

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.3.2026

Hyvinvointilautakunta

MIKKELI

Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	3
Talouden toteutuma	4
Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain.....	5
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	6
Investoinnit	8

Johdon analyysi

Hyvinvointilautakunnan alainen toiminta on toteutunut alkuvuonna palvelusuunnitelman mukaisesti.

Alkuvuodesta todettiin, että viime vuonna verotulot toteutuivat talousarviota heikommin ja kuluvan vuoden verotulojen kertymän arvioidaan alittavan talousarvioluvun noin 3,5 miljoonalla eurolla. Verotulojen arvioitua heikomman toteuman rinnalla viime vuoden tilipäätös osoittaa muiden ulkoisten toimintamenojen kuin henkilöstökustannusten alittuneen useammalla eri toimielimellä. Näiden perusteella kaupunginhallituksen helmikuun suunnittelukokoukselle ehdotettiin, että kuluvan vuoden talousarviota tarkistetaan tilinpäätöstoteumien perusteella oikeammalle tasolle ja kaupunginhallitus merkitsi asian tiedoksi kokouksessaan 16.3.2026 § 73.

Kaupunginhallitus on osoittanut lautakunnille, että kuluvan vuoden talouden käyttösunnitelmaa tullaan korjaamaan ja sitä leikataan 2,5 miljoonalla eurolla. Tästä summasta hyvinvointilautakunnalle on osoitettu 300 000 euron leikkaus. Leikkaus tulee kohdistaa ulkoisiin kuluihin, ei kuitenkaan henkilöstökuluihin. Varsinaiset talousarviomuutokset tuodaan päätettäväksi vuoden 2026 ensimmäisen kvartaalin talouden seurantaraportin yhteydessä. Raportti käsitellään kaupunginhallituksessa 25.5.2026 ja kaupunginvaltuustossa 8.6.2026.

Lautakunnan toimintatuotot ovat seurannassa 1-3/2026 kertyneet 24,7 prosenttisesti. Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän tukien ja avustusten sekä muiden toimintatuottojen tiliryhmissä ja alitusta arvioidaan muodostuvan myynti- ja vuokratuotoissa. Toimintatuottojen arvioidaan alittavan talousarvion noin 73 000 euroa.

Toimintakulut ovat toteutuneet talousarvioon verrattuna 26,4 prosenttisesti, mutta niiden arvioidaan kuitenkin alittuvan noin 300 000 euroa talousarvioon verrattuna. Alitusta arvioidaan muodostuvan palvelujen ostoissa, aineet/tavarat/tarvikkeet-tiliryhmässä, vuokrissa sekä muissa toimintakuluissa.

Toimintakatteen arvioidaan näin ollen muodostuvan noin 227 000 euroa talousarviota paremmaksi.

