

Mikkelin kaupungin toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.10.2024

MIKKELI

Sisällysluettelo

1. Johdon analyysi	1
1.1. Yleinen talousnäkyvä	1
1.2. Henkilöstömäärän kehitys	3
1.3. Väkiluku ja työllisyys	3
2. Toimintatuotot ja -kulut.....	5
2.1. Toimintatuotot.....	5
2.2. Toimintakulut.....	5
3. Verotulot, valtionosuudet ja rahoitustuotot ja -kulut	6
4. Koko kaupungin toteutuma 10/2024 ja toteutumisennuste 2024	9
5. Investoinnit	11
6. Määrärahaesitykset	19
7. Hallintokuntien johdon analyysit	22
7.1 Hallinto- ja elinvoimapalvelut	22
7.2 Mikkelin seudun ympäristölautakunta	22
7.3 Kasvatus- ja opetuslautakunta	22
7.4 Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta	23
7.5 Kaupunkikehityslautakunta	23
7.6 Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia	26
7.7 Mikkelin Vesiliikelaitos.....	26

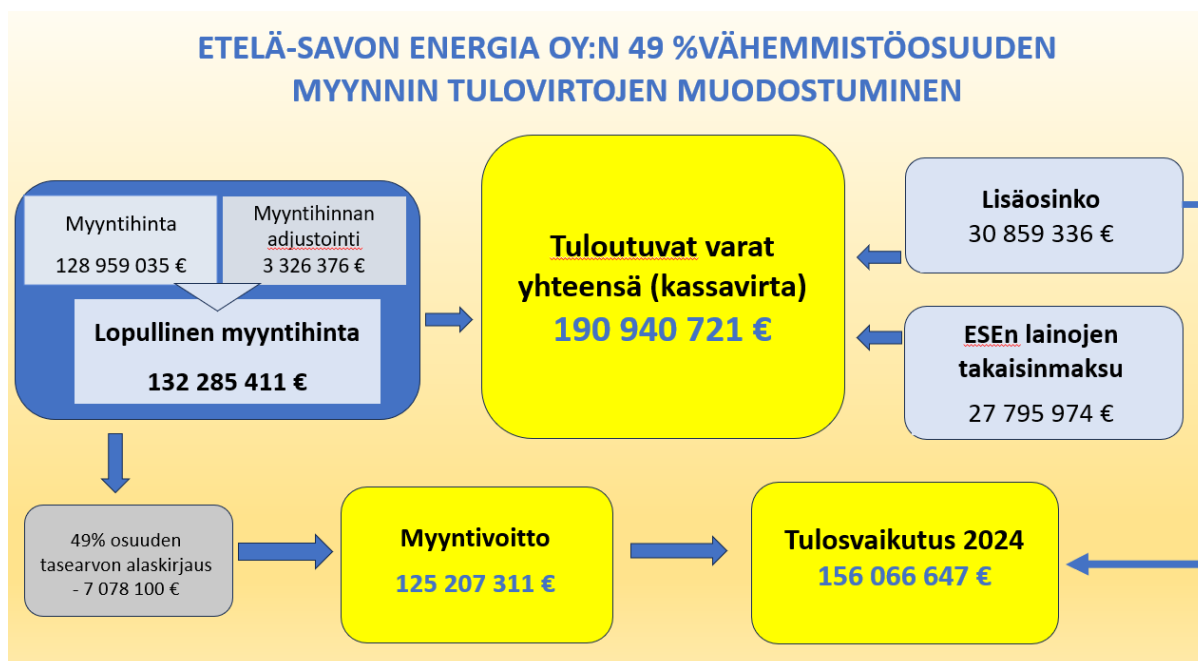
1. Johdon analyysi

1.1. Yleinen talousnäköymä

Vuoden 2024 ennakoitiin muodostuvan taloudellisesti erittäin haasteelliseksi, ja alkuperäinen talousarvio laadittiin 9,3 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Suurimpana syynä voimakkaasti alijäämäiseen näkymään oli sote-uudistukseen liittyvä uusi rahoitusmalli, joka leikkasi Mikkelin valtionosuusrahoituksen hyvin matalalle tasolle. Energiaomaisuusratkaisuun liittyvän kaupan toteutuksen siirryttyä vuodelta 2023 vuoden 2024 puolelle tekevät kauppaan liittyvät tuotot kuitenkin vuoden 2024 tuloksesta historiallisen hyvän. Etelä-Savon Energia Oy:n 49 % vähemmistöosuuden myynti toteutui 1.3.2024, ja viimeisetkin prosessiin liittyvät toimenpiteet saatiin valmiiksi kesän 2024 aikana.

Etelä-Savon Energia Oy:n vähemmistöosuuden myynti vaikuttaa vuoden 2024 tulokseen noin 156 miljoonaa euroa positiivisesti. Kokonaisuutena kaupunki sai energiaomaisuusjärjestelyn eri osista yhteensä noin 191 miljoonan euron kassavirran. Kasaan saatuja varoja käytettiin vuoden 2024 kuluessa kaupungin lainamäärän pienentämiseen 100 miljoonalla eurolla. Loput noin 91 miljoonaa euroa kohdistettiin sijoitustoimintaan kolmelle eri sijoittajataholle. Keväällä toteutetussa kilpailutuksessa valikoituneet sijoittajakumppanit ovat Nordea, Aktia ja eQ. Varsinainen sijoitustoiminta käynnistyi elokuun puolivälissä, kun varat siirtyivät sijoitussalkkuihin. Maaliskuusta elokuun alkuun saakka 90 miljoonaa euroa oli sijoitettuna määräaikaistalletukseen, joka tuotti viiden kuukauden aikana kaupungille noin 1,5 miljoonan euron korkotulot.

Ese-kaupasta aiheutuneet tulos- ja kassavaikutukset:



Viisi kuntaa täytti vuoden 2023 tilinpäätöksessä kriisikuntakriteerit. Yksi näistä kunnista, ja myös ainoa suuremman kokoluokan kunta, oli Mikkeli. Edellä mainitun kaupan myötä taloudellinen tilanne on kriisikuntakriteerien näkökulmasta kuitenkin korjaantunut, kun taseeseen kertynyt alijäämä saadaan

katetuksi vuoden 2024 tilinpäätöksessä. Toteutetun toimenpiteen myötä Mikkeli välttyi valtiovarainministeriön arviointimenettelyltä eli kriisikuntamenettelyltä.

Edellisistä positiivisista tapahtumista huolimatta talouden kokonaiskuva ja tulevaisuudennäkymä säilyy kuitenkin epäselvänä, sillä valtionosuusrahoituksen tuleva taso on edelleen arvoitus. Sote-uudistuksen jälkeisen rahoitusmallin uudistaminen on käynnissä valtiovarainministeriön johtamana, ja sen vaikutukset kunnille selviävät myöhemmin. Aikaisemmin tavoitteena oli, että uudistus olisi tullut voimaan vuoden 2026 alussa, mutta lokakuussa 2024 saadun tiedon mukaan uudistuksen voimaantulo lykkääntyy yhdellä vuodella. Lisäksi vuoden 2025 alussa astuu voimaan TE-palveluiden uudistus. Kyseessä on merkittävä palveluiden tuottamista sekä taloutta koskeva muutos, mutta myös sen osalta tulevaisuuden kokonaisnäkyminen selkeytyy vasta ensimmäisen toimintavuoden edetessä. Useiden epävarmojen muuttujien keskellä Mikkelin tuleekin yhä keskittyä edunvalvontaan ja elinvoiman kehittämiseen, samalla kun omassa toiminnassa noudatetaan mahdollisimman tiukkaa kulukuria.

Vuoden 2024 tuloksen ennustetaan olevan 148,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Arvio perustuu lokaan kirjanpidon tilanteeseen sekä sitä täydentäviin muihin ennakoarvioihin. Ilman energiaratkaisua ennuste olisi noin 7,8 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Heinäkuun seurantaraportilla huolta herätti toimintakate. Tuolloin sen ennustettiin toteutuvan 1,8 miljoonaa euroa muutettua talousarviota heikompana ja 1,1 miljoonaa alkuperäistä talousarviota heikompana. Näkyminen on kohentunut ennusteessa toimintakatteen osalta, ja sen ennustetaan toteutuvan 1 miljoonaa euroa muutettua ja 1,6 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota parempana. Koko kaupungin tasolla toimintatuotot ovat toteutumassa hieman talousarviota heikompana, mutta toimintakulut puolestaan toteutuvat huomattavasti aiemmin arvioitua matalampina.

Alkuperäisessä talousarviossa verotuloja budjetoitiin vuodelle 2024 yhteensä 136,6 miljoonaa euroa. Tämän hetken ennusteen mukaan verotulot olisivat ylittämässä alkuperäisen talousarvion yli kahdella miljoonalla eurolla ollen 138,8 miljoonaa. Alkuperäistä ennustetta parempi verotulonäkymä antaa uskoa Mikkelin kaupungin elinvoiman kehittymisestä positiiviseen suuntaan.

Tulosennusteessa on huomioitu noin 2 miljoonan euron rakennusten purkamiskustannuksia varten tehtyjen kirjanpidollisten varausten purkamisen. Aikaisempina vuosina tehtyjä varauksia rakennusten purkamiseen liittyviin kustannuksiin voidaan purkaa eli poistaa kirjanpidosta tulosvaikutteisesti siinä vaiheessa, kun kyseiset rakennukset on purettu, kustannukset ovat toteutuneet varauksista pienempinä eikä vastaisia varauksien tarkoittamia purkukustannuksia ole enää tiedossa. Toisaalta vuodelle 2024 kirjataan tulosta heikentäviä alaskirjauksia käytöstä poistuneista rakennuksista noin 1,7 miljoonalla eurolla.

