

**Mikkelin kaupungin
liikelaitos Otavia**
Tilinpäätös 2020

OTAVIA

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia

Toimintakertomus

Kunnallisena liikelaitoksena toimiva Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia tarjoaa internaatti- ja verkko-oppimispalveluita vapaan sivistystyön ja yleissivistävän koulutuksen toimijoille alueellisesti, valtakunnallisesti ja globaalisti. Liikelaitoksen tarkoituksena on tarjota koulutuspalveluita, joiden järjestäminen edellyttää myös yli kuntarajojen ulottuvaa toimintaa.

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Liikelaitos Otavia on edelleen vahvistanut asemaansa yleissivistävän verkko-oppimisen valtakunnallisena palvelun tuottajana ja kehittäjänä. Vahvistuminen on näkynyt edelleen verkko-opiskelijoiden määrän kasvuna. Aikuisten perusopetus ja oppivelvollisten perusopetuksen toteuttamisessa on edetty yli kolmenkymmenen eri kunnissa olevien oppilaitosten kanssa tehtyihin sopimuksiin. Verkossa perusopetusta opiskelevien opiskelijoiden kokonaislukumäärä on kasvanut vuoden aikana.

Kaupungin strategian tukeminen nuorten hyvinvoinnin ja osallisuuden parantamisessa erityisesti koulutuksen ulkopuolelle jääneiden nuorten aseman osalta on kohdistunut maahanmuuttajanuoriin ja turvapaikanhakijoihin. Em. kohderyhmissä lähiopetuksena järjestettävään aikuisten perusopetukseen osallistuneiden määrä on hieman kasvanut viime vuodesta huolimatta maahan tulleiden maahanmuuttajien määrän vähenemisestä.

Elinkeinojen hyvinvoinnin näkökulmasta on edistetty maahanmuuttajien työllistymistä KATE-hankkeen (Kansainväliset tulijat Etelä-Savon työelämä- ja yrittäjyyspolulle) avulla.

Alueellisesti ja valtakunnallisesti on kehitetty pilotoivia internet- ja internaattipalveluja oppilaitosten käyttöön hankkeiden avulla. Yhteistyötä verkko-oppimisen kehittämisessä on myös eri yritysten kanssa tehtävän yhteistyön avulla. Verkko-oppimisen vaikuttavuutta ja oppimista uudistavien mallien kehittämistä on viety eteenpäin hanketoiminnan avulla, <https://otavia.fi/hankkeet/>.

Sitova tavoite	Mittari	Toteutuma 31.12.2020
Liikeliijäämä	8.000	690 294,84

Talouden toteutuminen ja olennaiset poikkeamat

Talous toteutui odotettua paremmin vuonna 2020. Liikelaitoksen tasetta rajoittaa alijäämä, joka johtuu OKM:n päätöksestä perästä takaisin ylimääräistä lukiokoulutuksen valtionosuutta. Tästä syystä toiminnan sopeuttamista on jatkettu ylijäämäisen tuloksen mahdollistamiseksi ja taseen tasapainottamiseksi.

Liikelaitos Otavian taloutta ohjattiin vuoden 2020 aikana siten, että menoja pyrittiin toteuttamaan mahdollisimman maltillisesti. Resurssit suunnattiin opetukseen, ohjaukseen ja sisällön tuotantoon tulojen kasvattamiseksi kasvaneiden opiskelijamäärien myötä. Lukiokoulutuksen painotettu opiskelijamäärä vuonna 2020 oli 940 opiskelijaa. Lukiokoulutuksen rahoitus toteutui ennakoitua paremmin, johtuen yksikköhinnan noususta. Perusopetuksen osalta kurssisuoritukset toteutuivat odotettua paremmin, johtuen mm. vuoden 2018 kurssisuoritusten tasauksesta, joka oli 87 539 euroa. Vapaan sivistystyön opiskelijaviikkojen budjetoitu tavoite, 1410 opiskeluvuorokuntaa, saavutettiin ja ylitettiin toteutuman ollessa 1735 opintoviikkoa. Ylitys ei lisää suoraan valtionosuuksia, koska mahdollinen vaikutus muodostuu pidemmällä aikavälillä valtionosuuslaskentatavan vuoksi.

