

# Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–30.9.2025

Hyvinvointilautakunta

MIKKELI

## Sisällysluettelo

|                                                                   |   |
|-------------------------------------------------------------------|---|
| Johdon analyysi .....                                             | 1 |
| Talouden toteutuma .....                                          | 2 |
| Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain.....              | 3 |
| Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste ..... | 4 |
| Investoinnit .....                                                | 7 |
| Määrärahamuutokset .....                                          | 8 |

## Johdon analyysi

Syyskuun seurannan perusteella lautakunnan toimintatulojen arvioidaan alittavan talousarvion noin 583 000 euroa. Kuten aiemmin on todettu, on hyvinvointilautakunnan tulo-odotus talousarvioissa ollut liian korkea koronapandemiasta alkaen. Talousarviolukujen pohjalla on ollut edellisten vuosien tulo-odotukset, joita on vuosittain jouduttu korjaamaan lisätalousarviossa syksyn seurannan perusteella. Vuoden 2026 talousarviossa hyvinvointilautakunnan tulo-odotus on realistisella tasolla.

Alitusta arvioidaan muodostuvan kaupunginorkesterin ja liikuntapalvelujen myyntituotoista sekä lisäksi seutukirjastotoiminnan päättyminen Pertunmaalla Pertunmaan ja Mäntyharjun kuntaliitoksen yhteydessä poisti Pertunmaalle tuotetusta kirjastopalveluista saadut myyntitulot. Tulot alittuvat myös kansalaisopiston maksutuotoissa (kurssimaksut) ja liikuntapalvelujen tilojen vuokrissa. Myöskään avustus- ja hanketulot eivät toteudu talousarvion mukaisesti. Muut tuotot toteutuvat talousarviota paremmin.

Kaupungin talousarvioon tullaan tekemään muutos henkilöstökuluihin. Talousarvioon on varattu toteutunutta suurempi palkankorotusvaraus (kaupunkitasolla liikaa 1,8 miljoonaa euroa), jonka vuoksi kunkin palvelualueen ja lautakunnan talousarvioon tehdään muutos syyskuun seurannan yhteydessä. Hyvinvointilautakunnalle kohdistuva muutos henkilöstömenoihin on noin 231 000 euroa, joka on jaettu kullekin tulosalueelle talousarvion henkilöstömenojen suhteessa.

Lautakunnan toimintakulujen arvioidaan alittavan talousarvion noin 239 000 euroa. Palkankorotusleikkauksen johdosta henkilöstökulujen arvioidaan ylittyvän noin 126 000 euroa. Kaikissa muissa tili-ryhmissä arvioidaan syntyvän säästöjä, joista merkittävimmät ovat vuokratuloissa, aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa sekä muissa toimintakuluissa.

Syyskuun seurannan perusteella lautakunnan toimintakatteen arvioidaan heikkenevän noin 344 000 euroa. Tulosalueita kehoitetaan edelleen toteuttamaan palvelusuunnitelmaa kustannustehokkaasti ja tarkkaa taloudenpitoa noudattaen.