1.2. Henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset				Määräaikaiset				Yhteensä			
	31.12.23	31.3.24	31.7.24	31.10.24	31.12.23	31.3.24	31.7.24	31.10.24	31.12.23	31.3.24	31.7.24	31.10.24
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	184	189	192	187	16	24	21	21	200	213	213	208
Ympäristöpalvelut	25	25	25	25	3	2	8	5	28	27	33	30
Sivistyksen ja hyvinvoinnin palvelualue	1063	1058	1053	1047	232	280	115	254	1295	1338	1168	1301
Asumisen ja toimintaympäristön palvelualue	221	225	219	214	54	46	33	24	275	271	252	238
Vesilaitos	23	23	23	23	0	0	0	0	23	23	23	23
Otavia	67	68	66	68	12	15	9	15	79	83	75	83
YHTEENSÄ	1583	1588	1578	1564	317	367	186	319	1900	1955	1764	1883

Luvuissa ei ole mukana työllistettyjä ja oppisopimussuhteisia.

1.3. Väkiluku ja työllisyys

MIKKELI	30.9.2024	31.12.2023	30.9.2023	31.12.2022
Väkiluku	51 937	51 919	51 972	51 980
Ero (hlöä) vrt. 30.9.2024	-	18	-35	-43

Syyskuun ennakkotietojen mukaan (Tilastokeskus) Mikkelin väkiluku on pysynyt lähes vuoden 2023 lopun tilanteen mukaisella tasolla. Verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan väkiluku on laskenut 35 henkilöllä.

Mikkeli 1.1.-30.9.2024	
Syntyneet	219
Kuolleet	-491
Syntyneiden ja kuolleiden erotus	-272
Kuntaan muutto	1 561
Kunnasta muutto	-1 704
Kuntien välinen nettomuutto	-143
Maahanmuutto	498
Maastamuutto	-47
Nettosiirtolaisuus	451
Väkiluvun tilastokorjaukset	-18
Kokonaismuutos	18

Etelä-Savo on Suomen ikääntynein maakunta. Väestönkehityksessä negatiivinen luonnollinen väestönmuutos (syntyneiden ja kuolleiden erotus) on alueella erityisen suurta ja tämä nähtävissä myös Mikkelin osalta. Myös kuntien välinen nettomuutto on Mikkelissä negatiivinen.

Muuttoliikkeessä Etelä-Savon maakunnan väestönkehityksen kannalta positiivisin signaali on plussalla oleva nettomaahanmuutto. Se onkin kääntänyt maakunnan kokonaisnettomuuton positiiviseksi vuosina 2021–2023. Maahanmuuton myötä myös Mikkelissä väestön kokonaismuutos on kääntynyt hieman positiiviseksi.

Työttömyysaste	30.9.2024	30.9.2023	30.9.2022
Mikkeli	10,6 %	10,0 %	9,2 %
Etelä-Savo	10,3 %	9,5 %	8,9 %
Koko maa	10,4 %	9,4 %	8,8 %
Lomautetut (hlöä)			
Mikkeli	200	239	60
Etelä-Savo	457	425	138

Työ- ja elinkeinoministeriön julkaiseman työllisyyskatsauksen mukaan Mikkelissä työttömyysasteen kehitys on ollut edelleen negatiivista viimeisen 12 kuukauden aikana. Kehitys noudattelee maakunnallista ja valtakunnallista suuntausta. Kuitenkin niin, että Mikkelin ero suhteessa koko maan lukuun on hieman pienentynyt viimeisen vuoden aikana. Vuonna 2022 lomautettuna olevien määrä oli Etelä-Savossa alimmillaan sitten vuoden 2006. Tällä hetkellä lomautettuna olevien määrä on Etelä-Savossa hieman noussut, kun taas Mikkelin osalta määrä on vastaavasti hieman laskenut.

2. Toimintatuotot ja -kulut

2.1. Toimintatuotot

- Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunnan osalta myyntituotot ovat alittumassa kaupunginorkesterin, liikuntapalvelujen ja kansalaisopiston kohdalla. Alituksen arvioidaan olevan yhteensä 209 000 euroa. Kaupunginorkesterin osalta kevään kävijämäärät eivät yltäneet tavoitetasolle. Liikuntapalveluissa uimahallien asiakasmäärä ei ole edelleenkään palautunut koronaa edeltävälle tasolle. Tulevissa talousarvioissa pyritään päivittämään tuotto-odotukset uuden normaalityön mukaisiksi.
- Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunnan osalta asiakasmaksutuotot ovat alittumassa kansalaisopiston kohdalla. Alituksen arvioidaan olevan noin 100 000 euroa.
- Kasvatus- ja opetuslautakunnan tukia ja avustuksia arvioidaan kertyvän noin 167 000 euroa talousarviota heikompiina.
- Vuokratuottojen osalta hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunnan ennakoitua alittavan budjetoidut tulot 194 000 eurolla. Tämä johtuu pääasiassa harjoitusjäähallin käyttökiellosta ja sen vaikutuksista toimintaan.
- Vuokratuottojen osalta on vuoden aikana tullut muutoksia, joiden nettovaikutuksesta tuottojen arvioidaan alittavan vajaan 0,5 miljoonaa euroa.
- Mikkelin kaupunki ja Ramboll Finland Oy ovat käyneet neuvottelut Metsä-Sairilan jäteveden puhdistamon urakan keskeyttämisen lakipalveluista. Neuvottelujen perusteella Ramboll Finland Oy on maksanut 150 000 € korvauksen, joka näkyy vesiliikelaitoksen muissa tuotoissa.
- Kotoutumiseen valtiolta saatavat korvaukset ennustetaan ylittyvän koko vuoden osalta noin 1,2 miljoonalla eurolla.

Edellisten, sekä muiden pienempien osatekijöiden yhteisvaikutuksena toimintatuottojen arvioidaan koko kaupungin tasolla toteutuvan noin 300 000 euroa muutettua talousarviota alhaisemmalla tasolla.

2.2. Toimintakulut

- *Henkilöstömenojen* arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
- Kaupunkikehityslautakunnan palveluiden ostot arvioidaan alittuvan kokonaisuudessaan lähes 2,6 miljoonaa euroa. Tämä selittyy pääasiassa (n. 2 miljoonaa) aikaisempina vuosina tehtyjen rakennusten purkamisiin liittyvien varausten purkamisesta.
- Varhaiskasvatuksen palvelusetelimenojen (palveluiden ostot) arvioidaan tässä vaiheessa ylittyvän yli 700 000 euroa.

- *Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden* tiliryhmässä arvioidaan kustannusten alittavan koko kaupungin tasolla talousarvion 1,37 miljoonalla eurolla. Tästä 1,2 miljoonaa arvioidaan muodostuvan talousarvion alittavista energiakustannuksista.
- Varhaiskasvatuksessa tuet ja avustukset alittanee lasten kotihoidon tuen osalta talousarvion 400 000 eurolla.
- *Avustusmenoihin* ennakoidaan noin 900 000 euron ylitystä, joka aiheutuu työmarkkinatuen kuntaosuudesta. TMT-maksuun on budjetoitu 2,9 miljoonaa, toteumaksi ennustetaan 3,8 miljoonaa.
- Kaupungille on vuoden aikana tullut takaustappioita yhteensä 247 000 euroa, jotka näkyvät Konserni- ja elinvoimapalveluiden muissa toimintakuluissa.

Koko kaupungin tasolla toimintakulujen arvioidaan alittava alkuperäisen talousarvion 2 miljoonalla eurolla, ja muutetun talousarvion noin 1,4 miljoonalla.

Tulo- ja kuluennusteen alittumisten myötä lautakuntien ja liikelaitosten toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksen eli toimintakatteen arvioidaan kokonaisuutena toteutuvan noin 1,6 miljoonaa euroa alkuperäistä, ja hieman alle 1 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempana.

Ilman rakennusten purkuvarauksen tulouttamista ennustettu toimintakate olisi talousarviota alhaisempi. Koko kaupungin toimintakatteen negatiivinen suuntaus osoittaa, kuinka vaikeaa palvelutuotannon on pysyä talousarviossa astetuissa tavoitteissa. Toimintatuotot eivät nouse kustannusten kanssa samassa suhteessa.

3. Verotulot, valtionosuudet ja rahoitustuotot ja -kulut

Verotulot

Verotuloja budjetoitiin alkuperäiseen talousarvioon vuodelle 2024 yhteensä 136,6 miljoonaa euroa. Tuoreimman ennusteen mukaan verotuottojen toteumaksi arvioidaan 138,8 miljoonaa euroa. Ennuste pohjautuu Kuntaliiton syyskuussa julkaisemaan veroennustekehikkoon, jonka arviota on myös pyritty tarkentamaan syys-lokakuun toteutuneiden verotilitysten perusteella. Verotuottojen vertailu edellisvuoteen ei ole tarkoituksenmukaista, sillä vuonna 2023 verotuotot toteutuivat merkittävästi ns. todellista tasoa parempana, johtuen aikaisempiin vuosiin perustuvista verotilityksistä eli niin sanotuista verohännistä.

	TP 2023	TA 2024	Muutettu TA2024	ENNUSTE 2024	Ennuste vs alkup. TA, ero €
<i>Kunnallisvero</i>	109 719 000	100 026 000	99 863 000	101 218 000	1 192 000
<i>Yhteisövero</i>	14 576 000	12 608 000	12 962 000	12 978 000	370 000
<i>Kiinteistövero</i>	21 899 000	24 011 000	23 893 000	24 570 000	559 000
<i>Yhteensä</i>	146 194 000	136 645 000	136 718 000	138 766 000	2 121 000

Kunnallisveron ennustetaan ylittävän alkuperäisen talousarvion noin 1,1 miljoonalla. Yhteisöveroenuste on 370 000 euroa talousarviota parempi, ja kiinteistöverotuoton ennakoidaan toteutuvan noin 560 000 euroa alkuperäistä talousarviota parempana. Edellisten yhteisvaikutuksena verotuottojen ennakoidaan ylittävän alkuperäinen talousarvio noin 2,1 miljoonalla eurolla.

