

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.10.2022

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta

MIKKELI

Sisällys

| | |
|--|---|
| Johdon analyysi..... | 3 |
| Talouden toteutuma | 4 |
| Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain..... | 5 |
| Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analysit – kehitys ja ennuste | 6 |
| Investoinnit | 9 |

Johdon analyysi

Koronatilanteen helpottuessa ollaan vähitellen palattu normaaliin toimintaan lautakunnan alaisessa toiminnassa. Kuitenkin koronarajoitusten vuoksi mm. kaupunginorkesteri joutui perumaan tai muuttamaan verkkokonsertiksi useita alkuvuoden tapahtumia. Suurimpana muutoksena on kaupunginorkesterin Elinan Surma –opperan peruminen, jonka varaan valtaosa vuoden tuloista oli varattu. Näin olleen orkesterin tulot tulevat jäämään lähes 82 000 euroa budjetoidusta. Yleisten kulttuuripalvelujen tulojen arvioidaan jäävän noin 67 000 euroa talousarvion alle. Koronan vuoksi alkuvuodesta myös esimerkiksi uimahallit, kuntosalit ja liikuntatilat olivat suljettuna aikuisasiakkailta tai niissä oli rajoitettu asiakasmäärä. Rajoitusten jälkeen uimahallien kävijämäärät eivät ole saavuttaneet koronaa edeltävän ajan kävijämääriä. Liikuntapalvelujen tulojen arvioidaan alittuvan noin 372 000 euroa. Tulojen alitus aiheutuu asiakasmaksujen arvioitua pienemmästä kertymästä ja liikuntapaikkojen vuokratuottojen alittumisesta. Myöskään kansalaisopistossa kurssilaisten määrä ei ole palannut koronaa edeltävälle tasolle, alitusennuste 140 000 euroa. Talousarvion tulo-odotus ylitetään mm. kirjastopalveluissa (myyntituotot ja tuet/avustukset) ja museopalveluissa (avustukset).

Henkilöstökulujen arvioidaan alittuvan lähes 270 000 euroa, palvelujen ostojen arvioidaan alittuvan noin 176 000 euroa. Aineet/tavarat/tarvikkeet ja avustukset alittavat myös talousarviossa näille kullekin osoitetun määrärahan.

Lautakunnan alaisten tulosalueiden toimintatuottojen arvioidaan alittavan talousarvion noin 556 000 euroa. Toimintakulujen arvioidaan alittavan talousarvion lähes noin 530 000 euroa.

Lautakunnan alaisen toiminnan toimintakatteen arvioidaan lokakuun seurannan perusteella muodostuvan noin 26 000 euroa talousarviota heikommaksi.

