

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta 18.10.2017 Liite 1 § 51

Kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntalautakunta

Toteutuma ja Johdon ennuste 9/ 2017, ulkoiset ja sisäiset erät

TULOSSELKELMÄ JA TOTEUTUMISENNUSTE 2017	TP 2016 yhteensä	TA 2017	Syyskuu 2016	Syyskuu 2017	Johdon ennuste 2017	Johdon ennuste TA 2017	Johdon ennuste TP 2016	Käyttö %	Muutos % '16/17 30.9.	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>										
Myyntituotot	445 713	475 300	302 643	273 287	460 753		103,4 %	57,50	-9,70	202 013
Maksutuotot	0	0	0	-74	0					74
Tuet ja avustukset	628 566	420 300	607 102	478 923	515 804		82,1 %	113,95	-21,11	-58 623
Muut toimintatuotot	1 324 071	1 402 700	840 243	809 516	1 383 700		104,5 %	57,71	-3,66	593 184
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>2 398 350</b>	<b>2 298 300</b>	<b>1 749 988</b>	<b>1 561 652</b>	<b>2 360 257</b>		<b>98,4 %</b>	<b>67,95</b>	<b>-10,76</b>	<b>736 648</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>		
<b>Toimintakulut</b>										
Henkilöstömenot	5 938 512	5 555 137	4 427 591	3 812 134	5 348 590		90,1 %	68,62	-13,90	1 743 003
Palkat ja palkkiot	4 416 277	4 177 908	3 282 584	2 885 124	3 999 053		90,6 %	69,06	-12,11	1 292 784
Henkilöstösivukulut	1 522 235	1 377 229	1 145 007	927 010	1 349 537		88,7 %	67,31	-19,04	450 219
Eläkekulut	1 244 862	1 123 506	937 114	804 394	1 100 047		88,4 %	71,60	-14,16	319 112
Muut henkilöstösivukulut	277 373	253 723	207 893	122 616	249 490		89,9 %	48,33	-41,02	131 107
Palvelujen ostot	2 200 816	2 865 300	1 553 188	1 817 787	2 874 845		130,6 %	63,44	17,04	1 047 513
<i>josta ulkoiset</i>	1 708 054	1 676 900	1 183 248	1 019 822	1 686 345		98,7 %	60,82	-13,81	657 078
<i>josta sisäiset</i>	492 762	1 188 400	369 940	797 965	1 188 500		241,2 %	67,15	115,70	390 435
Alneet, tarvikkeet ja tavarat	1 027 708	1 128 000	716 013	804 430	1 178 600		114,7 %	71,31	12,35	323 570
Avustukset	1 978 031	2 074 200	1 460 536	1 527 726	2 074 200		104,9 %	73,65	4,60	546 474
Muut toimintakulut	5 545 328	5 579 450	4 083 443	4 206 251	5 662 850		102,1 %	75,39	3,01	1 373 199
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>16 690 395</b>	<b>17 202 087</b>	<b>12 240 771</b>	<b>12 168 327</b>	<b>17 139 085</b>		<b>102,7 %</b>	<b>70,74</b>	<b>-0,59</b>	<b>5 033 760</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-14 292 045</b>	<b>-14 903 787</b>	<b>-10 490 783</b>	<b>-10 606 676</b>	<b>-14 778 828</b>		<b>103,4 %</b>	<b>71,17</b>	<b>1,10</b>	<b>-4 297 111</b>

NETTOENNUSTE	TP 2016	TA 2017	Tot. 2016	Tot. 2017	Johdon ennuste	Johdon enn. / TA 2017
Toimintatuotot + omavalm.	2 398 350	2 298 300	1 749 988	1 561 652	2 360 257	61 957
Toimintakulut	16 690 395	17 202 087	12 240 771	12 168 327	17 139 085	-63 002
<b>Toimintakate</b>	<b>-14 292 045</b>	<b>-14 903 787</b>	<b>-10 490 783</b>	<b>-10 606 676</b>	<b>-14 778 828</b>	<b>124 959</b>

