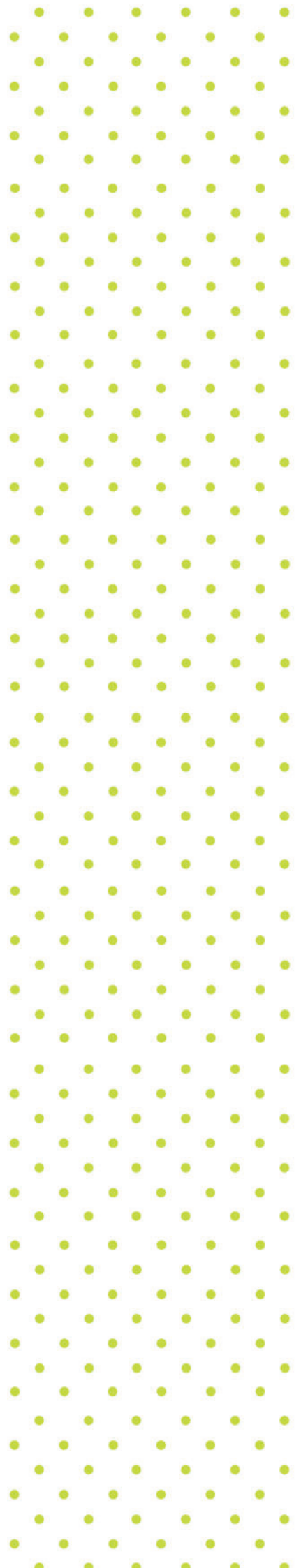


MIKKELI

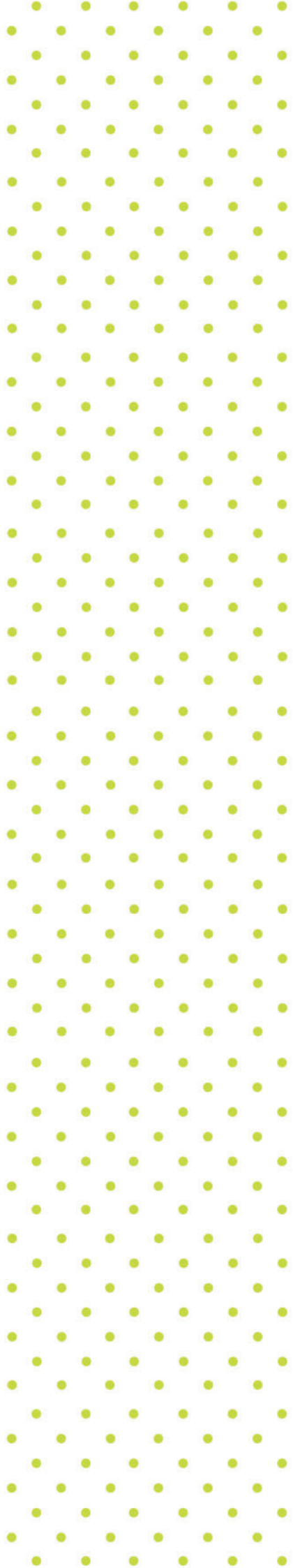
Mikkelin kaupungin tilinpäätös 2019



Sisältö

| | |
|--|-----------|
| 1 TOIMINTAKERTOMUS | 5 |
| 1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa | 7 |
| 1.1.1 Strategian toimeenpano ja talouden sopeutus..... | 7 |
| 1.1.2 Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset | 9 |
| 1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys | 17 |
| 1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa | 18 |
| 1.1.5 Henkilöstö | 19 |
| 1.1.6 Ympäristötilinpäätös | 20 |
| 1.1.7 Muut ei-taloudelliset asiat..... | 26 |
| 1.1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä | 26 |
| 1.1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muistatoiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista..... | 27 |
| 1.2 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen | 29 |
| 1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus | 32 |
| 1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen | 32 |
| 1.3.2 Toiminnan rahoitus | 36 |
| 1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset | 38 |
| 1.5 Kokonaistulot ja -menot | 43 |
| 1.6 Kaupunkikonsernin toiminta ja talous | 44 |
| 1.6.1 Mikkelin kaupunkikonsernin rakenne | 44 |
| 1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus..... | 47 |
| 1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat..... | 48 |
| 1.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä | 48 |
| 1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä | 48 |
| 1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut..... | 49 |
| 1.6.6.1 Konsernituloslaskelma | 49 |
| 1.6.6.2 Konsernin rahoituslaskelma | 50 |
| 1.6.6.3 Konsernitase | 52 |
| 1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet | 56 |
| 1.7.1 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä | 56 |
| 1.7.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet..... | 56 |
| 2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN..... | 59 |
| 2.1 Kaupungin strategia ja tavoitteiden toteutuminen 2019 | 61 |
| 2.2 Käyttötalous- ja tuloslaskelmaosan toteutuminen | 65 |
| 2.2.1 Konsernin tavoitteiden toteutuminen | 65 |
| 2.2.1.1 Etelä-Savon Energia -konserni..... | 65 |
| 2.2.1.2 Etelä-Savon Koulutus Oy (Esedu) | 72 |
| 2.2.1.3 Kiinteistökehitys Naistinki Oy..... | 76 |
| 2.2.1.4 Metsäsairila Oy | 80 |
| 2.2.1.5 Mikalo Oy | 85 |
| 2.2.1.6 Mikkelin Asumisoikeus Oy..... | 88 |
| 2.2.1.7 Mikkelin Jäähalli Oy..... | 90 |
| 2.2.1.8 Mikkelin kehitysyhtiö Miksei Oy..... | 92 |
| 2.2.1.9 Mikkelin opiskelija-asunnot Oy, MOAS | 96 |
| 2.2.1.10 Mikkelin Oppilaitoskiinteistöt Oy | 101 |
| 2.2.1.11 Mikkelin Ravirata Oy | 104 |
| 2.2.2 Toimielinten tavoitteiden toteutuminen..... | 107 |

| | |
|--|------------|
| 2.2.2.1 Keskusvaalilautakunta | 107 |
| 2.2.2.2 Tarkastuslautakunta | 108 |
| 2.2.2.3 Kaupunginvaltuusto | 108 |
| 2.2.2.4 Hallinto- ja elinvoimapalvelut | 108 |
| 2.2.2.5 Mikkelin seudun ympäristölautakunta | 115 |
| 2.2.2.6 Kasvatus- ja opetuslautakunta | 120 |
| 2.2.2.7 Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta | 135 |
| 2.2.2.8 Kaupunkiympäristölautakunta | 146 |
| 2.2.2.9 Etelä-Savon pelastuslaitos -taseyksikkö | 159 |
| 2.2.3 Liikelayosten tavoitteiden toteutuminen | 164 |
| 2.2.4 Liikelayosten ja taseyksikön vaikutus tulokseen | 164 |
| 2.2.5 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen | 166 |
| 2.3 Investointien toteutuminen..... | 169 |
| 2.4 Rahoitusosan toteutuminen..... | 174 |
| 2.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tulosarvioiden toteutumisesta | 175 |
| 3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT | 179 |
| 3.1 Tuloslaskelma | 181 |
| 3.2 Rahoituslaskelma | 182 |
| 3.3 Tase | 183 |
| 3.4 Konsernin tuloslaskelma | 185 |
| 3.5 Konsernin rahoituslaskelma | 186 |
| 3.6 Konsernitase (lyhyt) | 187 |
| 4 LIITETIEDOT | 191 |
| 5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET | 217 |
| 5.1 Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia | 219 |
| 5.2 Mikkelin Vesiliikelaitos | 233 |
| 6 ALLEKIRJOITUKSET | 253 |
| 7 LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA SEKÄ NIIDEN SÄILYTYSTAVASTA..... | 257 |



1

Toimintakertomus

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1 Strategian toimeenpano ja talouden sopeutus

Kaupunkistrategian toteutumista on vuoden 2019 aikana edistetty koko kaupunkikonsernin kattavana yhteistyönä sekä hyvän elämän, kestävä kasvun ja elinvoimaohjelman toteutuksen että kehittämisalustojen toiminnan kautta. Konsernin rooli ja merkitys kuntien toiminnassa ja taloudessa on korostunut. Kaupunkikonsernin yhteistyötä on edelleen tiivistetty kaupungin strategisten toimenpiteiden toteutuksessa sekä kehittämisalustojen yhteisillä toimenpiteillä. Konsernirakenteen uudistamista, tiivistämismahdollisuuksia ja yhteisiä palveluita koskeva ulkopuolinen selvitys on käynnistynyt vuoden 2019 lopulla.

Mikkelin kaupungin johtamisen kehittäminen on saanut tunnustusta Kunteko-ohjelmassa. Oman työn sankarit -sarjassa, jossa palkittiin kymmenen innokkaasti ja esimerkillisesti omaa ja työyhteisönsä työtä kehittävää työntekijää, palkittiin Mikkelin elinikäisen oppimisen ja osallisuuden johtaja. Mikkelin kaupungin ruoka- ja puhtauspalvelut palkittiin sisäisen toiminnan laadun seurannastaan. Henkilöstön työhyvinvoinnin kokonaisvaltaista kehittämistyötä jatkettiin koko henkilöstön osalta vuonna 2019.

Työ strategisten kehittämisalustojen osalta etenee ja teollisuudessa kasvua

Metsäsairilan alueelle sijoittuva EcoSairila Business Park Oy on valmisteltu päätöksentekoon ja työtä uusien yritysten sijoittumiseksi alueelle tehdään jatkuvasti. Mikkelin Vesiliikelaitoksen jätevesipuhdistamon urakka on edennyt ja valmistuu vuonna 2021. Puhdistamon käyttöönotto mahdollistaa alueella laajemmin vedenpuhdistusprosessien tutkimus- ja kehittämistoiminnan ja edistää biotalouden liiketoimintojen ja palveluiden syntymistä. Memory Campuksen osalta keskeinen Varastokirjaston siirto ei edennyt vuonna 2019 toivotulla tavalla ja poliittinen päätös asiasta puuttuu edelleen. Työtä siirtopäätöksen aikaansaamiseksi tehdään monella eri rintamalla. Kalevankankaan liiketoimintaa, tuotteita ja palveluita on kehitetty alueen eri toimijoiden yhteistyönä. Kalevankankaan kehittämisalustalle on saatu hyvin ulkopuolista TKI-rahoitusta ja tutkimuksen osalta välttämättömät KV-verkostot ovat nyt olemassa. Kahden vuoden aikana alueelle/kehittämisalustalle on syntynyt 25 uutta työpaikkaa. Uusia kehittämisalustoja ja -avauksia pohdittaessa vuoden 2019 aikana keskusteluihin nousi voimakkaasti uutena teemana ruoka.

Matkailun osalta asioita on viety elinvoimaohjelmassa määriteltyjen tavoitteiden suuntaan ja asiat etenevät suunnitellusti. Anttolan ja Ristiinan kehittämissuunnitelman pohjalta on valmisteltu hanke kevään 2020 hankehakuun. Kaupunkikeskustaan liittyvän Central Park- kokonaisuuden markkinointimateriaalit ovat valmiina vuoden 2020 kesää ajatellen. Satamalahden vetovoimakohde -selvitys valmistui loppuvuodesta 2019. Kaupunkikeskustan osalta edelleen haasteeksi tunnistettiin keskustaan sijoittuvien tapahtumien ja vetovoimakohteiden vähyyttä.

Mikkelin teollisuusyrityksissä on ollut hyviä kasvunäkymiä ennen koronavirusepidemiaa. Haavanhoitotuotteita valmistavan Mölnlycken vuoteen 2027 jatkuva kasvuohjelma on luonut Mikkelin teollisuustuotannon työpaikkoja. Kiinteistökehitys Naistinki on tilarakentamisella edistänyt Mölnlycken tuotannon kasvua Mikkelissä. Mölnlycke on kasvanut kaupungin toiseksi suurimmaksi teolliseksi työnantajaksi UPM:n Pelloksen vaneritehtaiden jälkeen. Keskisuurista yrityksistä muun muassa teollisuudelle palveluja tuottava Harri Haavikko Oy laajentaa toimintaansa. Lisäksi Biltema Oy on tehnyt sijoittumispäätöksen Visulahden alueelle ja usko alueen vetovoimaan sekä kiinnostus alueelle sijoittumiseen on lisääntynyt merkittävästi. Keskustan alueella rakentaminen on päässyt näkyvästi vauhtiin ns. siilotontin alueella.

Työllisyydenhoidon osalta Mikkelin kaupunki on yhdessä seudun kuntien kanssa hakenut työllisyyden kuntakokeiluun.

Taloudelliset haasteet kasvun taittuessa

Kaupungin taloudellinen tulos heikentyi 4,8 miljoonaa euroa edellisestä vuodesta ollen 18,1 miljoonaa euroa alijäämäinen. Mikkelin kaupungin tuloksen heikentymiseen vaikuttivat pääosin sosiaali- ja terveystalouden laskutusosuuden kasvu 13,4 miljoonalla eurolla (7 %) ja verotulojen odotettua heikompi kasvu osin verokorttiuudistuksesta ja tulorekisteriongelmista johtuen. Etelä-Savon kuntien tulojen kasvu ei riitä nykyisellä tasolla sosiaali- ja terveystalouden kustannuskasvun rahoitukseen. Tulojen kasvua uhkaavat lisäksi arviot taantuman alkamisesta.

Kaupungin talouden tasapainottamista on jatkettu kaupunkirakenneselvityksen ja palvelusuunnitelman lisäksi yhteistoimintaneuvotteluilla vuoden 2019–2020 taitteessa. Taseessa on nyt kertyneitä alijäämiä 42,2 miljoonaa euroa, jonka vuoksi tarve konsernin tiivistämiselle ja taseomaisuuden järjestelyille kasvaa. Tulojen lisäämistä veroja korottamalla tultaneen tarvitsemaan myös vuonna 2021.

Ely-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan työttömien määrä laski vuonna 2019 Etelä-Savossa vuoden takaisesta suhteellisesti eniten koko maassa, kun maakunnassa työttömänä oli vuodenvaihteessa 10,6 % työvoimasta (10,9 % v. 2018). Mikkelissä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli joulukuun 2019 lopussa 10,1 % (10,4 % v. 2018). Koko maan vastaava luku oli 9,8 % (9,7 % v. 2018).

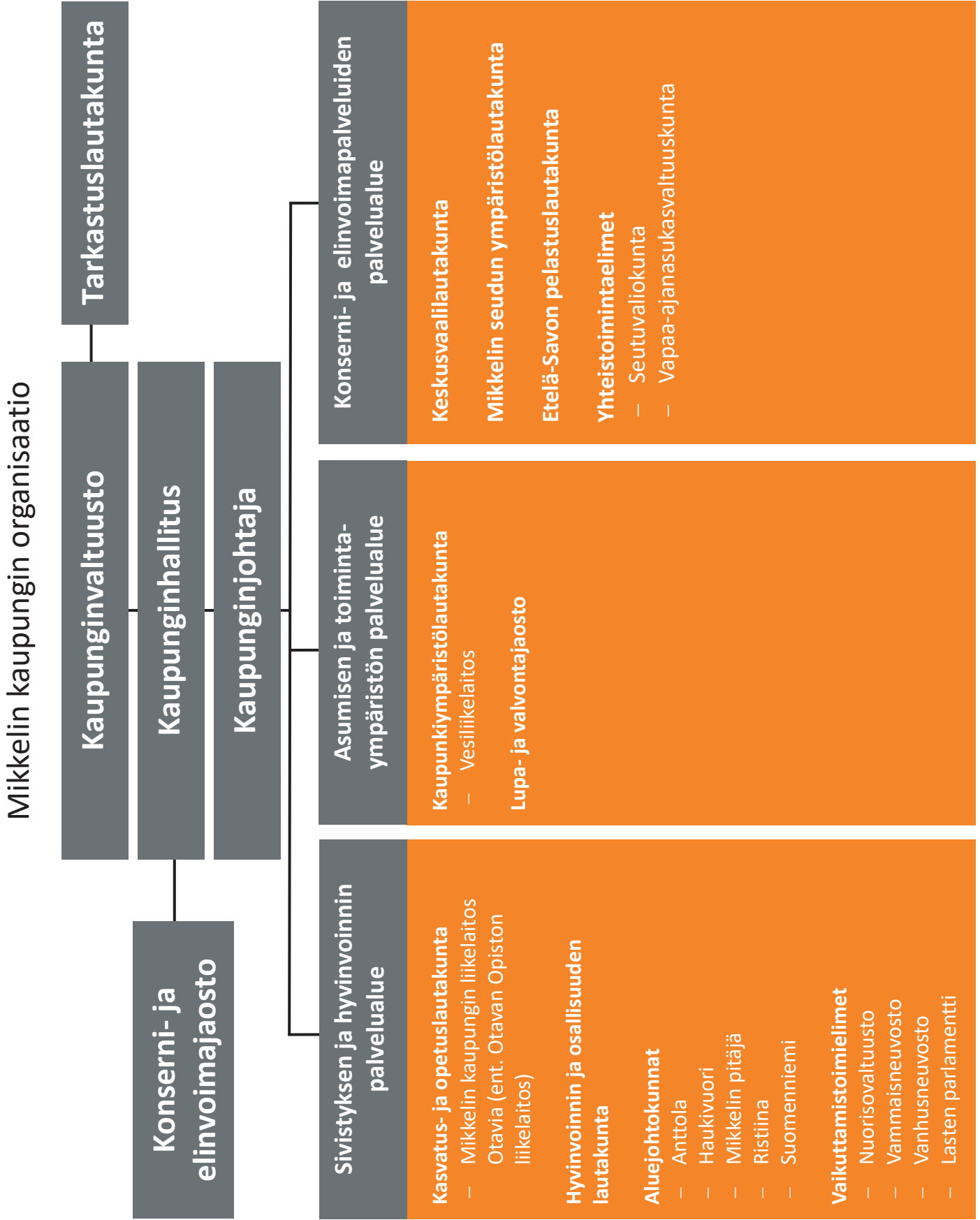
Syntyvyyden alhainen taso on haaste tulevaisuudelle valtakunnallisesti. Mikkelissä väkiluku väheni voimakkaasti toista vuotta peräkkäin. Vuoden 2019 lopussa Mikkelissä oli Tilastokeskuksen ennakkolukujen mukaan 53 152 asukasta, joka on 666 asukasta vuoden 2018 lopullista väkilukua vähemmän.

Timo Halonen

Kaupunginjohtaja

Mikkelin kaupunki

1.1.2 Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset



Luottamushenkilöorganisaatio

KAUPUNGINVALTUUSTO 1.1. - 31.12.2019

Vaalit 9.4.2017

Puheenjohtaja

Kuikka Seija, erikoislääkäri, LT

1. varapuheenjohtaja

Valtola Oskari, työterveyslääkäri

2. varapuheenjohtaja

Taavitsainen Satu, kansanedustaja 22.4.2019 saakka, toiminnanjohtaja, sosionomi AMK

| | | |
|------|------------------------------------|---|
| KOK | Aho Eero | palomestari, insinööri |
| SDP | Aholainen Markku, 17.6.2019 saakka | maanmittausteknikko, eläkeläinen |
| KD | Ahonen Liisa | lähihoitaja |
| SDP | Barck Paavo | sähköasentaja, eläkeläinen |
| VIHR | Hakala Kerttu | luontokeskuksen toiminnanohjaaja, FM |
| KESK | Harmoinen Taina | projektipäällikkö, yrittäjä, MMM |
| PS | Heinänen Raimo | lähihuokayrittäjä |
| SDP | Hokkanen Marita | opettaja |
| KESK | Hämäläinen Laura | opiskelija |
| KOK | Hölttä Elina | yrittäjä, YTM, KM |
| SDP | Juhola Jatta | kehittämisen- ja koulutussuunnittelija, YTM |
| KESK | Kakriainen Markku | toimitusjohtaja, insinööri, maakuntaneuvos |
| KESK | Kauppi Marja | yrittäjä, fysioterapeutti |
| VIHR | Kauppinen Heli | viestintäsuunnittelija, FM |
| KESK | Kauria Outi | varatuomari, mökkiyrittäjä |
| PS | Kivinen Harri | yrittäjä |
| KOK | Koivikko Jyrki | kappalainen |
| VIHR | Jussi-Pekka Nina | lastentarhanopettaja |
| SDP | Korhonen Tapani | kiinteistöhoitaja, eläkeläinen |
| KESK | Kuikka Seija, pj | erikoislääkäri, LT |
| SDP | Kuitunen Soile | toimitusjohtaja, VTT |
| SDP | Lehkonen Raine | lehtori, FM |
| SDP | Leskinen Ulla, 18.6.2019 lähtien | päälouottamusmies, myyjä |
| VIHR | Liikanen Veli | nuorisotutkija, biologi |
| KOK | Maczulskij Toni | toimitusjohtaja, yrittäjä |
| PS | Marttinen Jussi | muusikko |
| KOK | Miettinen Olli | toimitusjohtaja, yrittäjä |
| KESK | Nykänen Heikki | maatalousyrittäjä |
| KOK | Oksman Juhani | insinööri |
| KESK | Olkonen Kirsi | toiminnanjohtaja |
| KESK | Pekonen Petri | maanviljelijä |
| KOK | Puhakka Paavo | DI |
| KESK | Pulliainen Liisa | fysioterapeutti |
| VIHR | Pöntinen Minna | tradenomi YAMK |
| KD | Pöyry Jukka | LVI-tekniikko |
| KESK | Pöyry Pekka | opettaja, yrittäjä |
| KESK | Rouhiainen Risto | hallintonotaari, KTM, eläkeläinen |
| KD | Ruotsalainen Pertti | diakoni, eläkeläinen |
| KOK | Salo-Oksa Armi | toimitusjohtaja, yrittäjä |
| SDP | Seppälä Arto | ylitarkastaja, kunnallisneuvos |
| KESK | Siitari Keijo | maanviljelijä, yliluutnantti evp. |
| VIHR | Siitonen Mikko | lehtori, FM |
| KOK | Soininen Mali | yksikön johtaja, KM, eläkeläinen |
| SDP | Strengell Jarno | päälouottamusmies, virastomestari |
| SDP | Taavitsainen Satu, 2. vpj | kansanedustaja, sosionomi AMK |
| SDP | Tikkanen Petri | työsuojeluasiantuntija |
| SDP | Tissari Jenni | sairaanhoidtaja, seksuaalineuvoja |
| SDP | Tullinen Hannu | eläkeläinen |
| KOK | Valtola Oskari, 1. vpj | työterveyslääkäri |
| SDP | Vartiainen Jaana | päiväkodinjohtaja, sosiaalikasvattaja |
| KOK | Vuori Juha | vanhempi konstaapeli, eläkeläinen |
| KESK | Väänänen Jaakko | maaseutuyrittäjä, eläkeläinen |

Valtuuston varajäsenet 1.1. - 31.12.2019

| | | |
|------|--------------------|--|
| KESK | Ruuth Noora | maaseutuyrittäjä, metsätalousinsinööri AMK |
| KESK | Strandman Jaana | erityisopettaja, KM |
| KESK | Ylönen Päivi | oppisopimuskoordinaattori, KM |
| KESK | Sihvonen Jari | aluepäällikkö |
| KESK | Hasanen Satu | elämäntaidon valmentaja |
| KESK | Lipsanen Heino | aluejohtaja, liikuntaneuvos |
| KESK | Sorasahi Vesa | yrityskonsultti, DI |
| KESK | Elkharam Tiina | yrittäjä |
| KESK | Hulkkonen Hannu | terveystarkastaja, eläkeläinen |
| KESK | Koponen Niina | henkilöstöasiantuntija, tradenomi YAMK |
| KESK | Härkönen Jyrki | maanviljelijä |
| KESK | Himanen Aija | toimitusjohtaja, eläkeläinen |
| KESK | Matiskainen Jaakko | maatalousyrittäjä |
| KOK | Yli-Karro Ulla | terveydenhoitaja, TtM |
| KOK | Toivonen Hannu | eversti evp. |

| | | |
|------|--|--|
| KOK | Rossi Jukka | yrittäjä |
| KOK | Vauhkonen Saara | opiskelija, yhteisöpedagogi |
| KOK | Marjalaakso Olli | HTM |
| KOK | Sihvonon Juhani | majuri |
| KOK | Leinonen Lotta, 18.2.2019 saakka | opiskelija, nuorisovaltuutettu |
| KOK | Pekka Selenius 19.2.2019 alkaen | |
| KOK | Heikkinen Miikka | yrittäjä (sivutoiminen), everstiluutnantti |
| KOK | Nykänen Roope | yrittäjä, ylioppilas |
| KOK | Suhonen Antti | asianajaja, VT |
| KOK | Kirjalainen Miikka | yrittäjä |
| KD | Soivanen Satu | TKI-asiantuntija, ekonomi |
| KD | Kolmisoppi Jenni | kieltenopettaja, FM |
| KD | Haukijärvi Erja | DI, eläkeläinen |
| PS | Himanan Vesa | kiinteistöhoitaja, herastuomari |
| PS | Liikanen Jere | insinööriopiskelija |
| PS | Korhola Anne | myyjä |
| SDP | Lauanne Jani, 18.6.2019 varavaltuutetuksi, ero 9.11.19 | |
| SDP | 10.11.2019 alkaen Lauanteen tilalle ei ole vielä valittu uutta henkilöä. | |
| SDP | Vainio Hanne | vanerityöntekijä |
| SDP | Nieminen Kalle | terveystarkastaja, eläkeläinen |
| SDP | Hämäläinen Reijo | mielenterveyshoitaja |
| SDP | Nyyssönen Niina | lastenhoitaja, lähihoitaja |
| SDP | Ylönen Teijo | monipalvelukeskuksenjohtaja, eläkeläinen |
| SDP | Siiskonen Anni | sairaanhoitaja |
| SDP | von Pandy-Seurujärvi Katariina | sairaanhoitaja AMK |
| SDP | Pyrhönen Heikki | hankevastaava |
| SDP | Hakkarainen Juha | linja-autonkuljettaja |
| SDP | Veijanen Markku | toimitusjohtaja, maajoukkuevalmentaja |
| SDP | Himanan Markku | tietoliikenneasentaja, eläkeläinen |
| SDP | Rautiainen Sari | ravitsemustyöntekijä, pääluottamusmies |
| SDP | Teittinen Leena | |
| VIHR | Lahikainen Juuso 17.6.2019 saakka | opiskelija |
| VIHR | Velling Nalle 18.9.2019 alkaen | |
| VIHR | Heikkilä Pekka | suojelubiologi |
| VIHR | Saikkonen Jukka | sosionomi |
| VIHR | Lautamäki Jarmo | ympäristöinsinööri |
| VIHR | Kakkonen Ville | projektipäällikkö, DI |
| VIHR | Jouhkimo Panu | energia-asiantuntija |

KAUPUNGINHALLITUS 1.1. - 31.12.2019

| | | | |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|---|
| Jäsen | | Henkilökohtainen varajäsen | |
| Aholainen Markku, pj, 17.6.2019 saakka | maanmittausteknikko, eläkeläinen | Juhola Jatta | kehittämisen- ja koulutussuunnittelija, YTM |
| Seppälä Arto, pj, 18.6.2019 alkaen | ylitarkastaja, kunnallisneuvos | Väänänen Jaakko 26.8.2019 saakka | maaseutuyrittäjä, eläkeläinen |
| Oikkonen Kirsi, 1. vpj | toiminnanjohtaja | Rouhiainen Risto 27.8.2019 alkaen | KTM |
| Salo-Oksa Armi, 2. vpj | toimitusjohtaja, yrittäjä | Miettinen Olli | toimitusjohtaja, yrittäjä |
| Strengell Jarno | pääluottamusmies, virastomestari | Tikkanen Petri | työsuojeluasiantuntija |
| Kuitunen Soile | toimitusjohtaja, VTT | Tissari Jenni | sairaanhoitaja, seksuaalineuvoja |
| Pekonen Petri | maanviljelijä | Kauria Outi | varatuomari, mökkiyrittäjä |
| Pöyry Pekka | opettaja, yrittäjä | Harmoinen Taina | projektipäällikkö, yrittäjä, MMM |
| Koivikko Jyrki | kappalainen | Marjalaakso Olli | HTM |
| Soininen Mali | yksikön johtaja, KM, eläkeläinen | Vuori Juha | vanhempi konstaapeli, eläkeläinen |
| Pöyry Jukka | LVI-tekniikko | Ahonen Liisa | lähihoitaja |
| Pöntinen Minna | tradenomi YAMK | Jussi-Pekka Nina | päiväkodin johtaja |

KONSERNI- JA ELINVOIMAJOUSTO 1.1. - 31.12.2019

| | | | |
|-----------------------------------|--|-------------------------------------|---------------------------------------|
| Jäsen | | Henkilökohtaiset varajäsenet | |
| Marjalaakso Olli, pj | HTM | Soininen Mali | yksikön johtaja, KM, eläkeläinen |
| Marttinen Jussi, 1. vpj | muusikko | Heinänen Raimo | lähiruokayrittäjä |
| Kakriäinen Markku, 2. vpj | toimitusjohtaja, insinööri, maakuntaneuvos | Kauppi Marja | yrittäjä, fysioterapeutti |
| Salo-Oksa Armi | toimitusjohtaja, yrittäjä | Vuori Juha | vanhempi konstaapeli, eläkeläinen |
| Seppälä Arto, 11.11.2019 saakka | ylitarkastaja, kunnallisneuvos | Nieminen Kalle | terveystarkastaja, eläkeläinen |
| Petri Tikkanen, 12.11.2019 alkaen | työsuojeluasiantuntija | Siiskonen Anni | sairaanhoitaja |
| Leskinen Ulla | myyjä, pääluottamusmies | Vartiainen Jaana | päiväkodinjohtaja, sosiaalikasvattaja |
| Tissari Jenni | sairaanhoitaja, seksuaalineuvoja | Sorasahi Vesa | yrityskonsultti, DI |
| Kauria Outi | varatuomari, mökkiyrittäjä | Siitonen Mikko | lehtori, FM |
| Saikkonen Jukka | sosionomi | | |

ETELÄ-SAVON PELASTUSLAUTAKUNTA 1.1.-31.12.2019**Jäsen**

| | |
|----------------------------|---|
| Loikkanen Tuomas, pj | ylipalomies, eläkeläinen, Savonlinna |
| Rautiainen Kaija, vpj | palveluneuvoja, eläkeläinen, Mikkeli |
| Panula-Ontto Suuronen Anni | ympäristösuunnittelun asiantuntija, FT, Mikkeli |
| Lunkka Jarkko | yrittäjä, Mikkeli/Pertunmaa |
| Luntta Pirkko | yrittäjä, Mikkeli/Hirvensalmi |
| Päivi Matilainen | mielenterveyshoitaja, Mikkeli/Mäntyharju |
| Veikko Puustinen | erityispeltilseppä, Savonlinna/Punkaharju |
| Auvo Kokkonen | teroittaja, Savonlinna/Rantasalmi |
| Anna-Maija Häkkinen | rakennusarkkitehti, Sulkava |
| Leena Suhonen | yrittäjä, Pieksämäki |
| Jaakko Heinonen | insinööri AMK, Pieksämäki |

Varajäsen

| | |
|-----------------------|---|
| Reponen Sanna | maatilayrittäjä/myyjä, Savonlinna/Sulkava |
| Kuutsuo Jonna | opiskelija, Mikkeli |
| Jalkanen Jari | rehtori, KM, Mikkeli |
| Hytönen Minna | työvalmentaja, Mikkeli/Mäntyharju |
| Lipo-Lempiäinen Tiina | laboratorionhoitaja |
| Friman Jose | metallimaalari, Mikkeli |
| Kosonen Seppo | toimitusjohtaja, Savonlinna/Savonranta |
| Kurikka Teemu | tuotevalmistaja, Savonlinna/Heinävesi |
| Uosukainen Olli | rovasti, Savonlinna/Rantasalmi |
| Ikonen Riitta | myynninedistäjä, Pieksämäki/Joroinen |
| Venäläinen Mika | messutuottaja, Pieksämäki |

HYVINVOINNIN JA OSALLISUUDEN LAUTAKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|---|--|
| Juhola Jatta, pj | kehittämisen ja koulutussuunnittelija, YTM |
| Jussi-Pekka Nina, vpj | lastentarhaopettaja |
| Sihvon Juhani | majuri |
| Toivonen Hannu | eversti evp. |
| Hämäläinen Reijo | mielenterveyshoitaja |
| Nieminen Aleksi | opiskelija |
| Lipsanen Heino | aluejohtaja, liikuntaneuvos |
| Sihvon Jari | aluepäällikkö |
| Hämäläinen Laura | opiskelija |
| Pulliainen Liisa | fysioterapeutti |
| Haukijärvi Erja | DI, eläkeläinen |
| Pöyry Pekka, Kh:n edustaja | opettaja, yrittäjä |
| Nykänen Roope, nuorisovaltuuston edustaja | |
| Vicari Lars, nuorisovaltuuston edustaja | |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|----------------------------------|--|
| Kärkkäinen Inka | tarjoilija, matkailuvirkailija |
| Iris Damstén | yhteisöpedagogi |
| Nykänen Roope | yrittäjä, ylioppilas |
| Leinonen Lotta, 18.2.2019 saakka | opiskelija, nuorisovaltuutettu |
| Soininen Mali, 19.2.2019 alkaen | yksikön johtaja, KM, eläkeläinen |
| Pylvänäinen Jaakko | ravintolatyöntekijä |
| Hokkanen Johanna | metsäkoneenkuljettaja |
| Koponen Niina, 28.1.2019 saakka | henkilöstöasiantuntija, tradenomi YAMK |
| Ruuth Noora, 29.1.2019 alkaen | maaseutuyrittäjä, metsätalousinsinööri AMK |
| Hasanen Satu | elämäntaidon valmentaja |
| Jalkanen Jari | rehtori, kasvatustieteiden maisteri |
| Pakarinen Antti | ohjelmistosuunnittelija, DI |
| Malinen Tuomo | yrittäjä, opiskelija |

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|---|--|
| Harmoinen Taina, pj | projektipäällikkö, yrittäjä, MMM |
| Tikkanen Petri, vpj | työsuojeluasiantuntija |
| Vainio Hanne | vanerityöntekijä |
| Hakkarainen Juha | linja-autonkuljettaja |
| Strengell Janne | henkilöstöpäällikkö |
| Pokkinen Kirsi | sosiaali- ja terveystieteiden opettaja |
| Vauhkonen Saara | yhteisöpedagogi, opiskelija |
| Yli-Karro Ulla | terveydenhoitaja, TtM |
| Aho Eero | palomestari, insinööri |
| Lahikainen Juuso, 17.6.2019 saakka | opiskelija |
| Nessling Vesa, 18.6.2019 alkaen | teologian maisteri |
| Kolmisoppi Jenni | kieltenopettaja, FM |
| Tissari Jenni, Kh:n edustaja | sairaanhoidtaja, seksuaaliveneuvoja |
| Janhunen Katriina, nuorisovaltuuston edustaja | |
| Ehrnrooth Edvin, nuorisovaltuuston edustaja | |

Henkilökohtaiset varajäsenet

| | |
|---------------------------------|--|
| Pakarinen Antti | ohjelmistosuunnittelija, DI |
| Paakkari Artturi | asiakaspalvelija |
| Orava Miika 9.12.2019 saakka | koneenhoitaja, pääluottamusmies |
| Orava Marita 10.12.2019 lähtien | eläkkeen saaja |
| Hokkanen Outi | maatalouslomittaja, pääluottamusmies |
| Kiiski Marju | toimintakoordinaattori, yhteisöpedagogi YAMK |
| Ronkanen Ville-Tapio | insinööri (AMK), tuotantopäällikkö |
| Särkkä Heidi | terveydenhoitaja |
| Haavikko Harri | yrittäjä, KTM |
| Roos Tea-Tuulia | sijoitusasiantuntija |
| Rautio Tiia | SOTE-palveluasiantuntija |
| Nykänen Heikki Juhana | talonhoitaja, eläkeläinen |

KAUPUNGINVALTUUSTON VAALILAUTAKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| Rouhiainen Risto, pj | hallintonsaarnaaja, KTM, eläkeläinen |
| Hölttä Elina, vpj | yrittäjä, YTM, KM |
| Lehkonen Raine | lehtori, FM |
| Ruotsalainen Pertti | diakoni, eläkeläinen |
| Liikanen Veli | nuorisotutkija, biologi |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|-----------------|----------------------------------|
| Harmoinen Taina | projektipäällikkö, yrittäjä, MMM |
| Maczulskij Toni | toimitusjohtaja, yrittäjä |
| Hokkanen Marita | opettaja |
| Marttinen Jussi | muusikko |
| Pöntinen Minna | tradenomi YAMK |

KAUPUNKIYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|--|--------------------------------------|
| Liikanen Veli, pj 26.8.2019 saakka | nuorisotutkija, biologi |
| Heikkilä Pekka, pj 27.8.2019 alkaen | luonnonsuojelupäällikkö |
| Himanan Vesa, vpj | kiinteistöhoitaja, herastuomari |
| Siitari Keijo | maanviljelijä, yliluutnantti evp. |
| Väänänen Jaakko | maaseutuyrittäjä, eläkeläinen |
| Strandman Jaana | erityisopettaja, KM |
| Kauppi Marja | yrittäjä, fysioterapeutti |
| Hokkanen Marita | opettaja |
| Vartiainen Jaana | päiväkodinjohtaja, sosiaalisvartaja |
| Tullinen Hannu | eläkeläinen |
| Himanan Markku | tietoliikenneasentaja, eläkeläinen |
| Puhakka Paavo | DI |
| Soininen Mali, 17.6.2019 saakka | yksikön johtaja, KM, eläkeläinen |
| Gråsten-Tarkiainen Tarja, 18.6.2019 alkaen | herastuomari, Venäjä-ekspretti |
| Hakala Kerttu | luontokeskuksen toiminnanohjaaja, FM |
| Koivikko Jyrki, Kh:n edustaja | kappalainen |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| Pylvänäinen Anni | opiskelija |
| Korhola Anne | myyjä |
| Taskinen Terhi | metsätalouslyrittäjä, FM |
| Panula-Ontto-Suuronen Anni | ympäristönsuojelun asiantuntija, FT |
| Partio Keijo | maatalouslyrittäjä, eläkeläinen |
| Pöntinen Risto | yrittäjä |
| von Pandy-Seurujärvi Katariina | sairaanhoitaja AMK |
| Rautiainen Kaija | palveluneuvoja, eläkeläinen |
| Pulkinen Esa | yrittäjä |
| Ruotsalainen Raimo | asiantuntija, eläkeläinen |
| Salonen Veli-Pekka | toimitusjohtaja, yrittäjä |
| Kultanen Kirsi | sairaanhoitaja, KM |
| Heikkilä Pekka 26.8.2019 saakka | luonnonsuojelupäällikkö |
| Rouhiainen Vesa 27.8.2019 alkaen | filosofian maisteri |

KESKUSVAALILAUTAKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| Kauppinen Helena, pj | opettaja, eläkeläinen |
| Asikainen Katariina, vpj | laivavirkailija, FM |
| Grönlund Reijo | lehtori, eläkeläinen |
| Suhonen Antti | asianajaja, VT |
| Jouhkimo Panu | energia-asiantuntija |

Varajäsenet siinä järjestyksessä, kun heidät kutsutaan kokoukseen

| | |
|-----------------------------------|---------------------------|
| Pöyry Raili, 18.3.2019 saakka | psykologi |
| Liukkonen Saara, 19.3.2019 alkaen | yrittäjä |
| Lausas Pekka | ravintolatyöntekijä |
| Soivanen Satu | TKI-asiantuntija, ekonomi |
| Härkönen Sirkka | lähihoitaja, eläkeläinen |
| Parkkinen Pekka | maatalouslyrittäjä |

TARKASTUSLAUTAKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|----------------------------------|--|
| Oksman Juhani, pj | insinööri |
| Kauppinen Heli, vpj | viestintäsuunnittelija, FM |
| Ylönen Teijo | monipalvelukeskuksenjohtaja, eläkeläinen |
| Teittinen Leena | myymäläpäällikkö, eläkeläinen |
| Barck Paavo | sähköasentaja, eläkeläinen |
| Asikainen Katariina | laivavirkailija, FM |
| Rouhiainen Risto, 9.12.19 saakka | hallintonsuostaja, KTM, eläkeläinen |
| Kivinen Harri 10.12.2019 alkaen | yrittäjä |
| Sihvonen Jari | aluepäällikkö |
| Elkharam Tiina | yrittäjä |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|---------------------------------|--|
| Kirjalainen Miikka | yrittäjä |
| Koski Mirja | sairaanhoitaja, eläkeläinen |
| Anttonen Pertti | luutnantti evp. |
| Wallenberg Minna | vartija, järjestyksenvalvoja |
| Tähtinen Tiina | tilahuoltaja, merkonomi |
| Soivanen Satu | TKI-asiantuntija, ekonomi |
| Hulkkonen Hannu | terveystarkastaja, eläkeläinen |
| Hänninen Ville, 9.12.19 saakka | metsäkoneenkuljettaja |
| Lipsanen Heino, 10.12.19 alkaen | liikuntaneuvos |
| Ruuth Noora | maaseutuyrittäjä, metsätalousinsinööri AMK |

LUPA- JA VALVONTAJAOSTO 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|---------------------|---|
| Siitari Keijo, pj | maanviljelijä, yliluutnantti evp. |
| Väisänen Kauko, vpj | yo-merkonomi |
| Rusakko Susanna | myyjä |
| Taskinen Terhi | metsätalouslyrittäjä, FM |
| Heikkiinen Miikka | yrittäjä (sivutoiminen), everstiluantti |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|------------------|-------------------------|
| Heinikainen Juha | maatalouslyrittäjä |
| Lausas Pekka | ravintolatyöntekijä |
| Tähtinen Tiina | tilahuoltaja, merkonomi |
| Strandman Jaana | erityisopettaja, KM |
| Nousiainen Jouko | everstiluantti evp. |

ANTTOLAN ALUEJOHTOKUNTA 1.1.-31.12.2019**Jäsen**

| | |
|--|---------------------------------|
| Paananen Maija-Liisa, pj, 28.1.2019 saakka | sosiaalityöntekijä, eläkeläinen |
| Gestranius Teresa, pj, 29.1.2019 alkaen | toimistosihteri |
| Kiljunen Matti, vpj | työnjohtaja |
| Kauppi Sirpa | opettaja |
| Korhonen Jaakko | eläkeläinen |
| Leinonen Lotta | opiskelija, nuorisovaltuutettu |
| Parkkinen Timo | |
| Salonranta Suvi | |

Henkilökohtaiset varajäsenet

| | |
|-------------------|--------------------------------|
| Korhonen Tapani | kiinteistöhoitaja, eläkeläinen |
| Himanan Aija | toimitusjohtaja, eläkeläinen |
| Romo Eeva | kouluterveydenhoitaja |
| Hämäläinen Reijo | mielenterveyshoitaja |
| Noponen Petri | luokanopettaja |
| Hyyryläinen Minna | kauppias |
| Noponen Katriina | |

HAUKIVUOREN ALUEJOHTOKUNTA 1.1.- 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|--------------------------------------|--|
| Laukkanen Leo, pj | kauppaneuvos |
| Koponen Niina, vpj, 28.1.2019 saakka | henkilöstöasiantuntija, tradenomi YAMK |
| Patja Terhi, vpj, 29.1.2019 alkaen | yrittäjä, automaatioinsinööri |
| Saloviini Minna | FM |
| Pöyhönen Mikko | kirvesmies |
| Naumanen Eveliina | DI |
| Moilanen Pekka | kirvesmies |
| Kantanen Seppo | paikallisvalvoja |

Henkilökohtaiset varajäsenet

| | |
|---------------------------------------|-------------------------------|
| Valli Matti | hallituksen puheenjohtaja |
| Patja Terhi, 28.1.2019 saakka | yrittäjä, automaatioinsinööri |
| Häkkinen Anna-Maria, 29.1.2019 alkaen | lastenhojaaja |
| Juutila Minna | maaseutuyrittäjä |
| Kohvakka Asko | eversti evp. |
| Berndt Rauni | lääkäri |
| Manninen Veli | metsäesimies |
| Pentikäinen Petri | asemapäällikkö |

MIKKELIN PITÄJÄN ALUEJOHTOKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|--------------------|-------------------------|
| Räihä Teija, pj | projektipäällikkö |
| Ervasti Kalle, vpj | asianajaja, varatuomari |
| Laamanen Hannu | vahtimestari |
| Kajakoski Antti | maatalousyrittäjä |
| Keituri Ritva | eläkeläinen |
| Myyryläinen Harri | kaivinkoneenkuljettaja |
| Kontio Heljä | maaseutuyrittäjä |

Henkilökohtaiset varajäsenet

| | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| Vainio Hanne | vanerityöntekijä |
| Hietala Jukka | lääkäri |
| Panula-Ontto-Suuronen Anni | ympäristönsuojelun asiantuntija, FT |
| Torniaainen Markus | luokanopettaja |
| Manninen Juhani | eläkeläinen |
| Hänninen Heli | opiskelija |
| Väisänen Kaija | työsuunnittelija |

RISTIINAN ALUEJOHTOKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| Hämäläinen Ari, pj | |
| Tikkanen Petri, vpj | työsuojeluasiantuntija |
| Heikkinen Markku | metsätalousinsinööri |
| Kolmisoppi Jenni | kieltenopettaja, FM |
| Pönniö-Kanerva Tarja | restonomi |
| Vartiainen Jaana | päiväkodinjohtaja, sosiaalikasvattaja |
| Viitikka Jari | yrittäjä |

Henkilökohtaiset varajäsenet

| | |
|--------------------|-------------------------|
| Turkki Tapani | jalkinetyöläinen |
| Korhola Anne | myyjä |
| Rummukainen Martti | |
| Särkkä Heidi | terveydenhoitaja |
| Rantalainen Erkki | |
| Nironen Markku | eläkeläinen |
| Tähtinen Tiina | tilahuoltaja, merkonomi |

SUOMENNIEMEN ALUEJOHTOKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|----------------------|-----------------------------|
| Pakarinen Antti, pj | ohjelmistosuunnittelija, DI |
| Rusakko Susanna, vpj | |
| Harmonen Helena | palveluneuvoja |
| Tarhonen Terttu | lähihoitaja, eläkeläinen |
| Kauria Kari | yrittäjä |
| Korhonen Risto | opistoupseeri evp. |
| Viitikka Ville | yrittäjä |

Henkilökohtaiset varajäsenet

| | |
|------------------------|------------------------------|
| Erola Päivi-Kristiina | kirjastovirkailija |
| Kiiskinen Markku | vastaanottokeskuksen ohjaaja |
| Tiihonen Hannu | |
| Kurvinen Minna | |
| Kauria Henna | farmaseutti |
| Kontunen-Karhula Katri | |
| Kiesilä Olli | yrittäjä |

OTAVAN OPISTON LIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA 1.1.-31.12.2019**Jäsen**

| | |
|--------------------|--------------------------------|
| Patja Terhi, pj | yrittäjä, automaatioinsinööri |
| Soivanen Satu, vpj | TKI-asiantuntija, ekonomi |
| Kärkkäinen Inka | tarjoilija, matkailuvirkailija |
| Kumpusalo Jukka | projektipäällikkö |
| Hasanen Satu | elämäntaidon valmentaja |
| Sorasahi Vesa | yrittäjä, eläkeläinen |
| Takatalo Erkki | asiantuntijaedustaja |
| Kurki Nina | henkilöstön edustaja |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|--------------------------|--------------------------------|
| Ennsner-Kananen Johanna | tuokijatohtori |
| Heinänen Raimo | lähiruokayrittäjä |
| Laamanen Teemu | autonkuljettaja, IT-tradenomi |
| Gråsten-Tarkiainen Tarja | herastuomari, Venäjä-ekspertti |
| Strandman Jaana | erityisopettaja, KM |
| Hämäläinen Laura | opiskelija |
| Nurmela Juha | asiantuntijaedustaja |
| Luostarinen Aki | henkilöstön edustaja |

VESILIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA 1.1. - 31.12.2019**Jäsen**

| | |
|--------------------------------|---------------------------------|
| Korhonen Tapani, pj | kiintoistönhoitaja, eläkeläinen |
| Korhola Anne, vpj | myyjä |
| Pöyry Raili | psykologi |
| Rossi Jukka | yrittäjä |
| von Pandy-Seurujärvi Katariina | sairaanhoidtaja AMK |
| Velling Nalle | lippukuntakoordinaattori |
| Pöntinen Vesa | yrittäjä, eläkeläinen |
| Bergman Anne | henkilöstön edustaja |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|------------------|------------------------------|
| Poikolainen Stig | koneenhoitaja, eläkeläinen |
| Roivas Jari | varastonhoitaja |
| Tiainen Sara | yrittäjä |
| Sensio Jani | toimitusjohtaja |
| Toijonen Merja | ennakointiasiantuntija |
| Lautamäki Jarmo | ympäristöinsinööri |
| Himanen Aija | toimitusjohtaja, eläkeläinen |
| Heinonen Antti | henkilöstön edustaja |

VAMMAISNEUVOSTO 1.1.-31.12.2019

| Jäsen | | Henkilökohtainen varajäsen | |
|--------------------|--|-----------------------------------|---|
| Väisänen Kauko, pj | Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalouden järjestöjen tuki ry | | |
| Hasanen Satu, vpj | Mikkelin Seudun Reumayhdistys ry | Mynttinen Jarmo | Etelä-Savon Neuroyhdistys ry |
| Paasonen Sanna | Mikkelin Kuurojen Yhdistys ry | Sairanen Maija-Liisa | Mikkelin Seudun Kuulo ry |
| Petäjämäki Timo | Mikkelin Seudun invalidit, Mikkelin Seudun hengitysyhdistys, Mikkelin Seudun allergia- ja astmayhdistys ry | Hurri Hanna-Noora | Etelä-Savon CP-Yhdistys ry |
| Luusalo Pirkko | Etelä-Savon Näkövammaiset ry | Väänänen Marja | Etelä-Savon Näkövammaiset ry |
| Hämäläinen Reijo | Etelä-Savon Ada ry | Mikkola Aili | Mikkelin Parkinson-kerho/Mikkelin Parkinson Yhdistys ry |
| Liukkonen Anneli | Mikkelin Seudun Kehitysvammaisten Tuki ry | Sirviö Markku | Mikkelin Parkinson Yhdistys ry |

VANHUSNEUVOSTO 1.1.-31.12.2019

| Jäsen | | Henkilökohtainen varajäsen | |
|---------------------|---|-----------------------------------|--|
| Karttunen Hannu, pj | Otavan Eläkkeensaajat ry | Rautiainen Kaija | Senioriliikkeen Mikkelin alueyhdistys ry |
| Korhonen Risto, vpj | Eläkeliiton Suomenniemen yhdistys ry | Kilpeläinen Kaija | Eläkeliiton Ristiinan yhdistys ry |
| Lyyra Tapani | Mikkelin kansalliset seniorit ry | Valtonen Sinikka | Mikkelin kansalliset seniorit ry |
| Orjala Eija | Mikkelin Kristityt Ikinuoret ry | Hasanen Maija | Mikkelin Julkisen alan eläkeläiset ry |
| Himanen Aija | Eläkeliiton Mikkelin yhdistys ry | Liikanen Esko | Eläkeliiton Anttolan yhdistys ry |
| Nieminen Raimo | Haukivuoren Eläkkeensaajat ry | Puhakka Paavo | Sotainvalidien Veljesliiton Mikkelin Seudun Sotainvalidit ry |
| Hänninen Aila | Eläkeliiton Mikkelin Seudun yhdistys ry | Grönlund Reijo | Mikkelin Seudun Opetusalan Seniorit ry |
| Jääskeläinen Impi | Mikkelin Eläkeläiset ry | Poikolainen Stig | Naisvuoren Eläkkeensaajat ry |
| Himanen Raimo | Mikkelin Rintamaveteraanit ry | Rouhiainen Reino | Mikkelin Seudun Sotaveteraanit ry |

KIINTEISTÖTOIMITUSTEN USKOTUT MIEHET 1.1.-31.12.2019

| Jäsen | |
|------------------|--|
| Heinikainen Juha | maaseutuyrittäjä |
| Kekkonen Matti | metsätalousinsinööri |
| Ruuth Noora | maaseutuyrittäjä, metsätalousinsinööri AMK |
| Pulkkinen Yrjö | muusikko |
| Marttinen Jussi | muusikko |
| Rossi Jukka | yrittäjä |
| Strömberg Rauno | kapteeni, evp. |
| Soivanen Satu | TKI-asiantuntija, ekonomi |

ETELÄ-SAVON KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIEHET 1.1.-31.12.2019

| Jäsen | |
|--------------------------|---|
| Friman Jose | metallimaalari |
| Kuutsuo Jonna | opiskelija |
| Kääriäinen Martti | yrittäjä |
| Varjus Tapani | yrittäjä |
| Hokkanen Outi | työsuojeluvaltuutettu |
| Tomminen Joni | linja-autonkuljettaja |
| Härkönen Jyrki | maanviljelijä |
| Jalkanen Jari | rehtori, kasvatustieteiden maisteri |
| Autio Paula | toimittaja, yhteiskuntatieteiden maisteri |
| Strandman Jaana | erityisopettaja, KM |
| Kaukonen-Ripatti Susanna | herastuomari |
| Gråsten-Tarkiainen Tarja | herastuomari, Venäjä-ekspertti |
| Kultanen Kirsi | sairaanhoitaja, AMK |
| Kuitunen Kari | sisustusmyyjä |
| Nesslingin Vesa | teologian kandidaatti |
| Jämsen Raimo | merkonomi |

ETELÄ-SAVON SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUIDEN KUNTAYHTYMÄN VALTUUSTO 1.1.-31.12.2019

| Jäsen | | Henkilökohtainen varajäsen | |
|------------------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Härkönen Sirkka | lähihoitaja, eläkeläinen | Leskinen Ulla | myyjä, pääluottamusmies |
| Korhonen Tapani | kiinteistönhoitaja, eläkeläinen | Tullinen Hannu | eläkeläinen |
| Koponen Niina, 28.1.2019 saakka | henkilöstöasiantuntija, tradenomi YAMK | Kauria Outi, 28.1.2019 saakka | varatuomari, mökkiyrittäjä |
| Kauria Outi, 29.1.2019 alkaen | varatuomari, mökkiyrittäjä | Kiiski Marju, 29.1.2019 alkaen | toimintakoordinaattori |
| Rouhiainen Risto, 18.2.2019 saakka | hallintonotaari, KTM, eläkeläinen | Lipsanen Heino | aluejohtaja, liikuntaneuvos |
| Manninen Kari, 19.2.2019 alkaen | kauppaneuvos | Vuori Juha | vanhempi konstaapeli, eläkeläinen |
| Aho Eero | palomestari, insinööri | Höyttä Elina | yrittäjä, YTM, KM |
| Peura Eija | opettaja, TM | Lappi Riitta | |
| Rautio Tiia | SOTE-palveluasiantuntija | Korhola Anne | myyjä |
| Heinänen Raimo | lähiuokayrittäjä | | |

MIKKELIN SEUDUN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA 1.1.-31.12.2019**Jäsen**

| | |
|-----------------------------------|---------------------------------|
| Orava Miika 9.12.2019 saakka | koneenhoitaja, pääluottamusmies |
| Tullinen Hannu, 10.12.2019 alkaen | eläkkeen saaja |
| Orava Maarit | sairaanhoitaja |
| Lautamäki Jarmo | ympäristöinsinööri |
| Haavikko Harri | yrittäjä, KTM |
| Pekonen Petri | maanviljelijä |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|------------------|-------------------------------|
| Rusakko Susanna | myyjä |
| Hokkanen Johanna | metsäkoneenkuljettaja |
| Velling Nalle | lippukuntakoordinaattori |
| Sensio Jani | toimitusjohtaja |
| Väänänen Jaakko | maaseutuyrittäjä, eläkeläinen |

JOHTORYHMÄ 1.1.-31.12.2019

| | |
|---|--|
| Halonen Timo, kaupunginjohtaja, puheenjohtaja | Konserni- ja elinvoimapalveluiden palvelualue, Hallinto- ja elinvoimapalvelut |
| Liikanen Ari, hallintojohtaja | Hallinto- ja elinvoimapalvelut |
| Riihelä Jouni, tekninen johtaja | Asumisen ja toimintaympäristön palvelualue |
| Siira Heikki, talousjohtaja | Talous- ja elinvoimapalvelut |
| Siekinen Virpi, sivistysjohtaja | Sivistyksen ja hyvinvoinnin palvelualue |
| Häkkinen Sari, HR-päällikkö 10.3.2019 saakka | Henkilöstöpalvelut |
| Närhinen Maria, henkilöstöjohtaja, 11.3.2019 alkaen | Henkilöstöpalvelut |

1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys¹

Tässä kappaleessa esitettyjen ennusteiden suhteen on huomioitava, että maaliskuussa 2020 pandemiaksi julistetulla koronavirusepidemiolla tulee olemaan suhdannenäkymiä heikentäviä talousvaikutuksia. Niihin kuitenkin liittyy vielä tilinpäätöksen laatimishetkellä suurta epävarmuutta, eikä virallisia ennusteita ole vielä ehditty päivittämään. Koronaviruksen johdosta on spekuloitu taantumien tai jopa laman mahdollisuutta.

Valtiovarainministeriön (talvi 2019) taloudellisen katsauksen mukaan Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 1,6 % vuonna 2019. Hallitusohjelman mukaisten menolisäysten astuessa voimaan julkisen talouden alijäämä jatkaa kasvuaan vuonna 2020. Julkinen talous pysyy myös tulevina vuosina alijäämäisenä, mikäli työllisyyttä sekä talouden ja julkisen hallinnon tuottavuutta kohentaviin toimiin ei ryhdytä. Myös julkisen velan suhde BKT:hen kääntyy vähitellen uuteen kasvuun. Julkista taloutta heikentää lisäksi väestön ikääntyminen, joka kasvattaa eläke-, terveys- ja hoivameinoja.

Vuonna 2020 BKT:n arvioidaan kasvavan yhdellä prosentilla. Ulkomaankaupan heikohkojen näkymien vuoksi kotimainen kysyntä ylläpitää talouskasvua tulevina vuosina. Kotitalouksien reaalisen ostovoiman kasvun jatkuessa yksityinen kulutus jatkaa kasvuaan, mutta yksityisten investointien kasvu hidastuu. Julkisen kulutuksen ja investointien vaikutus BKT:n kasvuun korostuu etenkin vuonna 2020.

Ennuste vuoden 2020 inflaatioksi on 1,3 %. Ansiotason nousu johtaa siihen, että palveluiden hintojen odotetaan kasvavan nopeammin kuin vuonna 2019. Tavaroiden hintojen vaikutus inflaatioon jää negatiiviseksi, minkä vuoksi pohjainflaatio pysyy maltillisena. Välillisen verotuksen kiristykset kiihdyttävät inflaatiota 0,1 prosenttiyksiköllä.

Kuntien talous

Kuntien talous näyttää helmikuun 2020 alussa julkaistujen vuoden 2019 tilinpäätösennusteiden valossa synkkänä. Manner-Suomen kunnista kolme neljästä tekee alijäämäisen tuloksen, ja tilinpäätösarvioiden mukaan 56 kunnan vuosikate jää negatiiviseksi. Kuntatalouden tilikauden tulos jäi 200 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Tulos sisältää merkittäviä kertaluonteisia tuottoja, kuten yhtiöiden myynnistä saatuja myyntivoittoja sekä kilpailukykyopimukseen liittyvien leikkausten kompensoimisen aikaistamiseen liittyviä valtionosuuksia, joita ilman tulos olisi ollut miinuksella useita satoja miljoonia. Kuntatalous heikkeni kuitenkin odotettua vähemmän, sillä vielä syksyllä alijäämän ennustettiin kasvavan jopa 900 miljoonaan euroon. Talousvaikeudet koettelevat Helsinkiä lukuun ottamatta myös isoja kaupunkeja, joista monet tekivät suuren negatiivisen tuloksen.

Heikon tuloksen taustalla on ennen kaikkea toimintamenojen ja -tulojen kasvun välillä vallitseva epäsuhta. Kuntien ja kuntayhtymien toimintamenot kasvoivat 3,9 %, kun verotulojen kasvu oli vain 2,6 % ja valtionosuuksien 2,1 %. Verokortti uudistuksen ja tulorekisterin käyttöönotosta aiheutui Kuntaliiton arvion mukaan noin 400 miljoonan euron verotulovaje.

Paikallishallinnon käyttötalouden tulot eivät riittäneet kattamaan edellisestä vuodesta 8,7 prosentilla 5,25 miljardiin euroon kasvaneita investointimenoja, vaan investoinnit maksettiin pääosin lainarahalla. Kunnat ja kuntayhtymät ottivat vuoden 2019 aikana lisää lainaa yhteensä 2,4 miljardia euroa, minkä lisäksi verotulojen tilitysvajeesta aiheutunut verotulojen maksun viivästyminen nosti tuntuvasti lyhytaikaisen lainakannan tasoa.

Vuodelle 2020 odotetaan kuntatalouteen pientä helpotusta kasvavien verotulojen ja valtionosuuksien myötä. Sopeutustoimia joudutaan kuitenkin jatkamaan määrätietoisesti, jotta kunnat pystyvät kattamaan vanhat alijäämänsä ja reagoimaan mm. sote-kustannuksiin vaikuttaviin väestörakenteen muutoksiin. Paikallishallinnon alijäämä on kasvanut historiallisen suureksi, ja ilman kuntataloutta vahvistavia toimia se pysyy suurena myös tulevina vuosina. Synkät talousnäkyvät korostavat voimakkaasti valmistelussa olevan sosiaali- ja terveydenhuoltouudistuksen tarvetta ja kiireellisyyttä.

Työllisyys, työttömyys ja ansiotaso

Heikomman alkuvuoden työllisyyskehityksen jälkeen työllisyys kääntyi kasvuun syksyllä 2019. Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan vuoden 2019 työllisyysaste oli 72,6 prosenttia, kun se vuonna 2018 oli 71,7 prosenttia. VM arvioi työllisten määrän kasvavan vuonna 2020 puolella prosenttiyksiköllä 73,1 prosenttiin, kun talouskasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu alkavat vähitellen hidastaa työllisyyden kasvua.

Ely-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan työttömien määrä laski vuonna 2019 Etelä-Savossa vuoden takaisesta

¹ Lähteet: Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus Talvi 2019; Kuntaliitto 5.2.2020: Kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarviot 2019; Tilastokeskuksen työvoimatutkimus 2019, joulukuu; Etelä-Savon Ely-keskus: Työllisyyskatsaus joulukuu 2019.

suhteellisesti eniten koko maassa, kun maakunnassa työttömänä oli vuodenvaihteessa 10,6 % työvoimasta (10,9 % v. 2018). Mikkelissä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli joulukuun 2019 lopussa 10,1 % (10,4 % v. 2018). Koko maan vastaava luku oli 9,8 % (9,7 % v. 2018).

VM arvioi nimellisten ansioiden kasvavan 2,5 % vuonna 2019 ja 3 % vuonna 2020. Työllisyyden kohentuessa koko talouden palkkasumman ennakoitaan nousevan 3,6 % vuonna 2019 ja 3,5 % vuonna 2020. Vuosina 2021 ja 2022 VM ennustaa nimellisansioden kasvavan 2,8 % ja koko talouden palkkasumman 3,12 % v. 2021 ja 2,8 % v. 2022.

1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Tässä toimintakertomuksen osassa selitetään keskeisiä toiminnallisia muutoksia kunnan toiminnassa ja niiden vaikutuksia mm. vuosien 2018–2019 tilinpäätöksen vertailukelpoisuuteen.

Essoten kuntalaskutus

Taustaksi kerrottakoon, että Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Essote perustettiin 1.3.2016 ja sen toiminta käynnistyi uudessa laajuudessa 1.1.2017. Essoteen lähtivät mukaan koko sosiaali- ja terveystalouden laajuudella Hirvensalmi, Juva, Kangasniemi, Mikkelin, Mäntyharju, Pertunmaa ja Puumala. Essote-kuntayhtymä on tuottanut palvelut Mikkelin kaupungille vuoden 2017 alusta lukien. Mikkelin kaupungin sosiaali- ja terveystalouden nettomenot olivat vuonna 2016 yhteensä 187,9 miljoonaa euroa, mutta Essotelle eivät siirtyneet 7 miljoonan euron toiminnalliset nettomenot eivätkä kaupungilla olevat eläkevastuut. Mikkelin kaupungin laskutusosuus oli 179,2 miljoonaa euroa vuonna 2017. Sosiaali- ja terveystalouden järjestäjähallinnon kustannukset olivat 3,1 miljoonaa euroa, eli sosiaali- ja terveystalouden menot oli yhteensä 182,3 miljoonaa euroa vuonna 2017. Järjestäjähallinnon kustannuksista pääosa sisältää vanhoja eläkevastuita, edellisvuosien saamisten poistoja ja vuoden 2016 hoitoihin liittyviä vakuutus- päätöksiä. Varsinaisia hallinnon kuluja liittyen omistajaohjaukseen kertyi noin 20 000 euroa. Vuoden 2016 ja 2017 lukuja vertailtaessa on otettava huomioon, että vuoden 2016 sote-menoihin sisältyvät työllisyysmenot, jotka ovat Essoten perustamisen yhteydessä jääneet kaupungille, ja että perustoimeentulotuen maksaminen siirtyi vuonna 2017 kunnilta Kelalle.

Mikkelin kaupungin Essoten laskutusarvio ja -tavoite oli 180 miljoonaa euroa vuodelle 2018. Vuonna 2018 Essoten laskutusosuus Mikkelin kaupungille oli kuitenkin 191 miljoonaa euroa eli Mikkelin kaupungin sosiaali- ja terveystalouden kustannukset ylittivät talousarvion 11 miljoonalla eurolla. Vuonna 2018 Essoten laskutusosuus Mikkelin kaupungille kasvoi 11 miljoonaa euroa vuoteen 2017 verrattuna, mikä on 6,1 prosenttia.

Vuonna 2019 Essoten kuntalaskutus sisältäen Mikkelin osuuden kuntayhtymän kunnille kirjattavasta alijäämästä oli Essoten kirjapidon mukaisen kuntalaskutuksen mukaan 204,2 miljoonaa euroa eli kuntalaskutuksen kasvu on noin 7 %. Kaupungin taloudellinen tilanne on kriisiytymässä johtuen sosiaali- ja terveystalouden selvästi suuremmasta kustannusten kasvusta suhteessa kaupungin tulojen kasvuun.

Omistajaohjausta on toteuttanut kuntajohtajista muodostettu neuvottelukunta, joka on kokoontunut säännöllisesti perussopimuksen mukaisesti. Essoten yksi keskeisin haaste on kyetä järjestämään sosiaali- ja terveystalouden kustannustehokkaasti siten, että toiminnan palvelu- ja kustannustaso on muihin maakuntiin vertailtuna kilpailukykyinen.

Otavian valtionosuudet

Tilinpäätöksen vertailukelpoisuutta arvioitaessa on huomioitava Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian nettilukiotoimintaa koskeva valtionosuustilitysten keskeytys vuonna 2018. Tällä oli kaupungin tulokseen 2,8 miljoonaa euron heikentävä vaikutus vuonna 2018. Otavian nettilukiotoiminnan valtionosuudet saatiin ja kirjattiin vuodelle 2019, mutta maksutilitys tapahtuu vuoden 2020 puolella.

Opetus- ja kulttuuriministeriö (OKM) on tehnyt 15,65 miljoonan euron takaisinperintäpäätöksen koskien Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian (ent. Otavan Opiston liikelaitos) nettilukiotoiminnan valtionosuuksia vuosilta 2013–2017. Takaisinperintä on kirjattu taseen edellisten tilikausien alijäämiin sekä jaksotettu 4 vuodelle taseen lyhytaikaisiin (¼) ja pitkäaikaisiin (¾) siirtovelkoihin. Kaupunki on tehnyt asiasta oikaisuvaatimuksen opetus- ja kulttuuriministeriölle ja mahdollisesta lopullisesta maksuaikataulusta yms. sovitaan myöhemmin.

1.1.5 Henkilöstö

Kaupungin palveluksessa oli vuoden 2019 lopussa vakinaisessa tai määräaikaisessa työsuhteessa yhteensä 2 053 työntekijää (2 103 vuonna 2018). Henkilöstömäärä väheni vuonna 2019 aiemmasta vuodesta yhteensä 50 työntekijällä eli 2,38 prosentilla. Palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma tilikaudella 2019 oli 76 897 925,26 euroa (75 294 455,89 euroa tilikaudella 2018). Palkkojen ja palkkioiden kokonaismäärä kasvoi 2,13 prosentilla edelliseen tilikauteen verrattuna.

Vuonna 2019 ei tapahtunut organisaatiomuutoksia. Tarkempia tietoja henkilöstöstä esitellään kaupungin erikseen julkaisemassa henkilöstöraportissa

| | VAKINAISET | | | MÄÄRÄAIKAISET | | | HENKILÖSTÖ YHT. | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|------------|------------|-----------------|-------------|-------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2017 | 2018 | 2019 | 2017 | 2018 | 2019 |
| KONSERNI- JA ELINVOIMAPALVELUT | 282 | 277 | 280 | 18 | 16 | 19 | 300 | 293 | 299 |
| YMPÄRISTÖPALVELUT | 22 | 24 | 23 | 6 | 4 | 1 | 28 | 28 | 24 |
| SIVISTYS JA HYVINVOINTI | 1055 | 1061 | 1076 | 234 | 244 | 186 | 1289 | 1305 | 1262 |
| Kasvatus ja opetus, hallinto | 4 | 4 | 3 | 2 | 2 | 2 | 6 | 6 | 5 |
| Varhaiskasvatus | 421 | 422 | 432 | 74 | 86 | 66 | 495 | 508 | 498 |
| Perusopetus ja lukiot | 513 | 506 | 517 | 134 | 146 | 111 | 647 | 652 | 628 |
| Hyvinvointi ja osallisuus | 117 | 129 | 124 | 24 | 10 | 7 | 141 | 139 | 131 |
| ASUMINEN JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ | 152 | 151 | 144 | 29 | 16 | 21 | 181 | 167 | 165 |
| Hallinto ja Kaupunkikehitys | 53 | 36 | 31 | 0 | 2 | 2 | 53 | 38 | 33 |
| Kaupunkiymp. elinkaari- ja palvel. | 0 | 34 | 35 | 0 | 2 | 1 | 0 | 36 | 36 |
| Tilakeskus | 12 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 14 | 0 | 0 |
| Rakennusvalvonta | 15 | 14 | 15 | 0 | 4 | 4 | 15 | 18 | 19 |
| Maaseutu- ja lomituspalv. | 72 | 67 | 63 | 27 | 8 | 14 | 99 | 75 | 77 |
| LIIKELAITOKSET/TASEYKSIKÖT | 257 | 256 | 253 | 59 | 54 | 50 | 316 | 310 | 303 |
| Mikkelin Vesiliikelaitos | 30 | 30 | 29 | 5 | 4 | 2 | 35 | 34 | 31 |
| Etelä-Savon työterveys liikel. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mikkelin kaup. liikelaitos Otavia | 58 | 58 | 61 | 17 | 20 | 18 | 75 | 78 | 79 |
| Etelä-Savon pelastuslaitos | 169 | 168 | 163 | 37 | 30 | 30 | 206 | 198 | 193 |
| | 1768 | 1769 | 1776 | 346 | 334 | 277 | 2114 | 2103 | 2053 |

| | TYÖLLISTETYT | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------|-----------|
| | 2017 | 2018 | 2019 |
| KONSERNI- JA ELINVOIMAPALVELUT | 24 | 25 | 18 |
| SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI | 0 | 0 | 0 |
| SIVISTYS JA HYVINVOINTI | 19 | 28 | 18 |
| ASUMINEN JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ | 0 | 0 | 1 |
| ETELÄ-SAVON PELASTUSLAITOS | 0 | 0 | 0 |
| YHTEENSÄ | 43 | 53 | 37 |

Lisäksi 31.12.2019

| | |
|---|-----|
| Kansalaisopiston tuntiopettajia | 102 |
| Sivutoimisia tunti- ja verkko-opettajia | 45 |
| Oppisopimussuhteisia | 2 |
| Sopimuspalokuntalaisia | 547 |

1.1.6 Ympäristötilinpäätös

Mikkelin kaupungin ympäristötilinpäätöksessä keskitytään esittämään taloudelliset tunnusluvut ja toiminnan toteutuminen suhteessa ympäristönsuojeluvaatimuksiin. Ympäristötilinpäätös kattaa pääosin Mikkelin kaupunkiorganisaation toimintayksiköitä koskevat ympäristötulot ja –menot sekä ympäristöinvestoinnit. Ympäristötilinpäätökseen on otettu mukaan Mikkelin vesiliikelaitoksen ympäristöön liittyvät lupaehdot ja toiminnan toteutumisen tarkastelu suhteessa lupaehtoihin. Kaupunkikonsernin muut yksiköt eivät kuulu tähän tarkasteluun.

Ympäristötilinpäätöksen tietojen käyttö on luonteeltaan sellaista, että euromäärien ei tarvitse olla aivan tarkkoja –menojen ja tulojen suuruusluokka on oleellista. Hyvin monet toiminnot pitävät sisällään ympäristömenoja, tähän on pyritty kokoamaan niistä oleellisimmat. Ympäristökustannusten taloudellinen merkitys on todennäköisesti jonkin verran suurempi kuin tähän kerätyt ympäristömenot osoittavat.

Ympäristötaloudelliset tunnusluvut kuvaavat kaupungin taloudellista panostusta ekologiseen kestävytyteen. Seuraavassa on kerrottu ympäristötilinpäätöksen mittareiden muuttumisesta vuosien varrella sekä esitetty kuvaajien ja taulukoiden avulla ympäristötulojen, -menojen ja -investointien kehitystä vuosien 2012–2019 ajalta.

Ympäristötilinpäätöksen indikaattorit

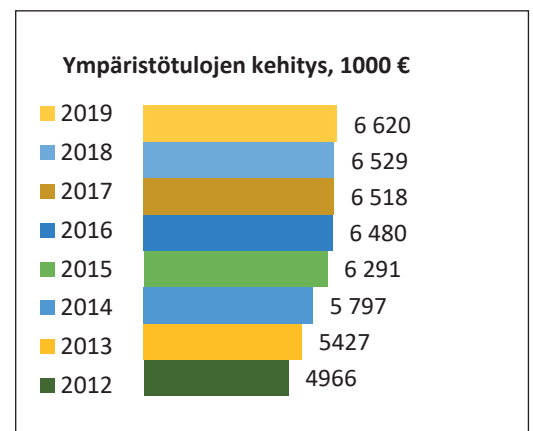
Ympäristökustannusten osuuden erittely sekä arviointi on tapauskohtaista ja usein haastavaa. Ulkoilman ja ilmastonsuojelun indikaattoreihin on vaikuttanut urakka-alueiden sekä käsitteiden muuttuminen, joten vuodesta 2016 eteenpäin ympäristömenot eivät ole täysin vertailukelpoisia edellisiin vuosiin. Vuonna 2016 ylläpidonurakat keskusta ja kehä siirtyivät tasaerälaskutukseen (vaikutus näkyy vuoden 2015 lokakuun alusta lähtien, v. 2015 ja 2016 eivät ole täysin toisiinsa nähden vertailukelpoisia vaan suuntaa antavia). Vuoden 2017 luvuissa on mukana myös Ristiinan urakka-alue. Suomenniemi hoidetaan erillissopimuksella.

Käsitteenä puhtaanapito pitää sisällään sekä koneellisen että käsin puhtaanapidon (hiekotushiekan poisto- ja käsitteilykulut sekä katupölyn sidonta). Keskustan urakka-alueella tehdään paljon käsin puhtaanapitoa. Puistojen ja pihojen alueista ei saada eriteltyä tietoa kuluista.

Yhtenäisen ja johdonmukaisen tilastollisen kuvauksen saamiseksi kehitetään edelleen yksiköiden tapaa kerätä ympäristöön liittyvää kirjanpitoa. Vuoden 2019 lopussa kaupungin asukasmäärä oli 53 152 (Tilastokeskuksen ennakkotieto), tätä lukua on käytetty ympäristötaloudellisia tunnuslukuja laskettaessa.

Ympäristötulot

Kaupungin yhteenlasketut ympäristötulot (ks. kuvaaja) vuonna 2019 olivat 6,62 milj. euroa, joka on 5,9 % kaupungin kaikista toimintatuloista. Asukasta kohden ympäristötuloja kertyi 124,5 euroa. Lähes kaikki tulot tulivat jätevesimaksuista, mikä on noin 94,4 % kaikista ympäristötuloista. Muita tuloja tuli mm. viranomaistehtävien hoitamiseen liittyvistä lupa- ja valvontamaksuista (n. 102 000 euroa).

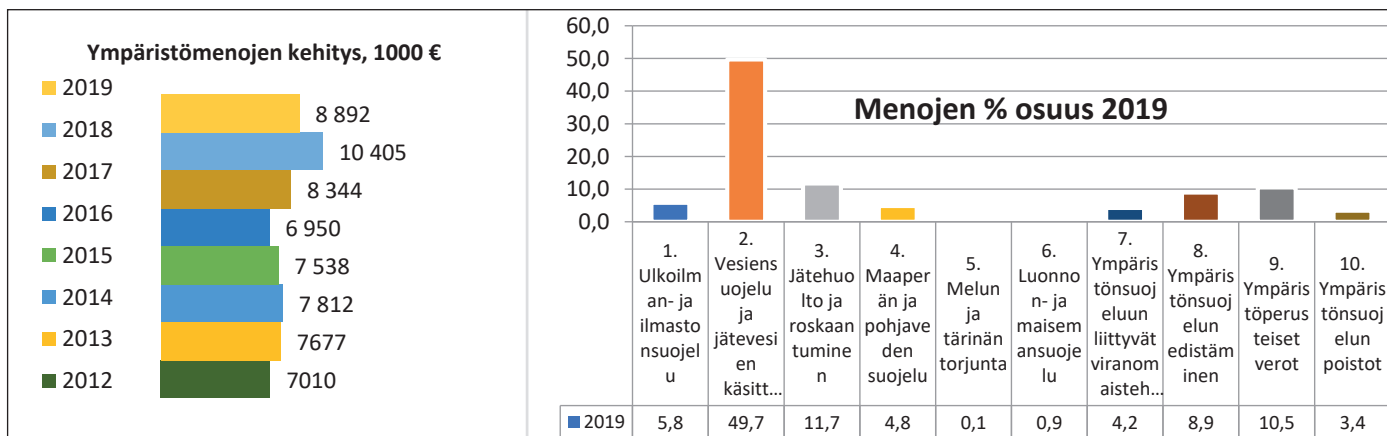


Ympäristömenot

Vuonna 2019 ympäristömenot olivat 10,46 milj. euroa, joka oli 2,4 prosenttia kaupungin kaikista toimintakuluista (poistot mukana, ks. kuvaaja). Asukasta kohden ympäristömenoja kertyi 196,7 euroa. Suurimmat menoerät olivat viemärlaitoksen poistot (20,4 %) ja jäteveden puhdistus (22,1 %). Ympäristömenoihin lasketaan myös ympäristönsuojeluun liittyvät verot ja veroluonteiset maksut, joita ovat jätevero, sähkövero ja polttoainevero (ks. taulukko). Muita kuluja olivat mm. ympäristönsuojelun viranomaistehtävien hoitoon liittyvät kulut (376 000 euroa), katujen pölyämisen ehkäisystä johtuvat kulut (95 000 euroa) sekä kunnan toiminnoista syntyvien jätteiden käsittelyyn ja liikenne- ym. alueiden puhtaanapitoon liittyvät kulut (363 000 euroa). Maaperän ja pohjaveden suojeleminen (378 000 euroa) pitää sisällään mm. puhdistustyöt, suunnittelun, tutkimukset sekä seurannan.

Lopettettujen kaatopaikka-alueiden (Anttola, Haukivuori, Ristiina, Suomenniemi, Oravinmäki, Metsä-Sairila ja Tikkala) ylläpito, suotovesien ja ympäristön tarkkailuvelvoite kuuluu kaupungille osakassopimuksen mukaisesti (yhteensä noin 157 000 euroa).

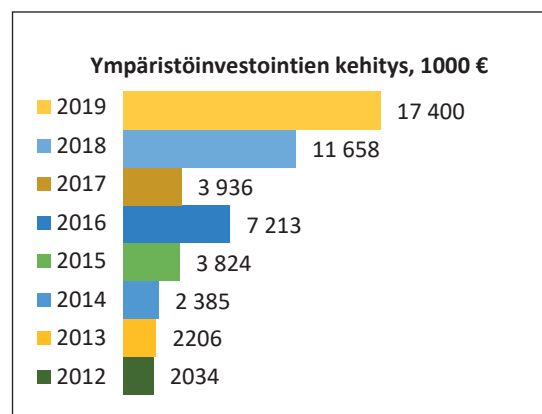
Kuvaajassa on esitetty ympäristömenojen kehitysvuodesta 2012 lähtien. Kehitys on suuntaa antava. On todennäköistä, että tietoisuus ympäristömenoista on vaikuttanut niiden kirjaamiseen ja sitä kautta kulujen kasvuun. Alla on esitetty myös kunkin ympäristönsuojeluluokan prosenttiosuus vuoden 2019 ympäristömenoista.



Ympäristöinvestoinnit

Kaupungin vuoden 2019 ympäristöinvestoinnit olivat 17,4 milj. euroa, mikä oli 51,5 prosenttia kaupungin kaikista käyttömaisympäristöinvestoinneista (ks. kuvaaja). Asukasta kohti ympäristöinvestointeja kertyi 327,4 euroa. Veroton jätevesimaksu on 3,27 e/m³ (alv. 0%) vuonna 2020 (v. 2019 oli 3,17 e/m³ alv. 0 %).

Suurimmat investointikohteet liittyivät uuteen puhdistamoon (14,48 milj. euroa), jäteveden puhdistamiseen ja viemärointiin, melun torjuntaan (Juvantien meluaita 245 000 euroa ja VT-5 töiden yhteydessä rakennettavia melusuojuuksia 445 900 euroa) sekä vesiensuojelun edistämiseen (Pitkäjärven hulevesien biohiilisuodatusjärjestelmä 94 000 euroa ja Ristiinan suotovesijärjestelmä 26 000 euroa).



Ympäristötulot, -menot ja -investoinnit, yhteenveto

Taulukossa on esitetty ympäristönsuojeluluokittain vuoden 2019 ympäristötulot, -menot ja -investoinnit eriteltyinä ja verrattu tuloksia vuoden 2018 vastaaviin. Poistot ja ympäristövastuuvarauksista maksetut menot ovat mukana taulukon luvuissa.

| Ympäristötulot, -menot ja -investoinnit | 2019 | | | 2018 | | |
|---|--------------|---------------|---------------------|--------------|---------------|---------------------|
| | Tulot 1000 € | Menot 1000 € | Investoinnit 1000 € | Tulot 1000 € | Menot 1000 € | Investoinnit 1000 € |
| 1. Ulkoilm- ja ilmastonsuojelu | 0 | 516 | 0 | 0 | 771 | 0 |
| 2. Vesiensuojelu ja jätevesien käsittely | 6 498 | 4 418 | 16 635 | 6 403 | 3 636 | 11 545 |
| 3. Jätehuolto ja roskaantuminen | 20 | 1 042 | 0 | 20 | 1 569 | 0 |
| 4. Maaperän ja pohjaveden suojele | 0 | 429 | 0 | 0 | 1 076 | 0 |
| 5. Melun ja tärinän torjunta | 0 | 5 | 691 | 0 | 15 | 86 |
| 6. Luonnon- ja maisemansuojelu | 0 | 77 | 0 | 0 | 11 | 0 |
| 7. Ympäristönsuojeluun liittyvät viranomaisteh... | 102 | 376 | 0 | 106 | 325 | 0 |
| 8. Ympäristönsuojelun edistäminen | 0 | 795 | 74 | 0 | 803 | 27 |
| 9. Ympäristöperusteiset verot | 0 | 934 | 0 | 0 | 986 | 0 |
| 10. Ympäristönsuojelun poistot | 0 | 1 866 | 0 | 0 | 2 633 | 0 |
| Yhteensä | 6 620 | 10 457 | 17 400 | 6 529 | 11 824 | 11 658 |

Ympäristövastuut

Ympäristövastuu on aikaisemmista tapahtumista johtuva, ympäristöön liittyvä olemassa oleva velvoite, joka todennäköisesti tulee aiheuttamaan kuluja. Tällainen ympäristövastuuseen liittyvä vastainen kulu merkitään taseeseen joko pakollisena varauksena tai siirtovelkana. Vuoden 2019 ympäristövastuuvaraukset (yhteensä 76 000 euroa) on esitetty taulukossa alustavien arvioiden mukaan kunnostuskustannukset kohteittain:

| Hanke | Meijeripuisto | Mannerheimintie |
|--|---------------------|-----------------|
| Ympäristövastuuvaraus | ei aiempaa varausta | 32 000 |
| Vuosi 2020 arvioidut kunnostuskustannukset | 63 000 euroa | 45 000 |
| Varauksen nosto 2019 | 63 000 euroa | 13 000 |

Graanin alueella saattaa olla vielä pilaantuneita maita, joiden puhdistamisesta voi tulla vastuita myös kaupungille.

Ympäristövastuuvarausta purettiin yhteensä noin 409 000 euroa, joista suurimpana olivat Metsäsairilan vanhan jätepenkan sulkeminen (noin 118 000 euroa) sekä Suonsaaren autopurkaamon kunnostukset (noin 214 000 euroa).

Ympäristöhankkeet 2019

Metsä-Sairilan vanhan jätepenkan sulkemisen viimeistelytyöt suoritettiin loppuun kesällä 2019.

Yritys- ja asuinrakennustonttien maaperää kunnostettiin nk. **Siilokorttelissa ja Suonsaaren autopurkaamojen tontteilla**. Siilokorttelin pienehkö kunnostus suoritettiin keväällä 2019. Maaperän kunnostustyön kustannukset olivat yht. noin 55 000 euroa. Suonsaaren autopurkaamojen tonttien puhdistaminen kesti noin 6 viikkoa. Kohteesta poistettiin yhteensä 4 805 tonnia pilaantunutta maa-ainesta, 59 tonnia betoni-/tiilijätettä, sekä 7 tonnia puuta ja sekajätettä Metsäsairila Oy:n jätekeskukseen. Metallijätettä toimitettiin 15,78 tonnia kierrätykseen (Mikkelin Romumetalli Oy).

Mikkelin satama-alueen ympäristössä on tehty maaperän ja sedimenttien pilaantuneisuustutkimuksia vuodesta 2001 alkaen. Tutkituilla alueilla on todettu maaperän pilaantumista, jonka vuoksi alueiden käyttöönotto uuteen käyttötarkoitukseen edellyttää pääsääntöisesti kunnostustoimenpiteitä. Satamalahden ympäristön pinta-ala on arviolta noin 316 000 m², josta yksityisen omistuksessa on noin 95 000 m², pilaantuneen maan massamääräksi on arvioitu 35 000 m³ (Ramboll Finland Oy, 12.10.2017). Vuonna 2019 päivitetyn kustannusarvion mukaan, mikäli kaikki pilaantuneet maat jouduttaisiin kaivamaan pois (ml. pilaantuneiden maiden vastaanotto- ja kuljetuskustannukset), on arvioitu kunnostuskustannusten olevan yli 2,4 milj. euroa. Yleiskaavoituksessa tulisi huomioida pilaantuneiden massojen hyödyntäminen alueella, mikäli kunnostuskustannukset haluttaisiin minimoida.

Pitkän tähtäimen tavoitteilana on optimoida toimintojen sijoittelu ja pilaantuneiden maiden hyötykäyttö, mikä lisäisi Satamalahden ympäristön ekotehokkuutta. Syksyllä 2019 on käynnistetty selvitystyö, jonka perusteella satamalahden ympäristöön tehdään lisätutkimussuunnitelmat (maaperä-, huokoskaasu-, pohjavesi- ja sedimenttitutkimukset), joiden tavoitteena on ennakoida tarkemmin pilaantumiseen ja riskienhallintaan liittyvät taloudelliset vaikutukset sekä pyritään välttämään vääriä johtopäätöksiä tai ikäviä yllätyksiä todetun pilaantuneisuuden perusteella.

Sataman ympäristön kehittäminen, kaavoitus ja suunnittelu sekä puhdistusvastuu vaikuttavat ympäristövastuuvarauksen nostomäärään. Puhdistusvastuu on maaomistajalla ja siihen liittyen puhdistusvastuuasiat ovat vielä selvittämättä, sillä kaikki sataman ympäristön maa-alueet eivät ole kaupungin omistamia. Mikäli lisätutkimussuunnitelmien mukaiset tutkimukset suoritetaan vuoden 2020 aikana, saadaan tarkempaa lisätietoa kaavoituksen ja sataman kehittämistä varten. Näin ollen satamaa varten jo tehdyn ympäristövastuuvarauksen kasvattaminen suunnittelun tässä vaiheessa ei ole arvioitu olevan tarpeellista ennen kuin em. asiat selkiytyvät.

Suljettujen kaatopaikkojen velvoitetarkkailuihin, jätevesi- ja hoitokustannuksiin meni vuonna 2019 yhteensä noin 157 000 euroa.

Tikkalan vanhalla kaatopaikalla on Mikkelin kaupungin toimesta aloitettu lokakuussa 2016 kaatopaikan sisäisen vedenpinnan hidas alennus pumppaamalla, jonka tavoitteena on vähentää Pahalammen ja sen alapuolisten vesistöjen kuormitusta. Jätetäytön sisäistä vettä on viemäröity vuoden 2019 loppuun mennessä noin 18 000 m³. Pumppausmäärän on todettu tällä hetkellä olevan riittävä katkaisemaan Pahalampeen kaatopaikan jätetäytöstä purkautuvan virtaaman ja kuormitus on vähentynyt. Suotoveden pinnantason alhaalla pysymisestä ja kuormituksen vähenemisestä saadaan kuitenkin luotettavia tuloksia vasta pidemmältä aikaväliltä (arviolta noin 2-5 vuoden sisällä).

Muut merkittävät ympäristökohteet

Laiturikatu 6, entisen Oy Shell Ab:n vuokra-alueen kunnostamisvastuu on St1 Energy Oy:llä. Kaupunki toimitti kaivauksille kaupungin ylijäämätäytönmaita kevään ja kesän 2019 aikana, jotta St1 pystyi suorittamaan pilaantuneen maaperän kunnostuksensa loppuun syksyllä 2019. Kohteeseen jäi tonttien rajalle sekä vesi- ja viemärilinjan alapuoliseen maaperään pilaantuneita maa-aineksia, joiden kunnostaminen tapahtuu myöhemmässä vaiheessa. PAH-yhdisteet ja metallimaat ovat kaupungin vastuulla.

Pohjavesi on Pursialan kaupunginosassa, Vapon entisen tontin kohdalla, pahoin pilaantunut kloorifenoleilla. Kloorifenolien jakauma vastaa Vapon toiminnassaan käyttämän sinistymisenestokemikaalin KY-5 sisältämien kloorifenolien jakaumaa. Muita KY-5:den käyttäjiä alueella ei ole ollut. Pilaantuma on levinnyt entisen sahan alueelta jo vedenottamolle saakka. Mikkelin saa Pursialan pohjavedenottamolta 70 % tarvitsemastaan talousvedestä, eikä korvaavaa pohjavesilähdettä ole löydetty. Kaupunki on tehnyt joulukuussa 2018 Vapo Oy:lle korvausvaateen.

Vapo Oy on kunnostanut Pursialan sahan maaperää jo 13.1.2016 lähtien. Tehostettu biologinen puhdistus on osoittautunut kohteessa tehokkaaksi kunnostusmenetelmäksi, jota on vuoden 2018 aikana tehostettu entisestään injek-

toimalla happea luovuttavaa seosta maaperään eri syvyyksitasoille eniten kloorifenolia sisältävälle alueelle. Muilta osin menetelmä on edelleen kloorifenolipitoisen veden pumppaus lisäämällä siihen happea edistääkseen bakteerien suorittamaa hajotustoimintaa. Pursialan sahan kunnostuksella on saavutettu hyviä tuloksia. Arviolta jopa 40 % sahan kiinteistöllä olevan kloorifenolin kokonaismäärästä on saatu poistettua maaperästä pumppaamalla tai hajotettua. Kunnostus jatkuu edelleen. Kohteessa selvitetään edelleen aktiivisesti myös vaihtoehtoisia kunnostusmenetelmiä sekä nykyisen menetelmän tehostamista. Kaupunki osallistuu Pursialan sahan in situ -kunnostuksen ohjausryhmän kokouksiin, joissa seurataan biologisen puhdistuksen etenemistä ja tuloksia.

Setrinmäki / VR:n kyllästämö on aiheuttanut merkittävän maaperän ja pohjaveden pilaantumisen Setrinmäessä. Kohteen kunnostamisesta vastaa valtionyhtiö Governia Oy ja maksajana on myös Väylävirasto. Pilaantuneiden maiden massanvaihto pohjavedenpinnan yläpuolelta on tehty syksyllä 2008. Kreosoottifaasin pumppaus pilaantumisen pohjalta ja pohjaveden kunnostaminen on alkanut syksyllä 2009. Pilaantunutta pohjavettä on käsitelty noin 143 000 m³ ja PAH-yhdisteitä on saatu poistettua noin 134 kg. Pilaantuma-alueen yli menevän VT5:n tiealueen reunat on suojattu siten, etteivät sadevedet pääse huuhtomaan tiealueen alla olevia pilaantuneita maita. Kaupungilla ei ole vastuuta kohteen puhdistamisesta.

Kaupungin toimesta vuonna 2009 aloitettiin **Pursialassa Leipomonkadun** päässä kloorifenolipitoisen pohjaveden koepumppaaminen jätevedenpuhdistamolle. Pumppaukseen liittyvää tarkkailua tehdään Mikkelin vesilaitoksen toimesta. Kloorifenoleita on saatu pumpattua ylös laskennallisesti noin 215 kg vuoden 2019 loppuun mennessä. Em. määrä tekisi juomakelvottomaksi 22 miljoonaa m³ vettä, mikä on enemmän kuin kaupungin kuudessa (6) vuodessa käyttämä vesimäärä. Pumppaus on onnistunut hyvin, eikä siitä ole ollut haittaa vedenotolle tai jätevedenpuhdistamon toiminnalle. Koepumppaus on toiminut myös suojapumppauksena niin, että vedenotomolle menevän veden kloorifenolipitoisuutta on saatu pudotettua.

Ympäristönsuojelun edistäminen

Mikkelin seudun ympäristöpalvelut

Ympäristönsuojelun tulosityksikkö vastaa kunnalle kuuluvien ympäristönsuojelun viranomaistehtävien lisäksi kuntien ympäristönsuojelun hallinnosta annetun lain mukaisista ympäristönsuojelun edistämistehtävistä ja ympäristötilan seuraamisesta kunnassa. Lisäksi Ympäristöpalvelut osallistuu erilaisiin ympäristönsuojelun hankkeisiin ja selvityksiin yhteistyössä muiden tahojen kanssa, ja toimii erilaisten hankkeiden ohjausryhmissä ja osallistuu muutoin asiantuntijana tai sidosryhmänä hanketyöskentelyyn. Tällaisia hankkeita vuonna 2019 ovat olleet mm. Hiilivapaa Etelä-Savo -hanke, Päästötön liikenne Mikkelin seudulla -hanke ja erilaiset vesien hoitoon liittyvät hankkeet ja työryhmät. Ympäristöpalvelut on tehnyt yhteistoimintasopimuksen Suomen Luonnonsuojeluliiton VieKas LIFE -hankkeen kanssa siten, että hankkeen tehtävänä on edistää vieraslajien torjuntaa Mikkelin seudun ympäristöpalvelujen toiminta-alueella järjestämällä talkoita ja tiedotustoimintaa. Ympäristöpalvelut on yhteistyössä Miksei Oy:n kanssa selvittänyt rahoitusmahdollisuuksia retkeilyreitistöjen kunnostamiseksi ja markkinoinnin tehostamiseksi, ja valmistellut hakemusta Manner-Suomen maaseudun kehitysrahastolle. Omana työnään Ympäristöpalvelut on yhteistyössä Mikkelin kaupungin työllisyyspalvelujen kanssa kunnostanut Kalevankankaan luontopolun.