Liikelaitos Otavian tulot vuonna 2020 olivat yhteensä 6 321 718,59 euroa, joista 5 170 278,18 euroa tuli lukiokoulutuksen ja perusopetuksen sekä vapaan sivistystyön valtionosuuksista. Liiketoiminnan muut tuotot olivat 352 214,37 euroa. Myyntitulojen osuus kokonaistuloista oli noin 7 % ja hankkeiden osuus tuloista oli noin 10 %.

Materiaali- ja palveluostoista alitusta budjetoituun tuli n. 12% eli 158 908,17 euroa. Henkilöstökulut ylittivät 11 586,14 eurolla. Muut toimintakulut ylittivät budjetoidusta n. 144 071 eurolla johtuen hankemaksatuksista hankkeiden päätoteuttajalta (Otavia) hankkeiden osatoteuttajille.

Vuoden 2020 lopussa ulkopuolista rahoitusta saavia hankkeita oli Liikelaitos Otaviolla käynnissä 17. Käynnissä olevien hankkeiden kokonaisbudjetti, jakautuen useammalle vuodelle, on yhteensä noin 1 973 697,00 euroa. Vuodelle 2020 tulo-rahoitusta hankkeista saatiin 659 642,57 euroa, joka ylittyi yli 200 000 eurolla budjetoituun. Ennakkotuloina saatua hanke-rahaa siirrettiin 461 717,40 euroa vuodelle 2021.

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian investointeihin oli vuodelle 2020 budjetoitu 15 000 euroa, joka oli varattu ruokalan terassin korjaukseen. Investointeihin varattua rahaa ei käytetty vuonna 2020 vaan siirtyy vuodelle 2021.

Esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden tulos 2020 on 690 943,73 euroa ylijäämäinen. Liikelaitos Otavian johtokunta esittää, että ylijäämä 690 943,73 euroa siirretään tilikauden yli-/alijäämätilille.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian toimintaa valvoo ja ohjaa liikelaitoksen johtokunta. Johtokunta vastaa liikelaitoksen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian johtaja-rehtori johtaa ja kehittää liikelaitoksen toimintaa voimassa olevien lakien, ohjeiden ja sääntöjen mukaisesti. Operatiivisesti riskejä ennakoidaan mm. oppilaitosanalyysin avulla, jolla seurataan mm. liikelaitoksen menneisyyttä, nykytilaa ja tulevaisuutta kuvaavia taloudellisia indikaattoreita sekä opiskelijamäärien kehittymistä. Oppilaitosanalyysi ennustaa trendiä toiminnan talouden ja volyymin kehittymisen osalta. Sisäiseen käyttöön on laadittu riskianalyyssiakirja, jossa on kuvattu erilaisia toimintaan kohdistuvia riskejä sekä ennakoivia toimenpiteitä riskien vähentämiseksi. Matalalla organisaatorakenteella pyritään osaltaan mahdollisimman joustavaan ja nopeaan reagointiin mahdollisten riskien ennakkoinnissa ja toteutuessa.

Tunnusluvut

	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Toteutuma %
Lukion opiskelijamäärä	948	950	940	98,9
Peruskoulun opiskelijamäärä	227	210	275	130,9
Vapaan sivistystyön opiskelijaviikot	1 770	1 410	1 735	123,0

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

Painopiste: Yhteisöllisyys			
Toimenpide	Toiminnan kuvaus / vastuu	tavoite / mittari	Toteutuma 2020
Syrjäytymisen ehkäisy	Aikuisten perusopetuksen järjestäminen maahanmuuttajille sisältäen luku- ja kirjoitustaitovaiheen koulutuksen järjestämisen. Vastuu: liikelaitoksen seutukampustiimi.	Tavoite: koulutukseen osallistuvien määrän vakiinnuttaminen nykyiselle tasolle. Mittari: opiskelijamäärät. Laadullinen mittari: hyväksytysti koulutuksen suorittaneet.	Opiskelijamäärä on kasvanut. Samoin koulutuksen hyväksytysti suorittaneiden määrä.

Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki			
Toimenpide	Toiminnan kuvaus / vastuu	tavoite / mittari	Toteutuma 2020
Kansalaislähtöisen toiminnan mahdollistaminen	Vapaan sivistystyön toimintana kurseja, jota kohdistuvat osallistujilta lähtevään tarpeeseen. Vastuu: liikelaitoksen vapaatiimi.	Tavoite: Uudenlaisten kansalaislähtöisten kurssien järjestäminen. Mittari: kurssien määrä. Laadullinen mittari: kurssipalautte	Toteutunut, esim. luontokoulutuksen ammatilliset perusteet, lääketieteen valmistava kurssi, romanasujen ompelukurssi, SOME-manageri -koulutukset. Kurssipalautte kerätty kursseilta.

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

Painopiste: Elinvoimaisuus			
Toimenpide	Toiminnan kuvaus / vastuu	tavoite / mittari	Toteutuma 2020
Matkailun edistäminen	Vapaan sivistystyön palveluna koulutusmatkailutoimintaan liittyvien tuotteiden suunnittelu yhdessä viiden muun vapaan sivistystyön oppilaitoksen kanssa tavoitteena käynnistää koulutusmatkailuun liittyvä toiminta 2020. Vastuu: liikelaitoksen hallinto ja vapaatiimi.	Tavoite: Vuoden 2020 aikana on suunniteltu koulutusmatkailuun liittyvä tuote ja sen markkinointi on aloitettu. Ensimmäiset asiakkaat on saatu. Mittari: suunniteltujen koulutusmatkailutuotteiden lkm. Laadullinen mittari: viiden muun oppilaitoksen hyväksymä yhteinen koulutusvienti-tuote.	Ei toteutunut suunnitellusti. Toiminta ajettiin alas syksyllä 2020.

Painopiste: Kaupungistuminen			
Toimenpide	Toiminnan kuvaus / vastuu	tavoite / mittari	Toteutuma 2020
Palvelujen digitalisointi	Verkossa ja verkko-oppimisympäristössä tapahtuvan digitaalisen koulutuspalvelun kehittäminen ja palvelun mahdollistaminen yhä useammalle. Vastuu: nettikoulutustiimi ja hallinto.	Tavoite: Verkossa olevien opiskelijoiden määrän kasvaminen. Mittari: opiskelijoiden lkm. Laadullinen mittari: opiskelijoiden palaute.	Verkko-opiskelijoiden määrä on kasvanut.

3. ELINVOIMA-OHJELMA

Työllisyydenhoito			
Toimenpide	Toiminnan kuvaus / vastuu	tavoite / mittari	Toteutuma 2020
Osaavan työvoiman saattavuus	Haetaan sellaista hanketoimintaa, joka tukee vaikeassa asemassa olevien työllistymistä perustuen opiston oman osaamisen hyödyntämiseen. Vastuu: liikelaitoksen johto, suuntatiimi	Tavoite: liikelaitos toteuttaa hankkeen, jolla edistetään vaikeassa asemassa olevien työllistymistä. Mittari: hanke on olemassa. Laadullinen mittari: hanke edistää työllistymistä	Hankkeeseen osallistui 166 asiakasta 2020 aikana. *kolme yritystä perustettu. *18 hlöä siirtyi työelämään. *16 hlöä siirtyi opintoihin.