Talouden toteutuma

Hyvinvointilautakunta	TP2025	TA2026	Muutokset	Muutettu TA 2026	Tot. 3/2025	Tot .3/2026	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
Myyntituotot	1 181 698	1 320 900		1 320 900	243 052	239 677	1 165 291	1 212 900	91,8 %
Maksutuotot	336 499	605 200		605 200	34 731	31 146	301 767	605 200	100,0 %
Tuet ja avustukset	611 593	377 300		377 300	435 181	341 088	479 356	465 800	123,5 %
Vuokratuotot	601 045	684 300		684 300	108 954	132 755	732 341	627 300	91,7 %
Muut toimintatuotot	215 191	176 000		176 000	38 763	35 863	199 089	179 036	101,7 %
TOIMINTATUOTOT	2 946 026	3 163 700		3 163 700	860 682	780 529	2 878 137	3 090 236	97,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	2 184								
Henkilöstökulut	-7 181 018	-7 328 800		-7 328 800	-1 757 415	-1 795 202	-7 338 854	-7 328 800	100,0 %
Palkat ja palkkiot	-5 829 811	-5 924 500		-5 924 500	-1 425 714	-1 451 874	-5 936 781	-5 924 500	100,0 %
Henkilösivukulut	-1 351 207	-1 404 300		-1 404 300	-331 701	-343 328	-1 402 072	-1 404 300	100,0 %
Eläkekulut	-1 169 093	-1 196 600		-1 196 600	-290 175	-290 519	-1 170 477	-1 196 600	100,0 %
Muut henkilösivukulut	-182 114	-207 700		-207 700	-41 526	-52 809	-231 595	-207 700	100,0 %
Palvelujen ostot	-2 681 146	-2 926 400		-2 926 400	-660 261	-746 349	-3 030 726	-2 816 900	96,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 301 576	-1 574 200		-1 574 200	-439 138	-476 762	-1 413 090	-1 484 854	94,3 %
Avustukset	-1 886 965	-2 442 000		-2 442 000	-492 196	-654 786	-2 510 297	-2 406 900	98,6 %
Vuokratulut	-6 435 097	-6 360 300		-6 360 300	-1 832 867	-1 800 006	-6 319 723	-6 350 300	99,8 %
Muut toimintakulut	-63 487	-208 500		-208 500	-18 978	-21 866	-73 150	-152 500	73,1 %
TOIMINTAKULUT	-19 549 288	-20 840 200		-20 840 200	-5 200 855	-5 494 971	-20 686 369	-20 540 254	98,6 %
TOIMINTAKATE	-16 601 079	-17 676 500		-17 676 500	-4 340 173	-4 714 441	-17 808 232	-17 450 018	98,7 %

Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain

Hyvinvoinnin ja osallisuuden palvelut ja hallinto									
	TP2025	TA2026	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	4 283	2 200		2 200		1 312		2 200	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 157 983	-2 117 300		-2 117 300	-552 934	-536 458	-2 071 981	-2 102 300	99,3 %
TOIMINTAKATE	-2 153 700	-2 115 100		-2 115 100	-552 934	-535 146	-2 071 981	-2 100 100	99,3 %
Yleiset kulttuuripalvelut									
	TP2025	TA2026	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	28 831	31 000		31 000	18 000	17 572	16 396	31 000	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-454 509	-596 300		-596 300	-84 369	-96 499	-568 638	-576 300	96,6 %
TOIMINTAKATE	-425 679	-565 300		-565 300	-66 369	-78 927	-552 242	-545 300	96,5 %
Kaupunginorkesteri									
	TP2025	TA2026	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	70 104	127 900		127 900	11 987	17 517	89 737	112 900	88,3 %
TOIMINTAKULUT	-1 101 390	-1 196 300		-1 196 300	-276 289	-294 668	-1 546 549	-1 196 300	100,0 %
TOIMINTAKATE	-1 031 286	-1 068 400		-1 068 400	-264 301	-277 151	-1 456 812	-1 083 400	101,4 %
Museopalvelut									
	TP2025	TA2026	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	137 802	126 300		126 300	22 305	19 806	198 344	131 700	104,3 %
TOIMINTAKULUT	-1 357 074	-1 434 200		-1 434 200	-423 281	-435 159	-1 387 749	-1 412 200	98,5 %
TOIMINTAKATE	-1 219 272	-1 307 900		-1 307 900	-400 977	-415 354	-1 189 404	-1 280 500	97,9 %
Kirjastopalvelut									
	TP2025	TA2026	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	465 457	515 000		515 000	170 682	115 161	373 250	442 900	86,0 %
TOIMINTAKULUT	-3 407 168	-3 611 500		-3 611 500	-902 151	-915 460	-3 481 932	-3 545 500	98,2 %
TOIMINTAKATE	-2 941 710	-3 096 500		-3 096 500	-731 469	-800 299	-3 108 682	-3 102 600	100,2 %
Kansalaisopisto ja osallisuus									
	TP2025	TA2026	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	654 263	776 800		776 800	75 127	32 829	321 763	732 000	94,2 %
TOIMINTAKULUT	-2 023 828	-2 043 400		-2 043 400	-523 547	-516 442	-1 987 895	-1 986 400	97,2 %
TOIMINTAKATE	-1 369 565	-1 266 600		-1 266 600	-448 420	-483 612	-1 666 132	-1 254 400	99,0 %
Liikuntapalvelut									
	TP2025	TA2026	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	1 385 019	1 326 700		1 326 700	434 966	474 544	1 480 375	1 379 736	104,0 %
TOIMINTAKULUT	-7 539 497	-8 213 100		-8 213 100	-2 090 898	-2 330 009	-10 950 044	-8 123 154	98,9 %
TOIMINTAKATE	-6 152 294	-6 886 400		-6 886 400	-1 655 932	-1 855 465	-9 469 670	-6 743 418	97,9 %
Nuorisopalvelut									
	TP2025	TA2026	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA,
TOIMINTATUOTOT	200 266	257 800		257 800	127 615	101 788	167 284	257 800	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-1 507 840	-1 628 100		-1 628 100	-347 386	-370 277	-1 457 868	-1 598 100	98,2 %
TOIMINTAKATE	-1 307 574	-1 370 300		-1 370 300	-219 772	-268 489	-1 290 584	-1 340 300	97,8 %