HENKILÖSTÖMENOJEN KASVU	Toteuma 9/2016	Toteuma 9/2017	Tot. kasvu Euroina	Tot.kasvu % 16/17	TA 2017 Kasvu %
Henkilöstömenot	4 427 591	3 812 134	-615 457	86,10 %	93,54 %
Palkat ja palkkiot	3 282 584	2 885 124	-397 460	87,89 %	94,60 %
Henkilöstösivukulut	1 145 007	927 010	-217 997	80,96 %	90,47 %
Eläkekulut	937 114	804 394	-132 720	85,84 %	90,25 %
Muut henkilöstösivukulut	207 893	122 616	-85 277	58,98 %	91,47 %

PALVELUJEN OSTOT, KASVU	Toteuma 9/2016	Toteuma 9/2017	Tot. kasvu Euroina	Tot.kasvu %	TA 2017 Kasvu %
Palvelujen ostot	1 553 188	1 817 787	264 599	117,04 %	130,19 %
<i>josta ulkoiset</i>	1 183 248	1 019 822	-163 426	86,19 %	98,18 %
<i>josta sisäiset</i>	369 940	797 965	428 025	215,70 %	241,17 %

## **KULTTUURI-, NUORISO- JA LIIKUNTALAUTAKUNTA**

### **TALouden TOTEUTUMINEN, SEURANTARAPORTTI 1.1. – 30.9.2017**

#### **Myyntituotot kehitys ja ennuste**

**Kirjaston** myyntituotot alittuvat noin 14 000 euroa.

**Orkesterin** myyntituotot ylittyvät noin 4 000 euroa.

**Museon** myyntituotot alittuvat noin 4 000 euroa.

#### **Tuet ja avustukset kehitys ja ennuste**

##### **Museot**

Opetus ja kulttuuriministeriö myönsi Mikkelin 11. kuvitustriennalelle avustusta 14 000 euroa. Taiteen edistämiskeskukselta haettiin 50 000 euron avustusta Kirkonvarkauden prosenttitaidehankintoihin. Avustuspäätös oli kielteinen. Avustuspäätöksestä on tehty oikaisuvaatimus.

##### **Kulttuuripalvelut**

Opetus- ja kulttuuriministeriön Kulttuurisäpinää senioreille hankkeelle myönnetty seutuvaliokunnan 5000 euroa siirtyi vuoden 2017 rahoihin. Lastenkulttuurin saavutettavuuden parantaminen / hallituksen kärkihankerahaa taidekerhoihin jatkuu vielä kevään 2017 ja siihen on siirtynyt vuodelta 2016 yhteensä 19 000 euroa opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämää avustusrahaa. Lisäksi kulttuuripalvelut on saanut uuden hankerahoituksen Taidemoovit –nimellä kulkevaan koulujen kulttuurikerhotoimintaan. Kokonaisuudessaan saatu avustus Opetus- ja kulttuuriministeriöltä on 60 000 euroa sekä seutuvaliokunnalta 15 000 euroa. Syksyn 2017 osalta summasta käytetään noin 38 000 euroa.

##### **Kirjastot**

Hankerahoitusta on saatu budjetoitua enemmän, mutta rahoituksesta 33 000 euroa siirtyy vuodelle 2018.

##### **Liikunta- ja nuorisopalvelut**

Valtionavustusta etsivään nuorisotyöhön saatiin 162 000 euroa. Se on 9000 euroa vuotta 2016 ja 18 000 euroa aiempia vuosia vähemmän. Pudotus johtuu siitä, että AVI myöntää kaikille kunnille aiempaa vähemmän avustusta henkilötyövuotta kohti. Tukien ja avustusten arvioidaan ylittyvän noin 18 000 eurolla, mikä johtuu siitä, että vähentynyt avustus kohdentunee kokonaisuudessaan vuodelle 2017, kattamaan palkkakuluja. Tällöin vuodelle 2018 ei siirtyisi enää avustusta käytettäväksi, mikä hankaloittaa ensi vuoden toimintaa, mutta näkyy myönteisesti vuoden 2017 tuloissa.

