

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.3.2026

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia

OTAVIA

Sisällysluettelo

Johdon analyysi	1
Talouden toteutuma	1
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	3

Johdon analyysi

Tulos on kehittynyt erittäin positiivisesti. Maaliskuun 2026 toteutunut tulos 336 812,10 € on huomattavasti parempi kuin edellisvuoden vastaavana aikana 49 882,38 €.

Toimintatuottojen kasvu ylittää kulujen kasvun. Tuotot ovat kasvaneet 22 % edellisvuoteen verrattuna, kun taas toimintakulut ovat pysyneet maltillisemmassa 5,6 % kasvussa. Tämä on parantanut toimintakatetta merkittävästi.

Tilikauden tulokseksi ennustetaan 1 200 400 €. Ennustetta nostavat erityisesti odotettua suuremmat valtionosuudet sekä myyntituotot.

Talouden toteutuma

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Sitova tavoite	Mittari	Toteuma 31.3.
Liikeylijäämä	390 000 euroa	336 812,10 euroa

OTAVIA	TP2025	TA2026	Tot.3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
Myyntituotot	944 075	706 500	165 039	210 000	1 201 266	872 000	123,4 %
Tuet ja avustukset	6 751 963	6 941 000	1 564 873	1 901 548	8 204 616	7 917 700	114,1 %
Vuokratuotot	15 184	14 300	3 981	3 526	13 448	14 300	100,0 %
Muut toimintatuotot	130 000						#DIV/0!
TOIMINTATUOTOT	7 841 221	7 661 800	1 733 893	2 115 074	9 419 330	8 804 000	114,9 %
Henkilöstökulut	-5 613 254	-5 973 100	-1 334 972	-1 380 891	-5 809 723	-5 973 100	100,0 %
Palkat ja palkkiot	-4 531 038	-4 827 300	-1 077 838	-1 114 750	-4 686 211	-4 827 300	100,0 %
Henkilösivukulut	-1 082 216	-1 145 800	-257 135	-266 141	-1 123 512	-1 145 800	100,0 %
Eläkekulut	-937 362	-975 000	-225 393	-224 902	-935 322	-975 000	100,0 %
Muut henkilösivukulut	-144 854	-170 800	-31 742	-41 238	-188 190	-170 800	100,0 %
Palvelujen ostot	-659 187	-647 100	-187 364	-193 984	-682 477	-700 000	108,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-230 230	-241 700	-47 631	-95 561	-461 904	-300 000	124,1 %
Vuokrakulut	-427 208	-368 400	-108 926	-104 459	-409 687	-430 000	116,7 %
Muut toimintakulut	-48 627	-31 000	-2 493	-744	-14 516	-50 000	161,3 %
TOIMINTAKULUT	-6 978 505	-7 261 300	-1 681 387	-1 775 639	-7 378 306	-7 453 100	102,6 %
TOIMINTAKATE	862 716	400 500	52 505	339 435	2 041 024	1 350 900	337,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-125 057	-140 000	203	108	244	-140 000	
Muut rahoitustuotot	457		203	108	244		
Korkokulut	-125 511	-140 000				-140 000	
Muut rahoituskulut	-3						
VUOSIKATE	737 659	260 500	52 708	339 544	2 041 268	1 210 900	464,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-10 492	-10 500	-2 623	-2 623	-10 492	-10 500	100,0 %
TILIKAUDEN TULOS	727 167	250 000	50 085	336 921	2 030 776	1 200 400	480,2 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	727 167	250 000	50 085	336 921	2 030 776	1 200 400	480,2 %

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Toteutuivat suunniteltua paremmin ensimmäisen vuosineljänneksen aikana.

Maksutuotot

Ei odotettavissa.

Muut toimintatuotot

Ei odotettavissa

Tuet ja avustukset

Lukiokoulutuksen oppilasmäärä oli tammikuun tilastoinnissa 914 (sis. Nettilukio 903, Otavan Opiston aikuislukio 11). Myös valtionosuuspohjaisten aineopiskelusuoritusten määrä on toteutunut ennakoidusti. Lukiokoulutuksen valtionosuuksien odotetaan toteutuvan ennakoitua paremmin johtuen yksikköhinnan noususta ja talousarvion opiskelijamäärätavoitteesta (TA2026 900 + 5).

Vapaan sivistystyön arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Aikuisten perusopetuksen valtionosuuksien arvioidaan toteutuvan huomattavasti paremmin johtuen suoritusmäärien kasvusta ja arvion korjauksesta v. 2024.

Käynnissä olevien hankkeiden odotetaan toteutuvan ennakoidusti.

Valmistus omaan käyttöön

Ei odotettavissa.

Henkilöstömenot

Kokonaishenkilöstömenot ovat toteutuneet ensimmäisen vuosineljänneksen aikana suunnitellusti.

Palveluiden ostot

Loppuvuoden aikana palveluiden ostot tulevat ylittymään talousarvioon nähden vastaavasti tulojen kasvaessa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Loppuvuoden aikana hankinnat tulevat ylittymään talousarvioon nähden vastaavasti tulojen kasvaessa.

Avustukset

Ei odotettavissa.

Muut kulut

Loppuvuoden aikana muut toimintakulut tulevat ylittymään talousarvioon nähden vastaavasti tulojen kasvaessa.