeet yht.	0,00	555,84
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	5 275,40	
Rakennukset	5 731 516,28	3 422 217,07
Kiinteät rakenteet ja laitteet	20 897 818,97	18 932 835,31
Koneet ja kalusto	44 230,72	55 100,32
Keskeneräiset hankinnat	1 195,00	1 637 131,01
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	26 680 036,37	24 047 283,71
Sijoitukset		
Muut saamiset	322 514,93	322 514,93
Sijoitukset yht.	322 514,93	322 514,93
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	27 002 551,30	24 370 354,48
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	838 664,16	717 368,83
Muut saamiset	4 074,27	50 000,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	842 738,43	767 368,83
Saamiset yhteensä	842 738,43	767 368,83
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	3 812 753,66	6 339 500,62
VASTAAVAA YHTEENSÄ	31 658 043,39	31 477 223,93
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	14 637 191,20	14 637 191,20
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 319 753,92	13 390 838,94
Tilikauden yli-/alijäämä	-30 904,70	-71 085,02
Oma pääoma yhteensä	27 926 040,42	27 956 945,12
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Liittymismaksut ja muut velat	2 421 418,48	2 361 792,58
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2 421 418,48	2 361 792,58
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	7 418,78	
Ostovelat	679 294,75	664 327,05
Muut velat	406 189,67	290 705,01
Siirtovelat	217 681,29	203 454,17
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 310 584,49	1 158 486,23
Vieras pääoma yhteensä	3 732 002,97	3 520 278,81
VASTATTAVAA	31 658 043,39	31 477 223,93

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi
Hulevesi

TULOSLASKELMA

1.1. - 31.12.2023

LIKEVAIHTO	244 308,21
Liiketoiminnan muut tuotot	
Materiaalit ja palvelut	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 535,49
Palvelujen ostot	-6 894,35
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-8 429,84
Henkilöstökulut	
Palkat ja palkkiot	-4 331,26
Henkilösivukulut	
Eläkekulut	-909,83
Muut henkilösivukulut	-165,50
Henkilöstökulut yhteensä	-5 406,59
Poistot ja arvonalentumiset	
Suunnitelman mukaiset poistot	-168 901,39
Poistot ja arvonalentumiset	-168 901,39
Liiketoiminnan muut kulut	
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	61 570,39
Rahoitustuotot ja -kulut	
Korkotuotot	
Muut rahoitustuotot	
Muut rahoituskulut	
Rahoitustuotot ja -kulut	
Tilikauden ylijäämä	61 570,39

**Savonlinnan Vesi
Hulevesi**

RAHOITUSLASKELMA 1.1. - 31.12.2023

	TP 2023
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	
Toiminnan rahavirta	
Vuosikate	230 471,78
Toiminnan rahavirta yhteensä	230 471,78
Investointien rahavirta	
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-408 085,00
Investointien rahavirta yhteensä	-408 085,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-177 613,22
Rahoituksen rahavirta	
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Saamisten muutos muilta	-70 546,82
Korottomien velkojen muutos	22 796,82
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-47 750,00
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-47 750,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	-225 363,22

Savonlinnan Vesi
Huleveden taselaskelma

T A S E

31.12.2023

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

2 862 466,60

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

2 862 466,60

PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.

2 862 466,60

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Lyhytaikaiset saamiset

 Myyntisaamiset

102 821,09

 Muut saamiset

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

102 821,09

Saamiset yhteensä

102 821,09

VASTAAVAA YHTEENSÄ

2 965 287,69

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Jäännöspääoma

-2 342 106,71

 Tilikauden yli-/alijäämä

-61 570,39

Oma pääoma yhteensä

-2 403 677,10

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen

 Liittymismaksut ja muut velat

-553 146,59

Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä

-553 146,59

Lyhytaikainen

 Ostovelat

-8 464,00

 Muut velat

Lyhytaikainen vieras pääoma

-8 464,00

Vieras pääoma yhteensä

-561 610,59

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

-2 965 287,69

Muut eriytetyt laskelmat

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

462	Ruokapalvelut	
	TULOSLASKELMA	TP 2023
	TOIMINTATUOTOT	
*	Myyntituotot	531 671,96
*	Muut toimintatuotot	41 044,38
***	Toimintatuotot yhteensä	572 716,34
	TOIMINTAKULUT	
	Henkilöstökulut	
*	Palkat ja palkkiot	-172 370,89
	Henkilösivukulut	
*	Eläkekulut	-35 767,12
*	Muut henkilösivukulut	-7 091,16
*	Palvelujen ostot	-191 579,43
*	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-111 838,81
*	Vuokratulut	-39 764,41
*	Muut toimintakulut	-912,60
***	Toimintakulut yhteensä	-559 324,42
	Hallinnon ja tukipalvelujen vyörytys	303 615,98
	TOIMINTAKATE	317 007,90
	Rahoitustuotot ja -kulut	
	Poistot ja arvonalentumiset	
*	Suunn. mukaiset poistot	-5 213,81
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	311 794,09