Vuonna 2019 Ympäristöpalvelut on hallinnoinut kolmea hanketta, jotka ovat mukana Ympäristöpalvelujen tilinpäätöksessä ja sisältyvät ympäristönsuojelun tulosityksikön talouden toteumaan:

- Ympäristöministeriön rahoittama OMAVESI -hanke, joka antaa haja-asutusalueiden vesihuoltoon liittyvää neuvontaa ja tiedotusta.
- Kaakkois-Suomi – Venäjä -ohjelman rahoittama RAINMAN -hanke, joka liittyy yhdyskuntien vedenhankintaan ja pohjavesien suojelun edistämiseen.
- EAKR -rahoitteinen Mikkelin seudun kuntailmasto 2050 -hanke.

Asumisen ja toimintaympäristön palvelualue

Urpolan luontokeskus siirtyi vuoden 2019 alussa Mikkelin seudun ympäristöpalveluilta asumisen ja toimintaympäristöjen palvelualueen hallintaan. Samalla Urpolan luontokeskus aloitti toiminnan luontokeskustoiminnan ohella myös Saimaa Geopark -keskuksena. Uutena toiminnallisuutena otettiin käyttöön seinämaalaus, joka toimi digitaalisena kosketusseinänä ympäristö- ja luontokasvatuksen tukena. Luontokeskuksen kävijämäärä touko-syyskuussa oli 3 871 henkilöä 14 eri maasta. Luontokeskuksen ylläpidon kustannukset vuonna 2019 olivat noin 50 000 euroa. Lisäksi syksyllä 2019 luontokeskuksen läheisyyteen rakennettiin nuotiopaikka.

Vuoden 2019 aikana Mikkelin kaupunki on edistänyt aktiivisesti Saimaa Geopark -hanketta, osallistunut Mikkelin alapuolisen Saimaan kunnostamiseen ja kaupunkipurojen kunnostamishankkeeseen. Kesäkuussa 2019 Mikkeliissä järjestettiin Saimaan ympäristön kunnille suunnattu Finnish Lakeland Forum, jonka tavoitteena oli koota Saimaan vedenlaatuun vaikuttavat toimijat yhteen.

Vuonna 2019 Mikkelin kaupungille hankittiin henkilöstön yhteiskäyttöön virka- ja virantoimitusmatkojen suorittamiseen yksi uusi biokaasuauto. Keväällä 2019 päätettiin jatkaa maksutonta joukkoliikennettä peruskoululaisille (385 000 euroa).

Metsäsairilantien rakenteissa on käytetty betonirouhetta. Kaikki soveltuvat ylijäämämaat käytetään katupenkereissä ja luiskarakenteissa. Myös Koranderin puistossa on hyödynnetty ylijäämämaita.

Pitkjärven hulevesien biohiilisuodatusjärjestelmä valmistui toukokuussa ja Ristiinan suotovesijärjestelmä elokuussa 2019. Pitkjärven sekä Ristiinan kohteita on XAMK:n toimesta monitoroitu kenttämittauksin sekä näytteenotoin, joiden avulla on saatu tietoa veden puhdistumisesta sekä suodattimien toiminnasta.

Kaupunki on myös tehnyt systemaattisesti ylläpitourakoissa työtä vieraslajien torjuntatyötä: Jättiputkea, lupiinia ja jättipalsamia torjutaan osana ylläpidon alueurakkaa (arviolta 6000 euroa). Lisäksi 2019 poistettiin Rosa rugosa -kasvustoja 9 000 eurolla. Kaupunki on mukana VieKas-LIFE vieraslajihankkeessa 2019-2023, jonka vuosittainen rahoitusosuus on 4 000 euroa.

Etelä-Savon Energia

Etelä-Savon Energia on tehnyt Pursialan voimalaitokseen turbiinimuutoksen, jonka ansiosta voimalaitoksen käytettävyys eri kattiloilla tehostuu. Muutos tulee vähentämään myös polttoaineen kokonaistarvetta, jolloin myös turpeen käyttömäärä edelleen vähenee. Muutoksen kustannus on ollut noin neljä miljoonaa euroa. Lisäksi Pursialan voimalaitokselle on tehty kalkinsoodatusjärjestelmä, mikä vähentää rikkipäästöjä ja parantaa polttoprosessia. Kustannus on ollut noin miljoona euroa.

Haukivuoren Lämpö Oy:n hakelämpölaitokselle on asennettu maa-asenteinen aurinkovoimalaitos, mikä vähentää ostosähkön tarvetta, kun osa laitoksen käyttämästä sähköstä korvataan omalla aurinkosähkötuotannolla (kustannus noin 150 000 euroa). Etelä-Savon Energia Oy on asentanut Metsäsairilan jäteasemalle Metsäsairila Oy:n tilaaman aurinkovoimalaitoksen. Graaniin on hankittu uusi biokaasun tankkausasema, mikä mahdollistaa aseman paremman toimivuuden ja tehokkuuden. Tankkausaseman kustannus on ollut noin 500 000 euroa. Lisäksi Etelä-Savon Energia on hankkinut omaan käyttöön neljä kappaletta uusia kaasuautoja.

Metsäsairila Oy

Vuonna 2019 Metsäsairila Oy on rakentanut uusia hulevesi- ja suotovesialtaita 190 000 euron investointihinnalla. Altaat otetaan käyttöön viimeistelyn jälkeen kesällä 2020. Lisäksi Metsäsairila Oy rakennutti ja otti käyttöön 150 kw:n aurinkovoimalan, jonka investointikustannus oli 167 000 euroa.

Metsäsairila on aloittanut Mikkelin Toimintakeskuksen kanssa yhteisen vastaanottohallin rakentamisen vuonna 2019. Halli mahdollistaa pienkuormien paremman lajittelun. Hallin perustukset tehtiin vuonna 2019, ja halli on tarkoitus ottaa käyttöön vuonna 2020.

BioSairila Oy:n biokaasulaitos suunniteltiin uudelleen laitostoimittajan konkurssin jälkeen ja vuonna 2019 kilpailutettiin pääkomponentteja sekä jatkettiin laitosrakentamista uusilla suunnitelmissa. Kaiken kaikkiaan vuonna 2019 biokaasulaitoksen päälaitteiden osalta saatiin tilattua osat, jotka myös osittain asennettiin. Laitos käynnistyy kesällä 2020.

Mikkelin kaupungin ja Mikkelin seudun kehityshankerahaston rahoittamat hankkeet

Mikkelin kaupunki ja Mikkelin seudun kehityshankerahasto on rahoittanut useita hankkeita, jotka edistävät ympäristönsuojelua suoraan tai joissa on mukana ympäristönsuojelun edistämiseen liittyviä näkökulmia. Mikkelin kaupungin rahoittamien hankkeiden rahoitus on kokonaan Mikkelin kaupungilta ja hankkeiden toimet kohdistuvat Mikkelin kaupungin alueelle. Mikkelin kehityshankerahaston rahoittamat hankkeet ovat seudullisia ja rahoitus koostuu myös muiden Mikkelin seutukuntien rahoitusosuuksista. Osassa hankkeista toimijoina on Mikkelin kaupunki tai kaupungin liikelaitos, ja osassa hankkeita toimijana on muu organisaatio kuin kaupunki.

Mikkelin kaupungin vuonna 2019 rahoittamia muiden toimijoiden hankkeita:

- LUT
- Perinteisestä jätevedenpuhdistamosta kohti resurssitehdasta (10 000 euroa)
 - Puhdistamolietteet hyötykäyttöön (21 000 euroa)
 - Uudet kiertotalouspohjaiset menetelmät jätekeskusten ja teollisuusalueiden hulevesien käsittelyssä (9 000 euroa)
 - Uudet kokonaisvaltaiset toimintamallit biokaasun tuotannon materiaalitehokkuuden ja lopputuotteiden kierrätyslannoitevalmistepotentiaalin parantamisessa (4 000 euroa)

Mikkelin seudun kehityshankerahaston vuonna 2019 rahoittamia muiden toimijoiden hankkeita:
LUT: Hiilivapaa Etelä-Savo, 9 000 euroa, XAMK: Puurakentaminen Etelä-Savossa – Puurakes, 7 000 euroa, LUKE: Lähde luomun matkaan, 8 000 euroa, ProAgria Etelä-Savo: Järvi-Suomen biokaasu, 5 000 euroa.

Mikkelin kaupunki (kaupunginhallituksen alainen kehittämisraha):

- Massadigitoinnin osaajakoulutuksen suunnitteluhanke / Miksei, kuntaraha 11 000 euroa
- EcoSairilan ympäristötietoalusta – innovaatiokumppanin valinta / Miksei, kuntaraha 31 000 euroa
- Uutta digivirtaa Etelä-Savoon / Miksei, kuntarahaa 6 000 euroa

Mikkelin seudun kehityshankerahaston rahoittamat pääosin monivuotiset hankkeet (rahoituksen määrä on ilmoitettu vuodelle 2019 kohdistuvan rahoituksen osalta):

- Etelä-Savo kestävän vapaa-ajanasumisen ykkösalueeksi (Miksei / matkailu), vuoden 2019 kuntaraha yht. 64 000 euroa.
- Green energy regional market development (Green ReMark) / Miksei, kuntarahaa 14 000 euroa
- Business in Biotechnology and Circular Economy – BBC / Miksei, kuntarahaa 31 000 euroa
- Digiportaatiot – Digitaalisuudella kasvua liiketoimintaan / Miksei, kuntarahaa 30 000 euroa
- ”Sata 2021” (kiertotalous ja kehittyvien yritysten uudet liiketoimintamallit 2020-luvun alustataloudessa) / Miksei, kuntarahaa 38 000 euroa
- D.O.Saimaa - Food&Travel 2019-2021 / Miksei (matkailu, kuntarahaa 11 000 euroa)
- Etelä-Savo monipaikkaisen asumisen edelläkävijäksi 2019-2021 / Miksei (matkailu)
- Mikkelin seudun kuntailmasto 2050 -hanke (8000 euroa)

Mikkelin vesiliikelaitos

Mikkelin vesiliikelaitos on kaupungin omistama liikelaitos. Ylivoimaisesti merkittävimmät kaupungin ympäristötulot ja -menot liittyvät jätevesien johtamiseen ja käsittelyyn. Nämä toiminnot on toteutettu Mikkelissä tehokkaasti ja taloudellisesti. Näin ollen lupaehtojen raja-arvot alittuvat selkeästi.

Kenkäveronniemen puhdistamon tulovirtaama (10 518 m³/d) oli edellisvuosia alhaisempi. Maksimi päivävirtaama (19 459 m³/d) mitattiin poikkeuksellisen runsaan kevätvalunnan aikaan huhtikuun 9. päivä.

Tarkkailuvuoden 2019 keskimääräinen tulokuormitus oli kemiallisen hapenkulutuksen (CODCr), biologisen hapenkulutuksen (BOD7), fosforin ja typen osalta edellisvuotta alhaisempaa ja kiintoaineen osalta hieman edellisvuotta korkeampaa. Kokonaisuutena tulokuorma pysyi vuosina 2013–2018 todetulla vaihteluvälillä.

Puhdistamon toiminta oli tehokasta ja se saavutti kaikki sille asetetut voimassa olevan ympäristöluvan määräysten mukaiset puhdistusvaatimukset. Tarkkailuvuotena vesistökuormitus korkeinta kahden ensimmäisen tarkkailuneljänneksen aikana. Laitoksen vesistökuormitus oli kokonaistypen, ammoniumtyypen ja kokonaisfosforin suhteen vertailuvuosien (2013 - 2018) vaihteluvälillä. Biologisen hapenkulutuksen, kiintoaineen ja kemiallisen hapenkulutuksen osalta kuormitus oli vertailuvuosia vähäisempää. Fosforikuormitus pysyi edellisenä vuotena todetulla alhaisella tasolla ja kuormituksen kehityksessä on havaittavissa laskeva trendi.

Taulukossa on verrattu Kenkäveronniemen puhdistamon toiminnan vuoden 2019 analyysituloksia voimassa oleviin ympäristöluvan lupaehtoihin ja vuoden 2018 toteutumaan.

| | Lupa- ehto | Toteuma 2019 | Toteuma 2018 | Toteuma 2017 | Lupa- ehto | Puhdistusteho vähintään % | | |
|--|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------------------|-------------------|---------------------|
| | mg/l | mg/l | mg/l | mg/l | % | Toteuma 2019 % | Toteuma 2018 % | Toteutuma 2017 % |
| Biologinen hapenkulutus, BOD7 _{at} | < 10 | 3,5 | 3,7 | 4,2 | > 96 | 99 | 99 | 99 |
| Fosfori, P | < 0,5 | 0,22 | 0,21 | 0,29 | > 96 | 98 | 98 | 97 |
| Ammoniumtyppi, NH ₄ -N | < 4 | 0,3 | 0,6 | 0,3 | > 90 | 100 | 99 | 99 |
| Kiintoainepitoisuus | < 35 | 8,6 | 8,9 | 12,1 | > 90 | 99 | 98 | 98 |
| Kemiallinen hapenkulutus, COD _{Cr} | < 125 | 32 | 35 | 35 | > 75 | 96 | 95 | 95 |

1.1.7 Muut ei-taloudelliset asiat

Harmaan talouden torjunta

Mikkelin kaupungin harmaan talouden torjunta perustuu ennen kaikkea hankintasääntöön ja sisäiseen hankinta-ohjeeseen. Mikkelin kaupunginhallitus hyväksyi kaupunkikonsernin hankintatoiminnalle yhteisesti noudatettavat periaatteet ja kriteerit marraskuussa 2014. Koko kaupunkikonsernin kattava hankintasääntö hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 17.12.2018 § 465, ja ohjetta päivitettiin mikrohankintojen osalta 10.6.2019 § 265. Kaupunkikonsernin hankintasäännön mukaan kaikki konsernin hankinnat on kilpailutettava sähköisellä kilpailutusjärjestelmällä ja kynnysarvon alittavat hankinnat pienhankintajärjestelmällä. Kaupungin mikrohankinnat (0–999 euroa) suoritetaan ensisijaisesti käytössä olevilla maksuaikakorteilla.

Hankintamenettelyn kautta valittavien sopimuskumppaneiden on toimitettava asiaankuuluvat tilaajavastuulain edellyttämät selvitykset sekä sopimuskumppaniksi tullessaan että tarvittavin osin myös sopimuskauden aikana. Hankintasopimuksia hallinnoidaan keskitetysti Clouadia Sopimus -järjestelmässä. Sopimuksissa kielletään alihankkijoiden ketjuttaminen, ja tarjouspyyntöihin kirjataan usein vaatimus, että tarjoajan oman työn osuus on vähintään 50 %. Tietyissä tarjouspyynnöissä tarjoajilta edellytetään myös kartellivakuutusta, eli tarjoajan on vahvistettava, ettei se ole syyllistynyt elinkeinonharjoittajien välisiin kiellettyihin kilpailunrajoituksiin kyseistä palvelua koskevilla markkinoilla.

Korruption torjunta

Kaupunginhallitus on käsitellyt 8.4.2019, 15.4.2019 ja 20.1.2020 kokouksissaan kaupunkiorganisaatioon kohdistuneita väitteitä rakenteellisesta korruptiosta. Kaupunginhallitukselle 20.1.2020 § 31 annetussa selvityksessä ei ole tullut esiin, että Mikkelin kaupunkiorganisaatiossa olisi rakenteellista korruptiota. Päätöksestä tehdyn oikaisuvaatimuksen jälkeen kaupunginhallitus päätti 9.3.2020 §77 oikeuttaa kaupunginjohtajan tilaamaan ulkopuoliselta taholta selvityksen koskien rakenteellisesta korruptiosta esitettyjä väitteitä.

Mikkelin kaupunki kerää kuntalain 84 §:n edellyttämällä tavalla tietyiltä luottamushenkilöiltä ja viranhaltijoilta ilmoitukset näiden sidonnaisuuksista. Mikkelin kaupungin hallintosäännön 85 §:n mukaan tarkastuslautakunta on kaupungin sidonnaisuusrekisterin ylläpitäjä. Tarkastuslautakunta huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta kaupungin verkkosivuilla ja saattaa sidonnaisuusilmoitukset kaupunginvaltuustolle tiedoksi kerran vuodessa.

Ihmisoikeusasiat

Mikkelin kaupunki noudattaa kuntia koskevia velvoitteita ihmisoikeusasioissa. Ihmisoikeudet huomioidaan kaupungin toiminnassa ja päätöksenteossa kokonaisvaltaisesti. Erityisryhmien kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä – kaupungissa toimii vanhus- ja vammaisneuvosto, nuorisovaltuusto sekä lasten parlamentti.

1.1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kaupungin talousarvion 2019 käyttötalouden toteutuminen oli voimakkaasti riippuvainen Essoten kuntalaskutuksen kehityksestä. Essoten menot Mikkelin kaupungille kasvoivat noin 13,4 miljoonaa euroa eli noin 7 prosenttia vuoteen 2018 verrattuna, kun tarkastelu sisältää kuntayhtymän alijäämien kirjaamisen menoksi kunnissa vuonna 2019. Vuonna 2018 kasvu oli 11 miljoonaa eli 6,1 prosenttia, joten menokasvu oli edelleen kiihtynyt. Essoten omien kokonaiskustannusten kasvu Etelä-Savon kunnille oli 6,3 prosenttia vuonna 2019, kun tarkastelu sisältää kuntayhtymän alijäämien kirjaamisen menoksi kunnissa. Essoten oman kuntalaskutuksen kasvu Etelä-Savon kunnille oli 5,4 prosenttia vuonna 2018. Etelä-Savon kunnat eivät pysty rahoittamaan näin suurta sosiaali- ja terveyspalvelujen vuotuista kasvua ja Essoten on kyettävä palvelurakenneratkaisuihin, joilla kustannuskehitystä voidaan merkittävästi hillitä. Etelä-Savon kuntien ja Mikkelin taloustilanne on erittäin huolestuttava.

Kokonaisuutena kaupungin reaalin käyttötalouden asetelma oli tilikauden tuloksen mukaisesti noin 18 miljoonaa euroa alijäämäinen vuonna 2019. Essoten kustannustason kehityksestä johtuen arvioidaan talouden olevan edelleen selvästi alijäämäinen myös vuonna 2020. Essoten kuntalaskutuksen 4 prosentin kasvulla kuntalaskutus ylittäisi 11 miljoonaa euroa talousarvion 2020 ja reaalin arvio myös tilikauden 2020 alijäämäksi on siten 11 miljoonaa euroa. Lisäksi vuoden 2020 verotulojen kertymään liittyy suurta epävarmuutta BKT:n kasvuennusteiden alenemisen vuoksi ja koronaviruspandemian taloudelliset vaikutukset ovat noin 10 miljoonaa euroa kuukaudessa, kun poikkeusoloissa rajoitetaan väestön liikkumista ja kokoontumisia. Myös taantuman alkamisesta Suomessa on arvioita.

Useiden koulujen sisäilman laadusta aiheutuvat väistötilatarpeet, peruskorjaustarpeet ja tulevat uudet aluekouluratkaisut tulevat olemaan keskeisessä roolissa tulevassa taloussuunnittelussa. Koulutilaratkaisulla on pitkäaikaisia vaikutuksia koulujen kustannusrakenteeseen ja keskimääräisiin perusopetuksen oppilaskohtaisiin kustannuksiin. Päiväkotit-

ja koulurakenneselvityksellä tavoitellaan 9,3 miljoonan euron säästöä.

Mikkelin on kyettävä uudistamaan koko kaupungin palvelurakennetta ja palveluverkkoa. Henkilöstömäärää on kyettävä vähentämään ja palkkakuluja tulee hillitä myös sijaisuuksien ja ylitöiden vähentämisellä. Vuonna 2020 on edelleen pystyttävä rajaamaan henkilöstökulujen kasvua.

Aiempien tilikausien alijäämä taseessa oli noin 8,5 miljoonaa euroa vuonna 2018. Vuoden 2019 tilinpäätös lisäsi kertyneitä alijäämiä 18,1 miljoonaa euroa ja Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian nettilukiotoiminnan valtionosuuksien takaisinperintä kasvatti edellisten tilikausien alijäämiä 15,65 miljoonalla eurolla. Koska vuoden 2020 alijäämäennuste on noin 11 miljoonaa euroa, tulee alijäämiä todennäköisesti olemaan vuoden 2020 tilinpäätöksessä yli 50 miljoonaa euroa.

1.1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Strategiset riskit

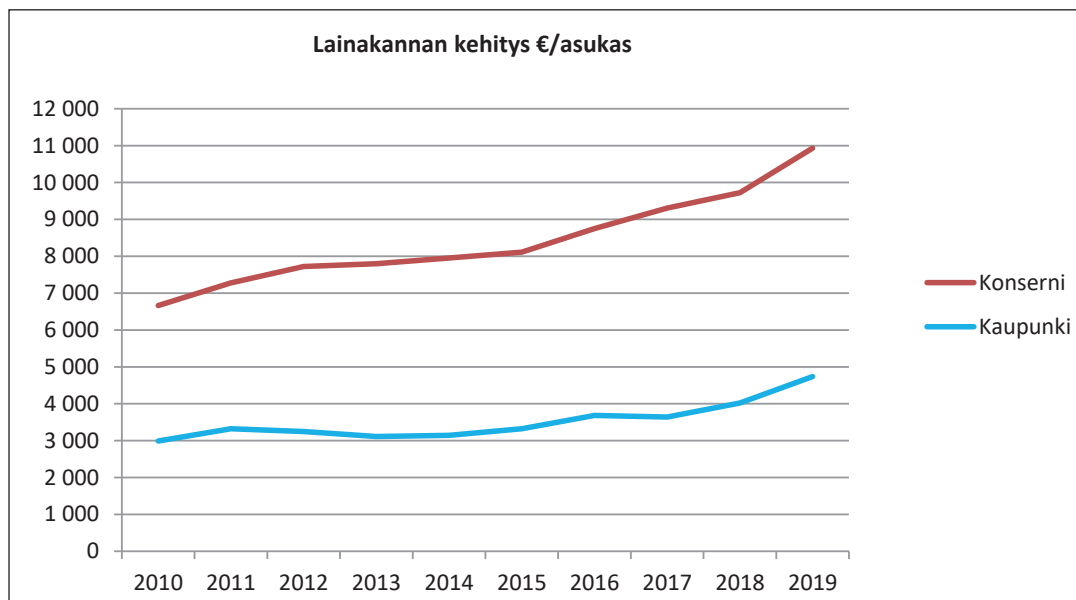
Strategisissa riskeissä suurin haaste on väestörakenteen muutoksen aiheuttama muutospainne palvelurakenteisiin ja palveluiden saatavuuteen. Ikääntyvä väestö aiheuttaa palvelutarpeen kasvua ja riskinä on, että jo tehty ja tuleva laajempi sosiaali- ja terveystoimen uudistustyö ei lunasta sille asetettuja taloudellisia tavoitteita.

Taloudelliset riskit

Sote- ja maakuntauudistuksesta ei ole syntynyt päätöksiä, minkä vuoksi sosiaali- ja terveystalouden kustannukset ovat toistaiseksi kuntien vastuulla. Myös mahdollisen maakuntauudistuksen aiheuttamat muutokset ovat vielä osin epäselviä. Sosiaali- ja terveystoimen menojen ennustaminen on ollut viime vuosina hankalaa ja riski Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän, Essoten, kuntalaskutuksen ylittymiselle ja kuntien taloudellisen kantokyvyn ylittävälle kasvulle on todellinen. Essotelta vaaditaan parempaa talouden ennustettavuutta ja talousasioiden läpikäyntiä yhteisesti kuntien kanssa.

Tulorahoituksen riskeissä talousarvion toteutumiseksi suurin riski liittyy verotulojen kehitykseen. Kuntatalouden haasteena tulee olemaan valtionosuuksien ja verotulojen alhainen kasvu tulevina vuosina. Tilannetta heikentää vuoden 2020 alussa eskaloitunut Korona -virus, jonka vaikutukset yhtäläillä maailman talouteen ja suhteellisesti kuntien verotuloihin tulevat olemaan mittavat. Suomen talouden on arvioitu ajautuvan taantumaan jo vuonna 2020. Lisäksi julkisen sektorin velkaantuminen lähivuosina tulee aiheuttamaan paineita investointien tulorahoitusosuuden kasvattamiselle.

Kaupunkikonsernin velkaantuminen on ollut merkittävää viime vuosina erityisesti konsernivehän osalta. Konsernivehän määrää ovat nostaneet erityisesti Etelä-Savon Sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän rakennusinvestoinnit. Kaupungin tulevat päiväkotij- ja kouluinvestoinnit tulevat kasvattamaan kaupungin velkamäärää ainakin vuoteen 2023 asti.



Suureen velkamäärään sisältyy merkittävä korkoriski pidemmällä aikavälillä. Korkoriski vaikuttaa Euroopan taloudellisen tilanteen kehitykseen. Maailmantalouden elvytystoimenpiteet ovat toistaiseksi pitäneet korkotason maltillisena. Korkojen nousulta on suojauduttu korkojohdannaisilla ja kaupungin lainojen suojaustaso on noin 45 prosenttia. Mikkelin kaupungin konsernivelka on korkealla tasolla, joten korkotason vaikutus korkokuluihin on merkittävä.

Varojen käytön valvontaa on suoritettu lautakuntatasolla kuukausittain järjestetyn seurannan avulla. Yksiköiden päätösvallassa olevista määrärahoista on koottu seuranta kolme kertaa vuoden aikana. Yksiköt voivat seurata ko. määrärahojen käyttöä yksikkökohtaisista raporteista. Käteiskassat tulee tarkastaa vähintään kerran vuodessa ja niiden tarkistamiseen tulee olla selkeät vastuut ja prosessit.

Operatiiviset riskit

Operatiivisissa riskeissä keskeistä on henkilöstöressurssien riittävyys ja hallinta. Henkilöstön poistuessa on tehtäviä jaettu muun henkilöstön kesken. Näin on säästetty henkilöstökuluissa. Tehtävien selkeän delegoinnin puuttuminen on aiheuttanut viiveitä tehtävien suorittamisessa. Jos vastuut eivät ole selkeitä on riskinä, että tärkeitä tehtäviä jää hoitamatta. Henkilöstön riittävä mitoitus ja perehdytys ja työprosessien selkeä delegointi muutosvaiheessa ennaltaehkäisee henkilöstömuutostilanteiden epäselvyyksiä. Työssä viihtyvyyden parantaminen, työkuorman hallinta, sairaslomien ennaltaehkäisy ja ennakoiva varautuminen ennakoitaviin henkilöstömuutoksiin ovat tekijöitä, joilla hallitaan henkilöstöriskejä.

Omaisuuksien kohdistuvat riskit

Riskienhallinnassa huomio kiinnitetään omaisuuteen kohdistuviin riskeihin. Vahinkoriskeiltä voidaan suojautua muun muassa vakuuttamalla. Irtaimistohallintaan on alettu kiinnittää tarkempaa huomiota ja irtaimiston kartoitustyötä ja inventointia tehdään. Irtaimistohallinnan kehittämällä ennaltaehkäistään irtaimistoon kohdistuvia vahinkoriskejä. Esimerkiksi museokohteet ovat valvottuja, useassa kohteessa on kameravalvonta, murto- ja palohälytykset.

Riskienhallintaan liittyvä merkittävä riski teknisellä toimialalla sisältyy infraomaisuuteen. Omaisuuden kunto on tunnistettu ja on pyritty toimimaan ennakoivasti. Omaisuuden arvon säilyttäminen edellyttää myös linjausta investointien rahoituksen järjestämisestä, hinnoitteluperiaatteista sekä vuokrien ja käyttömaksujen tasosta. Omaisuuden käytettävyyttä arvioidaan siltä kannalta, miten se palvelee tulevaisuuden palvelutarjonnassa. Maaomaisuuden ympäristövastuisiin on varauduttu tekemällä varauksia muun muassa pilaantuneiden maiden ja vanhojen kaatopaikkojen kunnostusta varten.

Kaupungin taloudenhoidon kannalta merkittävänä riskinä on myös kiinteistöjen ja kunnallistekniikan korjausvelka. Kiinteistöjen korjausvelka on kaikkiaan noin 90,6 miljoonan euron suuruinen (2018), ilman realisoitavien rakennusten osuutta (ns. C-salkku) noin 51,9 miljoonaa euroa. Päälystettyjen katujen korjausvelan arvioidaan olevan n. 10,4 miljoonaa euroa. Sorapintaisten katujen ja kevytvyölien korjausvelan määrittäminen on kesken. Arvio kunnallisen infrastruktuurin kokonaiskorjausvelan suuruudesta on noin 92 miljoonaa euroa.

| Mikkelin kaupungin kiinteistöjen korjausvelan kehittyminen | | |
|--|------------------|---|
| Vuosi | euroa | euroa, ilman C- salkkua (realisoitavat rakennukset) |
| 2013 | 61 milj. euroa | 30 milj. euroa |
| 2014 | 66 milj. euroa | 32,5 milj. euroa |
| 2015 | 70,5 milj. euroa | 35,3 milj. euroa |
| 2016 | 73,9 milj. euroa | 38,5 milj. euroa |
| 2017 | 83,1 milj. euroa | 45,4 milj. euroa |
| 2018 | 90,6 milj. euroa | 51,9 milj. euroa |

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä on annettu erikseen kohdassa 1.2.

1.2 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kuntalaissa (410/2015) säädetään kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Kuntalain 39 §:n mukaan kaupunginhallituksen on huolehdittava kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta. Kaupunginhallituksella on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Kaupunginhallituksen alaiset toimielimet vastaavat omien tehtäväalueidensa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta, tuloksellisuudesta sekä niistä raportoisesta hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti. Johtavien viranhaltijoiden, erityisesti tilivelvollisten, tehtävänä on toimeenpanna sisäinen valvonta ja riskienhallinta vastuualueellaan ja raportoida niistä hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt joulukuussa 2017 kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Niillä luodaan puitteet kaupunkikonsernin ohjaus- ja johtamisjärjestelmän järjestämiseen ja yhdenmukaistamiseen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan näkökulmasta. Toisin sanoen tavoitteena on vahvistaa hyvää hallinto- ja johtamistapaa.

Mikkelin kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje on päivitetty viimeksi päätöksellä KH 10.2.2020 § 52 ja sitä ennen vuonna 2016. Ohjeen tarkoituksena on varmistaa ja edistää sisäisen valvonnan käytännön toteutusta Mikkelin kaupunkikonsernissa sekä tiedottaa sisäisen valvonnan merkityksestä, velvoitteista ja vastuista koko henkilöstölle. KV 16.3.2020 § 20 päivitetyn Mikkelin kaupungin konserniohjeen mukaisesti kaupungin antamia sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeita tulee noudattaa myös konserniyhtiöissä. Ohjeessa määritetään sisäisen valvonnan vastuuta sekä tehtäviä toimenpiteitä ja toimintaan liittyviä raportointivelvoitteita.

Mikkelin kaupunkikonsernissa riskeillä tarkoitetaan epävarmuustekijöitä, tapahtumia tai tapahtumaketjuja, joiden toteutuessa Mikkelin-konserni tai sen yksikkö ei saavuta sille asetettuja tavoitteita ja/tai kokee huomattavia menetyksiä. Kaupunkikonsernin riskit jaotellaan neljään pääryhmään, jotka ovat strategiset, taloudelliset ja toiminnalliset riskit sekä vahinkoriskit. Kaikkiin näihin ryhmiin voi kuulua sekä sisäisiä että ulkoisia riskejä.

Riskienhallintaprosessi perustuu:

- riskin tunnistamiseen ja kuvaamiseen
- riskin toteutumisen vaikutusarviointiin (merkittävyyteen) ja riskin toteutumisen todennäköisyyteen
- mahdollisuuden hallita riskiä eri menetelmillä (valvonta)
- riskeistä raportoisesta ja riskien seurantaan

Kaupunginhallituksella on operatiivinen vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Kaupunginhallitus päättää sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevista ohjeista sekä vastaa tilinpäätöksen toimintakertomuksessa annettavasta sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisen selonteosta. Kaupunginhallitus on voimassaolevan hallintosäännön mukaisesti perustanut alaiseeseen konserni- ja elinvoimajaoston, jonka tehtävänä on sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaan vastata sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Lisäksi Mikkelin kaupungin viranhaltijoista koostuvan konserniohjausryhmän tehtävänä on koordinoita ja kehittää kaupunkikonsernin sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Kaupunginhallituksen alaiset toimielimet vastaavat omalla tehtäväalueellaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä merkittävimpien riskien raportoinnista kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Konserniyhteisöjen hallitukset ja toimitusjohtajat vastaavat yhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta. Konserniyhteisöt raportoisivat konsernijohtolle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta sekä merkittävien riskien hallinnasta konserniohjeen mukaisesti.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa toteuttavat myös kaikki työntekijät kaikilla organisaatitasoilla osana toimintaruutiineita. Kaikkien tulosalueiden ja tulosyksiköiden on toimintaa suunnitellessaan otettava huomioon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asettamat vastuut ja velvoitteet, varattava niille tarvittavat resurssit ja raportoitava sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen liitteenä olevan arviointimallin mukaisesti.

Tarkempi selonteko merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä on esitetty omana kappaleenaan 1.1.9. Konsernivalvontaa koskeva selonteko on annettu erikseen kohdassa 1.6.5.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnit vuodelta 2019

Tilinpäätösraportoinnin yhteydessä lautakunnat ja johtokunnat täyttivät toiminnallisen raportoinnin ohella sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointilomakkeen, jonka kaupunginhallitus on hyväksynyt (2.5.2016 § 148 / päivitys 10.2.2020 § 52) osana sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta. Lomakkeen osa-alueista annettujen arvioiden keskiarvot asteikolla 1–4 / ei sovellu olivat seuraavan taulukon mukaiset. Keskiarvoissa on huomioitu myös liikelaitosten arvioinnit kattavan kokonaiskuvan muodostamiseksi.

| Arvioitu osa-alue | Keskiarvo, asteikko 1-4 |
|---|-------------------------|
| Omaisuuksien hankinta, luovutus ja hoito | 3,60 |
| Toiminnan seuranta | 3,54 |
| Toimintakulttuuri | 3,50 |
| Lainsäädäntö ja kaupungin sisäiset ohjeet | 3,50 |
| Tiedonkulku | 3,36 |
| Prosessien kontrollien suunnittelu | 3,32 |
| Ulkoisen arviointi | 3,25 |
| Tietojärjestelmät | 3,15 |
| Organisaatorakenne | 3,13 |
| Riskien tunnistaminen | 3,13 |
| Riskienhallintamenettelyt | 3,04 |
| Toiminnan tavoitteet | 3,00 |
| Resurssit | 3,00 |
| Riskien arviointi | 3,00 |
| Kontrollien toimivuuden arviointi | 2,93 |
| Tietojärjestelmien kontrollit | 2,86 |
| Sisäinen arviointi | 2,84 |
| Raportointijärjestelmät | 2,71 |
| Riskeihin vastaaminen | 2,55 |

Heikoimmaksi osa-alueeksi arvioitiin kyselyn perusteella riskeihin vastaaminen, raportointijärjestelmät, sisäinen arviointi, tietojärjestelmien kontrollit ja kontrollien toimivuuden arviointi. Moniin riskeihin reagoidaan vasta niiden realisoituessa, ja riskien systemaattisen arvioinnin ja kartoittamisen konkreettisille työkaluille vaikuttaisi olevan tarvetta. Riskien kartoittamiseen, dokumentointiin ja raportointiin ollaankin vuoden 2020 aikana luomassa ratkaisua koko organisaation käyttöön edellisen vuoden sisäisestä tarkastuksesta saatujen suositusten mukaisesti.

Raportointijärjestelmiä koskevien arvioiden kohdalla on syytä huomioida, että niihin vaikuttaa vuoden 2019 aikana toteutettu uuden talous- ja henkilöstöhallinnon palveluntarjoajan järjestelmien käyttöönotto. Raportointijärjestelmien arvioiden keskiarvo oli vuonna 2018 osa-alueista huonoin, 2,51, joten arvosanan 2,71 perusteella pientä kohenusta on jo ehtinyt tapahtua.

Vuoden 2019 aikana realisoituneita riskejä ajatellen merkittäviä epävarmuustekijöitä ovat valtionosuusjärjestelmään liittyvät, rahoitukseen vaikuttavat muutokset (liikelaitos Otavian nettilukiotoimintaan liittyvä takaisinperintäpäättös) sekä suuremmat omaisuuteen kohdistuvat vahingot (Tuppuralan koulun tulipalo). Jälkimmäisiin on varauduttu omaisuus- ja vahinkovakuutuksin. Erityinen arviointilomakkeissa esille noussut riskienhallintaan liittyvä ongelmakohta on edelleen myös Essoten kustannusten erittäin huono ennustettavuus ja sen merkittävä vaikutus kaupungin kokonaistalouden ennustamiseen. Henkilöstöressurssien kiristyessä myös osaamisen ja tiedon keskittyminen yksittäisten työntekijöiden varaan lisääntyy, mistä voi etenkin yksikkötasolla aiheutua merkittäviäkin riskejä. Joistakin arviointilomakkeista ilmeni myös, että niin sisäisen valvonnan kuin riskienhallinnankin hahmottamisessa osaksi päivittäistä toimintaa on jonkin verran eroja kaupunkiorganisaation eri yksiköiden välillä.

Pääsääntöisesti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koetaan kuitenkin toteutuvan sujuvasti osana päivittäistä työskentelyä, ja aihetta koskevien ohjeistusten koetaan olevan suhteellisen hyvin työntekijöiden hallussa. Kaikkien arviointilomakkeilla annettujen arvosanojen keskiarvo oli 3,18 arvosteluasteikolla 1–4, jota voidaan pitää varsin hyvänä tuloksena. Vuoden 2018 tilinpäätöksessä vastaava luku oli 3,17, joten arvo on parantunut yhdellä sadasosalla.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi-, varmistus- ja konsultointitoimintaa, joka on luotu tuottamaan lisäarvoa organisaatiolle ja parantamaan sen toimintaa. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on avustaa kaupunginhallitusta ja kaupunginjohtajaa heidän valvontatehtävässään. Sisäinen tarkastus tukee organisaatiota sen tavoitteiden saavuttamisessa tarjoamalla järjestelmällisen lähestymistavan organisaation riskienhallinta-, valvonta- sekä johtamis- ja hallintoprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen. Sisäinen tarkastus on riippumatonta tarkastettavista toiminnoista eikä sillä ole toimivaltaa eikä vastuuta tarkastettavien toimintojen suhteen.

Sisäistä tarkastusta on Mikkelin kaupungissa suorittanut konsernitarkastaja. Vuonna 2019 konsernitarkastaja siirrettiin hoitamaan taloussuunnittelupäällikön avointa virkaa (KH 14.1.2019 § 10), minkä vuoksi sisäinen tarkastus päätettiin (KH 4.3.2019 § 103) toteuttaa ostopalveluna. Kilpailutuksen voitti KPMG, jonka laatima sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelma käsiteltiin kaupunginhallituksen 10.6.2019 kokouksessa. KPMG toteutti Mikkelin kaupungille kokonaisvaltaisen riskienhallinnan sisäisen tarkastuksen, jonka lopputulokset raportoitiin kaupunginhallitukselle 20.1.2020. Johtoryhmä ja talouspalvelut toteuttavat sisäisen tarkastuksen raportoinnin yhteydessä esitetyjä kehittämistoimenpiteitä vuoden 2020 aikana.

Kaupunginhallitus päätti 2.12.2019 § 472 lakkauttaa konsernitarkastajan viran, joten sisäinen tarkastus toteutetaan jatkossa pysyvästi ostopalveluna.

Sopimustoiminta

Sopimusten valvonta kohdistuu niiden laadintaan, täytäntöönpanoon ja noudattamiseen. Sopimusten hyväksymisoikeuksista on määräykset johtosäännöissä. Sopimusten valvontavastuu on joko sopimuksen hyväksyjällä tai hänen määräämällään taholla. Toimielinten hyväksymien sopimusten osalta valvontavastuu on toimialan johtajalla tai hänen määräämällään.

Kaupunki hankkii enenevässä määrin myös peruspalveluja ulkopuolisilta palveluntuottajilta. Sopimustenhallintajärjestelmä on otettu käyttöön ja uudet sopimukset tallennetaan sähköiseen järjestelmään. Sähköisen sopimusrekisterin päivitys etenee sitä mukaa, kun voimassaolevia sopimuksia siirretään järjestelmään. Kaupunkikonsernin yhä enemmän verkottuvassa toiminnassa sopimusriskien hallinnan tärkeys korostuu entisestään. Kaupungin sopimusten määrä lisääntyy jatkuvasti ja sopimuksista tehdään yhä monimutkaisempia. Sopimusosaamisen ja sopimusten valvonnan tarve tulee kaupunkikonsernissa lisääntymään edelleen.

Konsernissa tehdään useita avustus- ja kumppanuussopimuksia, joiden valvonta on tärkeää. Avustusohjeita on päivitetty valvonnan helpottamiseksi ja prosessien yhtenäistämiseksi (avustusperiaatteet KH 25.9.2017 § 83). Myös prosesseja on kuvattu, ja kuvaustyössä erityisen tärkeitä ovat valvonnan vastuut ja toimintaan varattavat riittävät resurssit. Avustus- ja kumppanuusyhteisöjen taloudellista tilaa, yhteisöille kohdistettujen laskujen maksua ja tiliöintejä sekä yhteisön raportoimaa avustusvarojen käyttöä tulee seurata säännöllisesti ja systemaattisesti.

Riskienhallinnan kehittämiskohteet

Vuonna 2019 toteutetun kokonaisvaltaisen riskienhallinnan sisäisen tarkastuksen toimenpidesuosituksen johdosta talouspalvelut tulee laatimaan vuoden 2020 aikana riskienhallinnan prosessikuvauksen ja vuosikellon. Lisäksi riskien kartoittamiseen, dokumentointiin ja raportointiin luodaan yhtenäinen ratkaisu ohjeistuksineen yhteistyössä johtoryhmän kanssa. Dokumentointi toteutetaan siten, että niiden yhteydessä ilmoitetaan kullekin tunnistetulle riskille hallintakeino ja vastuuhenkilö.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloksen muodostuminen ja tuloslaskelman tunnusluvut

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa. Tuloslaskelma osoittaa, kuinka tilikauden tuotot riittävät vuotuisten toiminnasta aiheutuvien kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa osoitetaan ulkoiset tuotot ja kulut, joiden pohjalta seuraavaa analyysia on tehty.

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Arvioinnissa käytetään tuloslaskelman eristä ja välituloksesta laskettuja tunnuslukuja.

Tuloslaskelman analysoinnissa vertaillaan tuloslaskelman eriä edellisen vuoden tilinpäätökseen. Siten on arvioitu esimerkiksi toimintatuottojen ja -kulujen vuotuista muutosta.

Tulojen kehitys

Tilinpäätöksen vertailukelpoisuutta arvioitaessa on huomioitava Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian nettilukiotoimintaa koskeva valtionosuustilitysten keskeytys vuonna 2018. Tällä oli kaupungin tulosta 2,8 miljoonan euron heikentävä vaikutus vuonna 2018. Vuonna 2019 Otavian nettilukiotoiminta sai valtionosuudet.

Mikkelin kaupungin tuottojen (toimintatuotot, verotulot ja valtionosuudet) kokonaismäärä oli yhteensä 383,1 miljoonaa euroa (371 miljoonaa euroa vuonna 2018). Verotulot kasvoivat 4,5 miljoonaa euroa (2,2 %) ja valtionosuudet 4,2 miljoonaa euroa (3,8 %). Valtionosuudet olivat 114,9 miljoonaa euroa ja 4,2 miljoonan euron kasvu johtui pääosin Otavian nettilukiotoiminnan valtionosuuksien maksamisen uudelleen käynnistymisestä vuonna 2019.

Vuonna 2019 kunnallisverotuloja kertyi kaikkiaan 170,3 miljoonaa euroa, jossa oli kasvua edellisvuodesta 2,7 miljoonaa euroa eli 1,6 %. Yhteisöverot olivat 14,7 miljoonaa euroa ja kasvua oli 1,6 miljoonaa euroa eli 11,9 %. Kiinteistöverot olivat 19,3 miljoonaa euroa ja kasvua oli 0,2 miljoonaa euroa eli 0,9 %. Verotulot olivat yhteensä 204,3 miljoonaa euroa, kun vuonna 2018 ne olivat 199,8 miljoonaa euroa.

Toimintakulujen kehitys

Mikkelin kaupungin toimintakulujen kokonaismäärä oli 382,2 miljoonaa euroa. Palvelujen ostot olivat kaupungin suurin kustannuserä. Kaikkiaan palvelujen ostot olivat 244,9 miljoonaa euroa.

Mikkelin kaupungin sosiaali- ja terveystalouden kuntalaskutusosuus oli kaupungin kirjanpidon mukaan 203,9 miljoonaa euroa vuonna 2019 (190,5 miljoonaa euroa vuonna 2018 ja 179,2 miljoonaa euroa vuonna 2017), josta 2,2 miljoonaa euroa oli kuntayhtymän alijäämän kirjausta pakollisena varauksena Mikkelin kaupungin omistussuhteen mukaisessa suhteessa. Kasvua kuntalaskutuksessa on 13,4 miljoonaa euroa eli 7 % vuonna 2019, kun vuoden 2018 vastaavat luvut olivat + 11 miljoonaa euroa eli + 6,1 prosenttia. Kaupungin muun toiminnan palvelujen ostot vähenivät 2,3 miljoonaa euroa, jos palvelujen ostoista eliminoidaan Essoten kuntalaskutus.

Palkkakulut olivat 76,9 miljoonaa euroa ja nousivat edellisestä vuodesta 1,6 miljoonaa euroa (2,1 %). Palkkakulut ylittivät alkuperäisen talousarvion 1,7 miljoonalla eurolla. Aineet, tarvikkeet ja tavarakulut olivat 14,7 miljoonaa euroa pysyen edellisen vuoden tasolla.

Muut toimintakulut olivat 8,8 miljoonaa euroa ja laskivat edellisestä vuodesta 0,3 miljoonaa euroa. Korkokulut ovat olleet edelleen erittäin alhaisella tasolla. Korkokulut laskivat edellisvuodesta noin 54 000 euroa ja muut rahoituskulut nousivat noin 168 000 euroa.

Investoinneista tehtävät suunnitelman mukaiset poistot tehdään kirjanpitolausokunnan kuntajaoston ohjeiden mukaisesti, ja niiden määrä oli 19,3 miljoonaa euroa vuonna 2019. Suunnitelman mukaisten poistojen lisäksi tehtiin kertapoistoja omaisuudesta 2,1 miljoonaa euroa, jolloin poistot olivat yhteensä noin 21,5 miljoonaa euroa. Mikkelin Vesiliikelaitoksen jätevedenpuhdistamon investointi tulee nostamaan valmistuttuaan (vuonna 2021) poistotasoa noin 3 miljoonaa euroa.

Tuloksen analysointi

Tilikauden alijäämä oli 18,1 miljoonaa euroa vuonna 2019. Talouden tulos heikkeni 4,8 miljoonaa euroa. Talousarviota heikompaan tilikauden tulokseen vaikuttivat seuraavat merkittävät tulo- ja menopoikkeamat:

- Sosiaali- ja terveystalouden kuntalaskutuksen talousarvion ylitys oli 20,7 miljoonaa euroa. Sote-kustannukset kasvoivat edellisestä vuodesta 13,4 miljoonalla eurolla.
- Verotulot alittivat talousarvion 7,4 miljoonaa euroa; kasvua oli kuitenkin edellisestä vuodesta 4,5 miljoonaa euroa
- Arvon alentumisia kertapoistoina tehtiin 2,1 miljoonaa, mikä aiheutti vastaavan talousarvion ylittymisen.

Edellä mainittujen poikkeamien vaikutus talousarvioon nähden on yhteensä noin 30 miljoonaa euroa. Tämän johdosta voidaan todeta, että kaupungin oman palvelutoiminnan tulot ylittivät ja menot alittivat kokonaisuutena alkuperäisen talousarvion.