Valtionosuudet

Valtionosuudet on esitetty tuloslaskelmaennusteessa Kuntaliiton tuoreimman laskelmaversion mukaisena. Päivityksessä on huomioitu viimeisimmät VM:n ja OKM:n valtionosuuspäätökset. Sote-uudistuksesta aiheutuu huomattava muutos valtionosuuksien tasoon aiempiin vuosiin verrattuna, eivätkä vuodet siksi ole vertailukelpoisia keskenään.

Mikkelin kaupungin valtionosuuksiin budjetoitiin alkuperäisessä talousarviossa 6,8 miljoonaa euroa. Huhtikuun talousarviomuutosten yhteydessä valtionosuusennustetta päivitettiin 6,3 miljoonaan euroon. Tuoreimmassa käytettävissä olevassa syyskuun ennusteessa näkymä on jälleen hieman kohentunut ollen nyt 6,7 miljoonaa. Ennusteen kohentuminen perustuu kesällä toteutuneeseen kotikuntakorvauksen perushinnan tarkistukseen. Kyseistä perushintaa käytetään perusteena myös esi- ja perusopetukselle kohdennetun opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusrahoituksen yksikköhintojen laskennassa. Tämä muutos nosti lähes kaikkien kuntien valtionosuusennustetta verrattuna keväällä julkaistuihin ennusteisiin. Huomionarvoista on, että alkuperäisen talousarvion laatimishetkeen verrattuna ennuste ei kokonaisuutena ole kuitenkaan kohentunut.

Valtiovarainministeriö valmistelelee rahoitusuudistusta, jonka oli määrä astua voimaan vuoden 2026 alusta. Lokakuussa ministeriö tiedotti uudistuksen viivästyisestä yhdellä vuodella. Mikkelin kaupunki kuuluu valtionosuusrahoituksen näkökulmasta sote-uudistuksen suurien kärsijöiden joukkoon, kun vos-rahoituksen taso jäi uudistuksen jälkeen todella heikolle tasolle ns. sote-erien takia. Uudistuksen odotetaan tasoittavan tilannetta ja kaupunkien välistä epätasa-arvoa, ja sen eteen tehdään edunvalvontatyötä yhteistyössä muiden kaupunkien kanssa. Yhden vuoden lisäaika uudistuksen valmistelulle voi olla hyvä merkki siitä, että edunvalvonnastaan huolehtivien kuntien kannanotot huomioidaan. Uudistuksen sisältö ja vaikutukset ovat kuitenkin vielä toistaiseksi epäselviä. Tarkempien tietojen puuttuessa on tunnistettava myös se riski, että uudistus ei tuo merkittävää muutosta tämän hetken näkymään pysyvästi heikoksi jäävästä valtionosuuksien tasosta.

Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuottoja arvioidaan kertyvän 3,7 miljoonaa, joka on 2 miljoonaa euroa enemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa, mutta 130 000 vähemmän kuin muutetussa talousarviossa. Merkittävin muutos suhteessa alkuperäiseen talousarvioon aiheutuu ESE-kaupasta tuloutuneiden varojen määräaikaistal-letuksesta, josta korkotuottoja kertyi 1,47 miljoonaa.

Muita rahoitustuottoja budjetoitiin alkuperäiseen talousarvioon 4,8 miljoonaa, mutta arviota pienennettiin merkittävästi muutettuun talousarvioon, jossa vastaava summa oli 2,8 miljoonaa. Muutoksen syynä oli se, että ESE:n vuonna 2024 maksamat osingot olivat poikkeuksellisen suuret ja liittyivät vähemmistöosuuden kaupan ehtoihin. Tämän takia ESE:n osingot huomioidaan satunnaisissa tuotoissa rahoitustuottojen sijasta.

Kesäkuussa Itä-Suomen hallinto-oikeus antoi päätöksen 1324/2024 koskien Vaalijalan kuntayhtymän ylijäämien palautusta jäsenkunnille. Päätöksen myötä kuntayhtymän jäsenkunnat saavat niille kuuluvat ylijäämänpalautukset, joista Mikkelin kaupungin osuus on 1,47 miljoonaa euroa. Summa kirjataan muihin rahoitustuottoihin. Viimeisin ennuste muiden rahoitustuottojen kokonaiskertymästä on lähellä alkuperäistä talousarviota eli 4,6 miljoonaa euroa.

Korkokulujen koko vuoden 2024 toteumaksi arvioidaan 5,9 miljoonaa, joka on 1,4 miljoonaa enemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa ja 0,4 miljoonaa euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa. Korkomenojen arviointia on vaikeuttanut se, että alkuvuodesta korot eivät laskeneet ennusteiden mukaisella tahdilla. Kesän ja syksyn kuluessa korkojen lasku on jatkunut vauhdikkaana, mutta suuri osa kaupungin vaihtuvakorkoisia lainoja maksettiin pois kesän aikana. Myös lyhytaikaista lainaa on jouduttu nostamaan syksyn aikana maksuvalmiuden turvaamiseksi, mikä on osaltaan lisännyt korkokuluja.

Edellä mainittujen osatekijöiden vaikutuksesta rahoitustuottojen ja -kulujen nettomäärän arvioidaan toteutuvan noin + 1,7 miljoonan euron suuruisena, mikä tarkoittaa noin 0,1 miljoonan euron heikennystä alkuperäiseen talousarvioon ja 1,3 miljoonan euron ylitystä muutettuun talousarvioon nähden. Rahoitustuottojen ja -kulujen ennusteet ovat vaihdelleet poikkeuksellisen paljon johtuen talousarviovuodelle kohdistuneiden poikkeuksellisen suurien tuloutusten erilaisista vaikutuksista.

4. Koko kaupungin toteutuma 10/2024 ja toteutumisennuste 2024

	TP2023	TA2024	TA-muutokset	Muutettu TA2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Johdon ennuste	Johdon ennuste / muut. TA, %
Myyntituotot	40 817 370	41 758 100	36 200	41 794 300	31 128 082	34 631 173	43 275 000	103,5 %
Maksutuotot	4 991 276	4 802 300	1 000	4 803 300	4 114 069	3 655 642	4 226 700	88,0 %
Tuet ja avustukset	11 361 631	10 566 800		10 566 800	7 799 223	7 231 954	9 779 900	92,6 %
Vuokratuotot	35 554 410	34 116 400		34 146 400	29 594 804	29 580 829	33 668 400	98,6 %
Muut toimintatuotot	3 080 744	1 772 700		1 772 700	2 029 113	1 778 720	1 837 800	103,7 %
TOIMINTATUOTOT	95 805 431	93 016 300		93 083 500	74 665 292	76 878 318	92 787 800	99,7 %
Valmistus omaan käyttöön	716 546	698 800		698 800	447 845	366 829	596 300	85,3 %
Henkilöstökulut	-93 995 598	-96 397 000	138 000	-96 259 000	-78 505 987	-78 530 089	-96 276 825	100,0 %
Palkat ja palkkiot	-74 791 836	-76 444 100	113 900	-76 330 200	-62 436 564	-63 504 574	-76 335 325	100,0 %
Henkilösivukulut	-19 203 763	-19 952 900	24 100	-19 928 800	-16 069 423	-15 025 515	-19 941 500	100,1 %
Eläkekulut	-16 234 930	-17 078 100	20 100	-17 058 000	-13 345 544	-13 336 574	-17 065 400	100,0 %
Muut henkilösivukulut	-2 968 833	-2 874 800	4 000	-2 870 800	-2 723 879	-1 688 941	-2 876 100	100,2 %
Palvelujen ostot	-61 019 852	-67 548 700	245 700	-67 303 000	-50 110 368	-53 451 536	-65 857 100	97,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 671 659	-18 626 900	154 800	-18 472 100	-13 517 556	-11 787 357	-17 097 400	92,6 %
Avustukset	-14 848 809	-13 881 300	25 000	-13 856 300	-12 161 465	-11 752 170	-14 739 300	106,4 %
Vuokrakulut	-30 363 591	-28 674 400	15 000	-28 659 400	-24 723 164	-24 495 079	-28 948 200	101,0 %
Muut toimintakulut	-1 792 852	-1 633 000	7 000	-1 626 000	-1 347 734	-1 318 005	-1 894 000	116,5 %
TOIMINTAKULUT	-220 692 361	-226 761 300		-226 175 800	-180 366 273	-181 334 236	-224 812 825	99,4 %

	TP2023	TA2024	TA-muutokset	Muutettu TA2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Johdon ennuste	Johdon ennuste / muut. TA, %
TOIMINTAKATE	-124 170 384	-133 046 200		-132 393 500	-105 253 137	-104 089 089	-131 428 725	
Verotulot	146 193 734	136 645 000	73 000	136 718 000	121 077 213	118 773 818	138 800 000	101,5 %
Valtionosuudet	11 130 471	6 853 700	-535 700	6 318 000	9 295 910	5 460 256	6 688 000	105,9 %
Rahoitustuotot- ja -kulut	4 783 695	1 831 000		453 000	4 734 971	3 359 355	1 733 000	382,6 %
Korkotuotot	2 145 165	2 193 500	1 636 500	3 830 000	2 072 388	2 619 270	3 694 000	96,4 %
Muut rahoitustuotot	10 361 997	4 780 000	-2 022 000	2 758 000	7 373 275	4 056 244	4 564 000	165,5 %
Korkokulut	-7 104 227	-4 532 500	-992 500	-5 525 000	-4 660 401	-3 265 998	-5 915 000	107,1 %
Muut rahoituskulut	-619 240	-610 000		-610 000	-50 291	-50 161	-610 000	100,0 %
VUOSIKATE	37 937 516	12 283 500		11 095 500	29 854 957	23 504 340	15 792 275	142,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-23 443 943	-21 700 000		-21 700 000	-17 397 269	-17 439 164	-23 400 000	100,0 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	4 302 927		156 100 000	156 100 000	4 302 927	156 066 646	156 066 647	
TILIKAUDEN TULOS	18 796 500	-9 416 500		145 495 500	16 760 615	162 131 822	148 458 922	
Poistoeron lisäys tai väh.	934 068	150 000		150 000	904 400		150 000	
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	19 730 568	-9 266 500		145 645 500	17 665 015	162 131 822	148 608 922	

5. Investoinnit

Maankäyttö ja kaupunkirakenne

Uusi paikkatietojärjestelmä otettiin täysimääräisesti käyttöön huhtikuun alussa ja järjestelmää on parannettu kaiken aikaa. Makara-yksikön ja muiden yksiköiden henkilöstö on tehnyt asiassa ison työn ja investoinnista osoittautuu paljon hyötyjä jo nyt (asioinnin nopeus, asiakkaiden parempi palvelu, informatiivisuus jne.)