## Talouden toteutuma

### Hyvinvoinnin ja osallisuuden ltk

|                                      | TP2024             | TA2025             | Muu-<br>tokset | Muutettu TA<br>2025 | Tot. 9/2024        | Tot .9/2025        | Laskennallinen<br>ennuste | Johdon en-<br>nuste | Johdon en-<br>nuste / TA, % |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------------|
| <b>Myyntituotot</b>                  | <b>1 187 504</b>   | <b>1 397 900</b>   |                | <b>1 397 900</b>    | <b>748 286</b>     | <b>673 205</b>     | <b>1 068 353</b>          | <b>1 130 800</b>    | 80,9 %                      |
| <b>Maksutuotot</b>                   | <b>353 647</b>     | <b>425 600</b>     |                | <b>425 600</b>      | <b>229 853</b>     | <b>234 917</b>     | <b>361 437</b>            | <b>310 700</b>      | 73,0 %                      |
| <b>Tuet ja avustukset</b>            | <b>555 773</b>     | <b>681 900</b>     |                | <b>681 900</b>      | <b>514 333</b>     | <b>568 907</b>     | <b>614 743</b>            | <b>561 700</b>      | 82,4 %                      |
| <b>Vuokratuotot</b>                  | <b>573 796</b>     | <b>738 900</b>     |                | <b>738 900</b>      | <b>374 875</b>     | <b>397 798</b>     | <b>608 882</b>            | <b>585 300</b>      | 79,2 %                      |
| <b>Muut toimintatuotot</b>           | <b>195 895</b>     | <b>177 500</b>     |                | <b>177 500</b>      | <b>141 311</b>     | <b>141 002</b>     | <b>195 467</b>            | <b>250 200</b>      | 141,0 %                     |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                | <b>2 866 614</b>   | <b>3 421 800</b>   |                | <b>3 421 800</b>    | <b>2 008 657</b>   | <b>2 015 828</b>   | <b>2 847 945</b>          | <b>2 838 700</b>    | 83,0 %                      |
| <b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>      |                    |                    |                |                     |                    | <b>2 184</b>       |                           |                     |                             |
| <b>Henkilöstökulut</b>               | <b>-6 893 898</b>  | <b>-7 404 300</b>  |                | <b>-7 404 300</b>   | <b>-5 075 485</b>  | <b>-5 252 432</b>  | <b>-7 134 936</b>         | <b>-7 530 411</b>   | 101,7 %                     |
| <b>Palkat ja palkkiot</b>            | <b>-5 608 503</b>  | <b>-5 923 800</b>  |                | <b>-5 923 800</b>   | <b>-4 116 639</b>  | <b>-4 248 565</b>  | <b>-5 788 238</b>         | <b>-6 024 900</b>   | 101,7 %                     |
| <b>Henkilösivukulut</b>              | <b>-1 285 395</b>  | <b>-1 480 500</b>  |                | <b>-1 480 500</b>   | <b>-958 846</b>    | <b>-1 003 867</b>  | <b>-1 346 698</b>         | <b>-1 505 511</b>   | 101,7 %                     |
| <b>Eläkekulut</b>                    | <b>-1 148 113</b>  | <b>-1 320 600</b>  |                | <b>-1 320 600</b>   | <b>-859 372</b>    | <b>-878 180</b>    | <b>-1 173 240</b>         | <b>-1 342 958</b>   | 101,7 %                     |
| <b>Muut henkilösivukulut</b>         | <b>-137 282</b>    | <b>-159 900</b>    |                | <b>-159 900</b>     | <b>-99 474</b>     | <b>-125 687</b>    | <b>-173 458</b>           | <b>-162 553</b>     | 101,7 %                     |
| <b>Palvelujen ostot</b>              | <b>-2 631 014</b>  | <b>-2 805 600</b>  |                | <b>-2 805 600</b>   | <b>-1 861 694</b>  | <b>-1 815 698</b>  | <b>-2 566 011</b>         | <b>-2 763 100</b>   | 98,5 %                      |
| <b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b> | <b>-1 262 513</b>  | <b>-1 554 700</b>  |                | <b>-1 554 700</b>   | <b>-914 788</b>    | <b>-962 548</b>    | <b>-1 328 427</b>         | <b>-1 535 200</b>   | 98,7 %                      |
| <b>Avustukset</b>                    | <b>-1 890 454</b>  | <b>-1 931 700</b>  |                | <b>-1 931 700</b>   | <b>-1 489 894</b>  | <b>-1 450 527</b>  | <b>-1 840 504</b>         | <b>-1 914 700</b>   | 99,1 %                      |
| <b>Vuokrakulut</b>                   | <b>-6 558 412</b>  | <b>-6 666 700</b>  |                | <b>-6 666 700</b>   | <b>-4 980 411</b>  | <b>-4 898 497</b>  | <b>-6 450 544</b>         | <b>-6 460 900</b>   | 96,9 %                      |
| <b>Muut toimintakulut</b>            | <b>-80 823</b>     | <b>-233 000</b>    |                | <b>-233 000</b>     | <b>-57 165</b>     | <b>-45 140</b>     | <b>-63 822</b>            | <b>-152 500</b>     | 65,5 %                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                 | <b>-19 317 114</b> | <b>-20 596 000</b> |                | <b>-20 596 000</b>  | <b>-14 379 437</b> | <b>-14 424 843</b> | <b>-19 385 308</b>        | <b>-20 356 811</b>  | 98,8 %                      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                  | <b>-16 450 500</b> | <b>-17 174 200</b> |                | <b>-17 174 200</b>  | <b>-12 370 780</b> | <b>-12 406 831</b> | <b>-16 537 363</b>        | <b>-17 518 111</b>  | 102,0 %                     |

## Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain

|                                                   |            |            |           |                            |             |                     |                |                        |
|---------------------------------------------------|------------|------------|-----------|----------------------------|-------------|---------------------|----------------|------------------------|
| Hyvinvoinnin ja osallisuuden palvelut ja hallinto |            |            |           |                            |             |                     |                |                        |
|                                                   | TP2024     | TA2025     | Muutokset | Muutettu TA 2i Tot. 9/2024 | Tot. 9/2025 | Laskennallinen enn. | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| TOIMINTATUOTOT                                    | 3 270      | 2 200      |           | 2 200                      | 1 859       | 4 098               | 7 624          | 4 100 ✓ 186,4 %        |
| TOIMINTAKULUT                                     | -2 147 558 | -2 197 900 |           | -2 197 900                 | -1 658 356  | -1 663 102          | -2 153 889     | -2 194 600 ✓ 99,8 %    |
| TOIMINTAKATE                                      | -2 144 289 | -2 195 700 |           | -2 195 700                 | -1 656 496  | -1 659 004          | -2 146 265     | -2 190 500 ✓ 99,8 %    |
| Yleiset kulttuuripalvelut                         |            |            |           |                            |             |                     |                |                        |
|                                                   | TP2024     | TA2025     | Muutokset | Muutettu TA 2i Tot. 9/2024 | Tot. 9/2025 | Laskennallinen enn. | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| TOIMINTATUOTOT                                    | 30 587     | 99 800     |           | 99 800                     | 18 728      | 22 233              | 45 493         | 27 500 ✓ 27,6 %        |
| TOIMINTAKULUT                                     | -491 327   | -591 700   |           | -591 700                   | -354 885    | -321 361            | -453 554       | -510 200 ✓ 86,2 %      |
| TOIMINTAKATE                                      | -460 740   | -491 900   |           | -491 900                   | -336 156    | -299 128            | -408 061       | -482 700 ✓ 98,1 %      |
| Kaupunginorkesteri                                |            |            |           |                            |             |                     |                |                        |
|                                                   | TP2024     | TA2025     | Muutokset | Muutettu TA 2i Tot. 9/2024 | Tot. 9/2025 | Laskennallinen enn. | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| TOIMINTATUOTOT                                    | 60 004     | 202 900    |           | 202 900                    | 33 231      | 52 567              | 101 837        | 82 101 ✓ 40,5 %        |
| TOIMINTAKULUT                                     | -1 126 113 | -1 092 100 |           | -1 092 100                 | -829 444    | -814 046            | -1 108 192     | -1 084 400 ✓ 99,3 %    |
| TOIMINTAKATE                                      | -1 066 110 | -889 200   |           | -889 200                   | -796 214    | -761 479            | -1 006 356     | -1 002 299 ✓ 112,7 %   |
| Museopalvelut                                     |            |            |           |                            |             |                     |                |                        |
|                                                   | TP2024     | TA2025     | Muutokset | Muutettu TA 2i Tot. 9/2024 | Tot. 9/2025 | Laskennallinen enn. | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| TOIMINTATUOTOT                                    | 154 316    | 123 800    |           | 123 800                    | 120 052     | 58 315              | 75 198         | 135 800 ✓ 109,7 %      |
| TOIMINTAKULUT                                     | -1 424 137 | -1 369 500 |           | -1 369 500                 | -1 098 339  | -1 050 209          | -1 362 766     | -1 424 200 ✓ 104,0 %   |