Kokonaisuutena kaupungin reaalin käyttötalouden asetelma oli tilinpäätöksen mukaisesti noin 18 miljoonan euroa alijäämäinen vuonna 2018. Essoten kustannustason kehityksestä johtuen arvioidaan talouden olevan edelleen noin 11 miljoonaa euroa alijäämäinen vuonna 2020.

Tunnusluvut

Toimintakate ja vuosikate

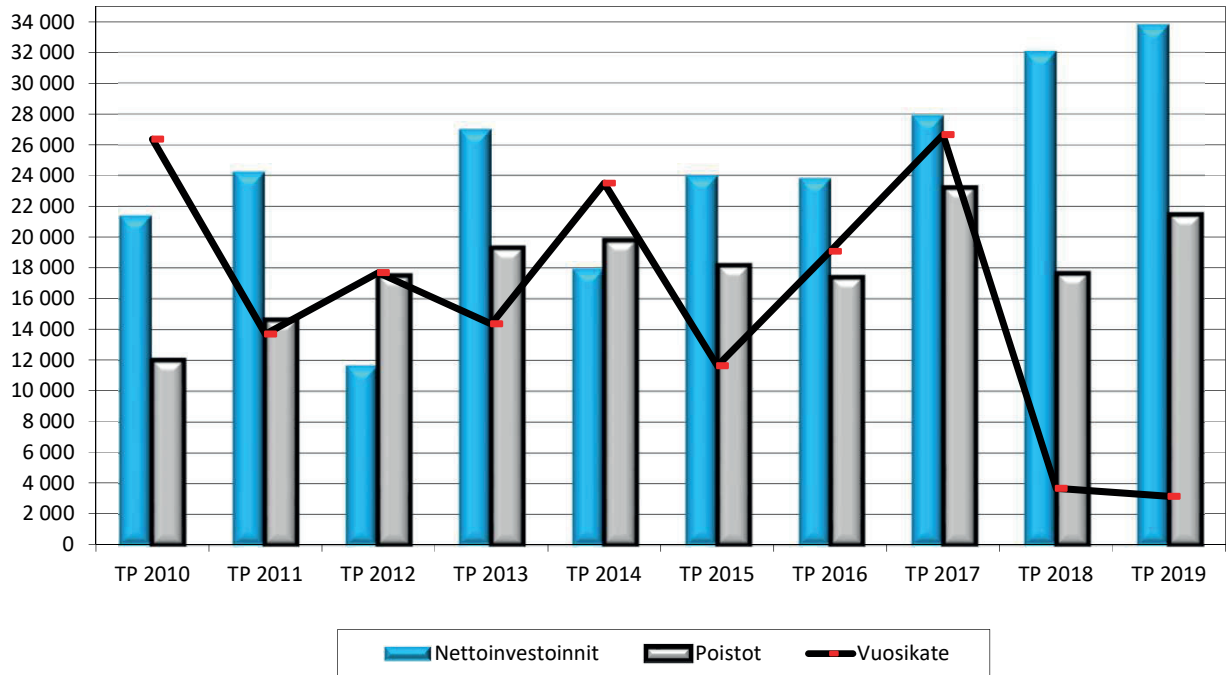
Toimintakate on toimintatuottojen ja kulujen erotus, joka osoittaa, kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Keskimäärin kunnissa ja kuntayhtymissä toimintakatteet kasvoivat 4,5 %. Mikkelin toimintakate kasvoi 8,3 miljoonaa euroa (2,7 %) edellisestä vuodesta ollen -317,7 miljoonaa euroa (-309,5 miljoonaa euroa vuonna 2018). Kaupunkirakenneselvityksen ja palvelusuunnitelman yksi keskeinen tavoite on toimintakateen kasvun hillintä kuluja sopeuttaen ja palvelurakenteita uusien.

Vuosikate osoittaa tulo- ja menoeroa, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainanlyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja menoeroa riittävyttä. Perusoletuksena tulo- ja menoero on riittävä, jos vuosikate on käyttömaksujen poistojen suuruinen. Mikkelin kaupungin vuosikate oli 3,1 miljoonaa euroa, ja se heikkeni 0,5 miljoonaa euroa edellisestä vuodesta. Vuosikate oli Mikkelissä noin 59 euroa/asukas. Vuosikate oli riittämätön kattamaan 21,5 miljoonan euron poistot. Investointien rahoitus tulo- ja menoeroilla ilman lainamäärän lisäämistä edellyttäisi, että vuosikate olisi suurempi kuin vuotuiset nettoinvestoinnit. Mikkelin kaupungin 3,1 miljoonan euron vuosikate oli riittämätön 34 miljoonan euron nettoinvestointeihin nähden (nettoinvestoinnit = investoinnit - rahoitusosuudet investointeihin - pysyvien vastaavien myynnit).

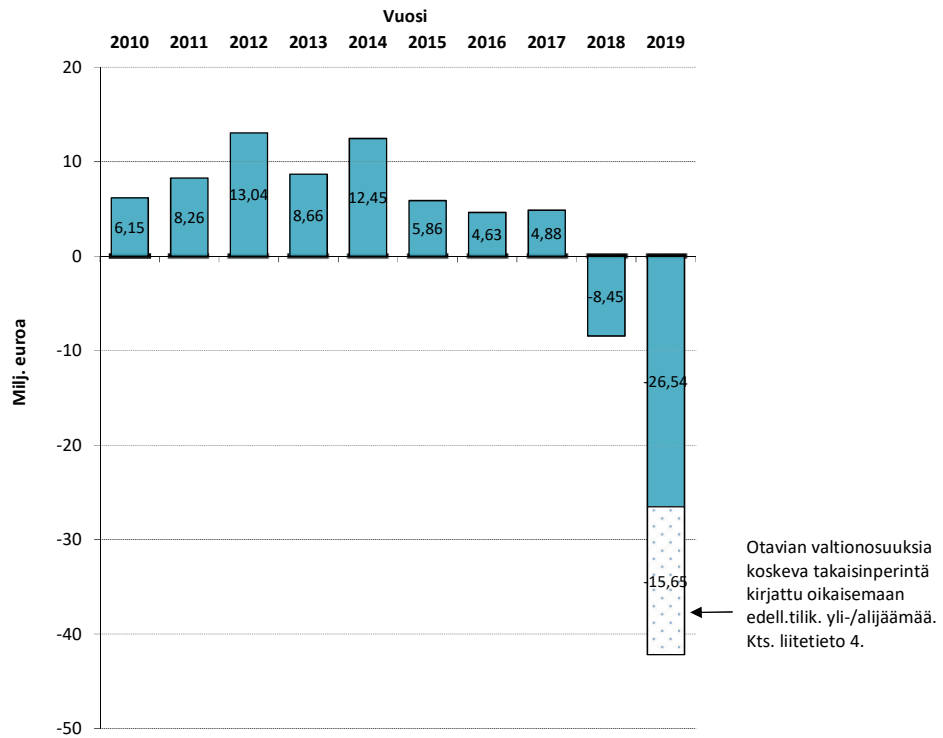
Tulos ja ylijäämä

Tilikauden tulos kuvaa tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen erotusta. Siinä huomioidaan myös pitkävaikutteisten tuotantotekijöiden käyttöä kuvaavat poistot, arvonalennukset sekä satunnaiset erät. Tilikauden ylijäämä voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää vähentäviä eriä ovat varauksien ja rahastojen vähentäminen. Tilikauden alijäämä oli 18,1 miljoonaa euroa. Kaupungin taseessa on tilinpäätöksen jälkeen kertyneitä alijäämiä 42,2 miljoonaa euroa.

Vuosikatteen, nettoinvestointien ja poistojen kehitys vuosina 2010–2019



Tilikausien kumulatiivinen ali- ja ylijäämä vuosina 2010–2019



Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoinen eliminoitu, kaupunki, liikelaitokset ja taseyksiköt yhteensä

1 000 euroina

| | 01.01.-31.12.2019 | 01.01.-31.12.2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Toimintatuotot | | |
| Myyntituotot | 34 993 | 35 336 |
| Maksutuotot | 5 850 | 4 620 |
| Tuet ja avustukset | 4 955 | 4 836 |
| Muut toimintatuotot | 18 074 | 15 685 |
| Toimintatuotot yhteensä | 63 872 | 60 477 |
| | | |
| Valmistus omaan käyttöön | 614 | 471 |
| | | |
| Toimintakulut | | |
| Henkilöstökulut | -98 545 | -97 601 |
| Palkat ja palkkiot | -76 898 | -75 294 |
| Henkilösivukulut | -21 647 | -22 307 |
| Palvelujen ostot | -244 850 | -233 717 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -14 700 | -14 697 |
| Avustukset | -15 322 | -15 346 |
| Muut toimintakulut | -8 808 | -9 076 |
| Toimintakulut yhteensä | -382 225 | -370 437 |
| | | |
| Toimintakate | -317 739 | -309 489 |
| | | |
| Verotulot | 204 311 | 199 834 |
| Valtionosuudet | 114 898 | 110 712 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 1 662 | 2 585 |
| Korkotuotot | 1 031 | 1 772 |
| Muut rahoitustuotot | 4 448 | 4 516 |
| Korkokulut | -843 | -897 |
| Muut rahoituskulut | -2 974 | -2 806 |
| Vuosikate | 3 132 | 3 642 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -21 474 | -17 644 |
| Tilikauden tulos | -18 342 | -14 002 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 259 | 673 |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+) | 0 | 0 |
| Tilikauden ylijäämä (+) alijäämä (-) | -18 083 | -13 329 |
| | | |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | 16,7 | 16,3 |
| Vuosikate/Poistot, % | 14,6 | 20,6 |
| Vuosikate, euroa/asukas | 59 | 68 |
| Asukasmäärä (ennakkoluku) | 53 152 | 53 843 |

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100*Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Vuosikate prosenttia poistoista

=100 * Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset

1.3.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmaan kootaan kaikki kaupungin rahan lähteet ja käytöt. Myös liikelaitosten ja taseyksikön erät sisältyvät rahoituslaskelmaan.

Toiminnan ja rahoituksen rahavirta

Toiminnan rahavirta kuvaa tuloslaskelmassa esitettyjen tuottojen ja kulujen vaikutusta rahavirtoihin. Toiminnan rahavirta oli 0,5 miljoonaa euroa, kun se edellisenä vuonna oli 1,5 miljoonaa euroa.

Rahoituslaskelman investointien rahavirta muodostuu investointimenoista, rahoitusavustuksista sekä pysyvien vastaavien luovutustuloista. Investointimenojen (brutto) määrä oli 39,9 miljoonaa euroa vuonna 2019, kun edellisenä vuonna bruttoinvestoinnit olivat 34,8 miljoonaa euroa. Rahoitusosuudet investointimenoihin olivat 1 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien luovutustulot olivat 5,1 miljoonaa euroa.

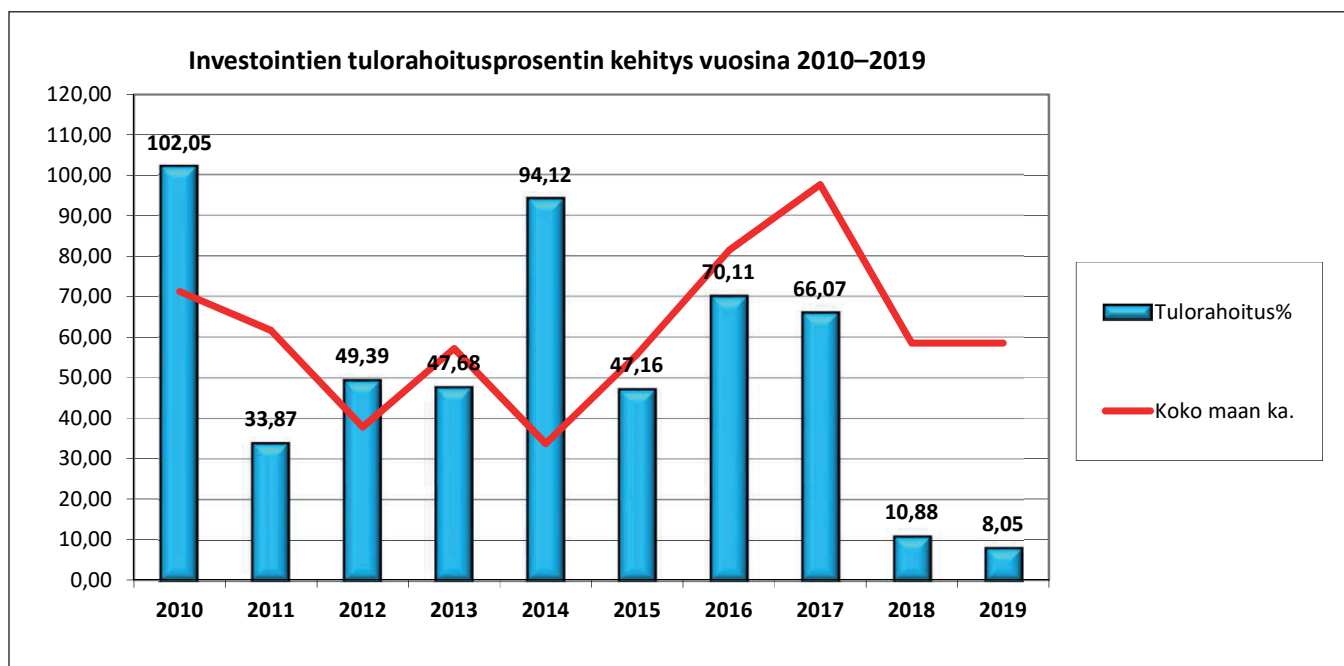
Tulorahoituksen ja investointien erotuksena laskettu toiminnan ja investointien rahavirta oli -33,3 miljoonaa euroa, kun se vuonna 2018 oli -30,6 miljoonaa euroa. Investointien tulorahoitusprosentti, joka kertoo kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella, oli 8,1 prosenttia. Tulorahoitus ei riittänyt kattamaan investointien rahoitusta vuonna 2019.

Rahoitustoiminta ja rahavarojen muutos

Rahoitusrakenne muuttui vuoden 2019 aikana siten, että pitkäaikaisten lainojen määrää lisättiin edelleen. Pitkäaikaisesta uutta lainaa nostettiin 65 miljoonaa euroa vuonna 2019 ja pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 19 miljoonaa euroa. Kuntatodistuslainoja, joiden korko on ollut loppusyksystä 2009 alkaen poikkeuksellisen alhainen (alle 1 prosentin), oli tilinpäätöksessä 2019 noin 31 miljoonaa euroa (41 miljoonaa euroa vuonna 2018).

Mikkelin kaupungin lainakantaa on suojattu johdannaissopimuksilla ja pitkäaikaisilla kiinteillä lainakoroilla. Johdannaissopimuksilla pyritään tasaamaan korkomenojen heiluntaa, parantamaan kassavirtojen ennustettavuutta sekä alentamaan korkokustannuksia. Mikkelin kaupungin johdannaissopimukset ovat koronvaihtosopimuksia. Koronvaihtosopimuksissa kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Koronvaihtosopimuksilla suojaudutaan vaihtuvien korkojen muutoksia vastaan noudattaen valtuuston hyväksymiä rahoitusperiaatteita ja talousarviossa määriteltyjä suojausperiaatteita. Sopimukset on tehty kaupungin rahoitustoiminnan periaatteiden mukaisesti olemassa olevien tai tulevien lainojen korkoriskin suojaamistarkoituksessa.

Mikkelin kaupungin lainamäärä kasvoi vuoden 2018 tilinpäätöksestä (216,6 miljoonaa euroa) kokonaisuutena 35,2 miljoonaa euroa ollen 251,8 miljoonaa euroa vuoden 2019 lopussa. Oman pääoman muutoksiin on kirjattu OKM:n Otavian nettilukiotoiminnasta tekemä 15,65 miljoonan euron takaisinperintäpäätös.



Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoinen eliminoitu, kaupunki, liikelaitokset ja taseyksikkö yhteensä

| 1 000 euroina | 2019 | 2018 |
|--|----------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 3 132 | 3 642 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -2 582 | -2 187 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -39 888 | -34 767 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 984 | 1 288 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 5 101 | 1 414 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -33 253 | -30 610 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| <i>Antolainauksen muutokset</i> | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -152 | -80 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 719 | 744 |
| <i>Lainakannan muutokset</i> | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 65 000 | 45 000 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -18 959 | -16 913 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -10 784 | -9 213 |
| Oman pääoman muutokset | -15 648 | |
| <i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i> | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 149 | 740 |
| Vaihto-omaisuuden muutokset | 810 | -1 096 |
| Saamisten muutokset | -4 502 | -7 818 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 16 607 | 18 607 |
| Rahoituksen rahavirta | 33 240 | 29 971 |
| Rahavarojen muutos | -13 | -639 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 48 | 61 |
| Rahavarat 1.1. | 61 | -699 |
| | 13 | -638 |
| RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, euroina | -88 917 | -55 048 |
| Investointien tulorahoitus, % | 8,05 | 10,88 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 0,12 | 0,16 |
| Lainanhoitokate | 0,20 | 0,25 |
| Kassan riittävyys, pv | 0,04 | 0,05 |
| Asukasmäärä(ennakkoluku) | 53 152 | 53 843 |

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymä

Investointien tulorahoitus

=100*Vuosikate/Investointien omahankintameno

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Lainanhoitokate

=(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys, pv

=365 pv * Rahavarat 31.12./Kassasta maksut tilikaudella

1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

Taseen sisältö

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Tase sisältää kaupungin omaisuus- ja pääomaerät tilikauden päättyessä ryhmiteltynä luonteensa mukaan. Taseessa on mukana myös liikelaitosten omaisuus- ja pääomaerät. Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Kaupungin taseen loppusumma on 513,7 miljoonaa euroa. Loppusumma on kasvanut edellisestä vuodesta 19 miljoonaa euroa.

Taseen erät

Taseen vastaavaa-puolella merkittävin erä on pysyviin vastaaviin kuuluva aineelliset hyödykkeet, jotka vastaavat 72,5 prosenttia taseen loppusummasta.

Kokonaisuutena lyhytaikaiset saamiset kasvoivat vuoden 2018 tilinpäätöksestä noin 4,6 miljoonaa euroa. Kasvu johtui pääosin Otavian nettilukiotoiminnan vuoden 2019 valtionosuuksista kirjatuista siirtosaamisista.

Taseen vastattavaa-puolella oma pääoma oli 171,9 miljoonaa euroa. Vieraan pääoman määrä oli 324,7 miljoonaa euroa. Otavian nettilukiotoiminnan vuosien 2013–2017 valtionosuuksien takaisinperintä (OKM) 15,65 miljoonaa euroa on kirjattu pitkä- ja lyhytaikaisiin siirtovelkoihin. Lainamäärän 35,2 miljoonan euron kasvu heikensi omavaraisuusastetta.

Pitkäaikainen vieras pääoma kasvoi edellisvuodesta noin 56 miljoonaa euroa. Vastaavasti lyhytaikainen vieras pääoma väheni 4,2 miljoonaa euroa.

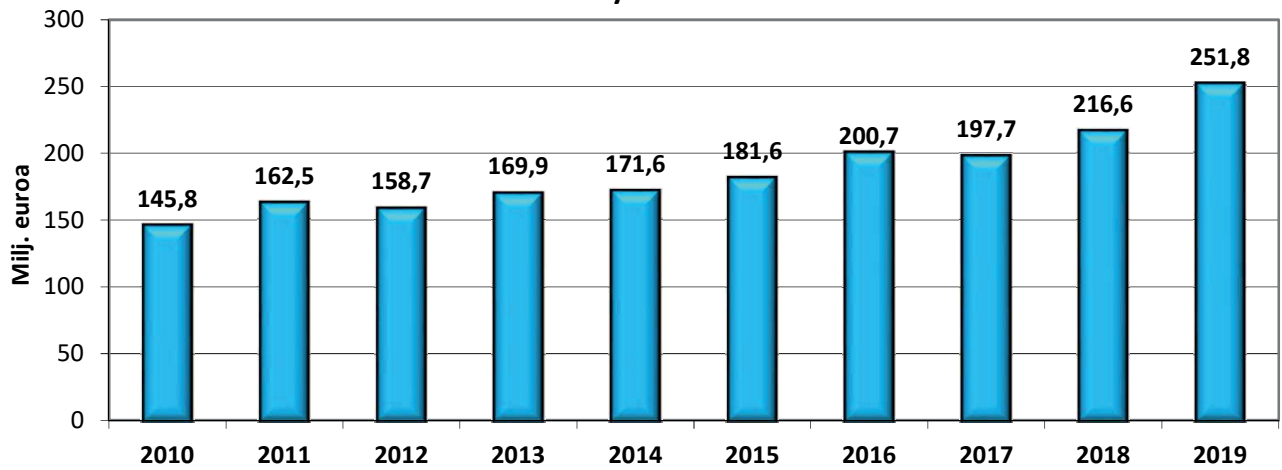
Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä omista sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Yleisesti ottaen omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntataloudessa keskimäärin 60–70 prosentin omavaraisuutta; kuntien keskimääräinen omavaraisuusaste oli 59,6 prosenttia vuonna 2018. Omavaraisuusastetta voidaan pitää heikkona, jos tunnusluku on alle 50 prosenttia. Mikkelin kaupungin omavaraisuusaste oli 34,4 prosenttia vuonna 2019 ja se heikkeni 8,3 prosenttiyksikköä edellisestä vuodesta.

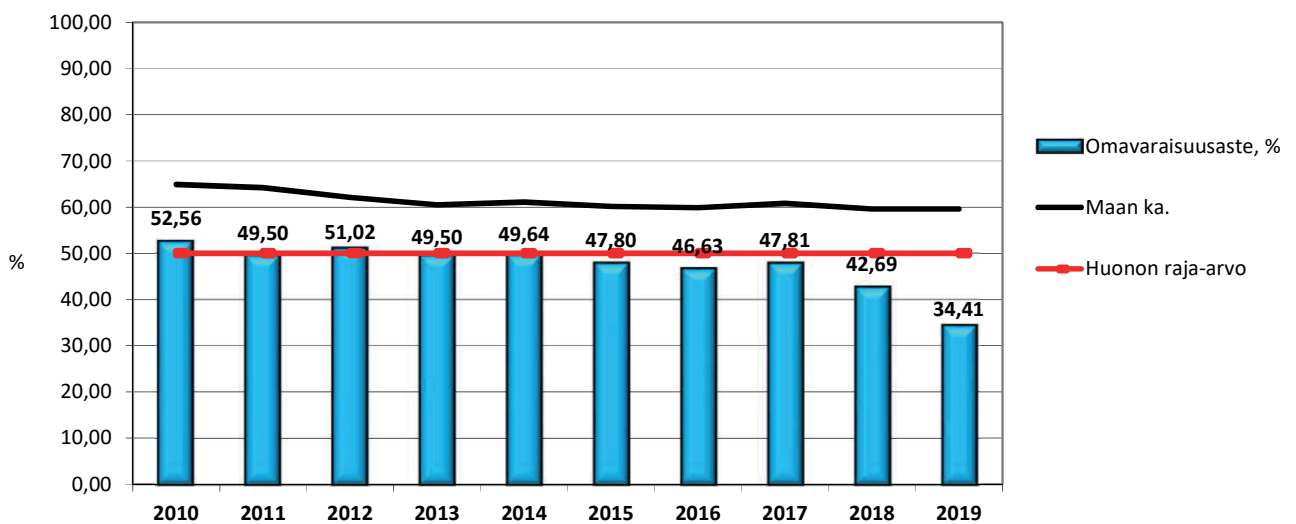
Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti kertoo, kuinka suuri osa kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Suhteellisen velkaantuneisuuden tunnuslukua voidaan pitää heikkona, jos se on yli 50 prosenttia. Mitä pienempi ko. tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo- ja rahoituksella. Mikkelin kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus oli 84,4 prosenttia vuonna 2019 eli tunnusluku on heikko. Suhteellinen velkaantuneisuus kasvoi 11,2 prosenttiyksikköä edellisestä vuodesta. Suhteellinen velkaantuneisuus oli koko maan kunnissa keskimäärin 58,6 prosenttia vuonna 2018 ja se kasvoi 2,4 prosenttiyksikköä vuodesta 2017.

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkoilla, osto- ja siirtovelkoilla sekä muilla veloilla. Mikkelin kaupungin lainamäärä oli 251,8 miljoonaa euroa vuonna 2019. Lainamäärä kasvoi 35,2 miljoonaa euroa vuodesta 2018. Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvoiton päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä; tilinpäätöksen laatimisessa on käytetty Tilastokeskuksen ilmoittamaa ennakkotietoa 31.12.2019 tilanteesta, joka oli 53 152 asukasta. Mikkelin kaupungin lainakanta asukasta kohden oli 4 738 euroa/asukas, jossa kasvua 716 euroa/asukas vuodesta 2018. Lainakanta asukasta kohden oli vuoden 2018 tilinpäätöstietojen mukaan koko maan kunnissa keskimäärin noin 3 039 euroa/asukas ja Etelä-Savossa noin 3 530 euroa/asukas vuonna 2018.

Lainakannan kehitys vuosina 2010–2019



Omavaraisuusasteen kehitys vuosina 2010–2019



Tase ja sen tunnusluvut

Eliminoitu, kaupunki, liikelaitokset ja taseyksiköt yhteensä 1 000 euroina

| VASTAAVAA | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 4 451 | 246 |
| Ennakkomaksut | 333 | 4 253 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 4 784 | 4 499 |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Maa- ja vesialueet | 95 565 | 94 528 |
| Rakennukset | 140 972 | 133 027 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 71 108 | 72 299 |
| Koneet ja kalusto | 5 304 | 4 763 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 597 | 598 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 58 811 | 53 429 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 372 357 | 358 644 |
| Sijoitukset | | |
| Osakkeet ja osuudet | 81 241 | 79 487 |
| Muut lainasaamiset | 21 759 | 22 396 |
| Muut saamiset | 1 935 | 1 865 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 104 935 | 103 748 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | |
| Lahjoitusrahastojen varat | 1 238 | 1 068 |
| Muut toimeksiantojen varat | 67 | 67 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1 305 | 1 135 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Vaihto-omaisuus | | |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 000 | 1 810 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1 000 | 1 810 |
| Saamiset | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 3 | 42 |
| Lainasaamiset | 1 223 | 1 287 |
| Muut saamiset | 4 | 4 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1 230 | 1 333 |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 4 073 | 3 638 |
| Lainasaamiset | 8 771 | 9 504 |
| Muut saamiset | 3 461 | 2 955 |
| Siirtosaamiset | 11 767 | 7 369 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 28 072 | 23 466 |
| Rahoitusarvopaperit | | |
| Osakkeet ja osuudet | 20 | 20 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 27 | 41 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 513 730 | 494 696 |

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|----------------|----------------|
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | | |
| Peruspääoma | 160 936 | 160 936 |
| Arvonkorotusrahasto | 53 167 | 53 567 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | -24 101 | 4 876 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -18 083 | -13 330 |
| | <hr/> 171 919 | <hr/> 206 049 |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET | | |
| Poistoero | 1 636 | 1 895 |
| Vapaaehtoiset varaukset | 2 783 | 2 783 |
| | <hr/> 4 419 | <hr/> 4 678 |
| PAKOLLISET VARAUKSET | | |
| Eläkevaraukset | 20 | 20 |
| Muut pakolliset varaukset | 8 343 | 7 104 |
| | <hr/> 8 363 | <hr/> 7 124 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | |
| Valtion toimeksiannot | 1 | 0 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | 4 186 | 3 875 |
| Muut toimeksiantojen pääomat | 169 | 161 |
| | <hr/> 4 356 | <hr/> 4 036 |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| <i>Pitkäaikainen</i> | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 189 530 | 145 150 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 2 405 | 2 615 |
| Saadut ennakot | 0 | 0 |
| Muut velat | 4 028 | 3 796 |
| Siirtovelat | 12 315 | 686 |
| | <hr/> 208 278 | <hr/> 152 247 |
| <i>Lyhytaikainen</i> | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 54 805 | 64 025 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 184 | 140 |
| Lainat muilta luotonantajilta | 4 911 | 4 649 |
| Saadut ennakot | 1 293 | 1 103 |
| Ostovelat | 20 394 | 20 966 |
| Muut velat | 2 117 | 4 593 |
| Siirtovelat | 32 691 | 25 086 |
| | <hr/> 116 395 | <hr/> 120 562 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 513 730 | 494 696 |

| TASEEN TUNNUSLUVUT | 2019 | 2018 |
|--|-------------|-------------|
| Omavaraisuusaste, % | 34,41 | 42,69 |
| Rahoitusvarallisuus euroa/asukas | -5 396,02 | -4 530,15 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 84,4 | 73,2 |
| Velat ja vastuut käyttötuloista % | 87,9 | 75,9 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 € | -42 184 | -8 454 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, €/ asukas | -794 | -157 |
| Lainakanta 31.12. , milj. € | 251,8 | 216,6 |
| Lainakanta 31.12., €/asukas | 4 738 | 4 022 |
| Lainat ja vuokravastuut, 31.12., milj. euroa | 265,0 | 226,5 |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas | 4 986,07 | 4 206,80 |
| Lainasaamiset, 1000 € | 21 759 | 22 396 |
| Asukasmäärä (ennakkoluku) | 53 152 | 53 843 |

Omavaraisuusaste, %

=100*(Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

=100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

=100* (Vieras pääoma-Saadut ennakot+vuokravastuut) /Käyttötulot

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

=Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

=[Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)]/Asukasmäärä

Lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)+Vuokravastuut

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

1.5 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistelty rivi riviltä.

Kokonaistulo ja -meno -käsitteet kattavat laskelmissa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Valtionosuudet merkitään tuloihin tulonvähennyksenä silloin, kun niiden määrä on negatiivinen. Vähennyseriä tuloissa ovat lisäksi pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja menoissa valmistus omaan käyttöön, pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot ja pakollisten varausten muutos silloin, kun varausten määrä on tilikaudella kasvanut.

Lyhytaikaisten lainojen ja oman pääoman muutokset esitetään kumpikin nettoeränä joko tulona tai menona.

Kokonaistulot- ja menot

| Tulot | M€ | % | Menot | M€ | % |
|---|--------------|---------------|--|--------------|---------------|
| Toiminta | | | Toiminta | | |
| Toimintatuotot | 63,9 | 13,68 | Toimintakulut | 382,2 | 80,30 |
| Verotulot | 204,3 | 43,75 | - Valmistus omaan käyttöön | 0,6 | 0,13 |
| Valtionosuudet | 114,9 | 24,60 | Korkokulut | 0,8 | 0,18 |
| Korkotuotot | 1,0 | 0,22 | Muut rahoituskulut | 3,0 | 0,62 |
| Muut rahoitustuotot | 4,5 | 0,96 | Tulorahoituksen korjauserät | 2,6 | 0,54 |
| Satunnaiset tuotot | 0,0 | 0,00 | Pakollisten varausten muutos | | |
| Tulorahoituksen korjauserät | 2,6 | 0,55 | - Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-) | 1,1 | 0,24 |
| - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 4,0 | 0,85 | - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot | 0,2 | 0,03 |
| Investoinnit | | | Investoinnit | | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 1,0 | 0,21 | Investointimenot | 39,9 | 8,38 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 5,1 | 1,09 | | | |
| Rahoitustoiminta | | | Rahoitustoiminta | | |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,7 | 0,15 | Antolainasaamisten lisäykset | 0,2 | 0,03 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 65,0 | 13,92 | Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 19,0 | 3,98 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutokset | 0,0 | 0,00 | Lyhytaikaisten lainojen muutokset | 10,8 | 2,27 |
| Oman pääoman muutokset | 0,0 | 0,00 | Oman pääoman muutokset | 15,6 | 3,29 |
| Kokonaistulot yhteensä | 467,0 | 100,00 | Kokonaismenot yhteensä | 475,9 | 100,00 |

”Lyhytaikaiset lainat” ja ”Oman pääoman muutokset” nettoeränä joko tulona tai menona.

1.6 Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

1.6.1 Mikkelin kaupunkikonsernin rakenne

Mikkelin kaupunki ja sen määräysvallassa olevat tytäryhteisöt muodostavat kuntakonsernin, jossa on 11 merkittäväksi katsottua osakeyhtiötä, joista osa muodostaa konsernin, ja 14 asunto- tai kiinteistöyhtiötä, joiden katsotaan omistusosuudeltaan tai määräysvallan kautta kuuluvan konsernin tytäryhtiöiksi tai -yhteisöiksi. Lisäksi kaupungilla on suoraa omistusta 14 osakkuusyhteisössä sekä viidessä kuntayhtymässä ja se on mukana kuudessa säätiössä. Merkittäväksi katsotuille tytäryhtiöille on asetettu valtuustoon nähden sitovia tavoitteita, joiden toteutumisesta raportoidaan kohdassa 2.2.1 Konsernin tavoitteiden toteutuminen.

Konsernin ytimen muodostaa Mikkelin kaupunki (peruskunta + liikelaitokset), jonka taseen loppusumma on noin 52 % kaupunkikonsernin taseen loppusummasta. Omistajaohjauksen kannalta peruskunta, liikelaitokset ja tytäryhtiöt muodostavat keskeisimmän kokonaisuuden. Näihin omaisuuseriin kaupunki pystyy vaikuttamaan omilla päätöksillään. Kuntayhtymät, osakkuusyhtiöt ja säätiöt ovat omistuksellisia kokonaisuuksia, joissa kaupunki on osaomistaja. Näiden omaisuuserien kohdalla kaupungin vaikutusvalta on rajattu omistuksen suuruuteen. Alla olevassa Konsernirakenne-taulukossa sekä jäljempänä esitetystä Mikkelin kaupunkikonserni -kuviosta on esitetty omistusosuuksien jakaantuminen Mikkelin-konsernissa.

Konserniin kuuluvat osakkuusyhtiöt ovat tarkastelussa mukana pelkästään oman pääoman osuuksina. Kaupunki pystyy vaikuttamaan ainoastaan yhtiöön sijoittamansa oman pääoman osuudella. Osakkuusyhtiön yksittäisiin omaisuuseriin ei kaupunki pysty merkittävästi omilla päätöksillään vaikuttamaan.

| Konsernirakenne 31.12.2019 | kaupunki | konserni | |
|--|-----------------|-----------------|--------------------------|
| Tytäryhteisöt | | | |
| Etelä-Savon Energia Oy (konserni) | 100,00 % | | |
| - ESE-Tekniikka Oy | | 100,00 % | |
| - ESE-Verkko Oy | | 100,00 % | |
| - Huippuenergia Oy | | 100,00 % | |
| - OOOEse Ruskij Les | | 100,00 % | |
| - OOOEse, Venäjä | | 100,00 % | |
| - Haukivuoren Lämpö Oy | | 93,96 % | |
| - Biohauki Oy | | 88,00 % | |
| - Biosairila Oy | | 30,00 % | (konserniom. yht. 100 %) |
| Kiinteistökehitys Naistinki Oy | 100,00 % | | |
| Metsäsairila Oy | 100,00 % | | |
| - Biosairila Oy | | 70,00 % | (konserniom. yht. 100 %) |
| Mikalo Oy | 100,00 % | | |
| Mikkelin Asumisoikeus Oy | 100,00 % | | |
| Mikkelin opiskelija-asunnot Oy | 100,00 % | | |
| Mikkelin Oppilaitoskiinteistöt Oy | 100,00 % | | |
| Mikkelin Jäähalli Oy | 74,88 % | 89,10 % | |
| Mikkelin kehitysyritys Miksei Oy | 80,65 % | | |
| Etelä-Savon Koulutus Oy (konserni) | 62,50 % | | |
| - KasvuEsedu Oy | | 62,50 % | |
| Mikkelin Ravirata Oy | 75,47 % | | |
| Mikkelin Matkailu Oy (ei toimintaa) | 100,00 % | | |
| <i>Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt</i> | | | |
| As. Oy Pirttitie III | 100,00 % | | |
| Kiinteistö Oy Mikkelin Mannerheimintie 30 ¹ | 100,00 % | | |
| Kiint. Oy Jääkärintie 31 (Naistinki Oy:n tytär) | | 100,00 % | |
| Kiint. Oy Kyyhkylä (Naistinki Oy:n tytär) | | 100,00 % | |
| Kiint. Oy Koppelonpesä (ESE:n tytär) | | 100,00 % | |
| As. Oy Tuppura | 97,00 % | | |
| As. Oy Hirvipari | 95,69 % | | |
| Kiint.Oy TeknoGraani (Naistinki ja ESE omistavat) | | 75,64 % | |
| Kiint. Oy Ristiinan Suopursu | 70,00 % | | |
| Kiint.Oy Kenkäveronniemi | 66,70 % | | |
| As. Oy Mikkelin Hauki-Koivikko | 64,27 % | | |

Konsernirakenne 31.12.2019

Kiint.Oy Mikkelin Takojankatu 1
Mikkelin Arkistotalo Oy
Kiint.Oy Mikkelin Tietotaitokortteli

kaupunki

58,63 %
56,00 %
51,56 %

konserni**Kuntayhtymäosuudet**

Etelä-Savon kampuskiinteistöt kuntayhtymä 72,30 %
Etelä-Savon Sosiaali- ja terveystoimen kuntayhtymä 57,42 %
Etelä-Savon Maakuntaliitto 33,02 %
Vaalijalan kuntayhtymä 12,37 %
Itä-Suomen Päihdehuollon kuntayhtymä 10,81 %

Osakkuus-/omistusyhteisöt

Kyyhkylän Asuntolat Oy 49,20 %
Kiint. Oy Otavan Ketola 47,26 %
Mikkelin Pesula Oy (loppuosa Essoten omistuksessa) 42,86 %
Kiint. Oy M:lin mlk:n Kuuselan kulma 41,02 %
As. Oy Mikkelin Lehmusrivi 40,50 %
Etelä-Savon Kaapelitelevisio Oy (ei toimintaa) 36,80 %
Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy (konserni) 36,20 %
Saimaa Stadiumi Oy 35,34 %
Mikkelin Mikaeli Oy 33,33 %
Kiint.Oy Kattilansillan kauppakeskus 32,11 %
As. Oy Partinkartano 29,80 %
Kiint. Oy Mikkelin Musiikkiopistotalo 21,24 %
Sodan ja rauhan keskus Muisti Oy 20,00 %
Kiint. Oy Mikkelin Torikioski 17,70 % 44,30 %
Koskienergia Oy (ESEN omistus) 45,00 %
Suomen Voimatieto Oy (ESEN omistus) 21,70 %
K-S Energiavälitys Oy (ESEN omistus) 20,00 %

¹ Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Kiinteistö Oy Mikkelin Mannerheimintie 30 -yhtiön purkamisen (KV 11.11.2019 § 121).

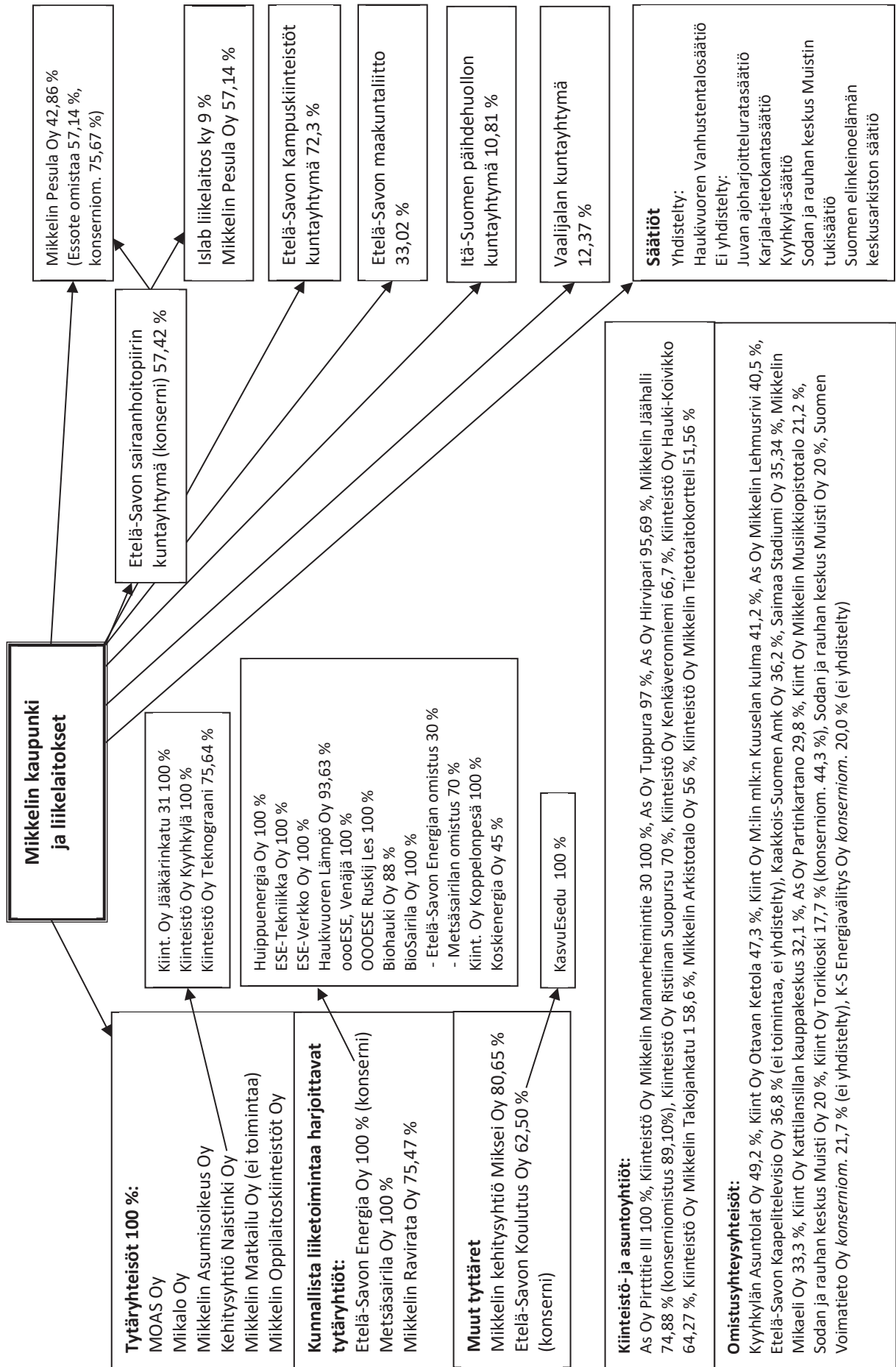
Säätiöt, joissa kaupunki on mukana

- Haukivuoren Vanhustentalosäätiö
- Juvan ajoharjoitteluratasäätiö
- Karjala-tietokantasäätiö
- Kyyhkylä-säätiö
- Sodan ja rauhan keskus Muistin tukisäätiö
- Suomen elinkeinoelämän keskusarkiston säätiö

Omistusyhteisöllä tarkoitetaan kuntakonserniin kuulumatonta yhteisöä, jossa kunnalla on sellainen omistusosuus, joka luo kunnan ja yhteisön välille pysyvän yhteyden ja on tarkoitettu edistämään kunnan tai sen kanssa samaan konserniin kuuluvan yhteisön toimintaa. Jollei kunta muuta näytä, yhteisöä pidetään omistusyhteisönä, jos kunnalla on vähintään viidesosa yhteisön osakepääomasta tai vastaavasta pääomasta. Omistusyhteisyhteisö voi olla kysymyksessä myös silloin, kun omistusosuus on alle viidesosan, jos pysyvä yhteys syntyy esimerkiksi hallituksen jäsenyyden kautta.

Osakkuusyhteisö on omistusyhteisyhteisö, jossa konserniyhteisöllä yksin tai yhdessä muiden samaan kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa on huomattava vaikutusvalta liiketoiminnan ja rahoituksen johtamisessa, mutta joka ei kuulu kuntakonserniin. Jollei kunta muuta näytä, omistusyhteisyhteisöä pidetään osakkuusyhteisönä, jos kunnalla on vähintään viidesosa ja enintään puolet omistusyhteisyhteisön osakkeiden tai osuuksien tuottamasta äänimäärästä. Huomattava vaikutusvalta merkitsee sitä, että konserniyhteisöllä on mahdollisuus vaikuttaa toisen yhteisön taloudellisten ja operatiivisten päätösten tekemiseen, mutta sillä ei ole konsernisuhteelle ominaista määräysvaltaa.

Mikkelin kaupunkikonserni 31.12.2019



1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Mikkelin kaupunginvaltuusto on vahvistanut omistajapolitiittiset linjaukset päätöksellään 20.2.2017 § 15. Omistajapolitiikka koostuu erityisesti omistajastrategian valinnasta ja sen onnistuneisuuden arvioinnista sekä konserniohjauksesta. Omistajapolitiittisissa linjauksissa määritellään omistukselle asetettavat tuotto- ja muut tavoitteet sekä omaisuuden käytöstä vastuussa olevat tahot. Samoin linjauksissa määritellään, miten seuranta ja raportointi on järjestetty.

Tehokkaalla omistajapolitiikalla kaupunki pyrkii pääoman ja omaisuuden tehokkaaseen käyttöön; pääomia vapauttamalla ja uudelleen kohdistamalla kaupunki pyrkii lisäämään kunnan pääomien tuottavuutta ja kehittämään kaupunkia sekä luomaan hyvän kuntatalouden. Omistuksille määritetään kaupungin talousarviossa yhteisökohtaiset tuotto- ja muut toiminnalliset tavoitteet.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt päätöksellään 16.3.2020 § 20 Mikkelin kaupungin konserniohjeen, jossa on määriteltä konsernin johtosuhteet ja johtamisen säännöt. Konserniohje yhtenäistää ohjausta, lisätä toiminnan läpinäkyvyyttä ja tehostaa tiedonkulkua. Ohjetta sovelletaan kaikissa kaupunkikonserniin kuuluvissa tytäryhteisöissä siltä osin, kun se ei aiheuta ristiriitaa osakeyhtiölain tai muun erityislainsäädännön kanssa. Konserniohje merkitään tiedoksi tai hyväksytään tytäryhteisön hallituksessa tai vastaavassa toimielimessä. Osakkuusyhteisöissä konserniohjetta noudatetaan kaupungin päätävävallan asettamissa rajoissa.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 22.6.2009 konserniohjauksen järjestämistä koskevat periaatteet. Periaatteiden mukaan konserniohjauksen ja -valvonnan käytännön järjestämiseksi on tarkoituksenmukaista, että valvonta- ja seurantavastuu delegoidaan yhtiökohtaisesti kaupungin johtoryhmään kuuluville viranhaltijoille. Kaupunginjohtaja on tehnyt konserniohjeen nojalla uusimman delegointipäätöksen marraskuussa 2019. Nämä konsernivalvonnan vastuuhenkilöt esitetään myös talousarviokirjassa.

Mikkelin kaupungin tytäryhteisöjen tavoitteet määritellään vuosittain kaupungin talousarviossa. Yhteisöjen tavoitteet valmistellaan yhteistyössä tytäryhtiön ja yhteisön konsernivastuuhenkilön kanssa. Konsernitavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallituksen alaiselle konserni- ja elinvoimajaostolle vuosittain siten, että kaupungin seuraavan vuoden talousarvion tavoitteiden määrittelyssä voidaan huomioida kuluvan vuoden tavoitteiden toteutuminen. Lisäksi keskeisimmät konserniyhteisöt raportoivat toimintaansa, talousarviotavoitteiden toteutumia ja muita ajankohtaisia asioita säännöllisesti konserni- ja elinvoimajaoston kokouksissa. Keskeisten konserniyhtiöiden yhteinen tapaaminen pyritään järjestämään vähintään kerran vuodessa. Vuonna 2019 järjestettiin kaksi konsernipäivää, joiden pääteemana oli konsernirakenteen tiivistämiselvitys ja sen toteuttaminen.

Kaupunginhallitus antaa konsernitilinpäätöksen yhteydessä tiedot kaupunginvaltuustolle konsernin tavoitteiden ja talouden toteutumisesta. Konsernin strategiasta johdetut tavoitteet antavat suuntaviivoja konsernin ja sen tyttärien toimintaan. Kaupungin strategiasta johdetuilla tavoitteilla pyritään konsernin ja sen tyttärien menestyksekkääseen johtamiseen. Arviointi perustuu konsernin toiminnasta ja taloudesta saatuihin tietoihin.

