

Puolivuotisraportointi vuodelta 2025 sekä talousarviomuutosehdotukset

KH 25.08.2025 § 322

Valmistelija	talousjohtaja Hannele Pöykkölä, hannele.poykkola@savonlinna.fi, p. 050 575 8803
Selostus	Kuntalain 121 a §:n mukaan kunnan on tuotettava tietoja kunnan toiminnasta ja taloudesta kunnan toiminnan, hallinnon ja talouden ohjausta, johtamista ja seuranta varten sekä kunnan asukkaiden ja palvelujen käyttäjien osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamiseksi. Savonlinnan kaupungin toiminnan ja talouden seuranta tapahtuu kuukausiaikataulun mukaisesti. Kesäkuun tilanteesta laaditaan puolivuosisikatsaus, joka sisältää kaupungin ja taseyksikön tuloslaskelmat ja taseet, toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat, talousarvion toteutuminen sekä ennuste koko vuoden tuotoista ja kuluista. Jokainen kunta voi itse määritellä, millä tavoin puolivuosisikatsauksia käsitellään kunnan toimielimissä ja millainen raportointi käytännössä on. Kunnan toimittamat tiedot ovat tarkasteltavissa Valtiokonttorin palvelussa ilman että kunta kokoaa niistä erillistä asiakirjaa. Savonlinnan kaupungin puolivuosisiraportointi tapahtuu siten, että toimielimet laativat toiminnan ja talouden raportit ja käsittelevät ne toimielimissä. Näistä kootaan yhteinen raportti, johon lisätään mukaan myös kaupunginhallituksen alaiset yksiköt. Lopullinen raportti tuodaan kaupunginhallituksen käsittelyyn 15.9.2025 ja sen jälkeen raportointi annetaan kaupunginvaltuustolle tiedoksi 22.9.2025. Talousjohtaja tuo kaupunginhallitukselle tiedoksi alustavat tiedot puolivuotisraportointiin liittyen.
Toimivalta	Hallintosääntö 3 § ja 41 §
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Hämäläinen Markus
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedoksi ja jatkaa puolivuotisraportin käsittelyä 15.9.2025 kokouksessa.
Käsittely	Talousjohtaja Hannele Pöykkölä selosti asiaa kaupunginhallitukselle.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.
Toimenpiteet	Talousjohtaja

KH 15.09.2025 § 337

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

Selostus Puolivuosiseurannan ja tehdyn tulosennusteen mukaan kaupungin tulos on alijäämäinen ja alimääjä kasvaa n. 550 tuhatta euroa. Lähes kaikki tulosityksiköt ennustavat pysyvänsä käyttötalousosan osalta talousarviossa. Yrityspalvelut esittää 220 tuhannen euron määrärahalisäystä yhteistoimintaosuuksiin. Savonlinnan Vedelle on realisoitumassa luottotappio vuodelta 2020. Avustusten osalta esitetään yhteensä 40 tuhannen euron lisäystä, joka kohdistuu elinvoimapalveluille, mutta jonka se kattaa omista muista käyttötalousmenoista. Muutoin esitetään muutosta Yrityspalveluiden (-20 tuhatta euroa) ja Kulttuuripalveluiden (+ 20 tuhatta euroa) avustuksiin.

Verotuloennuste näyttää – 1,75 miljoonaa talousarviota heikompaa verokertymää. Samalla korkomenot näyttävät toteutuvan saman verran pienempinä. Näiden osalta seuranta ja ennustamista jatketaan vielä ja mahdolliset muutokset esitetään syyskuun seurannan yhteydessä.

Investointiosan osalta muutokset ovat isompia. Siellä on osa hankkeista siirtymässä ensi vuodelle, kuten Sulosaarten siltojen korjaus, ja nämä on huomioitu investointiosan ennusteissa sekä talousarviomuutosesityksissä. Muutosten nettovaikutus on noin -3 miljoonaa euroa. Kaikkien hankkeiden ennusteet ja muutosesitykset on esitetty hanketasolla raportissa.

Rahoitusosan ennuste on talousarvion mukainen investoinneista huolimatta.

Toiminnan tavoitteisiin ei olla esittämässä muutoksia.

Puolivuosisraportti sisältää myös talouden kehittämis- ja sopeuttamistoimien seurannan.

Toimivalta Hallintosääntö 3 § ja 41 §

Esittelijä Vs. kaupunginjohtaja Hämäläinen Markus

Päätösehdotus Kaupunginhallitus hyväksyy osaltaan liitteenä A olevan puolivuosisraportin 30.6.2025, saattaa sen edelleen kaupunginvaltuustolle käsiteltäväksi ja talousarviomuutosten osalta päätettäväksi.

Käsittely Talousjohtaja Hannele Pöykkölä selosti asiaa kaupunginhallitukselle.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tiedoksi Kaupunginvaltuusto

KV 22.09.2025
216/02.02.00/2025

Selostus Liite A: puolivuotisraportti 30.6.2025

Kaupunginhallituksen päätösehdotus Kaupunginvaltuusto käsittelee puolivuotisraportin ja päättää esitetyt talousarviomuutokset.

Päätös