

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.3.2026

Hallinto- ja elinvoimapalvelut

MIKKELI

Johdon analyysi

Konserni- ja elinvoimapalveluiden isoimpana riskinä on edelleen työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys. Toteuma 3/2026 on parempi kuin vastaavaan aikaan edellisenä vuonna. Yleinen suhdannekehitys huomioiden riskinä on, että koko vuoden toteuma tulee kuitenkin ylittämään talousarvioon varatun määrärahan (5,2 milj. euroa/TA2026), mutta tässä vaiheessa on hankala arvioida ylityksen määrää. Toisaalta kotoutumiseen valtiolta saatavat korvaukset ennustetaan ylittyvän koko vuoden osalta noin 0,5 miljoonalla eurolla (2,3 milj. euroa/TA2026).

Muuten hallinto- ja elinvoimapalveluiden menot ja tulot ovat toteutumassa kokonaisuudessaan talousarvion mukaisesti.

Tilinpäätöksen 2025 valmistuttua havaittiin koko kaupungin tasoisesti tilikauden toteuman olleen huomattavasti ennakoitua parempi. Tämän perusteella nähtiin, että myös vuoden 2026 talousarvioon varatut kulumäärärahat ovat tietyiltä osin ylimitoitettuja. Tehokkaan taloudenhallinnan varmistamiseksi tulee talousarviota muokata. Talousarvioon kohdistuvat euromäärien leikkaukset eivät aiheuta olennaisia muutoksia palvelutuotantoon, eikä leikkauksista johtuen mitään palveluita tai henkilöstöresursseja karsita. Konserni- ja elinvoimapalveluiden osalta talousarvion menomäärärahoja leikataan 775 000 euroa.

Määrärahamuutokset kohdistetaan seuraavasti:

- -200 000e KV-palveluiden ostopalvelut
- -25 000e Tietohallinnon kehittäminen, (ict)palveluiden ostot
- -550 483e TE:n määrärahamuutoksen vaikutus Mikkelin maksuosuuteen (palveluiden ostot)

Talouden toteuma

	TP2025	TA2026	Muutettu TA2026	Tot. 3/2025	Tot. 3/2026	Laskennallinen ennuste	Johdon en- nuste	Johdon ennuste / TA, %
Myyntituotot	15 527 864	15 525 800		4 331 988	4 445 060	15 933 167	15 525 800	100,0 %
Maksutuotot					-4			
Tuet ja avustukset	235 005	307 800			27 178		307 800	100,0 %
Vuokratuotot	567							
Muut toimintatuotot	1 167 202	1 028 000		9 025	8 454	1 093 428	1 028 000	100,0 %
TOIMINTATUOTOT	16 930 638	16 861 600		4 341 013	4 480 689	17 027 127	16 861 600	100,0 %
Valmistus omaan käyttöön	55 339							
Henkilöstökulut	-9 508 975	-10 028 800		-2 219 727	-2 323 703	-9 974 796	-10 028 800	100,0 %
Palkat ja palkkiot	-7 711 007	-8 149 400		-1 788 896	-1 840 069	-7 931 587	-8 149 400	100,0 %
Henkilösivukulut	-1 797 968	-1 879 400		-430 832	-483 634	-2 043 208	-1 879 400	100,0 %
Palvelujen ostot	-14 553 276	-16 854 900		-4 074 317	-4 016 968	-14 348 428	-17 630 383	104,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tava- rat	-2 167 783	-2 424 800		-637 103	-577 217	-1 964 017	-2 424 800	100,0 %
Avustukset	-13 624 622	-12 072 300		-3 054 364	-3 235 436	-14 432 331	-12 072 300	100,0 %
Vuokrakulut	-819 859	-792 800		-204 813	-212 833	-851 962	-792 800	100,0 %
Muut toimintakulut	-1 065 404	-950 200		-485 367	-407 045	-893 485	-950 200	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-41 739 920	-43 123 800		-10 675 691	-10 773 202	-42 412 802	-43 899 283	101,8 %
TOIMINTAKATE	-24 753 942	-26 262 200		-6 334 678	-6 292 512	-25 385 675	-27 037 683	103,0 %

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Viestintä- ja markkinointipalvelut: -

Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti

Ruoka- ja puhtauspalvelut: Päivähoidon ateriatulot ovat jääneet tilatusta määrästä – 2,2 % eli noin – 50 000 maaliskuun loppuun mennessä, joten ennakoidaan sen jäävän -250 000 e vuoden loppuun mennessä. Muutoin myyntituotot toteutunevat suunnitellusti.

Maksutuotot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Viestintä- ja markkinointipalvelut:-

Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti

Ruoka- ja puhtauspalvelut:-

Muut toimintatuotot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Viestintä- ja markkinointipalvelut:-

Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti

Ruoka- ja puhtauspalvelut: arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Tuet ja avustukset

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Viestintä- ja markkinointipalvelut:-

Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti

Ruoka- ja puhtauspalvelut: arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Valmistus omaan käyttöön

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: -

Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Viestintä- ja markkinointipalvelut: -

Henkilöstöpalvelut: -

Ruoka- ja puhtauspalvelut:-

Henkilöstömenot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Viestintä- ja markkinointipalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. PI Seija Tikkasen loppuvuoden palkka (1.7. -31.12.) siirrettävä sihyh hallintoon

Ruoka- ja puhtauspalvelut: arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Palveluiden ostot

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Kansainvälisyyspalveluiden palveluiden ostojen arvioidaan alittuvan talousarviosta 200 000 euroa. Työllisyyslautakunnan esittämien määrärahamuutosten johdosta Mikkelin maksuosuus alittuu 550 483 euroa. Määrärahoihin esitetään alitusarvioiden suuruisia leikkauksia.

Talous- ja tietohallintopalvelut: palveluostojen arvioidaan alittavan talousarvion 25 000 eurolla ICT-kehittämiskustannusten osalta. Määrärahaan esitetään alitusarvion suuruista leikkausta.

Viestintä- ja markkinointipalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti

Ruoka- ja puhtauspalvelut: Siivouspalvelujen ostot tulevat ylittymään arviolta -100 000 € poissaoloista ja koneiden kunnossa pidon kustannuksista johtuen vuoden loppuun mennessä. Investointitarve keittiölaitteille olisi jatkuva johtuen koneiden iästä.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Viestintä- ja markkinointipalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti

Ruoka- ja puhtauspalvelut: arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Avustukset

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Viestintä- ja markkinointipalvelut: Kumppanuussopimukset arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti

Ruoka- ja puhtauspalvelut: -

Muut kulut

Hallinto- ja elinvoimapalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Talous- ja tietohallintopalvelut: arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Viestintä- ja markkinointipalvelut: Arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Henkilöstöpalvelut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti

Ruoka- ja puhtauspalvelut: Leasing vuokrissa oli huomioitu osan vuoden vuokrat, joten ylitystä tulee noin – 6000 €.

Määrärahamuutokset

Esitetään kaupunginvaltuustolle seuraavia määrärahamuutoksia:

Menomäärärahat:

- -200 000 euroa, kp 1327 Kansainvälisyyspalvelut, tili 4340 Asiantuntijapalvelut
- -25 000 euroa, kp 1363 ICT-kehittäminen, tili 4342 ICT-palvelut
- -550 483e, kp 1409 Mikkelin työllisyydenhoito, tili 4461 SIS Muut yhteistoimintaosuudet

Menomäärärahojen vähennys yhteensä 775 483 euroa.