Talouden toteutuma

| Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta | | | | | | | | | |
|---|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| | TP2021 | TA2022 | TA- Muutettu | | Laskennallinen | | | Johdon | |
| | | | Muutokset | TA | Tot. 10/2021 | Tot. 10/2022 | ennuste | Johdon ennuste | ennuste / TA, % |
| Myyntituotot | 502 249 | 572 200 | | | 359 212 | 461 426 | 645 164 | 564 200 | 98,6 % |
| Maksutuotot | 206 774 | 407 000 | | | 90 734 | 220 452 | 502 386 | 308 600 | 75,8 % |
| Tuet ja avustukset | 609 870 | 887 100 | | | 577 815 | 530 619 | 560 055 | 867 100 | 97,7 % |
| Vuokratuotot | 414 027 | 735 300 | | | 285 016 | 407 769 | 592 345 | 531 300 | |
| Muut toimintatuotot | 467 581 | 863 000 | | | 264 369 | 399 057 | 705 800 | 637 600 | 73,9 % |
| TOIMINTATUOTOT | 2 200 500 | 3 464 600 | | | 1 577 146 | 2 019 324 | 3 002 334 | 2 908 800 | 84,0 % |
| Henkilöstökulut | -6 183 264 | -6 764 500 | | | -5 076 842 | -5 222 790 | -6 360 987 | -6 469 500 | 95,6 % |
| Palkat ja palkkiot | -4 865 261 | -5 306 800 | 19 380 | -5 287 420 | -3 999 245 | -4 120 945 | -5 013 315 | -5 075 420 | 95,6 % |
| Henkilösivukulut | -1 318 003 | -1 457 700 | | | -1 077 598 | -1 101 845 | -1 347 673 | -1 394 080 | 95,6 % |
| Eläkekulut | -1 140 753 | -1 267 000 | 4 663 | -1 262 337 | -932 458 | -959 235 | -1 173 510 | -1 211 937 | 95,7 % |
| Muut henkilösivukulut | -177 250 | -190 700 | 957 | -189 743 | -145 139 | -142 611 | -174 162 | -182 143 | 95,5 % |
| Palvelujen ostot | -2 849 757 | -3 309 500 | 85 200 | -3 224 300 | -2 240 687 | -2 328 444 | -2 961 368 | -3 048 300 | 92,1 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 225 976 | -1 674 900 | 46 800 | -1 628 100 | -921 435 | -1 030 097 | -1 370 552 | -1 618 100 | 96,6 % |
| Avustukset | -2 101 298 | -2 173 100 | 2 500 | -2 170 600 | -1 770 688 | -1 751 678 | -2 078 738 | -2 093 600 | 96,3 % |
| Vuokratulut | -5 900 699 | -6 124 400 | 8 000 | -6 116 400 | -4 914 725 | -5 123 474 | -6 151 327 | -6 116 400 | 99,9 % |
| Muut toimintakulut | -108 079 | -246 200 | 16 000 | -230 200 | -68 292 | -82 115 | -129 955 | -230 200 | 93,5 % |
| TOIMINTAKULUT | -18 369 073 | -20 292 600 | 183 500 | -16 644 500 | -14 992 668 | -15 538 598 | -19 048 813 | -19 576 100 | 96,5 % |
| TOIMINTAKATE | -16 168 574 | -16 828 000 | 183 500 | -16 644 500 | -13 415 522 | -13 519 274 | -16 046 479 | -16 667 300 | 99,0 % |

Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain

| Hyvos palvelut ja hallinto | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------------------|----------------|------------------------|
| | TP2021 | TA2022 | TA- Muutettu | | Tot. 10/2021 | Tot. 10/2022 | Laskennallinen ennuste | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| | | | Muutokset | TA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 24 222 | 374 400 | | 374 400 | | 140 641 | | 386 000 | 103,1% |
| TOIMINTAKULUT | -2 413 837 | -2 832 900 | -7 600 | -2 825 300 | -2 030 043 | -2 317 470 | -2 815 057 | -2 825 300 | 99,7% |
| TOIMINTAKATE | -2 389 615 | -2 458 500 | -7 600 | -2 450 900 | -2 030 043 | -2 176 829 | -2 815 057 | -2 439 300 | 99,2% |
| Yleiset kulttuuripalvelut | | | | | | | | | |
| | TP2021 | TA2022 | TA- Muutettu | | Tot. 10/2021 | Tot. 10/2022 | Laskennallinen ennuste | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| | | | Muutokset | TA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 29 734 | 99 800 | | 99 800 | 25 367 | 36 027 | 75 309 | 32 800 | 32,9% |
| TOIMINTAKULUT | -470 728 | -624 800 | -5 400 | -619 400 | -375 847 | -373 597 | -476 701 | -539 400 | 86,3% |
| TOIMINTAKATE | -440 994 | -525 000 | -5 400 | -519 600 | -350 480 | -337 570 | -401 392 | -506 600 | 96,5% |
| Kaupunginorkesteri | | | | | | | | | |
| | TP2021 | TA2022 | TA- Muutettu | | Tot. 10/2021 | Tot. 10/2022 | Laskennallinen ennuste | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| | | | Muutokset | TA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 93 272 | 200 000 | | 200 000 | 74 249 | 84 528 | 163 839 | 118 200 | 59,1% |
| TOIMINTAKULUT | -1 024 895 | -1 022 300 | -5 300 | -1 017 000 | -804 595 | -824 038 | -1 054 112 | -1 033 000 | 101,0% |
| TOIMINTAKATE | -931 622 | -822 300 | -5 300 | -817 000 | -730 346 | -739 509 | -890 273 | -914 800 | 111,2% |
| Museopalvelut | | | | | | | | | |
| | TP2021 | TA2022 | TA- Muutettu | | Tot. 10/2021 | Tot. 10/2022 | Laskennallinen ennuste | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| | | | Muutokset | TA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 149 280 | 115 000 | | 115 000 | 147 030 | 103 587 | 117 577 | 119 000 | 103,5% |
| TOIMINTAKULUT | -1 372 143 | -1 429 100 | -6 500 | -1 422 600 | -1 181 124 | -1 109 893 | -1 287 640 | -1 372 600 | 96,0% |
| TOIMINTAKATE | -1 222 863 | -1 314 100 | -6 500 | -1 307 600 | -1 034 094 | -1 006 306 | -1 170 063 | -1 253 600 | 95,4% |
| Kirjastopalvelut | | | | | | | | | |
| | TP2021 | TA 2022 | TA- Muutettu | | Tot. 10/2021 | Tot.10/2022 | Laskennallinen ennuste | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| | | | Muutokset | Muutettu | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 550 466 | 428 700 | | 428 700 | 451 389 | 434 599 | 557 150 | 513 100 | 119,7% |
| TOIMINTAKULUT | -3 306 944 | -3 638 400 | -14 500 | -3 623 900 | -2 770 801 | -2 786 672 | -3 322 688 | -3 402 900 | 93,9% |
| TOIMINTAKATE | -2 756 478 | -3 209 700 | -14 500 | -3 195 200 | -2 319 412 | -2 352 073 | -2 765 538 | -2 889 800 | 90,4% |
| Kansalaisopisto ja osallisuus | | | | | | | | | |
| | TP2021 | TA2022 | TA- Muutettu | | Tot. 10/2021 | Tot. 10/2022 | Laskennallinen ennuste | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| | | | Muutokset | TA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 268 945 | 515 700 | | 515 700 | 110 014 | 260 840 | 607 410 | 375 700 | 72,9% |
| TOIMINTAKULUT | -1 826 330 | -1 928 000 | -109 300 | -1 818 700 | -1 422 791 | -1 403 600 | -1 784 105 | -1 773 700 | 92,0% |
| TOIMINTAKATE | -1 557 385 | -1 412 300 | -109 300 | -1 303 000 | -1 312 777 | -1 142 760 | -1 176 695 | -1 398 000 | 99,0% |
| Liikuntapalvelut | | | | | | | | | |
| | TP2021 | TA2022 | TA- Muutettu | | Tot.10/2021 | Tot. 10/2022 | Laskennallinen ennuste | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| | | | Muutokset | TA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 805 700 | 1 473 400 | | 1 473 400 | -1 138 347 | 775 186 | 1 177 612 | 1 106 400 | 75,1% |
| TOIMINTAKULUT | -6 533 414 | -7 239 000 | -29 900 | -7 209 100 | -4 696 625 | -5 498 628 | -5 685 380 | -7 056 100 | 97,5% |
| TOIMINTAKATE | -5 727 715 | -5 765 600 | -29 900 | -5 735 700 | -4 696 625 | -4 723 441 | -5 685 380 | -5 949 700 | 103,2% |
| Nuorisopalvelut | | | | | | | | | |
| | TP2021 | TA2022 | TA- Muutettu | | Tot. 10/2021 | Tot. 10/2022 | Laskennallinen ennuste | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| | | | Muutokset | TA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 278 881 | 257 600 | | 257 600 | 223 023 | 183 915 | 214 436 | 257 600 | 100,0% |
| TOIMINTAKULUT | -1 420 783 | -1 578 100 | -5 000 | -1 573 100 | -1 164 767 | -1 224 700 | -1 497 605 | -1 573 100 | 99,7% |
| TOIMINTAKATE | -1 141 902 | -1 320 500 | -5 000 | -1 315 500 | -941 745 | -1 040 785 | -1 283 169 | -1 315 500 | 99,6% |

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Kaupunginorkesteri: Koronarajoitusten vuoksi jouduttiin perumaan tai muuttamaan verkkokonsertiksi usea tapahtuma. Suurimpana muutoksena oli Elinan Surma –opperan peruminen, jonka varaan valtaosa vuoden tuloista oli varattu. Lipputuloja kertyi odotettua vähemmän, mutta tilausesiintymisten tuloja odotettua enemmän. Kokonaisuutena myyntituotot tulevat jäämään 65 000 euroa budjetoidusta.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Myyntituotot ylittyvät, ylitysarvio 67 000 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Talousarviosta jäädään 10.000 euroa. Toiminnan volyymia on säästöyistä laskettu ja myyntituotot koostuvat lähinnä Hirvensalmen kunnan maksamista kuntaosuuksista, jotka pienenevät, kun toiminnan kokonaisvolyyymi pienenee

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Maksutuotot

Kirjastopalvelut: Maksutuotot ylittyvät, ylitysarvio 1 600 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Kurssimaksutuotoissa jäädään 100.000 euroa tavoitteesta. Toiminnan volyymia on säästöyistä pienennetty, eikä opiskelijamäärä ole palautunut koronaa edeltävälle tasolle.