Tilinpäätöksen yhteydessä havaitut tarvittavat korjaavat toimenpiteet viedään seuraaviin talousarvioihin, ellei tilanne vaadi toimenpiteitä tätä nopeammin. Konsernivalvonnan kohdealueita ovat erityisesti konserniyhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi. Tätä tehtävää varten on talousarvioihin määriteltä seurattavat tunnusluvut ja mittarit, joilla tytäryhteisöjen toiminnan kannattavuutta, vaikuttavuutta ja talouden tilaa kuntakonsernissa arvioidaan. Konsernivalvonnassa seurataan myös valtuuston tytäryhteisöjen toiminnalle asettamien tavoitteiden toteutumista sekä konserniohjeen noudattamista erityisesti keskitetyissä konsernitoiminnoissa ja konsernin sisäisten palvelujen käytössä.

Osuudet kuntayhtymissä ja sijoitukset muissa yhteisöissä palvelevat suoranaisesti kaupungin vastuulla olevaa palvelutuotantoa tai kaupungin kehittämistä. Tällaiset sijoitukset ovat perus-, osake- tai osuuspääomasijoituksia kuntayhtymiin, osakeyhtiöihin tai osuuskuntiin, antolainat näille yhteisöille taikka rahoitusosuuksia nimettyihin investointikohteisiin tai hankkeisiin. Sijoitusten tarkoitus voi olla myös kaupungin taseen keventäminen siirtämällä kiinteistöjä, muita tuotantovälineitä ja myös velkoja kaupungilta jonkun toisen yhteisön omistukseen ja vastuulle. Omistajapolitiittisissa linjauksissa otetaan kantaa myös sijoituksiin ja niiden määrään omistajan näkökulmasta.

Mikkelin kaupunki on mukana vuosien 2019 ja 2020 aikana toteutettavassa Kuntaliiton ja sen konsultointiyhtiö FCG:n ”Kohti tulevaisuuden toimintakykyisiä kuntakonserneja” -verkostohankkeessa. Hankkeen tavoitteena on koota ja välittää tietoa kaupunkikonsernien toiminnasta sekä tukea konsernijohtamisen ja omistajaohjauksen kehittämistä. Työskentely koostuu valtakunnallisesta vertaistoiminnasta ja teemakohtaisista asiantuntijaluennoista sekä kaupunkikohtaisten konsernijohtamisen kehittämisen työpajoista. Mikkelin ensimmäinen konsernijohtamisen työpaja järjestettiin marraskuussa 2019, ja sen aiheena oli ”Omistajaohjauksen organisointi kokonaisuutena”. Seuraava työpaja järjestetään kesäkuussa 2020. Työpajoihin osallistuvat kaupunginhallituksen ja konserni- ja elinvoimajaoston puheen-

johtajistot sekä konserniohjauksen parissa työskentelevät viranhaltijat. Ensimmäisen työpajan aineistot käsiteltiin konserni- ja elinvoimajaostossa 19.11.2019 § 107.

1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Vuonna 2019 kaupungin tytäryhtiö Mikkelin Ravirata Oy järjesti omistajilleen suunnatun osakeannin, jolla rahoitettiin raviradan peruskorjausta. Mikkelin kaupunki merkitsi annissa 68 446 osaketta, minkä myötä kaupungin omistusosuus yhtiöstä nousi aiemmasta 52,70 prosentista 75,47 prosenttiin.

Etelä-Savon Energia Oy myi vuoden 2019 aikana Suur-Savon Sähkö Oy:lle omistusosuutensa sähkönmyyntiliiketoimintayhtiö Lumme Energia Oy:stä, josta se omisti 20,6 %. Näin Lumme Energia Oy:stä tuli Suur-Savon Sähkö Oy:n 100-prosenttisesti omistama tytäryhtiö. Mikkelin kaupunki omistaa Suur-Savon Sähkö Oy:stä 13,6 %.

Kaupunki osti toukokuussa 2019 Kiinteistö Oy Mikkelin Mannerheimintie 30:n koko osakekannan saadakseen omistukseensa yhtiön omistaman kiinteistön. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kiinteistöyhtiön purkamisen, joka tullaan toteuttamaan vuoden 2020 aikana.

Konsernirakenteen olennaisia muutoksia aiemmilta vuosilta ovat:

- Sodan ja rauhan keskus Muistin tukisäätiön sekä Sodan ja rauhan keskus Muisti Oy:n perustaminen (KV 20.8.2019 § 91)
- Etelä-Savon Koulutus Oy:n tytäryhtiön (KasvuEsedu Oy) perustaminen (KV 9.10.2017 § 67)
- Etelä-Savon Työterveys Oy:n myynti (KV 12.6.2017 § 32)
- Mikkelin kehitysyritys Miksei Oy:n 100 % omistaman tytäryhtiö Miktech Consulting Oy:n myynti (KV 19.12.2016 § 148)
- YIT Kuntatekniikka Oy:n liiketoimintakauppa (KV 14.11.2016 § 133)
- Kiinteistöosakeyhtiö Kyyhkylän osakkeiden ostaminen Kyyhkylä-säätiöltä Naistinki Oy:n 100 % omistaman Kiinteistöosakeyhtiö Kyyhkylän lukuun (KV 13.6.2016 § 83 ja KV 14.11.2016 § 132)

1.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Konsernin merkitys kaupungille on sekä päättyneellä tilikaudella että tulevaisuudessa merkittävä. Kaupungin oman taseen loppusumma on vain hieman yli puolet (52,05 %) konsernitaseen loppusummasta, ja konsernitaseessa oleva ylijäämä on kaupungille tärkeä voimavara. Tulevina vuosina kaupunki joutunee lisäämään tuloutusta niistä konserniyhtiöistä, joiden on mahdollista maksaa osinkoja.

Kaupunkikonsernin velkamäärän arvioidaan olevan myös lähivuosina kasvusuuntainen, kun suunnitteilla olevia investointihankkeita rahoitetaan vieraalla pääomalla.

1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan.

Kuntalakiin vuoden 2015 aikana tehdyillä muutoksilla on uudistettu, laajennettu ja selkeytetty erityisesti omistajapolitiikan ja konsernijohtamisen säännöksiä. Kesäkuussa 2017 voimaan tulleet uudet säännökset terävöittävät kunnan toiminnan strategista johtamista, omistajaohjausta sekä riskienhallinnan ja arvioinnin merkitystä. Kuntaliitto on antanut uudistettuun kuntalakiin perustuvan ja sitä täydentävän johtamissuosituksen kuntakonserneille.

Kaupungin hankintatoiminnan yhteiset periaatteet ja kriteerit on hyväksytty kaupunginhallituksessa 24.11.2014 § 429, ja vuonna 2018 kaupunkikonsernille laadittiin uusi yhteinen hankintasääntö, jonka kaupunginhallitus hyväksyi 17.12.2018 § 465 (päivitys KH 10.6.2019 § 265). Konserniohje on hyväksytty kaupunginvaltuuston päätöksellä 16.3.2020 § 20. Mikkelin kaupunginhallitus on hyväksynyt Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen (2.5.2016 § 148 / päivitys 10.2.2020 § 52), jota myös konserniyhtiöiden tulee noudattaa.

Konserniyhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen on yhteisöjen hallitusten ja toimitusjohtajien vastuulla. Näistä ne myös raportoivat konserniohjeen mukaisesti konsernijohtolle. Sisäistä valvontaa toteuttavat

lisäksi kaikki työntekijät kaikilla organisaatiotasolla osana toimintarutiineihin sisältyvää toimintojen ja varojen käytön valvontaa. Kaikkien tulosalueiden ja tulosityksiköiden on toimintaa suunnitellussa otettava huomioon sisäisen valvonnan asettamat vastuut ja velvoitteet sekä varattava niille tarvittavat resurssit.

Koska kaupungin omistuksessa olevat osakeyhtiöt vastaavat operatiivisesta toiminnastaan sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallintansa järjestämisestä, vaihtelevat käytännöt yhtiökohtaisesti. Keskeiset tytäryhtiöt raportoivat tilinpäätöstietojensa yhteydessä avaintiedot sisäisestä valvonnastaan ja riskienhallinnastaan. Keskeiset konserniyhtiötä koskevat riskit on kirjattu kunkin yhtiön kohdalle niiden tavoitteiden toteutumisen raportoinnin yhteyteen. Vuodesta 2018 alkaen konserniyhtiöiden on myös edellytetty toimittavan tilinpäätöstietojensa liitteeksi Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen liitteenä olevan arviointimallin mukaiset tiedot erikseen dokumentoituina.

Konserniohjeen mukaisesti menestyksellinen konsernijohtaminen edellyttää, että konsernin riskit on tunnistettu kokonaisvaltaisesti ja niihin on varauduttu. Riskien menestyksellinen tunnistaminen ja dokumentointi vaativat jatkuvaa konsernitilintason ohjausta ja selkeää raportointimallia. Riskienhallinnan raportointia olisi mahdollista kehittää vielä nykyistä monipuolisemmaksi. Konserniyhtiöiden hallitusten jäsenten perehdytystä riskienhallinnan kysymyksiin on syytä jatkaa myös jatkossa, ja riskienhallinta on pystyttävä vakiinnuttamaan yhdeksi keskeiseksi osaksi osakeyhtiöiden hallitustyöskentelyä.

1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös (kuntalaki 410/2015 § 114). Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös. Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana. Kuntayhtymän tilinpäätös yhdistellään jäsenkunnan konsernitilinpäätökseen. Kunnan, jolla ei ole tytäryhteisöjä, mutta joka on jäsen kuntayhtymässä tai liikelaitoskuntayhtymässä, tulee sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätöstä vastaavat tiedot.

Edellisten tilikausien tietojen vertailukelpoisuus

Edellisen tilikauden tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen on toimitettu korjatut tilinpäätökset kahdelta kuntayhtymältä ja kahdelta tytäryhtiöltä. Lisäksi yhden vuonna 2018 tyttärenä konsernitilinpäätöksessä käsitellyn säätö-yhdistely on poistettu myöhemmin tarkentuneiden ohjeistusten johdosta. Näiden korjausten vaikutus tilikausien tietojen vertailukelpoisuuteen on esitetty konsernitilinpäätöksen esittämistapaa koskevassa liitetiedossa.

1.6.6.1 Konsernituloslaskelma

| 1000 euroa | TP 2019 | TP 2018 |
|-------------------------------|---------|---------|
| Konsernin toimintakate | 302 807 | 294 921 |
| Konsernin vuosikate | 37 350 | 34 973 |
| Konsernin korkomenot | 4 477 | 4 292 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 46 794 | 46 197 |

Konsernin toimintatuotot olivat 277,1 miljoonaa euroa ja toimintakulut 579,3 miljoonaa euroa. Edellisen tilikauden vastaavat luvut olivat 266,3 miljoonaa ja 561,1 miljoonaa euroa. Konsernin toimintakate vuonna 2019 oli -302,8 miljoonaa euroa, kun se vuotta aiemmin oli -294,9 miljoonaa euroa. Mikkelin kaupunkikonsernin vuosikate nousi 37,6 miljoonaan euroon, kun se vuotta aiemmin oli 35 miljoonaa euroa.

Konsernin korkomenot vuonna 2019 olivat 4,5 miljoonaa, ja niiden määrä nousi vuoteen 2018 verrattuna noin 184 tuhannella eurolla. Konsernin (pl. kaupunki) rahoitus on painottunut kiinteisiin lainakorkoihin; esimerkiksi kiinteistötoiminnassa kiinteät korot ovat luontaisia, koska tulovirrat eivät korreloi taloussuhdanteita.

Konsernin suunnitelman mukaiset poistot olivat 46,8 miljoonaa euroa, josta Mikkelin kaupungin osuus oli 19,3 miljoonaa euroa. Konsernituloslaskelma osoittaa 14,6 miljoonan euron alijäämää, johon sisältyy Mikkelin kaupungin alijäämä 18,08 miljoonaa euroa. Muiden konserniosien tilikauden tuloksen osuus muodostui näin ollen noin 3,5 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi. Myös vuonna 2018 konsernituloslaskelma oli kaupungin -13,3 miljoonan euron tuloksen vuoksi 12,66 miljoonaa euroa alijäämäinen. Vielä vuonna 2017 konsernituloslaskelma oli 2,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

tuhansin euroin

| | 01.01.-31.12.2019 | 01.01.-31.12.2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Toimintatuotot | 277 059 | 266 298 |
| Toimintakulut | -579 313 | -561 141 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | -552 | -78 |
| Toimintakate | -302 807 | -294 921 |
| Verotulot | 202 124 | 197 629 |
| Valtionosuudet | 141 236 | 136 843 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 750 | 612 |
| Muut rahoitustuotot | 3 713 | 973 |
| Korkokulut | -4 477 | -4 292 |
| Muut rahoituskulut | -3 191 | -1 870 |
| Vuosikate | 37 350 | 34 973 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -46 794 | -46 197 |
| Omistuksen eliminointierot | -587 | |
| Arvonalentumiset | -2 712 | -228 |
| Satunnaiset erät | | 144 |
| Tilikauden tulos | -12 744 | -11 308 |
| Tilikauden verot | -969 | -1 042 |
| Laskennalliset verot | -923 | -595 |
| Vähemmistöosuudet | 11 | 270 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -14 625 | -12 675 |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | 2019 | 2018 |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | 47,8 | 47,5 |
| Vuosikate/Poistot, % | 74,6 | 75,3 |
| Vuosikate, euroa/asukas | 702,7 | 649,5 |
| Asukasmäärä (ennakkoluku) | 53 152 | 53 843 |

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100*Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Vuosikate prosenttia poistoista

=100 * Vuosikate/(Suunnitelman mukaiset poistot + Arvonalentumiset)

Vuosikate euroa/asukas

1.6.6.2 Konsernin rahoituslaskelma

Konsernin toiminnan rahavirta oli 30,9 miljoonaa euroa, jossa on laskua edellisestä vuodesta 178 tuhatta euroa. Konsernin investointimenot kasvoivat edellisestä vuodesta 22,1 miljoonalla 101,6 miljoonaan euroon. Investointimenoista 39,9 miljoonaa eli noin 39 prosenttia tuli Mikkelin kaupungin investoinneista, joista keskeisin on Metsä-Sairilan jätevedenpuhdistamo. Konsernin muiden yhteisöjen investoinnit olivat näin ollen noin 61,7 miljoonaa euroa.

Konsernin investointien tulo-rahoitusprosentti oli 37,7, eli tunnusluku heikentyi aiemmasta vuodesta 7,1 prosenttiyksiköllä. Konsernin tulo-rahoitusprosentin arvoa laskee kaupungin alhaisena pysyttelevä tunnusluku; kaupungin investoinneista vain 8,05 % kyettiin rahoittamaan tulo-rahoituksella. Vielä vuonna 2017 kaupungin investointien tulo-rahoitusprosentti oli 66,1 ja konsernin 53,5. Investointien tulo-rahoituksen osuus tulisi saada palautettua korkeammalle tasolle lainamäärän kasvun hillitsemiseksi.

Konsernin lainanhoitokate pysyi samalla tasolla kuin edellisenä vuonna.

| 1 000 euroa | TP 2019 | TP 2018 |
|--|---------|---------|
| Toiminnan rahavirta | 30 857 | 31 035 |
| Konsernin investointimenot | 101 631 | 79 533 |
| Konsernin investointien tulo-rahoitusprosentti | 37,7 % | 44,8 % |
| Kaupungin investointien tulo-rahoitusprosentti | 8,05 % | 10,88 % |
| Konsernin lainanhoitokate | 0,9 | 0,9 |

Konsernin rahoituslaskelma

Tuhansin euroin

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|----------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 37 350 | 34 973 |
| Satunnaiset erät | | 144 |
| Tilikauden verot | -969 | -1 042 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -5 524 | -3 040 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 30 857 | 31 035 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -101 631 | -79 533 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 2 568 | 1 457 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 10 757 | 9 951 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -57 449 | -37 090 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -58 | -13 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 784 | 26 |
| Lainakannan muutokset | 725 | 13 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 111 056 | 77 782 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -43 216 | -40 230 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutokset | -12 502 | -19 246 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 55 338 | 18 306 |
| Oman pääoman muutokset | -15 517 | -217 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 142 | 754 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 602 | -479 |
| Saamisten muutos | -4 248 | 3 406 |
| Korottomien velkojen muutos | 19 194 | 8 234 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Rahoituksen rahavirta | 56 236 | 30 017 |
| Rahavarojen muutos | -1 213 | -7 073 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 28 228 | 29 441 |
| Rahavarat 1.1. | 29 441 | 36 514 |
| Valuuttakurssien muutosten vaikutus | | |
| | <hr/> | <hr/> |
| | -1 213 | -7 073 |

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--|------------|-----------|
| Investointien tulorahoitus, % | 37,7 | 44,8 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 0,5 | 0,6 |
| Lainanhoitokate | 0,9 | 0,9 |
| Kassan riittävyys, pv | 14,4 | 16,0 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta, euroa | -145 674,6 | -90 060,0 |
| Asukasmäärä (ennakkoluku) | 53 152 | 53 843 |

Investointien tulorahoitus

100*Vuosikate/Investointien omahankintameno

Investointien omahankintamenoilla tarkoitetaan rahoituslaskelman pysyvien vastaavien investointeja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate

(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys, pv

365*Rahavarat 31.12./Kassasta maksut tilikaudella

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Toiminnan ja investointien rahavirta-välitulos tilinpäätösvuodelta ja neljältä edelliseltä.

1.6.6.3 Konsernitase

Edellisten tilikausien tietojen vertailukelpoisuus

Edellisen tilikauden tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen on toimitettu korjatut tilinpäätökset kahdelta kuntayhtymältä ja kahdelta tytäryhtiöltä. Lisäksi yhden vuonna 2018 tyttärenä konsernitilinpäätöksessä käsitellyn säätiön yhdistely on poistettu myöhemmin tarkentuneiden ohjeistusten johdosta. Näiden korjausten vaikutus tilikausien tietojen vertailukelpoisuuteen on esitetty konsernitilinpäätöksen esittämistapaa koskevassa liitetiedossa. Taustatietoja on selostettu myös kappaleessa 1.1.4. Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa.

Taseen sisältö

Konsernin rahoituksen rakennetta kuvataan, samoin kuten kunnalla, taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta, joiden avulla voidaan arvioida keskeisesti konsernin taloudellista asemaa. Konsernin taseen vuoden 2019 loppusumma on 986,9 miljoonaa euroa, kun se vuotta aiemmin oli 939,2 miljoonaa euroa. Taseen loppusumma kasvoi näin ollen 47,7 miljoonalla eurolla eli noin 5,08 prosentilla.

Taseen erät

Taseen vastaavaa-puolella merkittävin erä on pysyviin vastaaviin kuuluva aineelliset hyödykkeet, jotka olivat 835,85 miljoonaa euroa eli 84,7 prosenttia taseen loppusummasta. Aineellisten hyödykkeiden lisäys edellisestä tilikaudesta oli 45,57 miljoonaa euroa. Pysyvät vastaavat kasvoivat edellisestä vuodesta 45,67 miljoonaa euroa eli 5,37 prosenttia. Aineettomien hyödykkeiden kasvu edelliseen tilikauteen verrattuna oli noin 2,9 miljoonaa eli 3,38 prosenttia, ja sijoitusten määrä laski noin 128,7 tuhannella eurolla eli 0,26 prosentilla. Vaihto-omaisuuden määrä laski noin 602 tuhannella eurolla. Konsernin rahojen ja pankkisaamisten määrä laski noin 1,2 miljoonalla 25,9 miljoonaan euroon.

Taseen vastattavaa-puolella oman pääoman suuruus on 244,7 miljoonaa euroa. Vieraan pääoman määrä oli 716,7 miljoonaa euroa, joka lisääntyi 78,26 miljoonalla eurolla edellisestä vuodesta. Konsernin lainakanta oli 581 miljoonaa euroa, joten lainakanta kasvoi peräti 57 miljoonalla eurolla vuoden 2018 vastaavasta luvusta. Pitkäaikaisen vieraan pääoman määrä kasvoi 78,73 miljoonalla, kun taas lyhytaikaisen vieraan pääoman määrä pieneni 472 tuhannella eurolla.

Alijäämän kattamisvelvollisuus kuntakonsernissa

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Mikkelin kaupungin tasapainotamistoimenpiteitä on selvitetty toimintakertomuksen kappaleessa 1.7.2.

Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste mittaa kuntakonsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä omista sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Mikkelin kaupunkikonsernin omavaraisuusaste oli 25,8 prosenttia vuonna 2019, kun vuonna 2018 tunnusluvun arvo oli 30,2 prosenttia. Tunnusluku on näin ollen edelleen heikentynyt. Kuntakonsernien keskimääräinen omavaraisuusaste Suomessa vuonna 2018 oli keskimäärin 43,5 prosenttia, joka on 0,9 prosenttiyksikköä vuoden 2017 lukua heikompi.

| | TP 2019 | TP 2018 |
|--|---------|---------|
| Konsernin omavaraisuusaste | 25,8 % | 30,2 % |
| Konsernin lainakanta (milj. €) | 581,1 | 523,5 |
| Konsernilainat €/asukas | 10 932 | 9 723 |
| Konsernin kertyneet ylijäämät €/asukas | 384 | 865 |

Kaupunkikonsernin lainakanta oli 581,1 miljoonaa euroa vuonna 2019, kun vuotta aiemmin luku oli 523,5 miljoonaa euroa. Asukasta kohden laskettuna vuoden 2019 lainamäärä oli 10 932 euroa per asukas ja 9 723 euroa vuonna 2018. Konsernin lainamäärä on siten jatkanut edelleen kasvujohteista kehitystään. Kaikkien Suomen kuntakonsernien lainakanta oli keskimäärin 6 540 euroa/asukas vuonna 2018, kun vuonna 2017 keskimääräinen luku oli 6 299 euroa/asukas. Lainakannat ovat siis kasvaneet myös valtakunnallisesti. Mikkelin-konsernin kertyneet ylijäämät vuonna 2019 olivat 384 euroa per asukas. Vuoden 2018 asukasta kohden laskettu ylijäämän määrä oli 865 euroa, joten tunnusluvun arvo on heikentynyt yli 55,6 prosentilla.

Konsernin kriisikuntakriteerit

Kuntalain mukaiset kriisikuntakriteerit on otettu käyttöön kahdessa vaiheessa. Kriteeriä 1 sovelletaan vuoden 2015 tilinpäätöksestä alkaen ja muita kriteerejä vuoden 2017 tilinpäätöksestä alkaen. Mikkelin kaupungin tilinpäätösluovista voidaan todeta, että kriteerien täyttymiseltä vältytään vielä tällä hetkellä, mutta vuodesta 2018 alkaen kaupungin taseeseen muodostunut alijäämä on kuitenkin kyettävä kattamaan neljässä vuodessa (vuoden 2023 loppuun mennessä), kaupunkikonsernin lainamäärä ylittää selvästi raja-arvon ja myös kunnallisveroprosentti on hyvin lähellä kriisikuntakriteerin ylärajaa nykyisillä mittareilla.

Kriisikuntakriteerit ovat:

1. Peruskunta ei pysty kattamaan taseeseensa kertynyttä alijäämää neljässä vuodessa.
2. Tai kuntakonsernilla on kertynyttä alijäämää yli 1.000 euroa asukasta kohden viimeisessä tilinpäätöksessä ja sitä edeltävässä vähintään 500 euroa.
3. Tai kaikki neljä seuraavista kriteereistä täyttyy kahden peräkkäisen vuoden aikana:
 - a. Kuntakonsernin vuosikate on negatiivinen.
 - b. Kunnan tuloveroprosentti on +1 prosenttiyksikköä yli kuntien keskiarvon. Kuntakonsernin asukasta kohden laskettu lainamäärä ylittää 50 prosentilla maan keskiarvon.
 - c. Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuneisuus on vähintään 50 prosenttia.

| Taseen alijäämä on katettava neljän (4) vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamisesta seuraavan vuoden alusta lukien | | | | | | | | |
|---|----------------------|---------|--------|--------|----------|-------|--------|-------|
| Raja-arvo | | Mikkeli | | | Konserni | | | ARVIO |
| | | 2019 | 2018 | 2017 | 2019 | 2018 | 2017 | |
| Peruskunnan alijäämien kattaminen (milj. €) | katettava 4 vuodessa | -42,18 | -8,45 | 4,88 | | | | + |
| Kuntakonsernin taseen ali-/ylijäämä ja | yli -1000 €/as.* | | | | 384 | 865 | 1 105 | + |
| Kuntakonsernin taseen ali-/ylijäämä edellisenä vuonna | väh. -500 €/as.* | | | | 865 | 1 105 | 1 123 | + |
| Rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat tunnusluvut eivät saa ylittyä kahtena vuonna peräkkäin | | | | | | | | |
| Raja-arvo | | Mikkeli | | | Konserni | | | ARVIO |
| | | 2019 | 2018 | 2017 | 2019 | 2018 | 2017 | |
| 1. Konsernin vuosikate (milj. €) | Negatiivinen | 3,1 | 3,6 | 26,7 | 37,4 | 35,0 | 54,8 | + |
| 2. Veroprosentti 1 %-yksikön yli kuntien KA | Yli 20,88 % | 20,5 % | 20,5 % | 20,5 % | | | | + |
| 3. Konsernilainamäärä yli 50 % yli kuntien KA* | yli 9 810 €/as.* | | | | 10 932 | 9 723 | 9 308 | - |
| 4. Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus | väh. 50 % | | | | 115,1 % | 106 % | 99,7 % | - |

* Asukkaita kohden lasketuissa tunnusluvuissa on käytetty Tilastokeskuksen ennakkotietoa Mikkelin asukasmäärästä per 31.12.2019, 53 152 asukasta. Konsernilainamäärän raja-arvo on laskettu kuntien vuoden 2018 keskiarvojen perusteella.

Uudet kriisikuntakriteerit

Kriisikuntakriteereitä on uudistettu 1.3.2019 voimaan tulleella uudella kuntalain 118 §:llä. Mittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan aiemmin voimassa olleita kriisikuntakriteereitä.

Arviointimenettely voidaan jatkossa käynnistää

- jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määräajassa (ei muutosta)
- jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa (ei muutosta)

TAI

- jos rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat raja-arvot
 1. kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 % (nykyisin konsernin negatiivinen vuosikate)
 2. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti (nykyisin 1,0 prosenttiyksikkö)
 3. asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla (nykyisin tunnusluvussa huomioidaan ainoastaan konsernin lainamäärä)
 4. konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8 (nykyisin tunnuslukuna kuntakonsernin suhteellinen velkaantuneisuus vähintään 50 %).

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

| | | |
|--|---------|---------|
| Peruspääoma | 160 936 | 160 936 |
| Arvonkorotusrahasto | 59 495 | 59 894 |
| Muut omat rahastot | 3 902 | 5 811 |
| Edellisten tilikausien yli- / alijäämä | 35 013 | 59 271 |
| Tilikauden yli- / alijäämä | -14 625 | -12 675 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 244 721 | 273 236 |

VÄHEMMISTÖOSUUS 8 924 9 759

PAKOLLISET VARAUKSET

| | | |
|---------------------------|--------|--------|
| Eläkevaraukset | 20 | 20 |
| Muut pakolliset varaukset | 10 413 | 10 886 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 10 433 | 10 906 |

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT 6 119 6 834

KONSERNIRESERVI 23 34

VIERAS PÄÄOMA

| | | |
|--|---------|---------|
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma | 489 209 | 423 734 |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma | 32 017 | 18 764 |
| Lyhytaikainen korollinen pääoma | 91 860 | 99 796 |
| Lyhytaikainen koroton pääoma | 103 623 | 96 159 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 716 709 | 638 454 |

VASTATTAVAA YHTEENSÄ 986 929 939 223

* Liitetieto 4, tilikauden vertailukelpoisuus

KONSERNIN TUNNUSLUVUT

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Omavaraisuusaste, % | 25,8 | 30,2 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 115,1 | 106,0 |
| Kertynyt yli-/ alijäämä 1000 € | 20 388,6 | 46 595,3 |
| Kertynyt yli-/ alijäämä euroa/ asukas | 384 | 865 |
| Konsernin lainakanta 31.12., 1000 € | 581 069,2 | 523 530,2 |
| Konsernin lainat, euroa/asukas, 1000 € | 10 932 | 9 723 |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 € | 608 831 | 531 536 |
| Konsernin lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas | 11 455 | 9 872 |
| Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 € | 24 156 | 25 301 |
| Kunnan asukasmäärä (ennakkoluku) | 53 152 | 53 843 |

Omavaraisuusaste, %

= 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

=100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

=(Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä))/Asukasmäärä

Konsernin lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Liittymismaksut ja Muut velat)

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

=Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Konsernin lainat, euroa/asukas

=Lainakanta/asukasmäärä

Konsernin lainasaamiset 31.12.

=Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

1.7.1 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Kaupunginhallitus esittää tilikaudelle 2019 muodostuneen 18 083 034,07 euron alijäämän käsittelyksi:

- tilikauden tuloslaskelman tulos ennen varaus- ja rahastosiirtoja -18 341 580,77 euroa.
- kirjataan tulona suunnitelman mukaan Vesiliikelaitoksen poistoeron vähennys 29 692,28 euroa.
- kirjataan tulona suunnitelman mukaan Etelä-Savon pelastuslaitokselle poistoeron vähennys 228 892,13 euroa.
- kirjataan tulona suunnitelman mukaan Mikkelin kaupungin poistoeron lisäystä 37,71 euroa.
- kirjataan tilikauden alijäämä 18 083 034,07 euroa tilikauden yli/alijäämän tilille taseeseen.

Alijäämää on taseessa vuoden 2019 tilinpäätöksen jälkeen 42 184 315,18 euroa.

1.7.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 110.3 §:n mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Mikkelin kaupungin taseessa on kertyneitä alijäämiä 42,2 miljoonaa euroa vuoden 2019 tilinpäätöksessä ja Mikkelin kaupungin tulee kattaa alijäämät vuoden 2023 loppuun mennessä.

Tilikauden 2019 alijäämä oli 18,1 miljoonaa euroa. Talouden tulos heikkeni 4,8 miljoonaa euroa edellisestä vuodesta. Vuoden 2020 tilinpäätöksen arvioidaan olevan noin 11 miljoonaa euroa alijäämäinen. Investointien rahoitustarve huomioiden talouden sopeuttamistarve on noin 20 miljoonaa euroa.

Mikkelin kaupunki suunnittelee noin 50 miljoonan euron päiväkotij- ja kouluinvestointeja vuosille 2019–2022. Kaupungin lainamäärä tulee nousemaan investointien myötä merkittävästi em. ajanjaksolla. Investointien rahoittamiseksi kaupunki tavoittelee 30 miljoonan euron vuosikatetasoa, jolloin velkamäärää päästään lyhentämään em. investointien valmistuttua.

Kaupunkirakenneselvityksessä (KV 18.6.2018 § 71) on linjattu päiväkotij- ja kouluinvestoinnit sekä päiväkotij- ja koulu-toimintaa koskeva palvelurakenne. Kaupunkirakenneselvityksen mukaisesti päiväkotij- ja koulurakennetta uudistamalla toteutuu samalla 9,3 miljoonan euron talouden sopeutustoimenpiteet.

Palvelusuunnitelmassa (KV 18.3.2019 § 35) on päätetty yhteensä 20,9 miljoonan euron talouden sopeutustoimenpiteistä. Sopeutustoimenpiteissä 6,1 miljoonaa euroa on kaupungin oman toiminnan menoihin ja kaupungin/kaupunkikonsernin tuloihin kohdistuvia toimenpiteitä. Essotelta on edellytetty 6 miljoonan euron talouden sopeutusta siten, että niitä kohdistuu 2,5 miljoonaa euroa vuodelle 2019, 1,75 miljoonaa euroa vuodelle 2020 ja 1,75 miljoonaa euroa vuodelle 2021, mutta ne eivät ole toteutumassa suunnitellusti. Essoten kustannusten kasvu on ollut Mikkelin kaupungille 6 % vuonna 2018 ja 7 % vuonna 2019, eikä kuntalaskutuksen kasvun arvioida taittuvan tarvittavasti tulevina vuosina. Palvelusuunnitelman tasapainotustoimenpiteenä arvioitiin lisäksi tarvittavan 8,8 miljoonan euron tulojen lisäys veronkorotuksilla, mutta jo vuodelle 2020 tehtiin 15 miljoonan euron veronkorotukset. Kaupunkirakenneselvityksen ja palvelusuunnitelman toimenpiteiden toteutumisesta raportoidaan hallitukselle kuukausittain. Kaupunginvaltuustolle viedään tiedoksi vastaava raportointi neljännesvuosittain talouden seurannan yhteydessä.

Kaupunkirakenneselvityksestä ja palvelusuunnitelmasta vuosina 2020–2023 mahdollisesti toteutumassa olevien 15 miljoonan yksilöityjen talouden tasapainottamistoimenpiteiden avulla kaupungin talouden ei arvioida tasapainottuvan eikä taseeseen kertyneiden alijäämien tulevan katetuksi vuoden 2023 loppuun mennessä. Kaupungilla oli yhteistoimintaneuvottelut henkilöstön kanssa säästötoimenpiteiden saamiseksi vuoden 2019–2020 taitteessa, mutta niiden tuloksena saadut säästötoimenpiteet eivät tule riittämään talouden tasapainottamiseen. Kaupunki joutuu tekemään lisäksi omaisuuden myyntiä ja omaisuuden tasejärjestelyjä kertyneiden alijäämien kattamiseksi vuoden 2023 loppuun mennessä, joista on mainittu Talousarviossa 2020 (KV 9.12.2019 § 145, s. 22–23) kohdassa *Kuntalain 110 § mukaiset*

yksilöidyt toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi. Tasapainotustoimenpiteinä mainitut osake- ja muun taseomaisuuden järjestelyt tulee toteuttaa selvästi talousarvion 2020 toimenpidesuunnitelmassa mainittua 20 miljoonaa euroa suurempina, koska tulokseen kirjattavaksi tarvittava taseomaisuuden järjestelytarve on vähintään 50 miljoonaa euroa. Lisäksi kaupunki joutuu tekemään lisätoimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi.

Mikäli Essoten kuntalaskutuksen kasvu jatkuu aiempien vuosien tasolla, tulee kaupunki menettämään suuren osan merkittävästä taseomaisuudestaan ja veroprosentti on lähempänä 30 prosenttia vuosikymmenen lopussa.



2

Talousarvion toteutuminen

2.1 Kaupungin strategia ja tavoitteiden toteutuminen 2019

Mikkelin kaupunkistrategia 2018–2021 visionaan ”Teemme yhdessä Saimaan kauniin Mikkelin” on hyväksytty valtuustossa 11.12.2017. Samalla hyväksyttiin Mikkelin kaupungin arvoiksi luottamus, avoimuus, yhdenvertaisuus, kestävä kehitys ja vaikuttavuus. Kaupunkistrategiaa toteuttavat ja konkretisoivat strategiset ohjelmat, Hyvän elämän ohjelma, Kestävän kasvun ohjelma ja Elinvoimaohjelma, hyväksyttiin valtuustossa 20.8.2018 § 92. Hyvän elämän ohjelma on samalla kaupungin lakisääteinen hyvinvointikertomus.

Strategisten ohjelmien seuranta ja raportointi valtuustolle toteutetaan valtuuston hyväksymien seurantamittareiden avulla erillisenä raportointina. Valtuustotason seurantamittareiden tavoitetaso on asetettu valtuustokaudeksi.

Hyvän elämän ohjelman toteutuminen 2019

Hyvän elämän ohjelmaryhmä ohjaa toimenpiteiden toteuttamista ja seuranta. Hyvän elämän ohjelmaryhmä on laaja-alainen kaupungin toimijoista ja sidosryhmien edustajista muodostettu asiantuntijaryhmä. Hyvän elämän ohjelmajohtajana on sivistysjohtaja Virpi Siekkinen ja valmistelijana ja ryhmän sihteerinä hyvinvointikoordinaattori Arja Väänänen.

Yhteisöllisyys

Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa toteutetaan tunnetaitokasvatuksen vuorovaikutuskasvatuspolkua ja Lapset puheeksi -menetelmiä. Kouluilla toimivat tunnetaitotutorit ja Lapset puheeksi -menetelmä on käytössä kaikilla 1. ja 7. luokilla. Menetelmän käyttöön koulutetaan vuosittain kymmeniä opettajia. Lapsen varhainen tuki ja kuntoutuminen huomioidaan ja toteutetaan. Henkilöstö havainnoi arjessa lapsen tuen tarpeita. Monialaista yhteistyötä toteutetaan mm. aluevarpu-toiminnassa. Perheiden avoin kohtaamispaikka suunniteltiin ja varustettiin kirjaston alakertaan, jossa toiminta aloitettiin tammikuussa 2020.

Ehkäisevää päihdetyötä toteutetaan monialaisessa yhteistyössä. Selvästi-kiertueet toteutetaan ikäryhmittäin perusopetuksessa. Ehkäisevä päihdetyö näkyi vuoden mittaan eri-ikäisten arjessa, tapahtumissa, kampanjoissa, radiossa ja lehtien sivuilla. Suurimmat haasteet ovat yksinäisyyteen liittyvä päihteiden käyttö, erityisesti ikäihmisillä lisääntyvässä määrin. Nuorilla alkoholin ja tupakan sijaan päihteiden käytössä on yleistynyt nuuskan käyttö, myös laittomien huumeiden kokeilut ja käyttö aloitetaan yhä nuorempina. Netti- ja peliriippuvuus ovat huolestuttavia. Näihin kaikkiin on ehkäisevässä päihdetyössä pureuduttu monialaisessa verkostotyössä. Ehkäisevässä päihdetyössä on tuotettu laaja materiaalipankki, jota voivat kaikki sidosryhmät ja ammattilaiset lainata käyttöönsä.

Nuorisotyön yhteistyö poliisin Ankkuritiimin kanssa toteutuu.

Ylipaino, huonot ruokatottumukset ja liikkumattomuus ovat edelleen haasteita kaikissa ikäryhmissä. Diabeteksen ehkäisy ja hoito liittyvät elintapoihin keskeisesti. Vesote-hankkeessa luotua Elintapaneuvonta-toimintamallia toteutetaan Essoten, kaupungin ja järjestöjen yhteistyössä. Elintapaneuvonnassa huomioidaan ravinto, liikunta, uni ja mielen hyvinvointi.

Essoten tilastojen mukaan diabeteksen hoidon kustannukset ovat merkittävät Mikkelin kaupungille. Mielen hyvinvoinnin tukeminen ja varhainen tuki on kustannustehokasta, sillä mielenterveyssyiden hoitoon menee Mikkelillä merkittävät kustannukset. Suurimmat kustannukset ovat erikoissairaanhoidossa

Kumppanuustalo-toimintamallia ja Kumppanuustalo-tilakysymyksiä valmisteltiin työryhmässä, jota koordinoi Estery. Tavoitteena oli rakentaa kumppanuuspöytä-toimintamalli. Kumppanuustalo-kokeilu tehtiin 9-12/2019 Lähemäkitalolla, jossa tilojen käyttö jäi vähäiseksi. Kumppanuustoimintamallin ja järjestöstrategian suunnittelua jatketaan.

Osallistuva budjetointi on käytössä aluejohtokuntien strategisissa hankkeissa. Vuonna 2019 aluejohtokuntien strategisina liikuntahankkeina toteutettiin mm. Ristiinan kuntoportaati ja skeittialueen perustaminen, Otavan kuntoportaati, Suomenniemen kuntoportaati valaiseminen ja Anttolan/Koivulan laavu.

Osallistuva budjetointi toimii myös ikäihmisille ja vammaisille suunnattujen perintövarojen myöntämisessä. Kaupunkilaiset, järjestötoimijat ja vanhus- ja vammaisneuvosto ovat yhteistyössä esittäneet ja ideoineet avustamiskohteita. Perintövaroista on tuettu vuonna 2019 vammaisneuvoston ja Invalidiliiton toteuttamaa Equal Art Mikkelin – Taide kuuluu kaikille -tapahtumaa. Nuorisovaltuusto on tehnyt esityksiä ja päättänyt osallisuusmenetelmistä.

Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki

Avoimia päiväkoteja on suunniteltu kaupungin eri alueille kohtaamispaikoiksi, joissa on luotu yhteistyökumppanuuksia sekä toimintasisältöjä. Eri harrastetoimijoiden kanssa tehdään yhteistyötä. Kaikilla kouluilla toteutetaan maksuttomia kerhoja.

Senioriliikunta-vuoro ja ”IIK! -mikä meno” -lasten ja perheiden avoin liikuntavuoro Saimaa Stadiumilla ovat keränneet satoja osallistujia viikoittain. Voimaa Vanhuuteen -ohjelmassa on koulutettu ikäihmisiä vertaisohjaajiksi ja ulkoiluy-täviksi. Valtti -toiminnassa on etsitty vammaisille ja erityistä tukea tarvitseville lapsille ja nuorille liikuntaharrastusta. Harrastekalenteri on toteutunut Meijän Mikkeli Menoksi -kalenterina.

Urheiluseurojen kanssa yhteistyössä järjestetyissä koululaiskilpailuissa ja tapahtumissa liikkui tuhansia lapsia vuoden aikana. Liikunta – ja harrasteaprossa ja Aktiivinen Arki -harrastustapahtumissa kymmenet harrastusten tarjoajat esitelivät Mikkelin harrastustarjontaa.

Kävelyn ja pyöräilyn edistämistyötä on tehty monialaisessa yhteistyössä. Työtä koordinoi kävelyn ja pyöräilyn edistämisryhmä. Vuoden aikana on kampanjoitu keväällä pyöräilyviikolla, syksyllä liikkujan viikolla. Vaikuttamistyössä on nostettu esille turvallisuutta, ekologisuutta, kävelyn ja pyöräilyn hyvinvointi- ja taloudellisia vaikutuksia. Syksyllä toteutettiin kävelykilometrikisa. Rikspyöräesittely järjestettiin osana Pyörällä kaiken ikää -toiminnan suunnittelua. Pyörällä koko talo -toiminnan puitteissa taloyhtiöiden kanssa on käyty toimivia pyöräsäilytystiloja läpi. Kalevankan-kaalle avattiin yhteistyössä Velosaimaa ry:n kanssa kolme eri mittaista monikäyttöreittiä pyöräilijöille ja kävelijöille.

Kaupunki toteutti edellisten vuosien tapaan kevyen liikenteen väylän tehostetun talvikunnossapidon Otavankadun ja Savilahdenkadun kevyenliikenteen väylillä. Tästä on saatu hyvää palautetta ja se on parantanut talvipyöräilymahdol-lisuuksia ja innostanut talvipyöräilyyn. Varhaiskasvatyüksiköissä on käytössä pyöräilytaitoihin liittyviä välineitä, joita käytetään aktiivisesti. Varhaiskasvatyksessa perheitä otetaan mukaan yhteisiin liikuntatapahtumiin ja niiden suunnit-teluun.

Seniorikortin ikäraja aleni 65 ikävuoteen. Lisäksi kortin voivat hankkia kaikki työkyvyttömyyseläkkeellä olevat. Käytös-sä on myös vaikeavammaisten liikuntakortti. Vanhusneuvosto on toteuttanut seniorilounaat virastotalon lounashuo-neella kerran kuukaudessa. Entisissä kuntataajamissa jatketaan ikäihmisten toimesta Kimpassa syömään – hankkees-sa käynnistettyjä yhteisiä ruokailuja.

Aktiivista yhteistyötä ja yhteistyötoiveita ja mahdollisuuksia huomioidaan mm. Kulttuurikamelin, Kulttuuripolun, Kirjastopolun avulla museoiden, teattereiden, kirjaston, Konserttikeskuksen kanssa. Kulttuuripalvelut, orkesteri ja museot tuottavat hyvinvointia edistäviä palveluja kansalaisten arkeen ja juhlaan peruspalveluna. Kaupungin toimi-jat sekä vanhus- ja vammaisneuvoston edustajat ovat olleet aktiivisesti mukana maakunnallisen osallisuusohjelman laatimisessa.

Liikuntapaikkahankkeina toteutettiin seuraavat: Rantakylän kaukalon/ tenniskentän pohjan uusinta, Urpolan sähköi-sen tulostaulun hankinta ja asennus, Rantakylän 5 km:n ulkoilureitin oikaisun pohjatyöt 300 metrin matkalta, Kyrönpellon ulkoilureittien kunnostustyötä (tasausmaan ajo 10 000 m³), sekä Kyrönpellon ampumahiihtoalueen sähkö-pääkeskuksen rakentaminen. Ensilumenlatu on syksyllä 2019 ollut erityisen tarpeellinen ja paljon käytetty vähäisen luonnonlumen vuoksi.

Liikkuva Mikkeli 2030 -ohjelman laatiminen aloitettiin syksyllä 2019. Ohjelman on tarkoitus valmistua syksyyn 2020 mennessä.

Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin

Toimiva monialainen yhteistyö palvelujen sisällä ja siirtymissä palvelusta toiseen varmistetaan. Tuentarpeiseen lapseen ja perheeseen reagoidaan varhaiskasvatyksessa. Perheiden hyvinvointi ja erityistilanteiden toimintamalleja kehitetään Perheneuvon toiminnassa, perheneuvoverkoston työssä sekä eroauttamisen työryhmissä. Eroauttamiseen on laadittu palveluopas, jotta ennaltaehkäisy, varhainen tuki ja erotilanteessa moninaiset palvelun tarpeet helpottu-vat. Vuoden 2019 alussa avattiin uusi Ohjaamo Olkkari Hallituskadulle.

Vanhus- ja vammaisneuvostot ovat aktiivisesti olleet kehittämässä ja ottaneet kantaa moniin ikäihmisten ja erityisryh-mien turvallisuuteen ja sujuvaan arkeen vaikuttaviin tekijöihin. Vaikuttamistyötä on tehty mm. kuljetuspalveluiden, liikkumisen edistämiseen ja harrastamiseen liittyvissä asioissa.

Vuonna 2020 alkaa kaupungin esteettömyyssuunnitelman päivitys. Vammaisneuvosto on aktiivisesti mukana ja neu-voston asiantuntemusta on hyödynnetty moniin rakentamis- ja liikennesuunnitteluhankkeisiin huomioiden liikun-taesteisten, aistivammaisten sekä hahmottamisen häiriöisten esteettömyys. Liikuntapaikkojen esteettömyystiedot on päivitetty kaupungin verkkosivuille.

Kirjastossa toteutettiin Lukemisen unelmavuosi 2019 -kokonaisuutta. Kirjastossa toteutettiin Kirjastossa kuin koto-naan -hanke, jonka kohderyhmänä olivat maahanmuuttajat. Taidemuseo siirtyi terveisiin väistötiloihin Akseliin kevääl-lä 2019. Näyttelytoiminta yleisölle alkoi kesäkuussa 2019.

Kestävän kasvun ohjelman toteutuminen 2019

Uuden jätevedenpuhdistamon rakentaminen Metsä-Sairilaan on edennyt aikataulussa. Alueen infran rakentaminen ja tonttien muodostus on aloitettu. Tonttialueita tasoitetaan ja markkinointi on aloitettu.

Päästöttömään, paikalliseen ja ympäristöystävälliseen liikenteeseen on panostettu biokaasun käytön edistämiseksi. Samalla saadaan vähennettyä ulkomaisen fossiilisen polttoaineen käyttöä liikenteessä. Mikkelin kaupungilla on neljä kappaletta biokaasulla toimivia henkilöautoja työajaja varten. ESE:llä kaasuautoja käytössä jo yli kymmenen. ESE on uudistanut Graanin liikekeskuksessa sijaitsevan biokaasun tankkausaseman paremmin asiakkaita palvelevaksi.

Rakennusten/kiinteistöjen tehostetut myynti- markkinointitoimenpiteet käynnistyivät vuoden 2019 viimeisellä neljänneksellä johtaen maltillisten myyntitavoitteiden toteutumiseen.

