



Savonlinna



Savonlinnan kaupungin Tilinpäätös 2024

Kaupunginhallitus 31.3.2025 § 115
Kaupunginvaltuusto 9.6.2025 § 71

SISÄLLYSLUETTELO

1	TOIMINTAKERTOMUS	4
1.1	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	4
1.1.1	Kaupunginjohtajan katsaus	4
1.1.2	Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	6
1.1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	8
1.1.3.1	Savonlinnan kaupunki lukuina	13
1.1.4	Olennaiset muutokset Savonlinnan kaupungin toiminnassa ja taloudessa	17
1.1.4.1	Taloudellinen tilanne	19
1.1.5	Kaupungin henkilöstö	23
1.1.6	Ympäristöasiat	25
1.1.7	Muut ei- taloudelliset asiat	26
1.1.8	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	27
1.1.9	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	28
1.2	Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	31
1.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	34
1.3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen	34
1.3.2	Toiminnan rahoitus	35
1.3.3	Rahoitusasema ja sen muutokset	36
1.3.4	Kokonaistulot ja -menot	38
1.4	Savonlinna -konsernin toiminta ja talous	39
1.4.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	39
1.4.2	Konsernin toiminnan ohjaus	40
1.4.3	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	40
1.4.4	Arvio konsernin tulevasta kehityksestä	42
1.4.5	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	43
1.4.6	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	44
1.4.7	Konserniyhteisöjen tavoitekortit	48
1.4.8	Konsernin henkilöstö	66
1.5	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	68
1.5.1	Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	68
1.5.2	Talouden tasapainottamistoimenpiteet	68
2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	69
2.1	Sitovien tavoitteiden toteutuminen	69
2.2	Toiminnallisten tavoitteiden ja käyttötalousosan toteutuminen	70
2.2.1	Keskushallinto	70
2.2.1.1	Tarkastuslautakunta	70
2.2.1.1.1	Tarkastustoimi	70
2.2.1.2	Kaupunginhallitus	71
2.2.1.2.1	Keskushallinnon hallintopalvelut	71
2.2.1.2.2	Elinvoima- ja työllisyyspalvelut	73
2.2.1.2.3	Yrityspalvelut	78
2.2.1.2.4	Talous- ja henkilöstöpalvelut	90
2.2.1.2.5	Eläkemaksut, Sotetoiminta	93
2.2.2	Sivistystoimiala	94
2.2.2.1	Sivistyslautakunta	94
2.2.2.1.1	Sivistyksen hallintopalvelut	94
2.2.2.1.2	Varhaiskasvatus	97

2.2.2.1.3	Perusopetus ja iltapäivätoiminta	100
2.2.2.1.4	Lukiokoulutus	103
2.2.2.1.5	Muu koulutus	106
2.2.2.1.6	Kulttuuripalvelut	108
2.2.2.1.7	Vapaa-aikapalvelut	111
2.2.3	Tekninen toimiala	113
2.2.3.1	Tekninen lautakunta	114
2.2.3.1.1	Teknisen hallintopalvelut	114
2.2.3.1.2	Kunnallistekniset palvelut	117
2.2.3.1.3	Maankäyttöpalvelut	120
2.2.3.1.4	Toimitilapalvelut	125
2.2.3.1.5	Ympäristöterveydenhuolto	130
2.2.3.1.6	Savonlinnan Vesi	132
2.2.3.2	Rakennus- ja ympäristölautakunta	136
2.2.3.2.1	Rakennusvalvontapalvelut	136
2.2.3.2.2	Ympäristönsuojelupalvelut	138
2.2.4	Käyttötalousosan toteutuminen – yhteenveto	140
2.2.5	Avustukset	144
2.3	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	145
2.3.1	Verotulot ja valtionosuudet	146
2.4	Investointiosan toteutuminen	147
2.4.1	Investoinnit hankkeittain	149
2.5	Rahoitusosan toteutuminen	161
2.6	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	162
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT	165
3.1	Savonlinnan kaupunki	165
3.1.1	Tuloslaskelma	165
3.1.2	Rahoituslaskelma	166
3.1.3	Tase	167
3.2	Savonlinna -konserni	169
3.2.1	Konsernilaskelmat	169
3.3	Liitetiedot	173
4	ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET JA LASKELMAT	194
4.1	Savonlinnan Vesi	194
4.2	Muut eriytetyt laskelmat	203
5	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	206
5.1	Tilinpäätöksen allekirjoitus	206
5.2	Tilinpäätösmerkintä	207
6	TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	208
6.1	Luettelot ja selvitykset 2024	208
6.2	Tunnuslukujen laskentakaavat	209

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Viime vuonna kaupungin kehitys jatkui monilta osin myönteisenä. Tämä näkyi jo viidettä vuotta perään jatku-neena muuttovoittona.

Teollisuuden työpaikat ovat edelleen kasvaneet. Viime vuonna saimme neuvoteltua kasvusopimuksen Norel-con kanssa, jossa luotiin teollisuushallin, sähkö- ja automaatiotekniikan insinöörikoulutuksen ja valmisteilla olevan sähkölaboratorioinvestoinnin sekä työvoiman rekrytoinnissa pilotoitavan toimintamallin avulla yrityk-selle kasvunmahdollisuudet Savonlinnassa. Samoin Metsä Groupin kanssa saimme pitkän valmistelun ja neuvottelun tuloksena sopimuksen, jossa luodaan edellytykset investoinnille Punkaharjulle. Myös muita yri-tyshankkeita saimme neuvoteltua eteenpäin. Puhtaan energian siirtymän investoinnit etenevät ja masterplan, joka luo pohjan maankäytölle ja kaavoitukselle, jotta kaupunki voi saada alueelleen vetyvoimalaitoksen, ja-lostavaa teollisuutta ja datakeskuksia.

Viime vuoden alussa valmistui teknologiapuistoon Xamkin ja kampuskiinteistökytymän toteuttamana 15 miljoonan euron uusi teollisuuden puurakentamisen tutkimus- ja tuotekehityslaboratorio. Samoin saimme neuvoteltua kokonaisrahoituksen kuitulaboratorion noin 10 miljoonan euron toimitila- ja laboratoriolaajennuk-selle. Uusi sähkölaboratorio ja Xamkin tutkimusyliopettajan resurssin saaminen eteni, jolla parannetaan myös sähköinsinöörikoulutuksen toteutusmahdollisuuksia Savonlinnassa. Korkeakoulukeskuksen suunnitel-malle emme vielä onnistuneet saamaan valtion rahoitusta, mutta Aaltoyliopiston kanssa saimme neuvoteltua toisen professorin tulemisen puurakentamisen kokonaisuuteen aiemman biotuotetekniikan professorin li-säksi. Jatkossa on tavoitteena saada jatkokoulutusväylä Aaltoyliopistoon biotuotetekniikan lisäksi myös puu-rakentamisesta ja jatkettua Jyväskylän yliopiston kanssa tehtävää ict-alan koulutusmallia sekä käynnistettyä Oulun yliopiston kanssa opettajakoulutus pilottimallilla.

Matkailun kehittämisessä saimme jatkosopimuksen Zonistan ja Voigt Travelin kanssa charter-lentoyhteyk-sien jatkamiseksi ja laajentamiseksi Savonlinnaan Rotterdamista ja Frankfurtista. Niin ikään Itä-Suomi-ohjel-maan onnistuimme neuvottelemaan Retretin taidekeskusinvestoinnin. Valmistelu etenee ja hallituksen ke-hysriiheessä ratkeaa valtion investointiavustuksen suuruus. Retretti tulee luomaan edellytyksiä matkailun ym-pärivuotistamiselle. Investoinnin kokonaissuuruus on noin 20 miljoonaa euroa.

Edunvalvonnassa onnistuimme neuvottelemaan oman työvoimapalvelualueen. Sairaalan puolustamisessa saimme torjuttua pahemman vaihtoehdon, jossa sairaala olisi ajettu käytännössä nykymallisena alas. Nyt säilytettiin ympärivuorokautinen yhteispäivystys, vaikkakin yöaikana voi olla vain yksi erikoisala. Parhailaan valmistellaan ja neuvotellaan, miten lain ja asetuksen puitteissa toimintamalli luodaan. Tämä vaatii jatkuvaa edunvalvontaa kaupungilta ja tiivistä yhteistyötä Kemlin kaupungin ja muiden kaupunkien kanssa. Sairaala-laki onnistuttiin yhteistyön avulla melkein kaatamaan eduskunnassa.

Henkilöstön työhyvinvointiin ja toimintamalleihin varhaisessa puuttumisessa on panostettu viime vuosina pal-jon. Henkilöstön sairauspoissaolot jäivät kaksi päivää alle valtakunnan keskiarvon, joka merkitsee parempia palveluita asukkailemme ja taloudellisesti isoja säästöjä.

Soteuudistuksen aikaansaama rahoitusjärjestelmämuutos aiheuttaa kaupungin taloudelle ongelmia sen leik-kaamien valtionosuustulojen myötä. Kaupunki joutuu rahoittamaan kaikki palvelut verorahoituksella, Tästä syystä jouduimme käynnistämään uuden talouden sopeuttamis- ja kehittämisohjelman sekä yt-neuvottelut. Osittain hyvin onnistuneen sopeuttamisen ja myönteisen teollisuuden tuomien verotulojen kasvun sekä ker-taluonteisten säästöerien ansiosta kaupungin talous saatiin ylijäämäiseksi.

Kaupungin pitää pystyä vaikuttamaan valmisteilla olevaan valtionosuusuudistukseen sekä osana sitä valmis-teltavaa saaristolisajärjestelmän muuttamista. Edunvalvonnassa on tältä osin paljon työmaata, koska saaris-tolisat tuovat kaupungille noin 1,5 miljoonaa euroa vuodessa. Samoin peruspalveluiden valtionosuus pitäisi kytkeä irti vuosien 2021 ja 2022 sotemenoista. Edellisen hallituksen tekemä soteuudistus on monelta osin erittäin ongelmallinen Savonlinnalle, vaikka siinä pystyttiin loppuvaiheessa saamaan erillisrahoitus sairaaloi-den turvaamiselle, sairaaloiden jatkumisen rajoittamista estäneen takarajan poistaminen sekä lievennyksiä keskittämisasiasetukseen.

Kaupungin taloudellinen asema on erittäin vahva. Taseessa on onnistuneen taloudenhoidon ansiosta peräti 44 miljoonaa euroa ylijäämää, jota liikkumavaraa voidaan käyttää harkittuihin verotuloja tuoviin kehittämispanostuksiin elinvoiman vahvistamiseksi sekä sopeuttamisohjelman maltilliseen toteuttamiseen. Kaupungin korkeaa veroprosenttia tulisi pyrkiä laskemaan. Liian isoa investointiohjelmaa tulisi kuitenkin karsia ja löytää rahoitus investointihankkeille ennen kuin niitä lähdetään toteuttamaan. Muuten edessä on kivinen tie, kun talous lähtee heikkenemään kasvavien poistojen ja korkokulujen sekä leikkaantuvien valtionosuuksien myötä.

Savonlinnalla on kuitenkin paljon vahvuuksia, joiden varaan myönteistä tulevaisuutta voi rakentaa. Pienen kaupungin ihmisläheisyys, turvallisuus, hyvät palvelut, vireä kulttuurielämä, vetovoimainen asumisympäristö ja vahva teollisuus, teknologiapuisto, ammattikorkeakoulukampus sekä kehittyvä matkailu luovat edellytyksiä hyvälle elämälle Savonlinnassa.

Lopuksi haluan kiittää hyvää työtä tehnyttä henkilöstöä.

Janne Laine
Kaupunginjohtaja

1.1.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Savonlinnan kaupungin toimielimet ja hallinto-organisaatio



Valtuustokausi alkoi 1.8.2021.

Muutokset kaupungin hallinnossa ja organisaatiossa

Kehittämisen- ja elinkeinopalvelujen tulosalue jakautui 1.1.2024 alkaen Elinvoima- ja työllisyyspalvelujen sekä Yrityspalvelujen tulosalueiksi. Samalla kaupungin hallinto-organisaatiossa työllisyyspalvelut siirtyivät teknisen lautakunnan alaisuudesta kaupunginhallituksen alaisuuteen.

TE-uudistuksen myötä julkiset työllisyyspalvelut siirtyvät valtiolta kuntien tai kuntien muodostamille yhteistointialueille/työllisyysalueille taikka kuntayhtymille järjestettäväksi 1.1.2025 alkaen. Savonlinnan kaupunki toimii vastuukuntana Savonlinnan seudun työllisyysalueella, johon kuuluvat Savonlinnan kaupungin lisäksi Enonkosken, Rantasalmen ja Sulkavan kunnat. Tätä varten kaupunginvaltuusto perusti alueellisen työllisyysjaoston [kaupunginvaltuusto 28.10.2024 § 64](#) 5.11.2024 alkaen. Alueellisessa työllisyysjaostossa on kuusi jäsentä: 3 jäsentä Savonlinnan kaupungilta ja muilta kunnilta kultakin 1 jäsen.

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan [11.4.2025 § 32 käsitellyt Tilapäisen valiokunnan esitys kaupunginvaltuustolle kaupunginjohtajan irtisanomista koskevassa asiassa](#) ja sen jälkeen päättänyt irtisanoa Janne Laineen kaupunginjohtajan virasta kuntalain 43 §:n perusteella.

Tilivelvolliset tehtäväalueittain vuonna 2024

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

Tehtäväalue

Tilivelvollinen

KESKUSHALLINTO

Tarkastuslautakunta

Tarkastustoimi

Kaupunginjohtaja

Sisäinen tarkastaja

Kaupunginhallitus

Hallintopalvelut

Elinvoima- ja työllisyyspalvelut

Yrityspalvelut

Talous- ja henkilöstöpalvelut

Eläkemaksut, sotetoiminta

Hallintojohtaja-kaupunginlakimies/Hallintopäällikkö

Elinvoima- ja työllisyysjohtaja

Yrityspalvelujohtaja

Talousjohtaja

Talousjohtaja

SIVISTYSTOIMIALA

Sivistyslautakunta

Hallintopalvelut

Varhaiskasvatus

Perusopetus

Lukiokoulutus

Muu koulutus

Kulttuuripalvelut

Vapaa-aikapalvelut

Sivistystoimenjohtaja

Sivistystoimenjohtaja

Kasvatus- ja opetuspäällikkö

Kasvatus- ja opetuspäällikkö

Sivistystoimenjohtaja

Sivistystoimenjohtaja

Kulttuurijohtaja 31.5.2024 saakka,

Sivistystoimenjohtaja 1.6.2024 alkaen

Vapaa-aikapäällikkö

TEKNINEN TOIMIALA

Tekninen lautakunta

Hallintopalvelut

Kunnallistekniset palvelut

Maankäyttöpalvelut

Toimitilapalvelut

Ympäristöterveydenhuolto

Savonlinnan Vesi

Tekninen johtaja

Tekninen johtaja

Infrapäällikkö

Kaavoituspäällikkö

Kiinteistöjohtaja

Terveysvalvonnan johtaja

Vesihuoltopäällikkö

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Rakennusvalvontapalvelut

Ympäristönsuojelupalvelut

Rakennustarkastaja

Ympäristöpäällikkö 30.6.2024 saakka,

Rakennustarkastaja 1.7.2024 alkaen

1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

(Lähde: [Taloudellinen katsaus Talvi 2024](#), Valtiovarainministeriön julkaisuja)

Suomen talous on käännekohdassa. Taloudesta kuuluu sekä hyvää että huonoa, mutta näkymä on kohti nopeampaa kasvua.

Taantuma on jäänyt taakse. Inflaatio on talttunut. Korot ovat alentuneet ja niiden odotetaan alenevan nopeammin kuin aiemmin odotettiin. Kotitalouksien ostovoima kasvaa. Yritysten kustannuskilpailukyky kansainvälisillä markkinoilla on hyvä. Asuntojen kauppa on piristynyt ja rakentamisen syöky päättynyt. Lisäksi työikäisen väestön määrä kasvaa.

Voimakkaampi kasvu kaipaasi tuekseen vahvempaa uskoa tulevaisuuteen. Kuluttajien ja elinkeinoelämän luottamus on toki noussut vuoden mittaan, mutta on edelleen keskimääräistä heikompaa. Kotitalouksien uskoa heikentää työttömyyden pelko. Työllisyys on heikentynyt, vaikka talous on kasvanut. Lisäksi Euroopan kehitys huolestaa. Taantuma Saksassa ei ota taittuakseen ja ennusteita euroalueen talouden kasvusta on tarkistettu heikomman kasvun suuntaan. Geopoliittiset jännitteet ja kauppasodan uhka ovat kasvaneet.

Talouden ja julkisen taloudenpidon näkökulmasta elinvoima tarkoittaa työtä, koulutusta, osaamista ja osaa-vaa pääoma, innovaatioita, teknologiaa, tehokkuutta ja kilpailukykyä. Kestävyys tarkoittaa puolestaan julkisen vallan palvelulupauksia, jotka täytetään vaikuttavasti ja tehokkaasti ja jotka ovat sopusoinnussa talouden elinvoiman ja sen kautta syntyvän tulonmuodostuksen kanssa. Suomessa monet talouden elinvoimaa määrittävät tekijät ovat hyvällä tasolla. Talouden rakenteet ja julkinen rahankäyttö ovat mainettaan parempia – mutta eivät vielä riittävän hyviä.

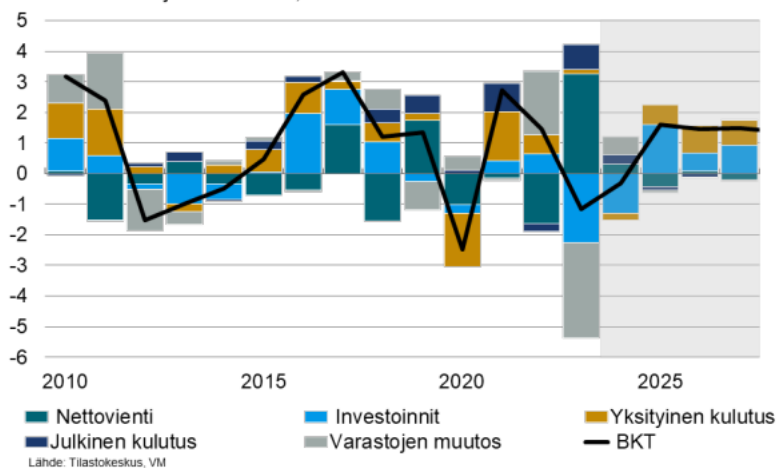
Talouden tuottavuus ja tulot kasvavat hitaasti samalla, kun julkisen vallan palvelulupausten täyttäminen kasvattaa julkisia menoja nopeaa tahtia vuodesta toiseen. Vaikuttava talouspolitiikka ja kestävä julkinen taloudenpito ponnistavat talouden elinvoiman ja julkisen vallan palvelulupausten huolellisesta ja kattavasta analyysistä. Mitä ovat elinvoiman keskeiset ajurit tulevaisuudessa ja niihin liittyvät mahdollisuudet ja epävarmuudet? Millaisia hyötyjä palvelulupauksista syntyy yhteiskunnalle suhteessa niistä syntyviin kustannuksiin julkiselle taloudelle? Mitä ovat todetusti tehokkaat toimet elinvoiman edistämiseksi ja edessämme avautuvien mahdollisuuksien hyödyntämiseksi. Mahdollisuudet avaavat tien kohti elinvoimaista ja vakaata yhteiskuntaa. Eikä maailmasta puutu mahdollisuuksia – etenkin nyt, kun ilmastonmuutos, uudet teknologiat, tekoäly, energiamurros, materiaalien kierrättäminen sekä näihin liittyvä tuotannon ja kulutuksen rakenteen muutos huutavat ratkaisuja ja luovat uusia markkinoita globaalisti. Näitä mahdollisuuksia hyödyntämällä voidaan luoda talouteen sellainen elinvoima, jota vastaan pohjoismaiseen hyvinvointiyhteiskuntaan kuuluvat palvelulupaukset voidaan lunastaa kestäväällä tavalla.

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2024–2027

Suomen talous kääntyi taantumasta hienoiseen kasvuun alkuvuoden aikana, mutta vuositasolla bruttokansantuote (BKT) jää 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisvuonna. Eniten tuotantoa on heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen ja tänä vuonna myös yksityinen kulutus hieman laskee. Kasvua sen sijaan tulee ulkomaankaupasta. Vienti on kasvanut haastavasta ympäristöstä huolimatta. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku kääntävät sekä kulutuksen että investoinnit kasvuun ensi vuonna. Kasvua heikentävät kuitenkin julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotukset. Vuonna 2025 BKT kasvaa 1,6 prosenttia ja 1,5 prosenttia vuosina 2026 ja 2027.

Suomen BKT ja kysyntäerät

vuosimuutos ja kontribuutio, %

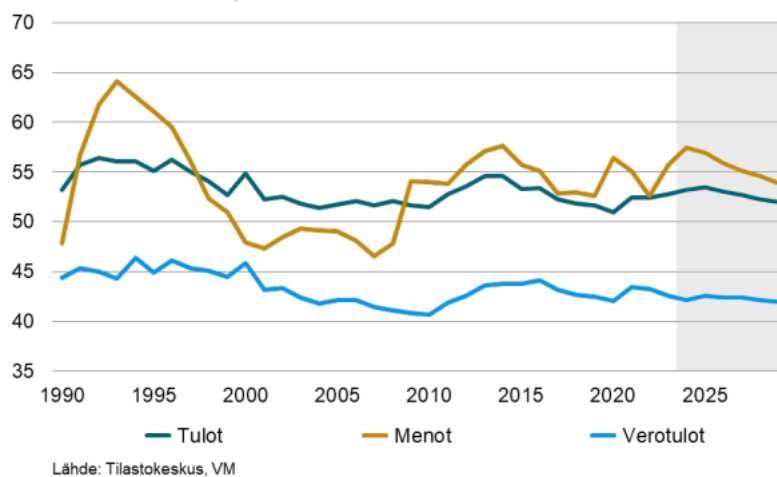


Julkinen talous

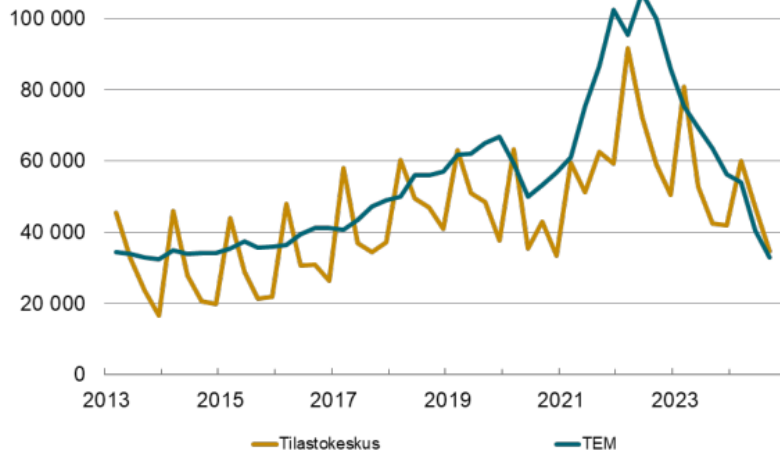
Julkisen talouden alijäämä heikkeni 4,2 prosenttiin vuonna 2024 heikon suhdanteen, varautumismenojen kasvun sekä aiempien vuosien nopean inflaation vaikutusten takia. Verotulot kasvoivat edelleen, vaikkakin vaimeasti. Rahoitusasemaa heikensi myös työttömyysvakuutusmaksun merkittävä alentaminen. Suuren alijäämän ja mm. puolustushankintojen rahoituksen takia julkinen velka nousee v. 2024 nopeasti yli 82 prosenttiin. Vuonna 2025 alijäämä paranee 3,5 prosenttiin. Vaikka menoja kasvattavat suuret puolustushankinnat, vähentävät hallitusohjelmassa ja kevään 2024 kehysriihessä päätetyt sopeutustoimet menoja ja lisäävät tuloja merkittävästi. Tulevina vuosina rahoitusasema paranee edelleen asteittain ja asettuu 2,0 prosenttiin vuonna 2029.

Julkisyhteisöjen tulot, verotulot ja menot

suhteessa BKT:hen, %



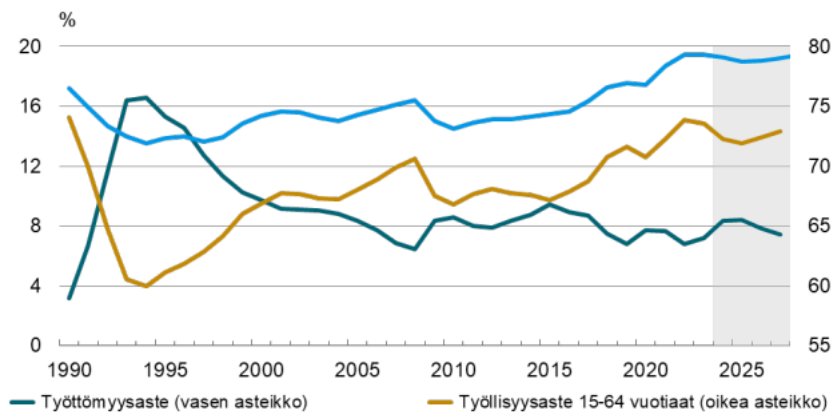
Avoimet työpaikat



Lähde: TEM, Tilastokeskus, VM

Työmarkkinoiden käänne parempaan ennakoidaan tapahtuvan vuoden 2025 aikana. Työllisten määrä on trendihavaintojen mukaan ollut syksyllä 2024 noin 26 000 henkeä pienempi kuin vuodenvaihteessa. Lisäksi työttömien määrän trendi on yhä vahvasti nouseva. Työllisten määrän laskuun vaikuttivat vahvimmin työllisyyden vähentyminen teollisuudessa ja rakentamisessa sekä elinkeinoelämän palveluissa. Laskua hidasti työllisyyden kasvu terveys- ja sosiaalipalveluissa.

Työllisyys ja työttömyys



Lähde: Tilastokeskus, VM

Työttömyysaste = työttömät / työvoima (15–74-vuotiaat)
Työllisyysaste = työlliset / työikäinen väestö
Osallistumisaste = työvoima / työikäinen väestö

	2023	2024*	2025*	2026*	2027*
Bruttokansantuote, arvo, mrd. euroa	273	276	287	298	310
Bruttokansantuotteen hinta, muutos, %	3,9	1,4	2,2	2,4	2,4
Palvelut, volyymien muutos, %	0,4	0,2	0,5	1,0	1,1
Koko teollisuus, volyymien muutos, %	2,1	-0,1	3,0	2,0	1,5
Työn tuottavuus, muutos, %	-0,8	0,4	0,9	0,4	0,2
Työlliset, muutos, %	0,3	-1,0	0,2	1,2	1,2
Työllisyysaste (20–64-vuotiaat), %	77,9	76,6	76,3	76,8	77,4
Työttömyysaste, %	7,2	8,3	8,4	7,9	7,4
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	6,2	1,6	1,1	1,4	1,8
Ansiotasoindeksi, muutos, %	4,2	3,1	3,4	3,1	3,0
Vaihtotase, mrd. euroa	-1,1	-0,2	-1,2	-0,8	-1,4
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	-0,4	-0,1	-0,4	-0,3	-0,4
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	3,4	3,6	2,4	2,1	2,0

Kuntatalous

(Lähde: Taloudellinen katsaus, VM)

Kuntahallinnon alijäämän arvioidaan pysyvän vuonna 2024 noin 1,2 miljardissa eurossa, jolloin alijäämä suhteessa BKT:hen on 0,4 prosenttia. Talouden alavireisyys laskee kuntien saamia yhteisöverotuloja vuonna 2024, mutta muiden verolajien arvioidaan kehittyvän suotuisasti. Valtion tulonsiirrot kunnille vähenevät mm. sote-siirtolaskelman tarkentumisesta johtuvan jälkikäteistarkistuksen ja hallituksen päättämien indeksisäästöjen vuoksi.

Kuntahallinnon alijäämä syvenee 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuosina 2025–2027. Kuntahallinnon kulutusmenojen kasvu jatkuu ennustevuosina melko ripeänä, mikä aiheutuu pääasiassa hintojen noususta. Inflaatio on palautunut maltilliselle tasolle, mutta vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle aiemmin sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025, ja siksi sopimusratkaisut tuleville vuosille selviävät vasta myöhemmin.

Hintojen nousun lisäksi myös kulutusmenojen volyymi kasvaa poikkeuksellisesti vuonna 2025, mikä johtuu TE-palvelu-uudistuksesta. Uudistuksessa kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille siirtyy vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä, ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan. Työllisyyskehitys vaikuttaa uudistuksen jälkeen entistä enemmän kuntien talouteen, mikä tekee kuntahallinnosta herkemman suhdannevaihteluille. Kuntien tehtävät painottuvat kuitenkin edelleen koulutus- ja sivistyspalveluihin, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva. Oppilaiden määrän väheneminen ei kuitenkaan tarkoita sitä, että opetuksen järjestämisen kustannuksia saataisiin pienennettyä samaa tahtia.

Kulutusmenojen kasvupaineiden lisäksi kuntahallinnon menoja kasvattavat investoinnit. Kuntahallinnon heikenevä taloustilanne ja kohonneet rahoituskustannukset korostavat kuitenkin investointien tarveharkinnan tärkeyttä. Välttämättömiä investointeja on kuitenkin paljon, sillä kuntien investoinnit kohdistuvat valtaosin rakennuksiin, teihin sekä muuhun perusinfrastruktuuriin.

Vuonna 2025 kuntien tulonsiirrot valtiolta kasvavat TE-palveluiden järjestämisestä muodostuvan uuden valtionosuustehtävän myötä. Valtionosuuksiin tehdään kuitenkin samanaikaisesti tuntuvia leikkauksia vuosina 2025–2027 muun muassa sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien ja hallituksen päättämän yhden prosenttiyksikön indeksijarrun vuoksi.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde. Kuntien talousnäkömien heikkenemisen ennakoitiin heijastuvan kuntiin veronkorotuspaineina, mutta veroprosenttiaan vuodelle 2025 nostaneita kuntia oli vain noin viidennes kunnista. Keskimääräinen kunnallisvero nousee vuonna 2025 koko Suomessa 7,59 prosenttiin, minkä arvioidaan lisäävän kunnallisverotuloja n. 85 milj. euroa vuositasolla. Selvää on, ettei verorahoitus

riitä kuntahallinnon kasvaviin menopaineisiin. Kuntien ja kuntayhtymien sopeutustoimet painottunevatkin menojen kasvua hillitseviin toimiin. Tähän viittaa myös se, että syksyn aikana monet kunnat ovat ilmoittaneet yt-neuvotteluista.

Kuntatalouden tila heikkeni vuonna 2024 – pudotus odotettua pienempi

(Lähde: [Kuntaliitto](#), tilinpäätösarviot 4.2.2025)

Kuntien yhteenlaskettu tulos oli 1 100 miljoonaa euroa vuonna 2024. Tulos oli positiivinen 203 kunnassa ja negatiivinen 80 kunnassa.

Kuntien omat sopeutustoimen vahvistivat taloutta vuonna 2024. Tämä käy ilmi kuntatalouden tilaa arvioivasta Kuntaliiton tilinpäätösarvioista vuodelta 2024. Kuntien tilinpäätökset olivat vahvempia kuin mitä vuosi sitten talousarvioiden perusteella ennakoitiin. Menokasvu oli vuonna 2024 ennakoitua maltillisempaa. Toimintakate eli kunnan nettotoimintakulut kasvoivat 1,8 prosenttia ja 130 kunnassa ne pienentyivät vuoteen 2023 verrattuna. Kuntatalouden rahavirta jäi positiivisesta tuloksesta huolimatta alijäämäiseksi. Kuntien investoinnit pysyivät korkealla tasolla ollen 4,8 miljardia euroa vuonna 2024. Rahavirta oli negatiivinen, koska käyttötulot eivät riittäneet kaikkien investointien rahoittamiseen. Kunnat velkaantuivat lisää 720 miljardilla eurolla. Lainakanta kääntyi kasvuun.

Kuntaliiton arvioiden mukaan talouden tilan heikkenemistä selittää verotulojen aleneminen 500 miljoonalla eurolla muun muassa sote-uudistukseen liittyneiden verohäntien poistumisen takia. Kuntien tuloihin ja menoihin vaikutti myös heikko suhdannekehitys, valtionosuuksien pieneneminen 250 miljoonalla eurolla sekä kasvaneet korkokustannukset. Kuluja laski työttömyysvakuutusmaksujen aleneminen.

Kuntien talous on entistä riippuvaisempi myös yleisestä talous-, työllisyys- ja verotulokehityksestä. Myös kuntakonsernin talouden merkitys korostuu jatkossa entisestään.

Kuntien taloudellinen liikkumavara on hyvin kapealla pohjalla.

Odotettua vahvemmista kuntatalouden tilinpäätösarvioista huomioitavaa on myös se, että joidenkin kuntien tuloihin sisältyy normaalien tulovirtojen ohella isoja omaisuuden myyntituloja. Kunnat möivät vuonna 2024 omaisuutta yhteensä noin 700 miljoonalla eurolla. Omaisuuden myyntituloja saatiin maanmyyntitulojen ohella muun muassa Tampereen vesilaitoksen yhtiöittämisestä ja Mikkelin omistamien energiaosakkeiden myynnistä.

Omaisuustulojen vaikutuksesta vain neljä kaupunkia onnistui nostamaan tilikauden tuloksen vuonna 2024 yli 100 miljoonaan euroon. Nämä kaupungit olivat Helsinki, Tampere, Mikkelä ja Espoo. Yli 70 prosenttia kuntatalouden tilikauden tuloksesta syntyi näissä neljässä kaupungissa. Ilman omaisuuden myyntituloja valtakunnan tilikauden tulos olisi nojautunut vahvasti vain yhteen kaupunkiin: Helsinkiin.

Rahavirtojen volyymiä tarkastellen kuntatalouden liikkumavara on hyvin keskittynyttä ja vähäistä. Asukas-kohtaisissa tarkasteluissa talouden kärkipaikkoja miehittävät tosin asukasmäärältään pienemmät kunnat, joilla liikkumavaraa talouteen voi tuoda esimerkiksi tuulivoima tai kunnan kokoon suhteutettuna erityisen vahva yritystoiminta.

Vuoden 2024 kuntien tilinpäätösarviossa korostui kuntien erilaisuus ja tahtotila saada oman kunnan talouden tila kestävämmälle tasolle. Tällä hetkellä kaikkia kuntia yhdistää epävarmuus siitä, mihin asentoon talouden iso kuva kääntyy vielä tulevana vuonna ja tuleeko kevään kehysriihestä kunnille hyviä vai huonoja uutisia, toteaa Kuntaliiton pääekonomisti Minna Punakallio analyysissään.

1.1.3.1 Savonlinnan kaupunki lukuina

Väestö

Savonlinnan väkiluku vuoden 2024 alussa oli 31 843. Vuoden 2024 Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan väkiluku vuoden 2024 lopussa olisi 31 464. Tätä asukaslukua käytetään tilinpäätöksen asukaskohtaisten tunnuslukujen laskennassa.

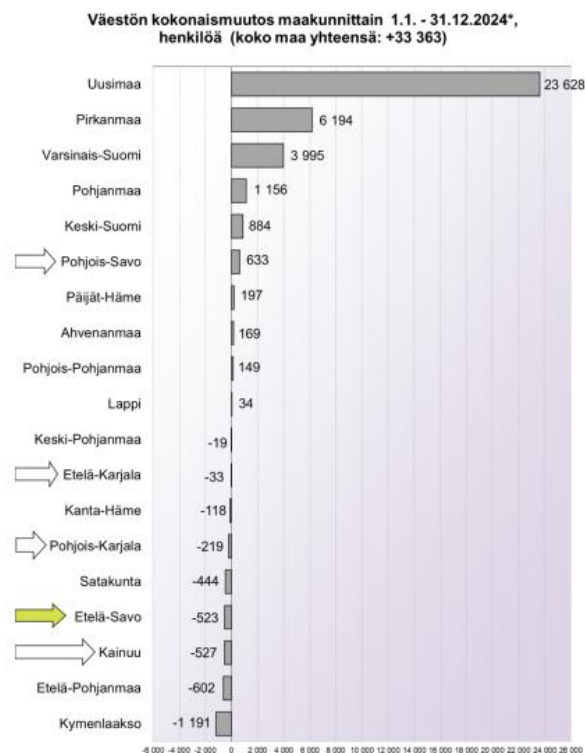
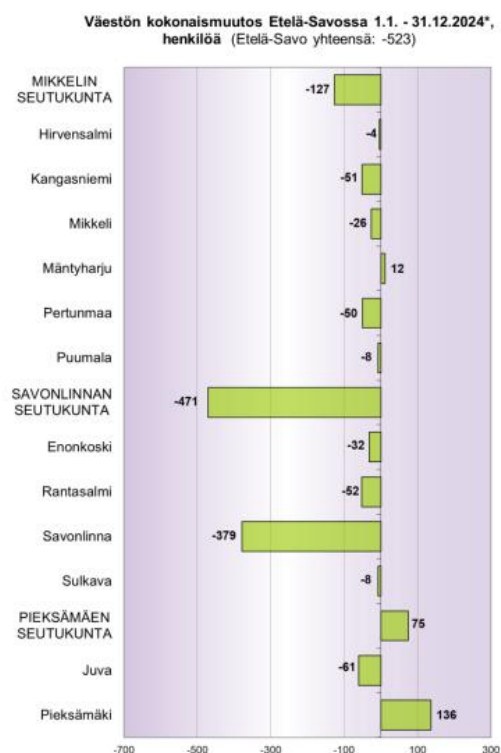
Savonlinnan kokonaisnettomuutto vuoden 2024 lopussa osoittaa 25 henkilön lisäystä. Tämän mahdollisti 294 henkilön maahanmuutto. Myös Savonlinnan seutukunnan kokonaisnettomuutto on positiivinen (39) Sulkavan kunnan (29) hyvän kokonaisnettomuuton ansiosta. Syntyneiden ja kuolleiden erotus kaupungissa oli – 405 henkilöä. Uusia savonlinnalaisia vuoden aikana syntyi 117. Savonlinnaan muutti vuoden aikana 1 048 henkilöä ja täältä muutti pois 1 283 henkilöä. Kuntien välinen nettomuutto jäi näin ollen Savonlinnan osalta negatiiviseksi -235 henkilöllä.

Etelä-Savon kokonaisnettomuutto oli +830 henkilöä. Luonnollinen väestönmuutos oli negatiivinen (-1 358), samoin kokonaismuutos (-523). Etelä-Savon väkiluku vuoden 2024 on 129 391 henkilöä.

Väestönmuutosten ennakkotietoja Etelä-Savossa 1.1-31.12.2024

	Väkiluku vuodenvaihte 2023/2024	Luonnollinen väestönmuutos			Muuttoliike								Etelä-Savon maakuntaliitto			
		(A)	(B)	(A-B=C)	(D)	(E)	(D-E=F)	(G)	(H)	(G-H=I)	(F+I=J)	(C+J=K)	(L)	KOKONAIS- MUUTOS 1.1. - 31.12.2024 (K+L)	Kokonaismuutos, % 1.1. - 31.12.2024	Väkiluku ENNAKKO 31.12.2024
MIKKELIN SEUTUKUNTA	68 302	366	973	-607	2 692	2 826	-134	693	78	615	481	-126	-1	-127	-0,2	68 175
Hirvensalmi	2 062	16	45	-29	116	94	22	4	2	2	24	-5	1	-4	-0,2	2 058
Kangasniemi	5 114	19	105	-86	192	188	4	35	4	31	35	-51	0	-51	-1,0	5 063
Mikkeli	51 919	296	654	-358	1 950	2 143	-193	591	62	529	336	-22	-4	-26	-0,1	51 893
Mäntyharju	5 522	21	83	-62	261	219	42	37	6	31	73	11	1	12	0,2	5 534
Pertunmaa	1 577	3	41	-38	60	86	-26	16	2	14	-12	-50	0	-50	-3,2	1 527
Puumala	2 108	11	45	-34	113	96	17	10	2	8	25	-9	1	-8	-0,4	2 100
SAVONLINNAN SEUTUKUNTA	38 828	150	661	-511	1 333	1 596	-263	344	42	302	39	-472	1	-471	-1,2	38 357
Enonkoski	1 320	8	28	-20	61	71	-10	1	3	-2	-12	-32	0	-32	-2,4	1 288
Rantasalmi	3 297	14	63	-49	111	149	-38	36	1	35	-3	-52	0	-52	-1,6	3 245
Savonlinna	31 843	117	522	-405	1 048	1 283	-235	294	34	260	25	-380	1	-379	-1,2	31 464
Sulkava	2 368	11	48	-37	113	93	20	13	4	9	29	-8	0	-8	-0,3	2 360
PIEKSÄMÄEN SEUTUKUNTA	22 784	132	372	-240	695	864	-169	498	19	479	310	70	5	75	0,3	22 859
Juva	5 734	21	89	-68	155	179	-24	34	3	31	7	-61	0	-61	-1,1	5 673
Pieksämäki	17 050	111	283	-172	540	685	-145	464	16	448	303	131	5	136	0,8	17 186
ETELÄ-SAVO	129 914	648	2 006	-1 358	4 720	5 286	-566	1 535	139	1 396	830	-528	5	-523	-0,4	129 391

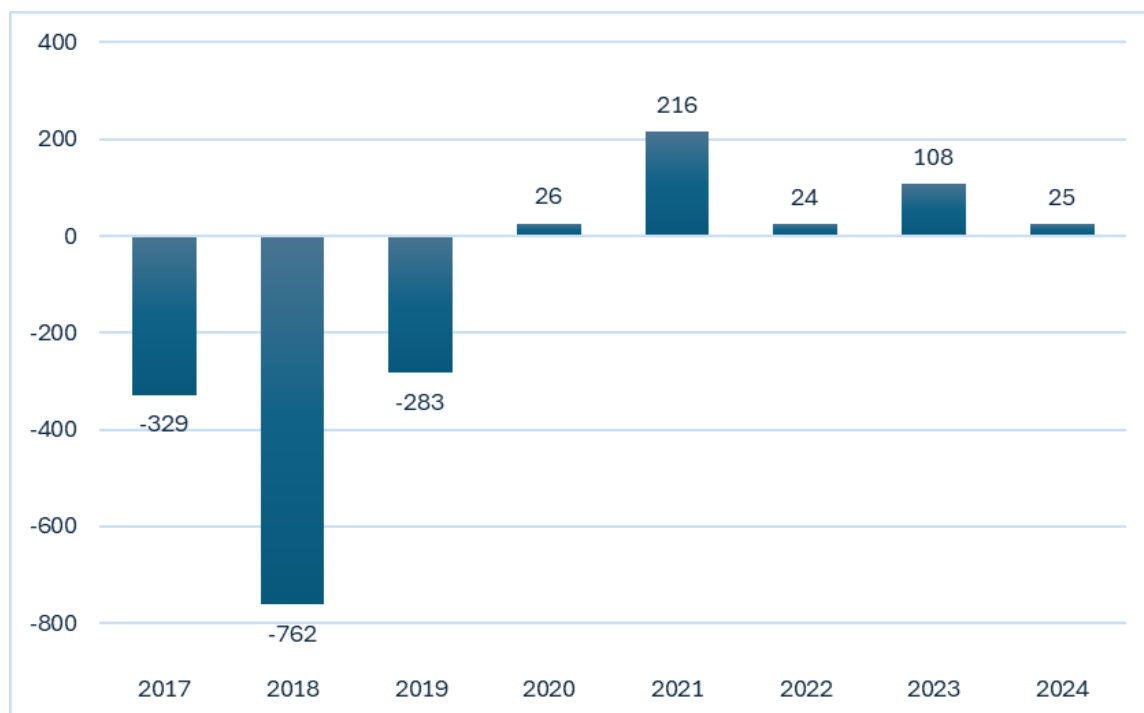
Lähde: Tilastokeskus, 1.1.2024 aluejako



*ennakkotieto

Lähde: Tilastokeskus, 1.1.2024 aluejako

Savonlinnan muuttotase/nettomuutto ajalla 2017–2024



OKL siirrettiin Joensuuhun v. 2018

Lähde: Väestömuutosten ennakkotietoja Etelä-Savossa, Etelä-Savon maakuntaliitto.

Työllisyys

Savonlinnan kaupungin työvoiman lukumäärä vuoden 2024 lopussa oli 13 520 pysyen ennallaan verrattuna vuoden takaiseen tilanteeseen. Työttömien työnhakijoiden %-osuus työvoimasta 31.12.2024 oli Savonlinnassa 15 prosenttia ollen 1,4 prosenttia suurempi kuin vuoden 2023 lopulla. Tavoite päästä maakunnan keskiarvoon ei toteutunut sen ollessa 12,9 prosenttia Etelä-Savossa.

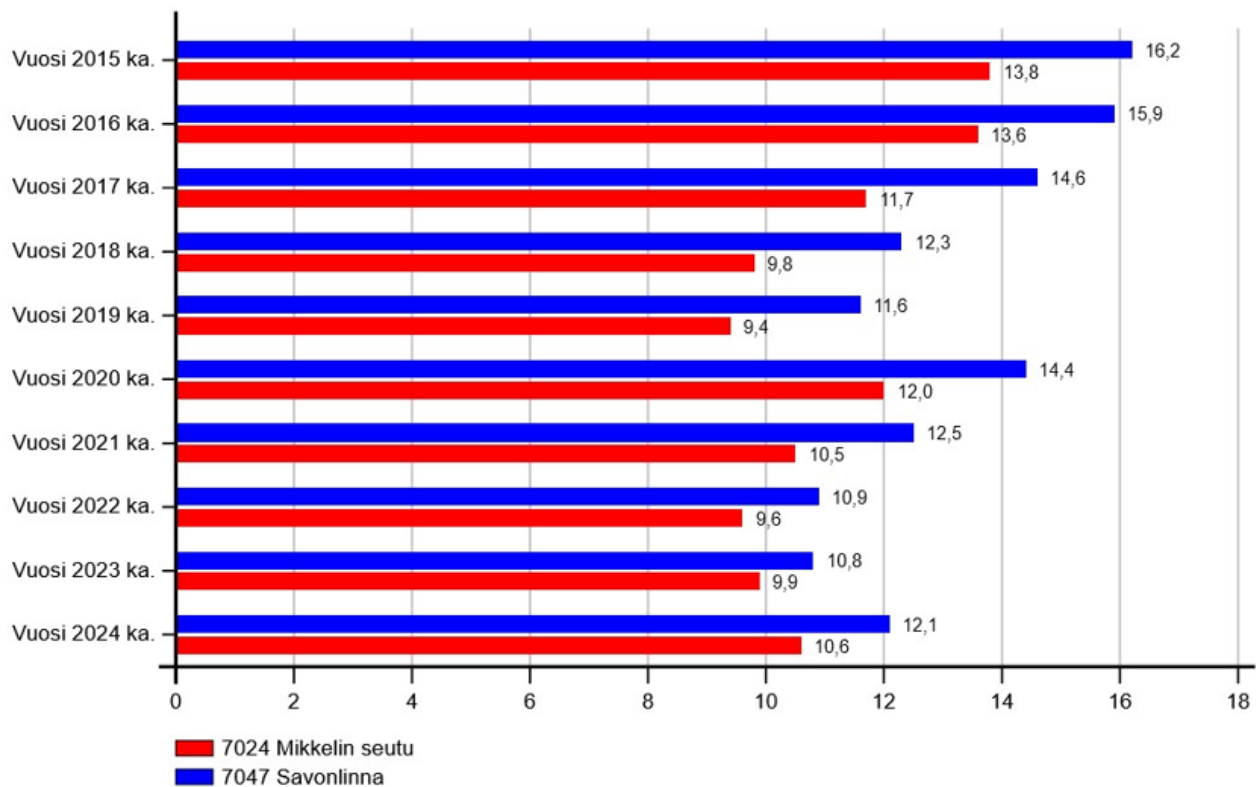
Savonlinnan kaupungin työllistämistoiminnassa on panostettu pitkäaikaistyöttömien työllistämiseen vuoden 2024 aikana johtuen myös työllisyyden kuntakokeilun asiakkuuksien kokonaisuudesta, koska TE-toimistoista siirtyi vuonna 2021 kuntakokeiluihin kaikki haastavassa työmarkkina-asemassa olevat työnhakija-asiakkaat. Vuonna 2023 työmarkkinatuen kuntaosuusmenot olivat 2,43 milj. euroa ja vuoden 2024 lopussa ne olivat 2,63milj. euroa. Nousua selittää haastavat ajat työmarkkinoilla ja tukityöllistämisen vaikuttavuuden poistuminen uudistuksen yhteydessä.

Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat kunnittain 31.12.2024

Kunta	Työvoima	Työttömät työnhakijat				Alle 20- vuotiaat	Alle 25- vuotiaat	Yli 50- vuotiaat	Pitkäaik. työttömät	Vamm. ja pitkäaik. sairaat	Avoimet työ- paikat
		Osuus-% työvoimasta	Yhteensä	Miehet	Naiset						
Hirvensalmi	842	10,3	87	52	35	...	12	46	26	13	...
Juva	2359	9,3	220	133	87	9	23	105	52	31	52
Kangasniemi	2014	11,8	238	120	118	5	18	114	63	24	21
Mikkeli	23641	12,5	2964	1838	1124	96	322	1144	985	442	834
Mäntyharju	2158	11,2	242	136	106	6	19	122	73	33	12
Pertunmaa	614	12,9	79	49	30	0	6	33	28	10	36
Puumala	818	10,6	87	53	34	0	5	48	25	15	13
Mikkelin seudun työll.alue yht.	32446	12,1	3917	2381	1534	116	405	1612	1252	568	
Pieksämäki	6926	12,0	832	526	305	22	105	349	245	131	88
Enonkoski	516	12,4	64	41	23	...	5	30	18	14	11
Rantasalmi	1338	12,0	161	105	56	0	13	75	43	26	10
Savonlinna	13520	15,0	2033	1245	788	78	261	887	553	271	221
Sulkava	860	13,5	116	79	37	0	8	59	18	17	...
Savonlinnan tvöll.alue yht.	16234	14,6	2374	1470	904	78	287	1051	632	328	
Etelä-Savo yht.	55 606	12,8	7 123	4 377	2 743	221	797	3 012	2 129	1 027	1 310

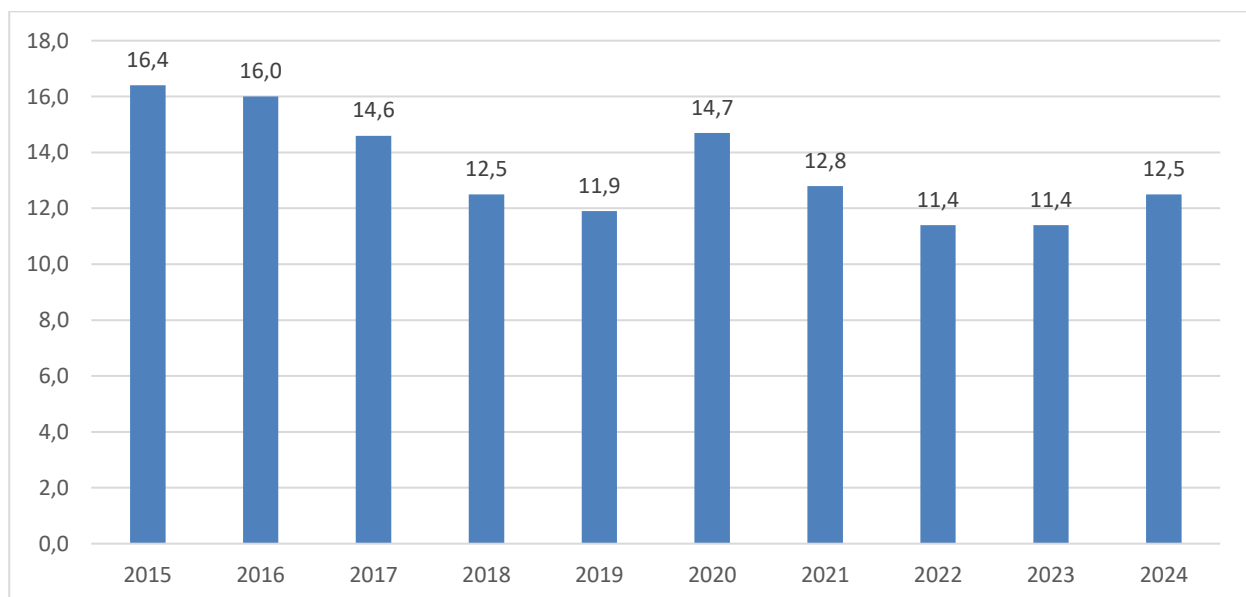
Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta, vuosikeskiarvo 2015-2024, (%)

Mikkelin seudun työllisyysalue ja Savonlinnan työllisyysalue



TEM Työnvälitystilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, työnvälitystilasto

Työttömien työnhakijoiden osuus Savonlinnan työvoimasta, vuosikeskiarvo 2015-2024, (%)



1.1.4 Olennaiset muutokset Savonlinnan kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Savonlinna – Parasta elämänlaatua Saimaan sydämessä

Kuntalain §37 mukaan kunniassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategia tarkistetaan vähintään kerran valtuuston toimikaudessa.

Savonlinnan kaupungin strategia 2022-2025 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa kv 11.10.2021 § 112 ja se on päivitetty [kv 11.9.2023 § 52](#).

Savonlinnan kuntastrategian mukaiset *arvot* ovat

- Vastuullinen
- Kehittyvä
- Palveleva
- Turvallinen

Strategiset painopistealueet ovat

- Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki
- Yritysystävällinen toimintaympäristö
- Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki
- Helposti saavutettava Savonlinna
- Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö
- Tasapainoinen kuntatalous



Talousarviossa 2024 valtuusto on asettanut toimielimille ja tulosityksiköille kaupunkistrategiaan pohjautuvat toiminnalliset tavoitteet. Näiden toteuma vuoden 2024 osalta on raportoitu tämän tilinpäätöksen kohdassa 2.1 Toiminnallisten tavoitteiden ja käyttötalousosan toteutuminen.

Palvelutoiminnan olennaiset muutokset

Tekninen toimiala 2024:

Sähköisten palveluiden kehittämiseen on panostettu, ja uusia palveluita kuten venepaikkarekisteri ja sähköinen kiinteistövaihdannan palvelu on otettu käyttöön.

Maankäytössä ja rakennusvalvonnassa otettiin käyttöön paikkatietopohjaiset suunnitteluohjelmat ja uusi sisäinen karttapalvelu, joka laajenee jatkossa myös kuntalaisille.

Rakennuslain 1.1.2025 muutoksen myötä on valmisteltu uutta rakennusjärjestystä, joka tulee muuttamaan kaupungin rakennuslupakäytänteitä ja poikkeamislupien myöntämistä.

Kiinteistöpalvelut on ollut tukena sote- ja pela-kiinteistöjen yhtiöittämisselvityksessä sekä Eloisan kanssa käytävien neuvottelujen osalta. Käytöstä poistettuja kiinteistöjä on myös myyty, mutta purkuvelka ja taloudelliset riskit ovat kylmilleen laitettavien kiinteistöjen osalta kasvussa.