| TOIMINTAKATE                                      | -1 269 821 | -1 245 700 |           | -1 245 700                 | -978 287    | -991 894            | -1 287 568     | -1 288 400 ✓ 103,4 %   |
| Kirjastopalvelut                                  |            |            |           |                            |             |                     |                |                        |
|                                                   | TP2024     | TA2025     | Muutokset | Muutettu TA 2i Tot. 9/2024 | Tot. 9/2025 | Laskennallinen enn. | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| TOIMINTATUOTOT                                    | 512 008    | 484 200    |           | 484 200                    | 407 138     | 375 987             | 429 484        | 405 500 ✓ 83,7 %       |
| TOIMINTAKULUT                                     | -3 295 149 | -3 567 700 |           | -3 567 700                 | -2 454 287  | -2 509 929          | -3 364 497     | -3 559 400 ✓ 99,8 %    |
| TOIMINTAKATE                                      | -2 783 141 | -3 083 500 |           | -3 083 500                 | -2 047 148  | -2 133 941          | -2 935 014     | -3 153 900 ✓ 102,3 %   |
| Kansalaisopisto ja osallisuus                     |            |            |           |                            |             |                     |                |                        |
|                                                   | TP2024     | TA2025     | Muutokset | Muutettu TA 2i Tot. 9/2024 | Tot. 9/2025 | Laskennallinen enn. | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| TOIMINTATUOTOT                                    | 684 370    | 701 400    |           | 701 400                    | 426 071     | 395 234             | 652 768        | 598 176 ✓ 85,3 %       |
| TOIMINTAKULUT                                     | -2 005 933 | -2 112 100 |           | -2 112 100                 | -1 347 192  | -1 413 265          | -2 107 311     | -2 308 459 ✓ 109,3 %   |
| TOIMINTAKATE                                      | -1 321 563 | -1 410 700 |           | -1 410 700                 | -921 121    | -1 018 031          | -1 454 543     | -1 710 283 ✓ 121,2 %   |
| Liikuntapalvelut                                  |            |            |           |                            |             |                     |                |                        |
|                                                   | TP2024     | TA2025     | Muutokset | Muutettu TA 2i Tot. 9/2024 | Tot. 9/2025 | Laskennallinen enn. | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| TOIMINTATUOTOT                                    | 1 205 533  | 1 612 200  |           | 1 612 200                  | 815 878     | 977 064             | 1 328 486      | 1 385 200 ✓ 85,9 %     |
| TOIMINTAKULUT                                     | -7 361 280 | -8 063 200 |           | -8 063 200                 | -5 510 952  | -5 562 896          | -7 431 166     | -7 740 000 ✓ 96,0 %    |
| TOIMINTAKATE                                      | -6 155 747 | -6 451 000 |           | -6 451 000                 | -4 695 074  | -4 583 648          | -6 102 680     | -6 354 800 ✓ 98,5 %    |
| Nuorisopalvelut                                   |            |            |           |                            |             |                     |                |                        |
|                                                   | TP2024     | TA2025     | Muutokset | Muutettu TA 2i Tot. 9/2024 | Tot. 9/2025 | Laskennallinen enn. | Johdon ennuste | Johdon ennuste / TA, % |
| TOIMINTATUOTOT                                    | 216 526    | 195 300    |           | 195 300                    | 185 699     | 130 330             | 154 899        | 200 300 ✓ 102,6 %      |
| TOIMINTAKULUT                                     | -1 465 616 | -1 601 800 |           | -1 601 800                 | -1 125 983  | -1 090 035          | -1 425 510     | -1 535 552 ✓ 95,9 %    |
| TOIMINTAKATE                                      | -1 249 090 | -1 406 500 |           | -1 406 500                 | -940 284    | -959 705            | -1 270 611     | -1 335 252 ✓ 94,9 %    |

## Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

### Myyntituotot

Kaupunginorkesteri: Myyntituottojen odotetaan alittuvan 30 800 euroa. Lipunmyynti ei ole toteutunut toivotulla tavalla eikä tilausesiintymisiä ole ollut odotetusti.