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Kaupunginorkesteri: Lipunmyynti on ollut odotettua heikompaa alkuvuodesta, joten ennustetaan että niistä jäädään vajaaksi 5 000 euroa.

Museopalvelut: Museoiden myyntituotot koostuvat museokauppamyynnistä. Myyntituotot toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Myyntituotot jäävät 103 000 euroa alle talousarvion, koska talousarviosta on jäänyt poistamatta Pertunmaan kunnan kirjastopalveluiden järjestämisestä laskutettavaksi budjetoitu osuus. Sitä ei voida laskuttaa sopimuksen päätyttyä kuntaliitoksen myötä.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Maksutuotot

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Muut toimintatuotot

Kaupunginorkesteri: Odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Museoiden Muut toimintatuotot koostuvat museoiden pääsylippumyynnistä. Muut toimintatuotot toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Muut toimintatuotot ylittyvät 3 036 eurolla. Vuokratuotot jäävät tämän hetken arvion mukaan noin 50 000 euroa alle talousarvion.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Tuet ja avustukset

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Opetus- ja kulttuuriministeriön avustus Hulivilikarnevaalin järjestämiseen 16 000 euroa. Tukien ja avustusten arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: Odotetaan jäävän 10 000 euroa tavoitteesta, koska avustuksia on vähän tarjolla.

Museopalvelut: Museovirasto on myöntänyt taiteilijoiden näyttelypalkkioihin avustusta 5 400 euroa.

Kirjastopalvelut: Ylittyy talousarvioon nähden 30 900 eurolla, koska viime vuonna saatuja avustuksia siirtyi käytettäväksi tänä vuonna.

Kansalaisopisto ja osallisuus: OPH:n myöntämiin opintoseteleihin odotetaan saavan edelleen avustusta (arvio 6000 €), muista hankehauista ei vielä vastausta. Tukein ja avustusten arvioidaan alittuvan 37 800 euroa.

Liikuntapalvelut: Hankkeille saatiin jatkorahoitusta eli hankeavustukset ylittävät talousarvion noin 100 000 eurolla. Osa tuloista siirtyy vuodelle 2027, joten tarkan arvion antaminen on vielä tässä vaiheessa vaikeaa.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Henkilöstömenot

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Henkilöstömenot toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti

Museopalvelut: Henkilöstömenot toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvioin mukaisesti.

Palveluiden ostot

Hallinto: toteutuu 13 500 euroa pienempänä.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu 10 000 euroa pienempänä.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti

Museopalvelut: Palveluiden ostoista säästyy alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 6 500 euroa.

Kirjastopalvelut: Palveluiden ostot toteutuvat 33 000 euroa alkuperäistä talousarviota pienempänä.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu 12 000 euroa alkuperäistä talousarviota pienempänä.