Talonrakennuspalvelut

Rakentaminen jatkui syksyä kohti vauhdikkaasti ja hankkeet ovat edenneet ilman suurempia haasteita. Seuraavassa on esitelty merkittävimmät peruskorjaushankkeet ryhmittäin.

Päiväkodit

Päiväkotihankkeita ei ole tällä hetkellä käynnissä investointikohteina.

Koulut

Saimaanportin yhtenäiskoulu valmistui tammikuussa 2024. Kohteessa tehdään takuukorjauksia ja ”ajetaan rakennusta sisään”. Rakennus näyttää toimivan hyvin ja palvelee tarkoitustaan.

Ristiinan yhtenäiskoulun ns. pienen liikuntasalin lattiarakenteen korjaus valmistui. Rakenne oli todettu riskirakenteeksi, joten se uusittiin kokonaisuudessaan.

Kalevankankaan koululla on jatkettu sisäilmakorjauksia. Työt painotetaan kesäaikaan, kun rakennuksessa ei ole toimintaa, mutta sitä tehdään pienimuotoisesti myös muulloin, kun töitä voidaan suorittaa koulutoiminnan häiriintymättä.

Päämajakoulun tekstiilityöluokan sisäilmakorjaus käynnistyi elokuussa ja on edelleen käynnissä. Työn on määrä valmistua marraskuussa, jonka jälkeen remonttia jatketaan teknisen työn tilaan. Päämajakoulun kotitalousluokan muutostyöt tavallisiksi opetustiloiksi valmistui elokuussa. Tilamuutos mahdollistaa Rouhialan koulun yhdistämisen Päämajakouluun. Ennen Rouhialan koulun tuloa uudet luokat toimivat remonttien väistötilana.

Kulttuuri

Mikkelin kaupungin teatteritalon vesikaton ja julkisivujen peruskorjauksen urakka etenee mallikkaasti. Hankkeeseen sisältyy korjaustyöalueen julkisivurappausten purkaminen ja uusiminen. Lisäksi korjauksia kohdistuu rakennuksen puujulkisivuihin, ikkunoihin, ulko-oviin, sokkeleihin sekä vesikatteeseen. Julkisivut paljastettiin jo kahdelta sivustalta ja uusi rakennuksen alkuperäinen väri otettiin positiivisesti vastaan. Kokonaisuudessaan työn on määrä valmistua vuoden loppuun mennessä.

Jalkaväkimuseolla suoritettiin kesän aikana julkisivujen maalaus molempien rakennusten osalta. Työt valmistuivat syksyllä. Julkisivujen maalaamisen yhteydessä on huoltomaalattu myös ikkunoiden

ulkopuolisia osia. Julkisivujen huoltomaalausta varten on saatu Opetus- ja kulttuuriministeriöltä avustusta, joka sisältää myös jätekatoksen rakentamiseen varatun osuuden. Jätekatos valmistui lokakuussa.

Kallioniemen huvilan osalta on meneillään kunnossapitotöitä päärakennuksen keittiössä sekä saunarakennuksessa. Nykyisen rantapaviljonkirakennuksen purku sekä korvaavan rantamakasiinin rakentaminen on tarkoitus suorittaa vielä loppuvuodesta 2024.

Mikkelin pääkirjaston kattoremontti etenee suunnitellusti ja on tarkoitus valmistua vuoden 2024 loppuun mennessä. Katon uusimisen yhteydessä poistetaan merkittävä määrä kattoikkunoita, jotka ovat vuotaneet useampana vuonna.

Liikuntapaikkarakennukset

Urpolan tekojään yhteyteen on rakenteilla liikuntapalveluiden käyttöön varastorakennus jäänhoitokoneelle. Hanke etenee aikataulussa ja sen on määrä valmistua lokakuun loppuun mennessä.

Rantakeitaalla on suoritettu pienimuotoisia korjauksia ja mm. esteettömyyden parantamista. Rakennus on suuremman peruskorjauksen tarpeessa, mutta sen toteutusvuosi ratkaistaan erikseen.

Hänninkentän huoltorakennuksen osalta on päivitetty suunnitelmia liikuntapaikka-avustuksen saamiseksi.

Julkiset rakennukset

Kaupungin virastotalon LVIS-peruskorjaus on käynnissä Vilhonkadun siiven 1.kerroksen tiloissa. Tilat remontoidaan vastaamaan työllisyyspalveluiden tarpeita. Toimenpiteet ovat pääsääntöisesti samat kuin aikaisemmassa peruskorjauksessa. Tilamuutokset ovat kuitenkin laajempia muuhun toimistotiloihin verrattavan poikkeavamman toiminnan vuoksi. Urakan valmistumisajankohta on 29.11.2024. Virastotalon LVIS-peruskorjaushankkeet tulevat jatkumaan tulevina vuosina vaihteittain.

Kaupungin virastotalon neljännen kerroksen julkisivukorjaus on käynnissä. Urakassa on tarkoitus korjata ulkoseinän vaurioituneet rakenteet sekä samalla parantaa rakenteiden tiiveyttä. Kustannukset jatkautuvat vuodelle 2024 ja 2025. Rappautöitä ei suoriteta talviolosuhteissa vaan rappautyöt tehdään vuoden 2025 kesällä. Urakan valmistumisajankohta on 18.7.2025.

Kiinteistöjen muut muutos- ja peruskorjaustyöt

Naisvuoren näkötornin kahvilan sisäpuolisia korjaustöitä suoritettiin syksyn aikana. Korjaustyöt painottuivat keittiötiloihin. Urakassa mm. uusitaan sähkökeskus ja parannettiin keittiön toiminnallisuutta. Työt valmistuivat lokakuun lopussa.

Mikkelin kaupungintalon valtuustosalin ja lautakuntien kokoustilan lattiat sekä AV-tekniikka uusittiin kesällä. Työt valmistuivat lokakuussa 2024.

Energiataloudelliset investoinnit

Loppuvuodesta 2023 alkanut Ristiinan Sotakoulun lämmitystapamuutosremontti on saatu valmiiksi alkukesästä. Lämmitystapamuutokselle on myönnetty öljylämmityksestä luopumiseen tukea 17 990 euroa. Avustus saadaan nostettua vasta kun päiväkodilla oleva öljysäiliö ja öljypoltin on purettu pois. Nämä toteutetaan vielä vuodenvaihteen tienoilla.

Aurinkopaneelijärjestelmiä rakennettiin Ristiinan päiväkodille, Kalevankankaan päiväkodille, Kattilansillan päiväkodille sekä päiväkotit Vilttihattuun.

Merkittävimmät talonrakennusinvestointikohteet vuonna 2024 ovat:

- Ristiinan päiväkotit
- Saimaanportin yhtenäiskoulu
- Päämajakoulun muutokset Rouhialan koulua varten
- Ristiinan yhtenäiskoulu sisäpuoliset korjaukset
- Ristiinan yhtenäiskoulu IV-tasapainotus ja kuitukorjaukset
- Teatteritalon vesikatto ja julkisivut
- Jalkaväkimuseon korjaukset
- Kallioniemi
- Seutukirjaston katto
- Urpolan jäänhoitokoneen varasto
- Virastotalon LVIS-peruskorjaus 5. vaihe
- Virastotalon LVIS-peruskorjaus 6. vaihe
- Virastotalon 4. krs julkisivukorjaukset
- Kaupungintalon ja virastotalon lukituksen uudistus

Infra- ja viheraluepalvelut

Infra- ja viheraluepalveluiden urakat vuodelle 2024 ovat valmistumassa. Kohteissa tehdään päällystetöitä ja viimeistelyjä.

Kesän 2024 aikana ESE ja MPY rakentavat edellisvuoden tapaan ennätyskellisen laajaa kaupungin tietoliikenne- ja sähköverkostojen kaapelointia. Tässä yhteydessä kaupungin on asennettava omat katuvälokaapelinsa maahan, kun muut kumppanit poistuvat vanhoista huonokuntoisista yhteiskäyttöpöylväistä. Tähän hankkeeseen on osallistuttu aktiivisesti.

Merkittävimmät infrainvestointikohteet 2024 ja niiden työtilanne ovat:

- Kevyen liikenteen väylien parantaminen välillä Kasarminkatu-Jääkärintä (pyöräilyn ja kävelyn edistämishjelma). Päällysteet ja ajoratamaalaukset
- Porrassalmenkadun sillan uusiminen (Rokkalanjoki). Työmaa on noin kuukauden jäljessä aikataulustaan: sillan toisella kaistalla on työt käynnissä.
- Lehmuskylän katujen saneeraus (Kelotie, Kaarnatie ja Lylytie) sekä Pihlajätien saneeraus (250 m). Työmaat ovat valmistumassa
- Rinnekadun muutostyöt (Saimaanportin koulun kohdalla). Valmis.
- Annilanrannan asemakaava-alueen katujen rakentaminen. Valmis.

