

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.10.2023

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta

MIKKELI

Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	1
Talouden toteutuma	2
Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain.....	3
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	4
Investoinnit	6

Johdon analyysi

Lokakuun seurannan perusteella lautakunnan alaisen toiminnan tuottojen arvioidaan alittuvan noin 504 000 euroa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Suurimmat tulonmenetykset aiheutuvat asiakasmaksutulojen ja vuokratulojen sekä hanketulojen arvioitua pienemmästä kertymästä. Asiakasmäärät eri palveluissa eivät ole palautuneet korona-aikaa edeltävälle tasolle. Talousarviota paremmin on toteutunut kaupunginorkesterin, kirjastopalvelujen ja liikuntapalvelujen myyntituotot.

Toimintakulujen arvioidaan ylittävän alkuperäisen talousarvion noin 163 000 euroa. Henkilöstökulujen arvioidaan ylittyvän noin 85 000 euroa. Henkilöstömenojen ylitykseen vaikuttaa kevään 2023 palkkaratkaisun talousarviossa huomioitua suurempi korotusprosentti sekä kesäkuun lopussa maksettu ns. kertaerä. Polttoaineen ja sähkön hintojen nousu aiheuttavat määrärahaylityksen aineet/tavarat/tarvikkeet-tiliryhmässä sekä vuokrakuluissa. Joulukuussa veloitettava sisäinen vuokra tulee sisältämään talousarviosta poikkeavan sähkön hinnasta johtuvan 135 000 euron lisäveloituksen. Palvelujen ostot sekä avustukset alittavat talousarvion.

Lokakuun seurannan perusteella hyvinvoinnin ja osallisuuden alaisen toiminnan toimintakatteen arvioidaan heikkenevän noin 667 000 euroa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna.

Talouden toteutuma

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta

	TP2022	TA2023	Tot. 10/2022	Tot. 10/2023	Laskennallinen ennuste	Johdon en- nuste	Johdon ennuste / TA, %
Myyntituotot	598 400	642 000	461 426	587 208	761 519	713 763	111,2 %
Maksutuotot	266 239	405 500	220 452	239 014	288 656	315 000	77,7 %
Tuet ja avustukset	969 704	561 500	530 619	464 127	848 190	473 514	84,3 %
Vuokratuotot	559 889	773 500	407 769	445 613	611 849	604 000	78,1 %
Muut toimintatuotot	597 386	892 800	399 057	446 980	669 126	670 167	75,1 %
TOIMINTATUOTOT	2 991 618	3 275 300	2 019 324	2 182 941	3 178 659	2 771 076	84,6 %
Henkilöstökulut	-6 336 353	-6 487 500	-5 222 790	-5 473 316	-6 640 275	-6 572 486	101,3 %
Palkat ja palkkiot	-4 994 783	-5 062 200	-4 120 945	-4 312 198	-5 226 591	-5 042 118	99,6 %
Henkilösivukulut	-1 341 570	-1 425 300	-1 101 845	-1 161 118	-1 413 684	-1 416 367	99,4 %
Eläkekulut	-1 168 685	-1 236 500	-959 235	-1 001 852	-1 220 608	-1 229 220	99,4 %
Muut henkilösivukulut	-172 885	-188 800	-142 611	-159 266	-193 075	-187 447	99,3 %
Palvelujen ostot	-2 895 013	-2 746 400	-2 328 444	-2 020 163	-2 511 719	-2 671 900	97,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 307 641	-1 506 800	-1 030 097	-1 133 248	-1 438 584	-1 528 346	101,4 %
Avustukset	-2 036 741	-1 936 000	-1 751 678	-1 585 170	-1 843 136	-1 883 870	97,3 %
Vuokrakulut	-6 148 413	-6 492 200	-5 123 474	-5 502 542	-6 603 312	-6 717 693	103,5 %
Muut toimintakulut	-104 444	-182 400	-82 115	-79 371	-100 953	-182 460	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-18 828 604	-19 351 300	-15 538 598	-15 793 809	-19 138 604	-19 514 675	100,8 %
TOIMINTAKATE	-15 836 987	-16 076 000	-13 519 274	-13 610 869	-15 959 945	-16 743 599	104,2 %

Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain

Hyvinvoinnin ja osallisuuden palvelut ja hallinto							
TOIMINTATUOTOT					Laskennallinen		ennuste / TA,
	TP2022	TA2023	Tot. 10/2022	Tot. 10/2023	n ennuste	Johdon ennuste	%
TOIMINTATUOTOT	456 230	18 900	140 641	4 996	15 834	5 000	26,5 %
TOIMINTAKULUT	-2 789 299	-2 261 600	-2 317 470	-1 903 666	-2 235 844	-2 226 700	98,5 %
TOIMINTAKATE	-2 333 069	-2 242 700	-2 176 829	-1 898 670	-2 220 011	-2 221 700	99,1 %
Yleiset kulttuuripalvelut							
TOIMINTATUOTOT					Laskennallinen		ennuste / TA,
	TP2021	TA2023	Tot. 10/2022	Tot. 10/2023	n ennuste	Johdon ennuste	%
TOIMINTATUOTOT	39 139	99 800	36 027	18 380	19 375	19 375	19,4 %
TOIMINTAKULUT	-446 428	-578 800	-373 597	-365 329	-436 457	-433 554	74,9 %
TOIMINTAKATE	-407 289	-479 000	-337 570	-346 949	-417 082	-414 179	86,5 %
Kaupunginorkesteri							
TOIMINTATUOTOT					Laskennallinen		Johdon
	TP2022	TA2023	Tot. 10/2022	Tot. 10/2023	n ennuste	Johdon ennuste	ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	103 987	202 900	84 528	150 566	196 250	196 250	96,7 %
TOIMINTAKULUT	-1 018 590	-1 065 500	-824 038	-953 733	-1 177 793	-1 165 384	109,4 %
TOIMINTAKATE	-914 604	-862 600	-739 509	-803 167	-981 542	-969 133	112,4 %
Museopalvelut							
TOIMINTATUOTOT					Laskennallinen		Johdon
	TP2022	TA2023	Tot. 10/2022	Tot.10/2023	n ennuste	Johdon ennuste	ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	125 948	117 900	103 587	102 044	121 327	151 650	128,6 %
TOIMINTAKULUT	-1 332 307	-1 368 600	-1 109 893	-1 208 056	-1 456 853	-1 439 038	105,1 %
TOIMINTAKATE	-1 206 359	-1 250 700	-1 006 306	-1 106 012	-1 335 526	-1 317 608	105,3 %
Kirjastopalvelut							
TOIMINTATUOTOT					Laskennallinen		ennuste / TA,
	TP2022	TA2023	Tot. 10/2022	Tot. 10/2023	n ennuste	Johdon ennuste	%
TOIMINTATUOTOT	525 134	424 800	434 599	396 111	498 185	428 800	100,9 %
TOIMINTAKULUT	-3 305 792	-3 408 800	-2 786 672	-2 754 217	-3 266 645	-3 414 800	100,2 %
TOIMINTAKATE	-2 780 659	-2 984 000	-2 352 073	-2 358 105	-2 768 460	-2 986 000	100,1 %
Kansalaisopisto ja osallisuus							
TOIMINTATUOTOT					Laskennallinen		ennuste / TA,
	TP2022	TA2023	Tot. 10/2022	Tot. 10/2023	n ennuste	Johdon ennuste	%
TOIMINTATUOTOT	331 036	527 900	260 840	295 122	474 241	427 000	80,9 %
TOIMINTAKULUT	-1 775 992	-1 674 900	-1 403 600	-1 370 364	-1 736 310	-1 702 200	101,6 %
TOIMINTAKATE	-1 444 957	-1 147 000	-1 142 760	-1 075 242	-1 262 069	-1 275 200	111,2 %
Liikuntapalvelut							
TOIMINTATUOTOT					Laskennallinen		ennuste / TA,
	TP2022	TA2023	Tot. 10/2022	Tot. 10/2023	n ennuste	Johdon ennuste	%
TOIMINTATUOTOT	1 078 878	1 547 200	775 186	876 738	1 245 857	1 232 100	79,6 %
TOIMINTAKULUT	-6 723 997	-7 401 200	-5 498 628	-6 062 804	-7 418 079	-7 571 600	102,3 %
TOIMINTAKATE	-5 645 119	-5 854 000	-4 723 441	-5 186 066	-6 172 222	-6 339 500	108,3 %
Nuorisopalvelut							
TOIMINTATUOTOT					Laskennallinen		ennuste / TA,
	TP2022	TA2023	Tot. 10/2022	Tot. 10/2023	n ennuste	Johdon ennuste	%
TOIMINTATUOTOT	331 266	335 900	183 915	338 983	624 404	310 900	92,6 %
TOIMINTAKULUT	-1 436 198	-1 591 900	-1 224 700	-1 175 641	-1 379 517	-1 561 400	98,1 %
TOIMINTAKATE	-1 104 932	-1 256 000	-1 040 785	-836 658	-755 114	-1 250 500	99,6 %

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Kaupunginorkesteri: myyntituotot ylittyvät 15 000 euroa.

Museopalvelut: Päämajamuseon museokauppamyyni jää 5 000 euroa budjetoidusta.