Museopalvelut: Myyntituotot koostuvat museokauppojen tuotoista. Päämajamuseon museokaupan myyntituotot ovat kirjautuneet väärin. Syyskuun loppuun mennessä PM:n museokauppatuotot ovat 24693 euroa eli noin 20 000 euroa enemmän kuin seuranta 9/2025 kertoo. Ennuste on, että museoiden myyntituottotavoite saavutetaan.

Kirjastopalvelut: Myyntituotot toteutuvat talousarvion mukaisesti edellyttäen, että Pertunmaan kunnalta saatavaksi budjetoitu tulo 104 300 euroa poistetaan talousarviosta. Ilman sen poistoa myyntituotot alittuvat 104 300 eurolla. Palvelusopimuksen mukaiset tulot ja menot ovat talousarviossa, mutta kirjastopalveluiden myynti Pertunmaan kunnalle päättyi kuntaliitoksen vuoksi 31.12.2024.

Kun tulot ja menot poistetaan talousarviosta, menoihin on jäämässä sopimukseen kuuluneet jyvitettyjen henkilötövuosien kustannukset 20 000 euroa, mikä heikentää toimintakatetta saman verran. Jyvitetty henkilötövuodet ovat pääkirjastolle keskitettyjä palveluita kuten esihenkilötö, kirjastoaineistojen hankinta ja luettelointi, logistiikkatyö jne. Myyntitulot alittavat alkuperäisen talousarvion 104 300 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: myyntitulojen arvioidaan ylittävän 48 000 euroa (Kotokunta on ostanut S2-koulutusta).

Liikuntapalvelut: Myyntituotot jäävät arviolta noin 180 000 euroa talousarviosta.

### Maksutuotot

Hallinto: maksutuottojen arvioidaan alittuvan 500 euroa.

Kansalaisopisto: maksutuottojen arvioidaan alittuvan 115 000 euroa.

Kirjastopalvelut: Arvioidaan ylittävän 600 euroa.

### Muut toimintatuotot

Hallinto: arvioidaan ylittävän talousarvion 600 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: Muut toimintatuotot arvioidaan alittuvan noin 15 800 euroa ja vuokratulojen 500 euroa.

Museopalvelut: Muut toimintatuotot koostuvat pääsylippujen myynnistä museokohteisiin. Päämajamuseon osalta kesäajan pääsylipputulot kirjautuvat tuloiksi vasta lokakuussa. Ennuste on, että museoiden toimintatuottotavoite saavutetaan.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti. Syyskuun lopun alhainen toteuma 44,60 prosenttia johtuu siitä, että kaikkia verkossa maksettuja myöhästymismaksuja ei ole tuloutettu.

Kansalaisopisto ja osallisuus: vuokratuottojen arvioidaan alittavan talousarvion 8 800 euroa, mutta muita toimintatuottoja arvioidaan kertyvän noin 25 600 euroa talousarviota enemmän, koska TE-palveluille ja kotoutumispalveluille on tuotettu S2-kursseja.

Liikuntapalvelut: Muut toimintatuotot ylittävät talousarvion noin 42 000 eurolla. Vuokratuottojen arvioidaan alittavan talousarvion noin 129 000 eurolla. Harjoitusjäähallin käyttökielto puolen vuoden ajalta vähentää osaltaan vuokratuottoja. Yhteensä muut toimintatuotot jäävät arviolta noin 87 000 euroa alle talousarvion.

Nuorisopalvelut: Ei arvioitu talousarvioon. Muita toimintatuottoja kertyy noin 5 000 euroa osallistumismaksuista.