Savonlinnan Vesi on tuottanut lähtötiedot Savonlinnan veden yhtiöittämisselvitykseen. Valitettavasti yleinen kustannuskehitys on vaatinut vesitaksoiden korotuksia sekä teknisen toimialan muiden palvelumaksujen korotuksia 10 %:lla.

Jätehuollossa tehtiin työtä jätehuoltomääräysten muuttamiseksi ja laadittiin selvitys yhdyskuntajätteen kuljetusten järjestämisestä.

Kaavoituspalvelut sai Etelä-Savon ELY-keskuksen vuoden 2024 kaavoituspalkinnon hyvästä kaavatyöstä ja työttöimistä.

Logistiikassa siirryttiin käyttämään uutta Movit-sovellusta koululaiskuljetuksissa sekä joukkoliikenteen kustannustaso pysyi hallinnassa.

Kunnallisteknisissä palveluissa suunniteltiin siltakorjauksia, tehtiin korjausmäärärahojen puitteissa kohennuksia sekä talvi- ja kesäkunnossapitokustannukset pysyivät lähes ennustetulla tasolla.

Ympäristöterveys pystyi hoitamaan henkilöstörekrytoinnit ja pitämään toimintansa hyvällä palvelutasolla.

Hankintapalveluissa irtisanottiin vanhentunut seudullisten hankintojen sopimus resurssivajauksen vuoksi.

Negatiivisena muutoksena oli, että yhteistoimintamenettelyt ja palkkatukityön poistuminen vaikuttivat henkilöstön työkuormaan ja palveluiden priorisointiin. Kaikki edellä mainitut muutokset osoittavat toimialan ja henkilöstön sitoutumisen jatkuvaan kehitykseen ja kaupungin palveluiden parantamiseen.

Sivistystoimiala 2024:

Kouluista Juolan, Louhen ja Kallilahden koulut päättivät toiminnan kevätlukukauteen 2024. Savonrannan yläkoululaiset siirtyivät Kerimäen yläkouluun. Lisäksi sivistyspalveluissa on sopeutettu henkilöstömäärää ja tuntikehystä vastaamaan väheneviä lapsi- ja oppilasmääriä.

Savonlinnan lukiot valmistelivat toimintansa tueksi Lukioden laatukäsikirjat, jotka otettiin käyttöön lv. 2024-2025 alussa. Laatutyöllä tavoitteena on varmistaa laadukas lukiokoulutus Savonlinnan lukioden opiskelijoille ja tehdä toiminta läpinäkyväksi. Savonlinnan taidelukio on osallistunut kuvataiteen valtakunnallisten valintaisten opintojen toteuttamismallin kehittämiseen. Savonlinnan lyseon lukio haki Opetus- ja kulttuuriministeriöltä Tutkintoon valmistavan koulutuksen (TUVA) järjestämislupaa, joka myönnettiin Savonlinnan kaupungille joulukuussa 2024. Lyseon lukioon on hakenut aiempaa enemmän EU- ja ETA-maiden ulkopuolisia opiskelijoita, johon liittyvää toimintaa lukio on kehittänyt v. 2024 aikana.

Vapaa-aikatoimi on valmistellut ja uusinnut yhteistyösopimuksen Savonlinnan kaupungin ja Savonlinnan Jäähalli Oy:n kanssa. Samaan sopimukseen on koottu yhteen useita aiempia toimintaan liittyneitä erillisiä sopimuksia. Skeittiparkki valmistui talvisaloon lokakuussa 2024.

Nuorisotoimi sopi yhdessä Suomen nuorisoseurat ry:n kanssa Nuori Kulttuuri Festivaalin järjestämisestä Savonlinnassa 2025. Kaupungin vapaa-aikatoimi ja nuorisoverstas toteuttivat yhteistyössä Tanhuvaaran urheilupuiston kanssa kahden frisbeegolfradan rakentamisen Tanhuvaaraan. Yksittäisenä tapahtumana vapaa-aikatoimi oli mukana järjestämässä yleisurheilun 16-17 -vuotiaiden Suomenmestaruuskilpailut Savonlinnassa elokuussa 2024. Nuorisotilojen käyttöä tehostettiin mm. siirtämällä Kerimäen nuorisotilat koulun yhteyteen. Nuorisoverstas vakiinnutti toimintansa uusissa tiloissa Heikinpohjan taitoteknologiatalossa.

Kulttuuritoimi on selvittänyt teatterin tilakysymystä. Selvityksen ensimmäinen vaihe saatiin päätökseen kesäkuussa 2024 ja sivistyslautakunnan tiedoksi ja tutustuttavaksi toimitettiin Savonlinnasalin ja teatterin tilatyöryhmän loppuyhteenveto 4.12.2024 jatkovalmistelua varten.

Kirjasto on osana palkkatukityöllistämisen päättymistä organisoinut ja tehostanut palvelutoimintaansa siirtämällä kirjaston kolmesta erillisestä palvelupisteestä yhteen keskitettyyn palvelupisteeseen.

Savonlinnan museo ja museolaiva s/s Mikko palkittiin Vuoden höyrylaivavarustamona.

Keskushallinto 2024:

Työllisyysaluevalmistelu pääsi kunnolla käyntiin, kun Savonlinnan työllisyysalue hyväksyttiin omaksi työllisyysalueeksi. Kaupungin työllisyyspalveluissa vuoden 2024 toimintaan vaikutti vahvasti uuden työllisyysalueen valmistelu ja käynnistäminen. Työvoimaviranomaisen tehtävät siirtyivät 1.1.2025 alkaen työllisyysalueiden ja kuntien vastuulle siten, että Savonlinnan kaupunki toimii järjestämisvastuullisena kuntana uudella työllisyysalueella. Työllisyysalueeseen lukeutuvat Savonlinnan kaupungin lisäksi Sulkavan, Rantasalmen ja Enonkosken kunnat. TE-palveluista siirtyi KEHA:sta ja ELY:stä yhteensä 33 henkilötyövuotta liikkeenluovutuksella Savonlinnan kaupungille 1.1.2025.

1.1.4.1 Taloudellinen tilanne

Savonlinnan kaupungin tilinpäätös osoittaa, että vuoden 2024 talousarvio ei toteudu sellaisenaan vaan tilikauden tulos tulee olemaan selvästi alkuperäistä talousarviota ja tilikauden ennustetta parempi. Tilikauden ylijäämä on noin 3,5 miljoonaa euroa.

Tulokseen vaikuttaa erityisesti käyttötalousmenojen arvioitua vähäisempi tarve. Varsinkin henkilöstömenot alittuivat selvästi (-2,8 miljoonaa euroa). Lisäksi aineissa ja tarvikkeissa säästöä syntyi kaikkiaan -1,3 miljoonaa euroa, jota selittää muun muassa sähkömenojen alittuminen leudon talven vuoksi. Palveluja ostettiin myös noin -0,9 miljoonaa euroa ennakoitua vähemmän. Toimintakatteeksi muodostuu -71,8 miljoonaa euroa, joka on -5,7 miljoonaa vähemmän kuin mitä talousarviossa ennakoitiin.

Talousarvio-osien ylitykset ja alitukset tulosalueittain on käsitelty [kaupunginhallituksessa 24.3.2025](#) ja kaupunginvaltuustossa 31.3.2025.

Käyttötalous

Käyttötalousosan toimintakate toteutui 96,1 % ollen noin – 71,8 miljoonaa euroa. Toimintatuotot ylittyivät noin 866 tuhannella eurolla ja toimintakulut alittuivat noin -4,9 miljoonalla eurolla. Toimintakatepoikkeama koko kaupungin käyttötalousosan osalta on noin – 5,7 miljoonaa euroa.

Käyttötaloulososan suurin selittävä tekijä on henkilöstökulujen alittuminen noin 2,8 miljoonalla eurolla. Suurimmat alitukset kohdistuvat keskushallinnon osalta Elinvoima- ja työllisyyspalveluihin (- 0,8 miljoonaa euroa) ja hallintopalveluihin (- 0,2 miljoonaa euroa), sivistystoimialaan (- 1,0 miljoonaa euroa) sekä tekniseen toimialaan (- 0,8 miljoonaa euroa).

Avustukset

Talousarviossa avustuksiin oli varattu yhteensä 1 955 280 euroa. Tilinpäätöksessä avustusten toteuma on 1 845 437 euroa eli avustuksia jäi käyttämättä yhteensä 109 843 euroa. Tarkempi erittely avustusten toteumasta on kohdassa 2.1.5 Avustukset.

Investoinnit

Investoinnit toteutuivat 36,8 %:sesti muutettuun talousarvioon verrattuna. Investointien hankintameno oli 10,7 miljoonaa euroa, joka poikkeaa muutetusta talousarviosta -18,9 miljoonaa euroa. Investointeihin kohdistuvista avustuksista toteutui vain 2 %:a (37 tuhatta euroa) tällä tilikaudella. Investointien myyntitulot (n. 37 tuhatta euroa) kohdistuvat Varparannan rivitalokohteen sekä osakkuusyhtiö Kerimetalli Oy:n osakkeiden myynteihin. Nettoinvestointien toteumaksi muodostui 36,8 % (10,2 miljoonaa euroa), joka on noin 17,5 miljoonaa euroa muutettua talousarviota vähemmän.

Investointiosan poikkeamien suurimmat selittävät tekijät kohdistuvat kaupunginhallituksen osakkeisiin ja osuuksiin (- 9,0 miljoonaa euroa) sekä teknisen lautakunnan nettoinvestointeihin (- 8,34 miljoonaa euroa). Kunnallistekniset investoinnit toteutuivat 80 %:sesti (alitus - 0,8 miljoonaa euroa), rakennusten myynneistä saatiin 0,3 miljoonaa euroa, sivistystoimen rakennuksiin varatuista investointimäärärahoista jäi käyttämättä - 2,4 miljoonaa euroa, toimitilapalvelun rakennuksiin oli varattu 10,3 miljoonaa euroa, joista toteutui 28,6 % (2,9 miljoonaa euroa). Savonlinnan Veden investoinnit toteutuivat 79,4 %: sesti. Sivistyslautakunnan investointiosan poikkeama on -0,1 miljoonaa euroa. Osa investoinneista jatkuu tai siirtyi vuodelle 2025. Nämä on pääosin huomioitu vuoden 2025 talousarviossa.

Tuloslaskelmaosan poikkeamat ja tilikauden tulos

Tilinpäätöksessä vuosikate on noin 14,9 miljoonaa euroa. Tämä on selvästi talousarviossa arvioitua parempi, noin 9,8 miljoonaa euroa. Suurimmat selittävät tekijät hyvään vuosikatteeseen ovat toimintakatteen toteutuminen n. 5,7 miljoonaa euroa parempana. Samoin verotulot toteutuivat noin 4,6 miljoonaa euroa talousarviossa arvioitua parempana. Verotulojen osalta osattiin odottaa ennusteiden valossa noin 83 miljoonan euron toteumaa, mutta lopullinen verokertymä oli 84,3 miljoonaa.

Rahoitustuottojen ja -kulujen erotus ylitti talousarvion noin 300 tuhannella eurolla. Osinkotuottoja saatiin yhteensä noin 1,3 miljoonaa euroa, josta suurimmat osingot tulivat Suur-Savon Sähköltä 1,1 miljoonaa euroa sekä Kuntarahoitukselta 184 tuhatta euroa.

Antolainojen korkotuottoja ei ollut budjetoitu. Niitä kertyi noin 230 tuhatta euroa. Nämä kohdistuvat pääosin konserniyhtiöiden antolainojen korkotuotosta. Ottolainojen korkokulut olivat noin 3,1 miljoonaa euroa, ylittäen talousarvion noin 1,5 miljoonalla eurolla. Muita rahoituskuluja ei oltu budjetoitu. Niitä kertyi noin 240 tuhatta euroa. Suurin selittävätekijä on talousarviolainojen korko(jaksotus).

Tilikauden tulokseen vaikuttavat poistot toteutuivat ennakoitua pienempänä johtuen siitä, ettei investoinnit toteutuneet suunnitellusti. Poistojen taso kaupungissa on nykyisin noin 12 miljoonaa euroa. Nyt toteuma jäi tästä noin 0,4 miljoonaa euroa. Jatkoa ajatellen on hyvä pitää mielessä muistisääntö, että vuosikatteen tulee olla vähintään poistojen verran nollatuloksen saavuttamiseksi.

Vuoden 2024 tilikauden tulos on muodostumassa 3 432 321,71 euroa ylijäämäiseksi. Kaupunginhallitus esittää, että tuloksesta tehdään suunnitelman mukainen poistoeron vähennys (+) 25 679,64 euroa. Tämän jälkeen tilikauden tulos on 3 458 001,35 euroa.

Rahoitusosan poikkeamat

Pitkäaikaista lainaa nostettiin 10 miljoonaa euroa talousarviossa arvioitua vähemmän. Lainojen lyhennykset toteutuivat suunnitellusti.

Lyhytaikaista lainaa nostettiin tarpeen mukaan. Tätä erää ei ollut arvioitu talousarvioon, mutta talousjohtajalla on valtuus nostaa lyhytaikaista velkaa kuntatodistusohjelasopimusten sekä kaupunginhallituksen 22.4.2024 § 155 mukaisesti. Ottovaltuus on 80 miljoonaa euroa.

Verotulot

Verotulot pystyttiin ennakoimaan melko hyvin tilikauden aikana. Talousarviovaiheessa verotuloja arvioitiin saatavan n. 79,7 miljoonaa euroa, mutta ennuste parani 83 miljoonaan euroon. Verotulojen toteuma päättyneen tilikauden osalta on 84,3 miljoonaa. Verotulot ylittivät talousarvion n. 4,6 miljoonaa euroa. Syynä kunnallisveron sekä yhteisöveron odotettua parempi kehitys. Kiinteistöveron osalta verotulot alittuivat.

Verotulojen tarkempi erittely on esitetty tuloslaskemaosan jälkeen kohdassa 2.1.3.1 Verotulot ja valtionosuudet.

Valtionosuus

Kaupungin valtionosuudet vuonna 2024 olivat vain 4,2 miljoonaa euroa. Tämä sisältää negatiiviset sote-erät, yhteensä -9,0 miljoonaa euroa. Tämä erä jatkossakin vähentää oleellisesti ja pysyvästi kaupungin valtionosuuksia. Tähän erään ei pystytä enää vaikuttamaan. Valtionosuuksista on hyvä huomata myös se, että peruspalvelujen valtionosuus ilman tasausta ja ilman sote-eriä on myös negatiivinen. Vuonna 2024 peruspalvelujen valtionosuus oli -0,781 miljoonaa euroa. Valtionosuudet toteutuivat valtionosuuspäätösten mukaisesti (kh 19.8.2024 § 249 ja 14.10.2024 § 303). Valtionosuuksiin ei ollut tehty talousarviomuutosta päätösten tultua.

Valtionosuuksien tarkempi erittely on esitetty tuloslaskemaosan jälkeen kohdassa 2.1.3.1 Verotulot ja valtionosuudet.

Lainat

Kaupungin vieraan pääoman määrä tilinpäätöshetkellä on noin 127 miljoonaa euroa. Pitkäaikaista lainaa tästä on 64,0 miljoonaa euroa. Lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna on 0,8 miljoonaa.

Lyhytaikaista vierasta pääomaa kaupungilla on noin 61 miljoonaa euroa. Vähennystä edelliseen vuoteen on -2,4 miljoonaa euroa. Selittävänä tekijänä on ostovelkojen määrä tilinpäätöshetkellä. Tähän vaikuttaa muun muassa investointien toteutuminen ennakoitua pienempänä.

Takausvastuut

Kaupungin takausvastuut 31.12.2024 ovat 11,3 miljoonaa euroa ja vähennystä edelliseen vuoteen on noin 2,2 miljoonaa euroa.

Taseyli jäämä

Taseeseen on kertynyt edellisten tilikausien ylijäämää 40,9 miljoonaa euroa. Päättyneen vuoden ylijäämäksi on muodostunut 3,5 miljoonaa euroa. Nämä ovat yhteensä 44,4 miljoonaa.

Lisäksi tilinpäätöksessä 2024 taseessa on poistoeroa 0,1 miljoonaa euroa ja pakollista varausta 0,9 miljoonaa euroa, jotka luetaan myös ylijäämäeriksi. Näin ollen taseyli jäämä kaikki erät mukaan luettuina on 45,4 miljoonaa. Tilikauden 2025 alussa pakollinen varaus on poistunut taseesta takausvastuuvelan maksun myötä.

Savonlinna – kuntakonsernin ja kaupungin tilinpäätöksen 2024 avainluvut

Kuntakonserni			
	Tilinpäätös 2023	Tilinpäätös 2024	Ero 23-24
Tilikauden tulos alijäämä (-), ylijäämä (+), miljoonaa euroa	13,9	2,3	-11,6
Kertyneet taseen yli-/alijäämät euroa/asukas	1 373	1 462	89
Konsernin vuosikatteen ja poistojen suhde, prosenttia	183,1	110,7	-72,4
Lainoja ja vuokravastuita euroa/asukas tilinpäätöksessä	5 771	5 663	-108

Kaupunki (peruskunta)			
	Tilinpäätös 2023	Tilinpäätös 2024	Ero 23-24
Tilikauden tulos alijäämä (-), ylijäämä (+), miljoonaa euroa	12,2	3,5	-8,7
Asukasmäärä	31 842	31 464	-378
Veroprosentti *	9,36	9,30	-0,1
Verotulot, miljoonaa euroa *	84,4	84,3	-0,1
Valtionosuudet, miljoonaa euroa *	10,7	4,2	-6,5
Vuosikate, miljoonaa euroa	22,8	14,9	-7,9
Vuosikate, euroa/asukas	716	474	-242
Lainaa vuoden lopussa euroa/ asukas	3 464	3 534	70
Kertyneet taseen yli-/alijäämät euroa/asukas	1 283	1 408	125
Kertyneet taseen yli-/alijäämät euroa	40 858 416	44 316 417	3 458 001

Savonlinnan kaupunki 1000 €	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TP 2024
Verotulot	137 854	137 221	129 831	131 652	139 278	145 110	146 835	84 378	84 304
Valtionosuudet	80 177	81 719	83 774	84 291	100 633	92 415	98 091	10 663	4 188
Investoinnit, brutto	-16 846	-9 612	-14 967	-10 854	-14 798	-16 871	-25 584	-22 258	-10 687
Toimintakate	-202 213	-206 134	-209 837	-210 620	-207 955	-218 545	-230 104	-71 186	-71 848
Vuosikate	14 763	12 485	3 883	5 950	32 759	20 038	15 710	22 785	14 899
Poistot ja arvonalentumiset	-8 684	-8 724	-8 795	-9 626	-10 665	-9 205	-10 953	-10 612	-11 569
Tilikauden tulos	6 079	3 761	-4 912	-6 079	22 094	10 591	5 611	12 173	3 432
Tilikauden yli-/alijäämä	6 104	3 787	-4 886	-6 053	22 120	10 616	5 637	12 199	3 458
Lainakanta 31.12.	107 000	105 000	110 000	124 000	117 000	97 000	95 000	110 000	111 200
Lainat eur/as. 31.12.	3 045	3 021	3 281	3 754	3 576	2 970	2 973	3 464	3 534
Omavaraisuusaste, %	51,70	52,70	50,10	47,20	51,70	55,80	56,90	57,30	58,10
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	54,00	52,50	58,50	62,10	54,80	49,20	47,60	105,70	110,90
Asukasmäärä	35229	34686	33629	32998	32670	32551	32088	31842	31 464
Konsernin lainakanta 31.12.	212 209	202 547	204 319	203 656	194 375	176 291	180 681	165 460	161 491
Konsernin lainat eur/as. 31.12.	6 024	5 839	6 076	6 172	5 950	5 416	5 631	5 196	5 133
Konsernin omavaraisuusaste, %	36,30	37,80	36,70	36,40	40,00	42,40	43,90	48,60	49,70

Taulukossa on esitetty Savonlinnan kaupungin ja konsernin avaintunnusluvut vuosilta 2016–2024

1.1.5 Kaupungin henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.2024 oli 1 024 (pl. työllistetyt työntekijät), kun se 31.12.2023 oli 1 055, muutos -31 työntekijää. Henkilötyövuosina laskettuna koko vuoden ajalta vähennystä oli -35,8 htv.

Henkilöstökulut (sis. palkat ja palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut) vuonna 2024 oli 53 913 663 € ja vuonna 2023 luku oli 55 102 189 euroa. Henkilöstökulut laskivat vuoteen 2023 verrattuna 1,2 milj. euroa, ajalla 2020–2024 henkilöstökulut ovat kasvaneet 4,1 milj. euroa. Henkilöstökulujen kasvuun on vaikuttanut koronapandemia sekä siihen liittyvät sijaistarpeet ja palkkaratkaisut. Vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön sairauspoissaolot olivat vuonna 2024 15,3 kalenteripäivää/per henkilötyövuosi, kun ne edellisellä vuonna olivat 14,7. Palvelussuhteessa olevan koko henkilöstön terveysperusteisia poissaoloja oli yhteensä vuonna 2024 15 021 kalenteripäivää ja vuonna 2023 niitä oli yhteensä 15 107 kalenteripäivää. Sijaispalkkakustannukset vuonna 2024 olivat noin 2,5 milj. euroa, kun ne vuonna 2023 olivat noin 2,8 milj. euroa. Sairausloman sijaisten palkkoja on toimintamenoissa lisäksi noin 0,4 milj. euroa. Vuonna 2023 sairausloman sijaisten palkkoja maksettiin 0,5 milj. euroa.

Erittely henkilöstöstä on toimintakertomuksen kohdassa: Savonlinnan kaupunki, henkilöstö 31.12.2024..

Konsernin henkilöstöön liittyvät muutokset on esitelty kohdassa Konsernin henkilöstön määrä ja kehitys 2023–2024.

Savonlinnan kaupunki, henkilöstö 31.12.2024

Savonlinnan kaupunki, henkilöstömäärä toimialoittain 31.12.2024 (pl. työllistetyt työntekijät.)

Palvelussuhde 31.12.2024	Keskushallinto	Sivistystoimiala	Tekninen toimiala	Koko kaupunki
Vakinaiset	68	544	239	851
Määräaikaiset	8	144	21	173
Yhteensä	76	688	260	1024

Savonlinnan kaupunki, henkilöstömäärä 31.12. vuosina 2020–2024 (pl. työllistetyt työntekijät)

Palvelussuhde 31.12. tilanteessa	2020	2021	2022	2023	2024	Muutos 2023–2024
Vakinaiset	926	903	890	862	851	-11
Määräaikaiset	142	180	202	193	173	-20
Yhteensä	1068	1083	1092	1055	1024	-31

Henkilötyövuodet vuosina 2020–2024, ajalla 1.1.–31.12. (pl. työllistetyt työntekijät)

Henkilötyövuodet	2020	2021	2022	2023	2024	Muutos 2023–2024
kuukausipalkkaiset	952,91	1031,65	1046,89	1028,66	993,4	-35,26
tuntipalkkaiset	53,67	23,44	22,1	21,04	20,5	-0,54
yhteensä	1006,58	1055,09	1068,99	1049,70	1013,90	-35,80

Henkilötyövuosien laskennassa on mukana palvelussuhteessa vuosina 2020–2024 ollut henkilöstö pois lukien työllistetyt työntekijät. Henkilötyövuoden määrään lasketaan täyttä työaikaa tekevän henkilön vuoden työskentely, johon sisältyy vuosiloma, mutta ei muita poissaoloja.

Työllistetyt työntekijät 31.12. tilanteessa v. 2020–2024 ja henkilötyövuodet ajalla 1.1.–31.12.

Vuosi	2020	2021	2022	2023	2024
Henkilöä	73	89	78	65	29
Henkilötyövuodet	78,21	86,2	90,21	78	53,35

Henkilöstöä koskevat koko kaupungin ja toimialojen tiedot ja tunnusluvut on koottu erilliseen vuoden 2024 henkilöstöraporttiin.

Henkilöstöä koskeva tavoitekortti

OSAAVA JA HYVINVOIVA HENKILÖSTÖ SEKÄ HYVÄ JOHTAMINEN		
Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.2024
Osaamisen kehittäminen	Toteutuneiden koulutuspäivien määrä (ESS) 1,5 pv/hlö	Toteutuneet vakinaisen henkilöstön koulutuspäivät 1,5 pv/hlö.
OSS käyttöä vahvistetaan edelleen	Käytyjen kehityskeskustelujen määrä 100 %	Kehityskeskusteluja käyty 599 kpl / 70,4 % vakituisista työntekijöistä
	Henkilökohtaisen työsuorituksen arviointi	OSS-järjestelmästä on luovuttu, koska sen käytettävyyttä ei vastaa sille asetettuja tavoitteita. Järjestelmä ei tarjoa työprosesseihin sellaisia hyötyjä, jotka merkittävästi parantaisivat työntekijöiden osaamisen kehittämistä eikä tavoitteisiin pääsyn seuranta.
	Kehityskeskustelut	
	Työn vaativuuden arviointi	
Sairauspoissaolot pysyvät edelleen kuntien keskitason alapuolella.	Sairauspoissaolot alle kuntien keskiarvon	Sairauspoissaolopäivät 15,3 kpv/htv (2023: 14,7 kpv/htv, kuntien keskiarvo 16,4). Vuonna 2024 oli 86 sairauspoissaolopäivää vähemmän edellisvuoteen verrattuna.
		Tilinpäätökseen 31.3.2025 mennessä ei ollut vielä käytettävissä valtakunnallista tietoa kuntatyöntekijöiden sairauspoissaolojen keskiarvosta v. 2024.
Työkykyjohtamisen kehittäminen	Työperäisten työkyvyttömyyseläkkeiden määrä ei kasva	Alkaneet työkyvyttömyyseläkkeet 2 kpl (v. 2023; 2kpl)
Varhaisen tuen malli käytössä, painotus ennakoivassa tuessa	Korvaavan työn toteumat lisääntyvät (ESS)	Korvaavassa työssä ollut vuonna 2024 yht. 6 työntekijää, 433 päivää (2023: 10 työnt., 447 kpv), vähennystä 14 kpv edellisvuoteen verrattuna.
Rekrytointiprosessien kehittäminen	Rekrytointiprosessit on kuvattu ja käyty läpi toimialoilla.	Rekrytointiprosessien kehittämistyö on aloitettu.

1.1.6 Ympäristöasiat

Kaupungin viranomaistoiminnassa ja palvelutoiminnassa pyritään huomioimaan ympäristöasiat niin, että ne luovat pohjan kestäväälle kehitykselle ja edesauttavat kaupungin ympäristön ja vesistöjen säilyvän puhtaina jatkossakin.

Savonlinnan kaupungin kestäväää kehitystä seurataan MayorsIndicators-raportoinnilla kokonaisvaltaisesti sosiaalisen, taloudellisen ja ekologisen kestävyysnäkökulmasta. Raportointia tehdään puolivuositain ja raportteihin voi tutustua rakennus- ja ympäristölautakunnan kokouspöytäkirjoista. Lisäksi kaupungin ympäristöohjelmat löytyvät kaupungin nettisivuilta [Ympäristönsuojelu / Ympäristöohjelmat](#).

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 on 65 prosenttia.

Jätevesiviemäreiden ja -pumppaamoiden toimintaa ja mahdollisia vuotoja valvotaan pumppaamoiden valvontajärjestelmällä. Pihlajaniemen ja Savonrannan jätevedenpuhdistamojen toiminnan ympäristövaikutuksia tarkkaillaan tarkkailuohjelmien mukaisesti. Pihlajaniemen puhdistamolle tulevasta ja sieltä lähtevästä vedestä otetaan näytteet kaksi kertaa kuukaudessa, Savonrannan puhdistamon osalta näytteet otetaan joka toinen kuukausi. Pihlajaniemen sekä Savonrannan puhdistamoiden vaikutuksia purkuvesistöön seurataan kaksi kertaa vuodessa. Vesihuollon osalta on erityisesti panostettu riittävien investointi-, henkilöstö- ym. resurssien osoittamiseen vesilaitokselle vesihuollon toimintavarmuuden ylläpitämiseksi kaikissa tilanteissa.

Haja-asutusalueella sijaitsevien kiinteistöjen jätevesijärjestelmien tuli täyttää ranta- ja pohjavesialueella 31.10.2019 mennessä lainsäädännön asettamat puhdistustehovaatimukset. Ympäristönsuojelupalvelut valvoo ja edistää haja-asutuksen jätevesien käsittelyä.

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelu huomioidaan päivittäisessä palvelutoiminnassa, kaavoituksessa ja lupamenettelyissä.

Ympäristönsuojeluviranomainen ja ympäristönsuojelupalveluiden viranhaltijat valvovat ympäristönsuojelualan erityislainsäädännön perusteella mm. ympäristönsuojelun, luonnonsuojelun, luonnon virkistyskäytön, vesien- suojelun ja meluntorjunnan toteutumista sekä vesihuoltoverkostoihin liittämismenettelyjen toimeenpanoa.

Rakennukset ympäristöineen on pidettävä sellaisessa kunnossa, että ne jatkuvasti täyttävät terveellisuuden, turvallisuuden ja käyttökelpoisuuden vaatimukset eivätkä ne aiheuta ympäristöhaittaa tai rumennat ympäristöä. Uudisrakennusten on täytettävä energiatehokkuudelle asetetut vaatimukset. Rakennusvalvontaviranomainen pitää ympäristönhoitokatselmuksia pääsääntöisesti kahden vuoden välein sekä suorittaa myös jatkuvaa valvontaa.

Energiatehokkuuden lisäämiseksi kaupungin katuvalaistusta on vaihdettu LED-polttimoihin. Kaksi merkittävää aurinkopuistohanketta on toteutusvaiheessa.

Kaupunkiliikenteessä liikennöi sähköbussit, joiden avulla joukkoliikenteen päästöjä voidaan pienentää.

Ilmansuojelu

Hyvä ilmanlaatu turvataan käytettävissä olevin keinoin ottaen huomioon ympäristönsuojelulaissa annetut ympäristönsuojeluvaatimukset ja -tavoitteet. Savonlinnan ilmanlaatua mitataan pienhiukkasten ja typpidioksidin osalta Olavinkadun varteen sijoitetun mittausaseman avulla vuosina 2023-2025.

Jätehuolto

Alueellinen jätehuoltoviranomainen vastaa jätehuollon järjestämisestä alueella. Savonlinnan kaupunki on yhdessä ympäristön muiden kuntien kanssa perustanut jätehuoltoa hoitamaan osakeyhtiön. Kaupungin osuus Kierrätysyhtiö Rippeestä (entinen Savonlinnan Seudun Jätehuolto Oy) on 84,8 %.

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 on edennyt vuonna 2024 muun muassa työryhmien kokoontumisella, sidosryhmätilaisuudella sekä kuntalaiskyselyllä.

Maaperän kunnostaminen

Kiinteistöjen maaperän kunnostamista tehdään aina tarvittaessa. Kunnostukset ajoittuvat tyypillisesti maankäytön muutokseen.

1.1.7 Muut ei- taloudelliset asiat

Korruptio, ihmisoikeudet ja sosiaalinen eriarvoisuus

Korruptiolla tarkoitetaan vallan ja vaikutusvallan väärinkäyttöä. Laajan määritelmän mukaan korruptio voi olla lainvastaista, moitittavaa ja epäeettistä toimintaa ja sillä on erilaisia ilmenemismuotoja. Savonlinnan kaupungin sisäisen valvonnan ohje on päivitetty vuonna 2018. Sisäisestä valvonnasta ohjeistetaan myös hallinto-säännössä ja konserniohjeessa. Ohjeilla pyritään takaamaan hyvän hallinto- ja johtamistavan toteutuminen sekä ehkäisemään väärinkäytöksiä.

Lahjonnalla tarkoitetaan lahjuksen tai muun perusteettoman edun saamista tai edes sen mahdollisuuden pyytämistä, tarjoamista, antamista, vaatimista tai hyväksymistä joko suoraan tai välillisesti siten, että se vaikuttaa joko kohdehenkilön tehtävien asianmukaiseen suorittamiseen tai siihen, miltä hänen toimintansa ulkopuolisista vaikuttaa. Edun taloudellisesta arvosta yksinään ei voi päätellä, onko kyse lahjonnasta tai luottamusta vaarantavasta edusta. Myöskään rikoslaissa lahjan tai edun luonnetta tai arvoa ei ole määritelty.

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.

Savonlinnan kaupungilla ei ole erikseen hyväksyttyä ohjeistusta kaupungin vieraanvaraisuuteen tai edustukseen liittyen, vaan tältä osin on hyödynnetty Kuntaliiton ohjetta vieraanvaraisuudesta, eduista ja lahjoista (Kuntaliiton yleiskirje 17/2017).

Ilmoitusvelvolliset johtavat luottamushenkilöt ja viranhaltijat ovat tehneet Kuntalain 84 §:n mukaiset sidonnaisuusilmoitukset.

Yhdenvertaisuutta, tasa-arvoa ja ihmisoikeuksia edistetään kunnan tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmalla. Savonlinnan kaupungin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma 2023–2024 on käsitelty yhteistyötoimikunnassa 8.12.2022 ja se löytyy kaupungin intranetista Santrasta.

1.1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kuntatalouden näkymät ovat haastavat lähitulevaisuuden osalta. Kehitys jatkuu epävarmana. Miten valtiolta kuntien työllisyysalueille siirtyneet työllisyyspalvelut pystytään rahoittamaan jatkossa, miten kuntien saama valtionosuusrahoitus riittää kattamaan lisävelvoitteesta syntyneet kustannukset on yksi kysymys ja epävarmuustekijä.

Valtionosuusuudistusta on odotettu ja sen työstö valtion taholla aloitettiin, mutta se siirtyi siten, että ainakin vuosi 2026 mennään nykyisillä valtionosuuskriteereillä. Jatkossakin jakokriteerit tulevat todennäköisesti painottumaan lapsien ja nuorien määrään, jolloin on todennäköistä, että Savonlinnan kaupungin valtionosuudet tulevat tältä osin vähenemään entisestään. Samoin saaristolaisuuteen liittyviä kriteerejä arvioidaan ja riski myös tämän osalta kohdistuu Savonlinnan valtionosuuksiin. Suurin vaikutus, noin – 10 miljoonaa euroa vuodessa, on kuitenkin sote-siirtoerillä, jotka käytännössä syövät kaikki valtionosuudet Savonlinnan kaupungilta. Voidaan vain toivoa, että jossakin vaiheessa valtionosuusuudistus poistaisi sote-erien vaikutuksen.

Kuntien, kuten Savonlinnankin, talous nojaa verotuloihin. Niiden ennustaminen talousarviovaiheessa on haastavaa, samoin toteuman ennustaminen tilikauden aikana. Yritykset, niiden kyky työllistää ja siten kyky veronmaksuun on oleellinen ajatellen kaupungin tulopohjaa. Kaupungin veroprosentti on korkea, 9,3 prosenttia. Väkimäärä on vähenevä ja siten maksajia on vähemmän, jos suuntaa ei saada kääntymään. Netto-muuttovoitto on hivenen positiivisen puolella, mutta syntyvyyden osalta tilanne näyttää hälyttävältä. Ennusteiden mukaan alueelle syntyisi vain noin 120 lasta vuonna 2025. Tämä tulee näkymään palvelutarpeen merkittävänä vähenemisenä varhaiskasvatuksessa jo muutaman vuoden kuluttua ja peruskoulupalveluissa 2030-luvun alkupuolella. Tällä on seurannaisvaikutuksia useisiin muihin palveluihin, kuten ruokahuoltoon ja nuorisopalveluihin. Palvelutarpeella ja siten esimerkiksi tarvittavien toimitilojen tarpeella on suora yhteys toisiinsa.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 10.6.2024 § 48 vuoden 2025 talousarvion ja tulevan taloussuunnitelmakauden 2025-2028 talousarvioon sisältyvän talouden kehittämis- ja sopeuttamisohjelman raamin. Sen mukaisesti talouden kumulatiivinen sopeuttamistarve on – 6,4 miljoonaa euroa siten, että sivistystoimialan sopeutusraami on -3,60 miljoonaa euroa, teknisen toimialan -1,95 miljoonaa euroa ja keskushallinnon -0,66 miljoonaa euroa. Lisäksi investointien -5 miljoonan leikkauksen seurauksena poistotaso pienenee 0,2 miljoonaa euroa.

Kaupungin toimintojen kehittämistä jatketaan. Yhtenä toimenpiteenä on Savonlinnan Veden yhtiöittämisen valmistelun jatkaminen ja jatkoselvitys (KV 10.6.2024 § 50).

Pääsääntöisesti hyvinvointialueelle vuokrattavat kohteet on yhtiötettävä soteuudistuksen voimaannapolain mukaisen 3+1 vuoden säädetyin siirtymäajankohdan kuluessa, sillä toimitilojen vuokraaminen hyvinvointialueelle on markkinoilla tapahtuvaa toimintaa, joka tulee kuntalain mukaan yhtiöittää. Etelä-Savon hyvinvointialue Eloisa kanssa on aloitettu neuvottelut niistä toimitiloista, joissa sote- ja pela -toimintoja tuotetaan jatkossa. Eloisa on irtisanonut joulukuussa 2024 kaikki vuokrasopimukset päättymään vuoden 2025 loppuun. Näin ollen kaupungin on yhtiötettävä 1.1.2026 mennessä ne kiinteistöt, joissa Eloisa jatkossa tuottaa näitä palveluita.

Kaupungin taloudellinen asema tilinpäätöksen 2024 mukaan on vahva. Taseessa on ylijäämää noin 45 miljoonaa euroa, jota voidaan käyttää harkittuihin verotuloja tuoviin kehittämispanostuksiin elinvoiman vahvistamiseksi sekä sopeuttamisohjelman maltilliseen toteuttamiseen. Suunnitelmakaudelle 2025-2028 on hyväksytty 74 miljoonan euron bruttoinvestointiohjelma, joka ylittää vuositason noin 6,5 miljoonalla tämän hetken keskimääräisen poistotason. Tämän suuruinen investointitaso tulee aiheuttamaan nykyisellä vuosikate-tasolla talouden epätasapainon ja sen myötä riski tilikauden alijäämiin on oleellinen. Yhtenä vaihtoehtona on investointihankkeiden erillisrahoitus tulo-rahoituksen lisäksi.

Kaupunkiorganisaatiossa henkilöstön siirtyminen työelämästä seuraavaan elämänvaiheeseen on merkittävää ja haastaa organisaation hiljaisen tiedon siirtymisen sekä toimintatapojen muutoksen myötä. Digitalisatio ja tekoäly tuovat tähän muutokseen oman haasteensa ja toisaalta isot mahdollisuudet. Seuraavien vuosien aikana henkilöstön osaamiseen, digitaitoihin ja uusien toimintatapojen ja -menetelmien muutokseen on kiinnitettävä huomioita.

Savonlinnalla on paljon vahvuuksia, joiden varaan myönteistä tulevaisuutta voi rakentaa. Pienen kaupungin ihmisläheisyys, turvallisuus, hyvät palvelut, vireä kulttuurielämä, vetovoimainen asumisympäristö ja vahva teollisuus, teknologiapuisto, ammattikorkeakoulukampus sekä kehittyvä matkailu luovat edellytyksiä hyvälle elämälle Savonlinnassa.

1.1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

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

Elinkeinoelämässä tapahtuneet muutokset ovat vaikuttaneet muun muassa työllisyyteen ja muuttoliikkeeseen, 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 päivystystoiminta, ajaminen alas voivat nopeasti ja rajusti vaikuttaa sekä elinkeinoelämään että kuntalaisten palveluihin kuin myös kaupungin saamaan verotulokertymään.

Kaupan- ja palvelualojen digitalisaatiokehitys vähentää työpaikkoja Savonlinnassa, vaikka toimialojen kehitys liikevaihdon osalta näyttää kohtuulliselta. Savonlinnan pitäisi onnistua saamaan digialustoilla paikkariippumattomasti tehtävää asiantuntijatyötä Savonlinnaan. Onnistuminen tässä edellyttää aiempaa laajakatseisempaa yhteistyötä kaupungin eri toimialoilla, jotta tässä kilpailussa kaupunkina menestyään.

Savonlinnan yhteisövero- ja kunnallisvero tuloissa korostuvat kaupungissa toimivat suuryritykset (Eloisa, SuurSavo, Metsägroup ja UPM). Kunkin toimijan toiminnan hiipuminen tai loppuminen aiheuttaisi Savonlinnan kaupungin talouden välittömän ja hallitsemattoman kriisiytymisen. Kaikkien em. suurtoimijoiden osalta kaupungin tulee olla ajan tasalla ja varmistaa näiden toiminta- kehitys- ja investointiedellytykset Savonlinnassa.

Palvelujen järjestäminen

Oman palvelutuotannon tuottavuuden lisäämisessä Savonlinnan kaupunki on onnistunut, mutta se on edellyttänyt mittavia talouden sopeuttamistoimia. Sopeuttamistoimien jatkaminen on yhä välttämättömämpää voimakkaan väestörakenteen muutoksen vuoksi. Syntyvyyden ja lasten määrän nopea ja poikkeuksellinen voimakas väheneminen tulee nopeuttamaan kaupungin palveluverkkoon kohdistuvaa sopeuttamistarvetta. Kaupungin talouteen vaikuttava suuri riski on peruspalveluiden valtionosuuksien romahtaminen sosiaali- ja terveyspalveluiden uudistuksen ja lapsimäärien voimakkaan vähenemisen myötä. Vaikutukset talouteen tulevat jatkossa olemaan pysyviä ja erittäin merkittäviä.

Taloudelliset riskit

Taloudelliset riskit liittyvät muun muassa talouden tasapainoon, tulorahoituksen riittävyyteen, investointeihin ja rahoitukseen.

Talousarviossa 2024 olennaisiksi taloussuunnitelmakauden riskeiksi määriteltiin mittavat kustannuslisäykset, jotka lisäävät sopeuttamisohjelman tasoa. Tilinpäätöksen 2024 osalta voidaan todeta, että kustannuslisäyksiä ei tapahtunut. Lisäksi kaupungin kehittämis- ja sopeutusohjelma on hyväksytty ja sen myötä erilaisia sopeuttamistoimenpiteitä jokaiseen tulosalueeseen ja -yksikköön.

Tulorahoituksen riskit liittyvät verotuloihin. Yleinen taloussuhdanne, korkea työttömyys ja maailmanpoliittinen tilanne aiheuttavat merkittävän riskin kaupungin verotulokertymään. Riski on olemassa ja on oleellinen, jos verotuloissa tapahtuu merkittävää muutosta aiemmin ennustettuun.

Investoinnit ovat kuntien taloudessa entistäkin merkittävämmässä roolissa. Niitä pitää tehdä, mutta niiden taso tulee sopeuttaa investointien rahoittamiseen jäävän vuosikatteen suhteessa. Vaikka korkotaso on mataltunut ennakoitua nopeammin, on rahoitukseen liittyvä riski niin oleellinen kaupungin talouden tasapainon näkökulmasta, ettei lainarahalla tule investoida yli pitkän ajan kantokyvyn.

Rahoituksen hallinta

Rahoitusriskeistä keskeisimmät ovat korkoriski, likviditeettiriski ja luottoriski.

Rahoituksen riskienhallinta pohjautuu siihen, että lainasalkusta 2/3 osaa on kiinteäkorkoista lainaa, jolla on pyritty hallitsemaan mahdollisia korkovaihteluita. Pitkäaikaisten lainojen kesikorko on 2,254 % poikkileikkausajankohtana 31.12.2024. Muutosta edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan on -0,235 %:a.

Likviditeettiriski liittyy kassanhallintaan ja sen kokoon. Koska maksuvalmiutta ylläpidetään lainarahalla, sen tarve tulisi pystyä määrittelemään nykyistä tarkemmin. Tähän taas vaikuttaa erityisesti investoinnit ja niiden toteumaennuste ja maksuaikataulut. Tähän tullaan jatkossa kiinnittämään enemmän huomiota, ettei kassaan oteta lainaa investointeihin, jotka eivät toteudu tai sitten ne toteutuvat aiottua myöhemmin. Myös tiettyihin investointeihin on mahdollista saada investointikohtaista lainarahaa, joka on edullisempaa kuin niin sanottu tavallinen talousarviolaina.

Takausvastuut

Kaupungin takausvastuiden yhteenlaskettu määrä vuoden 2024 lopussa on noin 11,3 milj. euroa, laskua vuoteen 2023 verrattuna on 2,2 milj. euroa. Takausvastuista poistui Kiinteistö Oy Schaumanintie Yritystalon noin 0,25 milj. euron laina, joka tuli takaajan maksettavaksi syyskuun alussa 2024. Takaajan maksamasta Kuntarahoituksen luotosta korkokuluineen yhteensä noin 0,26 miljoonaa euroa on tehty maksuvaatimus Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalolle. Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalo asetettiin konkurssiin 2.1.2025.

Savonlinnan Yritystilat Oy myi elokuussa 2024 Satelliittikatu 5:n kiinteistön. Kaupan myötä pieneni kaupungin takausvastuiden määrä noin 0,8 miljoonaa euroa verrattuna 31.12.2023 tilanteeseen. Vastavakuuksia, pääsääntöisesti kiinteistökiinnityksiä, kaupungilla on noin 15,1 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 henkilöriskit, toimitiloihin liittyvät riskit sekä juridisiin vastuihin kuten sopimuksiin ja ICT-palveluihin, erityisesti palveluiden jatkumiseen ja luotettavuuteen liittyvät riskit. Myös ympäristöriskit kuuluvat toiminnallisiin riskeihin.

Toimialat vastaavat palvelutuotannosta ja siten operatiivisista riskeistään. Riskiarviot tehdään säännöllisesti. Riskeihin varaudutaan myös vakuutuksin.

Henkilöstöriskit

Kaupungin henkilöstömäärä väheni aikaisemman vuonna 2022 päättyneen sopeuttamisohjelman myötä ja tehdyillä henkilöstövähennyksillä on ollut vaikutusta kaupungin palvelutasoon. Talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosina 2025-2028 kaupungin henkilöstöä arvioidaan eläköityvän 131,3 htv. Samaan aikaan on tarve sopeuttaa palveluverkostoa 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 osaavasta kuntaosaajien joukosta. Henkilöstövähennyksen pehmentämiseksi on mietittävä toimia työurien ajalliseksi pidentämiseksi.

ICT-riskit

ICT-riskejä ovat muun muassa tietojärjestelmien toimintahäiriöihin, tietovuotoihin, laitteistovikoihin sekä ihmisen aiheuttamiin virheisiin ja huolimattomuuksiin liittyvät tapahtumat. Näitä riskejä pyritään vähentämään jatkuvalla valvonnalla, säännöllisillä tarkastuksilla ja henkilöstön koulutuksella. Lisäksi verkko- ja tietojärjestelmiä päivitetään ja parannetaan jatkuvasti vastaamaan muuttuvia uhkia ja riskejä.

Vuonna 2024 kyberuhkien kenttä monipuolistui ja uhkien määrä kasvoi merkittävästi. Kiristyshaittaohjelma-hyökkäysten määrä lisääntyi sekä tietojenkalastelutekniikat kehittivät mahdollistaen jopa monivaiheisen tunnistautumisen ohittamisen. Valtiolliset uhat lisääntyivät geopolittisen epävakauden myötä. Tekoälyn rooli kyberuhkissa kasvoi. Sitä hyödynnettiin kyberhyökkäyksissä mutta myös niiden puolustuksessa. Palvelunes-tohyökkäykset jatkuivat myös aktiivisina.

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.

Sotekiinteistöt tulee yhtiöittää vuoden 2025 aikana kuntalain mukaan. Kohteiden kirjanpitoarvot ovat noin 18 milj. euroa. Yhtiöittämistä varten tulee kiinteistöjen markkina-arvot määrittää ulkopuolisella arvioitsijalla. Savonlinnan kaupunki on kilpailuttamassa ko. AKA-arvioitsijat kevään 2025 aikana. Kiinteistöjen markkina-arviot saataneen kesään 2025 mennessä. Ko. arvioissa todetaan kohteiden tämänhetkinen markkina-arvo ja riskinä on, että arvot ovat alemmat kuin nykyiset kirjanpitoarvot ja siitä voi aiheutua kirjanpidollisia alaskirjaustappioita.

Savonlinnan vesilaitos

Savonlinnan Veden merkittävä riski on ollut talousveden laadun turvaaminen kaupunkikeskustassa. Talousvesi on tuotettu aiemmin 90-prosenttisesti Saimaan pintavedestä. Riskiä on pienennetty tehostamalla pohjaveden käyttöä. Nyt pohjaveden osuus kaupunkikeskuksessa on 65 prosenttia.

Talousveden tuotannon ja jakelun riskejä on tunnistettu ja arvioitu WSP-riskienhallintatyökalun (Water Safety Plan) avulla. Kyberturvallisuuden huomioimisesta on muodostunut vakiintunut käytäntö. Fyysiseen uhkaan on varauduttu aitaamalla kohteita, parantamalla lukituksia ja lisäämällä kameravalvontaa. Vesihuoltoverkoston saneerataan toimintavarmuuden ylläpitämiseksi vuosittain 2,73 milj. eurolla. Summa perustuu saneerausvelkaselvitykseen. Laitoksia saneerataan myös toimintavarmuuden ylläpitämiseksi.

Muita riskejä on arvioitu Targetor Pro -työkalulla. Taloudellinen riski on tunnistettu ja se konkretisoituu talousveden myyntimäärässä. Kompensointi toteutetaan vuosittaisilla hinnantarkistuksilla.

1.2 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 hyvinvointialue- ja kuntajaoston yleisohjeeseen kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta.

Tämä selonteko perustuu toimialojen toimittamien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raporttien ja selonteojen keskeisimpiin 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 sekä poikkeamiin reagoimista ja suorittumisen 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.

Toimialat ja keskushallinto ovat suorittaneet suunnitelman mukaista sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa vuonna 2024 hallintosäännön ja kaupungin ohjeiden mukaisesti.

Alla kooste vuonna 2024 tehdyistä sisäisen valvonnan toimenpiteistä:

Hallinto- ja johtamistapa

Kaupungin toimintaa ohjaa Kuntalaki ja valtuuston hyväksymä hallintosääntö, eri toimialojen erityislainsäädäntö ja kaupungin sisäiset ohjeet.

Vuoden 2024 aikana hallintosääntöä muutettiin/päivitettiin kuusi kertaa neljässä eri valtuuston kokouksessa. Pääasiassa muutokset liittyivät 1.1.2025 tapahtuvaan työllisyyspalvelu-uudistukseen. Lisäksi päivitettiin/uusittiin tarpeen vaatiessa erilaisia muita toimintaa ohjaavia ohjeita ja määräyksiä.

Hallintosäännössä määrätään toimielinten ja viranhaltijoiden toimivallasta melko yksityiskohtaisesti, eikä sisäisessä valvonnassa ole ilmennyt toimivaltaan liittyviä epäkohtia. Toimielinten päätöksenteossa on toimintavuoden aikana ryhdytty merkitsemään toimivallan peruste kokousasioihin. Viranhaltijapäätöksissä toimivallan merkitseminen on ollut käytössä jo aiemmin.

Keskushallinnon hallintopalvelut järjesti vuoden 2024 aikana viisi sisäistä ”hallintopalvelut kouluttaa”-koulutusta, joissa aiheina oli viranhaltijan virantoimitusvelvollisuus, kunnan hallinnon sisäinen ohjaus, viranhaltijan vahingonkorvausvastuu virkavastuun osana, tietosuojaperiaatteet ja niiden soveltaminen käytännössä sekä ilmoittajansuojelulaki ja kaupungin sisäinen ilmoituskanava. Koulutuksiin osallistui reilut 400 henkilöä.

Toimialoilla on pääsääntöisesti noudatettu säännöksiä, määräyksiä ja päätöksiä. Tarvittaessa on käytetty kaupunginlakimiesten asiantuntemusta päätöksenteon tueksi. Kaupunginhallitus käytti vuoden 2024 aikana kaksi kertaa otto-oikeuttaan kahteen viranhaltijapäätökseen, jotka palautettiin uudelleen valmisteluun. Asiat

koskivat kiinteistön ostamista ja virkaan valintaa. Todellisuudessa otto-oikeutta käytettiin vain kerran (kiinteistön ostaminen), sillä virkavalinta oli tehty asianmukaisesti eikä sitä tarvinnut päättää uudelleen. Oikaisuvaatimuksia kaupunginhallitukselle tehtiin kaksi kappaletta, jotka molemmat hylättiin. Oikaisuvaatimukset koskivat avustuspäätöksen kumoamista ja kaupungin liputuskäytäntöjä.

Riskienhallinta

Strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen raportoidaan puolivuositain sekä lautakunnissa että kaupunginhallituksessa ja puolivuositiedote lähetetään tiedoksi myös kaupunginvaltuustolle. Talousarvion toteutumista seurataan lautakunnissa ja viranhaltijoiden toimesta säännöllisesti kuukausittain. Tarvittavat määrärahamuutokset on viety kaupunginvaltuuston käsiteltäviksi. Kaupunginvaltuusto teki talousarviomuutoksia kolmessa vuoden 2024 kokouksessaan ja myönsi lisämäärärahaa muun muassa kiinteistön hankintaan, kulttuuritoimen avustuksiin ja hankelainoituksiin.

Kaupungilla on käytössä strategisen johtamisen työkalu, sähköinen Targetor Pro-järjestelmä, joka mahdollistaa strategisiin tavoitteisiin tähtäävien toimenpiteiden reaaliaikaisen seurannan. Järjestelmään raportoidaan myös keskushallinnon ja toimialojen tekemä sisäinen valvonta ja riskienhallinta.

Yksittäiset valvontatoimenpiteet

Koko organisaatiolle yhteisiä sisäisen valvonnan kohteita oli muun muassa henkilöstön etätyöskentely ja etätyön johtaminen, laskujen oikeellisuuden valvonta, sopimushallinnan ajantasaisuus ja kynnysarvon alittavien hankintojen hankintaprosessit. Valvonta on ollut asianmukaista eikä merkittäviä puutteita ole havaittu. Toimintatapoja tai -käytänteitä on muutettu havaintojen perusteella.

Toimialat ovat valinneet omia tarkastettavia kohteitaan omien riskikartoitustensa perusteella. Keskushallinnon kohteet liittyivät hallinnollisiin prosesseihin ja palvelevat siten koko kuntaorganisaatiota. Teknisen toimialan sisäisen valvonnan kohteet olivat Sulosaaren sillan rakentaminen ja monitoimihallin suunnittelu. Sivistystoimen omina kohteina oli sähköisen ajanvarauksen käyttöönotto ja suorat toteutumat vapaa-aikatoimissa sekä pätevän/kelpoisen henkilökunnan saatavuus eri tulosalueilla. Kaikkien kohteiden tähänastiset hallinnon prosessit on raporttien mukaan sujuneet asianmukaisesti.

Keskeisten viranhaltijoiden vaihtuminen sekä muutokset henkilöstössä ovat jonkin verran haitanneet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä toimialoilla.

Riskienhallinnan järjestäminen

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

Toimialoilla on nimetty riskienhallinnan vastuuhenkilöt. 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.

Riskienhallintapolitiikan mukainen valtuustokausittainen kaupunkitason riskikartoitus on hyväksytty kaupunginhallituksessa maaliskuussa 2023.

Kriittisimmät riskit kohdistuvat edellisvuosien tapaan väestön määrän vähenemiseen ja väestön ikärakenne-
muutoksiin sekä niiden aiheuttamiin palvelurakenteen muutostarpeisiin. Vero- ja valtionosuustulojen väheneminen aiheuttaa sen, että yhä vähenevällä tulorahoituksella täytyy lakisääteisiä palveluja tuottaa kuntalaisten ja yritysten tarpeisiin.