Asunnot ja liikehuoneistot

31.12.2023

	LINNANKATU 10	LINNANKATU 13 A	LINNANKATU 9, PUTKA	LINNANKATU 11
Tuloslaskelma				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-18 316,16	-29 348,18	-4 478,63	-50 108,16
Tuotot (Tuloerä)	-0,41	-0,36	-0,20	-8 075,27
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	16 542,72	9 469,44	6 430,92	16 810,20
Ylläpitomenot (Menoerä)	14 953,53	20 395,36	7 749,97	54 057,82
Kaikki yhteensä	13 179,68	516,26	9 702,06	12 684,59

	LINNANKATU 10 RA- VINTOLARAKENNUS	NOJANMAAN-LAH- DENTIE 40 AS.RAK.	SAVONRANTA KIVI- HALLI	KUUSELA, ASUIN- RAKENNUS
Tuloslaskelma				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-12 500,00	-7 048,26	-36 910,92	-2 623,92
Tuotot (Tuloerä)	-0,14	-0,20	-4,25	-0,22
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	8 650,32	0,00	38 344,44	580,44
Ylläpitomenot (Menoerä)	1 453,65	1 545,91	20 137,43	2 074,34
Kaikki yhteensä	-2 396,17	-5 502,55	21 566,70	30,64

	SAVONRANTA, KOSKI- RINNE	PUNKAHARJU, TUO- MENVIRRANTIE 2	PUNKAHARJU, TUO- MENVIRRANTIE 4	PUNKAHARJU, TUO- MENVIRRANTIE 6
Tuloslaskelma				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-63 089,82	-10 801,62	-10 992,30	-8 112,56
Tuotot (Tuloerä)	-607,73	-0,28	168,25	149,73
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	21 995,52	6 252,48	0,00	0,00
Ylläpitomenot (Menoerä)	64 065,44	8 363,72	7 933,18	7 833,49
Kaikki yhteensä	22 363,41	3 814,30	-2 890,87	-129,34

	KERIMÄKI, HAUTALAH- DEN VUOKRATALO 2	PUNKAHARJU, VAN- HUSTEN VUOKRA- ASUNNOT	PUNKAHARJU, KUM- PULA *)	PUNKAHARJU, PUTI- KON TERVEYSTALO
Tuloslaskelma				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-11 022,96	-116 753,08	-3 000,00	-671,42
Tuotot (Tuloerä)	-0,49	-3,44	0,00	-0,70
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	1 342,80	24 076,32	0,00	2 609,40
Ylläpitomenot (Menoerä)	9 586,95	88 154,54	1 134,40	13 968,10
Kaikki yhteensä	-93,70	-4 525,66	-1 865,60	15 905,38

	VARPARANTA, UUSI HENK.ASUNTOLA	PUNKAHARJU, SA- HILANTIE 14 *)	SAVONRANTA, PAL- VELUTALO	LINNANKATU 13 B ASUINRAK.
Tuloslaskelma				
Vuokratuotot (Tuloerä)	-5 871,42	-4 868,64	-24 909,78	-8 108,94
Tuotot (Tuloerä)	-319,07	-0,48	-1 055,40	-2 359,85
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	0,00	3 193,08	4 129,68	6 141,84
Ylläpitomenot (Menoerä)	9 749,48	14 508,71	21 553,53	7 026,52
Kaikki yhteensä	3 558,99	12 832,67	-281,97	2 699,57

*) Punkaharju, Kumpula myyty 10.11.2023 ja Punkaharju, Sahilantie 14 alaskirjattu (ei jatkossa vuokratkäytössä) 31.12.2023

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Tilinpäätös on allekirjoitettu sähköisesti.

Savonlinnassa 25. päivänä maaliskuuta 2024

Eija Stenberg
puheenjohtaja

Tuukka Suomalainen
1. varapuheenjohtaja

Sanna Metsälä
2. varapuheenjohtaja

Anja Backman
jäsen

Pekka Kilpeläinen
jäsen

Lea Kokko
jäsen

Juha Kukkonen
jäsen

Kirsti Laamanen
jäsen

Panu Peitsaro
jäsen

Jarmo Tiainen
jäsen

Esa Valkonen
jäsen

Janne Laine
kaupunginjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Savonlinnassa sähköisen allekirjoituksen päivämääränä

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö

Minna Ainasvuori
JHT, HT vastuullinen tilintarkastaja

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelot ja selvitykset 2023

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