- Porrassalmenkadun/Maunukselankadun liittymä suojatiejärjestelyt (sairaalan pääliittymä). Valmis.
- Naisvuoren ylätasanteen peruskunnostus. Aloitettu, jatkuu 2025.
- Kaihun uimalaiturin osittainen uusiminen. Valmis
- katuvalojen maakaapeloinnit. Pääosin valmis
- Sataman pohjoislaiturin uusiminen. Valmis
- Uikkalan sillan viimeistelytyöt. Valmis

KAUPUNKI tuhansina euroina	Hankkeen suuruus- luokka	Kumulatiivinen tot.	TA2024		LMR 2024		TA + LMR 2024		TOT 10/2024		TOT/TA EROTUS	TOT. EN- NUSTE
			menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT			-650	0	-100	0	-750	0	-329	0	-421	-554
Maaseudun nopeat tietoliikenneyhteydet, MENOT			-200				-200				-200	0
Rakennusvalvonnan arkiston digiprojekti	-705	-550	-250				-250		-139		-111	-250
Osallistava budjetointi, ASTO		-85	-100		-100		-200		-85		-115	-200
Paikkatietoalustan uusiminen	-900	-278	-100				-100		-104		4	-104
KIINTEÄ OMAISUUS			-700	2000	0	0	-700	2000	-481	1198	583	719
Maa- ja vesialueet												
Maa- ja vesialueiden myynti, TULOT		1198		2000				2000		1198	802	1200
Maa- ja vesialueiden hankinta, MENOT		-481						-300		-481	181	-481
Vanhan puhdistamon alue, sis kauppa Vesiliikelaitos			-400					-400			-400	0
RAKENNUKSET			0	25	0	0	0	25	0	0	25	0
Rakennukset (kiinteistöt), TULOT		0		25				25			25	0
TALONRAKENNUSINVESTOINNIT			-12630	132	-800	0	-13430	132	-7959	78	-5417	-10676
Päiväkodit												
Ristiinan päiväkotikiinnitys (130 lasta)												
Uudisrakennus	-4650	-3742			-35		-35		-30		-5	-35
Kalustus (varhaiskasvatus)	-150	-150					0				0	0
Koulut												
Eteläinen aluekoulu - kampus (yhtenäiskoulu, 850 opp., Urpola, käyt. 1/2024)												
*												
Korvaava uudisrakennus, oma tase	-28500	-28284	-3000				-3000		-2914		-86	-3000
Korvaava uudisrakennus, TULOT		130		32				32			32	32
Kalustus (perusopetus)	-1700	-1623	-1150				-1150		-1118		-32	-1150
Itäinen aluekoulu - kampus *	-17000											
Korvaava koulun uudisrakennus (n. 500 opp.), oma tase	-16500	-117	-50				-50		-1		-49	-5
Päämajakoulun muutokset Rouhialan koulua varten	-350	-288	-350				-350		-288		-62	-250
Päämajakoulun vesikatko (keskiosa) sekä kellarin seinät	-1000	-34	-1000				-1000		-34		-966	-200
Ristiinan yhtenäiskoulun ilmanvaihdon tasapainotus, kuitukorjaukset, ilmatii- veyden parantaminen ym.	-550	-300	-500		112		-388		-294		-94	-300
Kalevankankaan koulu, sisäilmakorjaukset	-500	-61	-150				-150		-61		-89	-150
Kulttuuri												
Konsertti- ja kongressitalo Mikaeli, peruskorjaus	-5000	-530	-100				-100				-100	-100
Teatteritalo												
Vesikatkon uusiminen ja julkisivut	-2000	-1065	-2000				-2000		-1065		-935	-1600
Jalkaväkimuseon esteettömyys ja vesikatko TULOT	250	95		50				50		35	15	50
Jalkaväkimuseon esteettömyys ja vesikatko MENOT	-500	-576	-100		-50		-150		-220		70	-230
Ristiinan Kallioniemen huvilan peruskorjaus		-40	-150				-150		-13		-137	-100
Mikkelin Seutukirjasto, kirjastorakennus												
Vesikatkon uusiminen	-800	-117	-800				-800		-117		-683	-800
Liikunta												
Hänninkentän huoltorakennus MENOT	-4000	-223	-25				-25		-4		-21	-5
Urpolan huoltotilan laajennos	-150	-138	-130				-130		-117		-13	-130
Rantakeitaan sisäilmakorjaukset	-100	-59	-100				-100		-59		-41	-100
Julkiset rakennukset												
Kaupungin virastotalo, peruskorjaus jatkuu												
Sisätyöt (LVIS, Vilhonkadun siipi)		-2658	-400				-400		-243		-157	-300
4. krs julkisivu		-211	-500				-500		-211		-289	-300

KAUPUNKI tuhansina euroina	Hankkeen suuruus- luokka	Kumulatiivinen tot.	TA2024		LMR 2024		TA + LMR 2024		TOT 10/2024		TOT/TA EROTUS	TOT. EN- NUSTE
			menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot		
Kaupungintalon ja virastotalon lukituksen uudistaminen		-2	-150				-150		-2		-148	-150
Virastotalon työvoimapalveluiden tilamuutos		-491			-800		-800		-491		-309	-700
Sotakoulu, Ristiina (sis. hankkeen kaupungin osuus)	-1100	-815	-150				-150		-102		-48	-150
Isopadan lattioiden ja kylmiöiden korjaus	-1050	-175	-1000				-1000		-55		-945	-200
Naisvuoren tornin kunnostus		-1051			-10		-10		-10		0	-10
Haukivuoren palvelutalon vesikatkon uusiminen		-91			-17		-17		-18		1	-17
Kiinteistöjen muut muutos- ja peruskorjaustyöt												
Koulu- ja esiopetus		-155	-200				-200		-155		-45	-200
Liikunta- ja nuorisopalvelut		-44	-100				-100		-44		-56	-100
Julkiset rakennukset		-161	-100				-100		-161		61	-150
Sote kiinteistöt		0	-50				-50		-50		-50	-50
Rakennusten suunnittelumääräraha		0	-75				-75		-75		-75	-75
Energiataloudelliset investoinnit, TULOT		43		50				50		43	7	50
Energiataloudelliset investoinnit, MENOT		-127	-200				-200		-127		-73	-200
Kiinteistöjen sähköautolataus, MENOT		-6	-100				-100		-6		-94	-50
KIINTEÄT RAKENTEET			-6310	230	100	0	-6210	230	-3631	5	-2349	-5400
Strateginen kehittämisalustat												
Satamalahden kehittäminen (sis. Veturitallinlahti)		-6	-800		151		-649		-6		-643	-150
Ecosairila		-5	-150				-150		-5		-145	-50
Kalevankankaan alue		-1	-100				-100		-1		-99	-100
Matkailu		-10	-200				-200		-10		-190	-200
Ruutukaavakeskustan kehittäminen		-13	-100				-100		-13		-87	-100
Kadut (yritys- ja uudet asuinalueet)		-531	-800		250		-550		-531		-19	-550
Kadut ***		-720	-1200		200		-1000		-720		-280	-1000
Sairaalakampuksen alue		-103	-100				-100		-103		3	-104
Siltojen uusiminen		-658	-500		-450		-950		-658		-292	-950
Pyöräilyn ja kävelyn edistäminen												
Pyöräilyn ja kävelyn edistäminen (Kasarminkatu ja Jääkäri- katu jkpp) TULOT ***		0		200				200			200	200
Pyöräilyn ja kävelyn edistäminen (Kasarminkatu ja Jääkäri- katu jkpp) MENOT ***		-523	-600				-600		-523		-77	-600
Lentoasema (sis. Valtion investointutun) TULOT		331		30				30			30	0
Lentoasema (sis. Valtion investointutun) MENOT	-350	-452	-100				-100		-4		-96	-100
Katuvalojen saneeraus (sis. ohjausyksiköt)		-338	-400				-400		-338		-62	-400
Puistot ja leikkipaikat ***		-75	-300				-300		-75		-225	-300
Geopark hanke (Saimaan Geopark lokalisaatio, Unesco)		-30	-50				-50		-30		-20	-50
Vesistö												
Hulevesiohjelma ***		-343	-300		-200		-500		-343		-157	-500
Veturitallinlahti hulevesi		0	-200		200		0		0		0	0
Tikkalan hulevesijärjestelyt		-8	-50				-50		-8		-42	-50
Satamien kunnostus *** (sis. retkisatamat), MENOT		-80	-50		-30		-80		-80		0	-80
Retkisatamien (4 kpl Saimaa) peruskunnostus, hanke PSS ry	-240	2	-25		25		0		2		-2	0
Sähköisten vesikulkuneuvojen lataus, MENOT	-350	0			-40		-40		-40		-40	-40
Liikkuminen												
Uimarantojen kunnostukset		-35	-75				-75		-35		-40	-78
Ristiinan Uikkalan kävelysilta	-120	-95	-50		5		-45		-13		-32	-45
Urheilupuiston kokonaisuus												