Riskien hallitsemiseksi on strategian mukaisia lapsiperheiden vetovoimaa lisääviä tekijöitä lisätty muun muassa rakentamalla uusi koulu Punkaharjulle, lisätty tuntikehystä ja panostettu ilmaiseen harrastustoimintaan. Elinkeinopolitiikalla, investoinneilla ja edunvalvontatyöllä on pyritty saamaan lisää yritystoimintaa ja veronmaksajia Savonlinnaan.

Hyvinvointipalvelujen säilyminen on tärkeää kaupungille ja terveyspalvelujen supistuminen Savonlinnassa koetaan edelleen suurena riskinä alueen elinvoimalle.

Savonlinnan kaupunki on joutunut takaajana maksamaan Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalon lainoja Kuntarahoitus Oy:lle noin 250 000 € vuonna 2024. Lisäksi Nordea Bank Oyj on eräännyttänyt 10.12.2024 ennen aikaisesti kaupungin Kiinteistö Oy:lle takaaman lainan suuruudeltaan 910 000 euroa. Kaupungin osuus lainasta on 95,22 %. Tämän lainan kaupunki on maksanut tammikuussa 2025 (kaupunginhallituksen päätös 27.1.2025 § 21). Tilinpäätöksessä 2019 on varauduttu lainojen takausvastuiden realisoitumiseen, joten vuoden 2024 ja 2025 osalta irtisanomisilla ei tulosvaikutusta.

Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalo on asetettu konkurssiin 2.1.2025.

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 jatkuvuussuunnitelmillaan, kaupungin kiinteistöille tehdyillä pelastussuunnitelmilla, resursoinnilla ja harjoittelemalla säännöllisesti suunnitelmien mukaista toimintaa.

Valmiustoiminnan ja jatkuvuuden hallinnan osaamista ylläpidetään koulutuksilla ja osallistumalla alueellisiin ja paikallisiin valmiusharjoituksiin. Kaupunki osallistui vuonna 2024 ainakin Itä-Suomen aluehallintoviraston johtamaan SAVO24-valmiusharjoitukseen ja puolustusvoimien PAPU24-paikallispuolustusharjoitukseen.

Sivistyslautakunta ja tekninen lautakunta ovat kokouksissaan 23.1.2025 ja 22.1.2025 käsitelleet toimialansa osalta selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vuodelta 2024.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa, jota kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja käyttävät toteuttaessa valvontavelvollisuuttaan. Kaupunginhallitus vahvistaa vuosittain sisäisen tarkastuksen työohjelman. Vuonna 2024 työohjelman mukaisia tarkastuskohteita olivat muun muassa matkalaskuihin, avustuksiin, sopimushallintaan, konserniyhteisöihin sekä johtamisjärjestelmään liittyvät prosessit.

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 2024 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 asianosaisten kanssa.

Päättäneellä 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 raportteihin, jotka hallitus on kokouksissaan hyväksynyt.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa. Sen tehtävänä on kuvata, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen.

Virallisessa kaupungin tuloslaskelmassa esitetään tuotot, jotka on saatu kaupungin ulkopuolelta ja kulut, jotka ovat syntyneet hankinnoista kaupungin ulkopuolelta. Toisin sanoen, virallinen tuloslaskelma ei pidä sisällään kaupungin oman toiminnan välistä tuottojen ja / tai kulujen kohdistamista.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT (Ulkoinen)

	2024	2023
Toimintatuotot	26 175 187	26 787 981
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut	-98 023 151	-97 974 003
Toimintakate	-71 847 964	-71 186 022
Verotulot	84 303 838	84 377 996
Valtionosuudet	4 188 122	10 662 729
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	263 278	185 751
Muut rahoitustuotot	1 389 244	1 289 539
Korkokulut	-3 133 712	-2 340 258
Muut rahoituskulut	-263 799	-204 696
Vuosikate	14 899 006	22 785 040
Poistot ja arvonalentumiset	-11 568 994	-10 611 682
Satunnaiset erät	102 310	0
Tilikauden tulos	3 432 322	12 173 358
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)	25 680	25 680
Rahastojen lis. (-) tai väh. (+)		
Tilikauden yli-/alijäämä	3 458 001	12 199 037

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	26,7	27,3
Vuosikate/Poistot, %	128,8	214,7
Vuosikate,euro/asukas	474	716
Asukasmäärä	31 464	31 842

1.3.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta ja sen riittävyyttä kuvataan rahoituslaskelmassa. Rahoituslaskelmasta näkee hyvin, miten tulorahoituksella pystytään kattamaan investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset ja miten toiminta rahoitetaan tarvittaessa tulorahoituksen lisäksi. Rahoituslaskelma osoittaa lopuksi kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	14 899 006	22 785 040
Satunnaiset erät	102 310	0
Tulorahoituksen korjauserät	-64 069	-2 288 993
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-10 687 302	-22 257 577
Keskener. hankkeiden korj.		
Rahoitusosuudet investointimеноihin	36 749	41 186
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	240 227	1 234 782
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 526 921	-485 562
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-46 500	-14 000
Antolainasaamisten vähennykset	177 396	171 396
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30 000 000	30 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 096 575	-26 096 550
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-18 000 000	11 000 000
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	6 631	-205 805
Vaihto-omaisuuden muutos	0	13 831
Saamisten muutos	6 384 118	-5 305 670
Korottomien velkojen muutos	-2 463 727	-14 826 692
Rahoituksen rahavirta	4 961 343	-5 263 490
Rahavarojen muutos	9 488 264	-5 749 052
Rahavarat 31.12.	10 783 066	1 294 802
Rahavarat 1.1.	1 294 802	7 043 855

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, 1000 €	18 173	9 585
Investointien tulorahoitus, %	139,9	102,6
Lainanhoitokate	1,1	1,6
Kassan riittävyys, pv	32	3
Asukasmäärä	31 464	31 842

1.3.3 Rahoitusasema ja sen muutokset

Tase kuvaa kaupungin omaisuus- ja pääomaeriä tilikauden päättyessä. Tase sisältää ydinkaupungin (peruskunnan) ja liikelaitosten omaisuus- ja pääomaerät. Erät eivät sisällä kaupungin eri palvelualueiden ja tulosityksiköiden välisiä sisäisiä eriä. Rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja sitä kuvaavien tunnuslukujen avulla.

TASE		
VASTAAVAA	31.12.2024	31.12.2023
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	5 833	12 233
Muut pitkävaikutteiset menot	72 996	92 754
	78 829	104 988
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	58 535 618	58 266 099
Rakennukset	105 258 205	106 365 819
Kiinteät rakenteet ja laitteet	45 092 033	43 957 496
Koneet ja kalusto	1 877 407	2 234 076
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 367 043	2 730 525
	212 130 305	213 554 014
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	73 583 824	73 485 470
Muut lainasaamiset	6 463 389	6 594 285
Muut saamiset	1 074 481	1 074 481
	81 121 694	81 154 236
PYSYVÄT VASTAAVAT	293 330 828	294 813 237
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 094 590	1 070 024
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 094 590	1 070 024
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 435 233	2 393 113
Lainasaamiset	900 000	900 000
Muut saamiset	1 534 497	7 952 912
Siirtosaamiset	64 235	72 058
	4 933 965	11 318 083
Saamiset	4 933 965	11 318 083
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	121 414	121 414
Rahat ja pankkisaamiset	10 661 651	1 173 388
VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 717 031	12 612 885
VASTAAVAA YHTEENSÄ	310 142 449	308 496 146

VASTATTAVAA	31.12.2024	31.12.2023
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	118 666 055	118 666 055
Arvonkorotusrahasito	17 017 151	17 017 151
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	40 858 416	28 659 379
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 458 001	12 199 037
OMA PÄÄOMA	179 999 623	176 541 622
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET		
Poistoero	144 062	169 741
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	144 062	169 741
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	904 350	1 161 265
PAKOLLISET VARAUKSET	904 350	1 161 265
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 174 884	1 218 082
Muut toimeksiantojen pääomat	489 442	415 046
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 664 326	1 633 129
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	64 000 000	63 200 000
Liittymismaksut ja muut velat	2 490 682	2 458 944
	66 490 682	65 658 944
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	18 000 000	36 000 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	29 200 000	11 096 575
Saadut ennakot	209 310	196 421
Ostovelat	5 743 477	7 805 478
Muut velat	1 178 971	1 274 424
Siirtovelat	6 607 648	6 958 548
	60 939 406	63 331 446
VIERAS PÄÄOMA	127 430 088	128 990 390
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	310 142 449	308 496 146
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	58,1	57,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	110,9	105,7
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	125,1	120,4
Kertynyt yli-/alijäämä, milj.€	44	41
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 408	1 283
Lainakanta 31.12., milj.€	111	110
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 534	3 464
Lainat ja vastuut, 31.12, milj. €	127	128
Lainat ja vastuut, €/asukas	4 049	4 024
Lainasaamiset, milj.€	6	7
Asukasmäärä	31 464	31 842

1.3.4 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tulos- ja rahoituslaskelmasta. Laskelma sisältää vain ulkoiset tuotot, kulut ja rahoitustapahtumat. Kokonaistuloissa on estetty rahanlähteinä toiminnan tuloerät ja verorahoitus, investointitulot ja rahoitustoiminnan muutokset. Kokonaismenoissa esitetään toiminnan, investointien ja rahoitustoiminnan menoerät.

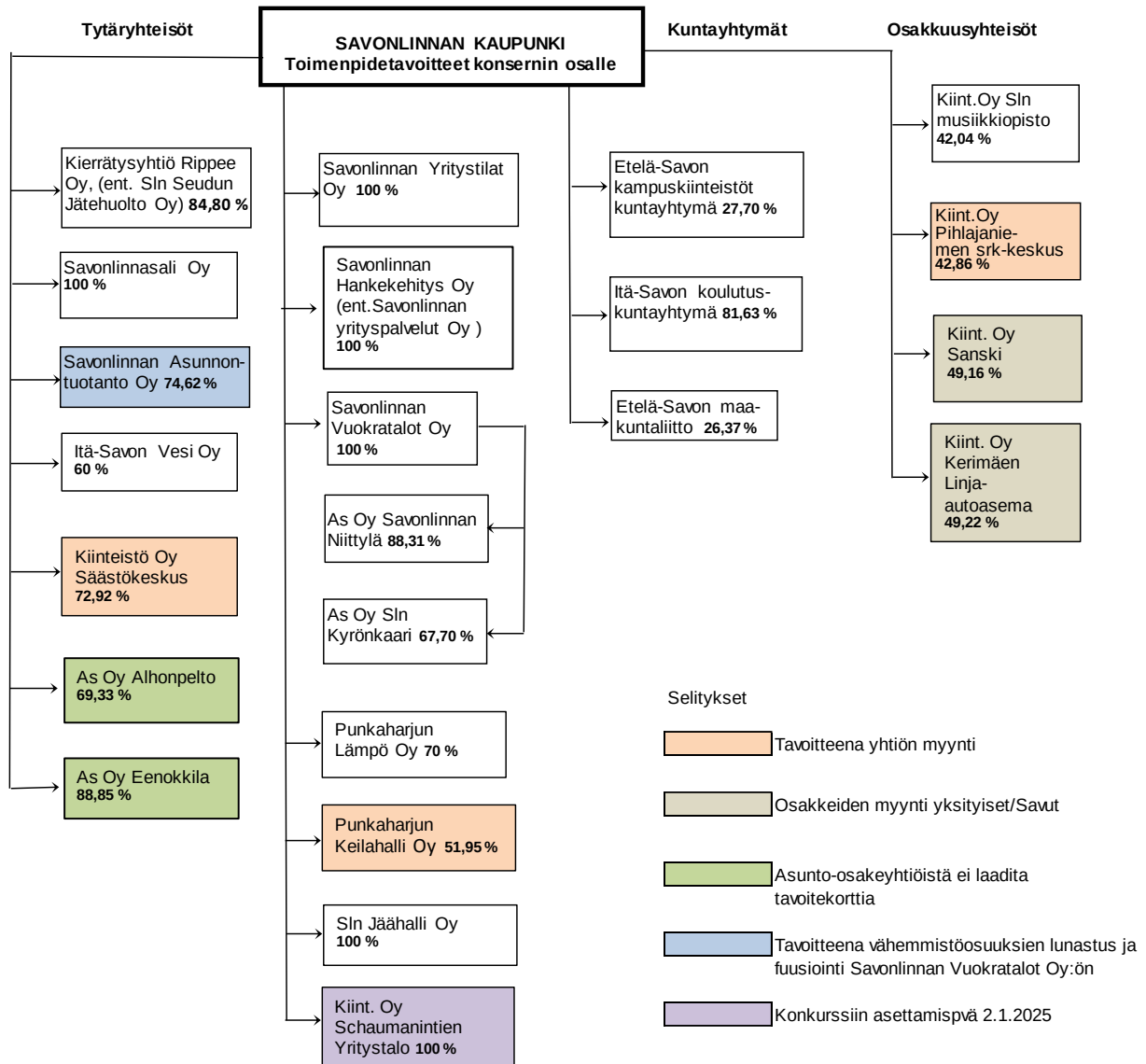
Savonlinnan kaupungin kokonaistulot tilikaudella olivat noin 146,7 miljoonaa euroa ja kokonaismenot vastavasti 141,2 miljoonaa euroa. Kokonaistulot ovat noin 5,6 miljoonaa euroa kokonaismenoja suuremmat.

TULOT	euroa	MENOT	euroa
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	26 175 186,86	Toimintakulut	98 023 150,86
Verotulot	84 303 837,78	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	4 188 122,00	Korkokulut	3 133 711,96
Korkotuotot	263 277,55	Muut rahoituskulut	263 799,38
Muut rahoitustuotot	1 389 243,53	Satunnaiset kulut	0,00
Satunnaiset tuotot	102 310,21	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien		- Pakollisten varausten lis. (-), väh. (+)	256 914,30
hyödykkeiden luovutusvoitot	-137 281,40	- Pysyvien vastaavien	
Investoinnit		hyödykkeiden luovutustappiot	-330 126,24
Rahoitusosuudet investointimenoihin	36 749,43	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	240 226,80	Investointimenot	10 687 301,72
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	177 395,73	Antolainasaamisten lisäykset	46 500,00
Pitkäaikasten lainojen lisäys	30 000 000,00	Pitkäaikasten lainojen vähennys	11 096 575,00
Lyhytaikasten lainojen lisäys		Lyhytaikasten lainojen vähennys	18 000 000,00
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	146 739 068,49	Kokonaismenot yhteensä	141 177 826,98
Täsmäytys			
Kokonaistulot - kokonaismenot	5 561 241,51		
Muut maksuvalmiuden muutokset -	-3 927 022,07		
Rahavarojen muutos	9 488 263,58		
	5 561 241,51		

1.4 Savonlinna -konsernin toiminta ja talous

1.4.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

SAVONLINNAN KAUPUNGIN KONSERNIKAAVIO



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	4	
Muut omistusyhteisyydet		
Yhteensä	23	0

1.4.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Savonlinnan kaupungin konserniohjaus rakentuu siten, että kaupunginvaltuusto päättää koko konsernin kehittämistä koskevat tavoitteet ja asettaa kaupunkikonsernin yhtiöitä koskevat tavoitteet kunkin yhtiön kohdalla osana talousarvioprosessia.

Konserniyhtiöt tekevät esitykset omista tavoitteistaan, joista kaupungin konsernijohtoon 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.

1.4.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Savonlinnan Vuokratalot Oy on jatkanut huonokuntoisten kiinteistöjen purkamista ylikapasiteetin poistamiseksi. Yhtiön taloudellisen tilan parantamisen lisäksi vuokra-asuntokannan vähentämisellä on pyritty vaikuttamaan myös alueen asuntomarkkinatilannetta. Savonlinnan Opiskelija-Asunnot Oy sulautui 1.1.2023 alkaen Savonlinnan Vuokratalot Oy:öön.

Savonlinnan Vuokratalot Oy:n rakennuttama senioritalo Kipparintorni valmistui keväällä 2024. Asuntohaku osoitti, että senioreille tarkoitetuille kohtuuhintaisille asunnoille on kysyntää Savonlinnassa. Yhtiö on varannut kaupungilta kaksi muuta tonttia senioritalojen rakentamiseen. Senioritalo Kipparintorni 2:lle saatiin Asumisen rahoitus- ja kehittämisskeskukselta (ARA:lta) myönteinen rahoituspäätös loppuvuonna 2024. Hankeai- kaisen maksuvalmiuden turvaamiseksi kaupunki omistajana teki, (KV 13.6.2022 § 53), päätöksen myöntää yhtiölle 1,2 miljoonan euron limiittilainan. Lainasta on nostettu 0,6 miljoonaa euroa 31.12.2024 tilanteessa.

Kaupunki on myöntänyt päätöksen, KV 18.3.2024 § 13, mukaan Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle pääomalai- nan yhteensä 32 000 euroa kahden vuoden laina-ajalla. Osakeyhtiölain mukaan pääomallainan takaisinmak-

saminen edellyttää voitonjakokelpoisia varoja. Savonlinnan Vuokratalot Oy:n taseeseen ei ole kertynyt voitonjakokelpoisia varoja, joten Savonrannan kunnan myöntämää pääomalainaa, alkuperäinen päätös KV 16.12.2008 § 61, ei voitu maksaa laina-ajan päättyessä, vaan se uusittiin kaupungin toimesta.

Savonlinnan Jäähalli Oy:lle on kaupunginvaltuusto myöntänyt päätöksellä, KV 12.6.2023 § 39, lisämäärärahan vuokran ja toimintakulujen akordeille sekä kustannusten alentamiseksi. Samassa yhteydessä kaupunginhallitus on kumonnut aiemman toimintaohjeen yhtiön purkamisesta. Koronan vaikutukset ja energian hinnan kohoaminen sekä korkokulujen nousu ovat vaikeuttaneet yhtiön tilannetta ja johtaneet siihen, että toiminnan jatkamiseksi yhtiö tarvitsee tukea. Vuoden 2024 vuokrakompensaatiot ja tuki toimintakuluihin sisältyvät kaupungin toimialojen talousarvioihin. Yhtiön tavoite vuonna 2024 oli nollatulot. Tavoite toteutui hyvin tuloksen ollessa noin 3 tuhatta euroa ylijäämäinen. Talouden tervehtyttämistä jatketaan vuonna 2023 linjatun mukaisesti.

Savonlinnan Yritystilat Oy on rakennuttanut Luonnonvarakeskuksen (LUKE:n) käyttöön kasvu- ja aineistopalvelujen laboratorion, joka valmistui vuonna 2022. LUKE:n ja yhtiön välillä on tehty edellä mainituista tiloista 10 vuoden vuokrasopimus. Kaupungin sijoitus Savonlinnan Yritystilat Oy:n vapaaseen omaan pääomaan edellä mainitun hankkeen rahoittamiseksi oli 2,8 miljoonaa euroa.

Kuitulaboratorion laajennushanketta varten tehtiin varaus Svop-sijoitukselle vuoden 2024 talousarviossa vuosille 2024-2025 yhteensä 6 miljoonaa euroa. Kuitulaboratoriohanke on siirtynyt kaupungin rakennettavaksi, koska maakuntaliitto ei voi rahoittaa osakeyhtiötä. Hanke toteutetaan osaksi EU-rahoituksella. Sote- ja pela-kiinteistöjen yhtiöittäminen tulee tehdä 1.1.2026 mennessä. Kaupungilla on mahdollista siirtää sote- ja pela-kiinteistöt apporttina Savonlinnan Yritystilat Oy:lle. Selvittävänä on niiden käyvät arvot. Savonlinnan Yritystilat Oy myi elokuussa 2024 Satelliittikatu 5:n kiinteistön ja siitä aiheutui sille myyntitappiota miltei 650 000 euroa. Kaupan myötä pieneni kaupungin takausvastuiden määrä noin 0,8 miljoonaa euroa verrattuna 31.12.2023 tilanteeseen.

Savonlinnan Hankekehitys Oy:n ja kaupungin kesken on tehty sopimus hankehallinnoinnista ja kaupungin vuosittaisesta rahoitusosuudesta hyväksytyihin hankkeisiin. Hankeyhtiö ei toimi markkinoilla. Kaupungin vuosittaiseksi rahoitusosuudeksi sovittiin 390 000 euroa. Vuonna 2021 yhtiön hankekanta lisääntyi ja kaupungin rahoitusosuutta kasvatettiin 450 000 euroon. Vuoden 2024 rahoitusosuus oli 440 000 euroa. Valtuusto myönsi 300 000 euron limiittilainan KV 22.3.2021 § 19 päätöksen mukaan maksuvalmiuden ylläpitämiseksi. Limiittilainaa on nostettu 300 000 euroa 31.12.2024 mennessä.

Kiinteistö Oy Schaumanintie Yritystalo asetettiin konkurssiin 2.1.2025. Kaupunki on ollut takaajana yhtiön kolmessa lainassa. Alkuvuonna 2023 SSOP:n luotto tuli takaajien Savonlinnan kaupungin, 95,22 %:n osuudella ja Enonkosken kunnan, 4,78 %:n osuudella, maksettavaksi. Kaupungin osuudeksi siitä tuli korkokuluineen noin 1,3 miljoonaa euroa. Kiinteistö Oy Schaumanintie Yritystalon Kuntarahoituksen luotto korkokuluineen yhteensä noin 0,26 miljoonaa euroa tuli kaupungin maksettavaksi syyskuun alussa 2024. Viimeisen eli Nordean luoton kaupunki maksoi takaajana korkokuluineen yhteensä noin 0,89 miljoonaa euroa tammikuun 2025 lopussa. Edellä mainituista takausvastuista ei ole tullut kaupungille tulosvaikutusta, vaan vuosina 2019 ja 2023 muodostettua pakollista varausta on purettu takausvastuiden määrällä.

Konserniriskien realisoitumiseen on varauduttu tilinpäätöksessä 2019 muodostamalla 2,4 miljoonan euron varaus. Yhtiön SSOP:n luoton takausvastuun realisoituttua vuonna 2023 varausta lisättiin 50 000 eurolla tilinpäätöksessä 2023. Pakollista varausta tilinpäätöksessä 2024 on jäljellä noin 0,9 miljoonaa euroa, ja se kattaa tammikuussa 2025 maksetun Nordean luoton takausvastuun.

Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalolla on luotoista aiheutuvia vastuita korkokuluineen kaupungille noin 1,6 miljoonaa euroa 31.12.2024 tilanteessa. Luku sisältää maksuaikajärjestelyä koskevan sopimuksen (SSOP:n lainan maksusta) yhteensä 1 319 318 euroa sekä syyskuussa 2024 takaajana maksetun Kuntarahoituksen lainan korkokuluineen yhteensä 256 914 euroa. Kun mukaan lasketaan kuluvan vuoden tammikuussa maksettu Nordean luotto korkokuluineen Kiinteistö Oy Schaumanintie Yritystalon vastuut kaupungille ovat noin 2,5 miljoonaa euroa. Kaupungilla on yhtiöltä vastavakuuksia (jäkipantteja) noin 3,2 miljoonan euron edestä.

Tottinkadun pysäköintihallin yhtiöittämisestä päätettiin KV 13.11.2023 § 64:n mukaan. Yhtiöittäminen on vielä kesken vuoden 2024 lopussa, kun hallinto-oikeudessa on tähän asiaan liittyvä kunnallisvalitus.

Osakkuusyhteisö Kiinteistö Oy Kerimetalli poistui kaupungin konsernirakenteesta vuodesta 2024 alkaen, kun sen myynnistä Punkaharjun Puutaito Oy:lle allekirjoitettiin kauppakirja 29.12.2023. Kauppasumma tuli kaupungin tilille 2.1.2024. Kaupungille muodostui kaupasta myyntivoittoa 7 920 euroa.

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 noin 80 prosenttia, kun YH-Itä-Savon purku saatiin päätökseen. Kiinteistö Oy Punkaharjun Nobelinniemen selvitystilän päättymisen jälkeen asetettu tavoite on saavutettu.

Kaupungin omistamat osakkuusyhteisö Kiinteistö Oy Kerimetallin osakkeet 24 kpl myytiin Punkaharjun Puutaito Oy:lle 29.12.2023 allekirjoitetulla kauppakirjalla. Kauppahinta maksettiin 2.1.2024 kaupungin tilille. Osakkeiden myynnistä kaupunki sai myyntivoittoa 7 920 euroa.

1.4.4 Arvio konsernin tulevasta kehityksestä

Konsernirakenteen uudistaminen kaupungin kokonaisedun näkökulmasta jatkuu. Konsernirakennetta tullaan selkeyttämään edelleen: asunto-osakkeiden myyntiä yksityisille tai apporttina kaupungin omistamalle vuokratilayhtiölle aloitettiin valmistella vuonna 2021. Työ on ollut keskeytyksessä vuodesta 2022, mutta sitä on tarkoitettu jatkaa tulevana vuonna tavoitteiden mukaisesti.

TA2024-konsernineuvotteluissa päätettiin, että kaupunki pyrkii lunastamaan vähemmistöosakkaiden osakkeet Savonlinnan Asunnontuotanto Oy:stä. Mikäli 100 %:n omistus saavutetaan, yhtiö voitaisiin fuusioda Savonlinnan Vuokratilat Oy:öön. Tämä ei toteutunut vielä vuoden 2024 aikana.

Tottinkadun pysäköintihallin yhtiöittämisen toivottiin tapahtuvan vuoden 2024 aikana, jonka myötä konsernirakenteeseen tulisi uusi yhtiö. Rakennus sijaitsee keskeisellä paikalla Savonlinnan keskustassa ja yhtiöittämisen tavoitteena on rakennuksen kunnostaminen ja kehittäminen yhdessä toisten osakkaiden kanssa. Tottinkadun pysäköintilaitoksen yhtiöittämisestä tehdyn kunnallisvalituksen käsittely hallinto-oikeudessa on kesken.

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. Lisäksi vuonna 2024 kaupunki maksoi Kuntarahoitus Oy:lle omavelkaisen takauksen luoton eräännyttyä. Samoin Nordean lainan takaus on jouduttu maksamaan vuoden 2025 tammikuussa yhdessä Enonkosken kunnan kanssa. Kiinteistöosakeyhtiö on asetettu konkurssiin 2.1.2025. Takauksiin liittyneet pakolliset varaukset ovat purkautuneet maksujen yhteydessä. Maksuilla ei näin ollen ole ollut enää tulosvaikutusta.

Tilikauden ylijäämä 31.12.2024 on noin 2,3 miljoonaa euroa (v. 2023: 13,9 milj. euroa).

Konsernirakenne tulee muuttumaan mahdollisen Savonlinnan Veden yhtiöittämisselvityksen tuloksena. Lisäksi sote- ja pela-kiinteistöjen yhtiöittämisselvitys on aloitettu. Näiden mahdollinen siirto joko olemassa olevaan konserniyhtiöön tai uuteen yhtiöön tapahtuu aikaisintaan vuoden 2026 alussa.

1.4.5 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 (Luku 6, § 36-38).

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 (Konserniohje, kv 3.9.2018 § 63).

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. Nämä yhtiöt raportoivat osana konserniraportointia tilinpäätöksessä.

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.

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.

1.4.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Toimintatuotot	50 459 888	50 869 556
Toimintakulut	-127 963 248	-126 702 604
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-387 474	29 906
Toimintakate	-77 890 833	-75 803 142
Verotulot	83 288 856	83 373 921
Valtionosuudet	18 643 508	24 797 054
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	509 824	241 950
Muut rahoitustuotot	1 556 862	1 305 407
Korkokulut	-4 467 370	-3 517 118
Muut rahoituskulut	-543 021	-431 849
Vuosikate	21 097 827	29 966 222
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 847 667	-15 612 867
Omistuksen eliminointierot	-19 075	
Arvonalentumiset	-2 213 329	-752 464
Satunnaiset erät	102 310	245 332
Tilikauden tulos	2 120 066	13 846 224
Tilinpäätössiirrot	97 916	
Tilikauden verot	-81 657	-27 466
Laskennalliset verot	303 223	72 824
Vähemmistöosuudet	-98 956	33 039
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 340 594	13 924 621

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	39,4	40,1
Vuosikate/Poistot, %	110,7	183,1
Vuosikate, euroa/asukas	671	941
Asukasmäärä	31 464	31 842

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	21 097 827	29 966 222
Satunnaiset erät	102 310	245 332
Tilikauden verot	-81 657	-27 466
Tulorahoituksen korjauserät	-64 069	-2 295 177
Toiminnan rahavirta yhteensä	21 054 411	27 888 912
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-15 139 439	-38 600 777
Rahoitusosuudet investointimenoihin	845 729	2 113 689
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 151 903	1 348 137
Investointien rahavirta yhteensä	-12 141 806	-35 138 950
Toiminnan ja investointien rahavirta	8 912 604	-7 250 039
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-46 500	-1 560 860
Antolainasaamisten vähennys	1 324 957	186 999
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	32 273 427	47 145 228
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-16 518 794	-31 830 455
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-19 282 807	10 834 146
Oman pääoman muutokset	13 245	-2 008
Muut maksuvalmiuden muutokset	3 455 209	-20 122 791
Rahoituksen rahavirta	1 218 737	4 650 259
Rahavarojen muutos	10 131 342	-2 599 780
Rahavarat 31.12	32 645 074	22 513 733
Rahavarat 1.1.	22 513 733	25 113 513
	10 131 342	-2 599 780

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	26 416	23 200
Investointien tulorahoitus, %	147,6	82,1
Laskennallinen lainanhoitokate	1,04	1,38
Kassan riittävyys	72	41

KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2024	31.12.2023
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	24 445	31 790
Muut pitkävaikutteiset menot	72 996	98 277
Ennakkomaksut		
	97 441	130 067
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	63 934 873	63 741 201
Rakennukset	179 459 968	182 182 162
Kiinteät rakenteet ja laitteet	48 049 832	45 441 529
Koneet ja kalusto	3 480 779	4 204 271
Muut aineelliset hyödykkeet	281 330	1 807 430
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 547 076	5 784 792
	296 753 858	303 161 385
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	35 093 131	35 405 590
Muut lainasaamiset	842 177	1 429 677
Muut saamiset	1 368 531	1 363 555
	37 303 840	38 198 823
PYSYVÄT VASTAAVAT	334 155 139	341 490 275
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 873 243	3 251 777
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	46 476	49 673
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	11 782	20 658
Lyhytaikaiset saamiset	6 604 638	14 272 306
	6 616 420	14 292 964
Rahoitusarvopaperit	11 091 022	9 932 215
Rahat ja pankkisaamiset	21 554 053	12 581 518
VAIHTUVAT VASTAAVAT	39 307 970	36 856 370
VASTAAVAA YHTEENSÄ	377 336 351	381 598 422

KONSERNITASE

VASTATTAVAA	31.12.2024	31.12.2023
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	118 666 055	118 666 055
Arvonkorotusrahasto	20 119 151	20 119 151
Muut omat rahastot	1 111 713	1 102 530
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	43 646 463	29 783 122
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 340 594	13 924 621
	185 883 976	183 595 479
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 663 231	1 755 085
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 072 877	1 170 794
	1 072 877	1 170 794
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	4 464 361	3 843 978
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	109 283 766	112 186 823
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	3 157 451	3 181 666
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	52 207 718	53 273 439
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	19 602 972	22 591 158
	184 251 906	191 233 085
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	377 336 351	381 598 422
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste %	49,7	48,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	121	120
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	45 987	43 708
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), € /asukas	1 462	1 373
Konsernin lainat, € /asukas	5 133	5 196
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	161 491	165 460
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1000 €	178 173	183 754
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	5 663	5 771
Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	842	1 430
Kunnan asukasmäärä	31 464	31 842

1.4.7 Konserniyhteisöjen tavoitekortit

Savonlinnan kaupunki

TP 2024

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

Tytäryhteisö

Toimielin

Vastuuhenkilö

Savonlinnan Vuokratalot Oy

Kaupunginhallitus

Talousjohtaja Hannele Pöykkölä

Toiminta-ajatus

Tavoitteena toimia omakustannusperiaatteella kiinteistöjen arvo säilyttäen.

Asuntoja yhtiöllä on vuoden 2024 alussa 2033 kpl.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - toteuma

1. Tyhjien asuntojen vähentäminen ensisijaisesti kiinteistöjä purkamalla.
Toteuma: Vuonna 2024 purettiin yhteensä 59 asuntoa ja päätettiin vuodelle 2025 36 asunnon purkamisesta. Opiskelija-asujien määrän väheneminen ja erityisesti vastaanottokeskustoiminnan päättymisen Savonlinnassa ovat kuitenkin lisänneet tyhjien asuntojen määrää ja pudottaneet käyttöastetta.
2. Markkinoinnin kehittäminen ja vuokra-asumisen imagon parantaminen.
Toteuma: Yhtiö on lisännyt SOME-näkyvyyttä ja erityisesti Kipparintorni 1:n valmistuminen on tuonut paljon positiivista näkyvyyttä.
3. Kiinteistöjen lyhyiden ja pitkien korjaussuunnitelmien jatkuva päivittäminen.
Toteuma: Vuoden 2024 aikana koottiin yhtiössä viimeisteen 30 vuoden aikana tehtyjen peruskorjausten tiedot yhteen tiedostoon. Korjaussuunnitelmien päivitys on jatkuvaa työtä.
4. Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen esim. maalämpöhankkeiden avulla.
Toteuma: ARA:n energia-avustusten loppuminen vaikeutti maalämpöhankkeiden rahoitusta, joten niitä ei vuonna 2024 tehty. Kaksi kohdetta muutettiin kaukolämpökohteiksi.
5. Käyttöasteen nostaminen
Toteuma: Opiskelija-asujien määrän väheneminen ja erityisesti vastaanottokeskustoiminnan päättymisen Savonlinnassa heikensivät yhtiön asuntojen käyttöastetta.
6. Toteutetaan mahdollistava asuntotarjonta rekrytointikampanjan yhteydessä yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa.
Toteuma: Yhtiöllä on jatkuvana voimassa asuntotarjous Savonlinnaan töihin muuttaville. Erillisiä kampanjoita ei tehty.
7. Selvitetään Savonlinnan Asunnontuotanto Oy:n osakkeiden lunastus kaupungille ja sen jälkeen sulautuminen Savonlinnan Vuokrataloihin
Toteuma: Asia ei ole edennyt vuonna 2024.
8. Senioritalohankkeen valmistuminen ja seuraavan senioritalohankkeen rakentamisen käynnistäminen
Toteuma: Senioritalo Kipparintorni valmistui kesällä 2024 ja seuraavan senioritalon rahoitus varmistui loppuvuodesta 2024. Rakentaminen alkaa maaliskuussa 2025.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Käyttöasteet
2. Tilikauden tulokset

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24 -TP24		TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	49 404	51 989	47 900	-4 089		49 413
Oma pääoma	8 607	8 621	8 258	-363		8 621
Osakepääoma, kaupungin omistus 100 %	8842	8842	8842	0		8842
Pitkäaikainen vieras pääoma	37 401	35 969	35 963	-6		36 088
Koko vieras pääoma	42 320	39 000	41 091	2 091		40 088
Omavaraisuusaste %	16,3	22,1	16,8	-5		21,5
Liikevaihto	12 096	12 115	11 564	-551		12 236
Tilikauden tulos	134	14	-348	-362		0
Kaupungin takaukset	6 448	5 838	5 838	0		5 123
Kaupungin antamat lainat	4 348	4 348	4 347	-1		4 348
Vastavakuudet	4 009	4 009	4 009	0		4 009
Henkilöstö	22	22	22	0		22
Suunnitellut investoinnit	4 308	5 000	2 246	-2 754		4 000
Käyttöaste %	83	84	81	-3		85
Korjausvelka (arvio)	35 000	33 693	33 000	-693		33 000

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 öljylämmityskohteiden muuttamisia maalämpökohteiksi tulevien vuosien aikana. Investointeihin haetaan energia-avustusta. Kohteiden määrä riippuu avustusten aikatauluista, mutta pitkällä tähtäimellä kaikki 30 öljylämmityskohdetta pyritään muuttamaan joko maalämpökohteiksi tai kaukolämpöön silloin kun mahdollista.

Senioritalo Kipparintornin rakentaminen 2023-2024 6,7 milj. €

Ylläpitoinvestoinnit 200-300 000 €/vuosi

Tavoitteena on vuosina 2024-2026 on aloittaa seuraavien senioritalohankkeiden suunnittelu ja rakentaminen vaiheittain siten, että seuraavan talon rakentaminen alkaisi jo vuonna 2024.

Savonlinnassa on vuoden 2023 loppuun mennessä purettu yhteensä 750 asuntoa. Tulevina vuosina ylikapasiteetin vähentämiseksi tultaneen purkamaan vielä jonkin verran asuntoja.

Toteuma investoinneista:

Kipparintorni valmistui vuonna 2024. Seuraavan senioritalon rakentaminen alkaa maaliskuussa 2025. Maalämpömuutoksille ei ole tällä hetkellä toimivaa rahoitusmallia, kun energia-avustukset poistuivat käytöstä. Joitakin öljylämmitysten muutoksia kaukolämpöön tehtiin vuonna 2024 ja suunniteltiin tuleville vuosille.

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö

Savonlinnan Asunnontuotanto Osakeyhtiö
Kaupunginhallitus
Talousjohtaja Hannele Pöykkölä

Toiminta-ajatus

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

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - toteuma

1. Käyttöasteen pitäminen mahdollisimman korkeana
Toteuma: Toteutui hyvin liki 100 %
2. Tilikauden tuloksen ja rahoitustuloksen pitäminen vähintään nollatulostasolla
Toteuma: Tulos oli positiivinen
3. Korjausvelka ei kasva, kiinteistöjen kunnon selvittäminen
Toteuma: Kattojen osalta tehty kuntotutkimus
4. Selvitetään kaupungin omistussuuden myynti Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle
Toteuma: Yhtiön toimesta tätä ei ole tehty
5. Osinkoa ei makseta
Toteuma: Ei maksettu

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Käyttöaste, (käyttöaste 97,75 % elokuussa 2024)
2. Tilikauden tulos

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1 685	1 628	1622	-6	1558
Oma pääoma	-20	-15	-17	-2	-14
Osakepääoma, kaupungin omistus 74,62%	46	46	46	0	46
Pitkäaikainen vieras pääoma	502	328	296	-32	223
Koko vieras pääoma	789	538	530	-8	318
Omavaraisuusaste %					
Liikevaihto	640	640	648	8	665
Tilikauden tulos	4	4	3	-1	3
Kaupungin takaukset					
Kaupungin antamat lainat	224	224	224	0	224
Vastavakuudet					
Henkilöstö					
Suunnitellut investoinnit					

Kuvaus investoinneista:

Lämmitys- ja ilmanvaihtojärjestelmien osalta korjaustyöt ovat käynnissä. Investointi koskee alajakokeskuk- sen ja automatiikan sekä lämmönsäätölaitteiden uusimista. Lisäksi ilmanvaihtokoneiden uusimista sekä il- manvaihtokanavien puhdistamista ja säätöä.

Hankkeen kokonaiskustannusarvio on noin 170.000,00-175.000,00 euroa, joka sisältää hankkeen valvonnan ja mahdolliset lisätyöt. Hanke valmistuu syys-lokakuussa 2023. Hankkeeseen on saatu myönteinen avustus- päätös Aralta (12.000,00 euroa).

Toteuma investoinnista: Hanke toteutettu suunnitelmien mukaisesti.

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 – toteumaraportointi TP 2024

Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö

Kiinteistö Oy Kerimäen Säästökeskus
Kaupunginhallitus/elinkeinojaosto
Yrityspalvelujohtaja 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 2024 - toteuma

1. Tilikaudelta vähintään 0-tulos
Toteuma: Kirjanpidollinen tulos 0,00.
2. Korjausvelan lyhentäminen / korjausvelkalaskelmien kehittäminen
Toteuma: Korjauksia tehtiin budjetin mukaisesti 3000 euroa.
3. Käyttöasteen nosto (kaupunki)
Toteuma: Käyttöastetta ei saatu ylöspäin, mutta se ei myöskään laskenut.
4. Kiinteistöstrategian ja kunnossapitotarvesuunnitelman mukainen toimiminen
Toteuma: Toteutui suunnitellusti.
5. Kaupungin omistamien osakkeiden myynti (kaupunki)
Toteuma: Ei toteutunut.
6. Alakerran liiketilojen käyttötarkoituksen muuttaminen asunnoiksi (kaupunki)
Toteuma: Ei toteutunut, mutta selvittelyä Savonlinnan Vuokratalot Oy:n kanssa aloitettiin.

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 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	646	650	643	-7	650
Oma pääoma	588	588	588	0	588
Osakepääoma, kaupungin omistus 72,92%	8	8	8	0	8
Pitkäaikainen vieras pääoma	52	41	42	1	31
Koko vieras pääoma	72	60	55	-5	50
Omavaraisuusaste %	89,1	87,0	91,4	4	87,0
Liikevaihto	52	51	53	2	53
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0
Kaupungin takaukset	0	0	0	0	0
Kaupungin antamat lainat	0	0	0	0	0
Vastavakuudet	0	0	0	0	0
Henkilöstö	0	0	0	0	0
Suunnitellut investoinnit	14	5	3	-2	5

Kuvaus investoinneista:

2024	Loppujen kattoikkunoiden läpikäyminen ja huoneistojen korvausilman parantaminen	
2023	IV – nuohous, vesivahinkokorjaukset alakertaan, lämmitys / LVIS – järjestelmän korjauksia, yhden kattoikkunan korjaukset ja huoneiston tuloilman lisääminen.	
2022	Normaalit vuosikorjaukset	
2021	Roskakatoksen rakentaminen, katon kuntotarkastus PTS ja tarpeelliset kattojaukset, ovi- ja ikkunapielien ulkopuolisiin metalliosien korjausmaalaus.	kor-
2020	Käyttövesi ja viemärisaneeraus, sekä saunaosaston ja lämmönjakohuoneen nostaminen.	kun-
2019	Yleisien tilojen ja ulkoalueiden valaistuksen uusinnan loppuun saattaminen, tövesi- ja viemäriremontin suunnittelu	käyt-

Toteuma investoinneista:

Tilikaudelle suunnitellut investoinnit toteutuivat suunnitellusti.

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö

Kiinteistö Oy Schaumanintien Yritystalo
Kaupunginhallitus
Yrityspalvelujohtaja 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 2024 - toteuma

1. **Operatiivisen liiketoiminnan pitäminen kannattavana**
 - Positiivinen hoitokate (tulot – kulut) ja kassavirta.

Toteuma:
2. **Yhtiön säilyttäminen toimivana tai vaihtoehtoisesti kiinteistön/yhtiön myynti**
 - Kiinteistön ylläpito vuokrauskelpoisena.
 - Tilojen markkinointi yhteistyössä kaupungin elinkeinotoimen kanssa ja tilojen vuokraus raakatiloina.
 - Yhtiön rahoitus- ja kehityssuunnitelmien laatiminen ja toteuttaminen siten, että yhtiöllä on toimintaedellytykset pitkällä tähtäimellä.
 - Kaupungin toimintojen (esim. museon varastot) sijoittaminen ja/tai siirto Schaumanille siinä määrin, että yhtiön kassavirta mahdollistaa yhtiön toiminnan ja kehittämisen.
 - Yhtiön omistaman teollisuustontin ja tontilla olevan kiinteistön teollisen potentiaalin kartoittaminen ja hyödyntäminen.
 - Yhtiön tai kiinteistön myynti omistajan hyväksymillä ehdoilla.

Toteuma: Yhtiö on jättänyt konkurssihakemuksen 17.12.2024

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Kassavirta
2. Kiinteistön käyttöaste
3. Tulos

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	381	357	354	-3	
Oma pääoma	-2 359	-2 502	-2 442	60	
Osakepääoma, kaupungin omistus 100%	200	200	200	0	
Pitkäaikainen vieras pääoma	2 463	2 423	2 423	0	
Koko vieras pääoma	2 800	2 503	2 856	353	
Omavaraisuusaste %	-535,3	-250200,0	-589,6	249 610	
Liikevaihto	299	311	284	-27	
Tilikauden tulos	-78	-113	-83	30	
Kaupungin takaukset	1 117	866	909	43	
Kaupungin antamat lainat	1 319	1319	1 576	257	
Vastavakuudet	0	3103	3 103	0	
Henkilöstö	2	2	2	0	
Suunnitellut investoinnit	0	15	0	-15	
Käyttöaste (kaikista tiloista laskettu)	35	46		-46	

Kuvaus investoinneista:

Kiinteistöön tehdään vain sen vuokrauskelpoisena säilyttämisen vaatimat pakolliset korjaus- ja kunnossapitoinvestoinnit, sekä kaupungin omien toimintojen sijoittamisen mahdollisesti vaatimat investoinnit. Ko. investoinnit pyritään rahoittamaan kassavirrasta eli tilojen käyttäjän maksamista vuokrasta, esim. ennakkovuokrilla.

Jos rakennuksen raakatiloihin kohdistuu merkittävää kysyntää, tutkitaan niiden käyttöönoton vaatimien investointien suuruus, kannattavuus ja rahoitus erikseen.

Toteuma investoinneista:

Vuoden 2024 aikana kiinteistöön ei ole investoitu selvitystilamenettelyn takia.

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö

Punkaharjun Lämpö Oy
Tekninen lautakunta
Kiinteistöjohtaja Jukka Oikari

Toiminta-ajatus

Lämpölaitostoiminta: kaukolämmön toimittaminen Punkaharjun keskustaajaman alueella

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - toteuma

- Häiriötön lämmönjakelu
Toteuma: asiakkaille ei tullut yli 2 tunnin lämmöntoimituskatkoja vuonna 2024.
- Varmistetaan varatehon riittävyys
Toteuma: yhtiöllä 5 käytössä olevaa varalämpökeskusta, varateho kunnossa.
- Yhtiön perusliiketoiminnan tulee olla kannattavaa
Toteuma: yhtiö teki käytännössä 0-tuloksen.
- Kaukolämpöverkoston suunnitelmallinen kunnossapito
Toteuma: verkoston ennakkuhuollot tehty suunnitellusti.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

- Suunnittelemattomat lämmönjakeluhäiriöt, jotka kestävät yli 6 t (kpl/vuosi)
0 häiriötä
- Maksuvalmius
Hyvä maksuvalmius

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	540	521	508	-13	530
Oma pääoma	479	462	479	17	465
Osakepääoma, kaupungin omistus 70%	50	50	50	0	50
Pitkäaikainen vieras pääoma	447	447	447	0	447
Koko vieras pääoma	560	520	554	34	522
Omavaraisuusaste %	45,2	44,0	46,3	2	46,0
Liikevaihto	626	708	673	-35	868
Tilikauden tulos	-6	5	-1	-6	5
Kaupungin takaukset	0	0	0	0	0
Kaupungin antamat lainat	0	0	0	0	0
Vastavakuudet	0	0	0	0	0
Henkilöstö	0,15	0,15	0,15	0	0,15
Suunnitellut investoinnit	0	0	0	0	0

Pitkäaikainen vieraspääoma = liittymismaksut

Kuvaus investoinneista:

Kaukolämpöverkon suunnitelmallinen perusparantaminen.

- Vuonna 2024-26 varaudutaan saneeraamaan Kauppatie- Paloaseman alueen verkostoa. Verkostolle tehdään tarkempi kuntokartoitus. Budjetti 170 t€.

Toteuma investoinneista:

Vuonna 2024 ei ole toteutuneita investointeja.

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö

Kierrätysyhtiö Rippee Oy
Tekninen lautakunta
Infrapäälikkö Jani Ahokas

Toiminta-ajatus

Kierrätysyhtiö Rippee Oy:n perustehtävänä on tuottaa osakaskuntien puolesta niille jätelaissa asetetut jätehuollon palvelutehtävät. Yhtiön toimintakustannukset katetaan jätemaksuilla ja hyödynnettävien jätteiden myynnillä. Yhtiö toimii liiketaloudellisin perustein.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - toteuma

1. Viedään brändimuutosta eteenpäin (Kierrätysyhtiö Rippee Oy nimi rekisteröidään) ja jalostetaan viestintää
Toteuma: Yhtiön toiminimi, Kierrätysyhtiö Rippee Oy, on rekisteröitynyt Patentti- ja rekisterihallituksen järjestelmiin 5.8.2024.
2. Ylläpidetään nykyisiä toimintoja ja tehdään pienimuotoisia kehitystoimenpiteitä
Toteuma: Yhtiön toiminta on ollut tuloksellista ja toimintaa on kehitetty mm. tekemällä rakentamishankkeita/tulevia investointeja tukevia esivalmisteluja. Yhtiö on hakenut uutta tieliittymälupaa Nousialan lajitteluaseman viereen ja saanut Pirkanmaan Ely -keskukselta luvan. Liittymä rakennetaan kesällä 2025. Liittymän kautta ohjataan liikenne myöhemmin vuonna 2026 rakennettavalle itsepalveluasemalle. Vuonna 2024 tehty suunnittelutyötä.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

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

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1 996	1 727	1 838	111	1670
Oma pääoma	2 803	2 531	3126	595	2931
Osakepääoma, kaupungin omistus 84,8%	850	850	850	0	850
Pitkäaikainen vieras pääoma	450	360	360	0	270
Koko vieras pääoma	987	979	899	-80	807
Omavaraisuusaste %	56,9	74,0	61,7	-12	78,0
Liikevaihto	3018	3000	3365	365	3400
Tilikauden tulos	-87	68	322	254	60
Kaupungin takaukset				0	
Kaupungin antamat lainat				0	
Vastavakuudet				0	
Henkilöstö	12	11	11	0	11
Suunnitellut investoinnit				0	

Kuvaus investoinneista: Yhtiöllä on tarve rakentaa hyötyaluekenttää lähitulevaisuudessa ja mahdollisesti mm. itsepalvelupiste, mikäli omistajat arvioivat tämän tarpeelliseksi palvelutasomäärittelyn yhteydessä. Hallitus käsittelee investointien toteutusajankohtia myöhemmin loppuvuodesta 2023, eikä tässä ole investointeja erikseen yksilöity pyydetystä määrämudossaan (ei myöskään uutta lainaa). Tällä hetkellä yhtiöllä on käynnissä osamaisemointi jätetäyttöalueella.

Toteuma investoinneista:

Yhtiö on tehnyt vuoden 2024 aikana rakentamishankkeita/tulevia investointeja tukevia esivalmisteluja omana työnä (tulevan hyötyaluekentän pohjatyöt). Lisäksi yhtiö on hakenut uutta tieliittymälupaa Nousialan lajitteluaseman viereen ja saanut Pirkanmaan Ely -keskukselta luvan. Liittymä rakennetaan kesällä 2025. Liittymän kautta ohjataan liikenne myöhemmin vuonna 2026 rakennettavalle itsepalveluasemalle.

Osamaisemointityö saatetaan loppuun vuonna 2025.

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 – toteumaraportointi TP 2024

Tytäryhteisö **Itä-Savon Vesi Oy**
Toimielin **Tekninen lautakunta**
Vastuuhenkilö **Vesihuoltopäällikkö Esa Hinkkanen**

Toiminta-ajatus

Tuottaa kustannustehokkaasti laadukkaita vesihuoltopalveluja entisen Kerimäen kunnan alueella.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - toteuma

- Vesitornin huolto
Toteuma: Saneerauksen tarvearvio on tehty ja saneerauksen suunnittelu käynnissä
- Kirkonkylän viemäriverkoston vuotovesimäärän pienentäminen
Toteuma: Vuotovedet vähentyneet loppuvuodesta 2024. Verkoston vuotovesiselvitys savuttamalla suunniteltu vuodelle 2025

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

- 1 Liiketoiminnan tuloksen pitäminen taloussuunnitelman mukaisesti plussalla
- 2 Investointien toteuttaminen suunnitelman mukaisesti

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	3 241	3 116	3 099	-17	3 051
Oma pääoma	1 515	1 595	1 594	-1	1 555
Osakepääoma, kaupungin omistus 60%	250	250	250	0	250
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 652	1 510	1 519	9	1 470
Koko vieras pääoma	2 060	1 866	1 858	-8	1 826
Omavaraisuusaste %	42,4	46,1	46,2	0	46,0
Liikevaihto	993	974	1043	69	1003
Tilikauden tulos	-18	20	79	59	20
Kaupungin takaukset	1 143	1 016	1 016	0	889
Kaupungin antamat lainat	32	24	24	0	16
Vastavakuudet	457	406	406	0	356
Henkilöstö	3	3	3	0	3
Suunnitellut investoinnit	108,4	40	27,4	-13	100

Kuvaus investoinneista:

- Runkoventtiiliremontti siirrettiin tuleville vuosille. Vesitornin saneeraus tehtävä ennen runkoventtiiliremonttia ja sen suunnittelu käynnissä.
- Tulevat investoinnit keskittyvät kirkonkylän vesijohtoverkoston rautaosuuden saneerauksen valmisteluun sekä viemäriverkoston saneeraukseen ja vuotovesien vähentämiseen.

Toteuma investoinneista:

- Vesijohtoverkoston 8 200 €
- Vedenotto 600 €
- Jätevesiverkosto 18 600 €

Pysyvät vastaavat: Tehdyt investoinnit ja liittymismaksusaamiset (sähköliittymät)
Oma pääoma: Osakkeet, SVOP, tilikauden tulos
Koko vieras pääoma: Pitkä ja lyhyt, liittymismaksut

Kaupungin takaukset: Kaupunki taannut 100 % lainan
Vastavakuudet: SSSOY:n kaupungille antama vastavakuus oman omistajuutensa suhteessa.

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

**Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuhenkilö**

**Savonlinnan Hankekehitys Oy
Kaupunginhallitus/Elinkeinojaosto
Yrityspalvelujohtaja 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 2024 - toteuma

Kehittämishankkeiden toteuttaminen kaupunkistrategian toteutumisen tukemiseksi seuraavien kriittisten menestystekijöiden osalta. Kansainvälisellä hanketoiminnalla tuetaan korkean tason osaamisen siirtoa, yritysten kansainvälistymistä ja osaamispääoman kasvattamista Savonlinnan kehitysympäristöissä, kuten Teknologiapuisto Nohevassa. Tiiviissä yhteistyössä elinkeinopalveluiden kanssa tehdään hanketoiminnan strategiset linjaukset, priorisoidaan hankkeistettavat teemat sekä rakennetaan yhteistyöverkostoja ja hankekonsortioita. Kehitetään yhteistyömallia yleishyödyllisten osallisuushankkeiden valmisteluun ja toteuttamiseen yhteistyössä SavonLuotsi Leaderin kanssa. Hankkeiden hakuvaiheessa sekä hankkeiden loppuvaiheessa tehdään yritysvaikutusten arviointi. Hankkeiden toteutus riippuu rahoituspäätöksistä.

