

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–30.9.2025

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia

OTAVIA

Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	3
Talouden toteutuma	3
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	5

Johdon analyysi

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian toimintatuotot toteutuvat ennakoitua paremmin. Tähän vaikuttavat mm. kotoutumiskoulutus- ja yhteiskuntaorientaatiokoulutuspalveluiden tuottaminen Mikkelin seudun työllisyyspalveluille. Lukiokoulutuksen valtionosuus toteutuu arvioitua paremmin johtuen opiskelijamäärän kasvusta.

Aikuisten perusopetuksen ja vapaa sivistystyön osalta valtionosuudet arvioidaan toteutuvan ennakkoidusti.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti alkuvuoden osalta. Loppuvuoden osalta henkilöstökulut saattavat nousta hieman talousarvioon nähden mm. kotoutumis- ja yhteiskuntaorientaatiokoulutusten tuottamisen myötä.

Palveluostot ovat toteutuneet suunnitellusti. Tarvikehankinnat arvioidaan toteutuvan talousarviota suurempana.

Kokonaisuudessaan liikeylijäämän ennakkoidaan toteutuvan loppuvuonna paremmin kasva-
neesta opiskelijamäärästä johtuen.

Talouden toteutuma

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Sitova tavoite	Mittari	Toteuma 30.9.
Liikeylijäämä	144 500 euroa	195 240,23

Mikkelin kaupungin talouspalveluiden ohjeen mukaisesti henkilöstökulujen osalta tullaan tekemään talousarviomuutos, sillä palkankorotuksiin varattu summa on vuoden kuluessa osoittautunut liian suureksi. Edellä mainitun mukaisesti liikelaitos Otavian käyttötalousarvion henkilöstökuluihin tehdään 121 800 euron vähennys. Vähennys jaetaan palkkakulujen suhteessa seuraaville Otavian kustannuspaikoille: nettilukio, vapaa sivistystyö, sisältö, netti-peruskoulu, ohjaus, aikuislukio, ratkaisut, suunta, hallinto, ict, internaatti, media.

OTAVIA	TP2024	TA2025	Tot. 9/2024	Tot. 9/2025	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
Myyntituotot	589 042	559 900	347 327	671 770	1 139 276	806 000	144,0 %
Tuet ja avustukset	6 426 118	6 516 800	4 563 912	4 663 098	6 565 774	6 909 000	106,0 %
Vuokratuotot	16 223	14 700	8 802	11 601	21 382	15 000	102,0 %
Muut toimintatuotot	214						
TOIMINTATUOTOT	7 031 598	7 091 400	4 920 041	5 346 468	7 726 432	7 730 000	109,0 %
Henkilöstökulut	-5 190 137	-5 713 000	-3 780 250	-4 171 407	-5 730 670	-5 741 400	100,5 %
Palkat ja palkkiot	-4 371 200	-4 557 200	-3 191 844	-3 362 441	-4 604 831	-4 580 000	100,5 %
Henkilösivukulut	-818 936	-1 155 800	-588 406	-808 966	-1 125 838	-1 161 400	100,5 %
Eläkekulut	-713 038	-1 031 000	-513 913	-708 618	-983 184	-1 036 000	100,5 %
Muut henkilösivukulut	-105 898	-124 800	-74 492	-100 348	-142 655	-125 400	100,5 %
Palvelujen ostot	-670 222	-650 100	-492 119	-481 175	-655 317	-650 100	100,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-236 732	-162 100	-142 559	-148 571	-246 714	-245 000	151,1 %
Vuokrakulut	-391 871	-381 200	-285 131	-317 790	-436 756	-424 000	111,2 %
Muut toimintakulut	-45 024	-32 000	-22 219	-24 415	-49 474	-32 000	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-6 533 985	-6 938 400	-4 722 279	-5 143 359	-7 118 931	-7 092 500	102,2 %
TOIMINTAKATE	497 613	153 000	197 761	203 109	607 501	637 500	416,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	861	-142 000	697	-67 365	427	-142 000	100,0 %
Muut rahoitustuotot	861		697	347	429		
Korkokulut		-142 000		-67 714		-142 000	100,0 %
Muut rahoituskulut	0		0	2	2		
VUOSIKATE	498 474	11 000	198 458	135 744	607 928	495 500	4504,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-874	-8 500		-7 869		-10 500	123,5 %
TILIKAUDEN TULOS	497 600	2 500	198 458	127 875	607 928	485 000	19400,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALI-JÄÄMÄ	497 600	2 500	198 458	127 875	607 928	485 000	19400,0 %

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Toteutuivat suunniteltua paremmin seurantajakson aikana.

Maksutuotot

Ei odotettavissa.

Muut toimintatuotot

Ei odotettavissa.

Tuet ja avustukset

Lukiokoulutuksen painotettu oppilasmäärä 20.9. tilastointipäivänä oli 953,4 (sis. Nettilukio 901,3, ai-neopiskelu 39,7 ja Otavan Opiston aikuislukio 12,4). Talousarviossa lukiokoulutuksen opiskelijamääräksi oli asetettu nettilukion osalta 920 ja aikuislukion osalta 12 opiskelijaa, joten lukiokoulutuksen valtionosuus toteutuu talousarviota suurempana.

Vapaan sivistystyön ja aikuisten perusopetuksen valtionosuuksien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Hankkeiden odotetaan toteutuvan kokonaisuutena alle budjetoidun. Tähän vaikutti se, että osalle haetuista hankkeista ei ole saatu rahoitusta. Käynnissä olevien hankkeiden odotetaan toteutuvan ennakoidusti.

Valmistus omaan käyttöön

Ei odotettavissa.

Henkilöstömenot

Kokonaishenkilöstömenot ovat toteutuneet suunnitellusti seurantajakson aikana.

Palveluiden ostot

Toteutuvat suunnitellusti.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Arvioidaan toteutuvan ennakoitua suurempana.

Avustukset

Ei odotettavissa.

Muut kulut

Vuokratulot toteutuvat ennakoitua suurempana johtuen kotoutumis- ja yhteiskuntaorientaatiokoulutusten järjestämiseen varattujen tilojen vuokraamisesta.

Muut toimintakulut toteutuvat suunnitellusti.