

Kaupunginhallituksen alaisten yksiköiden talousarvioesitys 2026

KH 27.10.2025 § 415

539/02.02.00.00/2025

Valmistelijat

Vt. kaupunginjohtaja Markus Hämäläinen,
markus.hamalainen@savonlinna.fi, p. 050 470 9394;
Vs. hallintojohtaja-kaupunginlakimies Roosa Aaltonen,
roosa.aaltonen@savonlinna.fi, p. 050 401 7788;
Elinvoima- ja työllisyysjohtaja Janne Weander,
janne.weander@savonlinna.fi, p. 050 313 9977;
Yrityspalvelujohtaja Juha Turtiainen
juha.turtiainen@savonlinna.fi, p. 044 571 5853;
Talousjohtaja Hannele Pöykkölä
hannele.poykkola@savonlinna.fi, p. 050 575 8803;
taloussuunnittelija-kirjanpitäjä Terhi Salo
terhi.salo@savonlinna.fi, p. 050 304 5448

Selostus

Kaupunginhallitus on antanut toimialoille ja toimielimille valmisteltavaksi esitykset vuoden 2026 talousarvioksi TA2025 suunnitteluohjeen mukaisesti. ([Kh 15.9.2025 § 339 Talousarvio-ohje ja -raami 2026](#)).

Kaupungin hallintosäännössä luvussa 7 on ohjeistettu kaupungin taloudesta ja muun muassa talousarvion laadinnasta. Toimielimet laativat talousarvioehdotuksensa. Keskushallinto on toimiala ja sen toimieliminä ovat tarkastuslautakunta ja kaupunginhallitus. Kaupunginhallituksen alaisia tulosalueita ovat Hallintopalvelut, Työvoimapalvelut, Yrityspalvelut, Talous- ja henkilöstöpalvelut sekä Eläkemaksut, sotetoiminta.

Kaupunginhallituksen alaisten tulosalueiden osalta esityksessä ei ole erityisiä toiminnan muutosesityksiä tai poikkeamia vuoteen 2025. Viestintään panostetaan aiempaa enemmän. Hallintopalveluihin perustetaan viest Toiminnassa varaudutaan mahdollisiin tuleviin eläköitymisiin toiminnan ja toimintatapojen tarkastelulla, niitä muuttamalla sekä teknologian käyttöä lisäämällä (järjestelmien tehokkaampi käyttö ja automaation hyödyntäminen).

Liitteessä A on esitetty tulosalueiden käyttötaloussesitykset tulosarvioiden ja menomäärärahojen osalta tulosityksiköittäin.

Liitteessä B on esitetty Keskushallinnon investointiesitys.

Liitteessä C on esitetty Kaupunginhallituksen alaisten tulosalueiden tavoitteet ja niiden mittarit vuodelle 2026 sekä henkilöstötiedot.

Tavoitteiden laadinnassa on pyritty huomioimaan tarkastuslautakunnan esiinnostamat huomiot tavoitteiden asetannan ja niiden mitattavuuden osalta. Tavoitteita on yhteensä 21 kpl painopisteen ollessa yrityspalveluiden ja työllisyyspalveluiden toiminnassa. Henkilöstömäärä pysyy vuoden 2025 tasolla huolimatta siitä, että suunnittelukaudella työelämän jälkeisen vaiheen saavuttaa n. 10 % henkilöstöstä.

Esityksen mukaan kaupunginhallituksen alaisten yksiköiden käyttötalousmenot ovat yhteensä -27,7 miljoonaa euroa. Muutosta vuoden 2025 muutettuun talousarvioon on 1,8 miljoonaa euroa, noin 6,9 %:a. Toimintatuotot ovat yhteensä 9,7 miljoonaa euroa. Toimintakatteeksi muodostuu -17,9 miljoonaa euroa. Talousarvio-ohjeen raamista esitys poikkeaa -0,37 miljoonaa euroa. Esityksen ero vuoteen 2025 on 0,5 miljoonaa euroa, 2,95 %.

Suurin muutosesitys kohdistuu Työvoimapalveluihin. Toimintakulut kasvavat vuoden 2025 muutettuun talousarvioon verrattuna noin 1,1 miljoonaa euroa ja ta-raamiin verrattuna -0,65 miljoonaa euroa. Toimintakate, -9,6 miljoonaa euroa, kasvaa vuoteen 2025 verrattuna kuitenkin vain noin 0,3 miljoonaa euroa. Panostuksella työllisyyspalveluihin pyritään hidastamaan työmarkkinatuen kuntaosuutta, joka korreloi työllisyystilanteeseen. Näitä "sakkomaksuja" varaudutaan maksamaan 4,8 me vuonna 2026 (vuoden 2025 ennuste 4,7 me).

Keskushallinnon investoinnit kohdistuvat kaupungin omistuksiin, osakkeisiin ja osuuksiin. Niihin varataan 1,0 miljoonaa euroa.

Keskushallinnon tulosalueiden talousarvioesitykset mukailevat vuotta 2025. Suurimmat muutosesitykset ovat työllisyyspalveluissa ja yrityspalveluissa. Koko keskushallinnon toimintakate on noin -17,9 miljoonaa euroa. Muutosta vuoden 2025 muutettuun talousarvioon on noin 0,5 miljoonaa euroa.

Talousarvion valmistelu jatkuu toimielinten esitysten jälkeen siten, että kaupunginjohtaja antaa oman koko kaupunkia koskevan yhdistetyn esityksen kaupunginhallitukselle marraskuun 20. päivä.

Toimivalta	Hallintosääntö 39 §
Esittelijä	Vt. kaupunginjohtaja Hämäläinen Markus
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus hyväksyy keskushallinnon alaisten yksiköiden liitteiden mukaiset talousarvioesitykset talousarvion jatkovalmistelua varten.
	Esittelijä poisti asian esityslistalta.