Hankkeiden valmistelussa painopisteenä ovat seuraavat kaupunkistrategian kriittiset menestystekijät. Lähtökohtana on vuosittainen 1,3 miljoonan euron hankekanta:

1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki

1.4. Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus

1.5. Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille

Toteumat:

1.4. Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus

- SMEOrigin (Interreg Europe)
 - käynnissä 31.5.2027 saakka
 - lörtsyn ja Puruveden muikun mädin nimisuojahakemukset lähetetty vuonna 2024

1.5. Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille

- Seniorimatkailuun liittynyt valmistelutyö siirtynyt muille organisaatioille

2. Yritysystävällinen toimintaympäristö

2.1. Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate

2.2. Teollisuuden toimintaympäristön ylläpitäminen kansainvälisesti kilpailukykyisellä tasolla

2.4. Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen

2.5. Matkailun ympärivuotistaminen

2.5. Puhtaan energian investointien edistäminen

Toteumat:

2.1. Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate

- Investointien edistäminen Etelä-Savossa (EAKR)
 - käynnissä 31.12.2025 saakka; jatkoaikaa haettu 30.6.2026 asti
 - yksi toteutunut yritysinvestointi vuonna 2024

- Noheva Green Grow Up (EAKR)
 - uusi kesto 31.3.2026 saakka
 - Teknologiaapuisto Nohevan master planin kehittäminen
 - yrityskohtaiset toimenpiteet aloitettu, osallistujia 7 yritystä
- Digiportaati – Asiakaslähtoisempää digitaalista liiketoimintaa (ESR)
 - käynnissä 31.8.2025 saakka
 - PK-yritysten digivalmiuksien parantaminen, digivalmennukseen osallistujia 14 yritystä
- Etelä-Savo Goes Global (JTF)
 - käynnissä 30.6.2026 saakka; jatkoaikaa haettu 31.12.2026 asti
 - vientiasiantuntija aloittanut vuonna 2024

2.2. Teollisuuden toimintaympäristön ylläpitäminen kansainvälisesti kilpailukykyisellä tasolla

- ECCP-klusterin valmistelu eri hankkeissa

2.4. Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen

- Työpolut Savonlinnaan (ESR)
 - käynnissä 31.12.2025 saakka; jatkoaikaa haettu 28.2.2026 asti
 - yritysten rekrytointien tukeminen, osallistujia 18 yritystä
- REWARD (Interreg Europe)
 - käynnissä 30.6.2028 saakka
 - kokoaikainen projektipäällikkö aloittanut elokuussa 2024

2.5. Matkailun ympärivuotistaminen

- Haettu "Saimaa Tourism Intelligence – tiedolla johtaminen" -hanketta (matkailun masterplan). Ei saatu rahoitusta.
- New Nordic (työnimi: "Baltic Corridor"; Interreg Central Baltic), edennyt rahoitushaun toiselle valintakierrokselle syksyllä 2024. Rahoituspäätös selviää keväällä 2025.
- Kulttuurin unelmavuosi 2026 (EAKR), haettu syksyllä 2024. Etenee rahoitukseen keväällä 2025.

2.6. Puhtaan energian investointien edistäminen

- Investointien edistäminen Etelä-Savossa -hankkeessa edistetään myös puhtaan energian investointeja.

3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki

3.1. Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi

Toteuma:

3.1. Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi

- DIGIHUB - Kasvua verkottumisella (EAKR)
 - uusi kesto 31.8.2026 saakka
 - projektihenkilöt aloittaneet 2024
 - Yritysten digitalisaatiotarpeiden kartoittaminen aloitettu
 - Digihub-toiminnan ja -palveluiden suunnittelu aloitettu

4. Helposti saavutettava Savonlinna

4.2. Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen

Toteuma:

4.2. Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen

- Ei valmistelutoimeksiantoa vuonna 2024. New Nordic -hankkeessa luodaan edellytyksiä uusien lentoyhteyksien kehittämiselle.

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

5.1. Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen

5.3. Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa

Toteumat:

5.1. Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen

- Ei valmistelutoimeksiantoa vuonna 2024.

5.3. Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa

- Saimaa lautasella (JTF)
 - käynnissä 31.12.2025 saakka
 - Paikallisten makujen juhla -ruokafestivaali
 - ERG-vuoden toimenpiteiden jalkauttaminen Savonlinnan yrityksille
 - yrityskohtaisissa toimenpiteissä mukana paikallisen lähiruoan tunnettuuden ja saatavuuden sekä ruoka- ja maatilamatkailun edistäminen, mukana 11 yritystä
- SMEOrigin (Interreg Europe) vastaa osaltaan myös tähän
- Savonlinnan Hankekehitys Oy on mukana Etelä-Savon ruokaklusterissa, ja klusterin hanketoimintaa on kohdennettu Savonlinnaan (esim. KISMET-hankkeessa)

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1	0	0	0	0
Oma pääoma	324	324	522	198	324
Osakepääoma, kaupungin omistus 100%	5	5	5	0	5
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0	0	0	0
Koko vieras pääoma	712	700	680	-20	700
Omavaraisuusaste %	45,5	46,3	43,4	-3	46,3
Liikevaihto	986	1713	1260	-453	1500
Tilikauden tulos	139	0	198	198	0
Kaupungin takaukset	0	0	0	0	0
Kaupungin antamat lainat	300	300	300	0	300
Vastavakuudet	0	0	0	0	0
Henkilöstö	10	15	13	-2	17
Suunnitellut investoinnit	0	0	0	0	0

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

**Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö**

**Savonlinnan Yritystilat Oy
Kaupunginhallitus
Yrityspalvelujohtaja Juha Turtiainen**

Toiminta-ajatus

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

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - toteuma

1. Toiminnan tehostaminen
 - Käyttöasteen parantaminen vajaakäytössä olevissa kiinteistöissä
 - Operatiivisen tuloksen parantaminen kiinteistökohtaisesti
 - Omistajan antamien rakennuttamistehtävien suorittaminen
 - Toimintakonseptiin sopimattomien tilojen myynti
 - Toimitilojen konseptointi ja markkinointi yhdessä kaupungin elinkeinotoimen kanssa tavoitteena vuokraus tai myynti
 - Teknologiapuisto Nohevan kehittäminen

Toteuma:

- Kiinteistöjen käyttöasteissa ei tapahtunut merkittäviä muutoksia.
- Isoista kiinteistöistä operatiivinen tulos parani Puistokatu 5:ssä, Elektroniassa ja Nätkinlennossa. Muissa kiinteistöissä se heikkeni tai säilyi ennallaan, eniten Satelliittikatu 5:ssä.
- Ei omistajan antamia rakennuttamistehtäviä.
- Satelliittikatu 5 myytiin ja myynnistä koitui 645 596,40 €:n luovutustappio. Kauppatorin kahvila purettiin.
- Tiloja markkinoitiin yhdessä kaupungin elinkeinotoimen kanssa.
- Yritystilojen edustajat ovat osallistuneet teknologiapuisto Nohevan ohjausryhmän työskentelyyn.

2. Talouden vakauttaminen
 - Pitkän tähtäyksen talous- ja kassavirtasuunnitelman toteuttaminen tavoitteena kassavirran riittävyys yhtiön tarpeisiin.
 - Kassavirtabudjetin seuranta reaaliajassa

Toteutuma:

- Yhtiön talous- ja kassavirtasuunnitelmaa on seurattu ja toteutettu siten, että yhtiön talous on hallinnassa ja maksuvalmius erinomainen. Yhtiö pystyy kehittämään toimintaansa ja ylläpitämään kiinteistöjään omavaraisesti.

3. Yhtiön kehittäminen ja laajentaminen
 - Olemassa olevien toimitilojen parantaminen ja ylläpito asiakaslähtöisesti
 - Uusien toimitilojen rakentaminen markkinaehtoisesti
 - Uusien toimitilojen rakentamistarpeen seuranta ja markkinointi

Toteuma:

- Toimitiloja on ylläpidetty ja parannettu asiakaslähtöisesti vanhojen asiakkaiden osalta sekä tehty uusiasiakas hankintaan tarvittavia parannuksia ja muutoksia tiloihin.
- Uusia toimitiloja ei ole rakennettu vuonna 2024
- Savonlinnan seudun toimitilamarkkinaa on seurattu ja seurataan aktiivisesti.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Tulos
2. Kassavirta
3. Kiinteistöjen vuokrausaste

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	9 696	13 624	7 228	-6 396	6 826
Oma pääoma	7 269	11 304	6 515	-4 789	7 428
Osakepääoma, kaupungin omistus 100%	1116	1116	1116	0	1116
Pitkäaikainen vieras pääoma	3 254	2 788	1 584	-1 204	1 584
Koko vieras pääoma	4 042	3 406	2 110	-1 296	2 060
Omavaraisuusaste %	64,3	76,8	75,6	-1	78,3
Liikevaihto	2 409	2 108	2 213	105	2 106
Tilikauden tulos	177	-257	-753	-496	159
Kaupungin takaukset	973	814	173	-641	25
Kaupungin antamat lainat	1 662	1 535	1 535	0	1 408
Vastavakuudet	5 850	5 310	5 310	0	4 150
Henkilöstö	2	2	2	0	2
Suunnitellut investoinnit	49	4 645	135	-4 510	156
Käyttöaste	68,6	68,0	70,0	2	70
Tuloutuva fuusioero	120	120	120	0	120
SVOP-rahasto	9 807	14 007	9 807	-4 200	9 807
Kiinteistöjen neliöt (kerrosala,m2)	33 164	33 164	29 369	-3 795	29 369
Työpaikat vuokralla olevissa yrityksissä	260	270	250	-20	250

Kuvaus investoinneista: Eri kiinteistöihin kohdistuvia korjaus- ja ylläpitoinvestointeja 445 000 €. Näillä investoinneilla pidetään kiinteistöt vuokrattavassa kunnossa, estetään niiden vaurioituminen ja pienennetään korjausvelkaa.

Kuitulaboratorion laajennushankkeeseen on varattu vuosille 2024 ja 2025 yhteensä 6 000 000 €. Investointi jakautuu siten, että vuodelle 2024 siitä on merkitty 4 200 000 € ja loppuosuus 1 800 000 € vuodelle 2025. Tilat on tarkoitus ottaa käyttöön vuoden 2025 loppuun mennessä.

Toteuma investoinneista:

Vuonna 2024 toteutettiin julkisivujen kunnostuksia, Onnisen hallin energiaremontti, Lippakioskin sähköjen uusiminen, rakennettiin sähköautojen latauspisteitä ja tehtiin kulunvalvonnan päivityksiä sekä pienempiä korjaus- ja kunnossapitoinvestointeja. Kuitulaboratorion laajennusinvestointi siirtyi kaupungin tehtäväksi syystä, että maakuntaliitto ei voi antaa avustuksia osakeyhtiölle.

Heikki Kokki,
toimitusjohtaja
Savonlinnan Yritystilat Oy

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

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 2024 - toteuma

1. Liiketoiminnan nollatulos
Toteuma: -5588,36 €
2. Keilaajamäärien lisääminen
Toteuma: Keilaajamäärissä saavutettiin merkittävää nousua viimeiseen kauteen verrattuna (400-700).

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Tilikauden tulos.
2. Keilaajamäärien seuranta halliyrittäjän toimesta.

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	21	22	19	-3	21
Oma pääoma	27	22	22	0	20
Osakepääoma, kaupungin omistus 51,95%	130	130	130	0	130
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0	0	0	0
Koko vieras pääoma	0	0	0	0	0
Omavaraisuusaste %	99,5	100,0	98,0	-2	99,5
Liikevaihto	9	9	9	0	9
Tilikauden tulos	-5	1	-5	-6	1
Kaupungin takaukset				0	
Kaupungin antamat lainat				0	
Vastavakuudet				0	
Henkilöstö				0	

Kuvaus investoinneista: Kahden vuoden välein kilpakeilojen vaihto.

Investointien toteuma: Uudet keilat hankittiin syyskauden lopussa. Hankinta-arvo 2000 € (alv 0).

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö

Savonlinnan Jäähalli Oy
Sivistyslautakunta
Vapaa-aikapäällikkö Simo Rätty

Toiminta-ajatus

Jäähallien toiminnan ylläpitäminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - toteuma

1. Jäähallien toiminta vähintään nollatuloksella.

Toteuma: Tilikauden tulos oli vuonna 2024 lähellä nollatulosta, lievästi voitollinen

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

1. Tilikauden tulos
2. Käyntikerrat
 - a. Toteuma vuonna 2024 oli 89 663

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1 595	1 533	1 541	8	1 472
Oma pääoma	-44	-44	-41	3	-44
Osakepääoma, kaupungin omistus 100%	10	10	10	0	10
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 511	1 402	1 402	0	1 293
Koko vieras pääoma	1 740	1 602	1 632	30	1 483
Omavaraisuusaste %	-2,6	-4,2	-2,6	1,6	-3,0
Liikevaihto	634	645	636	-9	664
Tilikauden tulos	150	0	3	3	0
Kaupungin takaukset	1 618	1 510	1 510	0	1 402
Kaupungin antamat lainat	0	0	0	0	0
Vastavakuudet	0	0	0	0	0
Henkilöstö	0,1	0,1	0	0	0,1
Suunnitellut investoinnit	0	10	11	1	60
Käyttöaste	70	75	71	-4	75

Kuvaus investoinneista:

Investoinnit pääosin pienimuotoisia ylläpitoinvestointeja, jotka useimmiten kirjautuvat vuosikuluina, eivät varsinaisina investointimenoina. Yhtiön käytössä olevan rakennuksen katolle suunnitellaan aurinkopaneeleiden asennusta. Investointi tehdään leasing-rahoituksella kaupungin toimesta. Vuoden 2024 aikana on tarve uusia kilpahallin jäänhoitokone. Tällä hetkellä kaupunki omistaa koneen ja yhtiö maksaa siitä vuokraa. Investointi tehdään leasing-rahoituksella kaupungin toimesta.

Toteuma investoinneista:

Aurinkopaneelit asennettiin ja jäänhoitokone uusittiin

Konserniyhteisön tavoitekortti 2024 - toteumaraportointi TP 2024

Tytäryhteisö
Toimielin
Vastuuhenkilö

Savonlinnasali Oy
Kaupunginhallitus/elinkeinojaosto
Tapahtumapäällikkö Marita Kajander

Toiminta-ajatus

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

Toiminnalliset tavoitteet 2024 - toteuma

1. Tilojen ylläpidosta huolehtiminen ja vuokrausasteen pitäminen 100 %:ssa
Toteuma: Vuokrausaste oli edelleen 100 %
2. Selvitetään yhtiön mahdollinen purkaminen ja salin siirtäminen kaupungin taseeseen
Toteuma: Ei toimenpiteitä vuonna 2024

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Vuokrausaste
Tilikauden tulos

Talous (1000 €)	TP 2023	TA 2024	TP 2024	TA24-TP24	TA 2025
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)	1 428	1 296	1 373	77	1 164
Oma pääoma	528	534	584	50	534
Osakepääoma, kaupungin omistus 100%	1880	1880	1880	0	1880
Pitkäaikainen vieras pääoma	791	650	642	-8	609
Koko vieras pääoma	973	870	810	-60	829
Omavaraisuusaste %	35,2	38,0	41,9	4	39,2
Liikevaihto	440	453	444	-9	462
Tilikauden tulos	-25	6	56	50	0
Kaupungin takaukset	916	775	775	0	634
Kaupungin antamat lainat	24	16	16	0	8
Vastavakuudet	2 475	2475	2475	0	2475
Henkilöstö	0	0	0	0	0
Suunnitellut investoinnit	0	0	57	57	100
Käyttöaste	100	100	100	0	100

Kuvaus investoinneista:

Vuosien 2024-2027 investoinnit koostuvat kiinteän kaluston uudistamisesta sekä talo- ja esitystekniikan päivitysinvestoinneista. Lisäksi alustavasti vuodelle on varauduttava pohjaviemärin korjaukseen.

Toteuma investoinneista:

Vuoden 2024 aikana uusittiin mediaserveri sekä Wanhan Kasinon toinen jäähdytyskone.

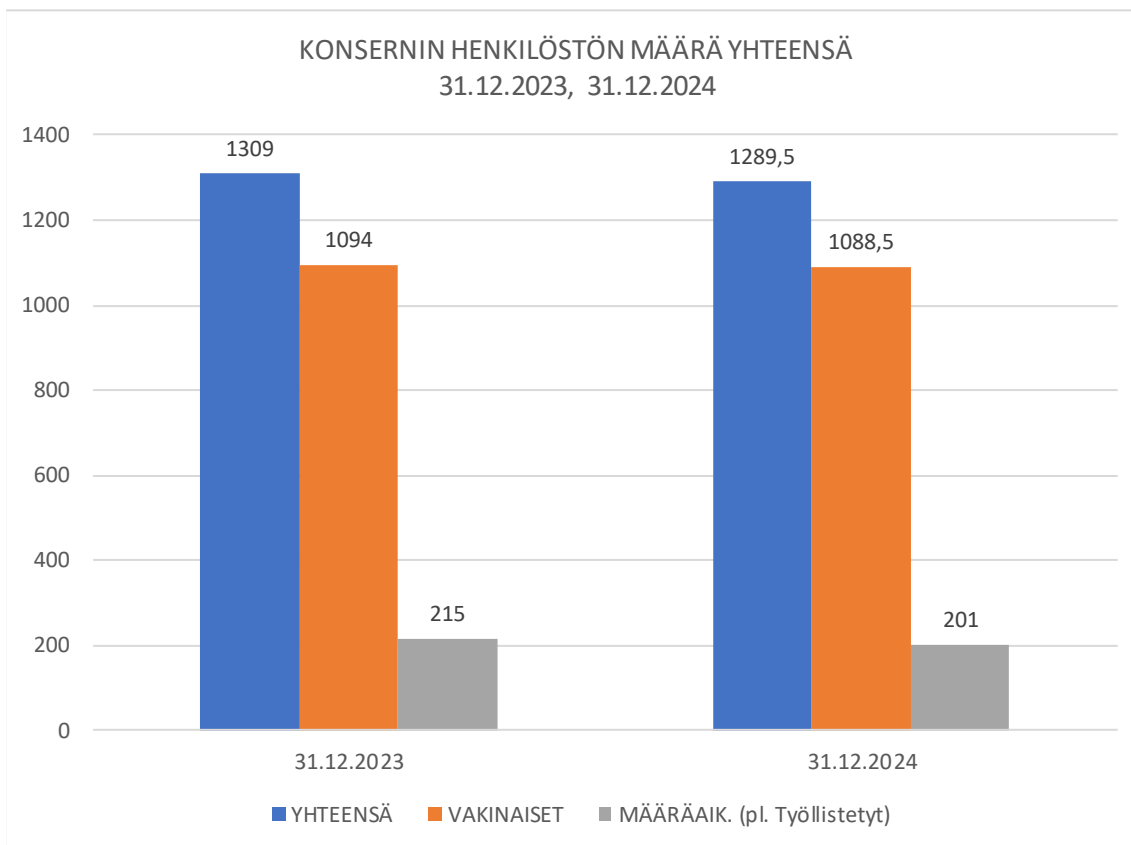
1.4.8 Konsernin henkilöstö

KONSERNIN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ JA KEHITYS 2023 - 2024

Laskelmista on jätetty pois asunto-osakeyhtiöt, Etelä-Savon kampuskiinteistöt ky ja Etelä-Savon maakuntaliitto.

Määräaikaisten lukumääriin sisältyy myös sijaiset.

AJANKOHTA	YHTEENSÄ	VAKINAISET	MÄÄRÄAIK. (pl työllistetyt)
31.12.2023	1 309,0	1 094,0	215,0
31.12.2024	1 289,5	1 088,5	201,0
muutos 23/24	-19,5	-5,5	-14,0
muutos %	-1,5	-0,5	-6,5



TYÖLLISYYSMÄÄRÄRAHOIN PALKATUT 2023 - 2024

AJANKOHTA	TYÖLLISTETTY
31.12.	
2023	65
2024	29

KONSERNIN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ ERITELTYNÄ (pl työllistetyt)

	YHT -24	YHT -23	VAK -24	VAK -23	MA -24	MA -23
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä	210	204	192	190	18	14
Itä-Savon Vesi Oy	3	3	3	3	0	0
Kierrätysyhtiö Rippee Oy	10,5	12	10,5	9	0	3
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	13	9	4	4	9	5
Savonlinnan Jäähalli Oy	1	1	1	1	0	0
Savonlinnan kaupunki	1024	1055	851	862	173	193
Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy	0	0	0	0	0	0
Savonlinnan Vuokratalot Oy	23	20	22	20	1	0
Savonlinnan Yritystilat Oy	2	2	2	2	0	0
Savonlinnasali Oy	0	0	0	0	0	0
Itä-Savon sairaanhoitopiirin ky	0	0	0	0	0	0
YHTEENSÄ	1289,5	1309	1088,5	1094	201	215

1.5 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

1.5.1 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kaupunginhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman talouden tasapainottamiseksi (Kuntal. 115 §).

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä:

Savonlinnan kaupungin tilikauden tulos on 3 432 321,71 euroa.

Tuloksesta esitetään tehtäväksi poistoeron vähennystä 25 679,64 euroa suunnitelman mukaisesti.

Tilikauden ylijäämä 3 458 001,35 esitetään siirrettäväksi taseen Tilikauden yli-/alijäämätillille.

1.5.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Savonlinnan kaupunginvaltuusto hyväksyi 10.6.2024 § 48 talouden kehittämis- ja sopeuttamisohjelmasta. Sen pohjalta toimielimet tekivät kehittämis- ja sopeuttamishdotukset talousarvion 2025 valmistelun yhteydessä. Sopeuttamistarve arvioitiin silloin – 6,42 miljoonaksi euroksi koko kaupungin tasolla.

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 näyttivät 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 täyttyisikään. Yleisin syy kriisikunnaksi päättymiseen on kunnan taseeseen kertynyt alijäämä.

Tilinpäätöksen 2024 perusteella voidaan todeta, että Savonlinnan kaupungin taseessa on ylijäämää 44 miljoonaa euroa ja Savonlinna -konsernin taseessa noin 46 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksen tunnusluvut osoittavat, että Savonlinna ei ole kuntalain tarkoittama kriisikunta.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 Sitovien tavoitteiden toteutuminen

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 110 §:n mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Lähtökohteisesti kaikki valtuuston talousarviossa asettamat tavoitteet ovat sitovia siten, että ne on tarkoitettu toteutettavaksi. Toiminnan ja talouden yhteen kytkennän korostamisesta seuraa, että määrärahan tai tuloarvioiden muutosten vaikutukset toiminnallisiin tavoitteisiin selvitetään. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneiden muutosten takia, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovia ovat:

- Määrärahat; nettomeno, nettotulo talousarviossa 2024
- Avustusmäärärahat
- Tuloarviot
- Tuloslaskelman määrärahat ja tuloarviot
- Määrärahojen kv-sitovat tulostavoitteet
- Investointien menot ja tulot
- Investointihanketta ei saa toteuttaa ilman valtuuston päätöstä, ellei sille investointiosan tuloarviossa merkittyä avustusosuutta ole saatu.
- Tuloslaskelmaosan määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia. Tuloslaskelmaosan määrärahoja/tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustuottojen ja -kulujen erotus.
- Rahoitusosan pitkäaikaisten lainojen lisäysten ja vähennysten erotus (nettolainaus)
- Poistojen määrä ei ole kaupunginvaltuustoon nähden sitova suoraan, vaan poistojen tulee olla kaupunginvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisia.
- Nettotulosyksiköillä sitovuustaso on nettotulos; Savonlinnan vesilaitos
- Työllisyyskulut ovat sitovia siten, ettei niitä saa käyttösuunnitelmapäätöksellä muuttaa eikä käyttää keskushallinnon muiden tulosalueiden toimintamenojen katteeksi

Hallintokuntaan nähden sitovia ovat:

- Käyttösuunnitelmatason menot ja tulot
- Lautakunnan tulostavoitteet
- Investoinnit hanketasolla

Käyttöomaisuuden myynti:

Käyttöomaisuuden myyntivoitot ovat talousarvion yleiskatteita, eikä niitä saa käyttää toimintamenojen kattamiseen.

Talousarvion vertailtavuus:

Tilinpäätöksen 2022, vuoden 2023 ja vuoden 2024 talousarvion määrärahat ovat vain soveltuvin osin vertailukelpoisia hyvinvointialueen aloituksesta johtuen.

Kaupungin hallinto-organisaatioon on esitetty muutos siten, että työllisyyspalvelut siirtyisivät teknisen lautakunnan alaisuudesta kaupunginhallituksen alaisuuteen 1.1.2024 alkaen. Talousarvio TA2024 ja taloussuunnitelma vuosille TS2024-2027 on laadittu vastaavalla rakenteella.

Kiireellisessä talousarviomäärärahaylytyksessä on saatava lupa kaupunginhallitukselta, jonka on vietävä asia seuraavaan kaupunginvaltuustoon.

Henkilöstösuunnitelman sitovuus:

Kaupunginjohtaja voi myöntää muutoksia henkilöstösuunnitelmaan talousarviovuoden aikana.

2.2 Toiminnallisten tavoitteiden ja käyttötalousosan toteutuminen

2.2.1 Keskushallinto

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

2.2.1.1 Tarkastuslautakunta

2.2.1.1.1 Tarkastustoimi

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Tarkastuslautakunta
Tulosalue	100 Tarkastustoimi
Vastuhenkilö	Sisäinen tarkastaja Päivi Matilainen

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 2024	Talousarvio- muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Toimintatulot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintamenot	- 110 799	0	- 110 799	-86 759	78,30	-88 241	-1,70
Muutosprosentti				-0,22 %			
Toimintakate	- 110 799	0	- 110 799	-86 759	78,30	-88 241	-1,70
Muutosprosentti				-0,22 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Yli-/alijäämä	- 110 799	0	- 110 799	-86 759	78,30	-88 241	-1,70
Muutosprosentti				-0,22 %			

2.2.1.2 Kaupunginhallitus

2.2.1.2.1 Keskushallinnon hallintopalvelut

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	110 Hallintopalvelut
Vastuuhenkilö	Hallintojohtaja-kaupunginlakimies Markus Hämäläinen

Palvelusuunnitelman kuvaus

Turvataan kaupunginvaltuuston ja -hallituksen asioiden valmistelun ja täytäntöönpanon 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	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Laaditaan itsenäinen osallisuusohjelma tai osallisuusohjelma osana hyvinvointikertomusta.	Mittari: Laadittu osallisuusohjelma	Toteuma jäi kesken. Hyvinvointi- ja osallisuussuunnittelija ja hänen tehtävänsä siirtyivät toiselle vastuualueelle.
	Edelliseltä vuodelta kesken jääneen lapsivaikutusten arvioinnin vakiinnuttaminen päätöksenteossa.	Mittari: Toteutuneet lapsiarvioinnit per kaupunginhallituksen asiapäätös	Toteutettu. Lomake ja ohjeet luotu Santaraan ja lisätty viittaus päätöspohjaan.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-%	Toteutettu. Kehityskeskustelut pidetty. Säännölliset palaverit toteutuu. Ergonomiset työolosuhteet on kartoitettu työsuojelun toimintaohjeen päivityksen yhteydessä.
4. Helposti saavutettava Savonlinna			
4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Edellisvuodesta kesken jääneen digiohjelman	Mittari: Laadittu digiohjelma ja tiekartta	Toteutettu.

	tavoitetilan ja tiekartan loppuunsaattaminen.		
--	---	--	--

6. Tasapainoinen kuntatalous

	Toimistohenkilöstön henkilöstöprosessien läpikäyminen, automaatio huomioon ottaen digitalisaatio, tekoälyn ja robotiikan kehitys, työn mitoittaminen; suunnitelman laatiminen		Kesken vastuualueesta riippumattomista syistä.
--	---	--	--

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Keskushallinnon hallintopalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 986 252	0	1 986 252	1 976 300	99,50	1 812 001	9,10
Muutosprosentti				-0,01 %			
Toimintamenot	-4 717 677	0	-4 717 677	-4 411 058	93,50	-4 322 403	2,10
Muutosprosentti				-0,06 %			
Toimintakate	-2 731 425	0	-2 731 425	-2 434 758	89,10	-2 510 401	-3,00
Muutosprosentti				-0,11 %			
Suunnitelmapoistot	-34 841	0	-34 841	-29 869	85,70	- 118 062	-74,70
Muutosprosentti				-0,14 %			
Yli-/alijäämä	-2 766 266	0	-2 766 266	-2 464 626	89,10	-2 628 464	-6,20
Muutosprosentti				-0,11 %			

2.2.1.2.2 Elinvoima- ja työllisyyspalvelut

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	121 Elinvoima- ja työllisyyspalvelut
Vastuuhenkilö	Elinvoima- ja työllisyysjohtaja Janne Weander

Palvelusuunnitelman kuvaus

Elinvoima- ja työllisyyspalvelut vastaa Savonlinnan kaupungin työllisyyspalveluista, matkailutoimialan kehittämisestä, osaavan työvoiman saatavuudesta sekä asukkaiden veto- ja pitovoiman kehittämisestä, maahanmuuttopalveluista ja kotouttamisesta sekä nuorten ohjaamo-toiminnasta, lähidemokratian ja osallisuuden toteuttamisesta sekä kaupungin viestinnästä ja markkinoinnista.

Strategian mukaisia kehittämishankkeita toteutetaan Savonlinnan Hankekehitys Oy:n kanssa yhteistyössä ostopalvelusopimuksella yrityspalveluiden kanssa.

Tulosalueella on määrärahavaraus oopperajuhlien, Sakke Ry:n ja tapahtumatoiminnan avustuksiin.

Matkailutoimialan kehittäminen, erityisesti matkailun ympärivuotistaminen sekä Savonlinnan ja Helsingin välisen lentoliikenteen ja charter-lentotoiminnan kehittäminen.

Yritysinvestointien edistäminen ja osaavan työvoiman saatavuuden varmistaminen yhdessä alueen oppilaitosten kanssa.

TE-uudistukseen valmistautuminen.

10 000 euron avustusmääräraha kylien kohtaamispaikkojen kehittämiseen (sisältyy elinkeinotoimen määrärahaan).

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Oman TE-palvelualueen valmistelua toteutetaan siten, että Savonlinnan työvoiman palvelualue käynnistyy vuoden 2025 alussa.

Elinkeinotoimen viestintää kehitetään viestintäsuunnitelman mukaisesti. Toteutetaan asukasmarkkinointia yritysten työvoimatarpeeseen vastaten. Yhteistyötä kehitetään alueen oppilaitosten kanssa työvoimatarpeen mukaisesti. Panostetaan myös opiskelijakulttuurin kehittämiseen ja opiskelijamarkkinointiin

Ympärivuotisen matkailun kehittämishaasteeseen tartutaan kehittämällä tapahtumapalveluita siirtyen kulttuurialan avustusten jakamisesta sopimus pohjaiseen yhteistyöhön kulttuuri- ja tapahtumatoimijoiden kanssa, toimintaa ohjaa hotellien käyttöaste ja yhteistyössä rakennettava vuosikello.

Uudistetaan kumppanuustoimintamallia enemmän kuntalaisia tavoittavaan ja osallistavampaan suuntaan.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Kaupunkikeskustan vetovoima kasvaa	Tyhjien liikeilojen määrä keskusta-alueella Keskusta-alueen tapahtumien luku- ja kävijämäärä	Yrityspalvelut / tapahtumapääallikkö täydentää 31.12.2024 toteuman
	Taajamien elinvoima kehittyy myönteisesti	Taajamien kehittämissuunnitelmat päivitetty	Taajamien kehittämissuunnitelmien päivittäminen siirretty

			vuodelle 2025, joutu- en henkilöstöres- surseista.
	Kylätalojen ja kokoontu- mispaikkojen toimintaa kehitetään	Kylätalotoiminta kehitty- myönteisesti	Avustukset makset- tiin ja projektit toteu- tettiin suunnitellusti.
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuu- sien parantaminen sekä vetovoimai- suuden parantaminen ikäihmisille.	Kumppanuuspöydät osallistavat kaikenikäi- siä kaupunkilaisia	Kumppanuuspöytien aloitteet käsitellään asianmukaisesti	Asukasillat pidettiin suunnitellusti sekä li- säksi kesäajan ta- pahtuma. Osallistuja- määrät kasvaneet huomattavasti.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttami- nen elinkeinopalvelui- den osalta kvartaalita- solla tiiminä Säännölliset viikkopala- verit ohjaavat käytän- nön tekemistä Työhyvinvoinnista että osaamisesta huolehtimi- sen ja tiimitoiminnan vahvistamisen Tiimipäivä kolmen kuu- kauden välein	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kehityskeskustelut pidetty suunnitellusti. Työergonomia on kartoitettu halukkai- den kesken. Strate- gian toteutumista on seurattu päivittäisen johtamisen lisäksi kvartaalipalaverissa kaupunginjohtajan johdolla.

2. Yritysystävällinen toimintaympäristö

2.2 Kaupunkibrändin ja -viestinnän kehittäminen asukas- ja yrityshan- kinnan ja monipaikkaisuuden edistä- miseksi	Kaupunkimarkkinoinnin keinoin yhteistyössä yri- tysten kanssa luodaan muuttovoiton edelleen jatkamiselle edellytykset	Savonlinnan nettomuuttovoitto kasvaa vuodesta 2023	Vuonna 2024 toteu- tetuissa opiskelija- markkinointitoimenpi- teissä käynnistettiin opiskelijalähtöiläi- den rekrytoinnin suunnittelu, asukas- markkinoinnin osalta elvytettiin savonlin- naan.fi-brändi ja sen kampanja saavutti kahdessa kuukau- dessa 2 miljoonaa näyttökertaa TikTo- kissa. Lisäksi kehitet- tiin Savonlinnan malli- työelämäkytkentä- mallia, vahvistettiin opiskelijajärjestöyh- teistyötä ja solmittiin sopimuksia opiskeli- jatapahtumien mah- dollistamiseksi. Kou- lutusten vetovoima - yhteistyöryhmä on ollut aktiivinen ja edistänyt sujuvia siir- tymiä Samiedusta Xamkiin. Mainostoi- mistojen kilpailutus valmistuu keväällä 2025, jolloin valitun yhteistyökumppanin kanssa tehdään pit-
--	---	---	--

			käjänteinen markkinointisuunnitelma. Kuluneen vuoden aikana on tehty myös muita yksittäisiä toimenpiteitä.
2.3 Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen	Savonlinnan yritykset saavat liiketoiminnan kasvun tai eläköitymisen takia avautuviin avoiimiin tehtäviin riittävästi motivoitunutta työvoimaa Painopistetoimialana teollisuuden lisäksi ja hoiva-alan työpaikat Navigaattorin toiminnan suuntaaminen työperäiseen maahanmuuttoon	Työllisen työvoiman määrä 12 300 Uudet työpaikat +159 Korvautuvat 400 työpaikkaa Yritykset saavat työvoimatarpeisiinsa riittävästi paikallista tai muualta muuttavaa työvoimaa	Kasvusopimuksen mukaiset toimenpiteet tehty kuluvalle vuodelle ja toimintamallia pilotoitu huomioiden erityisesti kansainvälinen rekrytointi. Alueen yritykset ovat osallistuneet kaupunkimarkkinoinnin toimenpiteisiin. Työpolut Savonlinnaan -hanke on edennyt suunnitellusti. Työperäisen maahanmuuton tehostamiseksi on luotu uusi toimintamalli, johon saadaan henkilöresurssi ensi vuoden puolella. Alueen yritykset ja elinkeinoelämä on osallistettu mukaan työllisyysalueen palvelujen kehittämiseen. Savonlinnassa on aloitettu uuden koulutuspolutu-mallin suunnittelu.
2.4 Matkailun ympärivuotistaminen	Ympärivuotisen matkailun ja tapahtumien lyhyen ja pidemmän aikavälin kehittämissuunnitelma toimenpiteineen valmiina Kaupungin matkailullinen tapahtumatarjonta lisääntyy	Matkailijamäärä Kotimaiset 316 000 Ulkomaiset 38 000 Uusien tapahtumien luku- ja kävijämäärä. Ennen kesäsesonkia tulee olla syksyn ja talven matkailullisesti merkittävien tapahtumien kanssa sitoumukset. Tavoitteena sesongin ulkopuolella yksi matkailullisesti merkittävä tapahtuma kuukaudessa.	Yrityspalvelut / tapahtumapäällikkö täydentää 31.12.2024 toteutuman

3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki

3.3 Opiskelijoiden veto- ja pitovoiman parantaminen	Savonlinnassa auki oleviin ammattikorkeakouluopiskelupaikkoihin saadaan riittävästi hakijoita, jotta opiskelupaikat säilyvät	Savonlinnassa aukioleviin opiskelupaikkoihin on riittävästi hakijoita, jotta koulutusohjelmat käynnistyvät	Toimintaa toteutettu suunnitellusti, lisäksi aloitettu uuden koulutuspolutu-mallin suunnittelu ensi vuodelle. Tehty myös erillistä some-markkinointia tehostamaan XAMK:n vuodenvaihteen hakua.
---	---	---	---

3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Ammatti- ja ammattikorkeakoulutus kytketään osaksi Savonlinnan TE-palveluita, jotta kaikissa tapauksissa motivoituneille ja potentiaalisille työnhakijoille saadaan tarvittava osaaminen työssä menestymiseen. Kumppanuustoimintamalli alueen oppilaitosten ja yritysten kanssa.	Savonlinna saa oman työvoimapalvelualueen, joka aloittaa toiminnan vuoden 2025 alussa	Työllisyysalue aloitti toimintansa suunnitellusti ja aikataulussa.
--	--	---	--

4. Helposti saavutettava Savonlinna

4.3 Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen	Charterlennot vakiintuvat pilottivaiheen jälkeen jatkuvaksi säännölliseksi osaksi Savonlinnan ympärivuotista matkailua.	Sopimukset Charter-lennoista saadaan toteutumaan vuodelle 2024. Tukitaso on pienempi kuin ensimmäisenä vuonna. Tutkitaan uusien toimijoiden kanssa lentoyhteyksien kehittämistä Savonlinnaan. Charter-lentojen lukumäärää saadaan kasvatettua.	LVM:n 1 M€:n vuotuinen rahoitus Savonlinnan ja Helsingin välisille reittilennoille on myönnetty Charter lennoista osa jouduttiin siirtämään Helsingin kautta johtuen tutkahäirinnästä. Vuodelle 2025 on sovittu Charterlennoista Zonistan GMBH:n Voigt Travel:n kanssa.
---	---	--	---

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

5.3 Ekologisuudesta, paikallisuudesta ja lähiruoasta elinvoimaa	ERG-juhlavuonna 2024 paikallinen lähiruoka lanseerataan vetovoimaiseksi osaksi eri toimijoiden tapahtuma/matkailukokonaisuuksia	ERG-juhlavuosi tuottaa Savonlinnaan pysyviä ympäristövaikutuksia	ERG-juhlavuoden tapahtumat pidetty suunnitellusti.
---	---	--	--

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Elinvoima- ja työllisyyspalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 320 310	0	1 320 310	1 405 152	106,40	1 290 385	8,90
Muutosprosentti				0,06 %			
Toimintamenot	-9 086 041	250 000	-8 836 041	-8 284 418	93,80	-8 827 871	-6,20
Muutosprosentti				-0,06 %			
Toimintakate	-7 765 731	250 000	-7 515 731	-6 879 266	91,50	-7 537 486	-8,70
Muutosprosentti				-0,08 %			
Suunnitelmapoistot	-24 590	0	-24 590	-16 590	67,50	-16 590	0,00
Muutosprosentti				-0,33 %			
Yli-/alijäämä	-7 790 321	250 000	-7 540 321	-6 895 856	91,50	-7 554 076	-8,70
Muutosprosentti				-0,09 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Opiskelijamäärät		Samiedu 2000 opiskelija		☐
Lukiot		XAMK 1550 opiskelijaa		
Samiedu				
XAMK				
Matkailijamäärä		Kotimaiset 316000		☐
		Ulkomaiset 38 000		
Työllinen työvoima		12 300 henkilöä		☐
Uudet työpaikat		+ 159 työpaikkaa		
Korvaavat työpaikat		400 työpaikkaa		

2.2.1.2.3 Yrityspalvelut

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	125 Yrityspalvelut
Vastuuhenkilö	Yrityspalvelujohtaja Juha Turtiainen

Palvelusuunnitelman kuvaus

Yrityspalvelut vastaa Savonlinnan kaupungin palveluista yrityksille yhden luukun palveluperiaatteella. Yrityspalveluita tuottavat oman henkilökunnan lisäksi Itä-Savon Uusyrityskeskus, joka tuottaa palvelut aloittaville yrityksille ja omistajan vaihdoksiin. Savonlinnan Hankekehitys Oy:n projektihenkilöstö ja maaseututoimi tuottavat maatalouden viranomaispalvelut maatalousyrittäjille yhteistyössä Mikkelin ja Rantasalmen kanssa

Strategian mukaisia kehittämishankkeita toteutetaan Savonlinnan Hankekehitys Oy:n kanssa yhteistyössä ostopalvelusopimuksella yhdessä elinvoima- ja työllisyyspalveluiden kanssa.

Teknologiapuisto Nohevan kehittäminen tki-toiminnan veturina ja teollisuuden toimintaympäristön kehittäminen ovat yrityspalveluiden vastuulla.

Yrityspalvelut edistää toiminnallaan yritysinvestointien ja puhtaan energian investointien toteutumista Savonlinnassa.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Yrityspalvelujen tuotteistamista jatketaan yhden luukun palveluperiaatteella. Elinkeinopalvelut.fi sivustoa kehitetään edelleen asiakastarpeiden mukaisesti.

Yhteistyötä elinkeinoelämän edustajien kanssa toteutetaan säännöllisesti.

Tehdään tiivistä yhteistyötä elinvoimapalveluiden kanssa osaavan työvoiman saamiseksi yritysten tarpeisiin.

Maaseudun viranomaispalveluita kehitetään yhteistyössä Mikkelin ja Rantasalmen kanssa

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Maaseutuelinkeinopalvelut	Viljelijät saavat lainmukaiset maataloustuet	Tuet on maksettu heti maksulupien auettua ilman viivästyksiä. Vuoden 2024 tukia ja tukiennakkoja on maksettu n. 6,5 milj. euroa.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen elinkeinopalveluiden osalta kvartaalitalolla tiiminä Säännölliset viikkopala- verit ohjaavat käytännön tekemistä.	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kehityskeskustelut on pidetty henkilöstön kanssa. Strategian toteutumista on seurattu päivittäisen johtamisen lisäksi kvartaalipalavereissa kaupunginjohtajan johdolla.

	Työhyvinvoinnista ja osaamisesta huolehtimisen sekä tiimitoiminnan vahvistaminen tiimipäivä kolmen kuukauden välein		
--	---	--	--

2. Yritysystävällinen toimintaympäristö

2.1 Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Tuetaan yritysten kasvua ja uudistumista yritysneuvonnan avulla. Opastetaan yrityksiä investointiavustuksien hakemisessa. Toteutetaan yhden luukun palveluperiaatetta yritysten ja kaupungin välisissä asiakkuuksissa	Yrityskontaktien ja eri yritysasiakkuuksien määrä vuodessa ELY:n ja Savon Luotsi Leader ry:n Savonlinnaan yrityksille myöntämien kehittämis- ja investointitukien määrä Investointikanta toimialoittain	Aikavälillä 1.1.2024 - 31.12.2024 on ollut kaikkiaan 620 yrityskontaktia, jotka jatkautuvat seuraavasti: tapaaminen 357 kappaletta, yhteydenotto 82 kappaletta, taustatyö 93 kappaletta ja tilaisuus 89 kappaletta. Yrityskontakteja on ollut kaikkiaan noin 300 eri yrityksen kanssa. Aikavälillä 1.1.2024 - 31.12.2024 myönnettiin Savonlinnaan Etelä-Savon ELY-keskuksen toimesta yrityksille kehittämis- ja investointitukia seuraavasti: Maa-seuturahasto 283 588 euroa. Yrityksen kehittämisavustus / TEM (EAKR & JTF): 2 819 403 euroa. Eli yhteensä 3 102 991 euroa. Huomioitavaa: Edellä olevat luvut pitävät sisällään vain Savon-Luotsi Leader ry:n ja Etelä-Savon ELY-keskuksen suoraan yksityisille yrityksille myöntämät tuet. Mukana ei ole esimerkiksi yhdistyksille myönnettyjä tukia tai esimerkiksi Savonlinnan Hankekehitys Oy:lle myönnettyjä hankkeita. Yleensä käsittelyajat ovat noin neljä kuukautta tällä hetkellä, joten kaikki tuen saajat eivät välttämättä näy julkisissa tilastoissa vielä. Savonlinnaan suunnitellut investoinnit vuosina 2023–2025 ovat yhteensä noin
---	---	--	--

			64–81 miljoonaa euroa. Työpaikkavaikutus (uudet) noin 160–270 henkeä ja säilytetyt työpaikat noin 450 henkeä.
	Tuetaan yritysten kasvua ja uudistumista yritysneuvonnan avulla. Opastetaan yrityksiä investointiavustuksien hakemisessa.	Mittari: Pidettyjen tilaisuuksien ja osallistujien määrä	16.1.2024 Teollisuusyritysten aamukahvit yhdessä Samiedun kanssa. Osallistujia kaikkiaan 24 henkeä. 16.4.2024 Asukasilta teknologiapuisto Nohevassa yhdessä elinvoima- ja työllisyyspalveluiden ja Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun sekä Luonnonvarakeskuksen kanssa. Osallistujia oli kaikkiaan 65 henkeä. 29.5.2024 Teollisuusyritysten aamukahvit yhdessä eLive Ecosystem Oy:n kanssa. Osallistujia kaikkiaan 12 henkeä. 20.5.2024 Savonlinnan kaupungin yrityspalvelut ja Savonlinnan kaupungin hankintatoimi järjestivät yhteisen hankintailan. Tilaisuuteen osallistui kaikkiaan 20 henkeä. Hankintailan tarkoituksena oli avata yrityksille, yhdistyksille ja muille mahdollisille tarjoajille Savonlinnan kaupungin hankintakäytäntöjä ja hankintajärjestelmiä. 14.8.2024 Yritysten rahoitusaamu: Yhteistyössä Savonlinnan kaupungin yrityspalvelut, Itä-Savon Uusyrityskeskus ry & SavonLuotsi Leader ry. Osallistujia kaikkiaan 32 henkeä. 17.9.2024 Yritysten taloustaidot -tilaisuus: Yhteistyössä Savonlinnan kaupungin yrityspalvelut, Itä-

			Savon Uusyrityskeskus ry & SavonLuotsi Leader ry. Osallistujia kaikkiaan 16 henkeä. 5.11.2024 Savonlinnan uusien yrittäjien leffailta: Yhteistyössä Savonlinnan kaupungin yrityspalvelut & Itä-Savon Uusyrityskeskus ry. Osallistujia kaikkiaan 40 henkeä. Elinkeinojaosto linjasi kokouksessaan 26.6.2024 §100 alkavien yritysten neuvonnan järjestämisestä ja yritysten omistajanvaihdosneuvonnan toteuttamisesta Savonlinnassa kunta-avustussopimuksella Itä-Savon Uusyrityskeskus ry:n kanssa.
	Tuetaan yritysten kasvua ja uudistumista yritysneuvonnan avulla. Opastetaan yrityksiä investointiavustuksien hakemisessa. Toteutetaan yhden luukun palveluperiaatetta yritysten ja kaupungin välisissä asiakkuuksissa	Mittari: Elinvoimalupauksen seuranta ja onnistuneiden vierailujen määrä.	Kaupunginjohtajan ja elinkeinoelämän järjestöjen välisiä aamukahvilitaisuuksia on järjestetty seuraavasti: 7.12.2023, 5.3.2024, 4.6.2024, 3.9.2024 ja 18.12.2024. Mukana on ollut edustajat keskeisistä sidosryhmistä. Elinkeinoelämän järjestöjen ja kaupungin välisen elinvoimalupauksen vuosittainen tilannekatsaus pidettiin elinkeinoelämän järjestöjen aamukahveilla 3.9.2024. Yrityspalveluiden edustajat eivät ole vierailleet vuoden aikana eri elinkeinoelämän järjestöjen hallituksen kokouksissa. Yhdessä järjestöjen kanssa on kuitenkin säännöllistä vuoropuhelua ja valmisteltu yhdessä esimerkiksi yrityspalveluiden tilannekysely, joka lähetet-

			tiin yhdessä vastattavaksi elokuussa 2024.
2.6 Teollisuuden toimintaympäristön ylläpitäminen kansainvälisesti kilpailukykyisellä tasolla	Teollisuuden investointiympäristö on kilpailukykyinen ja houkutteleva	Teollisen toiminnan laajentumistarpeet kartoitettu yhteistyössä asiakkaiden kanssa.	Teollisuusyritysten tulevaisuuden tarpeita liittyen tonttimaan tarpeeseen ja kaavoitustilanteeseen on selvitetty yritysneuvonnan yhteydessä.
2.5 Puhtaan energian investointien edistäminen	Savonlinnassa on yritysten kanssa yhteisissä prosesseissa etenevässä uusien puhtaan energian investointeja 90 M€ arvosta siten, että vuoden lopussa hankekanta on 150 M€.	Vuoden lopussa hankekanta on 150 M€.	Puhtaan energian investointeihin liittyvä sidosryhmätyö oli aktiivista. Käynnistyneet aurinkopuistohankkeet ovat edenneet, joskin hieman odotettua hitaammin. Asioita on ratkottu maankäytön ja yrityspalvelujen yhteistyöllä. Vuoden aikana on kontaktoitu useita tahoja, jotka ovat kiinnostuneet Savonlinnan tarjoamista sijoittumisvaihtoehtoista. Yksi uusi toimija on tehnyt aiesopimuksen yksityisen maanomistajan kanssa. Muut selvitykset olivat kesken vuonna 2024. Toimintaympäristö oli haasteellinen läpi vuoden ja hankkeiden kannattavuuteen syntyi uusia kysymysmerkkejä. Vuoden lopussa laskuun kääntynyt korkoympäristö ennakoivat asenteita helpotusta alan investoinneille. Toteutettavat investoinnit siirtyvät hankekantaan useiden kuukausien viiveellä.

3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki

3.1 Teknologiapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi	Teknologiapuiston TKI-toiminta, yritystoiminta ja opiskelijamäärä kasvavat Andriz:lta ostetulle maalle suunnitellaan yrityspuisto osaksi teknologiapuistoa Business hanke käynnistyy	Työpaikkojen määrä kasvaa teknologiapuistossa 10% Insinööriopiskelijoiden määrä kasvaa ja aloituspaikkoihin saadaan riittävästi hakijoita	Teknologiapuiston kuitulaboratorion laajennus sai JTF-rahoituksen Maakuntaliitolta ja rakennuttamisvastuu siirtyi tekniselle toimialalle. Teknologiapuistoon liittyvät kehittämiss Hankkeet käynnistyivät vuoden aikana ja sidosryhmä- sekä ohjausryhmätyöskentely oli aktiivista.
---	---	---	---

	Kuitulaboratorion laajennus käynnistyy		Xamkin puulaboratorion käynnistyminen ja yritysverkoston laajentaminen yhteistyössä Xamkin ja kaupungin kanssa onnistui tuloksellisesti. Teknologia-puistossa järjestettiin vuoden aikana useita sidosryhmäta-paamisia. Yrityksiltä saatu palaute on ollut positiivista. Teknologia-puistoa koskeva MasterPlan suunnitelma viimeisteltiin ja se siirtyi kaavavalmisteluun. Noheva2 toimitila-hankkeen kokoa supistettiin ja suunnitelun lähtökohdaksi tarkennettiin sähkö-laboratorioiden tilantarpeet ja siirto 3K-tehtaalta Nohevaan.
3.2 Innovatiiviset ammattikorkeakoulu- ja yliopistoratkaisut	Teknologiapuisto Nohevaan perustetaan Korkeakoulukeskus yhteistyössä Xamk:n kanssa	Korkeakoulukeskus käynnistää toiminnan 2024 Työelämäprofessuurit Biotuoteprofessuurin jatkosta on sovittu Teollisen puurakentamisen työelämäprofessuurin yritysrahoitus on saatu hankittua ja professuuri käynnistyy 2025 Sähkö-Automaatioalan professuurin neuvottelut käynnistetään ICT- professuurin tarvekartoitus	Teollisen puurakentamisen työelämäprofessuurin yhteistyösopimus valmisteltiin loppuun ja tarvittava rahoitus varmistettiin. Professorin rekrytointi käynnistettiin loppuvuodesta. Professuurin toteutus siirtyi kuitenkin vuodelle 2025. Biotuotetekniikan professuurin jatkorahoituksen valmistelua jatkettiin ja muun muassa Yliopistosäätiön jatkorahoitus varmistui. Jatkorahoituksen kerääminen jatkuu vuonna 2025. Sähkö- ja automaatioalan opetusresursseja vahvistetaan ja valmistelu tutkimus-yliopettajan rekrytoimiseksi käynnistyi vuoden 2024 lopussa.
	Osallistutaan XAMK:n Sähkö-automaatiotekniikan TKI-laboratorion investointihankkeeseen ja toimialan TKI-toimintaan. Selvitetään työelämäprofessuuriyhteistyö potentiaalisten yliopistojen kanssa.	Sähkö-automaatiolaboratorio käynnistää toiminnan	Sähkö- ja automaatiolaboratorioiden suunnitellut aloitusinvestoinnit toteutuivat SYNTI - hankkeen puitteissa vuoden loppupuolella Elektronian 3K-tehtaan. Jatkoinvestoin-

			tien rahoitusvaihtoehtoja on selvitetty ja niiden mukaisia toimenpiteitä on käynnistynyt. Yritysyhteistyö on tiivistä ja tutkimusinfrastruktuuria on toteutettu elinkeinoelämän esittämien tarpeiden mukaisesti.
2.4 Matkailun ympärivuotistaminen	Ympärivuotisen matkailun ja tapahtumien lyhyen ja pidemmän aikavälin kehittämissuunnitelma toimenpiteineen valmiina Kaupungin matkailullisen tapahtumatarjonta lisääntyy	Matkailijamäärä Kotimaiset 316 000 Ulkomaiset 38 000 Uusien tapahtumien luku- ja kävijämäärä. Ennen kesäsesonkia tulee olla syksyn ja talven matkailullisesti merkittävien tapahtumien kanssa sitoumukset. Tavoitteena sesongin ulkopuolella yksi matkailullisesti merkittävä tapahtuma kuukaudessa.	Savonlinnan seudun kaikki rekisteröidyt yöpymiset 365 000 Savonlinnassa yöpymiset 261 000 Ulkomaiset yöpymiset 45 500 Matkailu- ja tapahtumakumppanuuksia 7 kpl
4.3 Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen	Charterlentositusten mukaiset lennot vuodelle 2024 toteutuvat ja sovitaan vuoden 2025 charterlentoista LVM:n rahoitus reittilientoliikenteelle saadaan varmistettua vuosille 2026-2028		LVM:n 1 M€:n vuotuinen rahoitus Savonlinnan ja Helsingin välisille reittilentoille on myönnetty Charter lennoista osa jouduttiin siirtämään Helsingin kautta johtuen tutkahäirinnästä. Vuodelle 2025 on sovittu Charterlentoista Zonistan GMBH:n Voigt Travel:n kanssa.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Yrityspalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	71 480	0	71 480	69 879	97,80	78 479	-11,00
Muutosprosentti				-0,02 %			
Toimintamenot	-2 047 623	- 250 000	-2 297 623	-2 335 565	101,70	-1 696 753	37,60
Muutosprosentti				0,02 %			
Toimintakate	-1 976 143	- 250 000	-2 226 143	-2 265 686	101,80	-1 618 274	40,00
Muutosprosentti				0,02 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Yli-/alijäämä	-1 976 143	- 250 000	-2 226 143	-2 265 686	101,80	-1 618 274	40,00
Muutosprosentti				0,02 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Opiskelijamäärät				☐
Lukiot				
Samiedu				
XAMK				
Matkailijamäärä		Kotimaiset 316000 Ulkomaiset 38 000		☐
Työllinen työvoima		12 300 henkilöä		☐
Uudet työpaikat		+ 159 työpaikkaa		
Korvaavat työpaikat		400 työpaikkaa		
yrittäjäinvestoinnit		15 M€		
puhtaan energian investoinnit		150 M€		

Edunvalvonta

Kaupunginhallitus hyväksyy kaksi kertaa vuodessa (Q2 ja Q4) päivitetyn laajan edunvalvontamuistion ja suunnitelman edunvalvonnan vuosikellosta. Kaupungin edunvalvontatyötä johtaa kaupunginjohtaja. Edunvalvontamuistioiden tuottaminen kaupungin virka- ja luottamusjohtoon tapaamisiin esimerkiksi ministereiden, kansanedustajien tai edunvalvonnan näkökulmasta muiden keskeisten sidosryhmien kanssa on elinkeinopalveluiden vastuulla. Tavoitteita edistetään kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla.