##### **Orkesteri**

Avustuksia tulee lähes budjetoinnin mukaisesti 36 901 euroa, josta 30 000 euroa on OKM:ltä harkinnanvaraista avustusta alueelliseen toimintaan. Lapsille suunnattujen sisältöjen kehittämiseen viime vuonna myönnetystä 15 000 eurosta siirtyi käytettäväksi tänä vuonna 6 900 euroa.

#### **Muut toimintatuotot kehitys ja ennuste**

##### **Kulttuuripalvelut**

Muiden tulojen osalta voidaan vain arvioida esim. lippu-, vuokra-, yms. tuloja, mutta näyttäisi, että aikalailla talousarvioon merkityllä tasolla mennään.

**Liikunta- ja nuorisopalvelujen** muut toimintatuotot alittuvat noin 13 000 euroa.

##### **Orkesteri**

Kevätkausi on ollut lipunmyynnin näkökulmasta haasteellinen. Syyskauden alku lähti hyvin liikkeelle, mutta jatkossa on tultu normaalille tasolle. Muita toimintatuottoja kertynee 10 000 euroa vähemmän.

##### **Kirjastot**

Muita toimintatuottoja kertyy noin 5 000 euroa arvioitua vähemmän.

**Museopalveluiden** muut toimintatuotot kertyvät noin 10 000 euroa arvioitua suurempina.

### **Henkilöstömenot kehitys ja ennuste**

#### **Kulttuuripalvelut**

Vuoden aikana palkat ja palkkiot tulevat ylittymään. Tämä johtuu saaduista hankkeista ja niihin menneistä henkilöstökuluista. Alustava arvio on noin 15 000 euroa ylitystä hankkeen osalta. Toisaalta loppuvuoden osalta vakihenkilöstön menoista säästyy rahaa noin 9000 euroa, sillä kulttuuripalvelut toimii 1.9. – 31.12.2017 vajaalla henkilöstöllä. Näin ollen ylitystä tulee vain 6000 euroa.

#### **Kirjastot**

Henkilökulujen arvioidaan alittuvan noin 140 000 euroa. Synä tähän ovat kolmen kirjastovirkailijan paikan täyttämisen viivästyminen, kaksi määräaikaista työajan osa-aikaistamista sekä kirjastotoimenjohtajan opintovapaa. Lisäksi yksi kirjastovirkailijan paikka on jätetty täyttämättä siitä syystä, että sillä katetaan kirjastoauton lakkauttamisesta aiheutunut säästövelvoite. Näiden osuus alituksesta on noin 91 500 euroa. Loppusumma koostuu vahtimestareiden palkoista, jotka on budjetoitu virheellisesti sekä palkkamenoihin että sisäisiin palvelujen ostoihin.

#### **Liikunta- ja nuorisopalvelut**

Naisvuoren uimahallin remontin takia sijaisuuksien täyttöö esimerkiksi työvapaalle jääneiden työntekijöiden tilalle jarrutettiin. Ulkoliikunnassa ja jäähalleilla pidempiaikaisia poissaoloja on korvattu työllistetyillä työvoimalla, jota on tänä vuonna ollut saatavilla. Työllistettyjä on myös osin käytetty paikkaamaan osa-aikaiselle työajalle omasta tahdostaan jääneiden työntekijöiden työpanosta.

Joka vuosi tämä ei ole näin laajamittaisesti mahdollista työllistämismäärärahojen rajallisuudesta johtuen. Toimenpiteistä arvioidaan koituvan noin 86 000 euron suuruinen säästö henkilöstömenoissa.