### Tuet ja avustukset

Hallinto: arvioidaan ylittävän 1 800 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: Opetus- ja kulttuuriministeriöltä saatu 18 000 euron avustus Hulivilikarnevaalien järjestämiseen. Muut haetut avustukset ovat tulleet kielteisinä takaisin. Tuet ja avustukset tulee alittumaan 56 000 euroa.

Kaupunginorkesteri: Avustusten arvioidaan alittuvan 90 000 euroa. Valtion leikkaukset avustuksiin vaikuttavat siihen, että haettavia avustuksia on vähän tarjolla.

Museopalvelut: Museovirasto on myöntänyt Mikkelin taidemuseolle kaksi 6 000 euron avustusta kuvataiteilijoiden näyttelypalkkioihin vuoden 2025 näyttelyihin. Yhteensä avustuksia on saatu 12 000 euroa.

Kirjastopalvelut: Tukien ja avustusten toteuma ylittää talousarvion 69 000 eurolla. Osa tästä on viime vuodelta siirtyneitä avustuksia. Huomioiden, että avustuksia tullaan siirtämään vuodelle 2026, arvioidaan talousarvion ylittävän noin 25 000 eurolla.

Kansalaisopisto ja osallisuus: tukien ja avustusten arvioidaan alittavan talousarvion n. 53 000 euroa koska Yhdessä osallistuen- hankkeen henkilövaihdosten takia haluttiin siirtää työaikaa 5 kuukautta hankkeen loppuun, vuodelle 2026. Opintosevelmiavustuksia on saatu ja LAKE25-27- hankehaku hyväksyttiin OPH:ssa (tätä ei kuitenkaan ole vielä jyvitetty opistoille vuositasona).

Liikuntapalvelut: Arvioidaan ylittävän noin 40 000 eurolla.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

### **Henkilöstömenot**

Hallinto: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena, huomioiden hallinnolle osoitettu leikkaus 3 300 euroa.

Yleiset kulttuuripalvelut: Arvioidaan ylittävän noin 1 500 €, koska palveluntarjoajia on ollut poikkeuksellisen paljon ilman yel-todistusta (yrittäjän eläkevakuutusmaksua), jolloin palkkiot on maksettava palkkojen kautta. Lisäksi liikaa varattua palkankorostusta vähennetään 5 400 euroa. Henkilöstömenojen arvioidaan alittavan alkuperäisen talousarvion 4 100 euroa.

Kaupunginorkesteri: Alittuu 20 200 euroa opintovapaan ja muiden palkattomien vapaiden vuoksi.

Lisäksi vierailevien taitelijoiden henkilöstökuluja toteutuu odotettua enemmän palveluiden ostoissa, koska merkittävä osa vierailijoista laskutti palkkionsa tänä vuonna.

Museopalvelut: Palkat ja palkkiot ylittävät 40 000 euroa. Tästä 23 000 euroa selittyy budjetointivirheestä TA 2025 valmisteluvaiheessa. Lisäksi liikaa varattua palkankorostusta vähennetään 14 700 euroa. Museoiden henkilöstömenojen ylitys on yhteensä 54 700 euroa.

Kirjastopalvelut: kirjaston palvelusopimus Pertunmaan kunnan kanssa päättyi Pertunmaan ja Mäntyharjun kuntaliitoksen yhteydessä 1.12.2025. Pertunmaan palveluihin oli talousarviossa osoitettu henkilöstöresurssiin 71 400 euroa, josta yhteisten hallinto- ja tukipalvelujen osuus oli 20 000 euroa, joten tästä säästöä syntyy 51 400 euroa. Henkilöstömenoissa huomioidaan kuluvan vuoden kehittämissuhteet, joihin on saatu kehittämisavustusta viime vuonna, josta osa on siirretty kattamaan tämän vuoden kehittämistoimintaa, tästä menolisäys 25 000 euroa. Edellä mainituista seikoista johtuen kirjastopalvelujen henkilöstömenojen arvioidaan alittuvan 26 400 euroa. Huomioiden liikaa varatun palkankorotusresurssin vähennyksen 50 900 euroa henkilöstömenojen arvioidaan ylittävän talousarvion 24 500 eurolla.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Kansalaisopiston henkilöstökulut ylittävät 256 400 euroa, sisältäen liikaa varatun palkankorotuksen 41 800 euroa.