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
---------------------------	--------------	----------	----------------

1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki

1.1 Ympäri vuorokautinen yhteispäivystyssairaala	Savonlinnan keskussairaalan toiminnan jatkuminen ympäri vuorokautisena yhteispäivystyssairaalaana.		Savonlinnan keskussairaalan toiminnan jatkumista ympäri vuorokautisena yhteispäivystyssairaalaana on edistetty erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla. Lisäksi edunvalvonnessa on tehty yhteistyötä Keimin kaupungin sekä Etelä-Savon ja Lapin hyvinvointialueiden kanssa. Eduskunta päätti joulukuussa 2024 Savonlinnan keskussairaalan ympäri vuorokautista yhteispäivystystä koskevista muutoksista ja heikennyksistä.
--	--	--	--

2. Yritysystävällinen toimintaympäristö

2.3 Osaavan työvoiman saatavuuden mahdollistaminen	Savonlinnan seudun kunnille oma työvoimapalvelualue.		Savonlinna sai oman työvoimapalvelualueen. Uusi Savonlinnan seudun työllisyyspalvelut käynnisti toimintansa 1.1.2025.
--	--	--	---

3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki

3.1 Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi	Teknologiaapuiston kehittäminen yhdessä olemassa olevien toimijoiden kanssa. Keskeisiä sidosryhmiä Luonnonvarakeskus, Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu, Aalto yliopisto ja eri elinkeinoelämän yritykset.		Tavoitetta on edistetty vuoden 2024 aikana erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla.
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Ammatillisen toisen asteen koulutuksen kehittäminen ja turvaaminen Savonlinnan seutukunnalla yhdessä Samiedun kanssa.	Oppilasmäärän kasvu ja valmistuneiden määrä	Tavoitetta on edistetty vuoden 2024 aikana erilaisilla kaupungin ja yhteistyössä Samiedun kanssa pidetyillä edunvalvontatilaisuuksilla.
	Savonlinnan korkeakoulu-konseptin edistäminen yhdessä		Tavoitetta on edistetty vuoden 2024 ai-

	Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu Xamkin sekä yhteistyöliopistojen kanssa.		kana erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla.
--	--	--	---

4. Helposti saavutettava Savonlinna

4.1 Liikenne- ja laajakaistayhteyksien edistäminen edunvalvonnan kautta	Vt 14 Parikkala - Savonlinna - Juva välin kehittäminen		Tavoitetta on edistetty vuoden 2024 aikana erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla.
4.3 Charter- ja lentoyhteyksien käynnistäminen ja laajentaminen	Savonlinnan lentoaseman, Savonlinna - Helsingin lentoliikenteen sekä erilaisten charter -lentojen kehittäminen alueen elinkeinoelämän tueksi.	Matkustajamäärän kasvu	Tavoitetta on edistetty vuoden 2024 aikana erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla.
4.4 Parikkala-Pieksämäki raideyhteyden edistäminen edunvalvonnan kautta osana Pori-Vaasa-Jyväskylä-Savonlinna-Parikkala ratayhteyttä	Savonlinnan raideliikenteen kehittäminen välillä Pieksämäki - Savonlinna - Parikkala: 1) Henkilöliikenteen aloittaminen välillä Kellarpelto - Pieksämäki, 2) Ratasiltainvestointi Savonlinnan Laitaatsalmeen raidevälille Savonlinna – Pieksämäki, 3) Raidevälin Savonlinna - Pieksämäki sähköistäminen & 4) Ostoliikenteen jatkaminen välillä Parikkala - Savonlinna.		Tavoitteita on edistetty vuoden 2024 aikana erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla. Joulukuussa 2024 käynnistyi Etelä-Savon maakuntaliiton, Etelä-Karjalan liiton, Pohjois-Savon liiton, Joroisten kunnan, Parikkalan kunnan, Pieksämäen kaupungin, Rantasalmen kunnan ja Savonlinnan kaupungin yhteinen Pieksämäki–Savonlinna–Parikkala-raideliikenneselvityksen laatiminen. Selvityksen toteuttajaksi on kilpailutuksen perusteella valittu Ramboll Finland Oy. Työ aloitettiin selvittämällä henkilöliikenteen käynnistämisen edellytykset koko rataosuudella. Lisäksi tarkastellaan rataosuuden tarjoamat mahdollisuudet tavaraliikenteelle. Työssä selvitetään myös sähköistykseen kustannukset ja arvioidaan sen tuomat hyödyt. Lisäksi tarkastellaan rataosuuden merkitystä huoltovarmuudelle, raideliikenteen toimintavarmuudelle ja sosiaaliselle liikkuvuudelle. Selvitys valmistuu huhtikuun

			2025 loppuun mennessä. Kaupunginhallitus lausui 16.9.2024 § 291 Traficomille, että Savonlinnan kaupunginhallitus ei hyväksy Traficomin näkemystä siitä, ettei lähijunaliikenne olisi 2030-luvulla kaupungin ja alueellisen joukkoliikenteen kehittämisen keskiössä. Savonlinnalla ja sen lähialueen kunnilla, Parikkalalla, Rantasalmella, Joroi-sella sekä Pieksämäellä on tarkoituksena kehittää raideliikennettä välillä Pieksämäki – Savonlinna – Parikkala. Tästä kuntien hallitukset ovat tehneet yhtenäiset päätöksensä aiemmin. Kaupunki ei missään tapauksessa hyväksy kustannuksiin osallistumista Savonlinna - Parikkala välin henkilöliikenteeseen. Tämä yhteysväli on kaukoliikennettä, koska se on syöttöliikenne Helsinki - Joensuu kaukoliikenne välille. Mikäli syöttöliikennettä ei olisi, suuntautuisi matkustajaliikenne linja-autojen kautta Helsinkiin. Savonlinnan kaupungilla on tavoitteena yhteistyössä muiden kuntien ja VR:n tai mahdollisen muun raideoperaattorin kanssa saada aikaan henkilöliikenneyhteys myös Savonlinna Pieksämäki välille siten, että se muodostaa samanlaisen kaukoliikenneyhteyden Kuopio - Tampere - Turku välille.
--	--	--	---

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

5.2 Houkutteleva lähiluonto ja saaristo; monipuoliset järvenrantatontit ja rantarakentaminen, kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppasaaristojen Unescon maailmanperintökohteet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppineen	Ympäristöministeriö valmistelee päätöksen Savonlinnan kansallisen kaupunkipuiston perustamisesta.		Päivitetty hakemus on jätetty Ympäristöministeriölle käsitteilyyn.
---	---	--	--

6. Tasapainoinen kuntatalous

6. Tasapainoinen kuntatalous, varautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin	Savonlinna saaristokunnaksi valtionosuusjärjestelmässä.		Tavoitetta on edistetty vuoden 2024 aikana erilaisilla kaupungin omilla edunvalvontatilaisuuksilla.
---	---	--	---

2.2.1.2.4 Talous- ja henkilöstöpalvelut

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	130 Talous- ja henkilöstöpalvelut
Vastuhenkilö	Talousjohtaja Hannele Pöykkölä

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	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Henkilöstön työhyvinvoinnin lisääminen; sairauspoissaolo-% pienentäminen v.2022 lopun tasosta 0,1%-yksikköä	Mittari: sairauspoissaolo-% vuoden lopussa	Työterveyshuoltopalvelujen hankinta on valmis ja uusi sopimuskausi alkoi 1.4.2024. Smartum -edut on ladattu henkilöstölle. Työkyvyn johtamisen järjestelmän hankinta on tehty ja käyttöönotto-toimenpiteet aloitettu. Tavoiteaika- taulu järjestelmän käyttöönotolle on 4/25. Sairauspoissaolo-prosentti on pienentynyt 1,3 %-yksikköä vuoden 2022 lopun tasosta.
	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla. Säännölliset sisäiset palaverit. Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.		Tavoite toteutunut vuonna 2024. On jatkuvaa toimintaa. Esimerkiksi talouspalveluissa säännölliset tiimipalaverit aloitettu (viikoittain). Osaamista kasvatetaan koulutuksilla, myös pidempiä kuten tutkintoon tähtäävää sekä täsmäkoulutusta (esim. FCG).

6. Tasapainoinen kuntatalous

6. Tasapainoinen kuntatalous, vaurautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin	Kustannustehokkaan toiminnan varmistaminen	Mittari: palvelukustannukset euroa/asukas vrt 20001-50000 asukkaan kuntiin	Toiminnan ja talouden kehittämisen sekä sopeuttamisen toimenpidesuunnitelmien laatimisen yhteydessä ohjattu toimialoja. Tehty toimialojen tueksi havaintoja. Vuoden 2024 vertailutietoja ei ole vielä käytettävissä (tilinpäätökset vasta tekeillä).
	Tilikaudella ei muodostu alijäämää taseeseen. Konsernivelka euroa/asukas ei ylitä kuntakonsernien keskiarvoa	Mittari: taseessa ei ole alijäämää 31.12. Mittari: konsernivelka euroa/as 31.12.	Taseessa ei ole alijäämää. Vuoden 2024 tilinpäätös on ylijäämäinen n. 3,4 me. Konsernin lainat euroa / asukas v. 2024: 5 133 v. 2023: 5 196
	Tasapainotusohjelman laatiminen	Mittari: sopeuttamistavoitteen saavuttaminen vuoden 2024 osalta.	Tasapainotusohjelman raami on laadittu sekä aikataulutus vuoden 2025 suunnittelun osana. Ed.vuoden toteutuneiden kustannusten osalta on tehty analyysiä tasapainotustoimenpiteiden löytämiseksi.
	Talous- ja henkilöstöprosessien läpikäyminen, automatisointi huomioon ottaen digitalisaatio, tekoälyn ja robotiikan kehitys, työn mitoittaminen; suunnitelman laatiminen	Mittari: suunnitelma talousjärjestelmän osalta on saatu valmiiksi. suunnitelma resurssien osalta on saatu valmiiksi taloussuunnitelmakaudelle TS2025-2027	Nämä siirtyvät vuodelle 2025.
	Kiinteistöjen määrän vähentäminen	Mittari: m2 vuoden lopussa	Savonlinnan kaupunki, toimitilapalvelut v. 2023: 173 581,1 Htm ² v. 2024: 166 838,1 Htm ² Ero 23-24: - 6743,0 Htm ²

			Eron selittää: • Varparanta • Juvolan koulu • Louhen koulu • Punkaharjun koulun väistötila 2 • Aholahden hiihtokeskuksen huoltorakennus • Schaumanintie 30, halli A • Savonranta, Sampola
	Valmistellaan käyttöomaisuuden poistosuunnitelman selkiyttäminen TA2025 mennessä huomioiden paremmin investointien taloudellinen käyttöikä.	Mittari: suunnitelma on saatu tehtyä annetussa aikataulussa	Poistosuunnitelman muutosta ei tehty vuonna 2024. Siirtyi ta 2025:ssa vuoden 2025 tavoitteeksi.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Talous- ja henkilöstöpalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 777 691	0	1 777 691	1 889 684	106,30	1 441 582	31,10
Muutosprosentti				0,06 %			
Toimintamenot	-3 209 148	0	-3 209 148	-3 149 196	98,10	-2 982 726	5,60
Muutosprosentti				-0,02 %			
Toimintakate	-1 431 457	0	-1 431 457	-1 259 512	88,00	-1 541 144	-18,30
Muutosprosentti				-0,12 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Yli-/alijäämä	-1 431 457	0	-1 431 457	-1 259 512	88,00	-1 541 144	-18,30
Muutosprosentti				-0,12 %			

2.2.1.2.5 Eläkemaksut, Sotetoiminta

Toimiala	KESKUSHALLINTO
Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	190 Eläkemaksut, sotetoiminta
Tilaaja	Kaupunginhallitus
Vastuuviranhaltija	Talousjohtaja Hannele Pöykkölä

Palvelusuunnitelman kuvaus

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

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Eläkemaksut, Sotetoiminta	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	200 000	0	200 000	270 307	135,20	606 570	-55,40
Muutosprosentti				0,35 %			
Toimintamenot	- 316 556	0	- 316 556	- 273 621	86,40	- 345 605	-20,80
Muutosprosentti				-0,14 %			
Toimintakate	- 116 556	0	- 116 556	-3 314	2,80	260 965	- 101,30
Muutosprosentti				-0,97 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Yli-/alijäämä	- 116 556	0	- 116 556	-3 314	2,80	260 965	- 101,30
Muutosprosentti				-0,97 %			

2.2.2 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.

2.2.2.1 Sivistyslautakunta

2.2.2.1.1 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.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Lapsivaikutusten arviointimallia kehitetään ottamalla arviointiprosessiin mukaan sosi-aali- ja terveysviranomainen. Valmistelussa huomioidaan valtioneuvoston kanslian julkaisu 2022:2, Iivonen&Pollari.	Uuden arviointimallin käyttö päätöksissä.	Nuorisovaltuuston edustajat on nimetty toimielimiin suunnitelman mukaisesti. Molemmissa kaupungin lukioissa toimii lukioden opiskelijakunnat. Rehtori on kuullut säännönmukaisesti opiskelijakuntaa lukiota koskeissa asioissa. Tarvittaessa on päätöksentekoon liittyvässä valmistelussa kysytty erikseen opiskelijakunnan edustajien mielipidettä.

1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kehityskeskustelut on käyty henkilöstön kanssa. Toteumaprosentti on lähes 100 %. Yksittäinen kehityskeskustelu on tehtävään liittyvästä aikatauluvalinnasta johtuvasta aikataulu- syystä jouduttu käymään seuraavan vuoden puolella.
2.2 Kaupunkibrändin ja -viestinnän kehittäminen asukas- ja yrityshankinnan ja monipaikkaisuuden edistämiseksi	Kehittämistyön läpinäkyväksi tekeminen yhteistyössä viestinnän ja asukasmarkkinoinnin kanssa.	Peruskoulujen oppilasmäärien kehitys	Perusopetuksen oppilasmäärä perusopetuksen tilastointipäivän 20.9.2024 mukaisesti oli yhteensä 2352 oppilasta. Ennakointitiedon perusteella lv. 2024-2025 oppilasmääräksi arvioitiin 2448 oppilasta, mutta oppilaita oli ennakoitua vähemmän, 2396. Sivistystoimessa oli 12/2024 yhteensä 24 kehittämishanketta, joihin saatiin kehittämishankemäärärahaa tai harkinnanvaraista valtionosuutta yhteensä 1 987 186 euroa. Hankerahoituksen määrä yhteensä oli 2 395 108 euroa.
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivelvollisuuskoulutuksen laadun turvaaminen	Ilman perusopetuksen jälkeistä opiskelupaikkaa jääneiden määrän seuraaminen.	Valpasjärjestelmän raportti oppivelvollisuuden keskeyttäneiden määrästä	Elokuun lopussa valpas-ilmoituksia oli 4, joista selvittelyn jälkeen selvisi, että kolme heistä oli saanut opiskelupaikan ja yksi selvityksessä.
Toimintaympäristön riskit	Tilatehokkuuden parantaminen.	Käytössä olevat tilat, m2 vuoden lopussa vs. vuoden 2023 loppu	Lukioiden tilat ovat säilyneet ennallaan.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Sivistyksen hallintopalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	524 504	0	524 504	582 183	111,00	470 357	23,80
Muutosprosentti				0,11 %			
Toimintamenot	- 692 437	0	- 692 437	- 692 879	100,10	- 628 565	10,20
Muutosprosentti				0,00 %			
Toimintakate	- 167 933	0	- 167 933	- 110 696	65,90	- 158 208	-30,00
Muutosprosentti				-0,34 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Yli-/alijäämä	- 167 933	0	- 167 933	- 110 696	65,90	- 158 208	-30,00
Muutosprosentti				-0,34 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Asukasmäärä	31 842	30 654	31 464	☐
Nettomenot/asukas	5,0	5,5	3,5	☐

2.2.2.1.2 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.

Varhaiskasvatus toimintaa ohjaavat opetushallituksen laatimat varhaiskasvatussuunnitelman perusteet (2022) ja seudullinen varhaiskasvatussuunnitelma. 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

Digiosaamisen vahvistaminen varhaiskasvatuksessa. Palveluverkon sopeuttaminen vastaamaan palveluntarvetta ja käytöstehtävien pitäminen korkealla tasolla.

Palveluverkkosuunnitelman jatkovalmistelun lähtökohtana on sivistyslautakunnan 23.11.2023 § 192 yksimielinen esitys, Sivistystoimen suunnitelma varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkosta vuoteen 2030. Palveluverkkosuunnitelman jatkovalmistelun pohjana ei käytetä Kaupunginhallituksen 13.12.2023 § 388 päätöstä.

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Lapsivaikutusten arviointimallin käyttäminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.	Arviointimallin käytön toteuma-%	Lapsivaikutusten arviointi on toteutettu osana kaikkea päätöksentekoa. Toteumaprosentti 100%.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Kehityskeskustelujen toteutuma-% Sisäisten palaverien toteuttaminen Tyhy-toiminnan toteuttaminen	Kehityskeskustelut käyty yksikkötasolla vuoden loppuun mennessä. Jokaisessa yksikössä on toimivat palaverikäytänteet. Tyhy-toiminta on toteutettu työnantajan ohjeistuksen mukaisesti.
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Koulutuspolkuihin liittyvät yhteistyötapaamiset ja verkostoyhteistyö luokkien, Samiedun, Tanhuvaaran, XAMK:n,	Yhteistyötapaamisten toteuttaminen	Varhaiskasvatus on osaltaan toteuttanut luonnontieteiden koulutuspolkuajattelua.

	kansanopistojen, teknologiapuiston ja työpaikkojen kanssa.		
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivelvollisuuskoulutuksen laadun turvaaminen	Kelpoisen työvoiman saatavuuden turvaaminen. Täydennyskoulutuksen järjestäminen. Opetus- ja kulttuuriministeriön hankkeiden hakeminen	Pätevien työntekijöiden %-osuus Täydennyskoulutuksen toteutuminen Hankkeiden hakeminen	Kelpoista työvoimaa ei aina ole saatavilla pidempiin sijaisuuksiin. Kelpoisen työvoiman osuus noin 95 %. Henkilöstön täydennyskoulutusta on järjestetty runsaasti vuoden 2024 aikana ja se on kohdistunut kaikkiin varhaiskasvatuksen henkilöstöryhmiin. Hankerahoitusta on haettu ja sitä on vuoden 2024 aikana saatu (digivaka, englanninkielinen varhaiskasvatus, liikkuva varhaiskasvatus).
Toimintaympäristön riskit	Tilatehokkuus. Päiväkotien käyttöaste 100%.	Neliöitä/lapsi Käyttöaste %	Tilatehokkuus: 10,40 m2/lapsi. Päiväkotien täyttöaste 31.12.2024: Pihlajaniemi 90,45, Kellarpelto 84,57, Nojanmaa 88,97, Kerimäki 75,67, Savonranta 39,59, Asemantie 103,67, Punkaharju 75,69 ja Anttola 101,64.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Varhaiskasvatus	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	879 744	0	879 744	996 331	113,30	1 234 344	-19,30
Muutosprosentti				0,13 %			
Toimintamenot	-17 102 970	5 857	-17 097 113	-16 899 482	98,80	-16 955 953	-0,30
Muutosprosentti				-0,01 %			
Toimintakate	-16 223 227	5 857	-16 217 370	-15 903 151	98,10	-15 721 609	1,20
Muutosprosentti				-0,02 %			
Suunnitelmapoistot	-3 891	0	-3 891	-3 891	100,00	-18 137	-78,50
Muutosprosentti				0,00 %			
Yli-/alijäämä	-16 227 118	5 857	-16 221 261	-15 907 042	98,10	-15 739 746	1,10
Muutosprosentti				-0,02 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Päiväkotien täyttöaste	86,40 %	100 %	82,50 %	☐
Tilat hu ² huo- neala/lapsi	10,7	10,7	10,4	☐
Lasten määrä kunnal- lisessa varhaiskasva- tuksessa	882	880	834	☐

2.2.2.1.3 Perusopetus ja iltapäivätoiminta

Toimiala	Sivistystoimi
Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	320 Perusopetus ja iltapäivätoiminta
Vastuuhenkilö	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. Palveluverkon sopeuttaminen vastaamaan oppilasmäärää.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Palveluverkon sopeuttamiseen vastaamaan oppilasmäärää. Jatkuvasta oppimisesta huolehtiminen sekä digiosaamisen kehittäminen.

Palveluverkkosuunnitelman jatkovalmistelun lähtökohtana on sivistyslautakunnan 23.11.2023 § 192 yksimielinen esitys, Sivistystoimen suunnitelma varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkosta vuoteen 2030. Palveluverkkosuunnitelman jatkovalmistelun pohjana ei käytetä Kaupunginhallituksen 13.12.2023 § 388 päätöstä.

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Lapsivaikutusten arviointimallin käyttäminen lapsia koskevassa päätöksenteossa.	Arviointimallin käytön toteuma-%	Lapsivaikutusten arviointi on toteutettu osana päätöksentekoa.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Kehityskeskustelujen toteutuma-% Sisäisten palaverien toteuttaminen Tyhy-toiminnan toteutuminen	Kehityskeskustelut käyty yksikkötasolla vuoden loppuun mennessä. Jokaisessa yksikössä on toimivat palaverikäytänteet. Tyhy-toiminta on toteutettu työnantajan ohjeistuksen mukaisesti.
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Koulutuspolut toteuttavat profilaatioajatusta ja vahvistavat luonnontieteiden, matematiikan, musiikin, urheilun ja liikunnan erityisosaamista. Koulutuspolkuihin liittyvät yhteistyötapaamiset	Koulutuspolkujen toteuttaminen Selvityksen toteutuminen	Koulutuspolut toteutuvat Savonlinnassa ennalta tehtyjen suunnitelmien mukaisesti. LuMa-luokkia on tarjolla Mertalan koulussa, musiikkiluokkia Talvisalon koulussa ja Mertalan

	ja verkostoyhteistyö lu- kioiden, Samiedun, Tanhuvaaran, XAMK:n, kansanopistojen, tekno- logiapuiston ja työpaik- kojen kanssa. Kansainvälisen luokan käynnistämisen selvittä- minen.		koulussa sekä liikun- taluokkia Talvisalon koulussa. Kansainvälisen luo- kan perustamisen selvittäminen ei ole toteutunut vuoden 2024 aikana.
3.5 Varhaiskasvatuksen ja oppivel- vollisuuskoulutuksen laadun turvaa- minen	Tehtävissä toimivilla on edellytettävä kelpoi- suus. Virkaehtosopimuksen mukaisen täydennys- koulutuksen toteuttami- nen. Hankkeet säilyvät vä- hintään vuoden 2022 tasolla. Oppilaskohtaiset kus- tannukset säilyvät vas- taavan kaltaisten maa- kunta- ja seutukaupun- kien keskiarvon tuntu- massa.	Pätevien työntekijöiden %- osuus Veso-koulutuksen toteutumi- nen 3pv/hlö Hankkeet Kustannus €/oppilas	Kelpoista työvoimaa ei aina ole saatavilla. Kelpoisen työvoiman prosenttiosuus noin 95 %. Opettajien virkaehto- sopimusperustainen koulutus on toteutu- nut suunnitellusti. Hankerahoitusta on haettu ja onnistuttu saamaan (tasa-arvo- raha, MiunHarrastus- hanke, hyvinvoinnin vuosikello II). Oppilaskohtainen kustannus vuodessa: n.11 000 €/oppilas. Kustannuksia nosta- vat mm. pienehköt ryhmäkoot sekä kul- jetusoppilaiden kor- kea suhteellinen osuus.
Toimintaympäristön riskit	Tilatehokkuus.	neliötä/oppilas	Tilatehokkuus: 21,27 m2/oppilas.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Perusopetus ja iltapäivätoi- minta	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 300 911	0	1 300 911	1 724 841	132,60	1 717 593	0,40
Muutosprosentti				0,33 %			
Toimintamenot	-31 733 488	-39 519	-31 773 007	-30 654 491	96,50	-30 397 592	0,80
Muutosprosentti				-0,04 %			
Toimintakate	-30 432 576	-39 519	-30 472 095	-28 929 650	94,90	-28 679 999	0,90
Muutosprosentti				-0,05 %			
Suunnitelmapoistot	-78 751	0	-78 751	-83 356	105,80	-41 090	102,90
Muutosprosentti				0,06 %			
Yli-/alijäämä	-30 511 327	-39 519	-30 550 846	-29 013 006	95,00	-28 721 088	1,00
Muutosprosentti				-0,05 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Käytetty painotettua lapsi- ja oppilasmäärää				
Aamu-ja il- tap.toim./lapsimäärä	246	237	237	☐

Nettomenot/oppilas	1 499	1 640	1 701	☐
Perusopetus/oppilas-määrä	2 560	2 562	2 493	☐
Nettomenot/oppilas	10 946	11 580	11 276	☐
Tilat hu ² huoneala/oppilas	17,89	17,87	17,71	☐
Painotettu tuntikehys/oppilas/perusopetus (ei esiopetus) sis.hankkeet	1,90	1,90	1,91	☐
Opetusryhmien painotettu keskikoko	17,4	16,7	15,3	☐

2.2.2.1.4 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

Oppivelvollisuuden laajentamisen läpivienti vuosina 2021-2024. 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.

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1.4 Osallistuvat kuntalaiset, lasten, nuorten, vammaisten ja ikäihmisten kuulemisen ja vaikutusmahdollisuuksien parantaminen sekä vetovoimaisuuden parantaminen ikäihmisille.	Molemmissa lukioissa on aktiivisesti toimiva opiskelijakunta.	Opiskelijakuntaan osallistuvien määrä.	Nuorisovaltuuston edustajat on nimetty toimielimiin suunnitelman mukaisesti. Molemmissa kaupungin lukioissa toimii lukioiden opiskelijakunnat. Rehtori on kuullut säännönmukaisesti opiskelijakuntaa lukiota koskevissa asioissa. Tarvittaessa on päätöksentekoon liittyvässä valmistelussa kysytty erikseen opiskelijakunnan edustajien mieltä.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kehityskeskustelut rehtorit ovat käyneet henkilöstönsä kanssa.
3.4 Jatkuvan oppimisen ja koulutuspolkujen vahvistaminen	Kuvataiteen linjan opiskelijamäärä.	Opiskelijamäärien toteuma.	Kuvataiteen linjan opiskelijamäärä

	Musiikkilinnan opiskelijamäärä. LUMA-aineiden (ma, fy, ke, bg, ge) opiskelijamäärä (kirjoittaneet). Akatemiaurheilijoiden määrä.		(syksy 2024, yhteensä): 199 opiskelijaa Musiikkilinnan opiskelijamäärä (syksy 2024, yhteensä): 103 opiskelijaa LUMA-aineiden (ma, fy, ke, bg, ge) opiskelijamäärä (kirjoittaneet/syys 2024): 73 opiskelijaa Akatemiaurheilijoiden määrä (syys 2024): 59 opiskelijaa
3.3 Opiskelijoiden veto- ja pitovoiman parantaminen	Kelpoisen työvoiman saatavuuden turvaaminen. Täydennyskoulutuksen järjestäminen. Opetus- ja kulttuuriministeriön hankkeiden hakeminen.	Avoimiin tehtäviin hakeneet kelpoiset hakijat. Vesojen toteutus. Käynnissä olevien myönnettyjen hankkeiden määrä.	Lähes kaikilla muutamaa poikkeusta lukuun ottamatta on lukiokoulutukseen vaadittava lukion aineenopettajan kelpoisuus. Molemmissa lukioissa toteutettiin suunnitellusti yhteinen työnantajan järjestämä veso-koulutus lukioiden opettajille lukiokoulutuksen kehittämiseen liittyvistä teemoista (opiskeluhoito, työvälineet, lukiokoulutuksen laatutyö) Lukioissa oli 2024 (15.5.2024) yhteensä 7 eri kehittämissanketta, joihin saadun avustusten määrä oli yhteensä 455 989 euroa ja syksyllä (25.11.2024) käynnissä yhteensä viisi eri hanketta, joihin saadun avustusten määrä oli yhteensä 291 327 euroa, omavaroitusosuuden kanssa 323 257 euroa.
Toimintaympäristön riskit	Tilalahjoitus.	neliötä/oppilas	Lukiokoulutuksen käytössä olevat tilat ovat yhteensä 10 660 m ² .

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Lukiokoulutus	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	246 650	0	246 650	459 898	186,50	312 937	47,00
Muutosprosentti				0,86 %			
Toimintamenot	-7 141 295	-1 334	-7 142 629	-6 944 963	97,20	-6 648 871	4,50
Muutosprosentti				-0,03 %			
Toimintakate	-6 894 645	-1 334	-6 895 979	-6 485 065	94,00	-6 335 934	2,40
Muutosprosentti				-0,06 %			
Suunnitelmapoistot	-70 132	0	-70 132	-61 132	87,20	-33 745	81,20
Muutosprosentti				-0,13 %			
Yli-/alijäämä	-6 964 777	-1 334	-6 966 111	-6 546 197	94,00	-6 369 679	2,80
Muutosprosentti				-0,06 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Oppilasmäärä (käytetty painotettua oppilasmäärää)	733	732	697	☐
Nettomenot/oppilas	8 644	9 419	9 304	☐
Tilat huom² huoneala/oppilas	11,81	11,8	12,42	☐
Painotettu tuntikehys/oppilas/lukio-opetus (sisältää hankkeet)	1,78	1,74	1,85	☐

2.2.2.1.5 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

Kehitetään vapaan sivistystyön palveluja tukemaan opiskelijoiden ja kaupungin asukkaiden jatkuvan ja elinikäisen oppimisen tarpeiden pohjalta.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki	Järjestää säästöjen mukaista vapaan sivistystyön koulutustoimintaa.	Opiskelijamäärä	Opiskelijamäärät ovat noudattaneet sopimukseen kirjattua vuoden 2024 toteumaennustetta. Sopimusneuvotteluissa on noussut huolena esille kuitenkin pienenevä väestömäärä.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Muu koulutus	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintamenot	- 550 965	0	- 550 965	- 535 759	97,20	- 535 759	0,00
Muutosprosentti				-0,03 %			
Toimintakate	- 550 965	0	- 550 965	- 535 759	97,20	- 535 759	0,00
Muutosprosentti				-0,03 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Yli-/alijäämä	- 550 965	0	- 550 965	- 535 759	97,20	- 535 759	0,00
Muutosprosentti				-0,03 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Linnalan Setlementti ry.				
Opetustuntien määrä	12 500	10 785	9 757	☐
Osallistujien määrä	6 000	5 200	5 274	☐
Linnalan Setlementti ry, kuvataidekoulu				
Opetustuntien määrä	1 250	1 100	872	☐
Osallistujien määrä	250	220	183	☐
Linnalan Setlementti ry, kuorotoiminta				
Opetustuntien määrä	270	230	198	☐
Osallistujien määrä	140	100	89	☐
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä / kesäyliopisto				
Opetustuntien määrä	4 500	4 700	4 650	☐
Osallistujien määrä	2 500	2 500	3 148	☐
Savonlinnan musiikkiopiston Kannatusyhdistys ry				
Opetustuntien määrä, tanssi	3 124	2 936	2 679	☐
Osallistujien määrä, tanssi	214	255	215	☐
Opetustuntien määrä, musiikki	17 467	16 758	16 975	☐
Osallistujien määrä, musiikki	475	471	462	☐

2.2.2.1.6 Kulttuuripalvelut

Toimiala	Sivistystoimi
Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	350 Kulttuuripalvelut
Vastuuhenkilö	Sivistystoimenjohtaja Mikko Ripatti

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 julkaisu-toimintaa.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Kulttuuritoimen ja elinkeinotoimen yhteistyö matkailun ympärivuotisuuden edistämiseksi 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 pysyvämmällä tavalla.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1.2 Asukaslähtöiset kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut, järjestötoimintaa tuetaan.	Kirjastojen ja kulttuuritoimen tapahtumien ja kävijöiden määrä vähintään vuoden 2023 tasossa.	Kävijämäärät	Kulttuuritoimessa yhteensä 7.888 kävijää ja tapahtumia on ollut yhteensä 92. Kirjastoissa yhteensä 197 682 kävijää (v. 2023 kävijöitä 196 799) ja tapahtumia 82, joista 46 alle 18-vuotiaille (v. 2023 tapahtumia 104, joista 52 alle 18-vuotiaille). Kirjastokissahanke toteutettiin vuoden aikana.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-%	Sisäiset palaverit on järjestetty säännöllisesti viikoittain. Kehityskeskusteluja ei toistaiseksi

	Säännölliset sisäiset palvelit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.		ole voitu järjestää, koska kaupungin kehittämis- ja sopeuttamisohjelmasta johtuen kulttuurijohtajan tehtävää ei ole voitu täyttää.
2.4 Matkailun ympärivuotistaminen	Matkailun ympärivuotisuutta ja tapahtumatoimijoiden yhteistyötä edistävän toimintamallin vakiinnuttaminen yhdessä elinkeinotoimen kanssa. Museon kävijämäärässä ja medianäkyvyydessä 10 % kasvu vuoden 2023 tasoon.	Toimintamallin toteutuminen Museon kävijämäärä	Kulttuuritoimesta on osallistuttu tapahtumatoimijoiden tapaamisiin kerran kuukaudessa suunnitelman mukaisesti.
3.6 Elinvoimaiset sekä monivuotiset kulttuuri- ja liikuntapalvelut	Riihisaaren alueen rakentamiskriteerien valmistelu ja alueen kilpailuttaminen yhteistoiminnassa museon, teknisen toimialan, elinkeinotoimen ja museoviraston kanssa. S creatives hankkeessa luodun kulttuuri- ja luovien alojen tekijäpankin ylläpidon varmistaminen. Vuoropuhelun jatkumisen varmistaminen luovien alojen verkoston kanssa.	Kilpailutuksen toteutuminen Tekijäpankin ylläpidon toteutuminen Tapaamisten määrä	Kulttuurikahvit -tapaamisia on järjestetty yhteistoiminnassa kulttuuritoimijoiden kanssa kerran kuussa kevät- ja syyskaudella.
4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Ylläpidetään digioppaspalvelua kirjastossa.	Digiopastusten lukumäärä	Digiopastuksia järjestetty säännöllisesti suunnitelman mukaisesti. Kirjastossa digiopastuksia 99.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Kulttuuripalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	180 750	0	180 750	204 022	112,90	319 472	-36,10
Muutosprosentti				0,13 %			
Toimintamenot	-4 276 184	-37 000	-4 313 184	-4 151 953	96,30	-4 309 870	-3,70
Muutosprosentti				-0,04 %			
Toimintakate	-4 095 434	-37 000	-4 132 434	-3 947 930	95,50	-3 990 398	-1,10
Muutosprosentti				-0,04 %			
Suunnitelmapoistot	- 121 421	0	- 121 421	-91 438	75,30	-99 546	-8,10
Muutosprosentti				-0,25 %			
Yli-/alijäämä	-4 216 855	-37 000	-4 253 855	-4 039 368	95,00	-4 089 944	-1,20
Muutosprosentti				-0,05 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Asukasmäärä	31 842	30 654	31 464	☐

Kulttuuritoimi

Tapahtumien kävijämäärä	10 251	10 000	8 489	☐
Tapahtumien määrä lapset	79	60	109	☐
Nettomenot/asukas	14	13	13	☐

Teatteritoimi

Nettomenot/asukas	25	26	25	☐
-------------------	----	----	----	--------------------------

Kirjastotoimi

Kävijämäärä	196 799	235 000	197 682	☐
Lainamäärä	405 491	460 000	410 666	☐
Ryhmäopastuksia	99	50	205	☐
Yleisötilaisuuksia	104	60	82	☐
Nettomenot/asukas	55	60	56	☐

Museotoimi

Kävijämäärä	35 210	50 000	30 969	☐
Nettomenot/asukas	31	35	31	☐
Nettomenot/kävijä	28	21	31	☐

2.2.2.1.7 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	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1.2 Asukaslähtöiset kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut, järjestötoimintaa tuetaan.	Ennaltaehkäisevän nuorisotyön vahvistaminen Liikunta- ja virkistyspaikkojen kunnostamissuunnitelman toteuttaminen määrärahojen puitteissa. Nuorisotilojen aukiolon laajentaminen.	Toteutetut toimenpiteet Tilojen aukioloajat	Liikunta- ja virkistyspaikkojen kunnostamissuunnitelmaa toteutettiin määrärahojen puitteissa. Skeittipuisto valmistui lokakuussa. Nuorisotilojen aukioloaikoja ei voitu lisätä, koska henkilöstöresurssi oli riittämätön.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Kehityskeskustelujen toteutuma-% Sisäisten palaverien toteuttaminen Tyhy-toiminnan toteutuminen	Nuorisotoimessa pidetty säännölliset sisäisiä palaverieita, tyhy-päivät pidetty. Kehityskeskusteluista n. 80 % pidettiin. Osa jäi pitämättä aikatauluongelmien vuoksi.
2.4 Matkailun ympärivuotistaminen	Matkailun ympärivuotisuutta edistävän toimintamallin vakiinnuttaminen yhdessä kulttuuripalveluiden ja elinkeinotoimen kanssa.	Toimintamallin toteutuminen	Toteutettiin suunnitelman mukaisesti.
3.6 Elinvoimaiset sekä monimuotoiset kulttuuri- ja liikuntapalvelut	Ylläpitää ja kehittää liikuntapaikkoja.	Toimivien liikuntaryhmien määrä Seurafoorumien määrä	Toimivia liikuntaryhmiä vuoden 2024 oli 44.

	Tarjota hyvinvointia ja terveyttä ylläpitävää liikuntaa kuntalaisille. Seurafoorumi kolme kertaa vuodessa		Seurafoorumi pidettiin kaksi kertaa vuoden aikana
4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Tilavarausjärjestelmän käyttöönotto	Järjestelmä käytössä	Tilavarausjärjestelmä on käytössä, osa ominaisuuksista odottaa edelleen käyttöönottoa. Kaikki tilat ovat järjestelmässä ja urheiluseurat käyttävät järjestelmää suunnitellusti.
6. Tasapainoinen kuntatalous, vaurautuminen talouden toimintaympäristön muutoksiin	Liikuntapaikkaverkoston järjeistämisen, vähällä käytöllä olevien liikuntapaikkojen sulkeminen.	Toteutetut toimenpiteet	Suunnitelmissa oli seurata erityisesti talviliikuntapaikkojen käyttöastetta. Laitteiston toimimattomuuden vuoksi kevätpuolen tiedot jäivät saamatta ja loppuvuodesta seuranajakso jäi liian lyhyeksi, että toimenpiteitä olisi suunnitelman mukaisesti voitu tehdä.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Vapaa-aikapalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	889 805	0	889 805	793 299	89,20	893 791	-11,20
Muutosprosentti				-0,11 %			
Toimintamenot	-4 625 720	- 504	-4 626 224	-4 599 155	99,40	-4 735 450	-2,90
Muutosprosentti				-0,01 %			
Toimintakate	-3 735 915	- 504	-3 736 419	-3 805 856	101,90	-3 841 659	-0,90
Muutosprosentti				0,02 %			
Suunnitelmapoistot	- 221 980	0	- 221 980	- 185 698	83,70	- 188 933	-1,70
Muutosprosentti				-0,16 %			
Yli-/alijäämä	-3 957 896	- 504	-3 958 400	-3 991 554	100,80	-4 030 591	-1,00
Muutosprosentti				0,01 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Asukasmäärä	31 842	30 654	31 464	☐
Nuoriso 0-28 vuotiaat	7 239	6 940	6 962	☐
Nettomenot/nuoriso	69,54	95,45	94,61	☐
Nettomenot/asukas, liikuntatoimi	104,84	100,26	100,02	☐

2.2.3 Tekninen toimiala

Palvelusuunnitelman kuvaus

Teknisen toimialan toiminta-ajatuksena on kestävä kehitys periaatteet huomioiden vastata yhdyskuntarakenteen ja muun kaupunkiympäristön kehittämisestä sekä alueiden käytön suunnittelusta edellytysten luomiseksi kaupungin elinkeinoelämän elinvoimaisuuden ja yrittäjyyden vahvistamiselle sekä asukkaiden turvalliselle ja viihtyisälle asumiselle sekä liikkumiselle. Toimialan käytössä olevin resurssein ja keinoin toteutetaan tavoitetta vihreästä siirtymästä kaupungissa.

Toimiala huolehtii kaavoituksesta, maanhankinnasta ja -luovutuksesta, kiinteistönmuodostuksesta, kunnallisteknisistä palveluista, aravalain mukaan kaupungille kuuluvista tehtävistä, tiepalveluista, rakennusvalvonnasta, ympäristönsuojelusta, vesihuoltolaitoksista, toimitilapalvelusta, 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 yhteistointialueellaan.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

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

Kehittäminen

Kaupungin lupapalvelut on pääosin keskitetty lupapiste.fi -palveluun, joka mahdollistaa resurssien yhteiskäyttöä sekä sujuvampaa asiakaspalvelua. Lupapistettä käyttävät erityisesti maankäyttö-, rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojelupalvelut sekä kunnallistekniset palvelut. Venepaikkarekisteri ja tähän liittyvät laskutusjärjestelmä on otettu vuonna 2024 käyttöön kunnallisteknisissä palveluissa. Vastaavia palveluita on tarkoitus tarjota tulevaisuudessa myös esimerkiksi pysäköintipaikkojen varaamisen osalta. Paikkatietopalvelut on saanut vuonna 2024 Tiera City/ESRI ohjelmiston käyttöönottoprojektin tehtyä. Uusi suunnittelu- ja rekisteriohjelmisto on otettu tuotantokäyttöön maankäyttöpalveluissa ja rakennusvalvonnassa. Ohjelmistomuutos oli kaupungille pakollinen rakennetun ympäristön tietojärjestelmästä annetun lain myötä. Maanvuokralaskutuksessa em. ohjelmistoa käytetään laajemmin vuonna 2025. Logistiikkapalveluissa on otettu käyttöön uusi Movit-ohjelmisto koulukyyteihin.

Iisalmen kaupungin mallin mukaista kaupungin viranhaltijoiden virkamatkojen suorittamiseen tarkoitettua yhteiskäyttöautohankintaa selvitettiin, mutta kaupungin kehittämis- ja sopeuttamisohjelma vaikutti siihen, että uusia talouteen vaikuttavia lisäpalveluita ei esitetty vuosien 2025-2028 talousarvioon.

	70 %:ssa kansallisen ja EU -kynnysarvon ylittävässä tavara- ja palvelu hankinnoissa, jotka on kilpailutettu hankintapalvelujen toimesta.		kaikkia markkinavuoropuhelun vaatimia kilpailutuksia ei ole saatu kilpailutettua. Hankintakalenteria on päivitetty säännöllisesti.
--	--	--	--

4. Helposti saavutettava Savonlinna

4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoinnilla säästöjä ja parempaa palvelua	Kaupungin voimassa olevien lipputuotteiden ostaminen on mahdollista kaupungin omassa liikenteessä digitalisoinnista huolimatta. Matkahuollon fyysisten matkakorttien myynnin päätyttyä 1.7.2023 ei kaikilla asiakasryhmillä ole mahdollisuutta tai kykyä ostaa mobiililippua älypuhelimella, joten yhteistyössä Matkahuollon kanssa on selvitettävä onko ongelmaan olemassa teknistä ratkaisua.	Matkustajamäärän kehitys	Matkahuollon valtakunnallinen laskutettava kausilippu on tarkoitettu asiakkaille, joilla ei esim. ole mahdollisuutta käyttää matkapuhelimeen ladattavaa Reitit ja Liput -sovellusta. Matkahuolto laskuttaa yritystä tai yhteisöä tehdyistä matkoista. Kaupungin hankkimassa liikenteessä on mahdollisuus maksaa käteisellä, pankkikortilla tai mobiililipulla. Arvolipun käyttö päättyi, eikä ns. fyysistä matkakorttia ole tulossa tilalle. Palveluliikenteen (PALI 1 ja PALI 2) matkustajamäärä vähentyi edelliseen vuoteen verrattuna vajaalla kahdella henkilöllä päivässä. Määrän vähentymisen johtui todennäköisesti kyytioikeutettujen perusopetuksen oppilaiden kuljetuksista.
	Perusopetuksen oppilaiden matkakorttien siirtäminen mobiililipuiksi.	Mobiililippujen toteutumaprosentti	Perusopetuksen mobiililiput otettiin käyttöön 8.8.2024. Fyysisten matkakorttien käyttö on edelleen mahdollista niille oppilaille, jotka sen haluavat. Mobiililippuja käyttää noin 80 % oppilaista.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Teknisen hallintopalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 380 405	0	1 380 405	1 639 937	118,80	1 663 485	-1,40
Muutosprosentti				0,19 %			
Toimintamenot	-3 447 369	0	-3 447 369	-3 275 389	95,00	-3 297 874	-0,70
Muutosprosentti				-0,05 %			
Toimintakate	-2 066 964	0	-2 066 964	-1 635 453	79,10	-1 634 389	0,10
Muutosprosentti				-0,21 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Yli-/alijäämä	-2 066 964	0	-2 066 964	-1 635 453	79,10	-1 634 389	0,10
Muutosprosentti				-0,21 %			

2.2.3.1.2 Kunnallistekniset palvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	410 Kunnallistekniset palvelut
Vastuuhenkilö	Infrapääliikö Jani Ahokas

Palvelukokonaisuuden kuvaus

Kunnallisteknisten 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 237 km:ä liikenneväyliä sekä 65 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 myös, jolloin katuvaloverkoston korjausvelkaa saataisiin kurottua tulevaisuudessa umpeen. Suunnitelmallisella katuvaloverkoston saneerausohjelmalla voidaan katuvalot päivittää tulevaisuudessa vaadittavien standardien mukaisiksi samalla parantaen kaupunkilaisten turvallisuutta ja viihtyvyyttä. Samalla myös energiatehokkuus paranee.

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.

Satamainfran osalta huonokuntoisia venelaituripaikkoja poistetaan käytöstä ja keskitetään laiturialueille, jotka ovat vielä vähintään tyydyttävässä kunnossa. Tavoitteena tulevaisuudessa parantaa kuntalaisille vuokrattavien venelaituripaikkojen laatua ja kuntoa.

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 kunnon 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	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Katuverkoston kunnon pitäminen vähintään tyydyttävässä kunnossa.	Päällystysohjelmassa olevien kohteiden toteutumat	Vuoden 2024 päällystysohjelman kohteet on toteutettu teknisessä lautakunnassa vahvistetun päällystysohjelman mukaisesti.
	Kaupungin vuokraamien venelaituripaikkojen lukumäärän priorisointi käyttöasteen ja laitureiden kunnon perusteella siten, että laituripaikkoja keskitetään vähintään tyydyttävässä kunnossa oleville laituripaikoille ja huonokuntoisia laitureita tullaan jatkossa poistamaan.	Parannettavien laituripaikkojen lukumäärä sekä laiturialuekohtaisten käyttöaste-prosenttien nousut nykyisestä tasosta	Laituripaikkojen inventointityötä on vuoden 2024 aikana jatkettu tavoitekor-teissa asetettujen ta-voitteiden mukaisesti ja huonokuntoisten laitureiden uusimista on toteutettu vuotuis-ten investointimäärä-rahojen puitteissa.
	Puistoalueilla sijaitsevien leikkikenttien lukumäärän vähentäminen siten, että leikkikenttien määrää vähentämällä saadaan jäljelle jäävien leikkikenttien kunnossapito- ja laatutasoa pidettyä nykyisellä tasolla vuotuisten määrärahojen puitteissa. Tavoitteena on laatia vuoden 2024 aikana myös puistojen ja leikki-puistojen kehittämis-suunnitelma, jonka pe-rusteella investoinneista tulevaisuudessa pääte-tään.	Kehitettävien leikkikenttien lu-kumäärä	Kaupunginpuutarhu-rin virka on saatu vuoden loppupuo-lella täytettyä ja ke-hittämissuunnitelman laadintaa on pystytty aloittamaan. Työ jat-kuu vuoden 2025 puolella.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttami-nen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset pa-laverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtimi-nen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kehityskeskustelut on pidetty vuoden 2024 aikana.

Talous Kunnallistekniset palvelut	Talousarvio 2024	Talousarvio- muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Toimintatulot	1 485 824	0	1 485 824	1 531 049	103,00	1 512 243	1,20
Muutosprosentti				0,03 %			
Toimintamenot	-6 815 240	-43 000	-6 858 240	-7 149 098	104,20	-7 357 733	-2,80
Muutosprosentti				0,04 %			
Toimintakate	-5 329 416	-43 000	-5 372 416	-5 618 049	104,60	-5 845 489	-3,90
Muutosprosentti				0,05 %			
Suunnitelmapoistot	-3 236 187	0	-3 236 187	-2 891 381	89,30	-2 691 694	7,40
Muutosprosentti				-0,11 %			
Yli-/alijäämä	-8 565 603	-43 000	-8 608 603	-8 509 430	98,80	-8 537 184	-0,30
Muutosprosentti				-0,01 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Hoidettavat kadut (km)	237	237	237	☒
Kevyen liik.väylät (km)	63	65	65	☒
Puistot/hoidetut (ha)	73	73	73	☒
Katuvaloverkon pituus (km)	302	302	302	☒

2.2.3.1.3 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 asu-
misympäristölle 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 kehittämissuunnitelmissa ja asiakastyössä.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Palvelujen ja toiminnan kehittäminen on jatkuvaa, vuonna 2024 edistetään mm. seuraavia:

Kaavoituspalveluiden tavoitteiden (kaavoitusohjelma 2024) ja asiakaslähtöisten kaavojen toteutuksen edellytyksenä ovat riittävät henkilöresurssit sekä määrärahat erillisselvityksiin (ympäristö, melu, liikenne, kulttuuriperintö, kaavatalous). Vapaa-ajan asuntojen käyttötarkoituksen muutoksia poikkeamisluvilla ja kaavamutoksia edistetään yhteistyössä rakennusvalvonnan kanssa. Savonlinnan kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelmaa valmistellaan, mikäli ympäristöministeriön uusi perustamispäätös saa lainvoiman.

Paikkatietopalvelut tekee työtä paikkatiedon ja rekistereiden laadun parantamiseksi sekä valmistelee mm. kaava-aineistojen saamista verkkoon asiakkaiden käytettäväksi, kartastojen ajantasaistusta ja kaavatietojen saamista verottajalle. Digitalisaatio (valtakunnalliset vaateet) edellyttävät osaavia henkilöresursseja sekä ohjelmistoinvestointeja/päivityksiä. Paikkatietopalveluita työllistää uusien ohjelmistojen käyttöönottoprojekti vuonna 2024, joka tulee käyttöön koko tekniselle toimialalle vuosien 2024 - 2025 aikana.

Mittaustekniikat ja laitteet kehittyvät, mikä sujuvoittaa työskentelyä ja parantaa mittausdatan laatua. Mittauspalvelut ylläpitää kiinteistörekisteriä, joka siirretään vuoden 2024 aikana Maanmittauslaitokselle.

Yksityistiekuntien toimintaedellytyksiä tuetaan jakamalla avustuksia asutustaidon, jäteiden ja lauttaliikenteen ylläpitoon sekä opastamalla tiekuntia tieasioiden hoidossa. Yksityistiepalveluiden käsittelyn selkeyttämiseksi pidetään avustusten jakoperusteet ajantasaisena. Avustusten jakaminen tapahtuu vuoden 2023 aikana käyttöön otetun nettipalvelun kautta.