Tilinpäätöslaskelmat

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia

Talousarvion toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Liikevaihto	468 800		468 800	478 037	9 237
Liiketoiminnan muut tuotot	450 000		450 000	673 403	223 403
Tuet ja avustukset kunnalta	4 726 600		4 726 600	5 170 278	443 678
Materiaalit ja palvelut	881 400		881 400	722 492	-158 908
<i>Ostot tilikauden aikana</i>	158 700		158 700	179 305	20 605
<i>Palvelujen ostot</i>	722 700		722 700	543 187	-179 513
Henkilöstökulut	4 359 400		4 359 400	4 370 986	11 586
<i>Palkat ja palkkiot</i>	3 594 300		3 594 300	3 711 866	117 566
<i>Henkilösivukulut</i>	765 100		765 100	659 120	-105 980
<i>Eläkekulut</i>	633 200		633 200	662 967	29 767
<i>Muut henkilösivukulut</i>	131 900		131 900	-3 847	-135 747
Suunnitelman mukaiset poistot	15 000		15 000	12 274	-2 726
Liiketoiminnan muut kulut	381 600		381 600	525 671	144 071
Liikelylijäämä (-alijäämä)	8 000	0	8 000	690 295	-682 295
Rahoitustuotot ja -kulut				649	-649
<i>Muut rahoitustuotot</i>				854	-854
<i>Muut rahoituskulut</i>				206	206
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	8 000	0	8 000	690 944	682 944
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	8 000	0	8 000	690 944	682 944
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	8 000	0	8 000	690 944	682 944

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian tuloslaskelma

Ostot ja myynnit kaupungilta mukana

	1.1.-31.12.2020		1.1.-31.12.2019	
Liikevaihto	478 037,33		532 377,06	
Liiketoiminnan muut tuotot	673 403,08		642 964,82	
Tuet ja avustukset kunnalta	5170 278,18		4 828 400,71	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-179 304,61		-236 847,96	
Palvelujen ostot	-543 187,22	-722 491,83	-620 108,10	-856 956,06
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-3 711 866,00		-3 619 747,54	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-662 966,84		-653 869,62	
Muut henkilösivukulut	3 846,70	-4 370 986,14	-104 889,65	-4 378 506,81
Poistot ja arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut			-12 274,43	-12 274,44
Liiketoiminnan muut kulut			-525 671,35	-521 090,06
Liikeylijäämä (-alijäämä)	690 294,84		234 915,22	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	854,44		802,50	
Muut rahoituskulut	-205,55	648,89	-234,23	568,27
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	690 943,73		235 483,49	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	690 943,73		235 483,49	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	690 943,73		235 483,49	
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-6,5		-7,3	
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-6,5		-7,3	
Voitto, %	144,5		44,2	
Sijoitetun pääoman tuotto, %				
= 100 * (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut + Muille maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Sijoitettu korollinen vieras pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)				
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %				
= 100 * (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Lainat kunnalta/kuntayhtymältä + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)				
Voitto, %				
= 100 * (Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)				
Oma pääoma	-10 255 866,93		-10 946 810,66	
Korollinen vieras pääoma	0,00		0,00	
Poistoero+vapaaehtoiset varaukset	0,00		0,00	

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian rahoitusosan toteutumisvertailu

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Liikelyjäämä (-alijäämä)	8 000	0	8 000	690 295	682 295
Poistot ja arvonalentumiset	15 000	0	15 000	12 274	-2 726
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	649	649
	23 000	0	23 000	703 218	680 218
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-15 000	0,00	-15 000	0	-15 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	8 000	0	8 000	703 218	665 218

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian rahoituslaskelma

varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	690 294,84	234 915,22
Poistot ja arvonalentumiset	12 274,43	12 274,44
Rahoitustuotot ja -kulut	648,89	568,27
	703 218,16	247 757,93
Investointien rahavirta		
Investointimenot	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	703 218,16	247 757,93
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset		-15 648 033,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	-841 652,12	-5 686 187,59
Saamisten muutos muilta	7 421,57	5 133 536,28
Korottomien velkojen muutos muilta	130 380,89	15 953 294,33
Rahoituksen rahavirta	-703 849,66	-247 389,98
Rahavarojen muutos		
	-631,50	367,95
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	637,15	1 268,65
Rahavarat 1.1.	1 268,65	900,70
	-631,50	367,95

LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran ker-
tymä viideltä vuodelta, €

	-2 291 356,51	-2 872 894,18
Quick ratio	1,4	1,2
Current ratio	1,4	1,2

Quick ratio

= (Rahat ja pankkisaamiset+Rahoitusarvopaperit+Lyhytaikaiset saamiset) /
(Lyhytaikainen vieras pääoma - Saadut ennakot)

Current ratio

= (Vaihto-omaisuus+Lyhytaikaiset saamiset+Rahoitusarvopaperit+Rahat ja
pankkisaamiset)/(Lyhytaikainen vieras pääoma-Saadut ennakot)

Rahat ja pankkisaamiset	637,15	1 268,65
Lyhytaikaiset saamiset	6 832 703,98	5 998 473,43
Lyhytaikainen vieras pääoma	5 369 481,14	5 239 100,25
Saadut ennakot	463 831,75	301 869,16
Korkokulut	205,88	235,08
Yli/alijäämä ennen satunnaisia eriä	690 943,73	235 483,49
Korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat	0,00	0

Toiminnan ja investointien rahavirta: -2 291 356,51

2020	703 218,16
2019	247 757,96
2018	-2 977 673,47
2017	438 546,48
2016	-703 205,64
2015	121 680,49
2014	226 848,29
2013	1 159 198,95
2012	1 412 729,56
2011	1 022 437,37

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian tase

	31.12.2020	31.12.2019
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	16 298,08	28 572,51
Vaihtuvat vastaavat		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	41 874,82	83 254,36
Saamiset kunnalta ja kuntayhtymältä	6 527 839,71	5 686 187,59
Lainasaamiset	49 723,17	19 921,20
Muut saamiset	24 474,99	31 676,46
Siirtosaamiset	188 791,29	177 433,82
	6 832 703,98	5 998 473,43
Rahat ja pankkisaamiset	637,15	1 268,65
VASTAAVAA YHTEENSÄ	6 849 639,21	6 028 314,59
Vastattavaa		
Oma pääoma		
Peruspääoma	151 852,46	151 852,46
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-11 098 663,12	-11 334 146,61
Tilikauden yli-/alijäämä	690 943,73	235 483,49
	-10 255 866,93	-10 946 810,66
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Siirtovelat	11 736 025,00	11 736 025,00
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	463 831,75	301 869,16
Ostovelat	77 243,87	128 990,15
Muut velat	106 452,06	93 945,10
Siirtovelat	4 721 953,46	4 714 295,84
	17 105 506,14	16 975 125,25
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	6 849 639,21	6 028 314,59
LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	-160,6	-191,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	263,2	277,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-10 408	-11 099
Lainakanta 31.12., 1000 €	-10 739	-10 478
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	11 745	11 752
Lainat ja vuokravastuut 31.12., euroa/asukas	223,26	221,11

Omavaraisuusaste, %

=100*(oma pääoma+poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)
 //(koko pääoma - saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

=100*(vieras pääoma-saadut ennakot)/käyttötulot

Lainakanta 31.12., 1000 €

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat+Korottomat velat kunnalta)

Lainat ja vuokravastuut 31.12

vieras pääoma-(saadut ennakot+ostovelat+siirtovelat+muut velat) + vuokra-vastuut)

Lainat ja vuokravastuut 31.12, euroa/asukas

vieras pääoma-(saadut ennakot+ostovelat+siirtovelat+muut velat) + vuokra-vastuut)/asukasmäärä

Liikevaihto+muut tuotot.+avustuks.	6 321 718,59	6 003 742,59
Leasingvastuut yhteensä	8 498,98	16 373,99
Asukasluku (ennakkoluku)	52604	53152

Liitetiedot

Liitetieto 1

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät (KPA 2:2.1 § 1-kohta)

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Liitetieto 5

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Tilikauden muihin henkilösivukuluihin on kirjattu taseen lyhytaikaisista veloista vuosiin 2017-2018 kohdistuvia oikaisuja yhteensä 129 758 euroa.