Liikuntapalvelut: Arvioidaan alittuvan 158 200 eurolla. Kun huomioidaan talousarvioon tehtävä muutos 59 509 euroa, on alitus 98 691 euroa. Menojen alitus selittyy mm. henkilöstömuutoksilla. Uimahalleilla rekrytoitiin uutta henkilökuntaa mikä tarkoitti vakituisten henkilöstön pienempää määrää.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti, huomioiden nuorisopalveluille osoitettu leikkaus 29 248 euroa.

#### **Palveluiden ostot**

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Arvioidaan alittuvan 42 000 eurolla, esimerkiksi markkinointia tehty tapahtumiin kustannustehokkaasti, .

Kaupunginorkesteri: Ylittyy 10 700 euroa henkilöstön matkakulujen vuoksi.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Kirjastopalvelut: Arvioidaan alittuvan 11 200 euroa (Pertunmaan osuus). Syyskuun lopun alhainen toteutuma 59,69 prosenttia johtuu muun muassa siitä, että vahtimestaripalvelut laskutetaan koko vuodelta vasta joulukuussa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

#### **Aineet, tarvikkeet ja tavarat**

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Arvioidaan alittuvan 1000 euroa (esimerkiksi erillisiä sähkö ja kaasu kuluja ei ole ollut).

Kaupunginorkesteri: Ylittyy 1 800 euroa. Jouduttu hankkimaan odotettua enemmän nuottipaperia ja muita pienhankintoja.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Kirjastopalvelut: Arvioidaan alittuvan 20 300 euroa (Pertunmaan osuus).

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

#### **Avustukset**

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Kansalaisopisto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: Arvioidaan alittuvan n. 17 000 euroa.

#### **Muut kulut**

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Sisäiset vuokrat arvioidaan alittuvan noin 40 000 euroa, Valokuvakeskuksen vuokra-avustuksen siirryttyä kaupungilta pois.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Kirjastopalvelut: Arvioidaan alittuvan 1 300 euroa, joka sisältää Pertunmaan osuuden vuokratukuksista 800 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Arvioidaan alittuvan 60 000 euroa, johtuen todennäköisesti budjetointivirheestä.

Liikuntapalvelut: Kulut jäävät yhteensä noin 165 000 euroa alle talousarvion. Jäähallien yhtiövastike on noin 108 000 euroa pienempi kuin arvio talousarviovaiheessa. Hänninkentän puretun huoltorakennuksen sisäistä vuokraa, noin 9 000 euroa, ei makseta heinä-joulukuussa. Leasingvuokrissa kulut



jäävät noin 48 000 alle arvion. Uusi latukone ja uusi tekojääkenttien jäänhoitokone on hankittu leasingvuokralla. Leasingvuokrakulut oli varattu koko vuodelle, mutta koneet tulevat kilpailutusten jälkeen vasta loppuvuodesta.

Nuorisopalvelut: Arvioidaan alittuvan noin 20 000 euroa.

## **Investoinnit**

Museoille myönnettiin irtaimistohankintoihin 12 000 euroa. Tällä investointirahalla hankittiin henkilönostin taidemuseoon. Henkilönostin maksoi 10 900 euroa. Investointirahasta jää käyttämättä 1 100 euroa.

Orkesterille myönnettiin 30 000 euroa tablettitietokoneiden ja nuottikäyttöön tarvittavien oheislaitteiden hankintaan. Investointi ei ole vielä toteutunut kokonaisuudessaan, mutta arvioidaan rahoista jäävän käyttämättä 4 000 euroa.

