

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.10.2024

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta

MIKKELI

Sisällysluettelo

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

Johdon analyysi

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunnan toimintatuottojen arvioidaan lokakuun seurannan perusteella

Jäävän noin 620 000 euroa muutettua talousarviota heikommaksi. Asiaksmaksutuotot ovat alittumassa kaupunginorkesterin, liikuntapalvelujen ja kansalaisopiston osalta. Kaupunginorkesterin tulo-odotus on haasteellinen, koska kuluvana vuotena ei ole viimevuotisen kaltaisia isoja produktioita, jotka toisivat paljon tuloja. Liikuntapalveluissa uimahallien asiakasmäärä ja kansalaisopiston kurssilaismäärä ei ole edelleenkään palautunut koronaa edeltävälle tasolle. Myös liikuntapalvelujen vuokratulojen arvioidaan alittuvan (mm. harjoitusjäähalli käyttökiellossa toistaiseksi – tuki- ja kattorakenteiden korjaus). Vielä kevään ja kesän aikana tukia ja avustuksia arvioitiin kertyvän talousarviota enemmän, mutta uusia hankehakuja ei ole avautunut haettavaksi edellisten vuosien tapaan.

Toimintakulujen arvioidaan toteutuva talousarviota paremmin, säästöä arvioidaan syntyvän noin 40 000 euroa. Henkilöstökulujen arvioidaan ylittyvän noin 130 000 euroa ja muiden kulujen noin 90 000 euroa. Säästöjä arvioidaan syntyvän palvelujen ostoissa, aineet/tavarat/tarvikkeet-menoissa ja avustuksissa.

Lokakuun seurannan perustella lautakunnan toimintakatteen arvioidaan heikkenevän noin 580 000 euroa. Tulosaluejohtajia kehoitetaan edelleen noudattamaan tiukkaa menokuria toimintakatteen parantamiseksi.

Irtaimen investointimenojen arvioidaan ylittävän lautakunnalle osoitetun määrärahan, ylityksen arvioidaan olevan 25 000 €. Ylitys aiheutuu ennakoimattomasta Hänskin kentän jäähdytyskoneiston (osa moottoreista) uusimisesta. Määrärahan ylitys katetaan palvelualueen sisällä siten, että kasvatus- ja opetuslautakunta on päättänyt osoittaa irtaimen investointimäärärahastaan (varhaiskasvatus ja lukio) 25 000 € liikuntapalveluille.

Talouden toteutuma

Hyvinvoinnin ja osallisuuden Itk

	TP2023	TA2024	Muutokset	Muutettu TA 2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
Myyntituotot	802 819	1 303 600	36 200	1 339 800	587 208	854 004	1 167 577	1 130 800	86,7 %
Maksutuotot	297 570	425 000		425 000	239 014	270 637	336 940	325 000	76,5 %
Tuet ja avustukset	398 973	620 600		620 600	464 127	514 865	442 589	547 300	88,2 %
Vuokratuotot	591 563	754 200		754 200	445 613	449 043	596 117	560 200	74,3 %
Muut toimintatuotot	641 013	225 700		225 700	446 980	150 129	215 300	181 800	80,5 %
TOIMINTATUOTOT	2 731 937	3 329 100	36 200	3 365 300	2 182 941	2 238 679	2 774 500	2 745 100	82,5 %
Henkilöstökulut	-6 774 958	-6 681 100		-6 681 100	-5 473 316	-5 665 281	-7 017 405	-6 811 100	101,9 %
Palkat ja palkkiot	-5 341 047	-5 318 400		-5 318 400	-4 312 198	-4 615 276	-5 716 436	-5 422 400	102,0 %
Henkilösivukulut	-1 433 912	-1 362 700		-1 362 700	-1 161 118	-1 050 005	-1 300 969	-1 388 700	101,9 %
Eläkekulut	-1 255 167	-1 178 000		-1 178 000	-1 001 852	-938 731	-1 176 086	-1 200 000	101,9 %
Muut henkilösivukulut	-178 744	-184 700		-184 700	-159 266	-111 274	-124 883	-188 700	102,2 %
Palvelujen ostot	-2 597 191	-2 717 600	2 000	-2 715 600	-2 020 163	-2 110 200	-2 712 946	-2 662 600	98,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 485 989	-1 637 900	27 300	-1 610 600	-1 133 248	-1 010 865	-1 325 513	-1 422 400	86,8 %
Avustukset	-1 840 390	-1 926 700	25 000	-1 901 700	-1 585 170	-1 626 126	-1 887 940	-1 884 700	97,8 %
Vuokrakulut	-6 696 112	-6 439 100		-6 439 100	-5 502 542	-5 497 340	-6 689 782	-6 577 900	102,2 %
Muut toimintakulut	-94 006	-247 000	2 000	-245 000	-79 371	-66 167	-78 368	-196 000	79,4 %
TOIMINTAKULUT	-19 488 645	-19 649 400	56 300	-19 593 100	-15 793 809	-15 975 980	-19 711 533	-19 554 700	99,5 %
TOIMINTAKATE	-16 756 708	-16 320 300	92 500	-16 227 800	-13 610 869	-13 737 302	-16 937 033	-16 809 600	103,0 %

Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain

Hyvinvoinnin ja osallisuuden palvelut ja hallinto									
	TP2023	TA2024	Muutokset	Muutettu TA 2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	4 996	2 000		2 000	4 996	1 859	1 890	2 000	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 211 936	-2 190 200		-2 190 200	-1 903 666	-1 838 672	-2 134 920	-2 190 200	100,0 %
TOIMINTAKATE	-2 206 940	-2 188 200		-2 188 200	-1 898 670	-1 836 813	-2 133 030	-2 188 200	100,0 %
Yleiset kulttuuripalvelut									
	TP2023	TA2024	Muutokset	Muutettu TA 2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	24 562	99 800		99 800	18 380	18 728	21 548	26 000	26,1 %
TOIMINTAKULUT	-467 653	-586 700	2 000	-584 700	-365 329	-391 193	-499 774	-529 700	90,3 %
TOIMINTAKATE	-443 091	-486 900	2 000	-484 900	-346 949	-372 464	-478 226	-503 700	103,5 %
Kaupunginorkesteri									
	TP2023	TA2024	Muutokset	Muutettu TA 2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	181 146	202 900		202 900	150 566	39 747	52 109	107 962	53,2 %
TOIMINTAKULUT	-1 209 368	-1 085 100		-1 085 100	-953 733	-910 899	-1 155 028	-1 085 100	100,0 %
TOIMINTAKATE	-1 028 222	-882 200		-882 200	-803 167	-871 152	-1 102 918	-977 138	110,8 %
Museopalvelut									
	TP2023	TA2024	Muutokset	Muutettu TA 2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	161 846	120 800		120 800	102 044	125 369	225 376	141 400	117,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 419 087	-1 371 300		-1 371 300	-1 208 056	-1 226 057	-1 439 948	-1 419 500	103,5 %
TOIMINTAKATE	-1 257 241	-1 250 500		-1 250 500	-1 106 012	-1 100 688	-1 214 572	-1 278 100	102,2 %
Kirjastopalvelut									
	TP2023	TA2024	Muutokset	Muutettu TA 2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	502 876	431 800		468 000	396 111	439 637	607 193	472 500	109,4 %
TOIMINTAKULUT	-3 376 634	-3 459 900		-3 439 900	-2 754 217	-2 723 666	-3 356 497	-3 439 846	99,4 %
TOIMINTAKATE	-2 873 758	-3 028 100	56 200	-2 971 900	-2 358 105	-2 284 028	-2 749 304	-2 967 346	98,0 %
Kansalaisopisto ja osallisuus									
	TP2023	TA2024	Muutokset	Muutettu TA 2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	423 610	718 300		718 300	295 122	467 489	842 630	618 300	86,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 768 909	-2 044 200		-2 024 200	-1 370 364	-1 561 742	-2 023 482	-2 029 200	99,3 %
TOIMINTAKATE	-1 345 298	-1 325 900	20 000	-1 305 900	-1 075 242	-1 094 253	-1 180 852	-1 410 900	106,4 %
Liikuntapalvelut									
	TP2023	TA2024	Muutokset	Muutettu TA 2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	1 179 618	1 528 200		1 528 200	876 738	955 650	1 534 323	1 179 300	77,2 %
TOIMINTAKULUT	-7 615 226	-7 355 000		-7 350 000	-6 062 804	-6 078 615	-7 625 897	-7 369 000	100,2 %
TOIMINTAKATE	-6 435 607	-5 826 800	5 000	-5 821 800	-5 186 066	-5 122 966	-6 091 574	-6 189 700	106,2 %
Nuorisopalvelut									
	TP2023	TA2024	Muutokset	Muutettu TA 2024	Tot. 10/2023	Tot. 10/2024	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	253 282	225 300		225 300	338 983	190 199	143 394	197 600	87,7 %
TOIMINTAKULUT	-1 419 833	-1 557 000		-1 547 700	-1 175 641	-1 245 136	-1 506 206	-1 492 200	95,8 %
TOIMINTAKATE	-1 166 551	-1 331 700	9 300	-1 322 400	-836 658	-1 054 937	-1 362 812	-1 294 600	97,2 %