Muut toimintatuotot

Yleiset kulttuuripalvelut: Tullaan jäämään kokonaissummasta noin 7 000€.

Kaupunginorkesteri: Tuloja kertyy 2 598 euroa budjetoitua enemmän.

Museopalvelut: Sodan ja rauhan keskus Muistin tilitykset Päämajamuseon pääsylippu- ja museokauppatuloista touko-elokuun 2022 ajalta kirjautuvat museoiden tuloiksi vasta marraskuussa. Tämä vaikeuttaa seurantaa. Päämajamuseon pääsylipputulot jäävät noin 30 000 euroa alle talousarvion.

Museoiden saamat avustukset kompensoivat puuttuvat pääsylipputulot.

Kirjastopalvelut: Muut toimintamaksut (mm. myöhästymismaksut) tuloutetaan puolivuositain, mikä vaikeuttaa lopputuloksen arviointia. Muut toimintatuotot jäänevät tämän hetken arvion mukaa noin 13 000 euroa alle talousarvion.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Vuokratuotoissa ja tilojen käyttökorvauksissa jäädään 10.000 euroa tavoitteesta

Liikuntapalvelut: Koronan vuoksi sisäliikuntatilat kuten uimahallit ja kuntosalit olivat suljettuna 1.-13.1.2022 muilta paitsi alle 18-vuotiailta. 14.1-7.2.2022 liikuntatilat aukaistiin myös aikuisille mutta rajoitetuilla kävijämäärillä. Rajoitusten jälkeen erityisesti uimahallien kävijämäärät eivät ole saavuttaneet kävijämääriä, jotka ovat olleet ennen koronaa. Tenniksen massakenttien muuttuminen maksulliseksi ei ole tuottanut arvioituja tuloja. Yhtenä syynä ongelmat uuden varausjärjestelmän käyttöönotossa. Talousarviosta jäädään muiden toimintatuottojen ja vuokratuottojen osalta noin 372 000 euroa.

Tuet ja avustukset

Hallinto: Kulttuurin unelmavuosi 2022 –hanketuloa arvioidaan tulevan 11 600 euroa talousarviota enemmän.

Yleiset kulttuuripalvelut: OKM:n avustus Hulivilikarnevaaleille 20 000 euroa, Etelä-Savon kulttuurirahaston avustus 3 000 euroa. Muita avustuksia ei ole saatu, joten avustuksia kertyy 60 000€ ennakoitua vähemmän.

Kaupunginorkesteri: Saatu OKM korona-avustus 25 000. OKM:ltä haettu avustusta 45 000 euroa, josta ei ole vielä päätöstä. Ennusteessa kuitenkin oletetaan, että tämä saadaan. Oopperan peruuttamisen vuoksi avustuksia jäi saamatta, joten avustuksia kertyy 19 400 budjetoitua vähemmän.

Museopalvelut: Meijän museo –hankkeelle saatiin 14.4.2021 Museovirastosta avustusta 30 000 euroa, josta 26 000 euroa siirrettiin käytettäväksi vuodelle 2022. Kaikkiaan avustuksia kertyy noin 34 000 euroa.

Kirjastopalvelut: Tuet ja avustukset ylittyvät ennakoidusta, tänä vuonna saatu ISAVIn Ensiaskeleet lukemisen polulla -hankeavustus, lisäksi edelleen jatkuvia hankkeita. Ylitysarvio noin 28 800 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Tavoitteesta jäädään 20.000 euroa, koska osa hankerahoista siirtyy käytettäväksi vuonna 2023.

Liikuntapalvelut: Mikkelin seutuvaliokunnan tuki retkeilyreittien kunnostukseen vuosille 2021–2023. Tukien ja avustusten määrä vuonna 2022 on 5 000 euroa suurempi kuin talousarviossa.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Henkilöstömenot

Hallinto: toteutunee talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Säästöä talousarvioon nähden noin 60 000 euroa.