Liikuntapalvelut: 34 500 euroa alkuperäistä talousarviota pienemmät.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Hallinto: Toteutuu 1 000 euroa alkuperäistä talousarviota pienempänä.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Aineista, tavaroista ja tarvikkeista säästyy alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 13 500 euroa.

Kirjastopalvelut: Toteutuvat 33 000 euroa alkuperäistä talousarviota pienempänä.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu alkuperäisen talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: 44 846 euroa alkuperäistä talousarviota pienemmät.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Avustukset

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Avustukset toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Avustukset toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto: Toteutuu 20 000 euroa talousarviota pienempänä.

Liikuntapalvelut: 5 100 euroa alkuperäistä talousarviota pienemmät.

Nuorisopalvelut: 10 000 euroa alle alkuperäisen talousarvion.

Muut kulut

Hallinto: Toteutuu 500 euroa talousarviota pienempänä.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu 10 000 euroa talousarviota pienempänä.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Muista kuluista säästyy 5 000 euroa verrattuna alkuperäiseen talousarvioon.

Kirjastopalvelut: Toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu 25 000 euroa talousarviota pienempänä.

Liikuntapalvelut: 5 500 euroa alkuperäistä talousarviota pienemmät.

Nuorisopalvelut: 20 000 euroa alle alkuperäisen talousarvion.

Investoinnit

Museolla on myönnetty 20 000 euroa taidemuseon näyttelytilan uusien valaisimien hankintaan. Hankinta tehdään loppukeväällä tai alkukesästä.

Liikuntapalvelut:

Rakentamisen ja kunnostamisen investointeihin varattu 125 000 euroa. Hankkeet eivät ole vielä käynnistyneet. Kohteina ovat:

- Reittien kunnostus ja rakentaminen
- Anttolan urheilukentän rakennusten tarkastus ja kunnostus
- Rantakeitaan tilojen muutostyöt
- Kenttien ympärysaitojen uusiminen ja korjaaminen

Irtaimen investointeihin on varattu 100 000 euroa.

Suunnitellut hankinnat:

- Hänninkentän kylmälaitoksen kompressori, hankittu ja asennettu: 44 603 euroa
- Hänninkentän kylmälaitoksen taajuusmuuttaja, hankittu ja asennettu: 36 165 euroa
- Pelimaalit, hankinta tehdään kevään aikana

Rantakeitaan ison altaan suodattimet, kilpailutus käynnissä, kustannusarvio 60 000 euroa.

Rantakeitaan kuntosalin välinehankinta, kilpailutus käynnissä, kustannusarvio 150 000 euroa.

Nuorisopalvelut: Irtaimen investointeihin on varattu 40 000 euroa Sähköiselle nuorten musiikkituotanto- ja esitystekniikkaan. Hankinta ei ole vielä käynnistynyt.

Kirjastopalvelut: Irtaimen investointeihin on varattu 30 000 euroa asiakaskäytössä olevien erilaisten ryhmä- ja työskentelytilojen kalustukseen ja laitteisiin. 20 000 euron osuudelle kuitenkin haetaan huhtikuun lautakunnassa käyttötarkoituksen muutosta hakeutuvien palveluiden käytössä olevan leasing-pakettiauton ostamiseen kirjaston omaksi, mikä on kokonaisedullisin ratkaisu nykyisen leasingin päättyessä. Kalustehankintoja on valmisteltu hankintapalveluiden kanssa ja ne tehdään mahdollisimman pian autoasian ratkettua.

Kaupunginorkesteri: Irtaimen investointeihin on varattu 10 000 euroa lavakalusteiden ja –tekniikan hankkimiseen. Osa investoinnista on jo tehty ja osa odottaa kilpailutusta/hintavertailua. Toteutuu arvioidun mukaisesti.

Kansalaisopistolla ei ole irtaimen investointeja tälle vuodelle.