Liitetieto 6

Toimintatuotot tehtäväalueittain *)

	2020	2019
Opetuspalvelut	352 214,37	387 873,72
Muut palvelut	673 403,08	642 964,84
<i>Toimintatuotot yhteensä *)</i>	<i>1 025 617,45</i>	<i>1 030 838,56</i>

*) Toimintatuottojen erittely esitetään ulkoisista eristä

Liitetieto 9

Palvelujen ostojen erittely	2020	2019
Muiden palvelujen ostot	390 174,52	478 072,96
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>390 174,52</i>	<i>478 072,96</i>

Liitetieto 11

Pysyvien vastaavien suunnitelman mukaiset poistot

	Poistotapa	Poistoaika tai poisto-%	Vuotuiset poistoprosentit
Aineettomat oikeudet			
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	3-5 v	33,3 % - 20 %
Koneet ja kalusto			
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 v	20 %
Atk-laitteet	tasapoisto	3 v	33,34 %
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa		

Liitetieto 19

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineelliset hyödykkeet 31.12.2020	16 298
Koneet ja kalusto	
Poistamaton hankintameno 1.1.2020	28 573
Lisäykset tilikauden aikana	0
Poistot tilikauden aikana	-12 274
Kirjanpitoarvo 31.12.2020	16 298
Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	
Kirjanpitoarvo 31.12.2020	16 298

Liitetieto 23

Saamisten erittely

	2020	2019
	Lyhyt- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	4 675,00	2 940,00
<i>Yhteensä</i>	<i>4 675,00</i>	<i>2 940,00</i>
Saamiset kunnilta ja kuntayhtymiltä		
Yhdystili, Otavia	6 527 839,71	5 686 187,59
<i>Yhteensä</i>	<i>6 527 839,71</i>	<i>5 686 187,59</i>
Saamisten erittely yhteensä	6 532 514,71	5 689 127,59

Liitetieto 24

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	11 862,98	13 505,88
EU-tuet ja avustukset	176 928,31	160 742,90
Muut tulojäämät	0,00	3 185,04
<i>Tulojäämät yhteensä</i>	<i>188 791,29</i>	<i>177 433,82</i>
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	<i>188 791,29</i>	<i>177 433,82</i>

Liitetieto 25

Oma pääoman erittely

	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	151 852,46	151 852,46
Peruspääoma 31.12.	151 852,46	151 852,46
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	-11 098 663,12	-11 334 146,61
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	-11 098 663,12	-11 334 146,61
Tilikauden yli-/alijäämä	690 943,73	235 483,49
Oma pääoma yhteensä	-10 255 866,93	-10 946 810,66

Liitetieto 30

Vieras pääoma

	2020		2019	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	9 627,27
Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisyyksille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	52,14
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	9 679,41

Liitetieto 32

Muiden velkojen erittely

	2020	2019
Muut velat		
Muut velat	106 452,06	93 945,10
<i>Muut velat yhteensä</i>	<i>106 452,06</i>	<i>93 945,10</i>

Liitetieto 33

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	567 776,34	584 559,78
Muut siirtovelat	4 154 177,12	4 129 736,06
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	<i>4 721 953,46</i>	<i>4 714 295,84</i>
<i>Siirtovelat yhteensä</i>	<i>4 721 953,46</i>	<i>4 714 295,84</i>

Liitetieto 38

Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma**Vuokravastuut**

	2020	2019
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	7 977,00	16 113,00
Toimitilojen vuokravastuut	521,98	260,99
Vuokravastuut yhteensä	8 498,98	16 373,99
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava ouus	1 079,99	8 396,99

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Liitetieto 42

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2020

	2020	2019
Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia vakinaiset	62	61
Määräaikaiset	17	18
Yhteensä	79	79