KAUPUNKI tuhansina euroina	Hankkeen suuruus- luokka	Kumulatiivinen tot.	TA2024		LMR 2024		TA + LMR 2024		TOT 10/2024		TOT/TA EROTUS	TOT. EN- NUSTE
			menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot		
Marskin aukio, liikunnallinen keskustapuis- tokokonaisuus (mm. pumptruck rata)	-350	-26	-15		-11		-26		-26		0	-26
Otavan lähiliikuntapaikka (koulun kentän pelialue, tekonurmi)	-200	-41	-20				-20		-1	5	-19	-20
Liikuntapaikkarakentaminen ja kunnostus **, TULOT												18
Liikuntapaikkarakentaminen ja kunnostus **, MENOT		-113	-125				-125		-113		-12	-125
IRTAIN OMAISUUS			-1275	430	0	0	-1275	430	-294	3	-551	-1118
Koneet ja kalusto												
Hallinnon palvelualue												
Ruoka- ja puhtauspalvelut		0	-145				-145				-145	-145
Valtuustosalin kokous- ja äänidigitalisaatio		-20	-100				-100		-20		-80	-100
Neuvotteluhuoneiden kokouslaitteet												-20
Sivistyksen palvelualue												
Kasvatus- ja opetuslautakunta		-46	-175				-175		-46		-129	-175
Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta		-132	-175				-175		-132		-43	-175
Asumisen ja toimintaympäristön palvelualue		0	-50				-50				-50	-50
TKI tilan varustelu (BEM-osaamiskeskus) Metsä-Sairila TULOT		0		430				430			430	154
TKI tilan varustelu (BEM-osaamiskeskus) Metsä-Sairila MENOT		-96	-610				-610		-96		-514	-610
Pysäköintimittareiden päivitys (ei runkoja) 15 kpl	-80	0	-20				-20				-20	0
Kaluston myyntivoitto/-tappio										3		3
									1322			
ARVOPAPERIT JA OSUUDET			-1305	0	-91000	0	-92305	0	-314	85	-91991	39980
Osakkeet ja osuudet												
Osakkeiden myynti, Etelä-Savon Energia Oy		132285							1322			132285
Osakkeiden hankinta, Saimaa Stadiumi Oy		-1200	-200				-200		-200		0	-200
Muiden osakkeiden hankinta		0	-1000				-1000				-1000	-1000
Energjakaupasta tuloutuneiden varojen sijoittaminen (KV 11.12.2023 § 132)		0			-91000		-91000				-91000	-91000
Itäradan suunnitteluhankeyhtiö (valtuusto 31.8.20 § 269)		-239	-105				-105		-102		-3	-105
E-S Pääomarahasto		-104					0		-12		12	0
INVESTOINNIT YHTEENSÄ												
TULOT				2817		0		2817		1335		133992
MENOT			-22870		-91800		-114670		-13009		-101661	-111041
NETTOINVESTOINTI			-20053		-91800		-111853		120561		-232414	22952

TASEYKSIKÖ JA LIKELAITOKSET tuhansina euroina	Hankkeen suuruus- luokka	Kumulatiivi- nen tot.	TA2024		LMR 2024		TA + LMR 2024		TOT 10/2024		TOT/TA EROTUS	TOT. ENNUSTE	
			menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot			
LIKELAITOS OTAVIA													
TULOT												0	
MENOT												-35	
NETTOINVESTOINTI												-35	
VESILIKELAITOS													
Kunnallistekniikka ja laitosinvestoinnit													
TULOT				40				40			40	40	
MENOT												-1335	
Vesilaitokset		-14										-80	
Jätevesipuhdistamot													
Jätevedenpuhdistamot		-55										-100	
Anttolan siirtolinja, yleissuunnitelma		0										-5	
Ristiinan jätevesipuhdistamo ja hankessuunnitelma		0										0	
Metsä-Sairilan puhdistamo		-6										-50	
Verkostot		-741										-1100	
Kaluston myyntivoitto/-tappio												7	
NETTOINVESTOINTI												-1288	
LIKELAITOKSET / INVESTOINNIT YHTEENSÄ													
TULOT				40				40			7	33	47
MENOT						0		-1675			-817	-858	-1370
NETTOINVESTOINTI								-1635			-810	-825	-1323

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2024		LMR 2024		TA + LMR 2024		TOT 10/2024		TOT/TA EROTUS	TOT. ENNUSTE
	menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot	tulot		
TULOT		2857		0		2857		133577		134039
MENOT	-24545		-91800		-116345		-13826		-102519	-112411
NETTOINVESTOINTI	-21688		-91800		-113488		119751		-233239	21629
Poistotaso										n. 21,7 milj. euroa

6. Määrärahaesitykset

Käyttötalous

Käyttötalouden tulomäärärahoihin esitetään vähennystä yhteensä -1,045 miljoonaa euroa, omaan käyttöön valmistukseen vähennystä 105 000 euroa ja toimintakuluihin lisäystä 380 000 euroa.

- Keskusvaalilautakunnalle esitetään menomäärärahoihin lisäystä 80 000 euroa. Ylitys johtuu presidentinvaaleista, jossa henkilöstökulut sekä kustannukset mainostelineistä olivat ennakoitua suuremmat.
- Kaupunkikehityslautakunta esittää tulomäärärahojen muutosta -240 000 euroa. Muutos liittyy hankerahoitukseen, joka ei toteudu talousarviovaiheessa suunnitellun mukaisesti.
- Kaupunkikehityslautakunta arvioi valmistus omaan käyttöön toteutuvan 105 000 euroa pienempänä. Valmistus omaan käyttöön (sis. mm. investointien oman työmaavalvonnan) alittuu, koska investointeja on siirtynyt tai projekteihin liittyvä työ on painottunut vuodelle 2025.
- Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta esittää tulomäärärahojen muutosta yhteensä -705 000 euroa. Tuottojen alittumiseen on merkittävimmin vaikuttanut liikuntapaikkojen käyttökorvausten budjetoitua alhaisempi toteuma johtuen mm. harjoitusjäähallin ollessa pois käytöstä. Tämän lisäksi muita asiakasmaksuja sekä tukia ja avustuksia arvioidaan toteutuvan budjetoitua vähemmän.
- Kasvatus- ja opetuslautakunta esittää tulomäärärahojen muutosta -100 000 euroa. Tuottojen alittumiseen on merkittävimmin vaikuttanut varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen sekä tukien ja avustusten ennakoitua alhaisempi toteuma.
- Kasvatus- ja opetuslautakunta esittää menomäärärahojen muutosta + 300 000 euroa. Ylitys johtuu varhaiskasvatuksen palvelusetelimenojen ennakoitua suurempana toteumasta.

Investoinnit

- Maa- ja vesialueiden myynti, TULOT ja MENOT – Maa- ja vesialueiden myyntitulot alittavat tulomäärärahan 1 miljoonan euroa. Syynä tähän on yleinen investointien ja rakentamisen taantuma sekä asuinrakentamisen hiljentyminen koko maassa, asuinrakentamisen lama. Tonttivarauksia on olemassa merkittävästi, mutta ne eivät ole vielä johtaneet investointipäätöksiin ja tonttien myyntiluovutuksiin. Markkinatilanne on odottava. Valtakunnallisen tilanteen ennakoitaan muuttuvan rakennuslupien osalta jo vuoden 2025 aikana ja asuinrakentamisen käynnistyvän Mikkelissä vuosien 2025–2026 aikana. Samalla todetaan, että investointien maa- ja vesialueiden menot tulevat toteutumaan talousarviota suurempina. Syynä tähän on kaupungin tekemien maanhankintojen osuminen eri kaava-alueilla tarkasteluvouden ajalle sekä se, että maan hankintaan osoitettuja määrärahoja on käytetty aiempien maankäytön sopimus- ja kaava-alueiden riita-asioiden ratkaisuun. Tilannetta voi pitää osin sattumana, että toimenpiteitä on osunut samalle vuodelle näin paljon. Merkittävä kiinteistökauppa Veturitallien alueella siirtyy vuodelle 2025 ESA ELY:n vaatimien asemakaavan lisäselvitysten takia. Ne ovat viivästyttäneet asemakaavan hyväksymistä ja sitä kiinteästi seuraavaa kiinteistökauppaa.
- Rakennukset (kiinteistöt) TULOT – Kaupungin myymien rakennusten myyntitulot eivät ole kumulatiivisesti ylittäneet tasearvoja, jolloin kaupoista ei ole kirjautunut tuloja.

- Jalkaväkimuseon esteettömyys ja vesikatto MENOT – Hankkeen kokonaiskustannukset ylittävät määräraharavaruksen vuonna 2024. Rakennusten kunnostaminen on syytä tehdä tarkoituksenmukaisina kokonaisuuksina. Tänä vuonna on suoritettu mm. julkisivujen maalaaminen ja rakennettu roskakatos.
- Lentoasema (sis. Valtion investointituen) TULOT – Lentoasemalle saatu valtionapu kohdistuu vuonna 2025 tapahtuvaan investointiin, jolloin tulot/menot kirjataan saman vuoden (2025) kirjanpidossa. Tulot eivät toteudu vielä vuonna 2024.
- TKI tilan varustelu (BEM-osaamiskeskus) Metsä-Sairila TULOT – Hanke etenee talousarviota laadittaessa arvioitua aikataulua hitaammin. Tulot kotiutetaan hankkeen etenemisen mukaisena, jolloin kuluja ja tuloja siirtyy vuoden 2025 puolelle.
- Neuvottelutilojen kokouslaitteet – Valtuustosalin AV-remontin yhteydessä todettiin kaupungin hallituksen ja lautakuntien neuvottelutilat puutteelliseksi toimia etäyhteyden jatkeena kokouspaikkana. Hanketta laajennetaan niin, että nämäkin kokoustilat nykyaikaistetaan teknisiltä toiminnoilta.