### **Liikuntapalvelut**

Irtaimen investointimääräraha 113 000 euroa + natriumhypokloriitin valmistuskoneen (kloorikone) hankinta 74 600 euroa.

- Urheilupuistoon on hankittu kahdelle korkeushyppypatjalle ja seiväshyppypatjalle suojakotelot sekä 9 kpl lähtötelineitä ja telinekärky. Kokonaishinta 38 615 euroa.
- Reittien ylläpitoa helpottamaan on hankittu ketjumurskain, hinta 13 800 euroa.
- Sisäkuntosalilaitehankinnat Haukivuoren ja Raviradantien kuntosaleille, kokonaishinta 18 379 euroa.
- Ulkokuntosalilaitehankinnat Urheilupuistoon, kokonaishinta 19 964 euroa.
- Rantakeitaan keväällä 2025 rikkoutunut kloorikone 76 200 euroa. Kloorikone rahoitetaan seuraavilla määrärahasiirroilla: Haukivuoren tenniskenttä 18 000 euroa, Urheilupuiston sadetusjärjestelmä 30 000 euroa ja liikuntapalveluille myönnetty korjaamisen ja rakentamisen investoinnit 30 000.

Liikuntapaikkarakentamisen ja kunnostuksen investointimääräraha 125 000 euroa

- Urheilupuiston viheralueiden yleissuunnitelma ja ja pohjoisrinteen rakennussuunnitelma 16 758 euroa.
- Kaihun frisbeegolfradan kunnostaminen 17 789 euroa.
- Tuppuralan ulkokuntosali kokonaiskustannus 68 478 euroa. AVI:n avustus 20 000 euroa. Osallistavan budjetoinnin osuus 20 000 euroa.
- Lähemäen kentän huoltorakennuksen vesivahinko 5952 euroa
- Ulkoilureittien kunnostaminen ja rakentaminen (kesken).
- Kloorikoneen hankintaan siirretty 30 000 euroa.

Rantakeitaan isojen pukuhuoneiden pukukaapit, myönnetty 100 000 euroa, kokonaiskustannus 105 571 euroa (kesken).

Urheilupuiston ajanottolaitteet: myönnetty 30 000 euroa, kokonaiskustannus 24 930 euroa.

Urheilupuiston sadetusjärjestelmä: myönnetty 100 000 euroa, kokonaiskustannus noin 55 000 euroa (kesken). 30 000 euroa siirretty kloorikoneen hankintaan.

Haukivuoren tenniskenttä: myönnetty 80 000 euroa, kokonaiskustannus 68 026 euroa. 18 000 euroa siirretty kloorikoneen hankintaan.

Kansalaisopisto sai investointirahaa 20 000 euroa. Investointihankinnat ovat vielä kesken.

Kirjastolle myönnettiin 25 000 euroa kävijälaskureiden hankintaan toimipisteisiin sekä pääkirjaston asiakastilojen opasteiden uusimiseen. Kävijälaskurit on hankittu. Opastehankinnat ovat kesken.

## **Määrärahamuutokset**

Hyvinvointilautakunnan käyttötalouden tulomäärärahamuutokset, tulojen alitusoikeus, yhteensä 583 000 euroa

- yleiset kulttuuripalvelut 72 000 euroa, tuet ja avustukset sekä muut toimintatuotot
- kansalaisopisto 103 000 euroa, kurssimaksut sekä tuet ja avustukset
- kaupunginorkesteri 120 000 euroa, lipputulot sekä tuet ja avustukset
- kirjastopalvelut 78 000 euroa, myyntitulot
- liikuntapalvelut 210 000, myyntitulot ja liikuntapaikkojen käyttökorvaukset.

Menomäärärahoihin tehdään 194 500 euron leikkaus, joka kohdistetaan kirjastopalveluihin (-86 500 euroa, seutukirjaston ja Pertunmaan välisen kirjastosopimuksen päättymisen) ja liikuntapalveluihin (-108 000 euroa, jäähallien yhtiövastikkeet).