Kaupunginorkesteri: Tulee ylittymään 16 000 euroa. Johtuen henkilöstövaihdoksista ja eläköitymisestä, on jouduttu palkkaamaan odotettua enemmän määräaikaista avustajia, jotka ovat lähtökohtaisesti kalliimpia kuin kuukausipalkkaiset muusikot.

Museopalvelut: Ei palkata lainkaan museoalan opiskelijoita kesätöihin, jolloin säästetään 20 000 euroa. Meijän museo -hankkeen palkkoihin menee 7 500 euroa. Säästöä henkilöstökuluista kaikkiaan noin 50 000 euroa.

Kirjastopalvelut: Säästöä talousarvioon nähden noin 103 000 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Budjetti ylittyy noin 80.000 eurolla.

Liikuntapalvelut: Säästöä talousarvioon nähden noin 153 000 euroa.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Palveluiden ostot

Hallinto: PATU-ohjelman mukaisesti palvelujen ostoista leikataan 3 100 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: PATU-ohjelman mukainen säästö 5 000 euroa, jonka lisäksi säästyy 20 000€.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Meijän museo –hankkeen avustuksesta käytetään 17 500 euroa palveluiden ostoihin. Säästöä 3 500 euroa Muista palveluista PATU-ohjelman mukaisesti. Toteutuu muutetun talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Säästöä talousarvioon nähden noin 118 000 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Säästetään PATU-ohjelmaan liittyvän suunnitelman mukaisesti 56 000 euroa (painatukset ja ilmoitukset 12 000, posti- ja kuriiripalvelut 7 000, majoitus- ja ravitsemuspalvelut 1 000, koneiden ja laitteiden kunnostus 1 000, henkilöstön matkakulut 3 000, matkustus- ja kuljetuspalvelut 2 000, koulutus- ja kulttuuripalvelut 30 000). PATU-säästö on jo kirjattu muutettuun talousarvioon. Lisäksi säästetään 38.000 euroa (kansalaisopisto ja osallisuus).

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Hallinto: PATU-ohjelman mukaisesti hankinnoista leikataan 4 500 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti. (PATU-ohjelman mukainen säästö 400 euroa)

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Säästöä 3 000 euroa Taide- ja kokoelmahankinnoista PATU-ohjelman mukaisesti. Säästöä kaikkiaan 20 000 euroa.

Kirjastopalvelut: PATU-ohjelman mukainen säästö 14 500 euroa (kirjaston lehdet säästö 10 000 euroa, elektroniset aineistot säästö 4 500 euroa). Toteutuu muutetun (PATU-säästöt) talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Säästetään PATU-ohjelmaan liittyvän suunnitelman mukaisesti 6 500 euroa (toimisto- ja koulutarvikkeet 2 500, muu materiaali 4 000). PATU-säästö on jo kirjattu muutettuun talousarvioon. Lisäksi säästetään 10.000 euroa.

Liikuntapalvelut: Toteutuu muutetun talousarvion mukaisesti (PATU-ohjelman mukainen säästö 24 900 euroa)

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Avustukset

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti. (PATU –ohjelman mukainen säästö 25 000 euroa)

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Säästetään PATU-ohjelmaan liittyvän suunnitelman mukaisesti 2 500 euroa. Säästö on jo kirjattu muutettuun talousarvioon. Lisäksi säästetään osallisuuden avustuksista 77.000 euroa.

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Muut kulut

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Säästetään PATU-ohjelmaan liittyvän suunnitelman mukaisesti muista toimintakuluista (tili 4940) 10 000 euroa. Säästö on jo kirjattu muutettuun talousarvioon.

Liikuntapalvelut: Toteutuu muutetun talousarvion mukaisesti (Patu -ohjelman mukainen säästö 5 000 euroa.)

Nuorisopalvelut: Patu -ohjelman mukainen säästö 5 000 euroa.

Investoinnit

| Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta | TA 2022 | 2022 1-10 | Tot % | Jäljellä | Ennuste |
|---|-------------------|-----------|-------|-----------|-----------|
| Yhteensä | 170 000,00 | | | | |
| Liikuntapaikat | 85 000,00 | 58 676,00 | 0,0 | 26 324,00 | 85 000,00 |
| Kirjasto | 85 000,00 | 85 000,00 | 100,0 | 0,00 | 85 000,00 |