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

Metsien käyttöä ja hoitoa ohjaa kaupungin uudistettava metsästrategia, joka ohjaa metsänhoitoa 2040-luvun alkuun saakka. Taajamametsien hoito- ja käyttösuunnitelma päivitetään vuonna 2024 sekä haetaan tälle maisematyöluvat.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Ajantasaiset yleis- ja asemakaavat (kaavoituskatsaus) sekä monipuolinen tonttitarjonta	Tonttitarjonta (määrä, laatu, ajantasaisuus), markkinointitoimenpiteet Kerimäen taajama-asemakaavan suunnittelutilanne Strategisen yleiskaavan suunnittelutilanne KOHU-valmistelun tilanne Maapoliittisen ohjelman ohjausryhmätyön käynnistäminen Kaavatilanteen saattaminen lainmukaisesti ajantasaiseksi.	Tonttimarkkinointi on toteutunut määrärahan ja suunnitelmien puitteissa. Kerimäen taajaman asemakaavatyön valmistelu on edennyt suunnitelmien mukaisesti, kaavaluonnos voi olla keväällä 2025 nähtävillä. Savonlinnan keskustaaajaman strateginen yleiskaava etenee hyväksymiskäsitteeseen kevään 2025 aikana, kaavatyötä on edistetty resurssien puitteissa. KOHU-ohje on hyväksytty teknisessä lautakunnassa. Maapoliittinen työryhmä on aloittanut työnsä ja tarkoitus on, että ohjelma valmistuu kuluvalle valtuustokaudella. Kaavoista on vuosittain laadittu kaavoitusohjelma, jonka kaupunginhallitus hyväksyy.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-%	Maankäyttöpalveluiden henkilö- ja ryhmäkehityskeskustelut on käyty sekä pidetty tyhy-tilaisuudet sekä säännölliset viikkopalaverit.
3. Vetovoimainen koulutus- ja kulttuurikaupunki			
3.1 Teknologiaapuisto Nohevan vahvistaminen kaupungin elinvoimaisuuden veturiksi	Teknologiaapuiston maankäyttöhankkeiden edistäminen	Kaupungin omistamien alueiden asemakaavan valmiusaste Kaupungille Andritz Oy:ltä hankittujen alueiden asemakaavan valmiusaste	Teknologiaapuisto Nohevan alueella on edistetty kuitulaboratorio -hanketta (vuokrasopimus Xamkin kanssa, maanvuokrasopimus, riskinarviointi), hallinnonjako-

			sopimus tehdään ke- vään 2025 aikana. Kaavamuutokset käynnistetään vuonna 2025 Nohe- van masterplanin pohjalta (kaavoitus- ohjelma).
--	--	--	---

4. Helposti saavutettava Savonlinna

4.8 Digitalisaatiolla ja automatisoin- nilla säästöjä ja parempaa palvelua	Kaupungin uudet kartta- , suunnittelu- ja rekiste- riohjelmistot saadaan käyttöön 1.1.2025 men- nessä maankäyttöpal- veluissa ja rakennusval- vonnassa	Palautteiden ohjautuminen keskitettyihin sähköposteihin, käyttöaste Karttapalvelun valmiusaste Tietojen toimittaminen RYHTI:iin valmiusaste KATTI-hankkeen valmiusaste	Palautteet ja asia- kaskontaktit ohjautu- vat ensisijaisesti kes- kitettyihin sähköpos- teihin. Sisäinen karttapal- velu on otettu käyt- töön. Tiedot toimitetaan RYHTI:iin. KATTI-hanke on val- mistunut. Uudet kartta- ja suunnittelu- ja rekis- teriohjelmat on otettu käyttöön maankäyt- töpalveluissa sekä rakennusvalvon- nassa.
---	--	--	--

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen	Kaupungin omissa ja asiakkaiden maankäyt- töhankeissa ja niiden vaikutusten arvioin- neissa otetaan huomi- oon luonto- ja ympäris- töarvot	Luontoselvitysten määrä ja laatu Pilaantuneiden maiden kun- nostushankkeiden valmius- aste Kalastusohjeiden ajantasai- suus, kokousten määrä Puhtaan energian maankäyt- töhankeiden valmiusaste	Kaupungin sekä asi- akkaiden kaava- ja lupahankkeissa on tehty tarvittavat luon- toselvitykset sekä ar- vioitu vaikutuksia sai- maannorppaan (Na- tura). Kirkkolahdessa on kunnostettu pilaantu- neita maita kerrosta- lohankkeen yhtey- dessä. Kalastusohjeet ovat ajantasaiset ja ko- koukset on pidetty. Aurinkopaneelipuistojen luvitus on edis- tynyt, joten paneeli- puistot voidaan to- teuttaa suunnitel- mien mukaisesti.
5.2 Houkutteleva lähiluonto ja saa- risto; monipuoliset järvenrantatontit ja rantarakentaminen, kansallinen kaupunkipuisto, Saimaan norppa-	Kansallisen kaupunki- puiston hoito- ja käyttö- suunnitelmat	Yhteistyöverkoston käytännön toimenpiteet	Ympäristöministeriö ei ole tehnyt pää- töstä kansallisen kaupunkipuiston pe-

saaristojen Unescon maailmanperintökohteet, kansallispuistot ja muut luonnonsuojelualueet saimaannorppineen		Vuorovaikutustilaisuuksien ja maanomistakontaktien määrä Kansallisen kaupunkipuiston osa-alueiden hoito- ja käyttösuunnitelmat valmiusaste	rustamisesta Savonlinnaan, joten kaupunki ei ole voinut edistää asiaa.
	Monipuolisesti tarjolla järvenrantatontteja ja edellytyksiä rantarakentamiselle ml. matkailuhankkeet	Luontovaikutusten arviointien määrä Tonttitarjonnan määrä, laatu ja ajantasaisuus (erityisesti rantatontit), markkinointitoimenpiteet Poikkeamisluvat ja kaavamuutosten määrä (erityisesti rannoilla/matkailu)	Luontoselvitykset ja hankkeiden vaikutusten arvioinnit on tehty asianmukaisesti. Erittäin laajan alueen eli Kerimäen sisäjärvien osayleiskaavamuutoksen luontoselvitykset ovat valmistuneet. Tonttitarjonnan tilanne ja hinnoittelu on pidetty ajantasaisena, tonttimarkkinointitoimenpiteet ovat toteutuneet (maankäyttöpalveluiden oma markkinointityö) sekä rantatontteja on tarjolla mm. Suutarniemi. Poikkeamislupia on haettu 10 kpl.
	Kaupungin metsäomaisuuden suunnitelmallinen hoitaminen	Taajamametsien hoitosuunnitelman valmiusaste Maisematyölupien määrä Helmi- ja Metsokohteiden määrä Metsästrategian valmiusaste	Taajamametsien hoitosuunnitelma on tulossa nähtäville keväällä 2025, jonka jälkeen maisematyöluvat voidaan hakea ja luvittaa. Maisematyölupia on vuonna 2024 ollut 13 kpl. Metsokohteita on haettu, mutta päätöksiä ELY-keskukselta ei ole saatu. Helmi-ohjelman kohteita on tuettu vuokraamalla laidunaluetta, mm. Lehtiniemen perinnebiotooppi luokitellaan nykyisin maakunnallisesti arvokkaaksi. Metsästrategialuonnos on nähtävillä.

Talous Maankäyttöpalvelut	Talousarvio 2024	Talousarvio- muutos	Muutettu talousarvio	Toteuma	Tot. %	Ed. vuoden toteuma	Muutos-% edv. vuosi
Toimintatulot	3 069 000	0	3 069 000	3 665 030	119,40	3 308 122	10,80
Muutosprosentti				0,19 %			
Toimintamenot	-3 142 857	0	-3 142 857	-2 897 061	92,20	-2 356 760	22,90
Muutosprosentti				-0,08 %			
Toimintakate	-73 857	0	-73 857	767 969	-1 039,80	951 362	-19,30
Muutosprosentti				-11,40 %			
Suunnitelmapoistot	-12 229	0	-12 229	-14 575	119,20	-12 522	16,40
Muutosprosentti				0,19 %			
Yli-/alijäämä	-86 086	0	-86 086	753 394	- 875,20	938 840	-19,80
Muutosprosentti				-9,75 %			

2.2.3.1.4 Toimitilapalvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	430 Toimitilapalvelut
Vastuuhenkilö	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

1. Kiinteistökannan sopeuttaminen kaupungin palvelurakenteeseen ja elinkaarikustannusten huomioiminen investointien suunnittelussa ja toteutuksessa
2. Kiinteistöjen ylläpidon ja huoltotoiminnan kehittämisen jatkaminen ylläpitokustannusten minimoimiseksi yhdessä huoltoyhtiöiden kanssa
3. PTS-suunnitelmien vaatimien toimenpiteiden ja korjaustoiminnan toteuttaminen ja kehittäminen investointiohjelman mukaisesti
4. Liikunta- ja virkistyspaikkojen kunnostaminen ja uusiminen huomioiden uusi strategia kuntalaisten viihtymisen sekä matkailun ympärivuotistamisen osalta.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Palvelukiinteistöjen, koulut ja päiväkodit palveluverkon mukaiset korjaustyöt. Uusien palveluiden kehittämissuunnitelman eteenpäin vieminen mm. uusi liikuntakeskus Matkailutoiminnan ympärivuotistaminen liikuntatilojenkin kautta, hankesuunnitelman eteenpäinvieminen, sisältäen monipuoliset liikuntamahdollisuuden mm. pallopelit, keilaus, voimistelu yhdessä elinkeinotoimen kanssa.	Kohteita ei ole käyttökiellossa turvallisuuden takia. Uuden monipuolisen liikuntakeskuksen hankesuunnitelma 2024 aikana	Hankesuunnitelma liikuntahallista on valmis ja hanke etenee suunnitteluun.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kehityskeskustelut on käyty. Pidetty yhteisiä viikkopalavereja.

2. Yritysystävällinen toimintaympäristö

2.1 Parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja otetaan käyttöön yhden luukun palveluperiaate	Vapaiden tilojen markkinointi yrityksille yhdessä elinkeinotoimen kanssa	Vuokrattujen tai myytyjen kiinteistöjen m2 - määrä.	Kohteita on myyty huutokaupat.com kautta. Tilatarveneuvotteluita pidetty muutamia elinkeinotoimen kanssa.
---	--	---	--

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen	Uusiutuvan energian kuten aurinkopaneeleiden käytön lisääminen	Aurinkojärjestelmien lukumäärä kW ja arvioitu vuosisäästö kWh	Uudiskohteisiin suunnitellaan uusiutuvan energian laitteita (mm. uusi liikuntahalli). Mm. aurinkopaneeleita on asennettu uuteen varikkoon.
--	--	---	---

6. Tasapainoinen kuntatalous

	Kiinteistöjen tehostamis- ja määrän vähentämissuunnitelma, mittari kerrosneliöiden määrä/asukas	Tavoite vähentää käytössä olevia tiloja 10% vuoteen 2025 mennessä	Useita kohteita myyty huutokauppa.com kautta, mm. Varparanta, Punkalo, asuntoja
--	---	---	---

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Toimitilapalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	24 525 437	0	24 525 437	23 656 309	96,50	24 797 147	-4,60
Muutosprosentti				-0,04 %			
Toimintamenot	-19 403 443	0	-19 403 443	-18 154 486	93,60	-18 677 106	-2,80
Muutosprosentti				-0,06 %			
Toimintakate	5 121 994	0	5 121 994	5 501 823	107,40	6 120 041	-10,10
Muutosprosentti				0,07 %			
Suunnitelmapoistot	-5 555 957	0	-5 555 957	-5 506 128	99,10	-5 076 229	8,50
Muutosprosentti				-0,01 %			
Yli-/alijäämä	- 433 963	0	- 433 963	-4 305	1,00	1 043 813	- 100,40
Muutosprosentti				-0,99 %			

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 2022 raaka-aineisiin 1,309 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.

Tavoite on tuottaa niin ruoka- kuin siivouspalvelut kustannustehokkaasti, sekä sopeuttaa toiminta vastaamaan muuttuneita olosuhteita.

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Tuotetaan lain vaatimat ruokapalvelut koulujen ja päiväkotien asiakkaille mahdollisimman kustannustehokkaasti ja ravitsemussuosituksen mukaan. Siivotaan kaupungin kiinteistöt kustannustehokkaasti. Käytetään paikallisia raaka-aineita, kuten ennen: järvikalassa, marjat, perunat, juurekset ja salaattit.	Tuotettujen aterioiden lkm ja siivottujen neliöiden lkm, sekä kustannus per ateria ja siivottu neliö Asiakastyytyväisyyden mittaaminen Siivouksen mitoituksen tarkentaminen	Vuonna 2024 tuotettiin 2,197 milj annosta ruokaa. Ruuan todellinen hinta oli 3,05 e/annos. Touhulan päiväkodit sekä Rebekka irtisanoivat sopimukset 10/2024. Ruokapalvelun toimintaa keskitettiin edelleen lomilla. Asiakastyytyväisyys (skaala 1-5) vuonna 2024 oli ruokapalvelun puolella 3,54 ja siivouspalvelun asiakaspa-laute 3,56. Vuonna 2024 siivottiin yhteensä 92 123 neliötä , joista omana työnä 82 299 neliötä . Siivouksen kustannus vuonna 2024 oli 2,226 e/neliö/kk. Raaka-aineiden hinnat ovat kohonneet vuonna 2024 jopa 30%, tiukalla ostokurilla raaka-ainekulut olivat vuonna 2024; 0,79 e/annos.

			Ruoka-annoksen kustannukset vuonna 2024 jakautuvat seuraavasti: 54%= 1,71 e henkilöstökustannukset, 25%= 0,79 e/annos raaka-ainekustannukset, 11%=0,33 e vuokrat, 3%= 0,09 e kuljetuskustannukset, 1%= 0,03 e korjauskustannukset, muut 0,17 e/annos.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-% Mittari: koulutuspäivien määrä per työntekijä Mittari: Työlomien määrä per hlö	Kehityskeskustelut ja lähtökeskustelut pidetty 100%. Ruoka- ja siivouspalvelussa oli paljon työlomia vuonna 2024. Yhteensä 19,96 pv jokaisella 101 työntekijällä. Koko henkilöstö osallistui Punkaharjun koululla pidettävään koulutuspäiviin: ensisammutus, työergonomia sekä naisen terveys olivat koulutusaiheita sekä ruoka- ja siivouspalvelun muut ajankohtaiset asiat. Koulutusta pidettiin kylmävalmistuksesta, uuneista sekä siivousmenetelmistä. Kaksi työntekijää opiskeli työn ohessa esimieserikoisammattututkinnon. Yksi työntekijä valmistui dietetikoksi. Koulutuspäivät toteutuivat 1,5 pvä/henk. Tyhytoimintaa järjestettiin koulutuspäivien yhteydessä, lisäksi oli työyhteisöiden itsenäistä tyhytoimintaa. Hallinnon työntekijät ovat osallistuneet kestävä kehityksen koulutukseen sekä kaupungin järjestämiin koulutuksiin.

6. Tasapainoinen kuntatalous

	Uuden keskuskeittiön suunnittelun jatkaminen, koska keskittämällä	Ruokahävikin mittaaminen kg/ vuosi	Ruoka- ja siivouspalvelussa oli paljon työlomia vuonna
--	---	------------------------------------	--

	saadaan kuluja hallittua. Tavoite, sairauslomia vähemmän per hlö/vuosi. Isojen palvelukeittiöiden laitekannan uusiminen. On turvattava lain vaatimat ruokapalvelut kaupungissa, sekä keittiöiden kylmätilojen on täytettävä lain vaatimukset.	Sairauslomapäivien määrä per hlö pienemmäksi, mikäli saadaan kylmävalmistuskeittiö ja ergonomiaa paremmaksi.	2024, yhteensä 19,96 pv jokaisella 101 työntekijällä. Työlomia oli yhteensä 2016 pv eli 5,52 henkilötyövuotta. Työlomia oli 2.26 pv enemmän jokaisella 101 työntekijällä vuonna 2024. Ruokahävikkiä on pyritty vähentämään tarkemmilla tilauksilla ja tarkemmalla ohjeistuksella (reseptiikka). Ylijäämäruokaa olemme pystyneet toimittamaan kolmannelle sektorille (VIADIA) ja henkilöstölle myytynä.
--	--	---	--

2.2.3.1.5 Ympäristöterveydenhuolto

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	460 Ympäristöterveydenhuolto
Vastuhenkilö	Terveysvalvonnan johtaja Sampsa Kinnunen

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.

Palvelujenkehittämissuunnitelma

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 määrittävät vuoden 2024 henkilöstötilanteen ja joulukuussa 2023 hyväksyttävän valvontasuunnitelman perusteella.

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
---------------------------	--------------	----------	----------------

1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki

1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kehityskeskusteluja ei ole johtamisen resurssipulan takia pidetty. Yksiköissä on pidetty tyhy-ip:t. Eläinlääkinnän viikokopalaverikäytäntö vakiintunut ja käytössä. Terveysvalvonnassa tiimityöskentely ja -palaverit vakiintuneet, yksikköpalaverikäytäntö vakiintunut Q4 aikana.
--	---	---	---

6. Tasapainoinen kuntatalous

	Selvitys uuden eläinlääkintähuoltolain mukaisen asiakasmaksujen tasosta ml. muut, kuin lakisääteiset palvelut.	Lainmukaisen maksutaksan uudistamisen valmiusaste %	Selvitystyö aloitettu, mutta johtuen ohjaavan ministeriön (MMM) ja keskusviraston (Ruokavirasto) ohjauksen ja ohjeistuksen puutteesta, varsinainen
--	--	---	--

			asiakaspalvelun hinnoittelun selvitystyö siirtyy vuodelle 2025. Valmiusaste nyt 5 %.
--	--	--	--

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Ympäristöterveydenhuolto	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	1 425 160	0	1 425 160	1 446 504	101,50	1 505 411	-3,90
Muutosprosentti				0,01 %			
Toimintamenot	-2 658 632	0	-2 658 632	-2 465 130	92,70	-2 489 989	-1,00
Muutosprosentti				-0,07 %			
Toimintakate	-1 233 472	0	-1 233 472	-1 018 626	82,60	- 984 579	3,50
Muutosprosentti				-0,17 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Yli-/alijäämä	-1 233 472	0	-1 233 472	-1 018 626	82,60	- 984 579	3,50
Muutosprosentti				-0,17 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Suoritteet		1. terv.valv. 1000 kpl 2. el hyötyeläin 2400 kpl 3. el pieneläin 5850 kpl		☐

2.2.3.1.6 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	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Mittari: kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kehityskeskustelut pidetty. Maanantaiaamuisin esihenkilöiden palaveri. Esihenkilöiden työnohjekokous joka kuukauden ensimmäinen keskiviikko. Kaksi kertaa vuodessa koko henkilöstön työpaikkakokous.
5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö			
5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen	Veden laatu vesistössä säilyy erinomaisena, eikä jätevedenpuhdistamoiden vaikutusta purkuvesistöön pysty toteamaan vesistötarkkailun tulosten perusteella.	Mittareina jätevedenpuhdistamoiden ympäristöluvut ja niissä mainitut puhdistetun jäteveden raja-arvot sekä purkuvesistöjen vesistötutkimukset. Näillä todetaan jätevedenkäsittelyn laatu ja vaikutukset ympäristöön.	Puhdistettujen jätevesien vaikutus purkuvesistöihin ei ole merkittävää. Purkuvesistöjen veden laadussa ei ole todettu merkittäviä muutoksia aikaisempaan. Pihlajaniemen jätevedenpuhdistamo Tarkkailupisteiden välillä ei ollut havaittavissa merkittäviä eroja vedenlaadussa tai ravinnepitoisuuksissa. Näkösyvyys oli jonkin verran keskimääräistä matalampi.

		lampi, mikä voi joutua kevään tavanomaista runsaammasta valumasta. Alus- ja päänlyysveden kokonaistypen pitoisuudet olivat välillä 430...460 µg/l ja kokonaisfosforin pitoisuudet välillä 6...15 µg/l. Happitilanne oli hyvä, päänlyysveden hapen kyllästysaste oli välillä 88...93 % ja alusveden välillä 87...90 %. Hygieniabakteerien pitoisuudet olivat kaikilla tarkkailupisteillä matalat, ollen välillä 0...4 pmy/100 ml. Aiempien vuosien vastaavaan ajankohtaan verrattuna ei ollut havaittavissa merkittäviä muutoksia vedenlaadussa tai ravinnepitoisuuksissa. Jätevedenpuhdistamon vaikutusta ei ollut havaittavissa alapuolisissa tarkkailupisteissä verrattuna taustapisteeseen. Savonrannan jätevedenpuhdistamo Kaikilla tarkkailupisteillä aistinvaraiset havainnot olivat yhteneväiset veden ollessa lievästi kellerävää (LKE), kirkasta (K) ja hajutonta (H), ainoa poikkeama oli tarkkailupisteen Jokilahti 023 alusveden lievä maan/turpeen haju (LMT). Päänlyys- ja alusveden lämpötiloissa ei ollut eroja, lämpötilat olivat välillä 3,3...3,9 °C. Hygieniabakteereja todettiin tarkkailupisteillä joko vähäinen määrä, 3...5 pmy/100 ml, tai ei lainkaan. Väriluku oli kaikilla tarkkailupisteillä hieman tavanomaista korkeampi, 63...70 mg Pt/l, mikä todennäköisesti joh-
--	--	--

			tuu kevään normaalia suuremmasta valunnasta. Tarkkailupisteellä Jokilahti 023 alusvedessä todettiin selvästi tavanomaista korkeampi kokonaisfosforin pitoisuus 48 µg/l, fosfaattifosforin pitoisuus oli tavanomaisella tasolla, 3 µg/l. Muutoin vedenlaadussa ja ravinnepitoisuuksissa ei todettu merkittäviä eroavaisuuksia taustapisteiden ja purkupaikan alapuolisten tarkkailupisteiden välillä. Vedenlaatu ja ravinnepitoisuudet eivät myöskään muutoin poikenneet edellisten vuosien vastaavan ajankohdan tasosta. Happitilanne oli kaikilla tarkkailupisteillä erinomainen, hapen kyllästysaste oli välillä 89...94 %.
	Korjausvelan määrää vähennetään.	Saneerausvelan tarkistaminen viiden (5) vuoden välein.	Saneeraukset toteutettu suunnitelman mukaisesti. Karjalantien, Ainonkadun, Vipusenkadun ja Muurikinkujan kunnallistekniikan saneerausurakka jatkuu vuodelle 2025, kuten suunniteltu.

6. Tasapainoinen kuntatalous

	Selvitetään yhtiöittämisen kustannustehokkuuden, läpinäkyvyyden ja itsekannattavuuden selvittämiseksi	Yhtiöittäminen toteutuu ja sillä saavutetaan kustannustehokkuutta. Yhtiön toiminta alkaa 1.1.2026.	Yhtiöittämisen jatkoselvitys valmistunut. Yhtiön perustamisasiakirjat ja verottajan ennakkoratkaisun hakuasiakirja valmistelussa.
--	---	--	---

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Savonlinnan Vesi	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	7 568 922	0	7 568 922	7 521 889	99,40	7 103 076	5,90
Muutosprosentti				-0,01 %			
Toimintamenot	-4 370 306	0	-4 370 306	-4 018 532	92,00	-3 947 824	1,80
Muutosprosentti				-0,08 %			
Toimintakate	3 198 616	0	3 198 616	3 503 357	109,50	3 155 253	11,00
Muutosprosentti				0,10 %			
Suunnitelmapoistot	-2 629 338	0	-2 629 338	-2 677 215	101,80	-2 307 925	16,00
Muutosprosentti				0,02 %			
Yli-/alijäämä	569 278	0	569 278	826 141	145,10	847 327	-2,50
Muutosprosentti				0,45 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Talousvesiverkostoon liittyneet	5461	5475	5466	☒
Talousvesiverkoston pituus (km)	364	364	364	☒
Laskutettu talousveden määrä (m3)	1 152 270	1 150 000 - 1 200 000		☒
Jätevesiviemäriverkostoon liittyneet	5308	5320	5314	☒
Jätevesiviemäriverkoston pituus (km)	368	368	368	☒
Laskutettu jäteveden määrä (m3)	1 300 843	1 250 000 - 1 400 000		☒
Hulevesiviemäriverkostoon liittyneet	678	680	688	☒
Hulevesiviemäriverkoston pituus (km)	149	150		☒
Laskutettu huleveden määrä (m3)	172 681	100 000 - 150 000		☒
Vesihuoltoverkoston saneerausvelka vuoden 2022 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)				☒

2.2.3.2 Rakennus- ja ympäristölautakunta

2.2.3.2.1 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. Lisäksi rakennusvalvonta huolehtii rakennetun ympäristön valvonnasta.

Rakennusvalvonnan tehtävänä on kehittää ja ylläpitää rakennusvalvonnan toimintoja osana rakentamisen kokonaisohjausta kestävästä kehityksestä periaatteiden mukaisesti.

Rakennusvalvonta aloittaa vuoden 2024 alusta paikkatietoselvityksen.

Palvelujen kehittämissuunnitelma

Palvelujen ylläpito vähintään nykytasolla.

Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.3 Kaupunkikeskustan ja taajamien sekä maaseudun elinvoimaisuus	Rakennusten ja rakennetun ympäristön jatkuva valvonta ja ympäristöhoitokatselmus vähintään kahden vuoden välein.	Ympäristöhoitokatselmus	Ympäristöhoitokatselmus on pidetty syksyllä 2024.
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Kehityskeskustelujen toteutuma-%	Kehityskeskustelut on pidetty 100 %.
6. Tasapainoinen kuntatalous			
	Kiinteistöveroselvityksen aloitus.	Selvitystyön kohteena olleiden kiinteistöjen lkm	Projekti on aloitettu, mitattu ja ilmoitettu rekisteriin noin 1500 rakennusta.

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Rakennusvalvontapalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	415 000	0	415 000	302 532	72,90	276 768	9,30
Muutosprosentti				-0,27 %			
Toimintamenot	- 868 519	0	- 868 519	- 707 879	81,50	- 631 714	12,10
Muutosprosentti				-0,18 %			
Toimintakate	- 453 519	0	- 453 519	- 405 347	89,40	- 354 946	14,20
Muutosprosentti				-0,11 %			
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Yli-/alijäämä	- 453 519	0	- 453 519	- 405 347	89,40	- 354 946	14,20
Muutosprosentti				-0,11 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Myönnetyt rakennus-luvat	176	300	98	☒
Kaikki myönnetyt lu-vat	421	550	360	☒

2.2.3.2.2 Ympäristönsuojelupalvelut

Toimiala	TEKNINEN TOIMIALA
Toimielin	Rakennus- ja ympäristölautakunta
Tulosalue	450 Ympäristönsuojelupalvelut
Vastuhenkilö	Rakennustarkastaja Juha Karvinen

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	Tavoite 2024	Mittarit	Toteuma 31.12.
1. Asukaslähtöinen, palveleva ja hyvinvoiva kaupunki			
1.6 Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä johtaminen	Strategian toteuttaminen kvartaalitasolla Säännölliset sisäiset palaverit Työhyvinvoinnista sekä osaamisesta huolehtiminen. Tiimitoiminnan vahvistaminen.	Kehityskeskustelujen toteutuma-% ja sisäisten palaverien määrä.	Sisäiset palaverit on pidetty säännöllisesti lähes viikoittain (1.7.-31.12. pidetty 13 palaveria). Työyhteisön vuorovaikutus on parantunut ja yhteistyö työsuojelun kanssa on lopetettu. Ympäristöpäällikön tehtävän täyttämättä jättäminen ei ole aiheuttanut riskiä työhyvinvoinnille, vaan päinvastoin, koska töiden ja vastuiden uudelleen jakamisella on onnistuttu työt järjestämään tehokkaasti ja mielekkäästi. On huolehdittava siitä, että kolme viranhaltijaa hoitaa jatkossakin tasapuolisesti ympäristönsuojelun tehtäväkenttää, että kaikki lakisääteiset tehtävät saadaan hoidettua ja työhyvinvointi säilyy.

			Kehityskeskustelut käyty syksyllä 2024.
--	--	--	---

5. Saaristo, puhdas luonto ja ympäristö

5.1 Puhtaan veden ja ympäristön varjeleminen	Vesistöjen tila paranee tai pysyy vähintään ennallaan.	Kiinteistökohtaisten jätevesilaitteiden saneeraussuunnitelmien käsittelymäärä ja lopputarkastettujen saneerausten määrä sekä sinilevähavaintojen määrä ja kokonaisfosforipitoisuuden kehitys veloitetarkkailtavissa järvissä.	Mertajärven kaupunkikosteikon ja Jouhenjoen kunnostushankkeita on edistetty hankesuunnitelmien mukaisesti. Toimenpidelupia jätevesijärjestelmien saneeraamiseksi on myönnetty 1.7.-31.12.2024 aikavälillä 35 kpl. Jätevesijärjestelmien lopputarkastuksia on tehty 19 kpl em. aikavälillä. Sinilevää on havaittu valtakunnallisesti hieman keskimääräistä vähemmän.
--	--	---	--

Talous	Talousarvio	Talousarvio-	Muutettu			Ed. vuoden	Muutos-%
Ympäristönsuojelupalvelut	2024	muutos	talousarvio	Toteuma	Tot. %	toteuma	edv. vuosi
Toimintatulot	86 232	0	86 232	65 328	75,80	78 536	-16,80
Muutosprosentti				-0,24 %			
Toimintamenot	- 466 958	0	- 466 958	- 361 565	77,40	- 373 664	-3,20
Muutosprosentti				-0,23 %			
Toimintakate	- 380 726	0	- 380 726	- 296 237	77,80	- 295 129	0,40
Muutosprosentti				-0,22 %			
Suunnitelmapoistot	-10 682	0	-10 682	-7 721	72,30	-7 208	7,10
Muutosprosentti				-0,28 %			
Yli-/alijäämä	- 391 408	0	- 391 408	- 303 958	77,70	- 302 337	0,50
Muutosprosentti				-0,22 %			

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Valmis
Viranhaltijapäätöksellä käsitellyt asiat sekä annetut lausunnot	209	200	234	☒
Lautakunnan päätöksellä käsitellyt asiat	82	100	81	☒

2.2.4 Käyttötalousosan toteutuminen – yhteenveto

		Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
10	KESKUSHALLINTO						
10	TARKASTUSLAUTAKUNTA						
100	TARKASTUSTOIMI						
*	Toimintakulut	-110 799,22	0,00	-110 799,22	-86 759,10	78,30	-24 040,12
	Toimintakate	-110 799,22	0,00	-110 799,22	-86 759,10	78,30	-24 040,12
	Netto	-110 799,22	0,00	-110 799,22	-86 759,10	78,30	-24 040,12
10	TARKASTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
*	Toimintakulut	-110 799,22	0,00	-110 799,22	-86 759,10	78,30	-24 040,12
	Toimintakate	-110 799,22	0,00	-110 799,22	-86 759,10	78,30	-24 040,12
	Netto	-110 799,22	0,00	-110 799,22	-86 759,10	78,30	-24 040,12
11	KAUPUNGINHALLITUS						
110	HALLINTOPALVELUT						
*	Toimintatuotot	1 986 252,00	0,00	1 986 252,00	1 976 300,46	99,50	9 951,54
*	Toimintakulut	-4 717 676,86	0,00	-4 717 676,86	-4 411 058,07	93,50	-306 618,79
	Toimintakate	-2 731 424,86	0,00	-2 731 424,86	-2 434 757,61	89,10	-296 667,25
*	Poistot	-34 841,00	0,00	-34 841,00	-29 868,68	85,70	-4 972,32
	Netto	-2 766 265,86	0,00	-2 766 265,86	-2 464 626,29	89,10	-301 639,57
121	ELINVOIMA- JA TYÖLLISYYSPALVELUT						
*	Toimintatuotot	1 320 310,00	0,00	1 320 310,00	1 405 152,37	106,40	-84 842,37
*	Toimintakulut	-9 086 041,10	250 000,00	-8 836 041,10	-8 284 418,47	93,80	-551 622,63
	Toimintakate	-7 765 731,10	250 000,00	-7 515 731,10	-6 879 266,10	91,50	-636 465,00
*	Poistot	-24 590,00	0,00	-24 590,00	-16 589,76	67,50	-8 000,24
	Netto	-7 790 321,10	250 000,00	-7 540 321,10	-6 895 855,86	91,50	-644 465,24
125	YRITYSPALVELUT						
*	Toimintatuotot	71 480,00	0,00	71 480,00	69 878,52	97,80	1 601,48
*	Toimintakulut	-2 047 623,36	-250 000,00	-2 297 623,36	-2 335 564,77	101,70	37 941,41
	Toimintakate	-1 976 143,36	-250 000,00	-2 226 143,36	-2 265 686,25	101,80	39 542,89
	Netto	-1 976 143,36	-250 000,00	-2 226 143,36	-2 265 686,25	101,80	39 542,89
130	TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUT						
*	Toimintatuotot	1 777 691,00	0,00	1 777 691,00	1 889 684,12	106,30	-111 993,12
*	Toimintakulut	-3 209 147,58	0,00	-3 209 147,58	-3 149 196,30	98,10	-59 951,28
	Toimintakate	-1 431 456,58	0,00	-1 431 456,58	-1 259 512,18	88,00	-171 944,40
	Netto	-1 431 456,58	0,00	-1 431 456,58	-1 259 512,18	88,00	-171 944,40
190	ELÄKEMAKSUT, SOTETOIMINTA						
*	Toimintatuotot	200 000,00	0,00	200 000,00	270 307,31	135,20	-70 307,31
*	Toimintakulut	-316 556,29	0,00	-316 556,29	-273 621,24	86,40	-42 935,05
	Toimintakate	-116 556,29	0,00	-116 556,29	-3 313,93	2,80	-113 242,36
	Netto	-116 556,29	0,00	-116 556,29	-3 313,93	2,80	-113 242,36
11	KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ						
*	Toimintatuotot	5 355 733,00	0,00	5 355 733,00	5 611 322,78	104,80	-255 589,78
*	Toimintakulut	-19 377 045,19	0,00	-19 377 045,19	-18 453 858,85	95,20	-923 186,34
	Toimintakate	-14 021 312,19	0,00	-14 021 312,19	-12 842 536,07	91,60	-1 178 776,12
*	Poistot	-59 431,00	0,00	-59 431,00	-46 458,44	78,20	-12 972,56
	Netto	-14 080 743,19	0,00	-14 080 743,19	-12 888 994,51	91,50	-1 191 748,68

		Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
10	KESKUSHALLINTO YHTEENSÄ						
*	Toimintatuotot	5 355 733,00	0,00	5 355 733,00	5 611 322,78	104,80	-255 589,78
*	Toimintakulut	-19 487 844,41	0,00	-19 487 844,41	-18 540 617,95	95,10	-947 226,46
	Toimintakate	-14 132 111,41	0,00	-14 132 111,41	-12 929 295,17	91,50	-1 202 816,24
*	Poistot	-59 431,00	0,00	-59 431,00	-46 458,44	78,20	-12 972,56
	Netto	-14 191 542,41	0,00	-14 191 542,41	-12 975 753,61	91,40	-1 215 788,80
30	SIVISTYSTOIMIALA						
30	SIVISTYSLAUTAKUNTA						
300	HALLINTOPALVELUT						
*	Toimintatuotot	524 504,00	0,00	524 504,00	582 183,28	111,00	-57 679,28
*	Toimintakulut	-692 436,95	0,00	-692 436,95	-692 878,87	100,10	441,92
	Toimintakate	-167 932,95	0,00	-167 932,95	-110 695,59	65,90	-57 237,36
	Netto	-167 932,95	0,00	-167 932,95	-110 695,59	65,90	-57 237,36
310	VARHAISKASVATUS						
*	Toimintatuotot	879 743,66	0,00	879 743,66	996 331,19	113,30	-116 587,53
*	Toimintakulut	-17 102 970,49	5 857,00	-17 097 113,49	-16 899 482,22	98,80	-197 631,27
	Toimintakate	-16 223 226,83	5 857,00	-16 217 369,83	-15 903 151,03	98,10	-314 218,80
*	Poistot	-3 890,77	0,00	-3 890,77	-3 890,77	100,00	0,00
	Netto	-16 227 117,60	5 857,00	-16 221 260,60	-15 907 041,80	98,10	-314 218,80
320	PERUSOPETUS						
*	Toimintatuotot	1 300 911,34	0,00	1 300 911,34	1 724 840,74	132,60	-423 929,40
*	Toimintakulut	-31 733 487,54	-39 519,00	-31 773 006,54	-30 654 490,84	96,50	-1 118 515,70
	Toimintakate	-30 432 576,20	-39 519,00	-30 472 095,20	-28 929 650,10	94,90	-1 542 445,10
*	Poistot	-78 751,00	0,00	-78 751,00	-83 356,17	105,80	4 605,17
	Netto	-30 511 327,20	-39 519,00	-30 550 846,20	-29 013 006,27	95,00	-1 537 839,93
330	LUKIOKOULUTUS						
*	Toimintatuotot	246 650,00	0,00	246 650,00	459 898,47	186,50	-213 248,47
*	Toimintakulut	-7 141 294,51	-1 334,00	-7 142 628,51	-6 944 963,09	97,20	-197 665,42
	Toimintakate	-6 894 644,51	-1 334,00	-6 895 978,51	-6 485 064,62	94,00	-410 913,89
*	Poistot	-70 132,00	0,00	-70 132,00	-61 131,90	87,20	-9 000,10
	Netto	-6 964 776,51	-1 334,00	-6 966 110,51	-6 546 196,52	94,00	-419 913,99
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	180 750,00	0,00	180 750,00	204 022,18	112,90	-23 272,18
*	Toimintakulut	-4 276 184,11	-37 000,00	-4 313 184,11	-4 151 952,65	96,30	-161 231,46
	Toimintakate	-4 095 434,11	-37 000,00	-4 132 434,11	-3 947 930,47	95,50	-184 503,64
*	Poistot	-121 420,92	0,00	-121 420,92	-91 437,94	75,30	-29 982,98
	Netto	-4 216 855,03	-37 000,00	-4 253 855,03	-4 039 368,41	95,00	-214 486,62
360	VAPAA-AIKAPALVELUT						
*	Toimintatuotot	889 805,00	0,00	889 805,00	793 299,44	89,20	96 505,56
*	Toimintakulut	-4 625 720,42	-504,00	-4 626 224,42	-4 599 154,98	99,40	-27 069,44
	Toimintakate	-3 735 915,42	-504,00	-3 736 419,42	-3 805 855,54	101,90	69 436,12
*	Poistot	-221 980,21	0,00	-221 980,21	-185 698,20	83,70	-36 282,01
	Netto	-3 957 895,63	-504,00	-3 958 399,63	-3 991 553,74	100,80	33 154,11

		Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
30	SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
*	Toimintatuotot	4 022 364,00	0,00	4 022 364,00	4 760 575,30	118,40	-738 211,30
*	Toimintakulut	-66 123 059,02	-72 500,00	-66 195 559,02	-64 478 681,65	97,40	-1 716 877,37
	Toimintakate	-62 100 695,02	-72 500,00	-62 173 195,02	-59 718 106,35	96,10	-2 455 088,67
*	Poistot	-496 174,90	0,00	-496 174,90	-425 514,98	85,80	-70 659,92
	Netto	-62 596 869,92	-72 500,00	-62 669 369,92	-60 143 621,33	96,00	-2 525 748,59
30	SIVISTYSTOIMIALA YHTEENSÄ						
*	Toimintatuotot	4 022 364,00	0,00	4 022 364,00	4 760 575,30	118,40	-738 211,30
*	Toimintakulut	-66 123 059,02	-72 500,00	-66 195 559,02	-64 478 681,65	97,40	-1 716 877,37
	Toimintakate	-62 100 695,02	-72 500,00	-62 173 195,02	-59 718 106,35	96,10	-2 455 088,67
*	Poistot	-496 174,90	0,00	-496 174,90	-425 514,98	85,80	-70 659,92
	Netto	-62 596 869,92	-72 500,00	-62 669 369,92	-60 143 621,33	96,00	-2 525 748,59
40	TEKNINEN TOIMIALA						
40	TEKNINEN LAUTAKUNTA						
400	HALLINTOPALVELUT						
*	Toimintatuotot	1 380 405,00	0,00	1 380 405,00	1 639 936,64	118,80	-259 531,64
*	Toimintakulut	-3 447 369,32	0,00	-3 447 369,32	-3 275 389,32	95,00	-171 980,00
	Toimintakate	-2 066 964,32	0,00	-2 066 964,32	-1 635 452,68	79,10	-431 511,64
	Netto	-2 066 964,32	0,00	-2 066 964,32	-1 635 452,68	79,10	-431 511,64
410	KUNNALLISTEKNISET PALVELUT						
*	Toimintatuotot	1 485 824,30	0,00	1 485 824,30	1 531 048,63	103,00	-45 224,33
*	Toimintakulut	-6 815 240,09	-43 000,00	-6 858 240,09	-7 149 097,95	104,20	290 857,86
	Toimintakate	-5 329 415,79	-43 000,00	-5 372 415,79	-5 618 049,32	104,60	245 633,53
*	Poistot	-3 236 187,29	0,00	-3 236 187,29	-2 891 381,09	89,30	-344 806,20
	Netto	-8 565 603,08	-43 000,00	-8 608 603,08	-8 509 430,41	98,80	-99 172,67
420	MAANKÄYTTÖPALVELUT						
*	Toimintatuotot	3 069 000,00	0,00	3 069 000,00	3 665 029,57	119,40	-596 029,57
*	Toimintakulut	-3 142 856,82	0,00	-3 142 856,82	-2 897 060,82	92,20	-245 796,00
	Toimintakate	-73 856,82	0,00	-73 856,82	767 968,75	-1 039,80	-841 825,57
*	Poistot	-12 229,44	0,00	-12 229,44	-14 574,74	119,20	2 345,30
	Netto	-86 086,26	0,00	-86 086,26	753 394,01	-875,20	-839 480,27
430	TOIMITILAPALVELUT						
*	Toimintatuotot	24 525 437,37	0,00	24 525 437,37	23 656 308,81	96,50	869 128,56
*	Toimintakulut	-19 403 443,26	0,00	-19 403 443,26	-18 154 485,72	93,60	-1 248 957,54
	Toimintakate	5 121 994,11	0,00	5 121 994,11	5 501 823,09	107,40	-379 828,98
*	Poistot	-5 555 956,63	0,00	-5 555 956,63	-5 506 128,36	99,10	-49 828,27
	Netto	-433 962,52	0,00	-433 962,52	-4 305,27	1,00	-429 657,25
460	YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO						
*	Toimintatuotot	1 425 160,00	0,00	1 425 160,00	1 446 504,49	101,50	-21 344,49
*	Toimintakulut	-2 658 632,50	0,00	-2 658 632,50	-2 465 130,17	92,70	-193 502,33
	Toimintakate	-1 233 472,50	0,00	-1 233 472,50	-1 018 625,68	82,60	-214 846,82
	Netto	-1 233 472,50	0,00	-1 233 472,50	-1 018 625,68	82,60	-214 846,82
500	SAVONLINNAN VESI						
*	Toimintatuotot	7 568 922,00	0,00	7 568 922,00	7 521 888,67	99,40	47 033,33
*	Toimintakulut	-4 370 306,14	0,00	-4 370 306,14	-4 018 531,87	92,00	-351 774,27
	Toimintakate	3 198 615,86	0,00	3 198 615,86	3 503 356,80	109,50	-304 740,94
*	Poistot	-2 629 338,26	0,00	-2 629 338,26	-2 677 215,39	101,80	47 877,13
	Netto	569 277,60	0,00	569 277,60	826 141,41	145,10	-256 863,81

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
40	TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ					
*	Toimintatuotot	39 454 748,67	0,00	39 454 748,67	39 460 716,81	100,00 -5 968,14
*	Toimintakulut	-39 837 848,13	-43 000,00	-39 880 848,13	-37 959 695,85	95,20 -1 921 152,28
	Toimintakate	-383 099,46	-43 000,00	-426 099,46	1 501 020,96	-352,30 -1 927 120,42
*	Poistot	-11 433 711,62	0,00	-11 433 711,62	-11 089 299,58	97,00 -344 412,04
	Netto	-11 816 811,08	-43 000,00	-11 859 811,08	-9 588 278,62	80,80 -2 271 532,46
41	RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
440	RAKENNUSVALVONTAPALVELUT					
*	Toimintatuotot	415 000,00	0,00	415 000,00	302 532,23	72,90 112 467,77
*	Toimintakulut	-868 519,22	0,00	-868 519,22	-707 879,10	81,50 -160 640,12
	Toimintakate	-453 519,22	0,00	-453 519,22	-405 346,87	89,40 -48 172,35
	Netto	-453 519,22	0,00	-453 519,22	-405 346,87	89,40 -48 172,35
450	YMPÄRISTÖNSUOJELUPALVELUT					
*	Toimintatuotot	86 232,00	0,00	86 232,00	65 328,23	75,80 20 903,77
*	Toimintakulut	-466 957,50	0,00	-466 957,50	-361 564,80	77,40 -105 392,70
	Toimintakate	-380 725,50	0,00	-380 725,50	-296 236,57	77,80 -84 488,93
*	Poistot	-10 682,00	0,00	-10 682,00	-7 721,02	72,30 -2 960,98
	Netto	-391 407,50	0,00	-391 407,50	-303 957,59	77,70 -87 449,91
41	RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA YHTEENSÄ					
*	Toimintatuotot	501 232,00	0,00	501 232,00	367 860,46	73,40 133 371,54
*	Toimintakulut	-1 335 476,72	0,00	-1 335 476,72	-1 069 443,90	80,10 -266 032,82
	Toimintakate	-834 244,72	0,00	-834 244,72	-701 583,44	84,10 -132 661,28
*	Poistot	-10 682,00	0,00	-10 682,00	-7 721,02	72,30 -2 960,98
	Netto	-844 926,72	0,00	-844 926,72	-709 304,46	83,90 -135 622,26
40	TEKNINEN TOIMIALA YHTEENSÄ					
*	Toimintatuotot	39 955 980,67	0,00	39 955 980,67	39 828 577,27	99,70 127 403,40
*	Toimintakulut	-41 173 324,85	-43 000,00	-41 216 324,85	-39 029 139,75	94,70 -2 187 185,10
	Toimintakate	-1 217 344,18	-43 000,00	-1 260 344,18	799 437,52	-63,40 -2 059 781,70
*	Poistot	-11 444 393,62	0,00	-11 444 393,62	-11 097 020,60	97,00 -347 373,02
	Netto	-12 661 737,80	-43 000,00	-12 704 737,80	-10 297 583,08	81,10 -2 407 154,72
	KAIKKI YHTEENSÄ					
*	Toimintatuotot	49 334 077,67	0,00	49 334 077,67	50 200 475,35	101,80 -866 397,68
*	Toimintakulut	-126 784 228,28	-115 500,00	-126 899 728,28	-122 048 439,35	96,20 -4 851 288,93
	Toimintakate	-77 450 150,61	-115 500,00	-77 565 650,61	-71 847 964,00	92,60 -5 717 686,61
*	Poistot	-11 999 999,52	0,00	-11 999 999,52	-11 568 994,02	96,40 -431 005,50
	Netto	-89 450 150,13	-115 500,00	-89 565 650,13	-83 416 958,02	93,10 -6 148 692,11

2.2.5 Avustukset

AVUSTUKSET EUROA	TA+TAMU TA 2024	Toteuma 31.12.2024
Kaupunginhallitus	19 110	10 000
Elinvoima- ja työllisyyspalvelut, Yrityspalvelut	497 700	435 740
KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ	516 810	445 740
SIVISTYSLAUTAKUNTA	810 389	777 109
TEKNINEN LAUTAKUNTA	628 081	622 588
KAIKKI YHTEENSÄ	1 955 280	1 845 437

Kukin lautakunta sekä kaupunginhallitus osaltaan päättävät, miten avustukset jaetaan.

	TA+ TAMU KV 2024	KÄYTETTY 31.12.2024
Kaupunginhallitus		
1220 Kaupunginhallitus	19 110	10 000
1406 Elinvoimapalvelut	406 700	366 600
1412 Kehittäminen	56 700	41 240
1440 Maaseututoimi	4 900	0
1561 Työmarkkinatuen kuntaosuus	29 400	27 900
	497 700	435 740
Sivistyslautakunta		
3670 Avustukset	325 743	310 543
3710 Kulttuuritoimen avustukset	316 530	309 614
3940 Liikuntatoimen avustukset	168 116	156 952
	810 389	777 109
Tekninen lautakunta		
4501 Yksityistieavustus	293 735	315 043
4501 Perusparant- ja jäätieavustukset	49 000	33 868
4501 Yksityisteiden lautta-avustukset	262 346	255 651
4952 Eläinlääkintä	23 000	18 026
	628 081	622 588
Yhteensä	1 955 280	1 845 437

2.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
* Myyntituotot	24 054 028,67	0,00	24 054 028,67	24 184 727,45	100,50	-130 698,78
* Maksutuotot	1 241 543,00	0,00	1 241 543,00	1 468 327,68	118,30	-226 784,68
* Tuet ja avustukset	2 962 928,00	0,00	2 962 928,00	3 930 688,04	132,70	-967 760,04
* Vuokratuotot	19 275 180,00	0,00	19 275 180,00	19 174 690,92	99,50	100 489,08
* Muut toimintatuotot	1 800 398,00	0,00	1 800 398,00	1 442 041,26	80,10	358 356,74
*** Toimintatuotot yhteensä	49 334 077,67	0,00	49 334 077,67	50 200 475,35	101,80	-866 397,68
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
* Palkat ja palkkiot	-45 416 861,89	-44 584,00	-45 461 445,89	-43 599 186,07	95,90	-1 862 259,82
Henkilösivukulut						
* Eläkekulut	-9 991 862,18	-8 469,00	-10 000 331,18	-9 256 009,16	92,60	-744 322,02
* Muut henkilösivut	-1 258 024,36	-1 286,00	-1 259 310,36	-1 058 468,14	84,10	-200 842,22
* Palvelujen ostot	-37 752 904,32	-38 161,00	-37 791 065,32	-36 873 299,49	97,60	-917 765,83
* Aineet, tarvikkeet ja	-10 406 856,74	0,00	-10 406 856,74	-9 126 871,16	87,70	-1 279 985,58
* Avustukset	-7 119 774,00	-37 000,00	-7 156 774,00	-7 446 808,69	104,10	290 034,69
* Vuokratulut	-14 025 548,33	0,00	-14 025 548,33	-13 933 394,06	99,30	-92 154,27
* Muut toimintakulut	-812 396,46	14 000,00	-798 396,46	-754 402,58	94,50	-43 993,88
*** Toimintakulut yhteensä	-126 784 228,28	-115 500,00	-126 899 728,28	-122 048 439,35	96,20	-4 851 288,93
TOIMINTAKATE	-77 450 150,61	-115 500,00	-77 565 650,61	-71 847 964,00	92,60	-5 717 686,61
** Verotulot	79 744 000,00	0,00	79 744 000,00	84 303 837,78	105,70	-4 559 837,78
** Valtionosuudet	4 330 850,00	35 500,00	4 366 350,00	4 188 122,00	95,90	178 228,00
Rahoitustuotot ja -kulut						
* Korkotuotot	0,00	0,00	0,00	263 277,55	0,00	-263 277,55
* Muut rahoitustuotot	1 470 232,00	0,00	1 470 232,00	2 709 475,53	184,30	-1 239 243,53
* Korkokulut	-1 600 000,00	0,00	-1 600 000,00	-3 133 711,96	195,90	1 533 711,96
* Muut rahoituskulut	-1 320 232,00	0,00	-1 320 232,00	-1 584 031,38	120,00	263 799,38
**	-1 450 000,00	0,00	-1 450 000,00	-1 744 990,26	120,30	294 990,26
VUOSIKATE	5 174 699,39	-80 000,00	5 094 699,39	14 899 005,52	292,40	-9 804 306,13
Poistot ja arvonalentumiset						
* Suunn. mukaiset poist	-11 999 999,52	0,00	-11 999 999,52	-11 567 966,74	96,40	-432 032,78
* Kertaluontoiset poist	0,00	0,00	0,00	-1 027,28	0,00	1 027,28
**	-11 999 999,52	0,00	-11 999 999,52	-11 568 994,02	96,40	-431 005,50
Satunnaiset erät						
* Satunnaiset tuotot	0,00	0,00	0,00	102 310,21	0,00	-102 310,21
**	0,00	0,00	0,00	102 310,21	0,00	-102 310,21
TILIKAUDEN TULOS	-6 825 300,13	-80 000,00	-6 905 300,13	3 432 321,71	-49,70	-10 337 621,84
* Poistoeron lis.(-)tai v	0,00	0,00	0,00	25 679,64	0,00	-25 679,64
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (AL	-6 825 300,13	-80 000,00	-6 905 300,13	3 458 001,35	-50,10	-10 363 301,48

2.3.1 Verotulot ja valtionosuudet

Verotulojen erittely

	Talousarvio 2024	Ta-muutos 2024	Ta + Ta-mu 2024	Toteutunut 2024	Tot. %	Poikkeama
5000 Kunnan tulovero	56 581 000	0	56 581 000	60 842 483	107,5	-4 261 483
5100 Kiinteistövero	14 733 000	0	14 733 000	14 518 821	98,5	214 179
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	8 430 000	0	8 430 000	8 942 534	106,1	-512 534
Verotulot yhteensä	79 744 000	0	79 744 000	84 303 838	105,7	-4 559 838

Yllä olevassa taulukossa eriteltynä eri verolähteiden toteuma vuonna 2024.

Tuloveroprosentit, verotettavat tulot ja muutosprosentit vuosilta 2019-2024

Vuosi	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo, milj. euroa	Muutos, %
2024	9,30	836,70	2,4 %
2023	9,36	816,90	4,9 %
2022	22,00	779,10	3,8 %
2021	22,75	750,30	2,6 %
2020	22,75	731,30	-0,1 %
2019	22,25	731,80	0,3 %

Kiinteistöveroprosentit vuosilta 2019-2024

Vuosi	Yleinen, rakennukset	Yleinen, maapohja, v. 2024 alk.	Vakit. asuin- rakennukset	Muut asuin- rakennukset	Rakentama- ton rakennus- paikka	Yleishyöd. Yhteisö	Voima- laitos
2024	1,43	1,43	0,59	1,55	2,00	1,43	2,50
2023	1,43		0,59	1,55	2,00	1,43	2,50
2022	1,43		0,59	1,55	2,00	1,43	2,50
2021	1,43		0,59	1,55	2,00	1,43	2,50
2020	1,43		0,59	1,55	2,00	1,43	2,50
2019	1,4		0,56	1,52	2,00	1,40	2,50

Valtionosuuksien erittely

	Talousarvio 2024	Ta-muutos 2024	Ta + Ta-mu 2024	Toteutunut 2024	Tot. %	Poikkeama
5500 Kunnan peruspalv. valtionos	-9 854 281	35 500	-9 818 781	-9 792 421	99,7	-26 360
5501 Verotuloihin perust.valt.	9 358 232	0	9 358 232	9 358 232	100,0	0
5700 Opetus- ja kultt.t.valtionos.	-1 391 607	0	-1 391 607	-1 529 726	109,9	138 119
5890 Verotulojen menetysten korv.	6 218 506	0	6 218 506	6 152 037	98,9	66 469
Valtionosuudet yhteensä	4 330 850	35 500	4 366 350	4 188 122	95,9	178 228

Yllä olevassa taulukossa eriteltynä eri valtionosuusperusteiden toteuma vuonna 2024.