Liitetieto 44

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2020	2019
Mikkelin kristillisdemokraatit	61,75	57,00
Mikkelin Seudun Vihreät ry	847,50	218,50
Mikkelin Kokoomuksen kunnallisjärjestö	106,88	57,00
Keskusta	199,50	299,25
Perussuomalaiset, Mlin piiri	0,00	28,50
SDP, Mlin kunnallisjärjestö	28,50	14,25
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	1 244,13	674,50

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA**Käytetyt tilikirjat**

- Päiväkirja
- Pääkirja
- Tase
- Talousarvion toteutumisvertailu
- Tasetilien avaussaldolista

LUETTELO KÄYTETYISTÄ TOSITELAJEISTA

Käytetyt tositelajit

Mikkelin kaupunki/Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia

Laji	Tositelajin nimi	Tositeno	Tositeno
1	CPU kassa	1	- 358
13	Matkustuksenhallinta Mikkelä	1	- 55
14	Matkustuksenhallinta Vesi	1	- 19
15	Matkustuksenhallinta Pela	1	- 33
16	Matkustuksenhallinta Otavia	1	- 28
2	Pankit	1	- 1475
20	Muistiot	1	- 2655
3	Maksut	1	- 438
30	Palkat	1	- 96
32	Tuntipalkat	1	- 52
33	LTM-palkkiot	1	- 26
4	Poistot	1	- 43
40	Ostolaskut	1	- 49428
5	Luovutukset/kom	1	- 33
6	Aktivoinnit/siirrot er. välill	1	- 15
60	Yleislaskut	1	- 7333
61	Suoritukset	1	- 3216
62	Hyvityslaskujen kohdistukset	1	- 382
68	Luottotappiot	1	- 41
70	Koki tontin vuokrat	1	- 6496
75	Haahtela kiinteistö	1	- 3676
76	Haahtela kiinteistö sisäiset	1	- 37
80	Vesikanta	1	- 36962
81	Vesikanta sisäiset	1	- 14
84	Lomituspalvelu	1	- 1007
87	Daisy varhaiskasvatus	1	- 8625
88	Jamix Ruokatuotanto	1	- 159
89	Jamix Ruokatuotanto sisäiset	1	- 477
91	Timmi Tilavaraus	1	- 845
92	Timmi Tilavaraus sisäiset	1	- 16
98	SAP laskut	1	- 1102
ALV	Alv-kirjaukset	1	- 13
	Liitetietotositteet	1	- 13

LIITETIETOTOSITTEET 2020

TOS.NROT

1	Liitetieto 1-5	Jaksotuseriaatteet
2	Liitetieto 6	Toimintatuotot tehtävälueittain
3	Liitetieto 9	Palvelujen ostojen erittely
4	Liitetieto 11	Pysyvien vastaavien suunnitelman mukaiset poistot
5	Liitetieto 19	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet
6	Liitetieto 23	Saamisten erittely
7	Liitetieto 24	Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät
8	Liitetieto 25	Oman pääoman erittely
9	Liitetieto 32	Muiden velkojen erittely
10	Liitetieto 33	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät
11	Liitetieto 38	Vuokravastuut
12	Liitetieto 42	Henkilöstön lukumäärä
13	Liitetieto 44	Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilite- tyt luottamushenkilömaksut

Liikelaitos Otavian tilinpäätöksen 2020 allekirjoitukset:

23. helmikuuta 2021

Liikelaitos Otavian johtokunta



Terhi Patja

johtokunnan puheenjohtaja



Satu Hasanen

johtokunnan jäsen



Jukka Kumpusalo

johtokunnan jäsen



Nina Kurki

johtokunnan jäsen

Inka Kärkkäinen

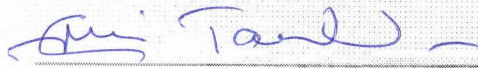
johtokunnan jäsen

Satu Soivanen

johtokunnan jäsen

Vesa Sorasahi

johtokunnan jäsen



Erkki Takatalo

johtokunnan jäsen



Jari Kinnula

lukiokoulutuksen rehtori Liikelaitos Otavia