Uudisrakentamisessa on otettu huomioon yhteiskäyttöiset tilat ja iltakäytön suunnittelu pitkällä tähtäimellä eri käyttäjäryhmien toimintojen keskittyessä tiiviimmin esim. aluekouluihin. Iltakäytön pilottikokeilu käynnistyi Rantakylän uudessa koulussa syksyllä 2019, josta haetaan toimintamalleja tulevaisuuden älykkäisiin tiloihin.

Pyöräilyn ja jalankulun edellytyksiä parannettiin korjaamalla vanhoja pintoja 8 000 m². Liikenneturvallisuutta parannettiin hidasteilla Lehtolankadulla ja Pietarintiellä. Koululaisten turvallisuutta parannettiin Tuppuralankadun ja Paukkulantien risteyksessä uusilla liikennejärjestelyillä.

Rantakeitaalle toteutettiin allastilojen ilman kuivaus lämpöpumpputekniikalla. Muutoksella saavutetaan vuosittain noin 400 MWh:n energiansäästö. Uusien aluekoulujen hankesuunnittelussa on otettu huomioon vihreät arvot, kestävä kasvu sekä oppilaiden innovointi ympäristöarvoihin. Kaikissa uusissa rakennuksissa on huomioitu varauksena tuleva sähköinen liikenne, kuten sähköautojen lataus. Kalevankankaalle valmistui uusi A-energialuokan päiväkotia.

BioSairila Oy:n biokaasulaitoksen rakentamista on jatkettu, ja laitoksen käynnistys tapahtuu kesällä 2020. Uudelleen suunnittelusta ja päälaitteiden hankinnasta on aiheutunut aikatauluviivettä. Biokaasulaitoksella voidaan käsitellä kaikki Mikkelin biojäte sekä jätevedenpuhdistamon liete. Laitoksen lopputuotteena on liikennebiokaasu ja ravinteet kierrätykseen.

Asumisen jätteestä hyötykäytetään materiaalina ja energiana vähintään 97 %. Pienkuormien lajittelua ja kierrätystä kehitetään yhdessä Mikkelin Toimintakeskus ry:n kanssa. Metsäsairila Oy:n ja Mikkelin Toimintakeskuksen yhteinen pienkuormien vastaanotto käynnistyy kesällä 2020 Metsä-Sairilan lajittelu- ja kierrätyskeskuksessa.

Vuoden 2019 aikana tehtiin mittava turbiinirevisio, minkä johdosta Pursiala 2-voimalaitoksen käytettävyyttä lämmön tuotannossa on parannettu ja puun osuutta saatiin jälleen kasvatettua, mikä vähentää turpeen tarvetta.

Elinvoimaohjelman toteutuminen 2019

Elinvoimaohjelman seurannan tueksi perustettu ja kaupunginjohtajan vetämä elinvoimaryhmä kokoontui vuoden 2019 aikana viisi kertaa. Kokouksissaan elinvoimaryhmä kävi läpi elinvoimaohjelman eri osa-alueiden etenemistä ja ajankohtaisia asioita.

Ohjelman Osaaminen ja TKI-toiminta -painopisteessä keskiössä vuonna 2019 olivat kehittämisalustat. EcoSairilan yhteyteen sijoittui kolme uutta yritystä. Uuden hallinnointiyhtiön, EcoSairila Business Parkin perustamissuunnitelmat etenivät päätöksentekovaiheeseen. Alueelle johtavan tien uudistaminen käynnistyi ja suunnitelmat ensimmäisten tonttien rakentamiseen valmistuivat. Hanketoiminta EcoSairilan kehittämiseksi on lisääntynyt merkittävästi ja myös suoran EU-rahoituksen hankkimisessa on onnistuttu.

Memory Campuksen toimijoiden yhteistyö on lisääntynyt uusien kehittämishankkeiden muodossa. Massadigitointiin ja Varastokirjastoratkaisuun liittyvien valtakunnallisten päätösten edistämisen rinnalla on rakennettu ohjelmisto-osaimisen kehittämiskonseptia sekä valmisteltu datakeskuksen sijoittumista.

Kalevankankaan kehittämisalusta järjestäytyi vuoden 2019 aikana ja alueen TKI-toimintojen edistämiseen saatiin useita hankkeita. Loppuvuodesta Kalevankankaan kehittämisalustan vision ja tilannekuvan tarkentamiseksi, liiketoimintapotentiaalin kartoittamiseksi sekä alueen tunnettuuden ja markkinoinnin vahvistamiseksi on valmisteltu Kalevankankaalle liiketoimintaa, tuotteita ja palveluita -hanke.

Mikkelin yliopistokeskuksen toimijat (Helsingin yliopisto, LUT-yliopisto ja Aalto-yliopisto) ovat mukana elinvoimaohjelmassa erityisesti kehittämisalustojen näkökulmasta, joiden osalta yliopistojen T&K-toiminta painottui erityisesti EcoSairilan ja Memory Campuksen kehittämisalustoihin. Lisäksi kehittämisalustoihin liittyen on valmisteilla Aalto-yliopiston opinnäytetöitä. Tutkimustoimintaa rahoitetaan monista rahoituslähteistä, kuten Suomen akatemia, EU:n

Pohjoinen Periferia ja Arktis –ohjelma, Suomen akatemian strategisen tutkimuksen neuvosto sekä monista eri säätiöistä. Kehittämistyö tiedekasvatuksen Tiedepolku -konseptin osalta jatkui kokeiluina opetustoimen, yliopistokeskuksen ja kesäyliopiston kesken. Mikkelissä aloitettiin vuoden 2019 aikana laaja-alainen yhteistyö yrittäjyyskosysteemin kehittämisessä. Tähän liittyen on valmisteilla myös tutkimusta.

Ammatillisen toisen asteen reformin mukaisesti osaamista on siirretty yhä vahvemmin työelämään ja verkko-opiskelumahdollisuuksia on lisätty. Mikkelin alueelle on luotu paikallisia tutkinnon osia vahvistamaan alueemme elinvoimaa ja kilpailukykyä. Esedusta valmistuu vuosittain yli 1 000 ammattilaista ja heistä merkittävä osa jää maakuntaan. Esedu palvelee opiskelijoiden ja työelämän kohtaantoa mahdollistamalla joustavat palvelut ja ohjatut siirtymät työn ja osaamisen kehittämisen välillä. Yhteistyö Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun kanssa mahdollistaa joustavat opiskelupolut Esedusta korkeakouluopintoihin. Uusista yrityksistä pääosa rakentuu toisen asteen koulutuksesta valmistuneiden varaan.

MikseiMikkelillä oli asiakkaita 1 112 kpl, jossa on lisäystä aiemmasta vuodesta lähes 30 %. Toiminnalla on vaikutettu 342 (+13 %) uuden työpaikan syntymiseen. Yhteistyössä Uusyrityskeskus Dynamon kanssa perustettiin 108 uutta yritystä (-14 %). Asiakastytyvyisyys on edelleen parantunut: yleisarvosana kehitysyhtiön palveluista oli 3,9/5 (3,8/5). Etelä-Savon pääomarahaston valmistelu eteni suunnitellusti ja yritysten omistajavaihdoksiin saatiin uutta vauhtia; kehitysyhtiön palvelun kautta niitä toteutui yhdeksän.

Mikkelin seudun rekisteröityjen majoitusvuorokausien toteuma vuonna 2019 oli ennakkotilastojen mukaan 269 478 vrk, joka on 17 % asetettua tavoitetasoa (230 000 vrk) enemmän. Samanaikaisesti tilastoinnin ulkopuolelle jäävä Airbnb-majoituksen arvo Mikkelissä kasvoi lähes 22 % ollen 1,62 miljoonaa euroa, joka vastaa n. 15 000 majoitusvuorokautta.

Mikkelin seudun rekisteröidyn kapasiteetin majoitusmyynti vuonna 2019 kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 6,8 % (n. 800 000 euroa) ollen yhteensä 12,56 miljoonaa euroa. Rekisteröityjen majoitusvuorokausien määrä supistui -0,3 % (805 vrk) johtuen venäläisten majoitusvuorokausien laskusta -20 % (-5 236 vrk). Kotimaisten matkailijoiden majoitusvuorokaudet kasvoivat 1,0 % (2 039 vrk), kansainvälisten matkailijoiden majoitusvuorokaudet ilman Venäjää kasvoivat 7,1 % (2 392 vrk). Suurin kasvu kirjattiin Aasian markkinoilta (166 %), josta majoitusvuorokausia kirjattiin yhteensä 7 920 vrk. Saksalaisten määrä kasvoi 15,2 % ja majoitusvuorokausien määrä oli yhteensä 5 999 vrk.

Osana Mikkelin kaupungin matkailun ja vapaa-ajan kehittämisohjelmaa vuoden 2019 aikana laadittiin Anttolan luontomatkailun keskuksen ja Astuvansalmen Kallioitaidekeskuksen kehittämisohjelma yhteistyössä alueen asukkaiden, yritysten ja yhdistysten kanssa. Kehittämisohjelman pohjalta on kirjoitettu kehittämishankehakemus, joka jätetään Etelä-Savon maakuntaliittoon keväällä 2020. Etelä-Savo monipaikkaisen asumisen mallialueeksi -hanke sai rahoituksen syksyllä 2019. Kaihun alueen monipuolinen tarjonta koottiin kehittämisohjelman mukaisesti yhteen Saimaa Central Parkin omalle verkkosivustolle.

Merkittäviä saavutuksia matkailussa vuoden 2019 aikana olivat myös Lake Saimaa ry:n perustaminen, Saimaa Gastrology -viikonloppujen valinta Suomen parhaaksi ruokamatkailutuotteeksi, Saimaan valinta Suomen johtavan matkailulehden Mondon kotimaan suosittelukohteeksi 2020 ja Saimaan tunnettuuden nousu kotimaassa ja kansainvälisesti mm. lukuisien matkanjärjestäjä- ja mediavierailujen sekä aktiivisen myyntityön tuloksena.

Vuonna 2019 työllisyydenhoitoa toteutettiin voimassaolevan työllisyysohjelman mukaisesti. Työmarkkinatuen kantaosuus oli noin 100 000 euroa pienempi kuin vuonna 2018. Valtakunnan vertailussa työmarkkinatuen kantaosuusmaksu on pienimpiä (sija 3) verrattuna muihin samankokoisiin kaupunkeihin. Vaikka työllisyystilanne oli koko vuoden hyvä, eivät pitkäaikaistyöttömät työllistyneet toivotulla tavalla. Suurimpina yksittäisinä syinä olivat kohtaantohaasteet sekä asiakkaiden työkyky. Nykytoimenpiteet eivät ole tavoitteisiin nähden riittäviä, minkä vuoksi Mikkelin kaupunki on hakeutunut mukaan valtakunnalliseen työllisyyden kuntakokeiluun, jonka on tarkoitus alkaa syksyllä 2020 ja kestää vuoden 2022 loppuun.

Kaupungin brändikirja hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 4.2.2019, jonka jälkeen aloitettiin brändin jalkauttaminen. Brändin lanseeraus toteutettiin kaupungin syntymäpäivänä 7.3.2019. Kaupungin linjauksen mukaisesti brändin jalkauttamisen päätavoite vuonna 2019 oli, että kaupunkilaiset oppivat tuntemaan uuden brändin, minkä johdosta toimenpiteet kohdistettiin ensisijaisesti Mikkelin kaupunkirajojen sisäpuolelle. Vuoden 2019 kaupunkimarkkinoinnin tavoite brändin jalkautuksesta paikallisesti onnistui hyvin. Kaupunkimarkkinointitiimi toimi aktiivisesti ja kaupunkimarkkinointia tehtiin aikaisempaa vahvemmin konserniyhteistyönä.

2.2 Käyttötalous- ja tuloslaskelmaosan toteutuminen

2.2.1 Konsernin tavoitteiden toteutuminen

2.2.1.1 Etelä-Savon Energia -konserni

| | | |
|----------------------------|--|---|
| Omistus | 100 % | |
| Toimiala | Sähkön- ja lämmöntuotanto, sähkönsiirto, sähköurakointi, biokaasu ja aurinkoliiketoiminta. | |
| Toimitusjohtaja | Erkki Karppanen | |
| Hallituksen jäsenet | <u>21.5.2019 alkaen</u> Heikki Nykänen (pj.) Paavo Barck (varapj.) Outi Kauria Päivi Ylönen Anni Siiskonen Pekka Selenius Jukka Rossi (24.9.2019 alkaen) Ville Kakkonen Pertti Ruotsalainen | <u>21.5.2019 asti</u> Heikki Nykänen (pj.) Paavo Barck (varapj.) Outi Kauria Päivi Ylönen Anni Siiskonen Pekka Selenius Annaliisa Leinonen (24.7.2019 asti) Ville Kakkonen Aimo Ollikainen |
| | Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat Henkilöstön edustajalla hallituksen kokouksissa puhe- ja läsnäolo-oikeus. Vuonna 2019 henkilöstön edustajana toiminut Ilkka Vaarasuo. | |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Sähkön hinta on ollut viime vuosina niin alhainen, että vastapainesähkönkään tuottaminen ei aina ole ollut kannattavaa. Erityisesti tuulisähkö heiluttaa sähkönhintaa ja Olkiluoto 3:n käynnistyminen voi laskea sähkönhintaa. Sähkön hinnan volatiliteetti tulee lisääntymään.

Vuodet tulevat olemaan aiempaa lämpimämmiksi ja sateisemmiksi, kuten alkuvuosi 2020 on osoittanut. Tämä voi pienentää lämmönmyyntiä ja heikentää polttoaineiden laatua. On epävarmuutta puupolttoaineen saannin suhteen talvella 2020–21, koska hakkuita ei ole tehty johtuen metsäteollisuuden lakoista ja seisokeista sekä huonosta lumitilanteesta.

Jatkossa yhtiöt tulevat panostamaan aurinkoon ja tuuleen energiantuotannossa. Liikenteessä panostetaan sekä sähkö- että kaasuautoihin.

Sähkön siirrossa alkaa uusi valvontakausi 2020-2023. Mahdollisesti valtiovalta tulee tekemään päätöksiä, joilla tullaan laskemaan sähkönsiirron tuottotasoa nykyisestä tulevina valvontajaksoina.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

Vuosi 2019 toteutui operatiivisesti budjetoitua paremmin ja lisäksi Lumme Energian myyntitulot paransivat yhtiön tulosta. Puulla tuotetulle sähkölle ei saatu lainkaan aiemmin noin 1–1,5 milj. euroa vuodessa saatua tuotantotukea korkean päästöoikeuden hinnan johdosta.

Tulostavoitteet

| Voimaliiketoiminta | | | |
|--|---|---|---|
| Strateginen valinta: Luovumme turpeen käytöstä vuoteen 2035 mennessä | | | |
| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteuma 31.12. |
| Toteutetaan teknisiä toimenpiteitä, jotka mahdollistavat turpeen käytön edelleen vähentämisen. | 1. Pursiala 2 turbiinin muuttaminen kaukolämpöturbiiniksi, jotta kaikki sähkö saadaan tehtyä hyvän hyötysuhteen vastapainesähkönä. Tällöin voidaan tehdä tuotantoa Pursiala 2:lla enemmän ja turvetta vaativalla Pursiala 1:lla vähemmän. | Turpeen käytön osuus: Nyt noin 20 %, muutoksen jälkeen noin 15 %. | Turbiinimuutos valmistui 12/2019. Turpeen käyttö vuonna 2019 21,4%. |

| | | | |
|---|--|--|-----------------------------------|
| Kokonaishyötysuhteen parantaminen edelleen. | <ol style="list-style-type: none"> Pursiala 2 turbiinin muuttaminen kaukolämpöturbiiniksi, jotta kaikki sähkö saadaan tehtyä hyvän hyötysuhteen vastapainesähkönä. Ajosuunnittelun ja optimoinnin kehittäminen edelleen. | Kokonaishyötysuhde. Nyt noin 80 %, tavoite 82 %. | Turbiinimuutos valmistui 12/2019. |
| Tuotanto-ominaisuudesta ja osaamisesta huolehtiminen siten, että huoltovarmuus on taattu. | <ol style="list-style-type: none"> Kunnossapito- ja käyttöorganisaation osaamisesta huolehtiminen, myös jatkuvuusmielessä. Vuosihuoltojen ja investointien toteuttaminen oikea-aikaisesti, laadukkaasti ja riittävillä varoilla. | Laskennallinen huippu- ja varalämpökeskusten varatehon tarve. Tavoitteena vähemmän kuin v. 2018. | Toteutunut. Taso 1548 MWh. |

Kaukolämpö

Strateginen valinta: Tavoittelemme hyvää kannattavuutta ja kilpailukykyistä hinnoittelua

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteuma 31.12. |
|---|--|--|--------------------------|
| Hyvän tuloksen takaava hinnoittelu siten, että kilpailukyky turvataan myös uudisrakentamisessa. | <ol style="list-style-type: none"> Hinnoittelun maltillinen arvioiminen kustannuksia vastaavaksi. | Liikevoittoprosentti vähintään 10 %. Kaukolämmöstä luopuvien asiakkaiden määrä ei lisääntynyt vuoden 2018 tasosta. | Toteutunut. |
| Asiakkaan kulutustiedon laadun parantaminen ja kulutusjoustopotentialin mahdollistaminen. | <ol style="list-style-type: none"> Kaukolämpömittareiden vaihtaminen tuntiluennantaisiksi. Kulutusdatan hyödyntäminen palveluissa. | Mittarit vaihdettu Q4/2020 mennessä isoihin käyttökohteisiin. Uusi kulutusjoustopotentialin palvelutuote lanseerattu Q4/2022 mennessä. | Työ käynnissä. |
| Verkon arvon säilyttäminen, optimointi simuloinnilla. | <ol style="list-style-type: none"> Riittävän tiedon kerääminen verkoston tilanteesta. Simulointiohjelmiston hankkiminen ja käyttöönotto. | Verkosto ajettu simulointimalliin, jolla voidaan optimoida investointeja. Tehty Q4/2019 mennessä. | Toteutui. |
| ESE edistämässä isoa lämmön tai höyryn käyttöä. Esim. kylpylä Mikkeliin? | <ol style="list-style-type: none"> Markkinointia lämmön- ja höyrykäytölle. | Tikkalan alueelle saatu uusi teollinen asiakas Q4/2022 mennessä. | Voidaan arvioida Q4/2022 |

Uudet liiketoiminnot

Strateginen valinta: Haemme kasvua uusista liiketoiminnoista

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteuma 31.12. |
|--|--|--|----------------|
| Aurinkoliiketoiminta verkostoituu sopivien toimijoiden kanssa muodostaen vahvan palvelukokonaisuuden. Ydinosaaminen säilytetään ESE-konsernissa. | <ol style="list-style-type: none"> Etsitään sopivia yhteistyökumppaneita. Perustetaan yhteisyritys tai päästään kumppanuussopimukseen. Kehitetään ja tuoteistetaan palvelukokonaisuudet ja panostetaan asiakashankintaan. | Yhteistyökumppani löydetty Q2/2019 mennessä. Foremica-tuotteen myynti kaksinkertaistuu vuosittain. | Ei toteutunut. |

| | | | |
|---|--|-------------------------------------|----------------------------|
| ESE vastaa Mikkelin seutukunnan biokaasun jakelusta ja vähittäismyynnistä sekä kehittyä biokaasualan johtavaksi asian tuntijaorganisaatioksi. | <ol style="list-style-type: none"> Hankitaan omistukseemme Mikkeliissä ja Haukivuorella olevat tankkausasemat ja niihin liittyvät laitteet. Rakennetaan 2 uutta tankkausasemaa seutukunnalle. Hankitaan 2–3 teollista kaasuasiakasta. Rekrytoidaan ja/tai koulutetaan tarpeen mukaan sopivaa henkilöstöä | Kaasun myynnin kasvu 20 % vuodessa. | Myynti aloitettu 02/2019. |
| Aurinkolämmöllä korvataan polttamalla tuotettua lämpöenergiaa oman verkon sopivissa kohteissa. | <ol style="list-style-type: none"> Selvitetään taloudellisesti kannattavat kohteet Rakennetaan taloudellisesti kannattavat kohteet. | Toteutettu yksi kohde. | Ei ole toteutunut v. 2019. |

| ESE-Verkko | | | |
|---|--|---|---|
| Strateginen valinta: Noudatamme kohtuullista hinnoittelua | | | |
| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteuma 31.12. |
| Hinnoittelussa tavoitellaan lähes maksimituottoa. | <ol style="list-style-type: none"> Ennakkolaskenta kuluvaan valvontajakson ja tulevien valvontajaksojen osalta sekä sen perusteella tarpeelliset hinnanmuutokset. | Toteutunut tulos / sallittu tuotto. Tavoitteena että toteutunut tulos on vähintään 90 % sallitusta tulosta tarkastelujakson päättyessä. | Valvontajakso päättynyt 31.12.2019 ja tulos selviää 11/2020. |
| Asiakaspalvelun parantaminen. | <ol style="list-style-type: none"> Häiriötiedotuksen tekstiviestipalvelu. Yleisen sähköverkkodatan netti-/somejakelu. | Asiakasmäärä tekstiviestipalvelussa. Asiakaskyselyiden tulokset. | Tekstiviestipalvelu ei ole kiinnostanut asiakkaita. Asiakastytyväisyyskysely tehty ja saatu hyvät tulokset. |
| Verkko-omaisuudesta ja osamisesta huolehtiminen niin, että jakeluvarmuus on taattu. | <ol style="list-style-type: none"> NKA-arvo pidetään yli 50 %. Kyberriskit torjutaan. | Investointimäärä keskimäärin 2,5 m€/v. Ei realisoituneita kyberriskejä. | Toteutunut. |

| ESE-tekniikka | | | |
|--|---|--|--|
| Strateginen valinta: Haemme kasvua ESE-Tekniikassa | | | |
| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit | Toteuma 31.12. |
| Liikevaihdon kasvattaminen markkinointia ja myyntityötä lisäämällä. | <ol style="list-style-type: none"> Resurssin lisääminen: toimitusjohtajapestin muuttaminen täysiaikaiseksi. Jalkautuminen maakuntiin. Referenssikohteita, jotka tukevat myyntiä. | Liikevaihto vuonna 2020 vähintään 30 % suurempi kuin vuonna 2018. 50 asiakaskäyntiä / yhteydenottoa vuodessa. 10 uutta asiakasta vuodessa. | Liikevaihdon kasvu toteutunut. Asiakaskäynnit sekä uusasiakashankinta toteutunut. |
| Tuloksen parantaminen laskutettavaa työaikaa lisäämällä ja seuraamalla laskutettavaa työaikaa. | <ol style="list-style-type: none"> Seurantajärjestelmän käyttöönotto ja jalkauttaminen. Tulosten analysointi ja hyödyntäminen. Yksilötasolla työntekijöiden työtehon seuranta. Työtehon seurannan hyödyntäminen tulospalkkauksessa. | Liikevoitto nostetaan 10 %:iin vuoteen 2020 mennessä. | Voidaan tarkastella vuoden 2020 jälkeen. |

| | | | |
|--|---|---|-----------------------|
| Liikevaihdon kasvattaminen palveluita tuotteistamalla. | <ol style="list-style-type: none"> 1. Jalkautuminen maakuntiin. 2. Testikohteita omalle tallelolle. 3. Laadukkaita palveluita asiakkaille. | Kaksi tuotteistettua palvelua vuosittain. | Toteutui vuonna 2019. |
|--|---|---|-----------------------|

OHJELMAKORTIT

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|---|--|--------------------------------|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Liikennepäästöjen vähentäminen | Biokaasutankkausasteiden lisääminen / Energialiiketoiminta (nykytaso 2 kpl) | Tankkausasteiden määrä + 2 kpl | Suunnittelun alla 2 uutta pistettä. |
| Ilmanlaadun parantaminen ja kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen | Turpeen käytön vähentäminen / Voimaliiketoiminta (nykytaso 20 %) | - 5 %-yksikköä | Ei toteutunut v. 2019. |
| | Aurinkolämpö ja –sähkökohde, jolla korvataan polttamalla tuotettua energiaa / Energialiiketoiminta | 1 kohde | Aurinkosähkökohde rakennettu Haukivuorelle. |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|---|--|---|---------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | Tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kestävä kehitys ja ilmasto- muutoksen torjunta | Kaukolämpöasiakkaiden kulu- tustiedon laadun parantami- nen vaihtamalla mittarit / Energialiiketoiminta | Mittarinvaihto aloitettu isoissa kohteissa v. 2019 | Mittarinvaihto käynnissä. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|------------------------------|--|----------------------------|-----------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | Tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| EcoSairila -kehittämisalusta | BioSairila-hankkeen valmistu- minen / BioSairila Oy | Laitos tuotannossa v. 2019 | Laitos tuotannossa v. 2020. |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|---|---|-------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | Tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kaupunkiorganisaation mark- kinoinnin ja viestinnän vies- tien ja visuaalisen ilmeen yh- tenäistäminen | Osallistumme kaupunkimark- kinointitiimin toimintaan / Hallinto | Osallistuminen | Toteutunut. |
| Tapahtumat | ESE tukee sopivia kaupungin järjestämiä tapahtumia / Hal- linto | 1 tapahtuma | Osallistuttiin Syke-tapahtu- maan osana kaupunkikonser- nia. |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Konserni pääsi tulostavoitteisiinsa.

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liikevaihto | 47 138 | 47 000 | 50 483 |
| Tilikauden voitto/tappio | 1 452 | 2 000 | 4 185 |
| Osinko | 2 000 | 2 000 | 2 860 |
| Investoinnit | 8 000 | 10 500 | 14 400 |
| Ulkoinen velka | 91 773 | 83 000 | 91 087 |
| Sisäinen velka | 14 296 | 14 300 | 14 295 |
| Konsernitilin limiitti | 4 200 | 4 200 | 4 200 |
| Omavaraisuusaste | 17,3 % | 15 % | 18,4% |
| Henkilöstö | 101 | 93 | 102 |
| vakituinen | 95 | 90 | 91 |
| määräaikainen | 6 | 3 | 7 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Voimalaitoksella tehtiin onnistuneesti turbiininmuutos lauhdeturbiinista vastapaineturbiiniksi.

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen

• Strategiset riskit

ESEn strategiset riskit liittyvät Pursialan voimalaitoksen tuotannon ja kaukolämmön myynnin kannattavuuteen. Lämpiminä vuosina Pursialan voimalaitoksen tuotantomäärät ovat vähäisiä, ja ns. minimikuormalla ajaminen heikentää tuotannon hyötysuhdetta. Pursialan voimalaitos pystyisi tuottamaan enemmän lämpöä kuin mitä tällä hetkellä on olemassa lämpökuormaa. Voimalaitoksen toiminnan kannattavuuteen kytkeytyy myös poliittisia riskejä, kuten muutokset polttoaineiden verotuksessa, käyttökielloissa ja tuissa. On tärkeää, että voimalaitokselle saapuvien polttoaineiden energiamäärät saadaan mitattua oikein, sillä se vaikuttaa suoraan tuotannon kannattavuuteen.

Tukkusähkömarkkinoilla hinnat ovat edelleen alhaiset tuotantokustannuksiin verrattuna.

Sähkön hintariskeihin varaudutaan ESEn hallituksen hyväksymällä riskipolitiikalla. Riskipolitiikka määrittelee, miten tulee varautua markkinahintariskiiin, määräriskiiin, vastapuoliriskiiin, likviditeettiriskiiin ja aluehintariskiiin. Lisäksi riskipolitiikka määrittelee rajat, joissa riskien tulee pysyä. Riskipolitiikan toteutumista seurataan kuukausittain.

Kaukolämmössä haasteena on kiinteistöjen energiankulutuksen väheneminen sekä maalämpöratkaisujen imagoetu markkinoinnissa. Etu on tosin aiempaa pienempi.

• Operatiiviset riskit

Operatiivisista riskeistä huomattavimmat ovat polttoaineiden saannin turvaaminen Pursialan voimalaitoksella, lämmöntuotantokapasiteetin riittävyys ja toimivuus sekä sähkönjakelun varmistaminen.

Polttoaineiden saantia on pyritty turvaamaan riittäväillä polttoainesopimuksilla, omilla polttoaineiden varmuusvarastoilla sekä keskittämällä pääosa puupolttoaineiden terminaalitoiminnoista Mikkelin Metsä-Sairilaan. Puupolttoaineiden saatavuutta varmistaa lisäksi oman polttoainehankinnan kehittäminen Venäjällä. Pitkän aikavälin epävarmuustekijät liittyvät turpeen verotukseen ja mahdollisiin käyttökieltoihin.

Uutena haasteena on polttoainekäytön äärevöityminen. Tämä tarkoittaa sitä, että voimalaitos käyttää hyvin lyhyinä pakkasjaksoina paljon polttoainetta, kun muina aikoina polttoaineen käyttö on huomattavasti pienempää. Polttoainetoimittajilta vaadittaisiin näin ollen entistä enemmän terminaalivarastointia, jolla tuetaan haketusta kylminä kuukausina. Se vaatii kuitenkin investointeja.

Lämmöntuotantokapasiteetin riittävyys häiriötilanteissa ja suurissa kuormitustilanteissa on varmistettu vara- ja huippulämpökeskuksilla. Pursialan lämmöntuotantokapasiteetti on noin 130 MW ja vara- ja huippulämpökeskusten kapasiteetti hieman alle 100 MW. Vara- ja huippulämpökeskusten kapasiteetin tulee vastata kaukolämmön myyntimäärien kehitystä.

Verkkotoiminnan riskeinä ovat sähkönjakelun häiriöt ja sallitun tuoton laskentaan vaikuttavat viranomaispäätökset. Sähköverkon pitkän aikavälin kehittämiseksi on laadittu suunnitelma. Se ohjaa verkkoon tehtäviä investointeja, joilla pyritään turvaamaan sähköverkon toimintavarmuus ja kehittämään verkkoa. Sähkönjakelun häiriöitä pyritään lisäksi ennaltaehkäisemään siten, että verkon toimintakunnosta huolehditaan mm. huoltotoimenpiteillä ja verkonraivauksella. ESE-Verkko Oy jatkaa verkkonsa maakaapelointiasteen nostamista.

Muita riskejä ovat päästöoikeuksien riittävyys, muutokset sähkön markkinahinnassa sekä henkilöriskit. Yhtiön saamat ja edellisiltä vuosilta yli jääneet päästöoikeudet riittävät Pursialan voimalaitoksen tarvitsemaan turpeen polttomäärään, koska Pursialan kattilatekniikka mahdollistaa puunkäytön aina 85 %:iin saakka. Sähkön hintariskeihin on varauduttu riskipolitiikalla.

Hallituksella tulee aina olla suunnitelma toimitusjohtajan mahdollisesta korvaamisesta. Lisäksi henkilöriskeihin on varauduttu sijaisuusjärjestelyin ja dokumentoimalla tietoa siten, että tieto on myös muiden saatavilla. Sijainen tekee sijaistettavan työn ja tulee samalla perehdytetyksi toisen työhön käytännön kautta.

• Rahoitusriskit

Konsernin rahoitusriskeihin on varauduttu joko kiinteäkorkoisilla lainoilla tai hankkimalla lainoille suojaustuotteita. Tällä tavoin suojattuja lainoja tulee olla noin 50–80 % konsernin lainakannasta aina seuraavien 10 vuoden ajan. Muutoksia voidaan tehdä hallituksen päätöksellä. ESE-konsernilla on käytössään kaupunkikonsernitiliin liitetty limiitti, joka auttaa maksuvalmiudessa.

• **Vahinkoriskit**

Konsernissa on tunnistettu seuraavat vahinkoriskit: omaisuusvahinkoriskit, vastuuvahingot, tuotannon keskeytysriskit, ympäristövahingot, rikosvahingot ja tapaturmat. Vakuutusmäärät ja vakuutusten kattavuus tarkistetaan vuosittain. Konsernilla on käytössään vakuutusmeklari, joka avustaa mm. vakuutusten kattavuuden määrittelyssä sekä korvaushakemuksissa.

Omaisuusvahinkoriskeihin on varauduttu omaisuusvakuutuksilla, joita ovat mm. laitosten ja irtaimiston vakuutukset sekä ajoneuvovakuutukset. Sähkö- ja kaukolämpöverkkoja ei ole vakuutettu.

Toiminnan vahinkojen varalta yhtiöllä on vastuuvakuutus, joka sisältää liiketoiminnan lisäksi myös toimitusjohtajan, hallituksen ja johtoryhmän vastuuvakuutukset. Yrityksellä on myös rikosvakuutus. Pursialan voimalaitoksen ja Tikkan tuotantojen mahdollisen keskeytyksen varalta on keskeytysvakuutus.

Ympäristövahinkoihin on varauduttu mm. ympäristövahinkovakuutuksin sekä valitsemalla vähäpäästöisiä polttoaineita, parantamalla tulipalotilanteiden toimintavalmiuksia ja vaihtamalla sähköverkkoon ympäristöystävällisiä muuntajia.

Työtaturmia pyritään ehkäisemään järjestämällä työturvallisuuskoulutusta koko henkilöstölle ja lisäämällä näin tietoisuutta turvallisista työtavoista. Työturvallisuuden kehittymistä seurataan yhtiön mittareista laaditun työturvallisuusindeksin avulla. Lisäksi yhtiössä järjestetään säännöllisesti ensiapukoulutusta ja turvavartteja sekä ylläpidetään työturvallisuuskortteja. Työtaturmien varalta henkilöstöllä on lakisääteinen tapaturmavakuutus ja matkavakuutus työmatkoille. Henkilöstölle on otettu myös vapaaehtoinen sairauskuluvakuutus, joka kattaa kaikki sairaus- ja tapaturmakustannukset 10 000 euroon asti.

• **Sääntöjen ja päätösten noudattaminen**

Sisäisessä valvonnassa tai tilintarkastajien suorittamassa valvonnassa ei ole todettu, että sääntöjä tai päätöksiä olisi jätetty noudattamatta eikä ole havaittu, että noudattamatta jättäminen olisi aiheuttanut haittaa yhtiölle.

• **Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta**

Hallitus määrittelee konsernille strategian, vision, arvot ja palvelulupaukset. Niiden perusteella konsernille määritellään toiminnalliset tavoitteet vuosisuunnittelun yhteydessä. Tavoitteet perustuvat pitkälti hallituksen vahvistamaan strategiaan. Tavoitteiden toteutumista seurataan johtoryhmätasolla kaksi kertaa vuodessa pidettävissä johdon katselmuksissa. Yksiköiden vuositavoitteet perustuvat sekä strategian mukaisiin tavoitteisiin että kehityskeskusteluissa asetettuihin tavoitteisiin. Yksikötason tavoitteiden toteutumista seurataan yksiköiden osastopalavereissa vähintään kaksi kertaa vuodessa.

Konsernille laaditaan vuosittain budjetti sekä investointisuunnitelma, jotka hallitus vahvistaa. Näiden suunnitelmien pohjalta laaditaan konsernin kassabudjetti, johon esimerkiksi rahoitustarve perustuu. Tulosbudjetti seurataan kuukausittain ja kassabudjettia viikoittain. Toteutuneet investoinnit tarkastetaan vuosittain.

Jokaiseen maksuun tarvitaan asiatarkastaja ja hyväksyjä, joiden tulee olla eri henkilöt. Mikäli poikkeustilanteessa maksumääräys annetaan sähköpostilla ilman tarkastaja-hyväksyjä -menettelyä, tulee maksun oikeellisuus varmentaa puhelinsoitolla maksumääräyksen antaneille henkilölle. Kirjanpidossa tehdään täsmäytykset ja erot tarkastetaan eli siinä toimii omaehtoinen valvonta.

• **Omaisuuksien hankinta, luovutus ja hoito**

Hankintoihin liittyvät menettelyt ja oikeudet on määriteltävä ESE-konsernin Hyvä hallintotapa -asiakirjassa. Siinä on määriteltävä myös lähipiiriliiketoiminnan valvonta, sopimusten laadinta, omaisuuden hallinnointi, kirjanpidon ja maksuliikenteen järjestäminen sekä sisäinen valvonta ja tarkastus.

Jokainen työntekijä on velvollinen käsittelemään työnantajan omaisuutta vastuullisesti, kuten heidän tulee myös kunnioittaa asiakkaan omaisuutta. Nämä on määriteltävä ESElisen pelisäännöissä, joka on osa ESEn toimintajärjestelmää. Omaisuuteen kohdistuvat riskit arvioidaan vuosittain vakuutusyhtiön kanssa ja riskit pyritään poistamaan omaisuusvakuutuksin.

ESE-konserni noudattaa hankinnoissaan Erityisalojen hankintalakia ”Laki vesi- ja energiahuollon, liikenteen ja postipalvelujen alalla toimivien yksiköiden hankinnoista”. Hankintojen tulee aina olla tarkoituksenmukaisia.

Näiden hankintarajojen alle jäävät hankinnat tehdään Mikkelin kaupunkikonsernin Cloudia-järjestelmällä.

Hyviä valintakriteerejä ovat:

- hinta-laatusuhde
- paikallisuus
- ympäristöystävällisyys
- toimittajan luotettavuus
- aluetaloudelliset vaikutukset
- energiatehokkuus

Hankintoja valvotaan siten, että ostoreskontramaksuissa tulee olla laskun tarkastajan ja hyväksyjän kuittaus. Lasku ei mene maksuun ilman tarkastus- ja hyväksyntävaiheiden suorittamista, joista jää joko sähköinen merkintä. Laskulla ei saa olla sama henkilö hyväksyjänä, joka on laskun tarkastanut. Tarkastajana toimii hankinnasta tietävä henkilö. Reskontran ohi suoritetuissa maksuissa tulee myös olla tarkastajan ja hyväksyjän varmennus (maksumääräys tai lasku).

Yksiköt vastaavat siitä, että heidän hankintoihin liittyvissä laskuissa on riittävät merkinnät siitä, että laskusta käy selvästi ilmi, miten kustannus liittyy liiketoimeen. Mikäli näin ei ole, tulee laskun tarkastajan tai hyväksyjän täydentää laskun tietoja.

Investoinneista käydään erikseen talousosaston toimesta läpi, että investoinneiksi kirjatut kulut ovat investointeja ja varmistetaan, että laskuilta löytyvät riittävät tiedot, joilla voidaan varmistaa kulun olevan investointi. Yksiköt vastaavat siitä, että investointikirjaukset ovat oikein ja että laskuilta löytyvät riittävät tiedot. Konsernissa on erillinen ohje investointien määrittelyyn.

Hankintoja omalta lähipiiriltä (perheenjäsenet, joiksi katsotaan mm. avio- tai avopuoliso sekä henkilön omat tai puolison lapset ja muut huollettavat) voi tehdä ainoastaan esimiehen kirjallisella luvalla ja siten, että tarjoukset toimitetaan muulle kuin hankinnan tekeväälle henkilölle. Hankintoja suoritettava ei saa saada hankinnoista itselleen henkilökohtaista hyötyä.

Sopimusten laadinnassa tulee ottaa huomioon seuraavat asiat:

- sopimuksissa on ESE:ä suojaavat ja kohtuulliset pykälät
- sopimuksilla on omistaja, joka seuraa sopimusten noudattamista, voimassaoloa sekä maksujen aiheellisuutta ja oikeellisuutta
- mahdolliset sakkopykälät (viivästyskorko, myöhästymissakko)
- sopimuksen vakuudet ja takuut
- sopimuksen allekirjoittajalla on asianmukaiset allekirjoitusoikeudet (asemavaltuus, prokura tai nimenkirjoitusoikeus)
- sopimukset eivät pääse raukeamaan, kun niille on vielä tarvetta
- sopimukset sanotaan irti, kun ne eivät ole enää tarpeen
- sopimuksen irtisanomis-, purku- ja siirtomahdollisuudet (exit-pykälä)
- sopimus arkistoidaan ESE:n intranetin sopimustenhallintaan tai muuhun ESE:n sähköiseen järjestelmään

• Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta

Sisäinen valvonta on osa päivittäistä toimintaa. Sen tavoitteena on saada riittävä varmuus toiminnan tuloksellisuudesta, toiminnan ja talouden lainmukaisuudesta, hyväksytyjen budjettien noudattamisesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä raportoinnin oikeellisuudesta ja riittävydestä.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä ja toiminnan tuloksellisuudesta vastaavat konsernin hallitukset sekä toimitusjohtajat. Kaikkien liiketoimintayksiköiden ja yhtiöiden on kuitenkin toimintaa suunnitellessaan otettava huomioon sisäisen valvonnan asettamat vastuut ja veloitteet ja he vastaavat sisäisestä valvonnasta vastualueillaan. Sisäistä valvontaa toteuttavat myös kaikki työntekijät kaikilla organisaatiotasoilla osana toimintarutiineihin sisältyvää toimintojen ja varojen käytön valvontaa.

Johdon ja esimiesten tulee omalla toiminnallaan näyttää esimerkkiä ja luoda organisaatioon myönteinen sisäisen valvonnan ilmapiiri. Johtamistapa ja toimintakulttuuri luovat perusta valvontaprosessille ja edistävät tavoitteiden toteutumista sekä henkilöstön valvontatietoisuutta.

Sisäisessä valvonnassa ei ole tullut ilmi väärinkäytöksiä tai kirjattu poikkeamia, joiden perusteella voitaisiin todeta, että konsernissa olisi tapahtunut väärinkäytöksiä. Sisäinen valvonta voisi olla tehokkaampaa, mutta yhtiössä ei ole erikseen sisäistä valvontaa tekevää controller-henkilöä, jonka avulla sisäistä valvontaa voitaisiin tehdä enemmän. ESE konsernissa aloitetaan kuitenkin vuonna 2020 ulkopuolisen toimijan suorittama sisäisen tarkastuksen toiminta ja tätä

varten on laadittu sisäisen tarkastuksen toimintamalli.

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuulininen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|---|------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|---|
| Toimitilakysymys: muutto Rantakylätaloon | 12/2019 | | Naistinki Oy | | Toteutunut 02/2020. |
| Pursiala 2:n turbiinimuutos, lauhdetuotannon vähentäminen | 9/2019 | Investointi noin 3 milj. € | Etelä-Savon Energia Oy / Voimaliiketoiminta | | Toteutunut. |
| Mahdolliset osakkuusyhtiöiden osuuksien myynnit | 12/2019 | | Etelä-Savon Energia Oy / Hallinto | | ESE myi osuutensa Lumme Energia Oy:ssä. |

2.2.1.2 Etelä-Savon Koulutus Oy (Esedu)

| | |
|---------------------|---|
| Omistus | 62,5 % |
| Toimiala | Yhtiön toimialana on ylläpitää kulloinkin voimassa olevassa lainsäädännössä tarkoitettua ammatillista koulutusta sekä lukiokoulutusta (vaihtoehtoisesti toisen asteen koulutusta) sille toimiluvassa/järjestämisluvassa määrätyn koulutustehtävän mukaisesti. Yhtiö voi harjoittaa myös toimialansa puitteissa muuta koulutustoimintaa. Lisäksi yhtiö järjestää toisen asteen koulutuksen tasoista aikuiskoulutusta sekä koulutustaan tukevaa palvelu-, majoitus-, ravintola-, tutkimus- ja kehittämistoimintaa. Yhtiö voi toimintaansa varten omistaa ja hallita osakkeita, osuuksia ja kiinteistöjä sekä käydä niillä kauppaa ja vuokrata niitä sekä vastaanottaa avustuksia ja lahjoituksia. |
| Toimitusjohtaja | Seppänen, Arja |
| Hallituksen jäsenet | Lehkonen, Raine, pj Harmoinen, Taina Siitonen, Mikko Strengell, Janne Vuorinen, Jarmo Ojala, Sakari Salminen, Lotta Skyttä, Heikki Pyrhönen, Heikki, varajäsen Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat - |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Rahoitusmalli on tällä hetkellä jäädytetty 70-20-10 malliin, jossa perusrahoituksen osuus on 70 %, suoritusrahoituksen osuus 20 % ja vaikuttavuusrahoituksen osuus 10 %. Toimitilojen tarve vähenee entisestään osaamisen kehittämisen siirtyessä vahvemmin työelämään ja verkkoon. Metsäkompensaatoraha (n. 460.000 €) on luvattu ainoastaan vuoden 2020 loppuun saakka. Tässä toivomme edunvalvontaa Suomen suurimpana ja Taitaja-kilpailujen parhaana metsäkoneenkuljettajien kouluttajana.

