

# Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.3.2025

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 .....	6

## **Johdon analyysi**

Maaliskuun seurannan perusteella lautakunnan toimintatulojen arvioidaan alittavan talousarvion noin 391 000 euroa. Alitusta arvioidaan muodostuvan myyntituotoista (kaupunginorkesteri ja liikuntapalvelut), liikuntapalvelujen tilojen vuokrista ja muista tuotoista. Myöskään avustus- ja hanketuloja ei tällä hetkellä arvioida kertyvän talousarvion mukaisesti. Lautakunnan toimintakulujen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisina. Ainoastaan kirjastopalvelujen henkilöstökulujen arvioidaan ylittävän noin 25 000 euroa. Tätä kuluu vastaava kirjastopalveluille osoitettu kehittämishanketulo on saatu viimevuoden puolella ja se on siirretty kattamaan tätä henkilöstökulua.

Maaliskuun seurannan perusteella lautakunnan toimintakatteen arvioidaan heikkenevän lähes 416 000 euroa.

## Talouden toteutuma

### Hyvinvoinnin ja osallisuuden ltk

	TP2024	TA2025	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2024	Tot. 3/2025	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
<b>Myyntituotot</b>	1 187 504	1 397 900		1 397 900	263 182	243 052	1 096 673	1 205 000	86,2 %
<b>Maksutuotot</b>	353 647	425 600		425 600	48 277	34 731	254 422	425 600	100,0 %
<b>Tuet ja avustukset</b>	555 773	681 900		681 900	212 466	435 181	1 138 353	636 900	93,4 %
<b>Vuokratuotot</b>	573 796	738 900		738 900	131 534	108 954	475 295	588 900	79,7 %
<b>Muut toimintatuotot</b>	195 895	177 500		177 500	12 621	38 763	601 681	174 500	98,3 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 866 614	3 421 800		3 421 800	668 080	860 682	3 278 162	3 030 900	88,6 %
<b>Henkilöstökulut</b>	-6 893 898	-7 404 300		-7 404 300	-1 672 731	-1 757 415	-7 243 981	-7 429 300	100,3 %
Palkat ja palkkiot	-5 608 503	-5 923 800		-5 923 800	-1 359 112	-1 425 714	-5 883 341	-5 948 800	100,4 %
Henkilösivukulut	-1 285 395	-1 480 500		-1 480 500	-313 619	-331 701	-1 360 640	-1 480 500	100,0 %
Eläkekulut	-1 148 113	-1 320 600		-1 320 600	-281 229	-290 175	-1 184 636	-1 320 600	100,0 %
Muut henkilösivukulut	-137 282	-159 900		-159 900	-32 390	-41 526	-176 005	-159 900	100,0 %
<b>Palvelujen ostot</b>	-2 631 014	-2 805 600		-2 805 600	-650 703	-660 261	-2 669 659	-2 805 600	100,0 %
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-1 262 513	-1 554 700		-1 554 700	-430 697	-439 138	-1 287 256	-1 554 700	100,0 %
<b>Avustukset</b>	-1 890 454	-1 931 700		-1 931 700	-535 481	-492 196	-1 737 642	-1 931 700	100,0 %
<b>Vuokrakulut</b>	-6 558 412	-6 666 700		-6 666 700	-1 864 605	-1 832 867	-6 446 782	-6 666 700	100,0 %
<b>Muut toimintakulut</b>	-80 823	-233 000		-233 000	-18 304	-18 978	-83 799	-233 000	100,0 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-19 317 114	-20 596 000		-20 596 000	-5 172 520	-5 200 855	-19 468 242	-20 621 000	100,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	-16 450 500	-17 174 200		-17 174 200	-4 504 441	-4 340 173	-16 190 081	-17 590 100	102,4 %

## Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain

Hyvinvoinnin ja osallisuuden palvelut ja ha									
	TP2024	TA2025	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2024	Tot. 3/2025	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	3 270	2 200		2 200				2 200	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 147 558	-2 197 900		-2 197 900	-551 040	-552 960	-2 156 315	-2 197 900	100,0 %
TOIMINTAKATE	-2 144 289	-2 195 700		-2 195 700	-551 040	-552 960	-2 156 315	-2 195 700	100,0 %
Yleiset kulttuuripalvelut									
	TP2024	TA2025	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2024	Tot. 3/2025	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	30 587	99 800		99 800	-38 635	-38 835	-167 810	26 800	26,9 %
TOIMINTAKULUT	-491 327	-591 700		-591 700	-90 341	-66 424	-393 877	-591 700	100,0 %
TOIMINTAKATE	-460 740	-491 900		-491 900	-90 341	-62 449	-361 704	-564 900	114,8 %
Kaupunginorkesteri									
	TP2024	TA2025	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2024	Tot. 3/2025	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	60 004	202 900		202 900	8 490	11 987	72 412	120 000	59,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 126 113	-1 092 100		-1 092 100	-284 875	-276 628	-1 241 286	-1 092 100	100,0 %
TOIMINTAKATE	-1 066 110	-889 200		-889 200	-276 385	-264 641	-1 168 874	-972 100	109,3 %
Museopalvelut									
	TP2024	TA2025	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2024	Tot. 3/2025	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	154 316	123 800		123 800	23 945	22 305	193 023	135 800	109,7 %
TOIMINTAKULUT	-1 424 137	-1 369 500		-1 369 500	-401 095	-424 216	-1 543 021	-1 369 500	100,0 %
TOIMINTAKATE	-1 269 821	-1 245 700		-1 245 700	-377 150	-401 912	-1 349 999	-1 233 700	99,0 %
Kirjastopalvelut									
	TP2024	TA2025	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2024	Tot. 3/2025	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	512 008	484 200		484 200	102 516	170 682	556 506	509 200	105,2 %
TOIMINTAKULUT	-3 295 149	-3 567 700		-3 567 700	-875 571	-904 724	-3 398 112	-3 592 700	100,7 %
TOIMINTAKATE	-2 783 141	-3 083 500		-3 083 500	-773 056	-734 042	-2 841 606	-3 083 500	100,0 %
Kansalaisopisto ja osallisu									
	TP2024	TA2025	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2024	Tot. 3/2025	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	684 370	701 400		701 400	69 500	75 127	750 488	701 400	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 005 933	-2 112 100		-2 112 100	-516 963	-526 273	-2 039 912	-2 112 100	100,0 %
TOIMINTAKATE	-1 321 563	-1 410 700		-1 410 700	-447 463	-451 146	-1 289 423	-1 410 700	100,0 %
Liikuntapalvelut									
	TP2024	TA2025	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2024	Tot. 3/2025	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	1 205 533	1 612 200		1 612 200	319 982	434 966	1 397 861	1 334 200	82,8 %
TOIMINTAKULUT	-7 361 280	-8 063 200		-8 063 200	-2 080 980	-2 093 106	-7 344 242	-8 063 200	100,0 %
TOIMINTAKATE	-6 155 747	-6 451 000		-6 451 000	-1 760 997	-1 658 140	-5 946 381	-6 729 000	104,3 %
Nuorisopalvelut									
	TP2024	TA2025	Muutokset	Muutettu TA 2025	Tot. 3/2024	Tot. 3/2025	Laskennallinen	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	216 526	195 300		195 300	128 647	127 615	222 952	201 300	103,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 465 616	-1 601 800		-1 601 800	-356 656	-349 345	-1 482 137	-1 601 800	100,0 %
TOIMINTAKATE	-1 249 090	-1 406 500		-1 406 500	-228 009	-221 731	-1 259 185	-1 400 500	99,6 %

## Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

### Myyntituotot

Kaupunginorkesteri: Myyntituottojen arvioidaan alittuvan 12 900 euroa. Lipunmyyntiä on vaikea ennustaa näinä aikoina, mutta muutama isompi tuottoa tekevä esiintyminen on, joka toivottavasti siivittää hyvää tulotasoon.

Museopalvelut: Myyntituotot koostuvat museokauppojen tuotoista. Viime vuonna myyntituottotavoite ylitettiin. Tänä vuonna ennuste on, että myyntituottotavoite saavutetaan.

Kirjastopalvelut: Toteutuvat talousarvion mukaisesti. (Alhainen toteuma 15,93 prosenttia johtuu siitä, että kirjastopalveluiden myynti Pertunmaan kunnalle päättyi 31.12.2024, mutta palvelusopimuksen mukaiset tulot ja menot ovat talousarviossa. Kun ne poistetaan, toteumat korjaantuvat sekä tulo- että menopuolella. Poisto ei vaikuta toimintakatteeseen.)

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Myyntituotot ovat alkuvuodesta noin 2 prosenttia paremmat kuin vuonna 2024, mutta jäävät arviolta noin 180 000 euroa talousarviosta.

### Maksutuotot

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

### Muut toimintatuotot

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Muut toimintatuotot arvioidaan alittuvan noin 17 000 euroa.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Muut toimintatuotot koostuvat pääsylippujen myynnistä museokohteisiin. Viime vuonna tuottotavoite ylitettiin. Tänä vuonna ennuste on, että toimintatuottotavoite saavutetaan.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti. Alhainen toteuma 14,23 prosenttia johtuu siitä, että verkossa maksettuja myöhästymismaksuja ei ole tässä vaiheessa vuotta tuloutettu.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Muut toimintatuotot ylittävät talousarvion noin 14 000 eurolla. Vuokratuotot alittavat talousarvion arviolta noin 150 000 eurolla. Vuokratuotot ovat alkuvuoden osalta vuoden 2024 tuottoja alhaisemmat, johtuen harjoitusjäähallin käyttökiellosta. Yhteensä muut toimintatuotot jäävät arviolta noin 136 000 euroa.

### Tuet ja avustukset

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

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: Hanketulojen arvioidaan alittuvan 70 000 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 25 000 eurolla.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Ylittävät talousarvion noin 38 000 eurolla.

Nuorisopalvelut: Tässä vaiheessa vuotta arvioidaan, että avustuksia tullaan saamaan noin 6 000 euroa talousarviota enemmän.

### **Henkilöstömenot**

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Kirjastopalvelut: Henkilöstömenot tulevat ylittymään arviolta 25 000 eurolla. Tämä johtuu siitä, että hankkeita, joille on saatu kehittämisavustus viime vuonna, toteutetaan tänä vuonna. Rahoitusta on vastaavasti siirtynyt viime vuodelta tälle vuodelle.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

### **Palveluiden ostot**

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

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

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

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: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

### **Muut kulut**

Hallinto: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Kirjastopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

## **Investoinnit**

Museoille myönnettiin irtaimistohankintoihin 12 000 euroa. Tällä investointirahalla hankitaan henkilönostin taidemuseoon. Hankinta toteutetaan kesäkauden jälkeen.

Kirjastolle myönnettiin 25 000 euroa kävijälaskureiden hankintaan toimipisteisiin sekä pääkirjaston asiakastilojen opasteiden uusimiseen. Kävijälaskureiden hankinta on meneillään. Opasteet hankitaan kesäkauden jälkeen.

Kaupunginorkesterille myönnettiin 30 000 euroa orkesterin iPad + telineet –hankintaan ja mahdollisesti toisen flyygelin peruskunnostukseen. iPad + telineet –hankinta on tehty, investointi on virheellisesti kirjattu käyttötalouden puolelle, se siirretään investointeihin.