

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.10.2022

Hallinto- ja elinvoimapalvelut

MIKKELI

Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	1
Talouden toteutuma	2
Essoten kustannusten seuranta.....	3
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	4
Määrärahaesitykset	5

Johdon analyysi

Hallinto- ja elinvoimapalveluiden menot ja tulot ovat toteumassa kokonaisuudessaan talousarvion mukaisesti, pl. Essoten kuntalaskutus, jonka [ennustetaan](#) Mikkelin kaupungin osalta ylittyvän noin 28 miljoonalla eurolla. Koronan johdosta arvioidaan saatavan vuodelle 2022 tuloutuvia sote-kustannuksiin liittyviä avustuksia noin 14,5 miljoonaa euroa.

Lisäksi koronan vaikutukset työllisyyteen ovat olleet edelleen merkittäviä ja ne näkyvät myös TMT-maksuissa. Kehityskulku ei ole Mikkeliissä poikkeuksellinen, vaan TMT-maksun kehitys noudattelee samaa trendiä myös Mikkelin vertailukaupungeissa.

Talouden toteutuma

	TP 2021	TA 2022	Muutokset	Muutettu ta 2022	Toteutuma 2022 1-10	Tot%	Jäljellä
13 Hallinto- ja elinvoimapaalvelut	255592690,73	271917900,00	1312460,00	270605440,00	207231949,85	-76,58	63373490,15
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	14450916,95	15179700,00	-121800,00	15057900,00	11484369,94	76,27	-3573530,06
Maksutuotot	1180,00						
Tuet ja avustukset	8474782,48	807100,00		807100,00	9825597,19	1217,40	9018497,19
Vuokratuotot	475,77				-266,71		-266,71
Muut toimintatuotot	2798966,50	1655300,00	500000,00	2155300,00	1801003,01	83,56	-354296,99
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	25726321,70	17642100,00	378200,00	18020300,00	23110703,43	128,25	5090403,43
Valmistus omaan käyttöön	18334,35	292900,00		292900,00	103057,58	35,19	-189842,42
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-9442876,43	-10236300,00	196100,00	-10040200,00	-7729749,99	76,99	2310450,01
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-4668371,83	-5062000,00	20718,00	-5041282,00	-3751986,35	74,43	1289295,65
Muut henkilösivukulut	-354320,75	-369000,00	4242,00	-364758,00	-270551,39	74,17	94206,61
Henkilöstökulut yht.	-14465569,01	-15667300,00	221060,00	-15446240,00	-11752287,73	76,09	3693952,27
	-	-					
Palvelujen ostot	252100265,84	244102600,00	642200,00	-243460400,00	-207385348,07	85,18	36075051,93
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2302097,92	-2562400,00	1000,00	-2561400,00	-1853393,83	72,36	708006,17
Avustukset	-10178958,38	-8346900,00	40000,00	-8306900,00	-7445915,62	89,64	860984,38
Vuokrat	-1098108,77	-1036400,00		-1036400,00	-790426,49	76,27	245973,51
Muut toimintakulut	-844750,39	-753900,00	30000,00	-723900,00	-997534,93	137,80	-273634,93
	-	-					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	280989750,31	272469500,00	934260,00	-271535240,00	-230224906,67	84,79	41310333,33

Essoten kustannusten seuranta

Essote kustannusten seuranta 1.1.-31.10.2022					
	TP 2021	TA 2022	Tot. 1-10/2022	Tot. %	Jäljellä
ESSOTE	-236 384 918	-226 662 900	-194 746 519	85,92	-31 916 381
Essote peruspalvelut	-137 074 687	-133 117 046	-110 930 872	83,33	-22 186 174
Essote erikoish	-99 310 231	-93 545 854	-83 815 647	89,60	-9 730 207

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Toimintatuotot

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan jonkin verran alle budjetoidun. Myyntituottoja ovat vähentäneet erityisesti varhaiskasvatuksen kevätkauden arvioitua alhaisemmat lapsimäärät ja kesäajan budjetoitua laajemmat sulkuajat sekä virastotalon henkilöstöravintola Lounashuoneen palvelutuo-
tannon päättyminen.

