

Kaupunginhallituksen alaisten yksiköiden Q1 seuranta ja talousarviomuutosesitykset

KH 15.06.2026 § 226

371/02.02.02.00/2026

Valmistelija	Talousjohtaja Hannele Pöykkölä, hannele.poykkola@savonlinna.fi , p. 050 575 8803 Taloussuunnittelija-kirjanpitäjä Terhi Salo, terhi.salo@savonlinna.fi , p. 050 304 5448
Selostus	<p>Kaupungin tilikauden aikainen talouden seuranta tapahtuu kuukausiaikataulun mukaisesti. Maaliskuun kirjanpitoon perustuen nyt raportoidaan Q1 seuranta kaupunginhallituksen alaisten yksiköiden osalta. Samalla yksiköt ovat laatineet tilinpäätösennusteensa sekä sen perusteella talousarviomuutosesityksensä.</p> <p>Q1 seuranta pitää sisällään käyttötalous- ja investointiosan sekä kaupunginhallituksen (9.3.2026 § 82) toimeksiannon toimialoille käydä läpi tilinpäätöksen 2025 ja talousarvion 2026 väliset erot ja raportoida niistä kaupunginhallitukselle.</p> <p>Viime vuoden tilinpäätöksen ja kuluvan vuoden talousarvion eroanalyysin perusteella voidaan todeta, että kaupunginhallituksen alaisten yksiköiden osalta ero toimintakatteeseen on -1,4 miljoonaa euroa. Tästä toimintakulujen osuus on -1,7 miljoonaa. Ero selittyy suurimmilta osin työvoimapalveluiden toimintakulujen kasvusta -1,5 miljoonalla eurolla. Kasvu ei selity työmarkkinatuen kuntaosuudella (ns. sakkomaksu), koska se on niin tilinpäätöksessä kuin talousarviossakin -4,8 miljoonaa euroa.</p> <p>Vuoden 2026 ensimmäisen neljänneksen osalta toteuma on hyvin lähellä talousarviota. Tuotoissa ollaan vähän jäljessä (22,8%) ja kuluissa toteuma on 24.7 %. Toimintakate Q1 tilanteessa on 25,7 %. On hyvä huomata toteuman osalta, että kaupungin kirjanpitoa ei jaksoteta tilikauden aikana muutoin kuin lomapalkkojen osalta.</p> <p>Käyttötalouden tilikauden ennuste osoittaa, että toimintatuottoja tulisi lisää n. 383 tuhatta euroa ja menomäärärahoja tarvittaisiin n. 257 tuhatta talousarviota enemmän. Muutokset liittyvät Pakolaisten toimeentulokorvauksiin, tuonantajan palkkatukeen sekä Kevan tasausmaksuun. (Tarkemmin Liite A ja C.)</p> <p>Investointiosaan esitetään kaupunginhallituksen osakkeisiin ja osuuksiin korotusta 25 000 euroa tulevia mahdollisia omistusjärjestelyitä varten. (Liite B ja C.)</p> <p>Kaupunginhallituksen alaisten yksiköiden talousarviomuutosesitysten koonti on esitetty Liitteessä C.</p>
Toimivalta	Hallintosääntö 41-43 §
Esittelijä	Vt. kaupunginjohtaja Ma Ding
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus hyväksyy osaltaan alaistensa yksiköiden Q1 seurannan ja siihen liittyvät talousarviomuutokset. Esitykset liitetään osaksi koko kaupungin Q1 seurantaa kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tiedoksi

-

Toimenpiteet

-