Kirjastopalvelut: myyntituotot ylittyvät noin 15 000 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: myyntituotoissa jäädään selvästi budjetista, koska volyymia on laskettu ja kuntalaskutus ei tuota samaa summaa kuin normaalisti, alitus on arviolta 18 000 euroa.

Liikuntapalvelut: ylittyvät noin 38 000 euroa.

Maksutuotot

Hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto: kurssimaksutuotot eivät ole toteutumassa budjetin mukaisina, koska opiskelijamäärä ei ole palautunut koronavuosiä edeltävälle tasolle. Seurantaan mennessä kertyneet tuotot eivät kuitenkaan anna oikeaa kuvaa tilanteesta, koska valtaosa tuotoista kertyy syyslukukauden aikana. Vajaus 90 000 euroa.

Muut toimintatuotot

Hallinto: ylittää talousarvion 500 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: muut toimintatuotot ennustetaan jäävän noin 15 500 alle talousarvion.

Kaupunginorkesteri: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Päämajamuseon pääsylipputuotot jäävät 3 000 euroa alle talousarvion.

Kirjastopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti. Kirjanpidon toteuma tulee jäljessä, koska verkkomaksuna maksettuja myöhästymismaksuja tuloutetaan vasta vuoden lopussa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: muut toimintatuotot jäävät arviolta noin 205 000 euroa alle talousarvion. Vuokratuotot jäävät noin 170 000 euroa alle talousarvion. Yhteensä 375 000 euroa alle talousarvion.

Tuet ja avustukset

Hallinto: alittaa talousarvion 13 900 euroa (Kulttuurin neljän vuoden tapahtumista osa jo sovitusta tapahtumista jäi koronan vuoksi toteutumatta, jolloin hankebudjetti ei toteutunut suunnitellusti).

Yleiset kulttuuripalvelut: saatu avustuspotti ollut pienempi kuin aiemmin. Ennustetaan jäävän noin 59 000 euroa alle talousarvion.

Kaupunginorkesteri: kaikki haetut avustukset jäivät saamatta. Jäädään arvioidusta 50 000 euroa.

Museopalvelut: Mikkelin taidemuseo sai Taiteen edistämiskeskukselta 20 000 euron avustuksen Mikkelin 13. Kuvitustriennalen järjestämiseen. Taidemuseo sai Museovirastolta 6 000 euron avustuksen kuvataiteilijoiden näyttelypalkkioihin sekä 16 600 euron avustuksen Mikkelin 13. Kuvitustriennaleen valittujen kuvittajien näyttelypalkkioihin. Avustuksia on kertynyt yhteensä 42 600 euroa.

Kirjastopalvelut: avustukset jäävät 11 000 euroa alle talousarvion. Yhtä aluehallintovirastolta tälle vuodelle haettua kehittämisavustusta ei saatu. Lisäksi aluehallintovirastolle jouduttiin palauttamaan 2 000 euroa Osallisuutta kirjaston tilojen ideointiin peruskorjausta varten –hankkeen avustusta. Hanketta ei voitu viedä suunnitellusti päätökseen, koska investointisuunnitelmassa ei enää ole sellaista peruskorjausta, jossa kehitettäisiin tilaratkaisuja.

Kansalaisopisto ja osallisuus: tukia tulee hieman budjetoitua enemmän, arviolta 7 100 euroa. Liikuntapalvelut: avustusten määrä on 21 900 euroa yli talousarvion, avustus kohdentuu retkeilyreitien kunnostukseen. Avustusta siirtyi käytettäväksi vuodelta 2022. Nuorisopalvelut: ELY hankerahoituksen määrä jää 25 000 alle arvion siitä syystä, että Savonlinnan ja Mikkelin yhteishankkeena toteutettavan Kohti nivelvaihetta ja sen yli! -hankkeen koko avustus merkittiin talousarvioon Mikkelin tuotoiksi ja Savonlinnan avustusosuus vastaavasti menoksi. Kirjanpidollisesti Savonlinnan avustusosuus ei kuitenkaan näy Mikkelin toteumassa tulona eikä menona, joten toteumassa sekä tulo että meno alittuvat 25 000 euroa.

Henkilöstömenot

Hallinto: alittuu noin 20 000 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu suurin piirtein talousarvion mukaisesti, pieni alitus alkuvuoden henkilöstövajauksen johdosta, alittuu noin 13 000 euroa.

Kaupunginorkesteri: määräaikaista jouduttu käyttämään paljon sairauslomista johtuen, mutta myös yksi vakanssi ollut täyttämättä. Kulut ylittyy 5 000 euroa

Museopalvelut: Museovirastolta saatu 6 000 euron avustus käytetään taiteilijoiden näyttelypalkkioihin ja Museovirastolta saatu 16 600 euron avustus käytetään kuvitustriennalen kuvittajien näyttelypalkkioihin. Henkilöstökulut ylittävät 2 000 euroa.

Kirjastopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: tuntiopettajien palkoissa on ylityspainetta, henkilöstökuluja lisää myös lokakuun alussa alkanut Yhdessä osallistuen –hanke, jonka kuluihin saadaan kuitenkin täysimääräinen rahoitus. Henkilöstömenojen arvioidaan ylittävän noin 60 000 euroa.

Liikuntapalvelut: Ylittyy 68 000. Talousarviovaiheessa määräaikaisten kohdalle kirjattu todellista pienempi summa. Myös korotukset olleet enemmän kuin talousarviovaiheessa on tiedetty.

Nuorisopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Palveluiden ostot

Hallinto: alittuu 15 000 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: alittuu noin 13 000 euroa. Alkuvuonna henkilökuntaa oli vähemmän, joten kaikkia toimintoja ei saatu toteutettua.

Kaupunginorkesteri: tulee ylittymään 55 000 euroa johtuen oopperan ja toisen suuren produktion kulurakenteesta ja matkustuskuluista johtuen.

Museopalvelut: Mikkelin 13. Kuvitustriennaleen saatu 20 000 euron avustus käytetään palveluiden ostoihin. Palveluiden ostot ylittävät noin 50 000 euroa, johtuen Mikkelin 13. Kuvitustriennalesta, jossa kustannuksia kasvattavat kuvitusteosten pohjustaminen ja näyttelyarkkitehtuuri.

Kirjastopalvelut: alittuu noin 20 000 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: alittuu noin 5 000 euroa.

Liikuntapalvelut: Alittuu noin 100 000 euroa. Säästöä tulee erityisesti kunnossapitopalveluiden ostojen osalta.

Nuorisopalvelut: alittuu 25 000 euroa, koska ELY hankeavustuksen Savonlinnalle kuuluvaa osuutta ei makseta tältä menokohdalta (ks. tulon alitus, Tuet ja avustukset)

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Hallinto: alittuu 2 400 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: tulee alittumaan 3 000 euroa.

Museopalvelut: alittuu noin 25 000 euroa.

Kirjastopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: alittuu noin 7 000 euroa.

Liikuntapalvelut: Polttoainekustannukset ylittyvät arviolta 25 000 euroa nousseiden polttoainehintojen vuoksi. Sähkön hinnan nousun myötä arvioitu kustannus on noin 100 000 euroa yli talousarvion. Lämmityskustannukset jäävät arviolta noin 65 000 euroa alle talousarvion lämmityksessä tehtyjen säästöjen vuoksi. Yhteensä ylitys 60 000 euroa.

Nuorisopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Avustukset

Hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: alittuu n. 2000 eurolla.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto: alittuu noin 30 000 euroa.

Liikuntapalvelut: Alittuu noin 20 000.

Nuorisopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Muut kulut

Hallinto: ylittyy 2 500 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: ylittyy n. 8000, koska sisäisiä vuokria korotetaan sähkön hinnan nousun vuoksi sekä ?

Kaupunginorkesteri: ylittyy 2 500 euroa lähinnä yllättävän flyygelihuoltokulun vuoksi.

Museopalvelut: Vuokrakulut ylittyvät noin 10 000 euroa. Lisäksi ylitystä tulee noin 8 000 euroa Päämajamuseon ja Muistin yhteismarkkinoinnin vuoksi.

Kirjastopalvelut: ylittyy noin 26 000 euroa, koska sisäisiä vuokria korotetaan sähkön hinnan nousun vuoksi.

Kansalaisopisto ja osallisuus: alittuu hieman.

Liikuntapalvelut: Sähkön hinnan nousun seurauksena sisäiset vuokrat nousevat noin 70 200 euroa ja yhtiövastikkeet noin 90 200 euroa. Talousarviovaiheessa sisäisten vuokrien summaksi on kirjattu todellista pienempi summa, ylitys tulee olemaan noin 22 000 euroa. Muut toimintakulut tulevat arvion mukaan alittumaan noin 20 000 euroa. Yhteensä ylitystä 162 400 euroa.

Nuorisopalvelut: alittuu 5 500 euroa, koska Saksalan nuorisotalon/Lähemäkitalon sis. vuokra päättyy 1.6.2023 alkaen (säästö 15 000 e) mutta muut sisäiset vuokrat nousevat sähkön hinnan nousun seurauksena 9 500 e.

Investoinnit

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta	TA 2023	2023 1-10	Tot %	Jäljellä	Ennuste
Koneet ja kalusto yhteensä	140 000,00				
Liikuntapaikat	115 000,00	145 877,42	126,8	-30 877,42	145877,42
Kirjasto	25 000,00	28 514,25	114,1	-3 514,25	28514,25