Hyvinvointi- ja palvelualojen rahoitus tulee olemaan jatkossa haastavaa, joskin työvoimatarve-ennusteiden osalta teknologia-alojen osaajien varmistaminen korostuu Etelä-Savossa.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

Myynti KasvuEsedun kautta oli ennakoitua 400.000 € pienempi, valmisteverastojen muutos oli yli 400.000 € negatiivinen. Strategiaraha 280.000 € (joka saatiin joulukuussa 2019) piti kirjanpitolautakunnan ohjeiden mukaan kirjata vuoden 2019 tuloksi, samoin laatupalkintoraha 150.000 € kirjattiin tuloksi vuodelle 2019. Henkilöstökulujen pienentäminen tulojen vähetessä onnistui erinomaisesti, muiden kulujen osuus ylitti talousarvion yli 600.000 €, josta suurin osa muodostui koulutuskorvauksista (OPSO) sekä metsäkoneenkuljettajakoulutuksen ostoista Samiedulta.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Mittari | Toteutuma 2019 |
|--|--------------------------------------|--|
| Vuoden 2017 rahoitusleikkaus jaksotettiin vuosille 2017–2018 ja tilikauden 2019 talousarvio on laadittu 0-tulokselle | 0-tuloksen saavuttaminen vuonna 2019 | Tulos oli -258.750 €, Kolmen vuoden kumulatiivinen talousarviovahvuus oli 2 meur, ja vain 1,7 meur toteutui kumulatiivisesti |
| Henkilöstömäärä pyritään pitämään vuoden 2017 tasolla, mikäli tulopohja pysyy arvioidulla tasolla. | Henkilöstömäärä | 323 |
| Opiskelijavuositavoite painottamattomana 2.724, joten jatkuvaan hakuun on panostettava vahvasti. | Opiskelijavuodet | 2480 painottamatonta opiskelijavuotta. 2930 painotettua opiskelijavuotta. |

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|---|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Syrjäytymisen ehkäisy | Tiivis yhteistyö nuorten pajatoiminnan kanssa ja oman pajatoiminnan käynnistäminen. | 2 toimivaa pajaa 2019 KTK-indikaattorit ohjelman mukaan | 1 toimiva paja käytössä, teknologia- ja autopaja. Toinen paja käynnistyy tammikuussa 2020 (MaRa).Valma- ryhmiä käynnistyi viisi. KTK 2019: Nuorten tupakointi, alkoholin käyttö ja kannabista kokeilleiden määrä selvästi vähentynyt, nuuskan käyttö lisääntynyt. Koulunkäynnistä pitävien osuus huomattavasti valtakunnan tasoa korkeampi. Elämänsä tyytyväisten osuus kuitenkin pienentynyt ja yksinäiseksi tuntevien osuus kasvanut. |
| Kumppanuustalo-toimintamalli | Esedu-pisteet osana kumppanuustalo-verkostoa, tavoitteena koulutukseen hakeutumisen matala kynnyks | Toiminta käynnissä 2019 | Ei toteutunut |
| Uusille urille -hanke | Nuorten työelämätaitojen vahvistaminen | Keskeyttämisen ehkäisy ja työllistyminen tai jatko-opinnot | Keskeyttäminen oli 12 %, työllistyminen 66,6 %, jatko-opintoihin sijoittuminen 9 % |
| Osallisuuden ja toimijuuden edistäminen | Yhteisöllisyyttä tukevat tapahtumat, esim. hyvinvointi virtaa | Esedun nuorten yhteiset tapahtumat (2-3), yhteistyö lukion kanssa | Hyvinvointi virtaa, Esedu-tartti, opiskelijatoiminnan ohjaaja, opiskelijoiden ilmainen aamupuuro. KTK 2019: Yli 90 % harrastaa jotain vähintään kerran viikossa. |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|--|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kansalaislähtöisen toiminnan mahdollistaminen | Ks. Kumppanuustalo-toimintamalli edellä | | Ei toteutunut |
| | Ks. yhteisöllinen ruokailu alla | | Opiskeijoiden aamupuuro |
| Kävelyn ja pyöräilyn edistämisen toimenpiteet | Lanseerataan kävelyklubikortti esedulaisille | Kilpailu 2019, KTK-indikaattorit ohjelman mukaan | Ei toteutunut sellaisenaan. Vuosittaisista kehittämispäivistä 1 varattu työhyvinvointiin ja ePassin arvoa lisätty. |
| | Varmistetaan pyörien pysäköinti ja turvallinen säilyttäminen Esedun käytössä olevissa kiinteistöissä | | Pyöräteline ratkaisu toteutettu pääkampuksella Otavankatu 4. |

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Yhdyspintatyössä valmistautuminen uuteen maakuntaan | Osallistuminen maakuntaudistuksen valmisteluun ja maakunnan osaamisen kehittämisen suunnitteluun | Esedusta toimija mukana 2 ryhmässä | Valmisteluun osallistuttiin suunnitelmien mukaan mutta keskeytyi 8.3. maakuntaudistuksen kaaduttua |
| | Johtamisen ja esimiestyön sekä henkilöstön osaamisen kehittämisspalveluiden tarjoaminen muille konsernin toimijoille | | Tarjottu ja koulutettukin konsernin muita toimijoita |
| Fyysinen, psyykinen, sosiaalinen turvallisuus | Kotona asumisen tukemisen strategisen painopisteen toteuttaminen: ruokapalveluita kotiin ja yhteisöllinen ruokailu | Ruokapalveluiden tuottaminen käynnistyy | Ei ole käynnistynyt oman tuotannon uudistamisen takia |
| | Nuorten turvallisuuden tukeminen opintojen aikana | KTK-indikaattorit ohjelman mukaan | Terveellisen, turvallisen ja hyvinvoivan oppilaitoksen tarkastukset ja toimenpiteet, opiskelijatoiminnan ohjaaja. Opiskeluhuollon toimijat samoissa tiloissa. KTK 2019: Kiusaaminen hieman lisääntynyt, hyvä keskusteluyhteys vanhempiin lisääntynyt huomattavasti. |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|----------------------------|--|----------------------------------|-------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Resurssitehokkuus | Vastuullinen ja aluekehitystä tukeva ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoituksen käyttö | 100 % opiskelijavuosien käytöstä | 2480/2696 |
| | Tilojen vähentäminen synergiaa lisäämällä | Yhteistyö nuorten työpajoissa | Tiloja vähennetty |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|------------------------------|---|----------------------------|------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Saavutettavuus | eAmiksen käynnistäminen opintojen saavutettavuuden tueksi | Toiminta käynnistynyt 2019 | eEsedu on käynnistynyt |
| Palvelujen digitalisointi | Ks. Saavutettavuus edellä | | eEsedu käynnistynyt |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|--------------------------------------|---|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Työelämän tarpeista lähtevä koulutus | Valtionosuusrahoituksen tehokas käyttö ammatillisessa koulutuksessa | Ammatillisen koulutuksen rahoitusindikaattorit | Kaikki valtionosuusrahoitus on käytetty alueen työelämän tarpeiden mukaiseen osaamisen kehittämiseen |
| | Koulutusopimusten ja oppisopimusten kohdentaminen työllistymisen tueksi | ForeAmmatti käyttöön otettu alustana 2019 | Järjestelmä käyttöön otettu ja kehitettävänä |
| | Työelämäfoorumien toiminnan kehittäminen | Toimivat kaikilla aloilla | Työelämäfoorumit toimivat kaikilla aloilla |

| Painopiste: Asiakslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|--|--|---|------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Laadukkaat neuvonta- ja kehittämispalvelut sekä yhteistyöverkostot yritykselle elinkaaren eri vaiheisiin | KasvuEsedu Oy:n tarjoamat kehittämis- ja koulutuspalvelut, osaamiskartoitukset | KasvuEsedun liikevaihto, 80 kartoitusta | Yrityskartoituksia tehty 57. |

| Työllisyydenhoito | | | |
|---------------------------------|--|---------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| TMT-maksun pienentäminen | Esedun rekrytointia ja työllisyyttä tukevien palveluiden käynnistäminen (yritykset, opiskelijat, julkinen sektori) | Käynnistyminen 2019 | Oli osa maakuntaudistuksen palveluiden kehittämistä. Toimitetaan tällä hetkellä omille opiskelijoille, nuorten työpajoilla myös muita. |
| Osaavan työvoiman varmistaminen | <i>Ks. Työelämän tarpeista lähtevä koulutus, edellä</i> | | Kaikki valtionosuusrahoitus on käytetty alueen työelämän tarpeiden mukaiseen osaamisen kehittämiseen |
| | Kiinteä yhteistyö TE-palveluiden kanssa | | Toimii |
| | Osallistuminen työllisyyttä tukeviin hankkeisiin | | Osallistuttu hankevalmisteluun ja toimittu kumppaneina, toistaiseksi ei omia hankepäätöksiä. |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Esedu konserni, sisältää KasvuEsedun, investoinneista vähennetty rahoitusosuudet

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Liikevaihto | 30 388 | 29 304 | 29 147 |
| Tilikauden voitto/tappio | -212 | 12 | -384 |
| Osinko | 0 | 0 | 0 |
| Investoinnit | 1 238 | 1 813 | 1 134 |
| Ulkoisen velka | 4 787 | 5 000 | 4 701 |
| Sisäinen velka | 0 | 0 | 0 |
| Konsernitilin limiitti | 3000, ei käytetty | 3000, ei käytetty | 3000, ei käytetty |
| Omavaraisuusaste | 59,71% | 57,8% | 57,31% |
| Henkilöstö | 335 | 350 | 323 |
| vakituinen | 297 | 308 | 294 |
| määräaikainen | 38 | 42 | 29 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Henkilöstö- ja talouspalveluiden uuden palveluntarjoajan käyttöönottoprojekti, ict-palveluihin varmuuskopiojärjestelmä ja tietokoneita, sosiaali- ja terveysalalle jalkahoidon kalusteita ja välineistöä, autoalalle mm. sähköauto talon yhteiskäyttöön, metsäalalle Mikkeliin uusi hakkuukone, rahoitettu osittain metsän kompensaaorahalla, metallialalle Pieksämäelle työkalujyrsinkone ja metsäalalle Pieksämäelle Havesteri, rahoitettu osittain metsän kompensaaorahalla. Lisäksi muuta kalustoa ja välineistöä koulutusaloille.

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen

• Strategiset riskit

Opiskelijamäärän väheneminen, myynnin väheneminen

• Operatiiviset riskit

Tavanomaiset monialaisen ammattipiston henkilöstöön ja omaisuuteen kohdistuvat riskit.

• Rahoitusriskit

Laajennettu oppivelvollisuus ja sen mukanaan tuomat rahoitusriskit sekä mahdollinen metsäkompensaation häviäminen.

• **Vahinkoriskit**

Opiskelijoiden työelämässä oppimisessa aiheuttamat vahingot, opiskelijoiden ja henkilöstön laitteille ja koneille aiheuttamat vahingot.

• **Sääntöjen ja päätösten noudattaminen**

-

• **Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta**

Hallitus seuraa varojen käyttöä yhtiössä.

• **Omaisuuksien hankinta, luovutus ja hoito**

Hankintalain mukaan hankitaan, omaisuuden huolto organisoitu työaika-suunnitelmien ja tehtäväkuvien kautta ja sitä opastetaan uusille työntekijöille.

• **Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta**

COSO-mallin mukaisesti controller koordinoi toimialajohtajien ja muiden esimiesten kautta sisäistä valvontaa.

Omistajapolitiittiset toimenpiteet 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuullinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|--|------------------------------------|--|------------------------|-------------------------|--|
| Hotellitoiminnasta luopumisen selvittäminen | 31.5.2019 | Yt-menettelyn mukainen eteneminen | Anu Pynnönen | Esedun johtoryhmä | Yhteistoimintamennettely aloitettu vuonna 2020. |
| Toimitilastrategia | 31.12.2019 | Tehdään yhdessä Mikko Oy:n kanssa | Arja Seppänen | Esedun johtoryhmä | Toimitilastrategiaa viety onnistuneesti eteenpäin. |
| Uusien koulujen rakentamiseen osallistuminen (suunnittelu) | 31.12.2019 | Kaupungin otettava kilpailutuksessa huomioon | Vesa Vainikainen | Esedun johtoryhmä | Koulujen rakentaminen ei ole alkanut. |

2.2.1.3 Kiinteistökehitys Naistinki Oy

| | |
|---------------------|---|
| Omistus | 100 % |
| Toimiala | Yhtiön toimialana on elinkeinoelämän edistäminen, vahvistaminen ja monipuolistaminen, yritystoiminnan kehittäminen sekä yritystoiminnan aloittamisen helpottaminen Mikkelissä. Tässä tarkoituksessa yhtiö voi omistus- ja vuokraoikeuden nojalla hallita kiinteistöjä ja alueita, rakentaa niille teollisuus- ja palvelutiloja sekä laitteita luovutettavaksi edelleen joko vuokraamalla tai myymällä sekä omistaa kiinteistöyhtiön osakkeita ja osuuksia. Yhtiö voi harjoittaa omaan liiketoimintaansa liittyvää muuta palvelu- ja liiketoimintaa. Yhtiö voi toimialueensa pk-yritystoiminnan turvaamiseksi sijoittaa tarvittavaa pääomaa toimiviin ja perustettaviin yrityksiin sekä antaa takauksia. |
| Toimitusjohtaja | Kyösti Ylijoki |
| Hallituksen jäsenet | Kari Ojala, pj Juha Vuori, vpj Nina Nyyssönen Päivi Ylönen Harri Kivinen Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat Jouni Riihelä, konsernivastuuhenkilö Heikki Siira |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Yleinen taloudellinen tilanne on ollut edelleen suhteellisen hyvä. Tilojen kysyntä pysynee hyvällä tasolla ja suurin osa yrityksistä pystyy suoriutumaan maksuvelvoitteistaan. Taloudellisen tilanteen hienoinen kiristyminen ja yleinen tilakäyttötrendi aiheuttaa sen, että osa asiakkaista vaatii joustavampia ja edullisempia tilaratkaisuja. Tämä aiheuttaa vuokralaiskiertoa ja Naistingin resurssit kokonaan tyydyttää tuota kiertoa ovat rajalliset. Aiheuttanee jonkin verran toimitilamuutoksia ja mahdollisesti vuokralaisten siirtymistä heille tällä hetkellä ajanmukaisempiin tiloihin.

Sijoittajien kiinnostus toimitilarakentamista kohtaan Mikkelin seudulla säilyy edelleen varovaisena ja jopa tiukkenee johtuen suurien investointikokonaisuuksien määrän kasvusta kasvukeskuksissa. Institutionaaliset sijoittajat eivät ole kiinnostuneita sijoittamisesta muihin kuin suuriin kasvukeskuksiin, joissa arvonnousu on mahdollista. Mikkelin kaupungilla on käynnissä useita tärkeitä aluerakennushankkeita. Uusien hankkeiden käynnistyminen Mikkelin seudulla edellyttää kaupunkikonsernin aktiivisuutta hankkeiden kehittäjänä. Mikkelin myyntityö on erittäin tärkeää! Naistingin rooli elinkeinopolitiikan tekijänä vahvistuu edelleen.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

Rantakylätalon saneeraus ja uudisrakentaminen aiheutti vuodelle 2019 hieman odotettua suuremman liikevaihtopudotuksen. Samoin asiakasliikehdintä oli voimakkaampaa kuin edellisinä vuosina. Liikevaihdon hienoisen pudotuksen vastapainona saatiin kaikkia merkittäviä kulueria pudotettua myös. Ei merkittäviä tapahtumia talouteen suuresti vaikuttavina. Vuokrausaste on hyvä.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Toteuma 31.12. |
|---|--|
| Talouden vahvistaminen edelleen ja käynnissä olevien saneerauksien ja uudisrakennushankkeiden läpivieminen taloudellisesti kannattavasti Mikkelin elinkeinoelämää virkistäen | Yhtiön tilakantaa saatiin ajanmukaistettua tilikaudella hyvin. Rantakylätalon lisäksi Kansalliskirjastolle saatiin saneerattua lisää sanomalehtivarastotilaa sekä suurelle osalle vapautuneista tiloista saatiin neuvoteltua jatkokäyttöä. |
| Suuren kokoluokan elinkeinoinvestointeja on valmistelussa/toteutuksessa noin 30 miljoonan euron edestä, ja hankkeet on tavoitteena saada toteutumaan vuoteen 2022 mennessä. | Aikataulu kirjastohankkeen osalta siirtyi valtion päätöksenteon takia vuodelle eteenpäin. Investointihakneita saatiin kuitenkin toteutettua tilikaudella lähes 5M€ edestä. Samalla valmistelu käynnistyi ja eteni kaikkiaan n. 3,5M€n edestä vuodelle 2020 |
| Yhtiön nykyisen kiinteistöomaisuuden korjausvelkaa tulee edelleen pienentää sekä ennakoita kiinteistöjen teknistä uudistamistarvetta. Investoinnit vuonna 2019 kohdistuvat kaupungin strategisesti tärkeiden yritysten kehittämisedellytysten turvaamiseen ja kiinteistökannan korjaustoihin. | Kiinteistökantaa saneerattiin suunnitellusti em. suurempien hankkeiden lisäksi uudistamalla tekniikkaa kohteissamme. |

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|--|---------------------------------------|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Luontoympäristön, kulttuurin ja rakennetun ympäristön hyvinvointivaikutusten edistäminen | Kyyhkylän ja Upseerikerhon kiinteistöistä ja ympäristöstä huolehtiminen siten, että toimivat kulttuuri- ja luontoarvoiltaan rikkaina toimintaympäristöinä kaupunkilaisille ja matkailijoille | Paikat ovat kunnossa ja käytettävissä | Suojelukohteiden tiloissa tehtiin sisätiloissa korjaustoimia. Kyyhkylässä kunnostettiin pihahuvimaja. |

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|---------------------------------------|----------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Fyysinen, psyykinen, sosiaalinen turvallisuus | Savosetin tilojen uudelleenjärjestely | uudet toimivat tilat | Toteutettiin onnistuneesti aikataulussa. |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|----------------------------|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Maapolitiikka | Toimiminen osaltaan Mikkelin kaupungin maapolitiikassa omalla asiantuntemuksella | Tarvittaessa aina käytettävissä | Toimiminen mm. maankäyttötyöryhmässä oli aktiivista. Samoin yhteydenpito konsernin kehittämisasioissa oli aktiivista. |
| Matkailun edistäminen | Kyyhkylän matkailullisten toimintaedellytysten turvaaminen | kiinteistöjen pitäminen matkailullisesti houkuttelevina | Kyyhkylän osalta valmisteltiin alueen suurta muutostilannetta. |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|------------------------------|--|-------------------------------|----------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Palvelujen digitalisointi | Kiinteistöjärjestelmien digitalisointi | Pääprosessit on digitalisoitu | Kunnossa. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|---------------------------------|---|---------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Memory Campus -kehittämisalusta | Kansalliskirjaston ja varastokirjaston sekä massadigitoinnin kiinteistöinvestoinnit | toteutunut rakennus | rakennuksen lobbaustoimintaa tehtiin ministereille ja virkamiehille. |

| Painopiste: Asiakslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|--|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Sujuvat sijoittautumispalvelut, joustava ja ennakoiva kaavoitus | Toimitilarapen tyydyttämisen sijoituville yrityksille | löydämme ratkaisun kaikille joko omasta kiinteistökanasta tai kolmansilta tahoilta | Kaikkiin tilahaasteisiin pystyttiin vastaamaan. |
| Laadukkaat neuvonta- ja kehittämispalvelut sekä yhteistyöverkostot yritykselle elinkaaren eri vaiheisiin | Etenkin omien asiakkaiden osalta aktiivinen rooli, mutta myös muille tiedontarvitsijoille tarvittaessa erittäin laadukasta neuvontaa | | Pääsääntöisesti asiakasyrityksille, mutta myös joillekin muillekin yrityksille annettiin kehittämis- ja investointineuvontaa. |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|--|-----------------------------|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Mikkelin vetovoiman ja tunnettuuden lisääminen | Aktiivinen verkostotoiminta | toimivat ja monipuoliset yhteydet Mikkelin elinvoiman kasvattamiseksi | Vaikuttaminen erityisesti RAKLIn toimitilat johtoryhmässä. |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Asetetut taloudelliset tavoitteet toteutuivat muutoin paitsi tuloksen osalta arvio liikevaihto-/kulutasosta poikkesi budjetoidusta. Tilikauden aikana liikevaihtoennustetta nostettiin ylöspäin, mutta lähinnä liiketoiminnan muiden liikelajien osalta aiempien vuosien saneerausveloista saatavat tulot putosi ohjelmien päätyttyä ja siten tuloskin putosi, vaikka kulut pienivät kaikissa merkittävässä kulueryksessä. Yhtiön omavaraisuusaste ei pääse investointien määrän kasvun ja osinkomaksujen yhteisvaikutuksesta nousemaan.

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liikevaihto | 5 274 | 5 000 | 5 148 |
| Tilikauden voitto/tappio | 380 | 300 | 259 |
| Osinko | 380 | 0 | 259 |
| Investoinnit | 1 000 | 6 500 | 4 500 |
| Ulkoinen velka | 20 502 | 26 500 | 23 041 |
| Sisäinen velka | 42 | 60 | 3 |
| Konsernitilin limiitti | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Omavaraisuusaste | 27,6 % | 26 % | 24,7 % |
| Henkilöstö vakituinen | 7 | 7 | 7 |
| määräaikainen | 0 | 0 | 0 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Merkittävin investointi Rantakylätalo.

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen

• Strategiset riskit

Kaupungin houkuttelevaisuus yritysten toimintaympäristönä.

- **Operatiiviset riskit**

Tunnistetut riskit on suojattu vakuutuksilla.

- **Rahoitusriskit**

Riskit on suojattu vieraan pääoman osittaisilla suojauksilla ja korkoriskin siirrolla asiakkaalle.

- **Vahinkoriskit**

Tunnistetut riskit on suojattu vakuutuksilla

- **Sääntöjen ja päätösten noudattaminen**

Yhtiö noudattaa kaupunkikonsernin ohjeita ja päätöksiä täysimääräisesti. Samoin ulkoisia, mikäli ne ovat yhtiötä koskevia aitoja ja perusteltuja.

- **Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta**

Käyttöä valvoo toimitusjohtaja, hallitus ja kaupungin oma tarkastustoiminta.

- **Omaisuuksien hankinta, luovutus ja hoito**

Noudatamme kilpailutuslakia. Merkittävät päätökset käsitellään hallituksessa tai jopa omistajan taholta.

- **Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta**

Yhtiössä noudatetaan osakeyhtiön valvontaperiaatteita lisätynä omistajaohjauksella ja -kontrollilla. Järjestely on toimiva.

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuullinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|---|------------------------------------|--|------------------------|---|--|
| Toimenpide 1: Konsernin kiinteistöomistuksen ja –hoidon yhtenäistäminen | 2019- | Mm. kiinteistöautomaation, kustannuslaskennan ja valvonnan prosessit | Naistinki | Konsernin kiinteistötoimintaa harjoittavat ja/tai omistaja-käyttäjäyhtiöt | Kiinteistöautomaation osalta vastuu on laajentunut. Kustannuslaskennan ja valvonnan osalta tavoitetilaa ei ole saavutettu vaan konserni käyttää itsenäisesti ulkoisia palveluita, vaikka palvelua on tarjottu. |
| Toimenpide 2: Kaupunkikonsernin tilajärjestelyt | 2019 | Rantakylätalon saneeraus/uudistaminen | Naistinki | ESE, vesilaitos | Toteutunut täysimääräisesti ja aikataulussa sekä budjettirajoissa. |
| Toimenpide 3: Suuri elinkeinopoliittinen investointi | 2022 | | Naistinki | Konserni, HY, OKM, Arkistolaitos | Hankesuunnitelma on valmis, samoin vuokraesitys. Lobbauksena tehty. |

2.2.1.4 Metsäsairila Oy

| | |
|---------------------|---|
| Omistus | 100 % |
| Toimiala | Jätehuolto ja jätteiden hyötykäytön edistäminen |
| Toimitusjohtaja | Sami Hirvonen |
| Hallituksen jäsenet | Olli Miettinen pj Jarmo Lautamäki varapj Tea-Tuulia Roos Risto Pöntinen Noora Ruuth Pirjo Paananen Markku Tiainen |
| | Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat Jouni Riihelä / Mikkelin kaupunki |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Kuntien omistamien yhtiöiden markkinoilla oloa on rajattu. Tämä vaikuttaa merkittävästi Metsäsairila Oy:n tulokseen. Hyvä tulos on aikaisemmin tehty nimenomaan yritysjetteillä ja pilaantuneilla maa-aineksilla.

Ilmastonmuutos edellyttää toimia jätekuljetuksissa. Jätekuljetukset voivat olla täysin hiilineutraaleja, kun käytetään liikennebiokaasua. Liikennebiokaasu tulee voimakkaasti jätekuljetuksiin ja muuhun paikallisliikenteeseen Suomessa.

Kiertotalous tulee optimoida kokonaisuutena jätekuljetusten järjestämisestä alkaen, jolloin saadaan parempi kierätysaste ja alhaisemmat kustannukset kaupunkilaisille. Kiertotalouden myötä jätteiden lajitteluvaihtoiteet kasvavat ja jätekuljetusten keskitetyllä kilpailutuksella saadaan entistä suurempia säästöjä niin talouden kuin ympäristönkin kannalta. Tyypillisesti kuntien jäteyhtiöt hoitavat keskitetyt kilpailutukset jätekuljetuksista. 70 % suomalaisista asuu jo kunnan järjestämän jätekuljetuksen alueella (vaikka kuntien lukumäärästä suhde on 50/50 kunnan järjestämä kuljetus ja kiinteistön haltijan järjestämä kuljetus).

Valtioneuvoston selvityksessä yhdyskuntajätteen kierrätyksen lisäämisestä Suomessa (VN julkaisusarja 15/2019) todetaan, että kiinteistönhaltijan järjestämän jätekuljetuksen vaihtoehto tulee poistaa jätelaista.

Taajama-alueiden jätekuljetusten keskitetyssä kilpailutuksessa voidaan asuinkiinteistöjen osalta ottaa kattavasti myös muovinkeräys ja vaatteiden keräys järjestettäväksi.

Vuonna 2020 otetaan käyttöön huoneistokohtainen jätehuollon perusmaksu, jotta voidaan kattaa lisääntyneet kierätyskustannukset avoimesti ja läpinäkyvästi. Perusmaksu on osa kotitalouksien jätemaksua suuressa osassa Suomen kuntia.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

Lainsäädännön markkinoilla oloa rajoittava vaikutus on pienentänyt tulosta verrattuna edellisiin vuosiin.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Toteuma 31.12. |
|--|--|
| Lajittelu ja kierrätyksen lisääminen eri jättemateriaaleille. | Hyötyjätepisteverkostoa on kehitetty. |
| Päästöjen vähentäminen kuljetuksissa, käyttäen jätteistä tuotettua liikennebiokaasua. | Haja-asutuksen jätekuljetusten kilpailutus toteutettu siten, että ainoa hyväksyttävä polttoaine on liikennebiokaasu. Biokaasukäyttöiset jäteautot tulevat Metsäsairila Oy:n urakoihin loppuvuonna 2020. Jos päästään hallinnoimaan ja tekemään yhteishankinta myös taajaman jätekuljetuksista niin päästöt laskisivat merkittävästi. |
| Jätteiden pienkuormien vastaanoton kehittäminen yhteistyössä Mikkelin Toimintakeskus ry:n kanssa. | Pienkuormien lajittelun tehostamisesta hanke käynnissä. Halli rakentuu keväällä 2020. |
| Jätehuollon kokonaisuuden optimointi ja hallinta. Jätehuollon ja kiertotalouden kokonaisuus tulee optimoida parhaan teknistaloudellisen ja ympäristöllisen hyödyn saamiseksi. Tehtyjen selvitysten pohjalta edullisin ja tasapuolisin kiertotalouspalvelu kuntalaisille saadaan kun jätehuollon kokonaisuus hoidetaan keskitetysti myös logistiikan osalta. Tästä on lukuisia esimerkkejä mm. Jätekuikko Oy Kuopiossa. | Kokonaisuuden optimointi edellyttää jätekuljetusten kokonaisuuden hallintaa. Taajaman osalta tätä ei ole päästy tekemään. Jätelain uudistus saattaisi tuoda tähän ratkaisun. Jätelain uudistus on viivästynyt. Oletettavasti aikataulu jätelain uudistukselle on kesä-syyskuu 2020. |
| Jätehuollon perusmaksulla rahoitetaan palveluiden kehittäminen ja käyttö. Uusia palveluita ovat mm. maksuttomat jäteasiat kiinteistöille sekä muovinkeräys. | Perusmaksu otetaan käyttöön 2020. |

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|----------------------------|---|----------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Syrjäytymisen ehkäisy | Metsä-Sairilan jätekeskukseen rakennetaan pienjätekuormille uusi vastaanotto- ja lajitteluhalli. Tämä mahdollistaa matalan kynnyksen työpaikkojen lisäämisen kiertotalouden alalle. Vastuu Metsäsairila Oy ja Mikkelin Toimintakeskus ry. | Toiminta alkaa 2019. | Halli on myöhästynyt, valmistuu kesällä 2020. Suunnitteluhanke on käynnissä. |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|--|---|----------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kansalaislähtöisen toiminnan mahdollistaminen | Jätteiden syntypaikkalajittelu kaikissa kotitalouksissa. | Jätetutkimuksen tulokset (toteutus 2–5 v. välein) | Toteutetaan tutkimus 2020. |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|---|---|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Liikennepäästöjen vähentäminen | Jätekuljetukset liikennebiokaasulle koko Mikkelissä. Paikallinen biokaasun tuotanto. | BioSairila Oy:n tuotanto käynnistyy 2019 loppuvuonna. | BioSairilan tuotanto käynnistyy kesä-syky 2020. |
| Vesistöjen laadun parantaminen ja pohjavesiriskin vähentäminen | Jätekeskuksen hule- ja suoto-vesien hallittu käsittely. | Toiminnassa, toiminta tehostuu 2019. | Lisää vesienkeräysaltaita rakennettu 2019. Otetaan käyttöön kesällä 2020. |
| Ilmanlaadun parantaminen ja kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen | Liikennebiokaasun lisääntyvä käyttö. Jätekuljetusten keskitetty kilpailuttaminen vähentää päällekkäistä kuljetusta. Kuljetussuorite laskee tehdyn selvityksen mukaan 17%. | 2022 | Ei ole tehty keskitettyä kilpailutusta koska jätekuljetusjärjestelmästä ei ole päätöstä. |

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|----------------------------|---|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Maapolitiikka | Uusiomaarakentamisen materiaalien hyötykäytön edistäminen aluksi EcoSairilassa ja myöhemmin muussa infrarakentamisessa. | tiilen ja betonin uusiokäyttö EcoSairilassa 2020 | Toteutettu koekohde uuteen Metsäsairilankatuun. |
| Resurssitehokkuus | Kiertotalouden ja biotalouden hyödyntäminen. Materiaalien tehokas lajittelu ja kierrätys. Uusiomaarakentamisen tuotteet ensin EcoSairilan rakentamisessa. Liikennebiokaasun tuotanto jätemateriaaleista. Jätehuollon peruspalveluiden parantaminen rahoitetaan perusmaksulla. | Lajittelu ja kierrätys toiminnassa. Uusiomateriaalien tuotanto maarakentamiseen 2020. | Jatketaan tiilen ja betonin uusiokäytön kehittämistä. Tehdään kokeita uusiomaaineiden käytöstä mm. multa-tuotteiden raaka-aineena. |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|---|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Palvelujen digitalisointi | Sähköinen asiointi OmaSairila-palvelu kaikille jätehuollon asiakkaille. | Käytössä 2019 haja-asutuksen kiinteistökohtaisille asiakkaille. | Edelleen käytössä nykyisille asiakkaille. |
| Kestävä kehitys ja ilmasto- muutoksen torjunta | Jätekeskuksen energiaomavaraisuus kaatopaikkakaasusta sähköä ja lämpöä. Lisäksi aurinkopaneeleita jätekeskuksen oman sähkön käyttöön. Liikennebiokaasun käyttö vähentää päästöjä ilmaan. | Kaatopaikkakaasusta sähköä ja lämpöä toiminnassa. Liikennebiokaasun käyttö alkaa 2019. | Aurinkopaneelit otettu käyttöön 2019 vuoden lopussa. Liikennebiokaasun käyttö alkaa 2020. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|-------------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| EcoSairila -kehittämislusta | Yhteistyö EcoSairilan toimijoiden kesken. | Käynnissä | Käynnissä |
| Korkeakoulu- ja oppilaitosyhteistyö | Metsäsairila Oy toteuttaa bio- ja kiertotalouden kehittämissen hankkeita yhteistyössä LUT, Xamk sekä alan muut toimijat. | Useita hankkeita joka vuosi | Useita hankkeita käynnissä. |

| Painopiste: Asiakaslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|--|---|--------------------------|-----------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Laadukkaat neuvonta- ja kehittämispalvelut sekä yhteistyöverkostot yritykselle elinkaaren eri vaiheisiin | Metsäsairila Oy tarjoaa pyydettyä yrityksiä kiertotalouden neuvontapalveluja. Metsäsairila Oy:n päätehtävä on tarjota kiertotalouden neuvontapalveluja asumisen osalta kaupunkilaisille. Näistä esimerkkinä ala-asteelta lähtien järjestettävät opetustilaisuudet ja neuvonnan esillä olo eri yleisötilaisuuksissa. Lisäksi tuotetaan materiaalia neuvonnasta, jota myös jaetaan jokaiseen kotitalouteen ja kesäasunnoille (lehti & kalenteri). Neuvontapalveluja kehitetään yhdessä Itä-Suomen jäteyhtiöiden kanssa myös eri some-kanavissa. | 2018- | Toiminnot käynnissä. |

| Painopiste: Matkailu, vapaa-ajanasuminen, kulttuuri ja liikunta sekä niihin liittyvä tapahtumatuotanto | | | |
|---|---|--------------------------|-----------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Matkailun ja vapaa-ajanasumisen ympärivuotinen kasvu ja pitkäjänteinen kehittäminen | Mukana neuvomassa lajittelusta ja kierrätyksestä vapaa-aikaan liittyvissä markkinatapahtumissa. Laaja kierrätyspisteverkosto haja-asutusalueella. | | Toiminta käynnissä. |

| Työllisyydenhoito | | | |
|---------------------------------|--|--------------------------|-----------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Osaavan työvoiman varmistaminen | Oman henkilökunnan ammatitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen koulutuksien avulla. | Jatkuva | Jatkuva |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|--|--|-------------------|--------------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Strategian jalkauttaminen ja brändityö | Kestävän kehityksen mukainen ympäristömyönteinen toiminta ja siitä tiedottaminen. | | Toiminta käynnissä. |
| Kaupunkiorganisaation markkinoinnin ja viestinnän viestien ja visuaalisen ilmeen yhtenäistäminen | Konserniyhtiöiden yhteistyön lisääminen | | Mukana yhteistyössä |
| Mikkelin vetovoiman ja tunnettuuden lisääminen | Liikennebiokaasun käyttöön-otto laajemmassa mittakaavassa lisää hyvää julkisuutta. | | Edistetään liikennebiokaasun käyttöä |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Taloudellisesti vuosi meni lähes suunnitellusti. Etukäteen oli tiedossa, että tulos tulee laskemaan edellisestä vuodesta. Tuloksen lasku johtuu pääosin lisääntyneistä jätteenkäsittelymaksuista sekä pienentyneestä markkinaehtoisesta jätemäärästä ja sen mukana tulleista tuloista. Kompostointilaitoksen operointi oli suunniteltua kalliimpaa mm. multatuotteiden raaka-aineena käytettävää turvetta jouduttiin ostamaan ennakoitua enemmän. Lakisääteinen kotitalouksien jätehuolto toteutettiin +/- 0 tuloksella.

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liikevaihto | 6 382 | 6 097 | 6 178 |
| Tilikauden voitto/tappio | 863 | 501 | 373 |
| Osinko | 350 | 350 | 500 |
| Investoinnit | 879 | 1500 | 1 284 |
| Ulkoisen velka | 878 | 878 | 4 610 |
| Sisäinen velka | 0 | 0 | 0 |
| Konsernitilin limiitti | 500 | 500 | 500 |
| Omavaraisuusaste | 85 % | 80 % | 63 % |
| Henkilöstö vakituinen | 19 | 22 | 22 |
| määräaikainen | 17 | 20 | 18 |
| | 2 | 2 | 4 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Aurinkopaneelit ovat toteutuneet. Uusien suoto- ja hulevesialtaiden rakennustyöt ovat pinnoitusta vaille valmiina.

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen

• Strategiset riskit

Kiertotalouden toimintojen kokonaisoptimointi puuttuu. Jätekuljetukset tulee saada taajamassa asumisen jätehuollon osalta keskitetyn kilpailutuksen piiriin, näin toiminnan kehittäminen kiertotalouden aitona alustana on mahdollista.

Biokaasun liikennekäytön kehittyminen on strateginen riski, joka vaikuttaa BioSairilan tulokseen. Tähän varaudutaan biokaasun käyttövaatimuksella mm. omien kuljetusurakoiden kilpailutuksissa.

• Operatiiviset riskit

Eri jättemateriaalien laatu eteenpäin toimittamisessa on operatiivinen riski. Jätekeskuksen työt tehdään omana työnä joka vähentää riskiä jätteiden laadun osalta.

Ympäristölupien saaminen eri hankkeille on erittäin vaikeaa turhista valituksista johtuen. Lupaprosessit kestävät liian pitkään.

Jätteiden hyödyntämisen kustannukset voivat kasvaa, kun lakisääteiset veloitteet lisääntyvät. Tähän on varauduttu Riikinvoima Oy:n omistuksella sekä BioSairila Oy:n omistuksella ja pitkällä sopimuksella Kotkan Energian Hyötyvoimalaitoksen kanssa. Näin jätteenkäsittelystä ei makseta ylimääräisiä kustannuksia tulevaisuudessa. Kierrätysveloitteiden kasvaessa tarvitaan jätehuollon perusmaksu, jonka avulla kerätään rahoitus paremman jätehuollon palvelutason saavuttamiseksi

- **Rahoitusriskit**

Jätteiden hyödyntämisen kustannusten nousun riski voi aiheuttaa rahoitusriskiä

- **Vahinkoriskit**

Riskienarviointi osana sertifioitua toimintakäsikirjaa

- **Sääntöjen ja päätösten noudattaminen**

Noudatetaan sääntöjä ja päätöksiä, ympäristöluvan mukaiset viranomaistarkastukset ja -raportoinnit vuosittain.

- **Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta**

Tavoitteiden toteutumisen suunnitelman mukaan. Hallituksen kokouksissa seurataan talouden kehitystä.

- **Omaisuuksien hankinta, luovutus ja hoito**

Hallituksen päätöksillä.

- **Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta**

Taloushallinnon tehtävät järjestetty siten, että laskujen tarkastaja ja hyväksyjä on eri henkilö. Sisäisen valvonnan asiat ovat esillä myös sertifioitujen toimintajärjestelmän ulkoisissa auditoinneissa.

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuullinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|--|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|---|
| Konsernin jätehuollon järjestämisen kokonaisuudessaan päivittäisen jätehuollon sekä rakennusten purkukohteiden osalta. | 2020 | Valmistelussa | Sami Hirvonen | Konserniyhtiöiden toimitusjohtajat | Toteutunut osittain. On järjestetty mm. yhteinen jättekuljetusten kilpailutus tehty konsernin tarpeisiin. Osa osallistui ja osa ei. |
| Liikennebiokaasun käyttöönotto omissa toiminnoissa ja koko konsernin kuljetuskilpailuissa. | 2020 | Valmistelussa | Sami Hirvonen | Konserniyhtiöt | Alkaa omissa urakoissa 2020 loppuvuonna. |
| Yhteistyö EcoSairilan kehittämisessä. Pienkuormien vastaanoton kehittäminen sekä materiaalien lajittelun ja kierrätyksen tehostaminen. Uusimateriaalien käyttö EcoSairilan alueen toteutuksessa. | 2019 | Valmistelussa | Sami Hirvonen Panu Jouhimo/Miksei Harri Lankinen/Mikkelin toimintakeskus | EcoSairilaan osallistuvat tahot | Hanke käynnissä. Pienkuormien lajitteluhalli valmistuu 2020 kesällä. |
| Konserniyhtiöiden yhteistyön tiivistäminen. | 2020 | Aloitettu | Konserniyhtiöiden toimitusjohtajat | Konserniyhtiöiden hallitukset | Käynnissä |

2.2.1.5 Mikalo Oy

| | |
|---------------------|--|
| Omistus | 100 % |
| Toimiala | Asuntojen vuokraus |
| Toimitusjohtaja | Hannu Sormunen |
| Hallituksen jäsenet | Markku Kakriainen (pj) Kalle Nieminen (vpj) Tuula Kohvakka Mirja Koski Jorma Harmoinen Pentti Laaksonen Eeva Kiiskinen |
| | Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat Jouni Riihelä |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Kunnan väestökehityksen muutos, väestö ikääntyy ja vähenee. Yhden henkilön ruokakuntien määrä lisääntyy, jolloin isoja asuntoja tarvitaan aikaisempaa vähemmän. Ihmiset muuttavat keskustajamiin ja niiden läheisyyteen. Asuntojen kysyntä kohdistuu alueille, joissa palvelut ovat toimivia tai niitä on tarjolla. Väestö ei vähene muuttotappioalueilla pelkästään syrjäseuduilta, vaan se koettelee myös pienempiä kaupunkiseutuja. Taantuvat alueet menettävät tuottavaa työvoimaa, kun ammattitaitoinen ja nuorempi työvoima siirtyy vetovoimaisiin kasvukeskuksiin. Alueelle jää ikääntyvä väestö, jonka suhteellinen osuus väestöpohjasta kasvaa hyvin merkittävästi. Erityisesti kerrostaloalueet menettävät kilpailukykyään asuntomarkkinoilla, mikä heijastuu myös vuokra-asuntojen kysyntään.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

Asuntojen kysyntä kohdistuu entistä voimakkaammin yksioihin ja pieniin kaksioihin. Sijainnilla on entistä suurempi merkitys.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Lähtötaso | Tavoitetaso | Mittari | Toteuma 31.12. |
|--------------------|-----------|-------------|--------------------|----------------|
| Käyttöaste | 93 % | 93 % | toteutunut/tavoite | 94 % |
| Asukastyytyväisyys | 1,44 % | 1,42 % | kyselyn tulos | 1,42 % |

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|---|---|---------------------|--------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Syrjäytymisen ehkäisy | Asuntoja asunnottomille ja vähävaraisille | Asunnottomien määrä | Asunnottomien määrä, ennallaan |
| Osallisuuden ja toimijuuden edistäminen | Asukastoimikuntien tukeminen ja niiden perustamisen edistäminen | Toimikuntien määrä | Toimikuntien määrä ennallaan |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|--|----------------------|-----------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kansalaislähtöisen toiminnan mahdollistaminen | Asukastoimikuntien toiminnallisuuden tukeminen | Toimikuntien palaute | Palautteen sisältö |
| Kävelyn ja pyöräilyn edistämisen toimenpiteet | Asuntojen sijainti | | - |
| Luontoympäristön, kulttuurin ja rakennetun ympäristön hyvinvointivaikutusten edistäminen | Energiansäästöratkaisut | VAETS | Energian kulutus vähentynyt |

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|---------------------------|-------------------|----------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Yhdyspintatyössä valmistautuminen uuteen maakuntaan | ESSOTE-yhteistyö | palaute | Ei saatua palautetta |
| Fyysinen, psyykinen, sosiaalinen turvallisuus | ESSOTE-yhteistyö | palaute | Ei saatua palautetta |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|---|---|-------------------|----------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Liikennepäästöjen vähentäminen | Sähkö- ja kaasuautojen soveltuvuuden käytön selvittäminen | määrä | Jätehuollon kaasuautot |
| Vesistöjen laadun parantaminen ja pohjavesiriskin vähentäminen | Ruskien kartoitus | seuranta | Seuranta |
| Ilmanlaadun parantaminen ja kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen | Energiansäästöratkaisut | kulutus | Energiankulutus vähentynyt |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|---|--|-------------------|---------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Palvelujen digitalisointi | Asukkaiden internet-liittymät | palaute, määrä | Ei saatua palautetta |
| Kestävä kehitys ja ilmasto- muutoksen torjunta | Elinkaarimallin ohjauksessa oleva rakentamisen suunnitelu | tehokkuus | Suunnittelun kehittäminen |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Työelämän tarpeista lähtevä koulutus | Koulutussuunnitelmien laadinta | palaute | Koulutussuunnitelman toteutuminen |
| Korkeakoulu- ja oppilaitosyhteistyö | Oppisopimukset | määrä | Oppisopimuksia aloitettu |

| Painopiste: Asiakaslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|--|---------------------------|-------------------|----------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Laadukkaat neuvonta- ja kehittämispalvelut sekä yhteistyöverkostot yritykselle elinkaaren eri vaiheisiin | Yhteistyö Miksein kanssa | palaute | Ei saatua palautetta |

| Painopiste: Matkailu, vapaa-ajanasuminen, kulttuuri ja liikunta sekä niihin liittyvä tapahtumatuotanto | | | |
|--|--|-------------------|----------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Mikkelin vahvuuksien täysimääräinen hyödyntäminen ja brändin rakentaminen | Alueen ja ympäristön esiintuominen markkinoinnissa | palaute | Ei saatua palautetta |

| Työllisyydenhoito | | | |
|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Osaavan työvoiman varmistaminen | Koulutussuunnitelmat, oppisopimukset | määrä | Koulutukset menossa |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|--|---|-------------------|---------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kaupunkiorganisaation markkinoinnin ja viestinnän viestien ja visuaalisen ilmeen yhtenäistäminen | Markkinointiyhteistyö, toivotaan kaupungin huomiota yhtiön osalta myös heidän markkinoinnissaan | palaute | Yhteistyötä lisätty |
| Mikkelin vetovoiman ja tunnettuuden lisääminen | Mikkelin seutukunnan esiintuonti omassa markkinoinnissa | palaute | Markkinointia kohdennettu |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Liikevaihto aleni joten tavoitteesta jäätiin n. 160.000 euroa. Muutoin budjettiin verrattuna millään osa-alueella ei tapahtunut yllätyksiä.

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Liikevaihto | 22 575 | 22 400 | 22 129 |
| Tilikauden voitto/tappio | -12 | 0 | 187 |
| Osinko | 0 | 0 | 0 |
| Investoinnit | 1 410 | 6 000 | 5 283 |
| Ulkoinen velka | 58 151 | 58 195 | 58 004 |
| Sisäinen velka | 5 108 | 4 545 | 4 544 |
| Konsernitilin limiitti | 0 | 0 | 0 |
| Omavaraisuusaste | 30 % | 27 % | 32 % |
| Henkilöstö vakituinen | 69 | 70 | 73 |
| määräaikainen | | | 63 |
| | | | 10 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Haukivuoren päiväkoti, valmistui 31.10., investointi n. 2 M€. Saarnikatu 4-10, rakentaminen aloitettiin.

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen**• Strategiset riskit**

Yhtiön toimialan merkittävin riski on käyttöasteen heikkeneminen. Lähitulevaisuuden haasteena on kuntaliitosalueiden asuinrakennusten kunto, korjausvelka ja käyttöaste. Kaupungin väkiluvun väheneminen ja vuokratason nouseminen yli markkinatason, josta on seurauksena asuntojen vajaa käyttö. Varaudutaan sopeuttamalla asuntokantaa kysyntää vastaavaksi. Purkaminen ja myynti.

• Operatiiviset riskit

Edellä mainittu aiheuttaa määrärahojen riittämättömyyden asuntojen kunnostamiseen ja sitä kautta korjausvelan kasvamisen. Tarkempi seurana. Ennakointi.

• Rahoitusriskit

Yleinen taloudellinen tilanne lisää luottotappioiden määrää sekä vuokrasaattavia. Tarkempi valvonta ja seuranta, ennakointi.

• Vahinkoriskit

Kiinteistöihin kohdistuvat vahingot. Tahalliset tai tahattomat toimenpiteet. Vahinkovakuutukset.

• Sääntöjen ja päätösten noudattaminen

Noudatetaan johtosääntöä, seurataan sen toteutumista.

• Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta

Johtosäännön mukaisesti. Riskikartoituksen mukainen valvonta.

• Omaisuuden hankinta, luovutus ja hoito

Johtosäännön mukaisesti. Toimitusjohtaja valvoo toteutumista koska tekee päätökset.

• Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta

Johtosäännön mukaisesti. Yhtiössä on luotu riskikartoitus dokumentti. Tarkastukset pistokokein. Ei havaittuja väärinkäytöksiä.

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuullinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|-------------------------------------|------------------------------------|--|------------------------|-------------------------|---|
| Yhteistyö MOAS, Miksei ja Naistinki | Q1/2019 | Yhteistyötä MOAS:n kanssa synergiaetujen saavuttamisessa. Kilpailutuksen ym. kautta. | Mikalo Oy | MOAS | Hallinnollinen yhteistyö käynnistetty |
| Kiinteistöjen myynti | Q1/2019 | | Mikalo Oy | | Pellosniementien myyntilupaa ei olla omistajalta saatu. Purkamiseen varauduttava 300 k€ pääomalla. Täysin yhtiöstä riippumaton kuluerä. |
| Brahenportti | 2020 | | Mikalo Oy aj ES-SOTE | ESSOTE | Selvitystyö kesken. |

2.2.1.6 Mikkelin Asumisoikeus Oy

| | |
|---------------------|--|
| Omistus | 100 % |
| Toimiala | Asuntojen vuokraustoiminta asumisoikeussopimusten nojalla |
| Toimitusjohtaja | Matti Lappalainen (25.9.2019 alkaen; 1.1.–24.9.2019 Tommi Kuvaja) |
| Hallituksen jäsenet | Ulla Yli-Karro, puheenjohtaja Ari Lehtinen, jäsen Hannu Hulkkonen, jäsen Seija Korpinen, jäsen Raimo Pitkänen, jäsen |
| | Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat Kokouksiin kutsutaan tarvittaessa eri alojen asiantuntijoita. |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Asuntokysyntä painottunee edelleen kaupungin keskusta-alueelle.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

Yhtiön uudiskohteen rakentaminen alkoi osoitteessa Olkkolankatu 1, Mikkeli. Yhtiön toimitusjohtaja vaihtui.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Tavoitetaso | Toteuma 31.12. |
|--|-------------|----------------|
| Pitää yhtiön käyttöaste 97 % yläpuolella | 97 % | 93 % |

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|---|--|-------------------|-----------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Osallisuuden ja toimijuuden edistäminen | Aktivoidaan asukastoimintaa ja ylläpidetään asukkaiden yhteisiä tiloja | Asukasaktiivisuus | Asukaskokoukset |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|---|---------------------------------------|-------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Ilmanlaadun parantaminen ja kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen | Otetaan huomioon energiatehokkuudessa | Energiankulutus | Lämmitys- ja ilmanvaihtojärjestelmien kunnossapitäminen ja uusiminen |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|--|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kestävä kehitys ja ilmastomuutoksen torjunta | Otetaan huomioon energiatehokkuudessa | Energiankulutus | Rakennuttaminen keskusta-alueelle |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Painopiste: Asiakslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|---|----------------------------|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Sujuvat sijoittautumispalvelut, joustava ja ennakoiva kaavoitus | Tarjotaan ASO-asumismuotoa | ASO-asuntojen lukumäärä ja sijoittuminen | Uudiskohteen myötä asuntojen määrän lisääntyminen, keskusta-alue |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|--|---------------------------|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Mikkelin vetovoiman ja tunnettuuden lisääminen | Laadukkaat ASO-asunnot | Remonttien ja peruskorjausten määrä/laatu, asukastyytyväisyys | Asuntokunnostuksia mahdollisuuksien mukaan, PTS-suunnitelmien toteuttaminen |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Tilikauden talousarvio toteutui lähes suunnitellusti. Asuntojen kiertoaika pidentyi jonkin verran.

