Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–30.9.2026

Hallinto- ja elinvoimapalvelut

MIKKELI

Johdon analyysi

Konserni- ja elinvoimapalveluiden isoimpana riskinä on edelleen työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys. Yleinen suhdannekehitys huomioiden riskinä on, että koko vuoden toteuma tulee ylittymään talousarvioon varatun määrärahan (5,2 milj. euroa/TA2026). Tämän hetken ennuste koko vuodelle on 7,6 miljoonaa (vuoden 2025 toteuma oli 7 milj.). Toisaalta kotoutumiseen valtiolta saatavat korvaukset ennustetaan ylittyvän koko vuoden osalta noin 0,7 miljoonalla eurolla (2,3 milj. euroa/TA2026).

Otavian liikelaitos ennustaa osaltaan opetuksen valtionosuuksia enemmän kuin talousarviossa on esitetty. Näiden kyseisten valtionosuuksien kohdennus liikelaitokselle tehdään kaupungin sisäisillä siirroilla. Tämän vuoksi Konserni- ja elinvoimapalveluiden maksamiin avustuksiin on lisätty vastaava summa. Kaupungin valtionosuustulot tulevat huomioiduksi kokonaisuudessaan toimintakatteen jälkeen kohdassa valtionosuudet.

Muuten hallinto- ja elinvoimapalveluiden menot ja tulot ovat toteutumassa kokonaisuutena muutetun talousarvion mukaisesti.

Talouden toteuma

	TP2025	TA2026	Muutettu TA2026	Tot. 9/2025	Tot. 9/2026	Laskennalli-nen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
Myyntituotot	15 527 864	15 525 800	15 525 800	11 496 748	12 098 197	16 340 198	16 225 800	104,5 %
Maksutuotot					-4		0	
Tuet ja avustukset	235 005	307 800	307 800	77 773	116 704	352 642	307 800	100,0 %
Vuokratuotot	567			567	54	54	0	
Muut toimintatuotot	1 167 202	1 028 000	1 028 000	1 049 825	937 357	1 042 160	1 028 000	100,0 %
TOIMINTATUOTOT	**16 930 638**	**16 861 600**	**16 861 600**	**12 624 913**	**13 152 308**	**17 735 004**	**17 561 600**	104,2 %
Valmistus omaan käyttöön	55 339						0	
Henkilöstökulut	-9 508 975	-10 028 800	-10 028 800	-7 230 855	-7 609 871	-10 021 808	-10 028 800	100,0 %
Palkat ja palkkiot	-7 711 007	-8 149 400	-8 149 400	-5 851 521	-6 099 573	-8 037 885	-8 149 400	100,0 %
Henkilösivukulut	-1 797 968	-1 879 400	-1 879 400	-1 379 334	-1 510 298	-1 983 923	-1 879 400	100,0 %
Palvelujen ostot	-14 553 276	-16 854 900	-16 079 417	-12 014 894	-11 693 140	-14 163 546	-15 839 465	94,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tava-rat	-2 167 783	-2 424 800	-2 424 800	-1 623 384	-1 498 516	-2 001 041	-2 424 800	100,0 %
Avustukset	-13 624 622	-12 072 300	-12 072 300	-9 042 317	-10 853 890	-16 354 231	-16 046 800	132,9 %
Vuokrakulut	-819 859	-792 800	-792 800	-614 726	-625 999	-834 893	-792 800	100,0 %
Muut toimintakulut	-1 065 404	-950 200	-950 200	-930 504	-488 880	-559 756	-950 200	100,0 %
TOIMINTAKULUT	**-41 739 920**	**-43 123 800**	**-42 348 317**	**-31 456 680**	**-32 770 297**	**-43 900 838**	**-46 082 865**	106,9 %
TOIMINTAKATE	**-24 753 942**	**-26 262 200**	**-25 486 717**	**-18 831 767**	**-19 617 989**	**-26 165 835**	**-28 521 265**	108,6 %

Määrärahamuutokset

Tulomäärärahojen muutokset:

- Maahanmuuttajiin liittyvät korvaukset, tuloylitys +700 000e (TA 2,3 milj.)
    - Kustannuspaikka 1327 / tili 3011

Tulomäärärahojen muutokset yhteen +700 000 euroa.

Menomäärärahojen muutokset:

- Työmarkkinatuen kuntaosuus, menoylitys +2 400 000e (TA 5,2 milj.)
    - Kustannuspaikka 1415 Liikelaitos Otavia / tili 4798 SIS avustus liikelaitoksille

- Valtionosuuksien sisäinen kohdentaminen liikelaitokselle, menoylitys +1 574 500e (muutettu TA 6,85 milj.)
    - Kustannuspaikka 1409 Mikkelin työllisyydenhoito / tili 4461 SIS Muut yhteistoiminta-osuudet
    - HUOM! Kyseessä sisäinen erä, joten kaupungin tasolla muutoksen tulosvaikutus +-0

- Työllisyysalueen yhteistoimintaosuus, menoalitus -267 000e (muutettu TA 6,85 milj.)
    - Kustannuspaikka 1409 Mikkelin työllisyydenhoito / tili 4461 SIS Muut yhteistoiminta-osuudet

Menomäärärahojen muutokset yhteensä +3 707 500 euroa.

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Maahanmuuttajiin liittyviä korvauksia arvioidaan saatavan 700 000 euroa enemmän kuin talousarviossa on esitetty. Muutoin arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Viestintä- ja markkinointipalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti
Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti
Ruoka- ja puhtauspalvelut: Päivähoidon suoritehintoja on muokattu loppuvuodelle toteuman mukaisesti, joten tulojen pitäisi tasaantua vuoden vaihteeseen mennessä. Muutoin myyntituotot toteutunevat suunnitellusti.

Maksutuotot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Talous- ja tietohallintopalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Viestintä- ja markkinointipalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti
Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti
Ruoka- ja puhtauspalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti

Muut toimintatuotot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Viestintä- ja markkinointipalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Ruoka- ja puhtauspalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tuet ja avustukset

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Talous- ja tietohallintopalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Viestintä- ja markkinointipalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti
Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti
Ruoka- ja puhtauspalvelut: Arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Valmistus omaan käyttöön

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: -
Talous- ja tietohallintopalvelut: -
Viestintä- ja markkinointipalvelut: -
Henkilöstöpalvelut: -
Ruoka- ja puhtauspalvelut:-

Henkilöstömenot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Viestintä- ja markkinointipalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Ruoka- ja puhtauspalvelut: Arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Palveluiden ostot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.
Talous- ja tietohallintopalvelut: Arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.
Viestintä- ja markkinointipalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti
Ruoka- ja puhtauspalvelut: Arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Viestintä- ja markkinointipalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti
Ruoka- ja puhtauspalvelut: Arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Avustukset

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: TMT-maksun arvioidaan ylittyvät 2,4 miljoonaa euroa suhteessa talousarvioon. Avustuksissa näkyy myös Otavian arvioitua suuremmat valtionosuudet 1,57 miljoonaa euroa, jotka siirretään liikelaitokselle sisäisesti. Varsinainen tulojen nousu näkyy kaupungin valtionosuuksissa.
Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Viestintä- ja markkinointipalvelut: Kumppanuussopimusten arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Ruoka- ja puhtauspalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Muut kulut

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Viestintä- ja markkinointipalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti
Ruoka- ja puhtauspalvelut: Leasing vuokrissa oli huomioitu osan vuoden vuokrat, ja poistettu leasing pyörien osuus, joten ylitystä tulee noin – 6000 €.