

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–30.9.2025

Mikkelin seudun ympäristölautakunta

MIKKELI

Sisällys

Johdon analyysi	1
Talouden toteutuma	2
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	5
Määrärahamuutokset	5

Johdon analyysi

Syyskuun 2025 seurannan perusteella maksu- ja myyntituotot kokonaisuudessaan ovat kertyneet odotetusti ja suunnitellulla tavalla.

Tällä hetkellä näyttää siltä, että koko lautakunnan osalta toimintatuottoja kertyy riittävästi, eikä ole tarpeen hakea tulojen alitusoikeutta.

Henkilöstömenot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Kokonaisuutena ympäristölautakunnan talousarvio käyttötalouden osalta arvioidaan toteutuvan suunnitellusti vuonna 2025.

Ympäristöpalvelut ei esitä lisämäärärahoja vuodelle 2025.

Ympäristölautakunnan toimintatuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Mahdolliset menojen ylitykset sekä tuottojen alitukset saadaan katettua tulosalueiden välisillä määrärahasiirroilla. Lautakunnan käyttötalouteen ei esitetä määrärahamuutoksia.

Kaupungin talousarvioon tullaan tekemään muutos henkilöstökuluihin. Talousarvioon on varattu toteutunutta suurempi palkankorotusvaraus, jonka vuoksi kunkin palvelualueen ja lautakunnan talousarvioon tehdään muutos syyskuun seurannan yhteydessä. Ympäristölautakunnalle kohdistuva muutos henkilöstökuluihin on noin 32 000 euroa, joka on jaettu kullekin tulosalueelle talousarvion henkilöstömenojen suhteessa.

Talouden toteutuma

Mikkelin seudun ympäristöpalvelut

	TP2024	TA2025	Tot. 09/2024	Tot. 09/2025	Laskennalli- nen ennuste	Johdon en- nuste	Johdon en- nuste/TA, %	Tot. 092025/ tot. 092024, %
Myyntituotot	789 325	762 600	667 756	456 892	777 732	762 600	100,0 %	68,4 %
Maksutuotot	410 396	400 000	332 517	346 015	415 987	400 000	100,0 %	104,1 %
Tuet ja avustukset	7 534		1 444				#JAKO/0!	0,0 %
Muut toimintatuotot	11 469	12 500	7 975	8 175	12 254	12 500	100,0 %	102,5 %
TOIMINTATUOTOT	1 218 724	1 175 100	1 009 691	811 082	1 205 974	1 175 100	100,0 %	80,3 %
Henkilöstökulut	-1 848 306	-1 943 300	-1 387 604	-1 461 850	-1 911 206	-1 910 500	98,3 %	105,4 %
Palkat ja palkkiot	-1 433 195	-1 495 800	-1 075 928	-1 126 549	-1 467 906	-1 469 400	98,2 %	104,7 %
Henkilösivukulut	-415 112	-447 500	-311 676	-335 301	-443 299	-441 100	98,6 %	107,6 %
Eläkekulut	-373 055	-338 000	-280 658	-296 936	-391 916	-333 000	98,5 %	105,8 %
Muut henkilösivukulut	-42 057	-109 500	-31 018	-38 365	-51 384	-108 100	98,7 %	123,7 %
Palvelujen ostot	-348 766	-433 600	-230 061	-275 775	-519 621	-433 600	100,0 %	119,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 961	-67 800	-11 146	-19 854	-79 481	-67 800	100,0 %	178,1 %
Vuokrakulut	-133 997	-131 300	-99 433	-101 712	-137 351	-131 300	100,0 %	102,3 %
Muut toimintakulut	-7 953		-2 258	1 405	4 131		#JAKO/0!	-62,2 %
TOIMINTAKULUT	-2 378 982	-2 576 000	-1 730 503	-1 857 785	-2 648 541	-2 543 200	98,7 %	107,4 %
TOIMINTAKATE	-1 160 258	-1 400 900	-720 812	-1 046 703	-1 442 567	-1 368 100	97,7 %	145,2 %

Ympäristöpalveluissa on kolme tulosaluetta, jotka ovat ympäristölautakunta ja hallinto, ympäristöterveydenhuolto (johon kuuluu yleinen terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto) ja ympäristönsuojelu. Talouden toteutuminen tulosalueittain on kuvattu alla olevassa taulukossa.

Ympäristölautakunta ja hallinto

	TP2024	TA2025	Tot. 09/2024	Tot. 09/2025	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste/TA, %	Tot. 092025/tot. 092024, %
TOIMINTATUOTOT	10 336	8 800	9 272	5 314	5 522	8 800	100,0 %	57,3 %
TOIMINTAKULUT	-40 309	-49 200	-29 911	-26 445	-35 620	-49 200	100,0 %	88,4 %
TOIMINTAKATE	-29 973	-40 400	-20 638	-21 131	-30 098	-40 400	100,0 %	102,4 %

Ympäristöterveydenhuolto

	TP2024	TA2025	Tot. 09/2024	Tot. 09/2025	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste/TA, %	Tot. 092025/tot. 092024, %
TOIMINTATUOTOT	1 003 841	945 300	845 901	669 514	795 881	945 300	100,0 %	79,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 770 722	-1 904 600	-1 281 475	-1 369 115	-1 916 404	-1 879 800	98,7 %	106,8 %
TOIMINTAKATE	-766 880	-959 300	-435 574	-699 601	-1 120 523	-934 500	97,4 %	160,6 %

Ympäristönsuojelu

	TP2024	TA2025	Tot. 09/2024	Tot. 09/2025	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste/TA, %	Tot. 092025/tot. 092024, %
TOIMINTATUOTOT	204 547	221 000	154 518	136 255	178 001	221 000	100,0 %	88,2 %
TOIMINTAKULUT	-567 952	-622 200	-419 117	-462 226	-633 586	-614 200	98,7 %	110,3 %
TOIMINTAKATE	-363 405	-401 200	-264 599	-325 971	-455 585	-393 200	98,0 %	123,2 %

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Maksutuotot

Tammi-syyskuun 2025 välisenä aikana toimintatuotot ovat kokonaisuutena toteutuneet suunnilleen talousarvion mukaisesti.

Menojen kehitys

Tammi-syyskuun 2025 välisenä aikana menojen kehitys on kokonaisuutena toteutuneet suunnilleen talousarvion mukaisesti.

Henkilöstökulut toteutuvat talousarvion mukaisesti huomioiden lautakunnalle esitetty henkilöstökululeikkaus noin 32 800 euroa. Tulosalueittain leikkaus jakautuu seuraavasti:

- ympäristöterveydenhuolto 24 800 euroa
- ympäristönsuojelu 8 000 euroa

Ylimoitettusta palkankorotusvarauksesta johtuvan ja koko kaupunkia koskevan määrärahalleikkauksen jälkeen henkilöstökuluissa on pientä ylityspainetta, mutta kokonaisuudessaan toimintamenojen ennustetaan pysyvän muutetun talousarvion mukaisina.

Määrärahamuutokset

Positiiviset määrärahamuutokset

Menomäärärahoihin tehdään 32 800 euron leikkaus, joka kohdistetaan henkilöstökuluihin.