2.4 Investointiosan toteutuminen

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
81 KESKUSHALLINNON INVESTOINNIT						
81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT						
810 KESKUSHALLINTO, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-10 502 000,00	1 278 900,00	-9 223 100,00	-129 797,00	1,40	-9 093 303,00
* Avustukset	46 900,00	0,00	46 900,00	0,00	0,00	46 900,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	30 415,50	0,00	-30 415,50
Investoinnit netto	-10 455 100,00	1 278 900,00	-9 176 200,00	-99 381,50	1,10	-9 076 818,50
81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-10 502 000,00	1 278 900,00	-9 223 100,00	-129 797,00	1,40	-9 093 303,00
* Avustukset	46 900,00	0,00	46 900,00	0,00	0,00	46 900,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	30 415,50	0,00	-30 415,50
Investoinnit netto	-10 455 100,00	1 278 900,00	-9 176 200,00	-99 381,50	1,10	-9 076 818,50
81 KESKUSHALLINNON INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-10 502 000,00	1 278 900,00	-9 223 100,00	-129 797,00	1,40	-9 093 303,00
* Avustukset	46 900,00	0,00	46 900,00	0,00	0,00	46 900,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	30 415,50	0,00	-30 415,50
Investoinnit netto	-10 455 100,00	1 278 900,00	-9 176 200,00	-99 381,50	1,10	-9 076 818,50
83 SIVISTYSTOIMEN INVESTOINNIT						
83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT						
830 SIVISTYSLTK., INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-428 000,00	0,00	-428 000,00	-329 325,31	76,90	-98 674,69
* Avustukset	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
Investoinnit netto	-398 000,00	0,00	-398 000,00	-299 325,31	75,20	-98 674,69
83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-428 000,00	0,00	-428 000,00	-329 325,31	76,90	-98 674,69
* Avustukset	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
Investoinnit netto	-398 000,00	0,00	-398 000,00	-299 325,31	75,20	-98 674,69
83 SIVISTYSTOIMEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
* Hankinnat	-428 000,00	0,00	-428 000,00	-329 325,31	76,90	-98 674,69
* Avustukset	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
Investoinnit netto	-398 000,00	0,00	-398 000,00	-299 325,31	75,20	-98 674,69
84 TEKNISEN TOIMEN INVESTOINNIT						
84 TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT						
840 TEKNINEN LTK, MAA-ALUEET						
* Hankinnat	-565 000,00	-400 000,00	-965 000,00	-331 557,77	34,40	-633 442,23
* Avustukset	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
* Myynnit	0,00	0,00	0,00	49 619,90	0,00	-49 619,90
Investoinnit netto	-465 000,00	-400 000,00	-865 000,00	-281 937,87	32,60	-583 062,13
841 KUNNALLISTEKN. INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-4 290 000,00	0,00	-4 290 000,00	-3 456 739,86	80,60	-833 260,14
Investoinnit netto	-4 290 000,00	0,00	-4 290 000,00	-3 456 739,86	80,60	-833 260,14
842 SATAMA, INVESTOINNIT						
* Hankinnat	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 066,62	100,00	66,62
Investoinnit netto	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 066,62	100,00	66,62

		Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
844	TEKNINEN LTK, KALUSTO						
*	Hankinnat	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-55 412,78	61,60	-34 587,22
	Investoinnit netto	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-55 412,78	61,60	-34 587,22
845	RAKENN. OSTOT JA MYYNNIT						
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	343 138,11	0,00	-343 138,11
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	343 138,11	0,00	-343 138,11
846	TOIMITILAPALVELUN RAKENNUKSET						
*	Hankinnat	-8 990 000,00	-1 278 900,00	-10 268 900,00	-2 940 149,19	28,60	-7 328 750,81
*	Avustukset	1 627 500,00	0,00	1 627 500,00	0,00	0,00	1 627 500,00
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	9 898,13	0,00	-9 898,13
	Investoinnit netto	-7 362 500,00	-1 278 900,00	-8 641 400,00	-2 930 251,06	33,90	-5 711 148,94
890	SAVONLINNAN VESI, INVESTOINNIT						
*	Hankinnat	-4 135 000,00	0,00	-4 135 000,00	-3 281 519,83	79,40	-853 480,17
	Investoinnit netto	-4 135 000,00	0,00	-4 135 000,00	-3 281 519,83	79,40	-853 480,17
84	TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-18 220 000,00	-1 678 900,00	-19 898 900,00	-10 215 446,05	51,30	-9 683 453,95
*	Avustukset	1 727 500,00	0,00	1 727 500,00	0,00	0,00	1 727 500,00
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	402 656,14	0,00	-402 656,14
	Investoinnit netto	-16 492 500,00	-1 678 900,00	-18 171 400,00	-9 812 789,91	54,00	-8 358 610,09
85	RAKENN.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT						
860	RAK.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT						
*	Hankinnat	-38 000,00	0,00	-38 000,00	-12 733,36	33,50	-25 266,64
*	Avustukset	19 000,00	0,00	19 000,00	6 749,43	35,50	12 250,57
	Investoinnit netto	-19 000,00	0,00	-19 000,00	-5 983,93	31,50	-13 016,07
85	RAKENN.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-38 000,00	0,00	-38 000,00	-12 733,36	33,50	-25 266,64
*	Avustukset	19 000,00	0,00	19 000,00	6 749,43	35,50	12 250,57
	Investoinnit netto	-19 000,00	0,00	-19 000,00	-5 983,93	31,50	-13 016,07
84	TEKNISEN TOIMEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-18 258 000,00	-1 678 900,00	-19 936 900,00	-10 228 179,41	51,30	-9 708 720,59
*	Avustukset	1 746 500,00	0,00	1 746 500,00	6 749,43	0,40	1 739 750,57
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	402 656,14	0,00	-402 656,14
	Investoinnit netto	-16 511 500,00	-1 678 900,00	-18 190 400,00	-9 818 773,84	54,00	-8 371 626,16
	KAIKKI YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-29 188 000,00	-400 000,00	-29 588 000,00	-10 687 301,72	36,10	-18 900 698,28
*	Avustukset	1 823 400,00	0,00	1 823 400,00	36 749,43	2,00	1 786 650,57
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	433 071,64	0,00	-433 071,64
	Investoinnit netto	-27 364 600,00	-400 000,00	-27 764 600,00	-10 217 480,65	36,80	-17 547 119,35

2.4.1 Investoinnit hankkeittain

		Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut TP 2024	Tot. %	Poikkeama
81	KAUPUNGINHALLITUS, INVESTONNIT						
810	KESKUSHALLINTO, INVESTOINNIT						
8100	KESKUSHALLINTO						
8113	Rantautumispaikat, pyörämatkailu						
*	Hankinnat	-67 000,00	0,00	-67 000,00	0,00	0,00	-67 000,00
*	Avustukset	46 900,00	0,00	46 900,00	0,00	0,00	46 900,00
	Investoinnit netto	-20 100,00	0,00	-20 100,00	0,00	0,00	-20 100,00

Hanke on peruutettu elinkeinojaoston päätöksellä ELJ 29.10.2024 § 151.

8100 KESKUSHALLINTO YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-67 000,00	0,00	-67 000,00	0,00	0,00	-67 000,00
*	Avustukset	46 900,00	0,00	46 900,00	0,00	0,00	46 900,00
	Investoinnit netto	-20 100,00	0,00	-20 100,00	0,00	0,00	-20 100,00

8190 OSAKKEET JA OSUUDET

8109 Muut osakkeet ja osuudet

*	Hankinnat	-10 435 000,00	1 278 900,00	-9 156 100,00	-129 797,00	1,40	-9 026 303,00
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	30 415,50	0,00	-30 415,50
	Investoinnit netto	-10 435 000,00	1 278 900,00	-9 156 100,00	-99 381,50	1,10	-9 056 718,50

Merkittävin osa varatusta määrärahasta on osoitettu kuitulaboratorion laajennusinvestointiin tehtäväksi svop-sjoituksena. Päätöstä Svop-sijoituksesta ei tehty vuoden 2024 aikana, koska tukiehdot edellyttivät sitä, että kaupunki toimii rakennuttajana.

Lisäksi määrärahaa oli varattu Savonlinnan Asunnontuotanto Oy:n vähemmistöosakkeiden lunastukseen. Hankinta ei toteutunut.

Myyntien summa koostuu valtaosin osakkuusyhtiö Kerimetalli Oy:n osakkeiden, 24 kpl, myynnistä 2.1.2024 Punkaharjun Puutaito Oy:lle.

8190 OSAKKEET JA OSUUDET YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-10 435 000,00	1 278 900,00	-9 156 100,00	-129 797,00	1,40	-9 026 303,00
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	30 415,50	0,00	-30 415,50
	Investoinnit netto	-10 435 000,00	1 278 900,00	-9 156 100,00	-99 381,50	1,10	-9 056 718,50

810 KESKUSHALLINTO, INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-10 502 000,00	1 278 900,00	-9 223 100,00	-129 797,00	1,40	-9 093 303,00
*	Avustukset	46 900,00	0,00	46 900,00	0,00	0,00	46 900,00
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	30 415,50	0,00	-30 415,50
	Investoinnit netto	-10 455 100,00	1 278 900,00	-9 176 200,00	-99 381,50	1,10	-9 076 818,50

81 KAUPUNGINHALLITUS, INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-10 502 000,00	1 278 900,00	-9 223 100,00	-129 797,00	1,40	-9 093 303,00
*	Avustukset	46 900,00	0,00	46 900,00	0,00	0,00	46 900,00
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	30 415,50	0,00	-30 415,50
	Investoinnit netto	-10 455 100,00	1 278 900,00	-9 176 200,00	-99 381,50	1,10	-9 076 818,50

83	SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT						
830	SIVISTYSLTK., INVESTOINNIT						
8300	SIVISTYSLTK. KALUSTO						
8303	Opetus- ja kalustohankinnat, 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>Lukiolaisten käyttöön hankitut kannettavat</i>							
8300	SIVISTYSLTK. KALUSTO YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-96 000,00	0,00	-96 000,00	-66 000,00	68,80	-30 000,00
	Investoinnit netto	-96 000,00	0,00	-96 000,00	-66 000,00	68,80	-30 000,00
8310	VAPAA-AIKAPALV. KALUSTO						
8310	Vapaa-aikatoimi, kalusto						
*	Hankinnat	-87 000,00	12 000,00	-75 000,00	-70 077,94	93,40	-4 922,06
	Investoinnit netto	-87 000,00	12 000,00	-75 000,00	-70 077,94	93,40	-4 922,06
<i>Hankittu pakettiautot (käytetty) Punkaharjulle ja Kerimäelle ja ruohonleikkuri Kellarpeltoon. Toteutettu uimalaitureiden kunnostusta Kerimäellä ja Savonrannalla. Päivitetty Kyrönniemen urheiluvarusteet (SM-kisat) ja nuorisoverstaan kalustoa.</i>							
8310	VAPAA-AIKAPALV. KALUSTO YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-87 000,00	12 000,00	-75 000,00	-70 077,94	93,40	-4 922,06
	Investoinnit netto	-87 000,00	12 000,00	-75 000,00	-70 077,94	93,40	-4 922,06
8311	URHEILUALUEET, VAPAA-AIKA						
8313	Kuntoradat ja ladut						
*	Hankinnat	-20 000,00	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	-10 000,00
	Investoinnit netto	-20 000,00	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	-10 000,00
<i>Liikenneväylien kanssa oli sovittu tästä urakasta, mutta heidän resurssipulan vuoksi ei toteutunut. Hankkeen toteutus tapahtuu vuonna 2025 ja siihen on varattu määräraha.</i>							
8318	Skeitti-/liikuntapuisto						
*	Hankinnat	-100 000,00	-22 000,00	-122 000,00	-120 793,18	99,00	-1 206,82
*	Avustukset	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-70 000,00	-22 000,00	-92 000,00	-90 793,18	98,70	-1 206,82
<i>Toteutettu skeitti-/liikuntapuiston rakentaminen</i>							
8311	URHEILUALUEET, VAPAA-AIKA YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-120 000,00	-12 000,00	-132 000,00	-120 793,18	91,50	-11 206,82
*	Avustukset	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-90 000,00	-12 000,00	-102 000,00	-90 793,18	89,00	-11 206,82

8320 MUSEO YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-125 000,00	0,00	-125 000,00	-72 454,19	58,00	-52 545,81
	Investoinnit netto	-125 000,00	0,00	-125 000,00	-72 454,19	58,00	-52 545,81

830 SIVISTYSLTK., INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-428 000,00	0,00	-428 000,00	-329 325,31	76,90	-98 674,69
*	Avustukset	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-398 000,00	0,00	-398 000,00	-299 325,31	75,20	-98 674,69

83 SIVISTYSLAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-428 000,00	0,00	-428 000,00	-329 325,31	76,90	-98 674,69
*	Avustukset	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-398 000,00	0,00	-398 000,00	-299 325,31	75,20	-98 674,69

84 TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT**840 TEKNINEN LTK, MAA-ALUEET****8400 MAA-ALUEET**

8401 Maa-alueet

*	Hankinnat	-550 000,00	-400 000,00	-950 000,00	-317 486,00	33,40	-632 514,00
*	Avustukset	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	49 619,90	0,00	-49 619,90
	Investoinnit netto	-450 000,00	-400 000,00	-850 000,00	-267 866,10	31,50	-582 133,90

Linnanvirran kunnostusprojektin avustus ei ole toteutunut vuonna 2024.

Myyntit yhteensä sisältää usealle yksityiselle ja muutamalle yhteisölle myydyt maa-alueet.

Maanhankinnassa ei käytetty lisämäärärahaa 400 000 euroa.

8406 Maa-alueet, kalusto

*	Hankinnat	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-14 071,77	93,80	-928,23
	Investoinnit netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-14 071,77	93,80	-928,23

8400 MAA-ALUEET YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-565 000,00	-400 000,00	-965 000,00	-331 557,77	34,40	-633 442,23
*	Avustukset	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	49 619,90	0,00	-49 619,90
	Investoinnit netto	-465 000,00	-400 000,00	-865 000,00	-281 937,87	32,60	-583 062,13

840 TEKNINEN LTK, MAA-ALUEET YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-565 000,00	-400 000,00	-965 000,00	-331 557,77	34,40	-633 442,23
*	Avustukset	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	49 619,90	0,00	-49 619,90
	Investoinnit netto	-465 000,00	-400 000,00	-865 000,00	-281 937,87	32,60	-583 062,13

841 KUNNALLISTEKN. INVESTOINNIT**8500 LIIKENNEVÄYLÄT****8511 Katujen päällystys**

*	Hankinnat	-700 000,00	0,00	-700 000,00	-671 118,84	95,90	-28 881,16
	Investoinnit netto	-700 000,00	0,00	-700 000,00	-671 118,84	95,90	-28 881,16

8512 Kevyen liikenteen väylät

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-93 625,68	93,60	-6 374,32
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-93 625,68	93,60	-6 374,32

8513 Katujen saneeraus ja liikennevalot

*	Hankinnat	-400 000,00	0,00	-400 000,00	-363 359,21	90,80	-36 640,79
	Investoinnit netto	-400 000,00	0,00	-400 000,00	-363 359,21	90,80	-36 640,79

8514 Sillat

*	Hankinnat	-750 000,00	0,00	-750 000,00	-353 538,05	47,10	-396 461,95
	Investoinnit netto	-750 000,00	0,00	-750 000,00	-353 538,05	47,10	-396 461,95

Siltojen osalta vuoden 2023 puolelta jääneitä korjauskohteita saatettiin valmiiksi vuoden 2024 puolella, mutta aikataulullisesti ei ollut mahdollista aloittaa enää vuoden 2024 loppupuolella hankkeita joihin ta2024:ssa oli varauduttu

8528 Kadut, Kipparinkatu

*	Hankinnat	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-158 303,18	105,50	8 303,18
	Investoinnit netto	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-158 303,18	105,50	8 303,18

Ylitys johtuu siitä, että kantava rakennekerros tehtiin paksumapana kuin suunnitelmassa ja kevyenliikenteen väylää jatkettiin hieman suunniteltua pidemmäksi, jotta väylä saatiin toimimaan jouhevasti olemassa olevaan infraan nähden.

8542 Teknologiaapuisto, parkkip./val

*	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

TA2024:ssa varauduttiin Vipusenkujan siirtoon, mutta Teknologiapuistohanke ei vuoden 2024 osalta ollut edennyt niin, että katujärjestelyjä olisi ollut järkevää lähteä toteuttamaan.

8545 Katujen kunnostus/vesihuol.investoinnit

*	Hankinnat	-1 500 000,00	0,00	-1 500 000,00	-1 470 193,20	98,00	-29 806,80
	Investoinnit netto	-1 500 000,00	0,00	-1 500 000,00	-1 470 193,20	98,00	-29 806,80

8546 Kadut Kaivertamontie

*	Hankinnat	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-69 812,95	34,90	-130 187,05
	Investoinnit netto	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-69 812,95	34,90	-130 187,05

Kaivertamontiella varauduttiin isompaan remontiin, mutta se pystyttiin toteuttamaan alun perin suunniteltua pienemmin kustannuksin

8548 Kadut, Satelliittipuisto

*	Hankinnat	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-198 044,75	66,00	-101 955,25
	Investoinnit netto	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-198 044,75	66,00	-101 955,25

Mikrokadun jatkeen/Laserkadun osalta varauduttiin isompaan remontiin, mutta se pystyttiin toteuttamaan alun perin suunniteltua pienemmin kustannuksin

8500 LIIKENNEVÄYLÄT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-4 200 000,00	0,00	-4 200 000,00	-3 377 995,86	80,40	-822 004,14
	Investoinnit netto	-4 200 000,00	0,00	-4 200 000,00	-3 377 995,86	80,40	-822 004,14

8600 PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT

8601 Puistojen perusparannus

*	Hankinnat	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-29 361,75	73,40	-10 638,25
	Investoinnit netto	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-29 361,75	73,40	-10 638,25

8602 Leikkikentät

*	Hankinnat	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-49 382,25	98,80	-617,75
	Investoinnit netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-49 382,25	98,80	-617,75

8600 PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-78 744,00	87,50	-11 256,00
	Investoinnit netto	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-78 744,00	87,50	-11 256,00

841 KUNNALLISTEKN. INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-4 290 000,00	0,00	-4 290 000,00	-3 456 739,86	80,60	-833 260,14
	Investoinnit netto	-4 290 000,00	0,00	-4 290 000,00	-3 456 739,86	80,60	-833 260,14

842 SATAMA, INVESTOINNIT

8630 SATAMA

8630 Satamalaitoksen investoinnit

*	Hankinnat	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 066,62	100,00	66,62
	Investoinnit netto	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 066,62	100,00	66,62

8630 SATAMA YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 066,62	100,00	66,62
	Investoinnit netto	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 066,62	100,00	66,62

842 SATAMA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 066,62	100,00	66,62
	Investoinnit netto	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-150 066,62	100,00	66,62

844 TEKNINEN LTK, KALUSTO

8640 TEKNISET PALVELUT, KALUSTO

8820 Toimitilapalvelu, kalusto

*	Hankinnat	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-55 412,78	61,60	-34 587,22
	Investoinnit netto	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-55 412,78	61,60	-34 587,22

*Rakennusautomaation uusiminen / Taidelukio+työpaja, Kerimäen liikuntahalli
Kohteittain jäi alle investointirajan (kameravalvonta+latausasema)*

8640 TEKNISET PALVELUT, KALUSTO YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-55 412,78	61,60	-34 587,22
	Investoinnit netto	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-55 412,78	61,60	-34 587,22

844 TEKNINEN LTK, KALUSTO YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-55 412,78	61,60	-34 587,22
	Investoinnit netto	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-55 412,78	61,60	-34 587,22

845 RAKENN. OSTOT JA MYYNIT**8801 RAKENNUKSET OSTO JA MYYNTI**

8830 Rakenn. ostot ja myynnit

*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	343 138,11	0,00	-343 138,11
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	343 138,11	0,00	-343 138,11

*Juvolan ja Louhen koulut, Sampola***8801 RAKENNUKSET OSTO JA MYYNTI YHTEENSÄ**

*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	343 138,11	0,00	-343 138,11
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	343 138,11	0,00	-343 138,11

845 RAKENN. OSTOT JA MYYNIT YHTEENSÄ

*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	343 138,11	0,00	-343 138,11
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	343 138,11	0,00	-343 138,11

846 TOIMITILAPALVELUN RAKENNUKSET**8803 SIVISTYSTOIMEN RAKENNUKSET**

8328 Jalkapallohalli Tanhuvaara

*	Hankinnat	-90 000,00	0,00	-90 000,00	0,00	0,00	-90 000,00
	Investoinnit netto	-90 000,00	0,00	-90 000,00	0,00	0,00	-90 000,00

*Varaus urakan viimeinen maksuerä.**Viimeisestä maksuerästä maksettiin 12.12.2023 sovintosopimuksen mukaisesti 73740 euroa.*

8685 Kerimäen koulukeskus

*	Hankinnat	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-282 005,29	56,40	-217 994,71
	Investoinnit netto	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-282 005,29	56,40	-217 994,71

Ulko-ovien uusiminen, A-osan liikuntasalin lattian uusiminen ja sisäilmakorjaukset, äänentoistojärjestelmän uusiminen, kulunvalvontalaitteet

8689 Punkasalmen koulu, Punkaharju

*	Hankinnat	-2 500 000,00	0,00	-2 500 000,00	-844 929,70	33,80	-1 655 070,30
	Investoinnit netto	-2 500 000,00	0,00	-2 500 000,00	-844 929,70	33,80	-1 655 070,30

*IV-konehuoneen poistumistiet/lukitus, BLC kaivuutyöt, paloturvalliset astiasuojat keittiö, RU-urakan lisä- ja muutostyöt
varauduttiin siihen, jos kohde ei valmistu vuoden 2023 loppuun mennessä*

8851 Kellarpellon koulu

*	Hankinnat	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-28 577,85	14,30	-171 422,15
	Investoinnit netto	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-28 577,85	14,30	-171 422,15

*Keittiön ja henkilökunnan sosiaali-tilojen viemäreiden sukitus, aitaelementit, osa LVI-hankesuunnitelmia
Resurssipula, LVI-hankesuunnitelma jatkuu v.2025*

8852 Mertalan koulu

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-67 224,87	67,20	-32 775,13
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-67 224,87	67,20	-32 775,13

*Putkistojen kuntotutkimukset, liikuntasalin valaistuksen uusiminen, lumikilvet ja osa LVI-hankesuunnitelmia
LVI-hankesuunnitelma jatkuu v. 2025*

8854 Pihlajaniemen koulu

*	Hankinnat	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-20 239,83	40,50	-29 760,17
	Investoinnit netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-20 239,83	40,50	-29 760,17

Ruokasalin lattian vaihto ja akustiikan parantaminen, lattioiden korjauksia

8863 Savonlinnan liikuntahalli

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-6 849,12	6,80	-93 150,88
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-6 849,12	6,80	-93 150,88

*Hankesuunnitelma/ nykyisen hallin peruskorjaus vs. uusi halli Talvisaloon
Hankesuunnitelman osuus nykyisen Heikinpohjan hallin osalta
Päätöksenteossa päädyttiin uuteen halliin Talvisaloon, jonka hankesuunnittelukulut on kirjattu
8875 Suunnittelu jakamaton erä -hankkeelle, kohdentuu Talvisalon uuteen halliin*

8865 Jäähalli

*	Hankinnat	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-36 985,35	74,00	-13 014,65
	Investoinnit netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-36 985,35	74,00	-13 014,65

*Tarvittavia peruskorjauksia tehty:
häätäpoistumistieovent ja etuseinän iso nosto-ovi uusittu, vesikaton vesiohjurin / lumiesteen korjaus.*

8886 Uimahalli

*	Hankinnat	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-36 506,19	24,30	-113 493,81
	Investoinnit netto	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-36 506,19	24,30	-113 493,81

Allaslaiteputkiston uusiminen, tehty tarvittavia peruskorjauksia

8803 SIVISTYSTOIMEN RAKENNUKSET YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-3 740 000,00	0,00	-3 740 000,00	-1 323 318,20	35,40	-2 416 681,80
	Investoinnit netto	-3 740 000,00	0,00	-3 740 000,00	-1 323 318,20	35,40	-2 416 681,80

8804 TOIMITILAPALV., RAKENNUKSET**8690 NOHEVA 2**

*	Hankinnat	-2 325 000,00	0,00	-2 325 000,00	0,00	0,00	-2 325 000,00
*	Avustukset	1 627 500,00	0,00	1 627 500,00	0,00	0,00	1 627 500,00
	Investoinnit netto	-697 500,00	0,00	-697 500,00	0,00	0,00	-697 500,00

Hanke ei toteutunut vuonna 2024 suunnitellussa muodossa.

Suunnittelua on jatkettu ja hanke sisältyy vuoden 2025 talousarvioon.

8700 Kuitulaboratorio

*	Hankinnat	0,00	-1 278 900,00	-1 278 900,00	-9 035,00	0,70	-1 269 865,00
	Investoinnit netto	0,00	-1 278 900,00	-1 278 900,00	-9 035,00	0,70	-1 269 865,00

Hankehakemusvaiheen luonnokset

Hankkeen erikoissuunnittelua ei ollut lupa käynnistää ennen kuin Savonlinnan kaupunki ja XAMK ovat allekirjoittaneet vuokrasopimuksen. Sopimus on allekirjoitettu 19.12.2024.

Hanketta ei voitu näin ollen käynnistää vuonna 2024.

Hanke on EU:n osarahoittama, päätös EURA 2021/903669/09, pvm. 26.6.2024.

8704 Schaumanintie 28-30, varikko

*	Hankinnat	-1 800 000,00	0,00	-1 800 000,00	-1 097 662,46	61,00	-702 337,54
	Investoinnit netto	-1 800 000,00	0,00	-1 800 000,00	-1 097 662,46	61,00	-702 337,54

Vuonna 2023 aloitetun rakennushankkeen loppuunsaattaminen ja jatkohankkeen suunnittelu

Hanke jatkuu.

8708 Varparanta

*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	9 898,13	0,00	-9 898,13
	Investoinnit netto	0,00	0,00	0,00	9 898,13	0,00	-9 898,13

Myynti Tekninen lautakunta 24.9.2024 § 196, vanha ja uusi päärakennus.

8832 Lehtiniemi

*	Hankinnat	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	0,00	-20 000,00
	Investoinnit netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	0,00	-20 000,00

Ovikorjaukseen varattua investointirahaa ei tarvittu, kun vuokralainen perui ovikorjauksen.

8871 Äkkiväärä

*	Hankinnat	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-157 307,93	52,40	-142 692,07
	Investoinnit netto	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-157 307,93	52,40	-142 692,07

Sähkökorjaukset, tiivistys ja sisäilmaremontti atk, TE-keskuksen tilamuutokset ja kulunvalvonta, viemäreiden sukitus E-osassa, osa LVIS-hankesuunnittelun toteutusta.

Investointimäärärahassa säästettiin, kun omana työnä tehtiin ja esim. Ivis-korjauksia oli arvioitua vähemmän.

8875 Suunnittelu jakamaton erä

*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-28 896,60	96,30	-1 103,40
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-28 896,60	96,30	-1 103,40

Talvisalon uuden liikuntahallin hankesuunnittelu

8880 Korjausvelkakohteet

*	Hankinnat	-775 000,00	0,00	-775 000,00	-323 929,00	41,80	-451 071,00
	Investoinnit netto	-775 000,00	0,00	-775 000,00	-323 929,00	41,80	-451 071,00

Kaikki suunnitellut korjausvelkakohteet eivät toteutuneet, mm. keittiö palveluverkkoselvitysten ja -päätösten takia, osa siirtynyt myös vuodelle 2025.

8804 TOIMITILAPALV., RAKENNUKSET YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-5 250 000,00	-1 278 900,00	-6 528 900,00	-1 616 830,99	24,80	-4 912 069,01
*	Avustukset	1 627 500,00	0,00	1 627 500,00	0,00	0,00	1 627 500,00
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	9 898,13	0,00	-9 898,13
	Investoinnit netto	-3 622 500,00	-1 278 900,00	-4 901 400,00	-1 606 932,86	32,80	-3 294 467,14

846 TOIMITILAPALVELUN RAKENNUKSET YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-8 990 000,00	-1 278 900,00	-10 268 900,00	-2 940 149,19	28,60	-7 328 750,81
*	Avustukset	1 627 500,00	0,00	1 627 500,00	0,00	0,00	1 627 500,00
*	Myyntit	0,00	0,00	0,00	9 898,13	0,00	-9 898,13
	Investoinnit netto	-7 362 500,00	-1 278 900,00	-8 641 400,00	-2 930 251,06	33,90	-5 711 148,94

890 SAVONLINNAN VESI, INVESTOINNIT

8900 VESIJOHTOVERKKO

8902 Vesijohdot, verkostosaneeraus

*	Hankinnat	-1 230 000,00	0,00	-1 230 000,00	-545 592,91	44,40	-684 407,09
	Investoinnit netto	-1 230 000,00	0,00	-1 230 000,00	-545 592,91	44,40	-684 407,09

Verkoston saneerausbudjetti 2.73 Me on jaettu vesijohtojen, jätevesiviemäreiden ja hulevesiviemäreiden kesken. Viemäreiden osuus 1.51 Me.

8914 Vesijohdot,uusien vedenot.verk.

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-96 930,67	96,90	-3 069,33
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-96 930,67	96,90	-3 069,33

Nämä toteutuneet kustannukset kuuluvat verkostosaneerauksen hankkeelle.

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

Olemassa olevia vesijohtoja ei jatkettu. Tämä investointimääräraha on ollut yllättäviä jatkamisia varten.

8956 Vesijohdot, Yrityspuisto

*	Hankinnat	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-39 318,51	56,20	-30 681,49
	Investoinnit netto	-70 000,00	0,00	-70 000,00	-39 318,51	56,20	-30 681,49

8900 VESIJOHTOVERKKO YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-1 425 000,00	0,00	-1 425 000,00	-681 842,09	47,80	-743 157,91
	Investoinnit netto	-1 425 000,00	0,00	-1 425 000,00	-681 842,09	47,80	-743 157,91

8910 TALOUSVEDEN TUOTANTO

8915 Vääräsaaren vesilaitos

*	Hankinnat	-680 000,00	0,00	-680 000,00	-573 584,46	84,40	-106 415,54
	Investoinnit netto	-680 000,00	0,00	-680 000,00	-573 584,46	84,40	-106 415,54

8910 TALOUSVEDEN TUOTANTO YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-680 000,00	0,00	-680 000,00	-573 584,46	84,40	-106 415,54
	Investoinnit netto	-680 000,00	0,00	-680 000,00	-573 584,46	84,40	-106 415,54

8920 JÄTEVESIVIEMÄRIVERKKO

8921 Viemärit, verkostosaneeraus

*	Hankinnat	-1 000 000,00	0,00	-1 000 000,00	-994 518,62	99,50	-5 481,38
	Investoinnit netto	-1 000 000,00	0,00	-1 000 000,00	-994 518,62	99,50	-5 481,38

8938 Viemärien jatkamiset

*	Hankinnat	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-15 392,65	61,60	-9 607,35
	Investoinnit netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-15 392,65	61,60	-9 607,35

8957 Viemärit, Yrityspuisto

*	Hankinnat	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-39 162,75	43,50	-50 837,25
	Investoinnit netto	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-39 162,75	43,50	-50 837,25

8920 JÄTEVESIVIEMÄRIVERKKO YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-1 115 000,00	0,00	-1 115 000,00	-1 049 074,02	94,10	-65 925,98
	Investoinnit netto	-1 115 000,00	0,00	-1 115 000,00	-1 049 074,02	94,10	-65 925,98

8930 JÄTEVESIPUMPPAAMOT

8935 Jätevesipumppaamot

*	Hankinnat	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-250 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-250 000,00	100,00	0,00

8930 JÄTEVESIPUMPPAAMOT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-250 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-250 000,00	0,00	-250 000,00	-250 000,00	100,00	0,00

8940 JÄTEVEDENPUHDISTUS

8940 Puhdistamo Pihlajaniemi

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-207 019,26	207,00	107 019,26
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-207 019,26	207,00	107 019,26

Välppä rikkoutui yllättäen ja investoitiin uusi. Investointirahaa tälle hankkeelle siirrettiin samalta tulosityksiköltä, KP 8910.

8940 JÄTEVEDENPUHDISTUS YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-207 019,26	207,00	107 019,26
	Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-207 019,26	207,00	107 019,26

8950 SUUNNITTELUVARAUS

8950 Sln Vesi suunnittelu,jakamaton

*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00

8950 SUUNNITTELUVARAUS YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00
	Investoinnit netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00	-30 000,00

8960 KALUSTO

8970 Sln 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

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, verkostosaneeraus

*	Hankinnat	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-500 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-500 000,00	100,00	0,00

8981 Hulevesijohdot, uudet kohteet

*	Hankinnat	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-20 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-20 000,00	100,00	0,00

8980 HULEVESI YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-520 000,00	0,00	-520 000,00	-520 000,00	100,00	0,00
	Investoinnit netto	-520 000,00	0,00	-520 000,00	-520 000,00	100,00	0,00

890 SAVONLINNAN VESI, INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-4 135 000,00	0,00	-4 135 000,00	-3 281 519,83	79,40	-853 480,17
	Investoinnit netto	-4 135 000,00	0,00	-4 135 000,00	-3 281 519,83	79,40	-853 480,17

Kun urakoita kilpailutetaan, ennalta ei tarkoin tiedetä kustannusten jakautumista

Savonlinnan Veden ja kunnallisteknisten palveluiden kesken.

Vuonna 2024 ei olisi myöskään ennättänyt rakennuttaa enemmän kuin toteutetut

kuusi urakkaa sekä yksi mittava jätevesipumppaamon saneeraus.

84 TEKNINEN LAUTAKUNTA, INVESTOINNIT YHTEENSÄ

*	Hankinnat	-18 220 000,00	-1 678 900,00	-19 898 900,00	-10 215 446,05	51,30	-9 683 453,95
*	Avustukset	1 727 500,00	0,00	1 727 500,00	0,00	0,00	1 727 500,00
*	Myynnit	0,00	0,00	0,00	402 656,14	0,00	-402 656,14
	Investoinnit netto	-16 492 500,00	-1 678 900,00	-18 171 400,00	-9 812 789,91	54,00	-8 358 610,09

85	RAKENN.- JA YMP.LTK., INVESTOINNIT						
860	RAK.- JA YMP.LTK, INVESTOINNIT						
8700	YMPÄRISTÖNSUOJELU						
8710	Vesistöjen kunnostus						
*	Hankinnat	-38 000,00	0,00	-38 000,00	-12 733,36	33,50	-25 266,64
*	Avustukset	19 000,00	0,00	19 000,00	6 749,43	35,50	12 250,57
	Investoinnit netto	-19 000,00	0,00	-19 000,00	-5 983,93	31,50	-13 016,07
Mertajärven kaupunkikosteikkohankkeen hankesuunnitelman mukaiset toimenpiteet.							
Hirvasjärven hanke ei ole edennyt.							
Mertajärven kaupunkikosteikkohankkeeseen saatu valtionavustus (50%)							
8700	YMPÄRISTÖNSUOJELU YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-38 000,00	0,00	-38 000,00	-12 733,36	33,50	-25 266,64
*	Avustukset	19 000,00	0,00	19 000,00	6 749,43	35,50	12 250,57
	Investoinnit netto	-19 000,00	0,00	-19 000,00	-5 983,93	31,50	-13 016,07
860	RAK.- JA YMP.LTK, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-38 000,00	0,00	-38 000,00	-12 733,36	33,50	-25 266,64
*	Avustukset	19 000,00	0,00	19 000,00	6 749,43	35,50	12 250,57
	Investoinnit netto	-19 000,00	0,00	-19 000,00	-5 983,93	31,50	-13 016,07
85	RAK.- JA YMP.LTK, INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
*	Hankinnat	-38 000,00	0,00	-38 000,00	-12 733,36	33,50	-25 266,64
*	Avustukset	19 000,00	0,00	19 000,00	6 749,43	35,50	12 250,57
	Investoinnit netto	-19 000,00	0,00	-19 000,00	-5 983,93	31,50	-13 016,07
KAIKKI YHTEENSÄ							
	Hankinnat	-29 188 000,00	-400 000,00	-29 588 000,00	-10 687 301,72	36,10	-18 900 698,28
	Avustukset	1 823 400,00	0,00	1 823 400,00	36 749,43	2,00	1 786 650,57
	Myynnit	0,00	0,00	0,00	433 071,64	0,00	-433 071,64
	Investoinnit netto	-27 364 600,00	-400 000,00	-27 764 600,00	-10 217 480,65	36,80	-17 547 119,35

2.5 Rahoitusosan toteutuminen

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut	Tot. %	Poikkeama
RAHOITUSLASKELMA						
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
* Vuosikate	5 174 699,39	-80 000,00	5 094 699,39	14 899 005,52	292,40	-9 804 306,13
* Satunnaiset erät	0,00	0,00	0,00	102 310,21	0,00	-102 310,21
* Tulorahoituksen korjaus	0,00	0,00	0,00	-64 069,46	0,00	64 069,46
**	5 174 699,39	-80 000,00	5 094 699,39	14 937 246,27	293,20	-9 842 546,88
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
* Investointimenot	-29 188 000,00	-400 000,00	-29 588 000,00	-10 687 301,72	36,10	-18 900 698,28
* Rah.osuudet investointi	1 823 400,00	0,00	1 823 400,00	36 749,43	2,00	1 786 650,57
* Pys. vast. hyöd. luovut	0,00	0,00	0,00	240 226,80	0,00	-240 226,80
**	-27 364 600,00	-400 000,00	-27 764 600,00	-10 410 325,49	37,50	-17 354 274,51
*** Toiminnan ja invest. ra	-22 189 900,61	-480 000,00	-22 669 900,61	4 526 920,78	-20,00	-27 196 821,39
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
Antolainauksen muutokset						
* Antolainasaamisten lisää	-50 000,00	-40 000,00	-90 000,00	-46 500,00	51,70	-43 500,00
* Antolainasaamisten vähe	209 396,00	0,00	209 396,00	177 395,73	84,70	32 000,27
**	159 396,00	-40 000,00	119 396,00	130 895,73	109,60	-11 499,73
Lainakannan muutokset						
* Pitkäaik. lainojen lisää	40 000 000,00	0,00	40 000 000,00	30 000 000,00	75,00	10 000 000,00
* Pitkäaik. lainojen vähe	-11 096 575,00	0,00	-11 096 575,00	-11 096 575,00	100,00	0,00
* Lyhytaik. lainojen muut	0,00	0,00	0,00	-18 000 000,00	0,00	18 000 000,00
**	28 903 425,00	0,00	28 903 425,00	903 425,00	3,10	28 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset						
* Toimeksiant. var. ja po	0,00	0,00	0,00	6 630,93	0,00	-6 630,93
* Saamisten muutos	0,00	0,00	0,00	6 384 118,05	0,00	-6 384 118,05
* Korottomien velkojen mu	0,00	0,00	0,00	-2 463 726,91	0,00	2 463 726,91
**	0,00	0,00	0,00	3 927 022,07	0,00	-3 927 022,07
*** Rahoituksen rahavirta	29 062 821,00	-40 000,00	29 022 821,00	4 961 342,80	17,10	24 061 478,20
***** RAHAVAROJEN MUUTOS	6 872 920,39	-520 000,00	6 352 920,39	9 488 263,58	149,40	-3 135 343,19
* Rahavarojen muutos	0,00	0,00	0,00	-9 488 263,58	0,00	9 488 263,58

2.6 Yhteenvedo 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	110 799		110 799	86 759	-24 040	-21,7					0	
Kaupunginhallitus												0	
Hallintopalvelut	N	4 717 677		4 717 677	4 411 058	-306 619	-6,5	1 986 252		1 986 252	1 976 300	-9 952	-0,5
Elinvoima- ja työllisyyspalvelut	N	9 086 041	-250 000	8 836 041	8 284 418	-551 623	-6,2	1 320 310		1 320 310	1 405 152	84 842	6,4
Yrityspalvelut	N	2 047 623	250 000	2 297 623	2 335 565	37 941	1,7	71 480		71 480	69 879	-1 601	-2,2
Talous- ja henkilöstöpalvelut	N	3 209 148		3 209 148	3 149 196	-59 951	-1,9	1 777 691		1 777 691	1 889 684	111 993	6,3
Sosiaali- ja terveystoiminta	N	316 556		316 556	273 621	-42 935	-13,6	200 000		200 000	270 307	70 307	35,2
Sivistyslautakunta													
Hallintopalvelut	N	692 437		692 437	692 879	442	0,1	524 504		524 504	582 183	57 679	11,0
Varhaiskasvatus	N	17 102 970	-5 857	17 097 113	16 899 482	-197 631	-1,2	879 744		879 744	996 331	116 588	13,3
Perusopetus	N	31 733 488	39 519	31 773 007	30 654 491	-1 118 516	-3,5	1 300 911		1 300 911	1 724 841	423 929	32,6
Lukiokoulutus	N	7 141 295	1 334	7 142 629	6 944 963	-197 665	-2,8	246 650		246 650	459 898	213 248	86,5
Muu koulutus	N	550 965		550 965	535 759	-15 206	-2,8						
Kulttuuripalvelut	N	4 276 184	37 000	4 313 184	4 151 953	-161 231	-3,7	180 750		180 750	204 022	23 272	12,9
Vapaa-aikapalvelut	N	4 625 720	504	4 626 224	4 599 155	-27 069	-0,6	889 805		889 805	793 299	-96 506	-10,8
Tekninen lautakunta													
Hallintopalvelut	N	3 447 369		3 447 369	3 275 389	-171 980	-5,0	1 380 405		1 380 405	1 639 937	259 532	18,8
Kunnallistekniset palvelut	N	6 815 240	43 000	6 858 240	7 149 098	290 858	4,2	1 485 824		1 485 824	1 531 049	45 224	3,0
Maankäyttöpalvelut	N	3 142 857		3 142 857	2 897 061	-245 796	-7,8	3 069 000		3 069 000	3 665 030	596 030	19,4
Toimitilapalvelut	N	19 403 443		19 403 443	18 154 486	-1 248 958	-6,4	24 525 437		24 525 437	23 656 309	-869 129	-3,5
Ympäristöterveydenhuolto		2 658 633		2 658 633	2 465 130	-193 502	-7,3	1 425 160		1 425 160	1 446 504	21 344	1,5
Savonlinnan Vesi	N	4 370 306		4 370 306	4 018 532	-351 774	-8,0	7 568 922		7 568 922	7 521 889	-47 033	-0,6
Rakennus- ja ympäristölautakunta													
Rakennusvalvontapalvelut	N	868 519		868 519	707 879	-160 640	-18,5	415 000		415 000	302 532	-112 468	-27,1
Ympäristönsuojelupalvelut	N	466 958		466 958	361 565	-105 393	-22,6	86 232		86 232	65 328	-20 904	-24,2
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ		126 784 228	115 500	126 899 728	122 048 439	-4 851 289	-3,8	49 334 078	0	49 334 078	50 200 475	866 398	1,8

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

	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 %
TUOSLASKELMAOSA													
Verotulot	B							79 744 000		79 744 000	84 303 838	4 559 838	5,7
Valtionosuudet	B							4 330 850	35 500	4 366 350	4 188 122	-178 228	-4,1
Korko- ja rahoitustulot/-menot	N										263 278	263 278	
Korkotulot										1 470 232	2 709 476	1 239 244	84,3
Muut rahoitustulot								1 470 232	0	1 470 232			
Korkomenot		1 600 000	0	1 600 000	3 133 712	1 533 712	95,9						
Muut rahoitusmenot		1 320 232	0	1 320 232	1 584 031	263 799	20,0						
Satunnaiset tuotot	B					0					102 310	102 310	
Satunnaiset kulut	B					0						0	
TUOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ		2 920 232	0	2 920 232	4 717 743	1 797 511	61,6	85 545 082	35 500	85 580 582	91 567 023	5 986 441	7,0
INVESTOINTIOSA													
Kaupunginhallitus													
Keskushallinto	B	10 502 000	-1 278 900	9 223 100	129 797	-9 093 303	-98,6	46 900		46 900	30 416	-16 485	-35,1
Sivistyslautakunta													
Sivistyslautakunta	B	428 000	0	428 000	329 325	-98 675	-23,1	30 000		30 000	30 000	0	0,0
Tekninen lautakunta													
Tekninen lautakunta, maa-alueet	B	565 000	400 000	965 000	331 558	-633 442	-65,6	100 000		100 000	49 620	-50 380	-50,4
Kunnallistekniikan investoinnit	B	4 290 000	0	4 290 000	3 456 740	-833 260	-19,4						
Satama, investoinnit	B	150 000	0	150 000	150 067	67	0,0						
Tekninen lautakunta, kalusto	B	90 000	0	90 000	55 413	-34 587	-38,4						
Rakenn. ostot ja myynnit	B										343 138	343 138	
Toimitilapalv. rakennukset	B	8 990 000	1 278 900	10 268 900	2 940 149	-7 328 751	-71,4	1 627 500		1 627 500	9 898	-1 617 602	-99,4
Savonlinnan Vesi													
Savonlinnan Vesi	B	4 135 000	0	4 135 000	3 281 520	-853 480	-20,6						
Rakennus- ja ympäristölautakunta													
Rakennus- ja ympäristölautakunta	B	38 000		38 000	12 733	-25 267	-66,5	19 000		19 000	6 749	-12 251	-64,5
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ		29 188 000	400 000	29 588 000	10 687 302	-18 900 698	-63,9	1 823 400	0	1 823 400	469 821	-1 353 579	-74,2

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

	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 %
RAHOITUSOSA													
Antolainauksen muutokset													
Antolainasaamisten lisäykset	B	50 000	40 000	90 000	46 500	-43 500	-48,3						
Antolainasaamisten vähennykset	B							209 396	0	209 396	177 396	-32 000	-15,3
Lainakannan muutokset	N												
Pitkäaikaisten lainojen lisäys								40 000 000	0	40 000 000	30 000 000	-10 000 000	-25,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		11 096 575		11 096 575	11 096 575	0	0,0					0	
Lyhytaikaisten lainojen muutos					18 000 000	18 000 000						0	
Vaikutus maksuvalmiuteen												0	
Tulorahoituksen korjauserä					64 069							0	
Pys vast hyöd luov.tulot/tappiot					330 126						137 281	137 281	
Toimeksiantojen var. ja po												0	
Muut maksuvalmiuden muutokset					2 463 727						6 390 749	6 390 749	
Rahavarojen muutos		6 872 920	-520 000	6 352 920	9 488 264	3 135 343	49,4					0	
RAHOITUSOSA YHTEENSÄ		18 019 495	-480 000	17 539 495	41 489 261	23 949 766	136,5	40 209 396	0	40 209 396	36 705 426	-3 503 970	-8,7
KAIKKI YHTEENSÄ		176 911 956	35 500	176 947 456	178 942 746	1 995 290	1,1	176 911 956	35 500	176 947 456	178 942 746	1 995 290	1,1

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

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

3.1 Savonlinnan kaupunki

3.1.1 Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA (Ulkoinen)

	2024	2023
Toimintatuotot	26 175 186,86	26 787 981,49
Myyntituotot	11 110 275,30	10 420 628,01
Maksutuotot	1 432 148,34	1 453 777,96
Tuet ja avustukset	3 930 688,04	3 699 712,12
Vuokratuotot	8 731 279,50	9 256 565,98
Muut toimintatuotot	970 795,68	1 957 297,42
Toimintakulut	-98 023 150,86	-97 974 003,01
Henkilöstökulut	-53 445 640,39	-54 638 155,18
Palkat ja palkkiot	-43 131 163,09	-43 587 338,15
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-9 256 009,16	-9 286 816,70
Muut henkilösivukulut	-1 058 468,14	-1 764 000,33
Palvelujen ostot	-23 840 582,00	-22 184 894,75
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 012 581,54	-9 889 435,21
Avustukset	-7 446 808,69	-7 052 205,46
Vuokrakulut	-3 523 823,99	-3 554 180,36
Muut toimintakulut	-753 714,25	-655 132,05
Toimintakate	-71 847 964,00	-71 186 021,52
Verotulot	84 303 837,78	84 377 996,49
Valtionosuudet	4 188 122,00	10 662 729,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	263 277,55	185 750,74
Muut rahoitustuotot	1 389 243,53	1 289 538,98
Korkokulut	-3 133 711,96	-2 340 257,78
Muut rahoituskulut	-263 799,38	-204 696,24
Vuosikate	14 899 005,52	22 785 039,67
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 567 966,74	-10 504 340,65
Kertaluonteiset poistot	-1 027,28	-107 341,51
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	102 310,21	
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	3 432 321,71	12 173 357,51
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	25 679,64	25 679,64
Rahastojen lis(-) tai väh (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 458 001,35	12 199 037,15

3.1.2 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA

	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	14 899 005,52	22 785 039,67
Satunnaiset erät	102 310,21	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-64 069,46	-2 288 992,88
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-10 687 301,72	-22 257 577,11
Rahoitusosuudet investointimenoihin	36 749,43	41 186,46
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	240 226,80	1 234 781,77
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 526 920,78	-485 562,09
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-46 500,00	-14 000,00
Antolainasaamisten vähennykset	177 395,73	171 395,73
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30 000 000,00	30 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 096 575,00	-26 096 550,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-18 000 000,00	11 000 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	6 630,93	-205 805,18
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	13 831,12
Saamisten muutos	6 384 118,05	-5 305 669,96
Korottomien velkojen muutos	-2 463 726,91	-14 826 692,11
Rahoituksen rahavirta	4 961 342,80	-5 263 490,40
Rahavarojen muutos	9 488 263,58	-5 749 052,49
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	10 783 065,65	1 294 802,07
Rahavarat 1.1.	1 294 802,07	7 043 854,56
	9 488 263,58	-5 749 052,49

3.1.3 Tase

TASE

VASTAAVAA	31.12.2024	31.12.2023
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	5 833,30	12 233,48
Muut pitkävaikutteiset menot	72 995,59	92 754,14
	78 828,89	104 987,62
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	58 535 618,08	58 266 098,69
Rakennukset	105 258 204,74	106 365 818,63
Kiinteät rakenteet ja laitteet	45 092 032,63	43 957 495,93
Koneet ja kalusto	1 877 406,98	2 234 075,81
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 367 042,56	2 730 524,79
	212 130 304,99	213 554 013,85
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	73 583 824,34	73 485 470,12
Muut lainasaamiset	6 463 388,77	6 594 284,50
Muut saamiset	1 074 481,31	1 074 481,31
	81 121 694,42	81 154 235,93
PYSYVÄT VASTAAVAT	293 330 828,30	294 813 237,40
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen varat	1 094 589,79	1 070 023,89
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 094 589,79	1 070 023,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 435 232,89	2 393 112,82
Lainasaamiset	900 000,00	900 000,00
Muut saamiset	1 534 496,68	7 952 912,00
Siirtosaamiset	64 235,42	72 058,22
	4 933 964,99	11 318 083,04
Saamiset	4 933 964,99	11 318 083,04
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	121 414,36	121 414,36
Rahat ja pankkisaamiset	10 661 651,29	1 173 387,71
VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 717 030,64	12 612 885,11
VASTAAVAA YHTEENSÄ	310 142 448,73	308 496 146,40

VASTATTAVAA	31.12.2024	31.12.2023
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	118 666 055,13	118 666 055,13
Arvonkorotusrahoisto	17 017 150,66	17 017 150,66
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	40 858 416,05	28 659 378,90
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 458 001,35	12 199 037,15
OMA PÄÄOMA	179 999 623,19	176 541 621,84
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET		
Poistoero	144 061,70	169 741,34
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	144 061,70	169 741,34
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	904 350,42	1 161 264,72
PAKOLLISET VARAUKSET	904 350,42	1 161 264,72
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 174 884,19	1 218 082,45
Muut toimeksiantojen pääomat	489 441,53	415 046,44
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 664 325,72	1 633 128,89
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	64 000 000,00	63 200 000,00
Liittymismaksut ja muut velat	2 490 681,72	2 458 943,64
Siirtovelat		
	66 490 681,72	65 658 943,64
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	18 000 000,00	36 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	29 200 000,00	11 096 575,00
Saadut ennakot	209 310,42	196 420,94
Ostovelat	5 743 477,19	7 805 478,30
Muut velat	1 178 970,65	1 274 423,53
Siirtovelat	6 607 647,72	6 958 548,20
	60 939 405,98	63 331 445,97
VIERAS PÄÄOMA	127 430 087,70	128 990 389,61
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	310 142 448,73	308 496 146,40

3.2 Savonlinna -konserni

3.2.1 Konsernilaskelmat

KONSERNITULOSLASKELMA

	2024	2023
Toimintatuotot	50 459 887,99	50 869 556,00
Toimintakulut	-127 963 247,65	-126 702 604,25
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-387 473,54	29 905,77
Toimintakate	-77 890 833,20	-75 803 142,49
Verotulot	83 288 856,09	83 373 921,30
Valtionosuudet	18 643 508,00	24 797 054,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	509 824,46	241 950,45
Muut rahoitustuotot	1 556 862,26	1 305 406,58
Korkokulut	-4 467 369,63	-3 517 118,05
Muut rahoituskulut	-543 021,29	-431 849,39
Vuosikate	21 097 826,69	29 966 222,41
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 847 666,67	-15 612 866,80
Omistuksen eliminointierot	-19 074,76	
Arvonalentumiset	-2 213 329,22	-752 463,58
Satunnaiset erät	102 310,21	245 332,18
Tilikauden tulos	2 120 066,25	13 846 224,21
Tilinpäätössiirrot	97 916,41	0,00
Tilikauden verot	-81 656,68	-27 465,78
Laskennalliset verot	303 223,45	72 823,96
Vähemmistöosuudet	-98 955,56	33 038,77
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 340 593,87	13 924 621,16

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	21 097 826,68	29 966 222,41
Satunnaiset erät	102 310,21	245 332,18
Tilikauden verot	-81 656,68	-27 465,78
Tulorahoituksen korjauserät	-64 069,46	-2 295 177,23
Toiminnan rahavirta yhteensä	21 054 410,75	27 888 911,59
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-15 139 439,06	-38 600 776,64
Rahoitusosuudet investointimenoihin	845 729,43	2 113 688,80
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 151 903,20	1 348 137,42
Investointien rahavirta yhteensä	-12 141 806,42	-35 138 950,41
Toiminnan ja investointien rahavirta	8 912 604,33	-7 250 038,83
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-46 500,00	-1 560 860,28
Antolainasaamisten vähennys	1 324 957,05	186 998,84
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	32 273 427,15	47 145 228,20
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-16 518 794,41	-31 830 455,40
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-19 282 807,22	10 834 146,33
Oman pääoman muutokset	13 245,36	-2 007,66
Muut maksuvalmiuden muutokset	3 455 209,28	-20 122 790,92
Rahoituksen rahavirta	1 218 737,22	4 650 259,12
Rahavarojen muutos	10 131 341,55	-2 599 779,71
Rahavarat 31.12	32 645 074,48	22 513 732,93
Rahavarat 1.1.	22 513 732,93	25 113 512,64
	10 131 341,55	-2 599 779,71

KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2024	31.12.2023
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	24 444,92	31 790,10
Muut pitkävaikutteiset menot	72 995,59	98 277,28
Ennakkomaksut		
	97 440,51	130 067,38
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	63 934 872,77	63 741 200,92
Rakennukset	179 459 968,03	182 182 162,27
Kiinteät rakenteet ja laitteet	48 049 832,18	45 441 529,12
Koneet ja kalusto	3 480 779,42	4 204 270,88
Muut aineelliset hyödykkeet	281 329,72	1 807 429,64
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 547 075,88	5 784 791,97
	296 753 858,00	303 161 384,80
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	35 093 131,41	35 405 590,13
Muut lainasaamiset	842 177,19	1 429 677,19
Muut saamiset	1 368 531,49	1 363 555,49
	37 303 840,09	38 198 822,81
PYSYVÄT VASTAAVAT	334 155 138,59	341 490 275,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 873 242,56	3 251 777,08
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	46 475,61	49 672,70
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	11 781,97	20 657,53
Lyhytaikaiset saamiset	6 604 637,69	14 272 306,41
	6 616 419,65	14 292 963,94
Rahoitusarvopaperit	11 091 021,92	9 932 214,71
Rahat ja pankkisaamiset	21 554 052,57	12 581 518,22
VAIHTUVAT VASTAAVAT	39 307 969,75	36 856 369,57
VASTAAVAA YHTEENSÄ	377 336 350,90	381 598 421,65

KONSERNITASE

VASTATTAVAA	31.12.2024	31.12.2023
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	118 666 055,13	118 666 055,13
Arvonkorotusrahasto	20 119 151,28	20 119 151,28
Muut omat rahastot	1 111 712,91	1 102 529,91
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	43 646 462,83	29 783 121,99
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 340 593,87	13 924 621,16
	185 883 976,02	183 595 479,47
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 663 231,14	1 755 084,97
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 072 877,26	1 170 793,66
	1 072 877,26	1 170 793,66
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	4 464 360,57	3 843 978,19
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	109 283 765,51	112 186 822,70
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	3 157 450,72	3 181 665,71
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	52 207 717,63	53 273 439,18
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	19 602 972,06	22 591 157,77
	184 251 905,91	191 233 085,36
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	377 336 350,90	381 598 421,65

3.3 Liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun kaupunginvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginvaltuuston päätöksellä 29.4.2013 § 139 on poistosuunnitelmaa muutettu 1.1.2013 alkaen siten, että uusiin investointeihin käytetään poistokojojen alarajoja, ellei pidemmän poistoajan käyttämiseen ole erityistä hyödykekohtaista syytä. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Pysyvien vastaavien arvonalentumiset

Tilinpäätöksissä 2023-2024 ei ole kirjattu arvonalentumisia.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus merkitään taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen hankintamenoa tai käyttäen hankinnan keskihintaa. Savonlinnan kaupungilla ei ole vaihto-omaisuuseriä taseeseen.

