

Vuoden 2024 tilinpäätösennuste

KH 24.02.2025 § 50

Valmistelija Talousjohtaja Hannele Pöykkölä, p. 050 575 8803,
hannele.poykkola@savonlinna.fi

Selostus Savonlinnan kaupungin vuoden 2024 talous näyttää toteutuvan ennustettua parempana. Ennakoivat tiedot tilinpäätöksestä osoittavat ylijäämää n. 3 miljoonaa euroa. Ylijäämäinen tulos on monen tekijän summa. Toimintakulujen alitus ja hyvä verotulokehitys ovat suurimmat selittävät tekijät ennakoitua parempaan tulokseen.

Syynä hyvään tulokseen on toimintakulujen alittuminen noin 4,8 miljoonalla eurolla. Henkilöstökulut alittuvat noin 2,8 miljoonalla eurolla. Viime vuonna kaupunki joutui käymään yhteistoimintaneuvottelut talouden sopeuttamiseksi ja tämän seurauksena kaupungissa ei voitu rekrytoida suunnitellusti. Leudon talven myötä varsinkin sähkössä ja palveluiden ostoissa alitusta on yhteensä n. 1,9 miljoonaa euroa.

Kaupungin verotulokertymä on 84,3 miljoonaa euroa. Tämä on talousarviota ja loppuvuoden ennustetta hieman parempi. Varsinkin kunnallisverokertymä sekä yhteisöverokertymä toteutuivat odotettua parempana.

Alustavia lukuja:

- toimintatuottojen ylittyminen noin 1,0 miljoonalla eurolla kotikunta ym. korvaukset valtiolta
- toimintakulujen alittuminen noin 4,8 miljoonalla eurolla henkilöstökuluissa n. 2,8 miljoonan euron alitus aineiden ja tarvikkeiden ostoissa n. 1,0 miljoonan alitus, erityisesti sähkö palveluiden ostoissa alitusta n. 0,9 miljoonaa euroa
- toimintakate alittuu yhteensä noin 5,7 miljoonalla eurolla
- verotulojen ylitys n. 4,5 miljoonaa euroa verrattuna talousarvioon kunnallisverotilitys ennakoitua suurempi loppuvuodesta, +4,3 me yhteisöverotilitys + 0,5 me kiinteistöveroissa alitusta n. -0,2 me
- rahoituskuluissa huomioitavaa on korkokulujen ylittyminen noin 1,5 miljoonalla ollen noin 3,1 miljoonaa euroa
- investoinneista toteutui 1/3, vaikutus poistoihin n. -0,4 me

Savonlinnan kaupungin vuoden 2024 tilinpäätöstä valmistellaan. Sen on tarkoitus valmistua aikataulun mukaan kaupungin lukujen osalta 28.2.2025 ja koko tilinpäätöksen osalta 31.3.2025 kaupunginhallituksen kokoukseen. Käsittelyn jälkeen alkaa tilintarkastus ja lopulta touko-kesäkuussa valtuusto käsittelee tilinpäätöksen ja arviointikertomuksen.

Tällä hetkellä on iso riski siihen, ettei konsernitilinpäätöstä päästä tekemään aikataulun mukaisesti johtuen konsernitilinpäätösohjelmistosta ja sen toimittajasta johtuvista syistä.

Talousjohtaja esittelee ennusteen ja valmistelutilanteen, varsinkin konsernitilinpäätöksen osalta, kokouksessa. Tilinpäätösennuste on esitelty kaupunginhallitukselle 10.2.2025 kokouksessa.

Toimivalta	Kuntalaki § 113 ja 114, Hallintosääntö § 3
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Laine Janne
Päätösehdotus	Merkitään tiedoksi.
Käsittely	Talousjohtaja selosti asiaa kaupunginhallitukselle.
Päätös	Kaupunginhallitus merkitsi asian tiedoksi.

YT 19.03.2025 § 13
53/02.06.02.06/2025

Valmistelija	Talousjohtaja Hannele Pöykkölä, p. 050 575 8803, hannele.poykkola@savonlinna.fi
Selostus	Savonlinnan kaupungin tilinpäätös 2024 on tekeillä. Aikataulun mukaan sen pitäisi valmistua kaupunginhallituksen käsittelyyn 31.3.2025. Yhteistyötoimikunnalle esitellään Savonlinnan kaupungin vuoden 2024 talouden keskeiset luvut ja tiedot kokouksessa. Ennakkotiedot ovat samat kuin mitä kaupunginhallitukselle on aiemmin raportoitu.
Esittelijä	Henkilöstöpäällikkö Silvennoinen Virve
Päätösehdotus	Merkitään tiedoksi.
Päätös	Merkittiin tiedoksi.