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Kaupunginorkesteri: Kevätkauden kävijämäärä konserteissa ei yltänyt toivotulle tasolle. Lipputulot arvioidaan alittavan talousarvion 60 000 euroa.

Museopalvelut: Museoiden myyntituotot ovat museokaupan tuottoja. Taidemuseon ja Muistin kävijämäärät ovat kasvaneet edellisestä vuodesta. Tämä näkyy myös museokauppojen tuotoissa. Päämajamuseon osalta syys-joulukuun tuotot kirjautuvat vasta tammikuun 2025 alussa tuloiksi. Myyntituotot toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Myyntituotot ovat suurimmalta osalta uimahallien lipputuloina. Ensilumenladun lippu myydään pääsääntöisesti marras-joulukuussa. Lippujen myyntiin vaikuttaa se, milloin luonnonlumiladut valmistuvat. Myyntituotot jäävät tulostavoitteesta arviolta noin 149 000 euroa.

Maksutuotot

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto: Eivät toteudu talousarvion mukaisesti, alitusta arvioidaan muodostuvan noin 100 000 euroa.

Muut toimintatuotot

Yleiset kulttuuripalvelut: Arvioidaan alittuvan noin 16 800 euroa.

Kaupunginorkesteri: Pieniä yksittäisiä tuloja, joiden arvioidaan jäävän noin 2 000 euroa talousarviosta.

Museopalvelut: Muut toimintatuotot ovat museokohteiden pääsylipputuloina. Taidemuseon ja Muistin kävijämäärät ovat kasvaneet edelliseen vuoteen verrattuna. Päämajamuseon osalta syys-joulukuun lipputulot kirjautuvat tuloiksi tammikuun 2025 alussa. Muut toimintatuotot toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Vuokratuotot ylittyvät talousarvioon nähden 4 500 eurolla kalustevuokrien ansiosta.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Muista toimintatuotoista valtaosa on vuokratuottoja (liikuntatilojen käyttökorkaus). Vuokratuotot ovat noin 194 000 euroa talousarviota pienemmät. Vuokratuotot ovat vuoden 2023 tuottoja pienemmät johtuen harjoitusjäähallin käyttökiellosta heinä-joulukuun 2024. Muiden tuottojen osalta tulot ovat noin 31 900 euroa tulostavoitetta pienemmät. Yhteensä tuotot ovat 225 900 euroa tulostavoitetta pienemmät.

Nuorisopalvelut: arvioidaan ylittyvän noin 7 000 euroa.

Tuet ja avustukset

Yleiset kulttuuripalvelut: Hulivilikarnevaaleille saatiin OKM:n 15 000 euron avustus ja muita hankerahoituksia ei loppuvuodesta ole tämänhetkisen tiedon mukaan kulttuuripalveluille haettavissa. Näin ollen tuet ja avustustulot tulevat alittumaan arviolta lähes 57 000 euroa.

Kaupunginorkesteri: Alkuvuonna ei ole haettu avustuksia. Syksyllä on tarkoitus hakea 40 000 euroa avustusta. Avustusten arvioidaan jäävän budjetoidusta 37 400 euroa.

Museopalvelut: Taidemuseo on saanut Museovirastolta 6 000 euron avustuksen Heikki Willamon näyttelypalkkioihin ja 6 000 euron avustuksen Kari Juutilaisen näyttelypalkkioihin. Päämajamuseon perusnäyttelyn uusimiseen saatiin 2 000 euron avustus Suomen Marsalkka Mannerheimin perinnesäätiöltä. Avustuksia on saatu yhteensä 14 400 euroa. Työllistämistukirahoja kertyy noin 6 200 euroa. Yhteensä avustuksia on saatu 20 600 euroa talousarviota enemmän.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti, huomioiden että hankeavustuksia siirtyy vuodelle 2025 arviolta 44 200 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: OKM:ltä Move like Mikkeli (koulu) -hankkeen avustus, josta vuoden 2024 osuus noin 22 000 euroa. Retkeilyreittien seutuvalionkunnan myöntämän avustuksen osuus on noin 4000 euroa vuonna 2024. Yhteensä avustuksia 26 000 euroa yli talousarvion.