#### **Orkesteri**

Henkilöstömenoihin tulee lisäystä noin 16 000 euroa muusikoiden sijaisjärjestelyiden vuoksi, jotka ovat konserttitoiminnan luonteen vuoksi välttämättömiä. Kuukausipalkkaista sijaista ei ole voitu rekrytoida keikkapalkkaisten sijaan. Ylitystä pyritään kompensoimaan säästämällä palvelujen ostoista, mutta koska niihin kohdistuu myös saatuihin avustuksiin liittyviä menoja, ylityksen kompensoiminen ei onnistune.

### **Palvelujen ostojen kehitys ja ennuste**

#### **Museot**

Opetus- ja kulttuuriministeriön kuvitustriennalelle myöntämästä avustuksesta 10 000 euroa käytetään palveluiden ostoihin, joten Palveluiden ostoihin käytetään vastaavan summan verran budjetoitua enemmän rahaa. Kirkonvarkauden prosenttitaideteokset valmistuivat asuntomessuihin mennessä. Koska Taiteen edistämiskeskus ei myöntänyt vuoden 2017 haussa hankkeelle lainkaan avustusta, on museotoimen budjetissa tällä hetkellä 100 000 euron vaje (Taiken avustus 50 000 euroa + Mikkelin kaupungin oma osuus 50 000 euroa). Suurin osa tästä vajeesta kohdistuu ulkoisiin palveluiden ostoihin. Ylitystä palveluiden ostoihin on tämän hetkisen arvion mukaan tulossa 64 000 euroa.

**Kirjaston** palvelujen ostot ylittynevät noin 3 000 euroa.

**Liikunta- ja nuorisopalveluiden** ostojen arvioidaan alittuvan noin 56 000 euroa.

#### **Kulttuuripalvelut**

Vuoden aikana palkat ja palkkiot tulevat ylittymään. Tämä johtuu hankkeista koituvista kuluista. Arvio on, että ylitystä tulee noin 7900 euroa.

#### **Orkesteri**

Tulotavoitteen ennustettua vajetta pyritään ennakoivasti kompensoimaan palvelujen ostoista 10 000 euroa.

**Aineet, tarvikkeet ja tavarat kehitys ja ennuste.**

**Kirjaston** aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittynee noin 4 000 euroa.

#### **Museot**

Opetus- ja kulttuuriministeriön kuvitustriennalelle myöntämästä avustuksesta 4 000 euroa käytetään aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin, joten niihin käytetään vastaavan summan verran budjetoitua enemmän rahaa. Kirkonvarkauden prosenttitaidehankintojen kustannuksista osa suuntautuu aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin. Ylitystä on tulossa tämän hetkisen arvion mukaan noin 47 000 euroa.

#### **Avustukset kehitys ja ennuste**

Arvioidaan toteutuvat talousarvion mukaisesti.

#### **Muut kulut kehitys ja ennuste**

##### **Liikunta- ja nuorisopalvelut**

Runeberginaukion kuntosalin siirrosta Anni Swaninkadulle koituu lisäkuluja tälle vuodelle. Uuden tilan vuokra on suurempi (tähän ei voitu talousarviossa varautua), tiloja jouduttiin pitämään muuton sujumuuden vuoksi kesän ajan vuokrattuina yhtä aikaa ja pieniä korjaustöitä jouduttiin tekemään.

Wisa Areenan muuttoa uusiin tiloihin ennakoitiin talousarviossa, mutta myös tässä siirrossa jouduttiin vuokraamaan kesän ajan kahta tilaa ja korjaustöitä teetätettiin myös tähän tilaan.

Molempien tilojen muutos- ja korjaustyöt maksetaan vuokrassa takaisin tämän vuoden puolella.

Muiden kulujen arvioidaan ylittävän näistä syistä 83 000 euroa.

#### **Johdon toimenpiteet**

**Kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntalautakunnan toimintatulojen arvioidaan ylittävän noin 62 000 euroa ja toteuman perusteella arvioiden toimintamenojen arvioidaan alittuvan noin 63 000 euroa. Toimintakatteen arvioidaan näin ollen muodostuvan noin 125 000 euroa talousarviota paremmaksi.**