Investointien menomäärärahamuutokset

- Maa- ja vesialueiden hankinta, MENOT, projekti 10220 (TA 300.000 euroa), menoylitys +181.000 euroa
Siirretään projektilta 10221 Vanhan puhdistamon alue, sis. kauppa Vesiliikelaitos (TA 400.000 euroa)
- Jalkaväkimuseon esteettömyys ja vesikatto, MENOT, projekti 14112 (TA 150.000 euroa), menoylitys +80.000 euroa
Siirretään projektilta 12008 Teatteritalo, vesikaton uusiminen ja julkisivut (TA 2.000.000 euroa)
- Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunnan kalustomääräraha, projekti 32999 (TA 175.000 euroa), menoylitys +25.000 euroa
Siirretään Kasvatus- ja opetuslautakunnan kalustomäärärahasta projekti 31999 (TA 175.000 euroa)
- Kiinteistöjen muut muutos- ja korjaustyöt koulu- ja esiopetus, projekti 10800 (TA 200.000 euroa), menoylitys +15.000 euroa
Siirretään projektilta Kasvatus- ja opetuslautakunnan kalustomääräraha projekti 31999 (TA 175.000 euroa)

Investointiohjelman lisättävät projektit

- Neuvottelulaitteiden kokouslaitteet (TA 0 euroa), menoylitys +20.000 euroa
Siirretään projektilta 33002 Pysäköintimittareiden päivitys (ei runkoja) 15 kpl (TA 20.000 euroa)

Investointien tulomäärärahamuutokset

- Maa- ja vesialueiden hankinta TULOT, projekti 10350 (TA 2.000.000 euroa), tuloalitus - 800.000 euroa
- Rakennukset (kiinteistöt) TULOT, projekti 10500 (TA 25.000 euroa), tuloalitus - 25.000 euroa
- Lentoasema (sis. Valtion investointituen) TULOT, projekti 29401 (TA 30.000 euroa), tuloalitus - 30.000 euroa
- TKI tilan varustelu (BEM-osaamiskeskus) Metsä-Sairila TULOT, projekti 33001 (TA 430.000 euroa), tuloalitus - 276.000 euroa

7. Hallintokuntien johdon analyysit

7.1 Hallinto- ja elinvoimapalvelut

Hallinto- ja elinvoimapalveluiden menot ja tulot ovat toteutumassa kokonaisuudessaan talousarvion mukaisesti.

Isoimpana riskinä on edelleen työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys. TMT-maksu ei ole alentunut suunnitellulla tavalla ja koko vuoden ennuste toteumasta on noin 3,8 miljoonaa euroa (2,9 milj. euroa/TA2024). Ennuste on toteutumassa keskimääräisen kuukausi kustannuksen ollessa 317 000 euroa ensimmäisen seitsemän kuukauden osalta.

Toisaalta kotoutumiseen valtiolta saatavat korvaukset ennustetaan ylittävän koko vuoden osalta noin 1,2 miljoonalla eurolla (0,4 milj. euroa/TA2024). Oletettu valtion korvauksen kokonaissumma tulee olemaan 1,6 miljoonaa. Kotoutumispalvelujen menot tulevat ylittymään talousarvioon verrattuna 67 000 euroa. Menoylitys johtuu kahden määräaikaisen kotoutumisohjaajan palkkauksesta sekä kahden Otavan Opiston toteuttaman kotoutumiskoulutuksen käynnistämisestä syksyllä 2024.

7.2 Mikkelin seudun ympäristölautakunta

Lokakuun 2024 seurannan perusteella maksu- ja myyntituotot kokonaisuudessaan ovat kertyneet odotetusti ja suunnitellulla tavalla.

Tällä hetkellä näyttää siltä, että koko lautakunnan osalta toimintatuottoja kertyy riittävästi, eikä ole tarpeen hakea tulojen alitusoikeutta.

Henkilöstömenot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Kokonaisuutena ympäristölautakunnan talousarvio käyttötalouden osalta arvioidaan toteutuvan suunnitellusti vuonna 2024.

Ympäristöpalvelut ei esitä lisämäärärahoja vuodelle 2024.

Ympäristölautakunnan toimintatuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Mahdolliset menojen ylitykset sekä tuottojen alitukset saadaan katettua tulosalueiden välisillä määrärahasiirroilla. Lautakunnan käyttötalouteen ei esitetä määrärahamuutoksia.

7.3 Kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintatuottojen arvioidaan lokakuun seurannan perusteella alittavan muutetun talousarvion 45 000 euroa. Varhaiskasvatuksen myyntituottojen (kotikuntakorvaukset) arvioidaan kertyvän 80 000 euroa ja muiden toimintatuottojen arvioidaan kertyvän noin 3 000 euroa talousarviota paremmin. Maksutuotot (varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulot) alittunevat noin 84 000 euroa, samoin tukia ja avustuksia arvioidaan kertyvän noin 100 000 euroa talousarviota heikompiina, kun taas lukion maksutuottojen arvioidaan ylittävän noin 10 000 euroa. Perus-opetuksessa maksutuotot ovat ylittymässä noin 8 000 euroa, vuokratuotot ylittyvät noin 20 000 euroa ja muut toimintatuotot noin 8 000 euroa.

Lautakunnan alaisten toimintakulujen arvioidaan toteutuvan lähes 282 000 euroa muutettua talousarviota heikompana. Varhaiskasvatuksen palvelusetelimenojen arvioidaan ylittyvän noin 700 000 euroa ja varhaiskasvatuksen muiden toimintakulujen arvioidaan ylittyvän noin 6 000 euroa. Varhaiskasvatuksen avustuksista arvioidaan säästyvän noin 400 000 euroa (lasten kotihoidon tuki). Lukion kulu- jen arvioidaan alittavan muutetun talousarvion noin 24 000 euroa. Perusopetuksen menojen arvioi- daan toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisina.

Lokakuun seurannan perustella lautakunnan toimintakatteen arvioidaan heikkenevän lähes 330 000 euroa. Lautakunnan alaisten tulosalueiden edellytetään edelleen noudattavan tiukkaa menokuria toi- mintakatteen paranemiseksi.

Investointimäärärahoihin on esitetty seuraavat muutokset. Varhaiskasvatuksen irtaimen investointi- määrärahasta siirretään 15 000 euroa talonrakennuspalveluille Tuukkalan päiväkodin tilanmuutosre- monttiin ja 15 000 euroa liikuntapalveluille irtaimen investointeihin - myös lukion irtaimen investoin- timäärärahasta siirretään 10 000 euroa liikuntapalvelujen irtaimen investointeihin.

7.4 Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunnan toimintatuottojen arvioidaan lokakuun seurannan perus- teella jäävän noin 620 000 euroa muutettua talousarviota heikommaksi. Asiakasmaksutuotot ovat alittu-massa kaupunginorkesterin, liikuntapalvelujen ja kansalaisopiston osalta. Kaupunginorkesterin tulo-odotus on haasteellinen, koska kuluvana vuotena ei ole viimevuotisen kaltaisia isoja produkti- oita, jotka toisivat paljon tuloja. Liikuntapalveluissa uimahallien asiakasmäärä ja kansalaisopiston kurs- silaismäärä ei ole edelleenkaan palautunut koronaa edeltävälle tasolle. Myös liikuntapalvelujen vuok- ratulojen arvioidaan alittuvan (mm. harjoitusjäähalli käyttökiellossa toistaiseksi – tuki- ja kattoraken- teiden korjaus). Vielä kevään ja kesän aikana tukia ja avustuksia arvioitiin kertyvän talousarviota enemmän, mutta uusia hankehakuja ei ole avautunut haettavaksi edellisten vuosien tapaan.

Toimintakulujen arvioidaan toteutuva talousarviota paremmin, säästöä arvioidaan syntyvän noin 40 000 euroa. Henkilöstökulujen arvioidaan ylittyvän noin 130 000 euroa ja muiden kulujen noin 90 000 euroa. Säästöjä arvioidaan syntyvän palvelujen ostoissa, aineet/tavarat/tarvikkeet-menoissa ja avus- tuksissa.

Lokakuun seurannan perustella lautakunnan toimintakatteen arvioidaan heikkenevän noin 580 000 euroa. Tulosaluejohtajia kehotetaan edelleen noudattamaan tiukkaa menokuria toimintakatteen pa- ranemiseksi.

Irtaimen investointimenojen arvioidaan ylittävän lautakunnalle osoitetun määrärahan, ylityksen arvi- oidaan olevan 25 000 €. Ylitys aiheutuu ennakoimattomasta Hänskin kentän jäähdytyskoneiston (osa moottoreista) uusimisesta. Määrärahan ylitys katetaan palvelualueen sisällä siten, että kasva-tus- ja opetuslautakunta on päättänyt osoittaa irtaimen investointimäärärahastaan (varhaiskasvatus ja lukio) 25 000 € liikuntapalveluille.

7.5 Kaupunkikehityslautakunta

Yhteiskunnassa, rakentamisen arvoketjussa ja yksilötaloudessa koetaan edelleen epävakautta. Tämä näkyy yhteiskunnassa edelleen osto- ja investointipäätösten puutteena.

Asuntorakentaminen on ollut pysähdyksissä viimeisen pari vuoden ajan, käytännössä myös Mikkelissä. Mikkelissä kerrostalokohteista on käynnistynyt kaupungin kokonaan omistaman Mikalo vuok-

rataloyhtiön toimesta yksi hanke. Vuoden 2025 mahdollisista kerrostalokohteista yksi on tulossa ennakkomarkkinoitiin.

Kiristynyt talouspolitiikka vaikuttaa osaltaan myös taloyhtiöiden lainansaantiin ja investointihalukkuuteen. Asuntolainoissa käytetty euribor on lähtenyt laskuun. Luvut myönnettyistä asuntolainoista ja kuluttajien asunnonostoaikeista sekä työttömyyden kehitys, erityisesti Itä-Suomessa ei vahvasta käsitystä nopeasta asuntotuotannon palautumisesta ns. normaaliin tasoon. Asuntomarkkinoilla asuntopaikan odotetaan kääntyvän nousuun korkojen laskun edetessä ja laskun vakiintuessa. Asuntokaupan määrän kasvu on edellytyksenä sille, että kaupan olevien asuntojen määrä lähtee supistumaan, asuntojen pitkään laskenut hintakehitys tasaantuu, uudisrakennus lähtee elpymään ja samalla kaupungin luovuttamien tonttien määrä rakennuslupineen kehittyy aikaisempaa myönteisemmin.