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 kirjapidossa 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 jaksottamista sekä yhtenevää arvostusperiaatetta muun kaupungin toiminnan kanssa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Johdannaissopimusten käsittely

Suojaamistarkoituksessa tehty koronvaihtosopimus on esitetty liitetiedoissa kohdassa 41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt. Savonlinnan kaupunki on sitonut pitkäaikaisen lainan vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Korkojohdannaisesta aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi.

Varainhoitopolitiikan ohje on hyväksytty KV 11.09.2023 § 57.

2. Muutokset tuloslaskelman ja taseen esittämisessä

Peruspääomassa tapahtuneet muutokset vuonna 2023 ja 2024

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

Vuonna 2024 peruspääomassa ei ole tapahtunut muutoksia.

Muut velat

Hyvinvointialueuudistuksen asetuksen mukaisesti on kirjattu muutos vuoden 2023 avaavan taseen lomapalkkavelkaan 296 547,41 euroa (KV 18.3.2024 § 14).

Vaalijalan kuntayhtymän ylijäämän käsittely – päätökset saaneet lainvoiman ja ylijäämät on palautettu jäsenkunnille

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 valittiin Itä-Suomen hallinto-oikeuteen, joka on antanut asiasta päätöksen 10.6.2024. Valitukset hylättiin. Näin ollen yhtymäkokouksen 14.12.2022 tekemät päätökset ovat saaneet lainvoiman.

Savonlinnan kaupungin osuus Vaalijalan kuntayhtymän peruspääomasta on 8,77 %.

Savonlinnan kaupungin vuoden 2022 tulokseen on kirjattu satunnaisiin tuottoihin kuntayhtymän aikaisempien tilikausien ylijäämästä Savonlinnan kaupungille mahdollisesti tulossa oleva osuus 943 406,38 euroa yhtymäkokouksen § 38 päätöksen mukaisesti.

Kuntayhtymän päätöksen § 39 osuutta ei ole kirjattu varovaisuuden periaatteella Savonlinnan kaupungin tulokseen, koska sen määrä ei ole ollut tarkalleen tiedossa. Nyt kun päätös on saanut lainvoiman, on kuntayhtymä palauttanut myös § 39 mukaisen ylijäämän 102 310,21 euroa Savonlinnan kaupungille. Tämä näkyy vuoden 2024 tuloksessa satunnaisissa tuotoissa.

3. Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Ei esitettävää.

4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tiedot ovat vertailukelpoisia tilinpäätöksessä 2024.

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei esitettävää.

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt.
Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

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.

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.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

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 ja Kiinteistösaakeyhtiö Kerimäen Linja-autoasema on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Osakkuusyhteisöistä on poistunut Kiinteistö Oy Kerimetalli. Kaupunki myi Kiinteistö Oy Kerimetallin osakkeet vuonna 2023 loppuvuodesta ja siitä saatava kauppahinta saatiin vuoden 2024 puolella. Vuoden 2024 konsernitilinpäätökseen ei ole enää yhdistelty Koy Kerimetallia sen vähäisen merkityksen vuoksi. Konsernitilinpäätöksessä on eliminoitu kaupungin saama myyntivoitto konsernin myyntitappioksi arvonalentumisena.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy sulautui Savonlinnan Vuokratalot Oy:öön 1.1.2023.

Siirto- ja muut saamiset

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

Tytäryhtiön tase-erän siirto konsernitilinpäätöksessä

Konsernin tytäryhtiö Itä-Savon Vesi Oy kirjaa verkosto-omaisuuden omassa taseessaan muut aineelliset hyödykkeet -erään. Konsernitilinpäätöksessä ko. erä on siirretty taseen Kiinteät rakenteet ja laitteet -ryhmään.

Tunnusluvun laskentaperiaatteen muutos

Yhden konsernin rahoituslaskelman tunnusluvun osalta on tehty muutos sen laskentatapaan. Tunnusluku Lainanhoitokate on aiemmin laskettu oikeiden lainanlyhennysten perusteella, mutta tilinpäätöksessä 2024 tunnusluvun laskentatapa on Laskennallinen lainanhoitokate. Tunnusluvun laskentatapa on korjattu myös vuoden 2023 vertailutietoon tilinpäätökseen 2024. Edellä mainitun tunnusluvun osalta eroa on vuoden 2023 tilinpäätöskirjan tunnuslukuun.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6. Toimintatuotot (ulkoiset)

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Toimialoittain:				
Keskushallinnon toimiala	2 681 625	2 547 053	2 632 773	1 342 968
Sivistystoimiala	7 130 955	7 206 997	3 753 361	4 035 980
Tekninen toimiala	40 647 308	41 115 506	19 789 052	21 409 034
Yhteensä	50 459 888	50 869 556	26 175 187	26 787 981

7. Verotulot

	Kunta	
	2024	2023
Kunnan verotulo	60 842 483	60 249 374
Osuus yhteisöveron tuotosta	8 942 534	9 649 822
Kiinteistövero	14 518 821	14 478 801
Verotulot yhteensä	84 303 838	84 377 996

8. Valtionosuuksien erittely

	Kunta	
	2024	2023
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	-9 792 421	-2 033 827
Verotulohin perustuva valtionosuuksien taseus	9 358 232	8 026 896
Opetus- ja kultuuri-toimen muut valtionosuudet	-1 529 726	-1 485 839
Verotulomenetysten korvaus	6 152 037	6 155 499
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	4 188 122	10 662 729

9. Palvelujen ostojen erittely

	Kunta	
	2024	2023
Asiakaspalvelujen ostot	2 250 993	2 124 813
Muiden palvelujen ostot	21 589 589	20 060 082
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	23 840 582	22 184 895

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 hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja poistoprosentit ovat:

Aineettomat oikeudet	2-20 vuotta*	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2-5 vuotta*	Tasapoisto
Rakennukset	10-50 vuotta	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7%-25%	Menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto	3-20 vuotta	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	
	2024	2023	2024	2023
Jätteenkäsittelyn jälkihoito 1.1.	1 170 794	1 170 794		
Vähennykset tilikaudella	-97 916	0		
Jätevaraus 31.12.	1 072 878	1 170 794		
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	0	49 586	0	49 586
Vähennykset tilikaudella	0	-49 586	0	-49 586
Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	0	0	0	0
KOy Schaumanintien Yrityst. takauslainan maksuvaraus 1.1.			1 161 265	2 401 972
Lisäykset			0	50 000
Vähennykset tilikaudella			-256 914	-1 290 707
KOy Schaumanintien Yrityst. takauslainan maksuvaraus 31.12.			904 350	1 161 265
Sosterin korona kertapalkkio 1.1.	0	762 000	0	762 000
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	-762 000	0	-762 000
Sosterin korona kertapalkkio 31.12.	0	0	0	0

13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	118 108	241 237	118 108	199 687
Rakennusten luovutusvoitot	1 255	56 492	1 255	56 492
Muut luovutusvoitot	22 908	10 895	17 919	300
Luovutusvoitot yhteensä:	142 271	308 624	137 281	256 479
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0	6 714	0	6 714
Rakennusten luovutustappiot	975 723	7 126	330 126	7 126
Muut luovutustappiot	0	5 940	0	5 940
Luovutustappiot yhteensä:	975 723	19 780	330 126	19 780

14. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Satunnaiset tuotot				
Vaalijalan ky:n ylijäämä palautus vuodelta 2022	102 310	0	102 310	0
Kiinteistöveron palautuksia vuosilta 2015-2022	0	245 332	0	0
Satunnaiset tuotot yhteensä:	102 310	245 332	102 310	0

15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2024	2023
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä		
Osinkotuotot muista yhteisöistä	1 323 133	1 177 943
Yhteensä:	1 323 133	1 177 943

16. Erittely poistoeron muutoksista

Ei esitettävää

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Ei esitettävää

18. Arvonkorotukset

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	1 854 661	2 215 357	215 067	215 067
Arvonkorotusten purku		-360 696		
Arvo 31.12.	1 854 661	1 854 661	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	20 119 151	17 017 151	17 017 151

Arvonkorotuksen kohteena olevien maa- ja vesialueiden ja osakkeiden arvo on määritetty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotusten määrä perustuu riippumattomien ulkopuolisten asiantuntijoiden lausuntoihin maa-alueiden ja osakkeiden todennäköisestä luovutushinnasta.

19. Pysyvät vastaavat

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet									
	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet					
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	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
Lisäykset tilikauden aikana		12 733,36	12 733,36	319 139,29	3 190 504,41	6 482 692,82	214 285,81	338 149,03	10 544 771,36
Rahoitusosuudet tilikaudella		-6 749,43	-6 749,43			-30 000,00			-30 000,00
Vähennykset tilikauden aikana			0,00	-49 619,90	-343 138,11	-9 898,13			-402 656,14
Siirrot erien välillä		765,50	765,50		1 699 670,76	1 195,00		-1 701 631,26	-765,50
Tilikauden poisto	-6 400,18	-26 507,98	-32 908,16		-5 654 650,95	-5 309 452,99	-570 954,64		-11 535 058,58
Poistamaton hankintameno 31.12.	5 833,30	72 995,59	78 828,89	58 535 618,08	105 258 204,74	45 092 032,63	1 877 406,98	1 367 042,56	212 130 304,99
Arvonkorotukset, kirjanpitoarvo 31.12.				215 067,26					

Maa- ja vesialueet erittely

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	1 237 630,00	1 342 724,00	38 426,71	36 773,42
Maa- ja vesialueet	62 697 243,00	62 398 477,00	58 497 191,37	58 229 325,27
Maa- ja vesialueet yhteensä	63 934 873,00	63 741 201,00	58 535 618,08	58 266 098,69

Pysyvien vastaavien sijoitukset									
	Osakkeet ja osuudet					Muut lainasaamiset		Muut saamiset	
	Osakkeet tytäryhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	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	34 026 014,73	73 485 470,12	6 349 192,31	245 092,19	1 074 481,31	7 668 765,81
Lisäykset tilikauden aikana				129 797,00	129 797,00		46 500,00		46 500,00
Arvonlennus				-1 027,28	-1 027,28				0,00
Vähennykset tilikauden aikana			-24 480,00	-5 935,50	-30 415,50	-143 395,73	-34 000,00		-177 395,73
Siirrot erien välillä									
Hankintameno/kirjanpitoarvo 31.12.	34 305 253,11	3 865 128,16	1 264 594,12	34 148 848,95	73 583 824,34	6 205 796,58	257 592,19	1 074 481,31	7 537 870,08
Arvonkorotukset, kirjanpitoarvo 31.12.				16 802 083,40					

20 - 22. Omistuksia tytäryhteisöissä, kuntayhtymäosuuksissa sekä osakkuusyhteisöissä

	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
As. Oy Alhonpelto Isännöinti Taloluotsi Oy Sln,Tullinportink.1-5	0521275-8	69,33 %	69,33 %	275 021	30 380	0
As Oy Eenokkila Isännöinti Taloluotsi Oy Sln,Tullinportink.1-5	0642534-1	88,85 %	88,85 %	253 063	106 159	-2 353
As. Oy Savonlinnan Kyrönkaari Sln Isännöintikesk., Olavinkatu 35 C,57130 SLN Savonlinnan Vuokratalot Oy 67,70%	0837096-2	67,70 %	67,70 %	773 505	2 977	3 069
As. Oy Savonlinnan Niittylä Kontu Isännöinti Oy, Olavinkatu 52 Savonlinnan Vuokratalot Oy 88,31%	2556917-2	88,31 %	88,31 %	616 527	12 899	1 291
Itä-Savon Vesi Oy Laskentakonsultit Oy, Olavink.53, 57100 SLN	2126014-3	60,00 %	60,00 %	956 474	1 114 685	47 515
Kierrätysyhtiö Rippee Oy Mediatili Oy,Olavinkatu 44 A, 57100 SLN	1603432-8	84,80 %	84,80 %	2 650 883	763 035	273 331
Kiinteistö Oy Kerimäen Säästökeskus Isännöinti Taloluotsi Oy Sln,Tullinportink.1-5	0588813-3	72,92 %	72,92 %	428 835	40 274	0
Kiinteistö Oy Schamanintien Yritystalo SLN Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	2330237-8	100,00 %	100,00 %	-2 442 590	2 856 864	-83 416
Punkaharjun Keilahalli Oy Mediatili Oy, Olavinkatu 44A, 57100 SLN	0881189-5	51,95 %	51,95 %	11 574	243	-2 903
Punkaharjun Lämpö Oy Laskentakonsultit Oy, Olavink.53, 57100 SLN	0370721-2	70,00 %	70,00 %	335 082	387 901	-453
Savonlinnan Asunnontuotanto Oy Sln Isännöintikesk., Olavinkatu 35 C,57130 SLN	0166809-6	74,62 %	74,62 %	-12 417	395 975	2 576
Savonlinnan Hankekehitys Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	2520006-8	100,00 %	100,00 %	522 565	680 689	198 879
Savonlinnan Jäähalli Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	0659143-8	100,00 %	100,00 %	-41 442	1 632 609	3 053
Savonlinnan Vuokratalot Oy Puistokatu 13, 57100 Savonlinna	0837149-8	100,00 %	100,00 %	8 258 777	41 091 040	-348 563
Savonlinnan Yritystilat Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	0676812-5	100,00 %	100,00 %	6 515 422	2 110 225	-753 925
Savonlinnasali Oy Sln Vuokratalot Oy,Puistokatu 13, 57100 SLN	1634590-0	100,00 %	100,00 %	584 255	810 924	56 116
Kuntayhtymät						
Etelä-Savon kampuskiinteistöt Meidän IT ja talous Oy	1013321-0	27,70 %	27,70 %	4 731 416	8 968 682	33 341
Etelä-Savon maakuntaliitto Mikonkatu 5, 50100 Mikkeli	0215839-7	26,37 %	26,37 %	253 726	257 406	-9 001
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä Pohjolankatu 4, 57200 Savonlinna	0207390-8	81,63 %	81,63 %	21 793 704	2 105 339	1 081 810
Osakkuusyhteisöt						
Kiint. Oy Kerimäen Linja-autoasema Isännöinti Taloluotsi Oy,Tulliportink.1-5	0521276-6	49,22 %	49,22 %	325 213	59 511	-49 542
Kiint. Oy Pihlajaniemen Seurakuntakeskus Isännöinti Taloluotsi Oy,Tulliportink.1-5	0789939-7	42,86 %	42,86 %	752 067	24 450	2 653
Kiinteistö Oy Sanski Azets Insight Oy, Helsinki	0847853-5	49,16 %	49,16 %	100 216	2 568	-2 022
Kiinteistö Oy Savonlinnan Musiikkiopisto Kontu Isännöinti Oy, Olavinkatu 52	0604902-4	42,04 %	42,04 %	538 438	250 775	-338 563

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

		Kunta	
		2024	2023
Saamiset tytäryhteisöiltä			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset		188 477	333 258
Lainasaamiset		900 000	900 000
Muut saamiset		1 732	869
Siirtosaamiset		64 235	72 058
Yhteensä:		1 154 444	1 306 185
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset		129 367	7 859
Yhteensä:		129 367	7 859
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset		0	1 943
Saamiset yhteensä:		1 283 811	1 315 987

24. Siirto- ja muihin saamisiin sisältyvät olennaiset erät

		Kunta	
		2024	2023
Lyhytaikaiset siirto- ja muut saamiset			
Valtionosuussaaamiset		333 959	527 035
Arvonlisäverosaamiset		101 221	459 635
Kelan korvaus työterveyshuollosta		367 449	227 225
Vaalijalan Ky:n ylijäämäpalautus vuodelta 2021		0	943 406
*) Nordea, rahansiirto		0	5 000 000
Siirtyvät korot		64 235	72 058
Muut tulojäämät		731 868	795 611
Lyhytaikaiset siirto- ja muut saamiset yhteensä:		1 598 732	8 024 970

*) Nordean rahansiirto 5 000 000 eur, Nordean teknisen virheen vuoksi jäänyt siirtymättä Savonlinnan kaupungin tilille v.20:

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

		Konserni	
		2024	2023
Lyhytaikaiset siirtosaamiset			
Menoennakot		1 864	94 560
Tulojäämät			
Kelan korvaus työterveyshuollosta		11 316	9 921
EU-tuet ja avustukset		713 111	421 051
Muut tulojäämät		48 215	96 801
Tulojäämät yhteensä		772 643	527 773
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä		774 507	622 333

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	
	2024	2023	2024	2023
Peruspääoma 1.1.	118 666 055	131 125 777	118 666 055	131 125 777
*) Vähennykset	0	-12 459 721	0	-12 459 721
Peruspääoma 31.12.	118 666 055	118 666 055	118 666 055	118 666 055
Arvonkorotusrahasto 1.1.	20 119 151	20 479 847	17 017 151	17 017 151
Vähennykset		-360 696		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	20 119 151	20 119 151	17 017 151	17 017 151
Muut omat rahastot				
Muut oman rahastot pääoma 1.1.	1 102 530	1 443 082		
Siirrot rahastoon	9 183	0		
Siirrot rahastosta		-340 552		
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	1 111 713	1 102 530		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.	29 783 122	23 021 586	40 858 416	28 659 379
	13 863 341	6 761 536		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	43 646 463	29 783 122	40 858 416	28 659 379
Tilikauden yli/alijäämä	2 340 594	13 924 621	3 458 001	12 199 037
Oma pääoma yhteensä	185 883 976	183 595 479	179 999 623	176 541 622

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

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

	Kunta	
	2024	2023
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	40 858 416	28 659 379
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	3 458 001	12 199 037
Kertynyt poistoero 31.12.	144 062	169 741
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	0	0
Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yhteensä	44 460 479	41 028 157

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	
	2024	2023
Pitkäaikaiset velat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 000 000	13 000 000
Pitkäaikaiset velat yhteensä	10 000 000	13 000 000

28. Joukkovelkakirjalainat

	Kunta	
	2024	2023
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	18 000 000	36 000 000
- korko %	2,89-2,97	3,91 - 4,13
- erääntyvät pvm	3.3.-31.3.2025	29.1.-28.3.2024

29. Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Muut pakolliset varaukset				
Ympäristövastuut	1 072 877	1 170 794		
KOY Schaumanintien Yritystalon takauslainan maksu			904 350	1 161 265
Muut pakolliset varaukset yhteensä	1 072 877	1 170 794	904 350	1 161 265

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

	Kunta	
	2024	2023
Vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut ja muut velat	100 733	100 733
Yhteensä:	100 733	100 733
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot	3 513	516
Ostovelat	84 600	81 272
Muut velat	11 324	13 821
Yhteensä:	99 436	95 610
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut ja muut velat	22 681	22 681
Yhteensä:	22 681	22 681
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	29 684	440
Muut velat	0	0
Yhteensä:	29 684	440
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut ja muut velat	0	6 631
Yhteensä:	0	6 631
Lyhytaikainen vieraspääoma		
Ostovelat	750	2 353
Yhteensä:	750	2 353
Vieras pääoma yhteensä:	253 284	228 447

31. Shekitililimiitti

Ei esitettävää

32. Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Muut velat				
Liittymismaksut, pitkäaikainen	3 157 451	3 134 353	2 490 682	2 458 944
Muut velat, lyhytaikainen	1 990 856	2 093 722	1 178 971	1 274 424
Muut velat yhteensä	5 148 307	5 228 075	3 669 652	3 733 367

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	1 252 536	2 170 102	643 769	1 248 920
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	6 665 841	6 586 475	5 260 296	5 323 921
Korkojaksotukset	760 318	566 996	423 876	218 300
Muut siirtovelat	867 550	497 754	279 707	167 407
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä:	9 546 245	9 821 327	6 607 648	6 958 548

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot**34 - 36. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin**

	Konserni	
	2024	2023
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	20 513 381	21 000 724
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	58 120 751	57 971 653
Lainat julkisyhteisöiltä	9 828 087	11 099 781
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	39 413 039	43 368 230
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	97 533 790	101 339 883

37. Vakuudet

	Konserni	
	2024	2023
Omasta puolesta annetut vakuudet		
Vakuudeksi annetut yritysikiinnitykset	600 000	600 000

38. Vuokravastuut

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
*) Vuokravastuut yhteensä	472 162	195 791	376 328	89 169
seuraavalla tilikaudella maksettavat	418 770	140 263		
**) Leasingvastuut yhteensä:	16 209 745	18 097 504	15 808 796	17 740 029
seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 889 317	1 774 490	1 712 974	1 615 344
***) siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut	9 929 878	12 221 167	9 929 878	12 221 167
Vuokravastuut yhteensä:	16 681 907	18 293 295	16 185 124	17 829 197

*) 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	
	2024	2023	2024	2023
Takaukset konserniyhteisöjen veloista				
Alkuperäinen pääoma			26 622 864	27 244 989
Jäljellä oleva pääoma			10 148 707	12 215 535
Takaukset muiden yhtiöiden ja yhteisöjen veloista				
Alkuperäinen pääoma	2 541 332	2 541 332	2 541 332	2 541 332
Jäljellä oleva pääoma	1 156 880	1 259 432	1 156 880	1 259 432
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
Kunnan osuus takauskesk. takausvastuista 31.12.			275 203 655	266 171 682
Kunnan osuus tak. kesk. kattamattomista tak.vast. 31.12.				
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.			295 320	211 879

41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Sopimusvastuut				
*)Arvonlisäveron palautusvastuu	12 362 846	13 088 563	9 862 125	10 566 091
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	9 919 509	10 641 088	9 919 509	10 641 088
Hankkeiden omarahoitusosuudet	4 332 941	2 214 121	4 332 941	2 214 121

*)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 kehittämishankkeiden toteuttamispalveluiden tuottamisesta. Kaupungin rahoitusosuus vuosina 2022 ja 2023 on ollut 450.000 euroa. Vuoden 2024 rahoitusosuus on ollut 440 000 euroa. Elinkeinojaosto päättää korvauksesta vuosittain.

Savonlinnan kaupungin ja Savonlinnan Jäähalli Oy:n (kaupungin 100 % omistama yhtiö) välisellä sopimuksella sovitaan Savonlinnan kaupungin jäähallikiinteistön ja Savonlinnan Jäähalli Osakeyhtiön jäähallikiinteistön käytöstä, ylläpidosta ja velvoitteista sekä Savonlinnan kaupungin liikuntatöiden työvoimapalvelujen (jäähallin työtehtäviä suorittavat laitoshenkilöt) myynnistä Jäähalli Osakeyhtiön käyttöön. Sivistyslautakunta on hyväksynyt päivitetyn sopimuksen SL 21.11.2024 § 159. Päivitetyssä sopimuksessa oleellinen muutos on se, että urheiluseurat eivät enää ole mukana sopimuksessa vaan se on kaupungin ja yhtiön välinen. Vuonna 2024 kaupungin maksuosuus (vastike) yhtiölle oli 450 000 euroa. Vuonna 2025 se on 500 000 euroa.

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 2024 ollut 227 533 euroa. Summa on talousarvion mukainen ja sama kuin vuonna 2023.

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 Uusyrityskeskuselta oli 145 000 euroa (150.000 euroa v. 2023). Kunta-avustussopimus Savonlinnan kaupungin ja Itä-Savon uusyrityskeskus ry:n välillä [ELJ 23.1.2024 § 10](#).

Savonlinnan kaupunki on sitoutunut elinkeinotoiminnan tukemiseen SavonLuotsi Leader ry:n leader-ohjelma-kauden omarahoitusosuudella ajalla 2023 – 2027, maksimissaan 90 000 euroa vuodessa. (KV 22.3.2021 § 23.) SavonLuotsi Leader ry on paikallinen maaseudun kehittämissyhteistyö, joka toimii Enonkosken, Joroisten, Juvan, Rantasalmen ja Sulkavan kuntien sekä Savonlinnan kaupungin maaseutualueilla. Yhdistyksen kotipaikka on Savonlinna. Kaupungin ydinkeskusta on tämän tuen ulkopuolella.

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 ja vuonna 2024 yhteensä 1 122 237,25 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.

Savonlinnan kaupunki ja Zonista ovat neuvottelleet yhteishankkeen jatkamisesta vuodelle 2025 ([ELJ 10.9.2024 § 125](#)) ja mahdollisesti vuosille 2026-2028. Yhteistyön jatkamisen tavoitteena on vahvistaa Savonlinnaan kohdistuvaa matkailua Keski-Euroopasta ja toteuttaa viisi tilauslentoa Frankfurtista Savonlinnaan vuonna 2025.. Savonlinnan kaupungin ja Zonista GmbH välinen yhteistyösopimus tilauslentojen yhteishankkeesta vuodelle 2025 on hyväksytty 19.2.2025 (kj § 4/2025).

Matkailuyhteistyösopimuksen (ELJ 28.9.2023 § 129) mukainen kaupungin rahoitusosuus vuonna 2024 oli 90 000 euroa.

Koulutusyhteistyösopimus Aalto yliopiston kanssa ajalla 2024-2028 (ekj 14.12.2023 § 184). Savonlinnan kaupungin rahoitusosuus on korkeintaan 80 000 euroa / vuosi, yhteensä 400 000 euroa sopimuskaudella.

Savonlinnan kaupunki osallistuu Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun (XAMK) Puu- ja Hybridirakentamisen TKI-toiminnan kustannuksiin 100 000 euron vuosittaisella avustuksella vuosina 2022-2031. ([KV 21.2.2022 § 19](#)).

Sopimus liikkeenluovutuksesta Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun sekä Savonlinnan kaupungin välillä (kh 2.9.2024 § 267). Elinkeinojaosto on kokouksessaan 17.5.2022 §72 päättänyt Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulua sekä Opiskelijakunta Kaakkoa ja Savonlinnan kaupunkia koskevan yhteistoimintasopimuksen hyväksymisestä, jonka tavoitteena on ollut kehittää opiskelijakulttuuria Savonlinnassa. Toimintaa on tehty 30.11.2022 allekirjoitetun sopimuksen myötä kesään 2024 saakka. Kaupunki ja Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu ovat neuvotelleet vuoden 2024 kuluessa sopimuksen uudistamisesta siten, että yhteisömanageri siirtyisi elinvoima- ja työllisyyspalveluiden työnjohdon alaisuuteen ja toimintaa harjoitettaisiin kaupungin omana toimintana.

Itä-Savon koulutuskuntayhtymän perussopimuksen muuttaminen 1.1.2025 ([kv 10.6.2024 § 47](#)).

Kaupungilla on aiemmin ollut aiesopimukset aurinkosähköpuistohankkeiden osalta Winda Energy Oy:n ja Skarta Energy Oy:n kanssa. Aiesopimusten jatkolle ei enää nähty tarvetta, koska molemmat hankkeet etenevät rakentamisvaiheeseen. Tällä hetkellä hankkeet etenevät suunnitelmien mukaisesti.

Seudullisen hankintatoimen yhteistoimintasopimuksen irtisanominen (kv 21.2.2025 § 5) siten, että sopimus päättyy 31.12.2025.

Oikeudenkäynnit

Vireillä olevat oikeusprosessit:

Puikkari Oy:n ja Kerimaan Lomakeskus Oy:n käräjäoikeuteen jättämä vahingonkorvauskanne, jossa vaaditaan Savonlinnan kaupunkia yksin ja yhteisvastuullisesti Itä-Savon Vesi Oy:n kanssa vahingonkorvauksiin. Vahingonkorvauskannetta on käsitelty käräjäoikeudessa tammikuussa 2024 samoin kuin kaupungin Puikkari Oy:ltä hakemaa jätevesimaksusaataviin liittyvää edunpalautusta. Käräjäoikeus on ratkaissut asiat kaupungin eduksi, mutta asian käsittely jatkuu hovioikeudessa.

Tottinkadun pysäköintilaitoksen yhtiöittämis päätöksestä tehdyn kunnallisvalituksen käsittely hallinto-oikeudessa on kesken.

Ympäristönsuojelu

Savonlinnan kaupunki on yhdessä ympäristön muiden kuntien kanssa perustanut jätehuoltoa hoitamaan osakeyhtiön. Kaupungin osuus Kierrätisyhtiö Rippeestä (entinen Savonlinnan Seudun Jätehuolto Oy) on 84,8 %.

Koronvaihtosopimukset

Järjestelyn tarkoitus	Kunta	
	2024	2023
Koronvaihtosopimus (C5K6G) on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 28.6.2029. Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo	13 000 000,00 -93 593,00	

Koronvaihtosopimuksissa ei ole huomioitu konsernin omistusosuutta.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt		
Järjestelyn tarkoitus	Kuntavaihtymä	
	2024	2023
Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Laina ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.		
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2405014/4495902 Sopimus erääntyy 27.11.2028. Pankille maksetaan: <u>2,495%</u> Pankki maksaa: 6 kk euribor Laina pääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	0 0	6 000 000 4 654
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2181627/4032004 Sopimus alkaa 11.6.2021 Sopimus erääntyy 11.12.2030 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: <u>1,07%</u> Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo. Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	1 650 000 55 013	1 950 000 95 016
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2181623/4032000 Sopimus alkaa 18.7.2022 Sopimus erääntyy 19.7.2032 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: <u>1,405%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	6 066 667 316 723	6 533 333 439 214
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286474/4277685 Sopimus alkaa 11.7.2022 Sopimus erääntyy 9.7.2025 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: <u>0,17%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	293 249 6 973	586 507 24 479
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286480/4277694 Sopimus alkaa 25.7.2022 Sopimus erääntyy 24.1.2028 Pankki maksaa: 3 kk euribor Pankille maksetaan: <u>0,44%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	482 770 15 169	620 700 30 555
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286482/4277696 Sopimus alkaa 13.6.2022		

Sopimus erääntyy 15.6.2026 Pankki maksaa: 1 kk euribor Pankille maksetaan: <u>0,08%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	444 444 9 360	740 741 29 850
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286476/4277688 Sopimus alkaa 30.6.2022 Sopimus erääntyy 30.3.2027 Pankki maksaa: 3 kk euribor Pankille maksetaan: <u>0,31%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	413 808 9 524	579 324 23 518
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286475/4277686 Sopimus alkaa 23.12.2022 Sopimus erääntyy 23.12.2026 Pankki maksaa: 12 kk euribor Pankille maksetaan: <u>0,92%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	1 615 380 39 808	1 846 150 83 120
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2286468/4277679 Sopimus alkaa 29.3.2022 Sopimus erääntyy 29.12.2032 Pankki maksaa: 3 kk euribor Pankille maksetaan: <u>1,31%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	3 000 000 126 274	3 000 000 177 715
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2405012/4495898 Sopimus alkaa 30.10.2023 Sopimus erääntyy 30.4.2029 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: <u>1,555%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	0 0	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: <u>1,61%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	3 000 000 139 311	3 000 000 192 304
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2528667/4742227 Sopimus alkaa 8.11.2024 Sopimus erääntyy 29.4.2032 Pankki maksaa: 6 kk euribor Pankille maksetaan: <u>1,93%</u> Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	5 000 000	

Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	123 573	
Koronvaihtosopimus Nordea Pankki Suomi Oyj 2528652/4742208		
Sopimus alkaa 8.11.2024		
Sopimus erääntyy 28.11.2033		
Pankki maksaa: 6 kk euribor		
Pankille maksetaan <u>2,53%</u>		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	5 400 000	
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	65 915	

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. 27,4 milj. €. Korkosuojausten markkina-arvo on n. 0,8 milj. euroa positiivinen.

Kaupungille annetut vakuudet	Kunta	
	2024	2023
Vakuustalletukset ja takaukset	1 603 422	1 751 947
Rakennus-/takuuajaiset vakuudet	338 331	212 807

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

	Kunta	
	2024	2023
Toimialoittain (ei sis. työllistettyjä)		
Keskushallinnon toimiala	76	54
Sivistystoimiala	688	713
Tekninen toimiala	260	288
Yhteensä	1024	1055
 Työllistetyt työntekijät 31.12	 29	 65

43. Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

	Kunta	
	2024	2023
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	43 599 186	43 587 338
Eläkekulut	9 256 009	9 286 817
Henkilösivukulut	1 058 468	1 764 000
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	53 913 663	54 638 155
 Henkilöstökuluista aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	 67 046	 38 388
Yhteensä henkilöstökulut	53 980 709	54 676 544

44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamus- henkilömaksut

	Kunta	
	2024	2023
Luottamushenkilön palkoista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
Kansallinen Kokoomus	4 317	2 990
Perussuomalaiset	2 576	1 960
Suomen Keskusta	13 911	9 844
Suomen Kristillisdemokraatit	1 634	991
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	14 041	9 849
Vasemmistoliitto	3 429	2 132
Vihreä liitto	854	250
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä:	40 761	28 016

45. Tilintarkastajan palkkiot

	Kunta	
	2024	2023
KPMG Julkistarkastus Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	0	11 644
Tarkastuslautakunnan kokoukset	0	806
Muut palkkiot	0	0
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	29 806	19 190
Tarkastuslautakunnan kokoukset	0	145
Muut palkkiot	8 694	15 424
Palkkiot yhteensä:	38 500	47 209

46. Liiketoimet intressitahojen kanssa

Intressitahotapahtumia koskevassa liitetiedossa annetaan tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista, jos ne ovat olennaisia eikä niitä ole toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Liitetietona esitetään myös tavanomaisin ehdoin intressitahojen kanssa toteutetuista toimista niiden osapuolet ja toimien arvot, jos ne ovat tarpeen oikean ja riittävän kuvan antamiseksi.

Intressitahoilla tarkoitetaan oikeushenkilöä, joka on kunnan kanssa:

- 1) määräysvaltasuhteessa; tai
- 2) osakkuusyhteyssuhteessa.

Intressitahoihin luetaan lisäksi:

- 1) kaupunginjohtaja
- 2) kaupunginhallituksen jäsen ja varajäsen; sekä
- 3) kunnan muiden toimielinten puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat sekä johtavat viranhaltijat.

Intressitahot tulee kuitenkin arvioida aina tapauskohtaisesti, joten intressitahojen määritelmä voi kunnan harkinnan mukaan olla edellä mainittua määritelmää laajempi.

Osana toimialojen tilinpäätöksen laadintaohjetta (14.1.2025) on pyydetty toimialoja / toimielimiä raportoimaan intressitahotiedot oman toimialueen vastuukirjanpitäjälle. Toimialat / toimielimet eivät ole ilmoittaneet, että niillä olisi intressitahojen kanssa tavanomaisuudesta poikkeavia liiketoimia.

Samoin sidonnaisuusilmoitukset on kerätty kaikilta intressitahoilta, eikä näissä ole tullut esille asioita, jotka vaativat liitetiedon antamista.

[Kaupunginhallitus 25.3.2024 § 111](#): Savonlinnan kaupungin ja kaupunginjohtaja Janne Laineen väliseen johtajasopimukseen perustuva vuosittaisen työn arviointi- ja kehittämisseskustelu vuodelta 2023. Liitteenä Kaupunginjohtajan johtajasopimus 22.5.2006.

Konsernin lähipiirin / intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

Listaus annetuista tertiäärilainoista ja lainalimiiteistä:

Kuntarahoitus Oyj:n tertiäärilaina erääntyi syksyllä 2022, mutta aravarajoitukset eivät olleet poistuneet. Laina on muutettu kaupungin lainaksi (kv 26.9.2022 § 74). Savonlinnan kaupunki myönsi Savonlinnan Vuokralat Oy:lle 30.038,00 euron tertiäärilainan, joka erääntyy maksettavaksi, kunnes aravarajoitukset poistuvat.

Kaupunki on myöntänyt Savonlinnan Opiskelija-asunnot Oy:lle 797.014,00 euron suuruisen tertiäärilainan, minkä koko lainapääoma maksetaan kerralla pois, kun kiinteistöihin kohdentuvat aravarajoitteet ovat poistuneet. Lainasta ei peritä korkoa talouden tervehdysohjelman ajalta, joka kestää 5 vuotta (Kv 20.5.2019 § 32).

Kv 24.6.2019 § 52 - Valtiokonttori on vuonna 2019 hyväksynyt yhtiön vapaaehtoiseen yrityssaneeraukseen ja samalla edellyttänyt omistajan osallistumaan yhtiön talouden tervehdyttämiseen. Valtiokonttorin saneerausohjelman mukaan Savonlinnan kaupunki ei peri omille varoille korkoa; 797 014,00 euron tertiäärilainasta eikä 382 000,00 euron pääomalainasta saneerausohjelman voimassaoloaikana vv. 2019 – 2040.

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

Kuntarahoitus Oyj irtisanoi Savonlinnan Seudun Nuorisoasunnot ry:n tertiäärilainan päättymään viimeistään ke-säkuun 2019 lopussa. Savonlinnan kaupunki yhdistyksen jäsenenä myönsi em. yhdistykselle 252 966 euron suuruisen tertiäärilainan siihen asti, kunnes yhdistyksen omistamiin kiinteistöihin kohdistuvat aravarajoitteet ovat poistuneet. Yhdistyksen talouden tervehdyttämisohjelman aikana lainasta ei peritä korkoa. Saneerausohjelma päättyy vuoden 31.12.2036 loppuun.

Kv 11.10.2021 § 103 - Savonlinnan Seudun Nuorisoasunnot ry:n omistamat kiinteistöt sekä kaupungin myöntämä tertiäärilaina on siirtynyt Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle 01.01.2022 alkaen.

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

KV 15.5.2023 § 24 - Kerimäen Vanhusten ja Vammaisten Tuki ry esitti pyynnön tertiäärilainojen 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 tertiäärilainojen korottomuuden vuosille 2023-2024.

Kaupunki on myöntänyt vuonna 2013 omistamalleen Savonlinnan Hankekehitys Oy:lle yhteensä 0,6 milj. euron suuruiset limiittilainat maksuvalmiuden turvaamiseen. Limiiteistä on nostettu 31.12.2024 tilanteessa 0,3 milj. euroa.

Kaupunki on myöntänyt (kv 13.6.2022 § 53) Savonlinnan Vuokratalot Oy:lle 1,2 milj. euron suuruisen limiittilainan senioritalohankkeen maksuaikaisen likviditeetin turvaamiseen. Senioritalojen rakentaminen käynnistyi ja myönnetystä limiitistä oli vuonna 2024 käytössä 600.000 euroa.

4 ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET JA LASKELMAT

4.1 Savonlinnan Vesi

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU 1.1. - 31.12.2024

	TA 2024	TA-muutos	TP 2024	Tot. %	Poikkeama
Toimintatuotot	7 568 922		7 521 889	99,4	-47 033
Myyntituotot, ulkoiset	5 807 759		5 693 059	98,0	-114 700
Myyntituotot, sisäiset	189 428		296 267	156,4	106 839
Muut tuotot, ulkoiset	1 449 985		1 497 245	103,3	47 260
Muut tuotot, sisäiset	121 750		35 318	29,0	-86 432
 Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 520 496		-1 117 925	73,5	402 571
Palvelujen ostot	-1 054 028		-1 068 063	101,3	-14 035
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 324 775		-1 360 615	102,7	-35 840
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-286 640		-275 613	96,2	11 027
Muut henkilösivukulut	-36 961		-26 345	71,3	10 617
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 629 338		-2 677 215	101,8	-47 877
Muut toimintakulut	-147 406		-169 970	115,3	-22 564
Liikelylijäämä	569 278		826 141	145,1	256 864
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	0		7 092	0,0	
Korvaus peruspääomasta	-878 232		-878 232	100,0	
 Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	-308 954		-44 998	14,6	263 956
 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-308 954		-44 998	14,6	263 956

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 31.12.2024

	TA 2024	TA 2024 + TA-muutos	TP 2024	Poikkeama
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 320 385	2 320 385	2 632 217	311 832
Satunnaiset erät				0
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 320 385	2 320 385	2 632 217	311 832
Investointien rahavirta				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4 135 000	-4 135 000	-3 281 520	853 480
Investointien rahavirta yhteensä	-4 135 000	-4 135 000	-3 281 520	853 480
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 814 615	-1 814 615	-649 303	1 165 312
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Muilta saatujen lainojen vähennys				
Lainakannan muutokset yhteensä				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos muilta			66 014	66 014
Korottomien velkojen muutos			-222 970	-222 970
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.			-156 956	-156 956
Rahoituksen rahavirta yhteensä			-156 956	-156 956
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 814 615	-1 814 615	-806 259	1 008 356
Rahavarojen muutos			-806 259	
Rahavarat 1.1.			3 812 753,66	
Rahavarat 31.12.			3 006 494,44	

T A S E	1.1.2024	Kauden muutos	31.12.2024
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	5 275		5 275
Rakennukset	5 731 516	207 729	5 939 245
Kiinteät rakenteet ja laitteet	20 897 819	368 189	21 266 008
Koneet ja kalusto	44 231	-10 870	33 361
Keskeneräiset hankinnat	1 195	39 256	40 451
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	26 680 036	604 304	27 284 341
 Muut saamiset	322 515		322 515
Sijoitukset yht.	322 515		322 515
 PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	27 002 551	604 304	27 606 856
 VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	838 664	-61 939	776 725
Muut saamiset	4 074	-4 074	0
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	842 738	-66 014	776 725
Saamiset yhteensä	842 738	-66 014	776 725
 Rahat ja pankkisaamiset			
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	3 812 754	-806 259	3 006 494
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	31 658 043	-267 969	31 390 075
 VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	14 637 191		14 637 191
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	13 288 849		13 288 849
Tilikauden yli-/alijäämä		-44 998	-44 998
Oma pääoma yhteensä	27 926 040	-44 998	27 881 042
 VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Liittymismaks. ja muut velat	2 421 418	31 738	2 453 157
Pitkäaik.vieras pääoma yht.	2 421 418	31 738	2 453 157
 Lyhytaikainen			
Saadut ennakot, myyntireskontra	7 419	1 842	9 261
Ostovelat	679 295	-433 104	246 191
Muut velat	406 190	181 933	588 123
Siirtovelat	217 681	-5 379	212 302
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 310 584	-254 708	1 055 876
Vieras pääoma yhteensä	3 732 003	-222 970	3 509 033
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	31 658 043	-267 969	31 390 075

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi

TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2024	1.1. - 31.12.2023
LIIKEVAIHTO	5 989 326,33	5 847 812,65
Liiketoiminnan muut tuotot	1 532 562,34	1 255 263,76
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 117 925,09	-1 212 533,69
Palvelujen ostot	-1 068 063,22	-1 037 184,06
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 185 988,31	-2 249 717,75
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 360 615,33	-1 260 533,01
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-275 613,01	-261 896,22
Muut henkilösivukulut	-26 344,74	-47 020,47
Henkilöstökulut yhteensä	-1 662 573,08	-1 569 449,70
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 677 215,39	-2 307 925,48
Poistot ja arvonalentumiset	-2 677 215,39	-2 307 925,48
Liiketoiminnan muut kulut	-169 970,48	-128 656,18
LIIKEYLIJÄÄMÄ	826 141,41	847 327,30
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	7 092,21	
Muut rahoituskulut	-878 232,00	-878 232,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-871 139,79	-878 232,00
YLIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERI-	-44 998,38	-30 904,70
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset kulut		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-44 998,38	-30 904,70

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi

RAHOITUSLASKELMA 1.1. - 31.12.2024

TP 2024

Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	2 632 217,01
Satunnaiset erät	
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 632 217,01

Investointien rahavirta

Käyttöomaisuusinvestoinnit	-3 281 519,83
Käyttöomaisuus, myynnit	
Investointien rahavirta yhteensä	-3 281 519,83

Toiminnan ja investointien rahavirta	-649 302,82
---	--------------------

Rahoituksen rahavirta

Lainakannan muutokset	
Muilta saatujen lainojen vähennys	
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Saamisten muutos muilta	66 013,73
Korottomien velkojen muutos	-222 970,13
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-156 956,40

Rahoituksen rahavirta yhteensä	-156 956,40
---------------------------------------	--------------------

RAHAVAROJEN MUUTOS	-806 259,22
---------------------------	--------------------

Rahavarojen muutos

Rahavarat 1.1.	3 812 753,66
Rahavarat 31.12.	3 006 494,44
	-806 259,22

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi

T A S E	31.12.2024	31.12.2023
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	5 275,40	5 275,40
Rakennukset	5 939 245,02	5 731 516,28
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 266 008,29	20 897 818,97
Koneet ja kalusto	33 361,12	44 230,72
Keskeneräiset hankinnat	40 450,98	1 195,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	27 284 340,81	26 680 036,37
Sijoitukset		
Muut saamiset	322 514,93	322 514,93
Sijoitukset yht.	322 514,93	322 514,93
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	27 606 855,74	27 002 551,30
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	776 724,70	838 664,16
Muut saamiset	0,00	4 074,27
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	776 724,70	842 738,43
Saamiset yhteensä	776 724,70	842 738,43
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	3 006 494,44	3 812 753,66
VASTAAVAA YHTEENSÄ	31 390 074,88	31 658 043,39
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	14 637 191,20	14 637 191,20
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 288 849,22	13 319 753,92
Tilikauden yli-/alijäämä	-44 998,38	-30 904,70
Oma pääoma yhteensä	27 881 042,04	27 926 040,42
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Liittymismaksut ja muut velat	2 453 156,56	2 421 418,48
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2 453 156,56	2 421 418,48
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	9 261,08	7 418,78
Ostovelat	246 190,63	679 294,75
Muut velat	588 122,77	406 189,67
Siirtovelat	212 301,80	217 681,29
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 055 876,28	1 310 584,49
Vieras pääoma yhteensä	3 509 032,84	3 732 002,97
VASTATTAVAA	31 390 074,88	31 658 043,39

SAVONLINNAN KAUPUNKI
Savonlinnan Vesi
Hulevesi

TULOSLASKELMA

1.1. - 31.12.2024

LIKEVAIHTO	197 834,41
Liiketoiminnan muut tuotot	
Materiaalit ja palvelut	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 589,07
Palvelujen ostot	-11 196,32
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-19 785,39
Henkilöstökulut	
Palkat ja palkkiot	-4 713,83
Henkilösivukulut	
Eläkekulut	-797,61
Muut henkilösivukulut	-121,10
Henkilöstökulut yhteensä	-5 632,54
Poistot ja arvonalentumiset	
Suunnitelman mukaiset poistot	-192 383,41
Poistot ja arvonalentumiset	-192 383,41
Liiketoiminnan muut kulut	
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	-19 966,93
Rahoitustuotot ja -kulut	
Korkotuotot	
Muut rahoitustuotot	
Muut rahoituskulut	
Rahoitustuotot ja -kulut	
Tilikauden ylijäämä	-19 966,93

Savonlinnan Vesi
Hulevesi

RAHOITUSLASKELMA 1.1. - 31.12.2024

	TP 2024
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	
Toiminnan rahavirta	
Vuosikate	172 416,48
Toiminnan rahavirta yhteensä	172 416,48
Investointien rahavirta	
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-520 000,00
Investointien rahavirta yhteensä	-520 000,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-347 583,52
Rahoituksen rahavirta	
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Saamisten muutos muilta	100 641,82
Korottomien velkojen muutos	6 113,37
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	106 755,19
Rahoituksen rahavirta yhteensä	106 755,19
RAHAVAROJEN MUUTOS	-240 828,33

Savonlinnan Vesi
Huleveden taselaskelma

T A S E

31.12.2024

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

3 190 083,19

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

3 190 083,19

PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.

3 190 083,19

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Lyhytaikaiset saamiset

 Myyntisaamiset

2 179,27

 Muut saamiset

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

2 179,27

Saamiset yhteensä

2 179,27

VASTAAVAA YHTEENSÄ

3 192 262,46

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Jäännöspääoma

2 644 505,43

 Tilikauden yli-/alijäämä

-19 966,93

Oma pääoma yhteensä

2 624 538,50

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen

 Liittymismaksut ja muut velat

565 850,73

Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä

565 850,73

Lyhytaikainen

 Ostovelat

1 873,23

 Muut velat

Lyhytaikainen vieras pääoma

1 873,23

Vieras pääoma yhteensä

567 723,96

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

3 192 262,46

4.2 Muut eriytetyt laskelmat

Tilinpäätöksessä esitetään tuloslaskelmamuotoinen selvitys taloudellisesta toiminnasta, jota kaupunki harjoittaa kilpailutilanteessa markkinoilla ja joka on kaupungin tulokinnan 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 tulosityksikön 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). Puutalokorttelit kuuluvat lisäksi Olavinlinnan valtakunnallisesti arvokkaaseen maisema-alueeseen (valtioneuvoston periaatepäätös 1995) sekä ovat osa Linnanmalmin muinaisjäännösalueetta (Museoviraston inventointi 2003).

462	Ruokapalvelut	
	TULOSLASKELMA	TP 2024
	TOIMINTATUOTOT	
*	Myyntituotot	377 987,15
*	Muut toimintatuotot	29 975,90
***	Toimintatuotot yhteensä	407 963,05
	TOIMINTAKULUT	
	Henkilöstökulut	
*	Palkat ja palkkiot	-120 365,23
	Henkilösivukulut	
*	Eläkekulut	-25 893,64
*	Muut henkilösivukulut	-2 704,50
*	Palvelujen ostot	-138 182,17
*	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-76 256,63
*	Vuokrakulut	-29 579,84
*	Muut toimintakulut	-950,08
***	Toimintakulut yhteensä	-393 932,10
	Hallinnon ja tukipalvelujen vyörytys	158 569,01
	TOIMINTAKATE	172 599,96
	Poistot ja arvonalentumiset	
*	Suunn. mukaiset poistot	-4 245,71
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	168 354,25

Asunnot ja liikehuoneistot

31.12.2024

	LINNANKATU 10	LINNANKATU 13 A	LINNANKATU 9, PUTKA
Tuloslaskelma			
Vuokratuotot (Tuloerä)	-18 906,24	-30 776,72	-3 010,20
Tuotot (Tuloerä)	-0,04	-0,04	-0,02
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	16 542,72	9 469,44	6 430,92
Ylläpitomenot (Menoerä)	14 214,00	18 869,00	6 799,44
Kaikki yhteensä	11 850,44	-2 438,32	10 220,14

	LINNANKATU 10 RAVINTO- LARAKENNUS	NOJANMAAN-LAHDENTIE 40 AS.RAK.	SAVONRANTA KIVIHALLI
Tuloslaskelma			
Vuokratuotot (Tuloerä)	-14 422,60	-7 387,08	-39 825,36
Tuotot (Tuloerä)	-0,01	-0,02	-0,44
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	8 650,32	0,00	1 294,20
Ylläpitomenot (Menoerä)	2 304,92	1 600,04	21 049,98
Kaikki yhteensä	-3 467,37	-5 787,06	-17 481,62

	SAVONRANTA, KOSKIRINNE	PUNKAHARJU, TUOMEN- VIRRANTIE 2	PUNKAHARJU, TUOMEN- VIRRANTIE 4
Tuloslaskelma			
Vuokratuotot (Tuloerä)	-60 420,25	-11 286,36	-11 483,04
Tuotot (Tuloerä)	-648,16	-2,65	24,63
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	21 995,52	6 252,48	0,00
Ylläpitomenot (Menoerä)	66 929,15	6 940,76	6 765,61
Kaikki yhteensä	27 856,26	1 904,23	-4 692,80

	KERIMÄKI, HAUTALAHDEN VUOKRATALO 2	PUNKAHARJU, VANHUS- TEN VUOKRA-ASUNNOT	PUNKAHARJU, PUTIKON TERVEYSTALO *)
Tuloslaskelma			
Vuokratuotot (Tuloerä)	-11 552,76	-131 837,06	0,00
Tuotot (Tuloerä)	-0,05	-31,12	-6,27
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	1 342,80	24 076,32	2 609,40
Ylläpitomenot (Menoerä)	8 370,15	84 432,19	12 847,13
Kaikki yhteensä	-1 839,86	-23 359,67	15 450,26

	VARPARANTA, UUSI HENK.ASUNTOLA	SAVONRANTA, PALVELU- TALO
Tuloslaskelma		
Vuokratuotot (Tuloerä)	-4 087,12	-27 900,00
Tuotot (Tuloerä)	0,00	-748,21
Pääomamenot, poistot (Menoerä)	0,00	4 129,68
Ylläpitomenot (Menoerä)	5 826,52	21 740,56
Kaikki yhteensä	1 739,40	-2 777,97

*) ei vuokralaisia vuonna 2024

5 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

5.1 Tilinpäätöksen allekirjoitus

Tilinpäätös on allekirjoitettu sähköisesti.

Savonlinnassa 31. päivänä maaliskuuta 2025

Eija Stenberg
puheenjohtaja

Tuukka Suomalainen
1. varapuheenjohtaja

Sanna Metsälä
2. varapuheenjohtaja

Anja Backman
jäsen

Pekka Kilpeläinen
jäsen

Lea Kokko
jäsen

Rauni Asikainen
jäsen

Kirsti Laamanen
jäsen

Panu Peitsaro
jäsen

Jarmo Tiainen
jäsen

Esa Valkonen
jäsen

Janne Laine
kaupunginjohtaja
(11.4.2025 asti)

Markus Hämäläinen
vs. kaupunginjohtaja

5.2 Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Savonlinnassa sähköisen allekirjoituksen päivämääränä

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö

Minna Ainasvuori
JHT, HT vastuullinen tilintarkastaja

6 TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

6.1 Luettelot ja selvitykset 2024

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

Säilytys

- tasekirja sidottuna	pysyvästi
- tase-erittely sidottuna	10 vuotta
- päiväkirja sähköisesti arkistoituna	10 vuotta
- pääkirja sähköisesti arkistoituna	10 vuotta
- tilikartta	pysyvästi
- kirjaussuunnitelma	pysyvästi

Sähköisellä ostolaskujen käsittelyjärjestelmällä tallennetut laskut säilytetään sähköisesti arkistoituna.

Kirjaustapahtumien tositelajit

Kirjanpito (suorakirjaus):
10 – muistiotositteet

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
25 – laskun käsinmaksu, 80 – Approval-ostolaskut

Myyntireskontra ja laskutukset:
26 – kassaan maksut, 27 – viitteettömät suoritukset, 28 – hyvityslaskun oikaisut,
29 – suoritus muistiotositteella, 30 – viitteelliset suoritukset
31 - 67 – laskutusten vastaanotto/myyntilaskut
70 – viivästyskorkolaskutus

Käteisperintä
2 – kassajärjestelmä

Palkkakirjanpito:
3 – palkat
8 – matkalaskut

6.2 Tunnuslukujen laskentakaavat

Toimintatuotot/Toimintakulut %
= $100 \times \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate/Poistot %
= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Vuosikate euroa/asukas
= $\text{Vuosikate} / \text{asukasluvulla}$

Omavaraisuus-%
= $(\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus
= $(\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Käyttötulot
= $\text{toimintatuotot} + \text{verotulot} + \text{käyttötalouden valtionosuudet}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000€
= $\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas
= $(\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}) / \text{asukasmäärä}$

Lainakanta 31.12. , 1000 euroa
= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Lainakanta 31.12. , €/asukas
= $(\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})) / \text{asukasmäärä}$

Lainat ja vuokravastuut 31.12.
= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirto- velat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$

Lainat ja vuokravastuut 31.12. €/asukas
= $(\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}) / \text{asukasmäärä}$

Lainasaamiset 31.12., 1000€
= $\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, € =
tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä
(Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €)

Investointien tulorahoitus, %
= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$
(Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)

Laskennallinen lainanhoitokate
= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate
= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys, pv
= $365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat} / \text{Kassasta maksut}$

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

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

Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa
= $\text{Vieras po.} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$