Muut hallinto- ja elinvoimapalvelut yhteensä

Koronan aiheuttamien sote-kustannusten kompensointiin myönnettävät valtionavustukset tuloutuvat hallinto- ja elinvoimapalveluihin. Niiden kokonaismääräksi vuonna 2022 arvioidaan 14,6 miljoonaa euroa. Summasta 9,4 miljoonaa euroa muodostuu vuodelle 2021 takautuvasti myönnetystä harkinnanvaraisesta korona-avustuksesta, joka tuloutuu myöntämisaikankohdansa vuoksi vasta vuodelle 2022. Päätös harkinnanvaraisesta avustuksesta saatiin syyskuussa.

Talouspalveluiden loppuvuoden sisäisten veloitusmäärien huomioidaan toimintamenoihin arvioitu alitusennuste.

Omaisuuksien myynnistä kertyviä luovutusvoittoja on alkuperäisessä talousarviossa budjetoitu 1,6 miljoonaa, sekä Patu-päätöksenteon myötä tavoitetta korotettiin 500 000 eurolla. Lokakuun tilanteessa luovutusvoittojen nettokertymä on noin 1,76 miljoonaa euroa. Raportin laatimishetkellä on perusteltua olettaa, että tavoite saavutetaan.

Menojen kehitys

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Toimintakulujen arvioidaan kokonaisuutena toteutuvan jonkin verran alle budjetoidun. Patu-säästö-päätös jättää perussiivoukset vuodelta 2022 tekemättä ja varhaiskasvatusyksiköiden aiempaa laajemmat kesän sulkuajat ovat mahdollistaneet ruoka- ja puhtauspalveluiden henkilöstölle lomarahavapaiden ja harkinnanvaraisten palkattomien vapaiden säästösyistä pitämisen. Samoista syistä johtuen aineiden ja tarvikkeiden hankintakustannukset ovat toteutuneet arvioitua alhaisempina.

Elintarvikkeiden hintojen merkittävä nousu on nostanut aterioiden elintarvikekustannuksia 15 % kevään tasosta. Hinnannousu johtuu Ukrainan sodan aiheuttamasta maailmanlaajuisesta elintarvikkeiden tuotantokustannusten noususta ja elintarvikkeiden saatavuuden heikkenemisestä.

Muut hallinto- ja elinvoimapaalvelut yhteensä

Hallintopaalvelut:

Hallintopaalvelun olennaisin poikkeus on työmarkkinatuen kuntaosuudessa, jonka ennustetaan olevan vuodelta 2022 noin 3,8 miljoonaa euroa. Ylitystä tulee olemaan noin 0,9 miljoonaa euroa, joka voidaan kattaa työllisyyspalveluiden ja hallinto- ja elinvoimapaalveluiden muusta toiminnasta.

Henkilöstöpalvelut:

Toimintamenojen arvioidaan alittavan muutetun talousarvion noin 120 000 eurolla.

Talousoalvelut:

Toimintamenojen arvioidaan alittavan muutetun talousarvion noin 400 000 eurolla.

Essote:

Essoten viimeisimmän laskutusennusteen mukaan Mikkelin kuntalaskutusosuuden ja Essoten alijäämäosuuden yhteenlaskettu summa ylittää kaupungin talousarvioon sote-kustannuksiin varatun summan 28 miljoonalla eurolla. Sote-kustannusten kokonaismääräksi muodostuisi tällöin noin 254,6 miljoonaa euroa. Summassa on huomioitu Mikkelin kaupungin kalettavaksi tuleva osuus kuntayhtymän alijäämäisestä v. 2022 tuloksesta.

Määrärahaesitykset

Essoten toimintakulut ylittävät talousarvion 28 miljoonalla eurolla. Ylityksen vuoksi Essoten kustannuksiin haetaan lisämäärärahaa valtuustolta.