Rakennusalalla Suomessa on ollut viime vuosina sekä haasteita että mahdollisuuksia, ja tilanne vaihtelee alueittain ja segmenttikohtaisesti. Toimistotilojen ja kauppakeskusten kysyntä on vähentynyt osittain etätöiden ja verkkokaupan kasvun takia. Tämä on johtanut alhaisempiin investointeihin myös uusien toimitilojen rakentamiseen. Odotukset investointeihin painottuvat energiatuotantoon ja sähköintensiiviseen palvelutuotantoon. Energiatuotannon investointien painottuminen aurinkovoimaloiden rakentamiseen on valtakunnallinen ilmiö. Suomessa on teollisen mittakaavan aurinkovoimalahankkeita käynnissä n. 200 kappaletta. Mikkeli on löytänyt aurinkovoimalainvestointihankkeita, joille on tonttien vuokrauksia ja varauksia olemassa useampia. Samalla energiantensiivisiä mm. datacentereitä ja sähkövarastoja on työn alla. Kehitys akuissa ja vedyn tuotannossa on nopeaa. Energiaintensiivisten hankkeiden etenemisen pullonkaula on Itä-Suomessa kantaverkko ja sen kyky kiinnittää hankkeita verkkoon investointien tahdissa. Kaupunki odottaa, että seuraavan parin vuoden kuluessa hankkeita on rakenteilla luovutetuilla tonteilla.

Kaupungilla on käynnissä merkittäviä elinvoimaa edistäviä maan kehittämis- ja jalostushankkeita, kuten Satamalahden alue (Veturitalit, vanha putsari), Ecosairila ja teollisuuden laaja-alaisia korttelikonaisuuksia.

Talous

Palvelualueen johdon ennuste on laadittu vuoden kolmannen talousjakson (1-10/2024) kirjauduttua järjestelmään ja talouden ennustamisen varovaisuusperiaatteen mukaisena.

Käyttötalous

Käyttötalouden ennustetaan toteutuvan muutettua talousarviota parempana (toimintakate muut. TA24 -4.3 milj. euroa / johdon ennuste -2.0 milj. euroa). Käyttötaloudessa on laadittuun talousarvioon nähden ylikorostuneita kustannuksia, joita on voitu muita menokohtia tarkastelemalla kompensoida talouden sisältä. Ennusteessa on edelleen tunnistettuna kaupunkiorganisaatiosta riippumattomia epätarkkuustekijöitä mm. vuoden kahden viimeisen kuukauden todellisen talvikauden pituudella on edelleen suuri vaikutus energian määrän kulutukseen ja kustannusten muodostumiseen.

Toimintatuotot

Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan noin 1,2 milj. euroa muutettua talousarviota pienempänä.

- Joukkoliikenteen myyntituotot (lippumyynnitulot) ylittävät n. 110 t euroa suurempana

- Rakentamisen hidastuttua ja investointien siirtyessä tulevaisuuteen maankäytön korvaukset ja rakennusvalvonnan lupamaksujen maksutuotot toteutuvat 385 t euroa pienempinä.
- Tuet ja avustukset toteutuvat pienempänä n. 540 t euroa. Keula Kohti Mikkeliä -hankeen Maakuntaliiton tuki kanavoituu suoraan kehitysyhtiölle ja ELY:n myöntämät joukkoliikenteen valtionavustukset toteutuvat aikaisempaa tasoa pienempänä.
- Vuokratuotot 285 t euroa toteutuvat talousarviota pienempinä. Elinkustannusindeksillä tarkastetut maanvuokrasopimuksien vuokratuotot ylittyvät 470 t euroa. Ennusteessa on huomioitu todennäköisesti tilinpäätöksessä huomioitavaksi tulevat vuokrasaatavien luotto-tappiot n. 750 t euroa ja Muistin vuokrasopimukseen tehty muutos (n. 100 t euroa).

Valmistus omaan käyttöön toteutuu noin 100 t euroa pienempänä, kun suunniteltuja investointeja on siirtynyt alkavaksi myöhemmäksi. Kaupungin omista investoinneista kirjataan kaupungin oman työn osuus kohtaan Valmistus omaan käyttöön.

Toimintakulut

Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan noin 3,6 milj. euroa muutettua talousarviota pienempänä.

- Palvelujen ostot toteutuvat noin 2,6 milj. euroa talousarviota pienempänä. Suurimpina syinä o Asiantuntijapalvelujen ostot alittuvat n. 650 t euroa. Maankäytön suunniteltuja asiantuntijapalveluiden ostoja on korvattu omalla työllä ja joitakin kaavoituksen hankkeita kaavaselvityksineen on siirtynyt tuleville vuosille. Pilaantuneiden maiden palveluiden ostoja mm. satamalahdessa on kirjattu perustellusti käyttötaloudesta investointeihin.
- o Joukkoliikenteen palveluntarjoajien laskutuksen arvioidaan alittuvan 300 000 eurolla.
- o Kaupunki on purkanut rakennuksia, joiden kohdalle oli tehty kirjanpitoon aikaisempina vuosina ns. purkuvaraus. Purkuvarauksen purku pienentää käyttötalouden palveluiden ostoja. Muut palvelujen ostot toteutuvat 1,7 milj. euroa pienempänä.

- Aineet ja tarvikkeet toteutuu n. 1,2 milj. euroa pienempinä
- o Alitus johtuu energiakulujen (sähkön ja lämmitysenergian kulutus) pienemmästä toteumasta. Osa ns. kaupungin energiasäätökampanjan toimenpiteistä (käyttörajoitukset, käyttäjien muuttunut asenne) näkyy edelleen pienempänä sähköenergian kulutuksena. Energiankulutus painottuu voimakkaasti vuodenvaihteen molemmiin puolin oleville perinteisesti hyvin kylmille talvikuukausille, joten loppullisen kulutuksen tarkkaa määrää on hankala vielä tässäkin vaiheessa ennustaa.

- Ulkoisten rakennusten ja huoneistojen vuokratulujen arvioidaan ylittyvän noin 150 t eurolla indeksikorotuksien vuoksi.

Investoinnit

Kaupungin investointiohjelmassa kokonaisuudessaan vuodelle 2024 on päätetty menomäärärahaksi 116,3 miljoonaa ja tulomäärärahaksi 2,9 miljoonaa. Kaupungin tavanomaiseen vuosittaiseen investointitasoon nähden merkittävän suuri loppusumma johtuu Energiakaupasta tuloutuneiden varojen sijoittamisesta (91 milj. euroa KV 11.12.2024 § 132). Kaupungin investointiohjelman ennustetaan nettotasolla alittavan talousarviossa määritellyn investointitason (TA -113,5 miljoonaa). Menomäärärahojenmuutokset voidaan toteuttaa investointiohjelman sisäisinä siirtoina. Menomäärärahojen arvioidaan kokonaisuudessaan toteutuvan 4 milj. euroa talousarviota pienempänä.

7.6 Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia

Talous on toteutunut seurantajakson aikana suunniteltua paremmin kokonaistoimintatuottojen toteutuessa arvioitua suurempina ja kokonaishenkilöstökulujen arvioitua pienempänä seuranta-jakson aikana.

Sopimuskohtaiset korotukset palkkoihin tulivat voimaan kesällä 2024 ja niiden vaikutus on täysimääräisesti toteutunut.

Perusopetuksen valtionosuudet on arvioitu talousarviossa korkeammaksi kuin ne ovat toteutuneet johtuen edellisten vuosien kurssien toteuma-arvioiden korjauksista tälle vuodelle.

Lukiokoulutuksen valtionosuudet toteutuvat hieman ennakoitua parempina.

Vapaan sivistystyön rahoitus toteutuu hieman arvioitua paremmin.

Palveluiden sekä tarvikkeiden ostot toteutuivat suunnitellusti seurantajakson aikana. Edellisestä huolimatta palveluiden ja tarvikkeiden hankintoihin tullaan loppuvuoden aikana kiinnittämään erityistä huomiota.

Kuntakokeilun ja kansalaisopiston kanssa yhteistyössä toteutettavan kotoutumiskoulutuksen käynnistys tapahtui syksyllä 2024.

Toiminnan ja talouden näkökulmasta voidaan sanoa, että olemme hyödyntäneet olemassa olevan resurssin tehokkaasti ja vastuullisesti.

7.7 Mikkelin Vesiliikelaitos

Vesilaitoksen tuotoista 94 % muodostuu vesi- ja jätevesimaksutuotoista. Veden lasketettu määrä puolivuotisraportissa on pienentynyt vuoden 2023 ajankohdasta 0,5 % ja jäteveden 3 %. Arvonlisäverokannan muutos 1.9.2024 muutti laskutuksen jaksotusta tälle vuodelle, ja tämän johdosta laskutusohjelmasta saadut vesimäärät eivät vertailukelpoisia vuodelle 2023. Veden ja jäteveden tarkennetut vuosittaiset kulutuslukemat eivät ehtineet tähän seurantaan. Etäluettaviin vesimittareihin siirtyminen tarkoittaisi merkittävästi veden ja jäteveden kulutuksen seurantaa.

Vesilaitos uusi vesimaksujaan ja palvelujen hinnoitteluaan 1.1.2024 alkaen. Vesimaksua, jätevesimaksua ja palvelumaksuja korotettiin 8 %. Vesilaitoksen tulojen arvioidaan kertyvän talousarviota paremmin.

Muissa toimintatuloissa 150 000 € tulo on Mikkelin kaupungin ja Ramboll Finland Oy:n välisen neuvottelun sovittu korvaus Metsä-Sairilan puhdistamon rakentamishankkeesta.

Vesilaitoksen kulujen arvioidaan kertyvä pääosin talousarvion mukaisesti. Palvelujen ostossa on vaurauduttu talousarviota suurempaan kuluun. Palvelujen ostoissa Metsä-Sairilan operointikulut toteutuvat talousarvion mukaisesti. Lisääntyneet palvelujen ostokulut ovat pääasiassa laitospuolen kunnosapitokuluja.

Aineet, tarvikkeet ja materiaalit toteutuvat hieman talousarviota pienempänä. Tästä iso osuus on alentanutta sähkön hintaa edellisvuoteen verrattuna. Myös kemikaalien hintataso on laskenut edellisestä vuodesta. Muissa kuluissa tulee ylistystä kustannuksista. Nämä koostuvat pääasiassa ulkopuolisille maksettavista vahingonkorvauksista.