Nuorisopalvelut: Oppilaitosnuorisotyö 2.0-hankeelle saatu avustusta 55 000 euroa sekä etsivään nuorisotyöhön 150 000 euroa. Valtionavustuksia on saatu arvioitua vähemmän. Kun lisäksi huomioidaan seuraavalle vuodelle siirtyvät hankeavustukset, tulevat tuet ja avustukset alittumaan 30 000 eurolla talousarvioon nähden.

Henkilöstömenot

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Vakinaisten palkat ylittyvät noin 5 800 euroa ja Muut palkkiot noin 27 000 euroa. Palkat ja palkkiot ylittyvät yhteensä 32 800 euroa. Henkilösivukuluista säästyy 8 100 euroa, joten henkilöstökulut kaikkiaan ylittyvät 24 700 euroa.

Kirjastopalvelut: Arvioidaan ylittyvän 35 300 euroa. Henkilöstökulujen kirjaamisessa tapahtunutta virhettä on kurottu pienemmäksi tehtävien täyttämistä lykkäämällä.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Ylittyvät noin 52 000 euroa. Koulu -hankkeessa 2 hanketyöntekijän palkka nostaa henkilöstökuluja noin 21 000 euroa, avustus hankkeelle kuitenkin 100 % kuluista. Hallinnossa kulut ylittyvät noin 22 000 eurolla. Toimistosihteerijärjestelyissä tapahtui muutoksia ja liikuntapalveluille siirtyi varhaiskasvatuksesta 25 % lisäresurssi. Muita muutoksia ei henkilöstössä eli loput ylityksestä johtuu talousarviovaiheesta tehdystä liian pienestä varauksesta henkilöstökuluihin.

Nuorisopalvelut: Ylittyvät noin 18 000 eurolla. Talousarvioon on arvioitu henkilöstökuluja toteutunutta vähemmän nuorisopalveluiden hallintoon projekteihin.

Palveluiden ostot

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Arvioidaan alittuvan 50 000 euroa talousarvioon nähden.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Arvioidaan alittuvan 3 000 euroa talousarvioon nähden.

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 3000 euroa talousarvioon nähden.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: Arvioidaan alittuvan 27 900 euroa talousarvioon nähden. E-kirjaston siirtymävaiheesta tuli 9 800 euron säästö. Laitte- ja kalustehankinnat alittuvat 18 100 eurolla, kun hankintoja lykätään.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Tavoite alittaa kulut 140 800 eurolla, jolla paikataan ylittävät vuokratulot.

Nuorisopalvelut: Arvioidaan alittuvan 16 500 eurolla talousarvioon nähden

Avustukset

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Arvioidaan alittuvan 1000 euroa talousarvioon nähden.

Museopalvelut: Museojohtajan laskuvirheen vuoksi ylittyy 10 000 euroa.

Kansalaisopisto: TA-24 avustukset on epähuomiossa leikattu kahteen kertaan (TA-24 0 euroa). Avustukset ylitetään noin 5 000 euroa.

Liikuntapalvelut: Arvioidaan alittuvan noin 31 000 euroa.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Muut kulut

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Arvioidaan alittuvan 1000 euroa talousarvioon nähden.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Markkinointimäärärahojen ylitys arviolta 19 000 euroa, jolloin Muut toimintakulut yhteensä ylittyy 13 500 euroa.

Kirjastopalvelut: Arvioidaan alittuvan 3 000 eurolla talousarvioon nähden.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Vuokrakulut arvioidaan ylittyvän noin 138 800 euroa, joka johtuu jäähallien suuremmista yhtiövastikkeista verrattuna talousarviovaiheessa ilmoitettuun.

Nuorisopalvelut: Arvioidaan alittuvan 57 000 eurolla talousarvioon nähden.

Investoinnit

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta	TA 2024	2024 1-10	Tot %	Jäljellä	Ennuste
Koneet ja kalusto yhteensä	175 000,00				200 000,00
Liikuntapaikat	155 000,00	131 008,06	84,5	23 991,94	180 000,00
Museopalvelut	20 000,00	1 432,67	7,2	18 567,33	20 000,00