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liikevaihto | 1 677 | 1 694 | 1 613 |
| Tilikauden voitto/tappio | -1,68 | 0 | 8,91 |
| Osinko | 0 | 0 | 0 |
| Investoinnit | 15 | 0 | 2 876 |
| Ulkoisen velka | 5 958 | 8 236 | 8 942 |
| Sisäinen velka | 0 | 0 | - |
| Konsernitilin limiitti | 0 | 0 | - |
| Omavaraisuusaste | 21,04 % | | 15 % |
| Henkilöstö vakituinen | 0 | 0 | 0 |
| määräaikainen | 0 | 0 | 0 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Yhtiön uudiskohteen rakentaminen alkoi vuoden 2019 aikana. Hanketta varten yhtiön otti lainaa 2 984 575 euroa.

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen

• Strategiset riskit

Asumisoikeusasumisen tunnettuuden ja mainekuvan heikkeneminen, yhtiön asuntojen kysynnän lasku.

• Operatiiviset riskit

Korjausvelan kasvaminen ja asuntokohteiden ikääntyminen kysyntää vastaamattomiksi.

• Rahoitusriskit

Lainanhoitomenojen osuus liikevaihdosta on merkittävä vielä joitakin vuosia. Lainojen takaisinmaksuohjelmat ovat vahvasti takapainotteisia. Asuntojen käyttöasteen heikkeneminen pienentää liikevaihtoa.

- **Vahinkoriskit**

Vahinkoriskeihin voidaan varautua vahinkovakuutuksilla.

- **Sääntöjen ja päätösten noudattaminen**

Hallitustyöskentelyn määrätietoisuus ja päätöksissä pysyminen, konsernin ohjeistuksen noudattaminen.

- **Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta**

Yhtiön asuntojen käyttöastetavoitetta ei aivan saavutettu.

- **Omaisuuksien hankinta, luovutus ja hoito**

Omaisuuksia ei hankittu eikä luovutettu.

- **Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta**

Hallitus valvoo toimitusjohtajan työtä. Laskujen hyväksymiskierto on järjestetty manageerausopimuksen osana.

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuullinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|---|------------------------------------|-------------------|------------------------|---------------------------|---|
| ASOn isännöintisopimus katkolla 2019, pyritään pitämään isännöinti konsernissa | 2019 | | ASO - hallitus | Kaupungin hankintayksikkö | Yhtiöllä on sopimus Mikalo Oy:n kanssa isännöinti- ja manageerauspalvelujen tuottamisesta vuoden 2020 loppuun saakka. |
| Yhteisiä kilpailutuksia asumisen ympäristöön liittyen, nykyisin voidaan käyttää Mikalon sopimustoimittajia. | | Kustannussäästöjä | | | Yhtiö osallistuu yhteisiin hankintoihin. |
| Uudiskohde | 2020 | 5 milj. € | Hallitus / tj | Kaupunki / Miksei | Uusi asuntokohde valmistuu toukokuussa 2020. |

2.2.1.7 Mikkelin Jäähalli Oy

| | |
|---------------------|---|
| Omistus | suora omistus 74,88 % / konsernin omistus 89,10 % |
| Toimiala | Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Mikkelin kaupungin 3. kaupunginosan korttelin 30 tontilla nro 1 olevat hallirakennukset. Yhtiö voi harjoittaa myös urheiluun ja vapaa-aikaan liittyvää liiketoimintaa. |
| Toimitusjohtaja | Anssi Kaipainen |
| Hallituksen jäsenet | Elina Hölttä, pj Vesa Sorasahi Markku Veijanen Juha Vuori Jukka Toivakka Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat Virpi Siekinen, Konsernivastuuhenkilö, sekä Ari Liikanen (jäi pois 2020 alussa) |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Yhtiö on mukana alueen kehittämistavoitteen suunnittelussa ja toteutuksessa. Yhtiön hallinto siirtyy Naistingin alle.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

Päähallin vaihdettiin katsomoiden ja kaukalon päälle Led-valot, suunnitelman mukaisesti.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Toteuma 31.12. |
|--|--|
| Mikkeliläisellä jääurheilulla, seuroilla ja kuluttajilla on Kalevankankaalla toimivat ja laadukkaat puitteet kehittää ja harrastaa omaa toimintaansa. | Toiminnallisissa tavoitteissa on onnistuttu. |
| Kalevankankaalla on toimiva, vetovoimainen liikunta- ja tapahtumapalveluja tuottava monipuolinen kokonaisuus, jota kehitetään ja markkinoidaan yhteistyössä kaupungin, Ravirata Oy:n ja Saimaa Stadiumi Oy:n kanssa. | Infra on rakennettu, toiminnallisuuden kehittäminen on kesken. |

OHJELMAKORTIT

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|---------------------------------|--|--------------------------|---------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kalevankangas -kehittämisalusta | Mikkelin Jäähalli Oy osallistuu yhdessä muiden alueen toimijoiden kanssa alueen kehittämiseen. | Yhteistyökokousten määrä | Hanke on aloitettu. |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Yhtiön hoitotalous on kehittynyt toimintavuoden aikana lähes suunnitellusti, iv-laitteiston ja rataliuspumppujen uusiminen jouduttiin tekemään ennakoimattomasti.

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liikevaihto | 699 | 700 | 679 |
| Tilikauden voitto/tappio | -1 | - | -7 |
| Osinko | 0 | - | 0 |
| Investoinnit | 55 | 65 | 85 |
| Ulkoisen velka | 7 833 | 7 500 | 7 500 |
| Sisäinen velka | - | - | - |
| Konsernitilin limiitti | - | - | - |
| Henkilöstö vakituinen | ½ | ½ | ½ |
| määräaikainen | - | - | - |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Yhtiön investoinnit olivat katsomopenkkien uusimiseen liittyviä hankintoja

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen

• Strategiset riskit

Keskinäisen kiinteistöyhtiön toimintaan sisältyvät tavanomaiset kiinteistöriskit, joihin on varauduttu vakuutusin. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön toiminta rahoitetaan osakkeenomistajilta perittävillä hoito- ja pääomavastikkeilla, jotka yhtiökokous määrää.

• Operatiiviset riskit

Keskinäisen kiinteistöyhtiön toimintaan sisältyvät tavanomaiset kiinteistöriskit, joihin on varauduttu vakuutusin. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön toiminta rahoitetaan osakkeenomistajilta perittävillä hoito- ja pääomavastikkeilla, jotka yhtiökokous määrää.

• Rahoitusriskit

Keskinäisen kiinteistöyhtiön toimintaan sisältyvät tavanomaiset kiinteistöriskit, joihin on varauduttu vakuutusin. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön toiminta rahoitetaan osakkeenomistajilta perittävillä hoito- ja pääomavastikkeilla, jotka yhtiökokous määrää.

• **Vahinkoriskit**

Keskinäisen kiinteistöyhtiön toimintaan sisältyvät tavanomaiset kiinteistöriskit, joihin on varauduttu vakuutuksin. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön toiminta rahoitetaan osakkeenomistajilta perittävillä hoito- ja pääomavastikkeilla, jotka yhtiökokous määrää.

• **Sääntöjen ja päätösten noudattaminen**

Hallitus kokoontuu keskimäärin 10-kertaa vuodessa, jossa käydään läpi päätösten toteutuminen

• **Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta**

Yhtiön toimintaa valvoo hallitus sekä tilintarkastaja, jolla on mahdollisuus seurata talouden kehittymistä ja maksuliikennettä omilla tunnuksilla reaaliajassa kirjanpito-ohjelmasta.

• **Omaisuuksien hankinta, luovutus ja hoito**

Yhtiön toimintaa valvoo hallitus sekä tilintarkastaja, jolla on mahdollisuus seurata talouden kehittymistä ja maksuliikennettä omilla tunnuksilla reaaliajassa kirjanpito-ohjelmasta.

• **Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta**

Taloudellisia asioita on käyty läpi hallituksen kokouksissa ja tilintarkastaja käy läpi taloustilannetta omilla tunnuksillaan säännöllisesti Netvisor-järjestelmässä.

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuulinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|---|---|---------------------|---------------------------------------|--|-----------------------|
| Mikkelin Jäähalli Oy on esittänyt huollon ja siihen liittyvien toimintojen yhdistämistä alueella. | 2019 | | Mikkelin Jäähalli Oy ja Liikuntatoimi | Saimaa Stadiumi Oy Mikkelin Ravirata Oy | Asia ei ole edennyt. |

2.2.1.8 Mikkelin kehitysyritys Miksei Oy

| | |
|---------------------|--|
| Omistus | 80,65 % |
| Toimiala | kehitysyritys |
| Toimitusjohtaja | Juha Kauppinen |
| Hallituksen jäsenet | Toni Maczulskij, puheenjohtaja Risto Rouhiainen, varapuheenjohtaja Pia Honkanen, jäsen Liisa Pulliainen, jäsen Jari Hyyryläinen, jäsen Esko Pitkänen, jäsen Jarmo Kempainen, jäsen Kari Manninen, jäsen Kalevi Niemi, jäsen Mikko Pynnönen, jäsen |
| | Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat Timo Halonen, Aki Kauranen |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Kasvun keskittyminen muutamiiin suuriin kaupunkeihin jatkuu, kilpailu asukkaista ja työvoimasta kovenee. Paikasta riippumattoman työn lisääntyminen voi toisaalta luoda uusia mahdollisuuksia kasvukeskusten ulkopuolella. Yritysten tarvitsema osaaminen muuttuu mm. digitalisaation edetessä laajalla rintamalla. Muutokset osaamistarpeissa ovat entistä nopeampia, mikä luo haasteita koulutukselle. Ympäristövastuullisuudesta ja vähähiilisydestä tulee yhä useampien yritysten kilpailutekijä.

Matkailualalla kansainvälinen kiinnostus Saimaan aluetta kohtaan kasvaa, mikä luo sekä mahdollisuuksia että tarpeen panostaa lisää palveluiden ja yhteistyöverkostojen kehittämiseen. Matkailun kasvua haetaan kestäväällä tavalla huomioiden sosiaalinen, taloudellinen ja ekologinen kestävyys.

Kuntatalouden kiristyminen haastaa etenkin pienempiä kuntia elinkeinopalveluiden järjestämisessä. Keskuskaupungin, kuten Mikkelin elinkeinopalveluille on odotettavissa kysyntää myös naapurikunnista.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

Toiminta on ollut tavoitteiden ja budjetoidun mukaista, eikä merkittäviä poikkeamia ole vuoden aikana ollut.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Toteuma 31.12. |
|--|--|
| Kehittää toimintaympäristöä, uudistaa yritystoimintaa sekä hyödyntää alueen ulkopuolista rahoitusta | numeeriset tavoitteet ja tulokset ohjelmakorteissa |
| Kasvattaa Mikkelin vetovoimaa yritysten, työvoiman ja matkailijoiden näkökulmasta | numeeriset tavoitteet ja tulokset ohjelmakorteissa |
| Rakentaa toimijana ja kumppanina verkostoja, tuottaa asiakaslähtöisiä, tunnettuja ja tuloksellisia yrityspalveluja | numeeriset tavoitteet ja tulokset ohjelmakorteissa |

OHJELMAKORTIT

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|--------------------------------|--|---------------------------------------|----------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| EcoSairila -kehittämislusta | Yritysten houkuttelu sijoittamaan toimintonsa alustaan | sijoittuneiden yritysten määrä, 3 kpl | 3 |
| | Yritysten liiketoiminnan edistäminen | uudet työpaikat | 2 (t&k) |
| | TKI-toiminnan edistäminen | TKI-resurssit | kasvussa |
| Memory Campus -kehittämislusta | Yritysten houkuttelu sijoittamaan toimintonsa alustaan | sijoittuneiden yritysten määrä, 2 kpl | 0 |
| | Yritysten liiketoiminnan edistäminen | uudet työpaikat | 37 (t&k) |
| | TKI-toiminnan edistäminen | TKI-resurssit | kasvussa |

Osa toimenpiteistä ja tavoitteista liittyy myös Kestävän kasvun ohjelmaan.

| Painopiste: Asiakaslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|--|---|--|----------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Sujuvat sijoittautumispalvelut, joustava ja ennakoiva kaavoitus | Yritysten houkuttelu sijoittamaan Mikkelin seudulle | sijoittuneiden yritysten määrä, 15 kpl | 12 |
| Laadukkaat neuvonta- ja kehittämispalvelut sekä yhteistyöverkostot yritykselle elinkaaren eri vaiheisiin | Uusien asiakkuuksien hankinta | Asiakkuuksien määrä, 900 kpl | 1112 |
| | Tilaisuuksien järjestäminen | Tilaisuuksien/osallistujien määrä, 200 kpl/4600 hlöä | 138/4999 |
| | Yritysten neuvonta- ja kehittämispalvelut | Asiakastytyvyisyys, 4/5 | 3,9 |
| | | Uudet työpaikat, 420 kpl | 341,5 |
| | | Yritysten kehityshankkeet, 120 kpl | 104 |
| Yritysten perustamisneuvonta | Uudet yritykset, 140 kpl | 108 | |

| Painopiste: Matkailu, vapaa-ajanasuminen, kulttuuri ja liikunta sekä niihin liittyvä tapahtumatuotanto | | | |
|--|---------------------------|---|-------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Matkailun ja vapaa-ajanasumisen ympärivuotinen kasvu ja pitkäjänteinen kehittäminen | | Rekisteröidyt majoitusvuorokaudet, 225000 kpl | 269 478 (tavoite oli 230 000) |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|--|--------------------------------------|-----------------------------|----------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Mikkelin vetovoiman ja tunnettuuden lisääminen | Osallistutaan kaupunkimarkkinointiin | EK:n seuturanking, 10. sija | 18. |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toteutui lähes talousarvion mukaisesti

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liikevaihto | 4 558 | 4 600 | 4 900 |
| Tilikauden voitto/tappio | -81 | 0 | -4,6 |
| Osinko | - | - | - |
| Investoinnit | - | - | - |
| Ulkoinen velka | 920 | | 636 |
| Sisäinen velka | 995 | | 1 164 |
| Konsernitilin limiitti | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Omavaraisuusaste | 12,9 % | | 16,45 % |
| Henkilöstö | 35 | 35 | 34 |
| vakituinen | 19 | 19 | 22 |
| määräaikainen | 16 | 16 | 12 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

-

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen

• Strategiset riskit

- yhtiö ei onnistu riittävässä määrin toteuttamaan kaupungin strategiaa
- melko epätodennäköinen, kun varmistetaan yhteinen näkemys tavoitteista ja suunnataan resursseja oikein
- kaupungin odotukset yhtiötä kohtaan eivät vastaa toimintaan osoitettua rahoitusta
- todennäköinen riski, noudatetaan kumppanuussopimusta
- yhteistyö/työnjako kaupungin muiden kehittäjäorganisaatioiden kanssa ei toimi
- ei kovin todennäköinen, lisätään vuoropuhelua mm. ohjelmatyön kautta
- alueellinen hankerahoitus vähenee
- todennäköinen riski, johon varaudutaan rahoituspohjaa laajentamalla

• Operatiiviset riskit

- operatiivinen johtaminen ja sisäinen yhteistyö ei toimi
- kohtalaisen todennäköinen, pienennetään kehittämällä sisäisiä toimintamalleja ja prosesseja
- reagoitakyky asiakkaiden tarpeisiin ei ole riittävä
- kohtalaisen todennäköinen, varmistetaan riittävä joustavuus toimenkuvissa ja että on oikeanlaista osaamista
- hankesalkku ei vastaa toiminnan tavoitteita
- ei kovin todennäköinen, kun strategia ja tavoitteet kommunikoidaan hyvin ja noudatetaan hankkeiden valmistusprosessia

• Rahoitusriskit

- kustannusten hylkäys tai takaisinperintä hankkeissa
- merkittävät tappiot eivät ole todennäköisiä, kun hankehallinnon laatu pidetään korkealla tasolla. Puutteita on kuitenkin myös rahoittajilta saatavissa ohjeissa.
- suunnitellut hankkeet eivät toteudu: tuloja jää saamatta
- melko todennäköinen, pienennettävissä soveltamalla osin määräaikaista työsuhteita ja ennakkoneuvotteluilla hankerahoittajien kanssa
- kaupungin rahoitusta leikataan lisää
- todennäköisyys? tarvitaan rahoituspohjan laajentamista edelleen mm. EU-hankkeisiin

• Vahinkoriskit

- vahingonkorvausvastuu asiakasyritykselle
- melko epätodennäköinen, toimintaohjeet asiakastyössä ja vastuuvakuutus
- matkustamiseen liittyvät riskit
- kohtalaisen todennäköinen, toimintaohjeet ja matkavakuutus

• **Sääntöjen ja päätösten noudattaminen**

Yhtiössä on noudatettu osakeyhtiölain määräyksiä, hallituksen päätöksiä sekä konserniohjetta. Julkisen rahoituksen saajana yhtiö noudattaa myös eri rahoittajien ehtoja ja määräyksiä. Säännöt on tehty tunnetuiksi sisäisen ohjeistuksen avulla. Toimintaohjeistuksen ajantasaisuutta seurataan yhtiön johtoryhmässä.

• **Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta**

Tavoitteiden toteutumista seurataan keräämällä tulostietoja jatkuvasti toiminnoittain. Seuranta on kehitetty hyödyntäen mm. asiakkuuksien hallintajärjestelmää (CRM). Varojen käyttöä valvoo johtoryhmä ja hallitus. Hankkeiden osalta tavoitteiden toteutumista ja varojen käyttöä valvoo lisäksi rahoittaja (Maakuntaliitto, ELY-keskus ja muut hankerahoittajat).

• **Omaisuuksien hankinta, luovutus ja hoito**

Ei merkittävää toimintaa.

• **Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta**

Sisäinen valvonta on toteutunut hyvin yhdistelmänä johdon/johtoryhmän, hallituksen ja hankerahoittajien toimenpiteitä.

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuullinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|---|------------------------------------|--------------|------------------------|------------------------------------|--|
| Matkailuohjelman toimeenpano | 2019 | | MikseiMikkeli | | Anttolan luonnonkeskuksen ja Astuvansalmen Kallio- taidekeskuksen kehittämisohjelma laadittu. Kaihun alueen tarjonta koottu Saimaa Central Park -sivustolle. |
| Kaupunkimarkkinoinnin vastuut ja työnjako | Q1/2019 | | kaupunki | | Kaupunkimarkkinoinnin tehtävät määritelty kumppanuussopimukseen vuodelle 2020 |
| EcoSairilan yhtiöraakenne | H1/2019 | | MikseiMikkeli | kaupunki, vesilaitos, Metsäsairila | EcoSairila Business Park Oy:n perustamissuunnitelma tehty |
| Pääomarahaston perustaminen | 2019 | | MikseiMikkeli | | Keskeiset päätökset tehty ja perustamisprosessi käynnissä, hallinnointiyhtiö kilpailutettu ja valittu |

2.2.1.9 Mikkelin opiskelija-asunnot Oy, MOAS

| | | |
|---------------------|--|--|
| Omistus | 100 % | |
| Toimiala | Yhtiön toimialana on yleishyödyllisenä yhteisönä toimien asuntojen ja asuinkiinteistöihin liittyvien liike-tilojen rakennuttaminen, omistaminen, hallitseminen, vuokraaminen ja osakkeiden omistaminen. Omistamiseen ja hallintaansa saamiaan asuntoja yhtiö vuokraa peruskoulun jälkeisissä oppilaitoksissa opiskeleville opiskelijoille sekä muille nuorille ja erityisryhmille asunnoiksi. Asuinrakennuksiin mahdollisesti liittyvät muut tilat yhtiö vuokraa ensisijaisesti sosiaalisiin tarkoituksiin. Lisäksi yhtiö voi vuokrata asuntoja myös muille tilapäistarkoitukseen mm. kansainvälistä opiskelija-, tutkija- ja nuorisovaihtoa edistävään toimintaan sekä kesähotellitoimintaan. Yhtiö voi harjoittaa isännöinti- ja kiinteistöhoitotoimintaa. | |
| Toimitusjohtaja | Ari Liukkonen | |
| Hallituksen jäsenet | <u>28.06.2019 alkaen</u> Pentti Laaksonen, pj Aija Himanen, vpj Osku Nykänen, jäsen Marita Orava, jäsen Saska Kangassalo, jäsen Kalle Kwick, jäsen (opiskelijoiden jäsen) Satu Hasanen, varajäsen Annaliisa Heinonen, varajäsen | <u>28.06.2019 asti</u> Pentti Laaksonen, pj Aija Himanen, vpj Osku Nykänen, jäsen Marita Orava, jäsen Saska Kangassalo, jäsen Elina Ylönen, jäsen (opiskelijoiden jäsen) Satu Hasanen, varajäsen Annaliisa Heinonen, varajäsen |
| | Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat Jouni Riihelä, konsernivastuuhenkilö | |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Opiskelija-asuntojen kysyntä on nykyisin entistä enemmän, niin Mikkelissä kuin muuallakin Suomessa, painottunut lähes pelkästään yksiöihin ja hyvään sekä keskeiseen sijaintiin, ts. joko keskustaan tai sen lähelle ja mm. Mikkelin vanhan kasarmin alueelle.

Soluja hakevat lähinnä kv-opiskelijat ja marginaalisesti suomalaiset. Myös perheasuntojen (kaksioiden) kysyntä on laskenut. Tämä aiheuttaa enemmän vajaakäyttöä MOASin reuna-alueen opiskelijatalojen soluasunnoissa ja kaksioissa. Myös opiskelijoiden siirtyminen yleisen asumistuen piiriin v. 2017 vähensi osaltaan nimenomaan soluasuntojen kysyntää.

Yhtenä syynä kysynnän muutoksiin saattaa olla myös opiskelijapaikkojen väheneminen, josta kertoi mm. Itä-Suomen aluehallintoviraston aiemmin vuonna 2018 julkaisema lausunto, jonka mukaan noin 70 % uusista ylioppilaista ei pääse jatko-opintoihin paikkojen niukkuuden vuoksi.

Korkeakouluasteen (yliopistot ja ammattikorkeakoulut) opiskelijapaikkoja Mikkelissä pitäisi selkeästi lisätä, joka luonnollisesti olisi myös MOASin kannalta tärkeä asia jatkossa ja lisäksi siten hakijoiden määrää. Toisaalta kuitenkin monimuoto-/verkko-opiskelun lisääntyminen eri oppilaitoksissa tulee osaltaan vähentämään asuntojen kysyntää. Lisäksi ympäristöministeriön jo vuonna 2018 julkaisema tutkimus (20/2018) ”Asuntoja opiskelijoille?” kertoo mm., että pidemmällä aikavälillä 20–29 vuotiaan väestön määrän ennustetaan vähenevän Mikkelissä peräti 11 prosenttia vuoteen 2028 mennessä ja muutokset kaupungin vetovoimassa tai korkeakouluverkostossa saattavat tutkimuksen mukaan vaikuttaa opiskelijamäärää alentavasti.

Kaupungin reuna-alueiden (Launiala ja Tusku) solujen kysyntä tulee todennäköisesti edelleen laskemaan ja yhtiö joutuu harkitsemaan jatkossa, saadaanko niihin edes peruskorjauksen ja siihen sisältyvän asuntotyyppimuutosten jälkeenkään riittävästi kysyntää tulevaisuudessa, kun huomioidaan niiden syrjäinen sijainti. Näin ollen MOASin mahdollinen uustuotanto kohdistuisi jatkossa pelkästään poistuvien asuntojen korvaamiseen yksiöillä, mikäli kohtuuhintaisia tontteja keskustan tai kasarmin kampuksen lähellä on hankittavissa.

Vuonna 2019 suomalaisten asunnonhakijoiden määrä väheni jo 26 %, kun taas kv-opiskelijoiden määrä lisääntyi 14 prosentilla. Asunnon sai 72 % uusista hakijoista, kun tavoitetaso oli 70 %. Xamk järjesti kesällä 2019 parin vuoden tauon jälkeen kesälukukauden, joka lisäsi asuntojen kysyntää hiukan hiljaisemmalla kesäkaudella.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

Toteutunut käyttöaste oli 90,80 % eli 0,9 prosenttiyksikköä budjetoitua 91,70 prosenttia alempi. Vuokratulot toteutuivat 36.525 euroa talousarviota pienempinä liikevaihdon ollessa 4,24 miljoonaa euroa.

Yhtiön rahoitustulos oli omakustannusperiaatteen mukainen tilikaudelta huolimatta luottotappiokirjauksesta koskien perinnässä olevia vanhoja vuokrasaamisia. Yhtiön maksettua jo vuonna 2018 pois v. 2006 otetun 600 000 euron lainan koskien poismyydyin Otavan talokohteen Aravaloppulainan poismaksua, päätti yhtiö ottaa kilpailituksen perusteella 600 000 euron vapaarahoitteisen hoitolainan. Laina on nostettu yhtiölle vuoden 2019 alussa, ja sillä pystytään kattamaan reuna-alueiden talokohteiden kertyneitä alijäämiä. Osa pääomatasausryhmän talokohteista on jo nk. aravalainavelattomia, mikä jatkossa alentaa merkittävästi ryhmän pääomakuluja ja alijäämiä.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Lähtötaso | Tavoitetaso | Toteutuma 31.12. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|------------------|
| Asuntojen käyttöaste | 91,80 % | 91,80 % | 90,80 |
| Keskivuokra | ka 10,79 €/as-m ² /kk | ka 11,12 €/as-m ² /kk | 11,21 |
| Suomalaisten ja kv-opiskelijoiden asunnonsaanti vs. asuntojen kysyntä/uudet hakijat | 68,0 % | 70,0 % | 72 % |

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|---|---|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Syrjäytymisen ehkäisy | MOAS on mukana syyskuussa 2018 alkaneessa Mistä valot – hankkeessa, joka käynnistyi Mikkelin kaupungin nuorisopalveluissa. Hankkeen tavoitteena on löytää keinoja nuorten ensiasumiseen liittyvän tuen ja neuvonnan lisäämiseen ja nuorten asumiseen liittyvien palveluiden suunnittelu ja edistäminen useiden eri yhteistyökumppaneiden kanssa. Itä-Suomen aluehallintovirasto on myöntänyt hankkeelle valtionavustusta. | Asumisen tuen ja neuvonnan kehittäminen valtakunnallisen nuorisopolitiikan mukaisesti painottaen nuorten oman osallisuuden merkitystä / hankkeen loppuraportti | Hankkeen loppuraportti. |
| Osallisuuden ja toimijuuden edistäminen | Asukkaiden asukasdemokratian edistäminen | Vuokralaisten osallistumismäärät asukaskokouksissa / osallistujamäärät | Asukasdemokratiakokouksiin osallistuvien määrässä ei muutoksia. |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|----------------------------|-------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Luontoympäristön, kulttuurin ja rakennetun ympäristön hyvinvointivaikutusten edistäminen | Energiansäästötoimenpiteet | kulutus/toteuma | Sähkön/lämmön kulutus vähentynyt. Veden kulutus pysynyt ennallaan. |

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Fyysinen, psyykkinen, sosiaalinen turvallisuus | Talokohteiden piha-alueiden liukkaudentorjunnan ja valaistuksen parantaminen, tavoitteena turvallisuuden lisääminen piholla. | Loukkaantumispaukset / v Valaistustaso piha-alueilla | 0 kpl/v. Pihavalaistusta parannettu/uudistettu vaiheittain. |
| | MOAS turvallinen ja varma vuokranantaja Asuntorahaston erityisryhmäsunnnoissa huomioiden, mm. vuokrasopimusten jatkuvuus koko opintojen ajan. Kotoaan irtaantuviin nuorten erityistarpeiden huomiointi ensiasunnoissaan, vuokrasopimusten jatkuvuus myös opiskelijan elämäntilanteiden muutokset huomioiden. Nuorisoasuntojen tuen ja neuvonnan lisääminen em. Mistä valot –hankkeen avulla. | Vuokrasopimusten jatkuvuus nuorisoasunnossa ensiasunnoista saatu palaute | Nuorisoasunnoissa asukasvaihtuvuus on kasvanut 30%. Vastaavasti vikailmoitusten määrä kasvanut 30%. |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|---|----------------------------|-------------------|------------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Ilmanlaadun parantaminen ja kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen | Energiansäästötoimenpiteet | kulutusmuutokset | Sähkön ja lämmön kulutus laskenut. |

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|----------------------------|---|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Maapolitiikka | Tonttien hankinta mahdolliseen tulevaisuuden uustuotantotarpeeseen yhteistyössä kaupungin kaavoituksen kanssa | tonttien määrä | Tonttien määrä pysynyt ennallaan. |
| Resurssitehokkuus | Tehokas asiakaspalvelu niin toimistolla kuin kiinteistönhoidossa | nykyresurssit/henkilöstömäärän kehitys | Vakituisen henkilökunnan määrä ennallaan. |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|---|--|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Palvelujen digitalisointi | Sähköisten asukaspalvelujen sujuvuus ja kehittäminen | verkkopalvelujen toimivuus ja taso/ asiakaspalaute | Sähköiset palvelut toimineet. |
| | Nopeat laajakaistayhteydet joko kaisessa MOAS-asunnossa (väh. 50 Mbit) | Laajakaistayhteyksien määrä ja nopeus | Saavutettu ja nopeus ennallaan. |
| Kestävä kehitys ja ilmasto- muutoksen torjunta | Jätteiden lajittelun korostaminen ja sen kehittäminen myös eri kulttuureista tuleville opiskelija-asukkaille sähköisellä tiedotuksella ja kontrollilla | sekajätteen määrän vähentäminen / tyhjennyskerrat vuositasolla | Sekajäteastioiden tyhjennyskertojen määrä kasvanut edellisestä vuodesta 3%. Markkinoitu kierrätystoria asukkaille. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|--------------------------------------|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Korkeakoulu- ja oppilaitosyh-teistyö | Yhteistyön kehittäminen MOASin sidosryhmien eli pää-yhteistyötahojen kanssa, ts. yliopistokeskus (MUC), Xamk ja Esedu mm. kv-opiskelijoi-den asuntopalvelutarjonnassa | sujuva yhteistyö | Yhteistyö sidosryhmien kanssa toiminut. |
| | Täysin varusteltujen asuntojen tilapäinen vuokraaminen MUC:n kv-tutkijoille sekä Xamkin ja Mikkelin kesäyli-opiston aikuiskoulutuksen opiskelijoille vapaita markki-noita edullisemmin vuokrin | asuntojen tarjonta eri haki-joille tilapäisvuokraukseen / asunnon saaneet ja kysyntä vuokratasoon nähden | |

| Painopiste: Asiakaslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|---|--|---|--------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Sujuvat sijoittautumispalvelut, joustava ja ennakoiva kaavoitus | Osallistuminen kaavoitukseen mahdollisen uustuotantotarpeen osalta | hyvät tontit / tonttien keskei-nen sijainti | Ei uustuotantotarvetta v. 2019 |

| Painopiste: Matkailu, vapaa-ajanasuminen, kulttuuri ja liikunta sekä niihin liittyvä tapahtumatuotanto | | | |
|--|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Mikkelin vahvuusien täysi-määräinen hyödyntäminen ja brändin rakentaminen | Sijainniltaan hyvät ja kysynnän mukaiset pienasunnot opiske-lijoille sekä laadukkaat nuori-so- ja tilapäisasunnot luovat myönteistä kuvaa kaupun-gista, vahvistavat MOAS-brän-diä ja edistävät samalla Mikke-lin esiintuomista markkinoin-nissa ja mediassa. | näkyvyys / eri asuntotyyppien tarjonta ja kysyntä | Kaupunkia tuotu esille mm. Mistä valot-hankkeessa sekä Ohjaamo Olkkarin toimintaa |

| Työllisyydenhoito | | | |
|---------------------------------|---|--|------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Osaavan työvoiman varmistaminen | Työharjoittelupaikkojen tarjonta eri alojen opiskelijoille resurssien mukaan. | Työharjoittelupaikkojen määrä / opiskelijatyöharjoittelijoiden määrä/v | Ei harjoittelijoita v. 2019. |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|---|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Strategian jalkauttaminen ja brändityö | Kaupungin ja MOAS-brändin esiintuonti yhteistyöllä | näkyvyys markkinoinnissa ja mediassa, palaute | Mm. linkit yhtiön kotisivuilla |
| Mikkelin vetovoiman ja tun-nettuuden lisääminen | Toimivien opiskelija- ja nuori-soasuntopalvelujen sekä tila-päisasuntojen tarjonnan rooli vahvistaa sekä kaupungin että yhtiön ja eri oppilaitosten ve-tovoimaa. | eri MOAS-asuntojen kysyntä, uusien hakijoiden määrä, käyt-töaste | Yksiöitä haetaan eniten. Suo-malaisien hakijoiden määrä väheni 26%. Ulkomaalaisten hakijoiden määrä kasvoi 14%. Käyttöaste 90,8%. |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Liikevaihto hiukan budjetoitua korkeampi, mutta hoito- ja pääomamenot talousarviota alemmat huomioiden tilikau-den suuri luottotappiokirjaus vanhoista epävarmoista saatavista.

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Liikevaihto | 4 172 | 4 100 | 4 242 |
| Tilikauden voitto/tappio | 0 | 0 | 0 |
| Osinko | 0 | 0 | 0 |
| Investoinnit | 1 216 | 50 | 72 |
| Ulkoisen velka | 19 751 | 19 300 | 19 207 |
| Sisäinen velka | 754 | 760 | 754 |
| Konsernitilin limiitti | 0 | - | - |
| Omavaraisuusaste | 11,5 % | 10 % | 13 % |
| Henkilöstö vakituinen | 14 10 | 13 10 | 12 10 |
| määräaikainen | 4 | 3 | 2 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Ei peruskorjauksia / uustuotantoa v. 2019.

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen**• Strategiset riskit**

Käyttöasteen ja asuntojen haun kehitystä, yhtiön tulojen (vuokrien) kertymää sekä myös opiskelijamääräennusteita pitkälläkin periodilla ja mahdollisia erityisryhmän tukijärjestelmien muutoksia (asumis- ja opintotuki ym.) seurataan. Reuna-alueiden solusasuntotalojen korvaaminen, ts. varautuminen asuntokannan muuttamiseen kysynnän mukaisiksi yksioiksi hyvällä sijainnilla mahdollisessa uustuotannossa lähivuosina.

• Operatiiviset riskit

Käyttöasteen ja sitä kautta tulojen kehitys vaikuttaa mm. korjausvelan kasvamiseen. Seuranta ja ennakointi sekä so-luasuntotaloista luopumista (myyntiä). Lisäksi monimuoto-/verkko-opiskelunlisääminen eri oppilaitoksissa vähentää asuntohakijoiden määrää.

• Rahoitusriskit

Hakijamäärien kehitys, asuntojen käyttöaste ja korjausvelan kasvu. Seuranta ja valvonta. Reuna-alueiden talokohteiden kertyneiden alijäämien määrä sekä mahdollinen korkojen suurempi nousu aiheuttaa vuokrien korotusta, joka lisää vuokrasaatavia ja luottotappioita. Seuranta ja ennakointi.

• Vahinkoriskit

Yhtiön omaisuuteen kohdistuvat tahalliset tai tahattomat vahingot. Kiinteistöjen täysarvo- ja vastuu- sekä irtaimisto-vakuutukset.

• Sääntöjen ja päätösten noudattaminen

Yhtiössä noudatetaan yhtiön taloussääntöä, jonka noudattamista seurataan.

• Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta

Budjetin toteutumisen ja Taloussäännön mukaisesti. Yhtiön laskujen hyväksynnän, maksatuksen ja kirjauksen suorittaa taloussäännön mukaan kolme eri työntekijää. Riskikartoituksen mukainen valvonta sekä tarkastukset pistokokein.

• Omaisuuden hankinta, luovutus ja hoito

Hallitus päättää kiinteistö- ja tonttiomaisuuden hankinnasta taloussäännön perusteella ja toimitusjohtaja hoitaa toteuttamista päätösten mukaan. Yhtiön omaisuuden, esim. yhtiön omistaman kiinteistön, luovutuksesta päättää aina yhtiön omistaja eli kaupunki yhtiökokouksessa yhtiöjärjestyksen mukaisesti.

• Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta

Taloussäännön mukaisesti. Riskit ovat edellä kerrotut ja kartoitettu hallituksessa. Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittuja väärinkäytöksiä.

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuullinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|--|------------------------------------|---|------------------------|--|---|
| Yhteistyön tiivistäminen Mikalo Oy:n kanssa mm. synergiaetujen saavuttamiseksi mm. tavarahankinnoissa, mutta huomioiden Asuntorahaston erityisryhmäasuntoja (opiskelija- ja nuorisoasunnot) koskeva lainsäädäntö ja siihen liittyvä Aran määräys yhtiön kaikkien merkittävien ostopalvelujen kilpailutuksesta vapailla markkinoilla. | 2019- | | Yhtiön hallitus | Mikalo Oy | Sähköenergia kilpailutettu Mikalo Oy:n kanssa sekä käynnistetty hallinnollinen yhteistyö Mikalon kanssa kaupungin omistajaohjauksen mukaisesti |
| Selvitetään alustavasti yhtiön hallituksessa mahdollista kantakaupungin reuna-alueilla sijaitsevista, käyttöasteeltaan vähäisemmistä vanhoista aravavelatomista ja solu-asuntotaloista luopumista eli myymistä. | 2019- | Huomioidaan ympäristöministeriön valtakunnallinen opiskelija-asuntotuotantotarpeen selvitys 9/2018. | Yhtiön hallitus | Kaupungin omistajaohjaus ja asuntorahasto sekä päätävät elimet | Reuna-alueen solu-asuntotalojen käyttöaste vielä ollut tyydyttävä, mutta tulevaisuudessa luopuminen tulee harkittavaksi omistajatahon kanssa. Syynä kysynnän muutokset/asunnonhakijoiden vähentyminen ja mahdollinen monimuoto-/verkko-opetuksen lisääntyminen tulevaisuudessa entisestään eri oppilaitoksissa. |

2.2.1.10 Mikkelin Oppilaitoskiinteistöt Oy

| | |
|---------------------|---|
| Omistus | 100 % |
| Toimiala | Yhtiön toimiala on omistaa ja hallita kiinteistöjä. Tämän lisäksi yhtiön toimiala on rakennuttaa, omistaa, ylläpitää koulutus- ja opetustoiminnan, muun julkisen palvelutoiminnan, majoitustoiminnan sekä asuinhuoneistotoiminnan tarvitsemia tiloja sekä vuokrata niitä käyttäjille. Yhtiön toiminnan tarkoitus ei ole voiton tuottaminen osakkeenomistajille, eikä yhtiö jaa osinkoa. Yhtiö toimii omakustannusperiaatteen mukaisesti. Yhtiö voi omistaa arvopapereita. |
| Toimitusjohtaja | Kyösti Ylijoki |
| Hallituksen jäsenet | Markku Tirkkonen, pj Heikki Lappalainen Anni Panula-Ontto-Suuronen Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat Jouni Riihelä (konsernivastuuhenkilö), Heikki Siira ja Kari Ahonen (kiinteistöpäällikkö) |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Yhtiön päävuokralainen on Etelä-Savon Koulutus Oy, joka vastaa ammatillisen opetuksen järjestämisestä. Yleinen taloudellinen tilanne saattaa vaikeutua entisestään ja valtakunnallisissa koulutusjärjestelmissä ja niiden rahoituksessa tapahtuvat muutokset todennäköisesti jatkuvat ja vaikuttavat tilojen vuokrausasteeseen ja niiden muutostarpeisiin.

Kouluskäytöstä vapautuvien tilojen kysyntä saattaa tulevaisuudessa olla entistä haasteellisempaa. Otavan koulutilan alueen kehittäminen taloudellisesti kannattavaksi on haasteellinen, sekä purkutoiminnot, että korjausvelan hoitaminen vaativat investointeja, joiden kattaminen vuokratuloilla on tarkastelujakson aikana mahdotonta. Otavan osalta tulee tehdä ratkaisuja.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

ESEDUn luopuminen Raviradantie 8-10 tiloista ja niihin neuvottelut korvaavista vuokralaisista.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Toteuma 31.12. |
|--|--|
| Mikkelin Oppilaitoskiinteistöt Oy toteuttaa investointiohjelman, joka on laadittu yhdessä Etelä-Savon Koulutus Oy:n kanssa ottaen huomioon koulutusjärjestelmässä ennakoitujen muutokset. Investointien vaikutus rahoitusmenoihin on huomioitu vuokrasopimuksissa. Tavoitteena on nollatuloksen pitäminen kassan näkökulmasta. Tämä tarkoittaa tulevina vuosina kirjanpidollisen tuloksen positiivisuutta. | Yhtiön taloutta saatiin parannettua tilikaudella suunnitellusti. |
| Terveellisten ja kilpailukykyisten toimitilojen ylläpitäminen Esedulle. | Saneerausinvestointeja tehtiin asiakkaan kanssa yhteissuunnitelmien perusteella. |
| Otavan koulutilan tulevaisuuden ratkaiseminen. | Ratkaisu eteni omistajan käsittelyyn. |

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|---|---|------------------------------------|----------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Osallisuuden ja toimijuuden edistäminen | Otavan koulutila toimii Otavan koulutilan ystävien ja useiden otavalaisten/mikkeliläisten yhdistysten toiminta-alustana | Toimintaympäristö on käytettävissä | Toimii |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|---|--|----------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Luontoympäristön, kulttuurin ja rakennetun ympäristön hyvinvointivaikutusten edistäminen | Otavan koulutilan käytettävyys yleisötilaisuuksissa, kansalaisten olohuoneena | Toimintaympäristö on käytettävissä ja hoidettu | Toimii |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|------------------------------|--|-------------------------------|----------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Palvelujen digitalisointi | Kiinteistöjärjestelmien digitalisointi | Pääprosessit on digitalisoitu | On kunnossa |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|--------------------------------------|---|---------------------|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Työelämän tarpeista lähtevä koulutus | Kilpailukykyisten toimitilojen tarjoaminen Esedulle | Tyytyväinen asiakas | Yhteistyössä on saatu muokattua opetuksen tiloja tiiviimäksi ja toimivammaksi |

| Painopiste: Asiakslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|---|--|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Sujuvat sijoittautumispalvelut, joustava ja ennakoiva kaavoitus | Osataan aktiivisesti tarjota koulutuksen käytöstä vapautuvia tiloja yrityskäyttöön | Vapautuvat tilat siirtyvät hyötykäyttöön | Onnistuttu suunnitelman mukaisesti. Otava haasteena. |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|--|--|----------------------------|----------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Strategian jalkauttaminen ja brändityö | Tukea ESEDUa tilapalvelun kautta omissa tavoitteissaan | Hyvä ja toimiva kumppanuus | Toimii |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toteutui lähes suunnitelman mukaisesti. Tilikauden tulos jäi ennakoidusta alaskirjattujen luottotappioiden ja purettujen kiinteistöjen takia.

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liikevaihto | 3 808 | 3 700 | 3 917 |
| Tilikauden voitto/tappio | -8 | 150 | 3 |
| Osinko | 0 | 0 | 0 |
| Investoinnit | 1 300 | 500 | 600 |
| Ulkoinen velka | 20 446 | 20 500 | 19 321 |
| Sisäinen velka | 869 | 0 | 773 |
| Konsernitilin limiitti | 1 000 | 1 000 | 1000 |
| Omavaraisuusaste | 25,2 % | 27 % | 26,1 % |
| Henkilöstö vakituinen | 0 | 0 | 0 |
| määräaikainen | 0 | 0 | 0 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Sisäilmanhallintaan ja kattorakenteiden uusiminen

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen

• Strategiset riskit

Mikkelin vetovoimaisuus ja Otavan onnistunut muutosprosessi.

• Operatiiviset riskit

Ei merkittäviä tunnistettuja.

• Rahoitusriskit

Korkotasoa hyvin pitkällä aikajänteellä, suojauksia ei ole lainoille. Vierasta rahoitusta pyritään vähentämään edelleen.

• Vahinkoriskit

Suojattu vakuutuksilla.

• Sääntöjen ja päätösten noudattaminen

Noudatamme

• Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta

On toteutunut ja valvonta toimii.

• Omaisuuden hankinta, luovutus ja hoito

Hallituksen päätöksillä ja omistajaohjausta kysytään lähes kaikissa päätöstilanteissa.

• Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta

Osaakehtiön toimintamalli ja siinä valvonta sekä riskienhallinta on kunnossa. Lisäksi omistajan kontrolli. Toimii hyvin.

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen (ajankohta) | Huomioitavaa | Valmisteluvastuullinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|---|------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|---|
| Konsernin kiinteistöomistuksen ja –hoidon yhtenäistämisen edistäminen | 2019- | | Naistinki | Konsernin kiinteistöyhtiöt | Toimii Naistingin suuntaan |
| Otavan koulutilan toimenpiteet | 2019 | Viivästynyt OKM:n taholta | MIKKO | Emo | Päätös luvattu nyt 2020 lisätietopyyntöjen jälkeen. Muut päätökset omistajan taholla. |
| Toimitilastrategia | 31.12.2019 | | Esedu / Arja Sepänen | MIKKO | On noudatettu |

2.2.1.11 Mikkelin Ravirata Oy

| | |
|---------------------|--|
| Omistus | 75,47 % |
| Toimiala | ravirata |
| Toimitusjohtaja | Kari Tiainen |
| Hallituksen jäsenet | Kakriainen Markku, pj Kosonen Heikki Kovanen Ismo Manninen Kari Penttinen Leena Myyryläinen Seppo Rautiainen Terho |
| | Hallituksen kokouksiin kutsuttavat asiantuntijat konsernivastuuhenkilö Virpi Siekinen |

Toimintaympäristössä ennakoitavat muutokset vuosina 2020–2023

Ravipäivien vähentyminen valtakunnallisesti, ravipäivien keskittyminen hevosrikkaille ja toiminnoiltaan hyvillä raviradoille, raviratojen alueellisen yhteistyön tiivistyminen eli ravialueyhteistyö kasvaa. Mikkelin Ravirata Oy:n puitteet ovat kunnossa, mikä parantaa asemaa tulevaisuudessa.

Merkittävimmät tapahtumat vuonna 2019 ja niiden vaikutus yhtiön talouteen

St Michel ravit, joiden taloudellinen tulos parani, mm. pääsylipputulot, yhteistyösopimustuotot kasvoivat.

Tulostavoitteet

| Tavoite | Toteuma 31.12. |
|---|--|
| Mikkelin Ravirata Oy:n v. 2019 budjetin loppusumma on -22.000 | Tilikauden tulos +58 414 € |
| Palkintoja hevosomistajille maksetaan noin 830.000€ | Maksettuja palkintoja 822 765 € |
| Vuoden 2019 aikana toteutetaan merkittävä perusparannusinvestointi, jossa korjataan kavioura, ravirata-alueen äänentoisto ja valaistus. | Toteutuneet. Lisäksi 46-paikkainen karsinallinen valjastuskatos. |
| St Michel -tapahtuman asema on Mikkelin Ravirata Oy:n strategiassa entistä merkittävämpi. Tapahtuman maineen ja suosion kasvattamiseen antaa vuosittainen positiivinen yleisöpalautte hyvän pohjan. | Johdonmukainen ja positiivinen palaute kävijäkyselyn perusteella edelleen. Myös rahankäyttö raviradalla ja maakunnassa edellisten tutkimisten mukaista: radalla 3,0M€, yhteensä 4,3M |
| Yhteistyö Saimaa Stadiumin ja Mikkelin Jäähallin kanssa Kalevankankaan alueen tapahtumajärjestäjinä ja toimintojen yhteisessä tehostamisessa on jatkossa entistäkin tärkeämpää. | Hanke uusien liiketoimintojen kehittämiseksi/tapahtumien saamiseksi ja yhteistyön tiivistämiseksi rahoitushakemusvaiheessa. |

OHJELMAKORTIT**1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA**

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|-----------------------------------|---|--|---------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Syrjäytymisen ehkäisy | Nuorille viikoittain järjestettävät ravinuorten tapaamiset ja koulutukset | Jäsenten määrän tuplaantumisen/maksetut jäsenmaksut (25) | Nyt yhteensä 138 jäsentä, +60%. |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|---|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kansalaislähtöisen toiminnan mahdollistaminen | Talkoo- ja seuratoimijoiden käyttö ravien tapahtumajärjestelyissä. | Seuroille maksettu korvaus. | Seuroille ja yhdistyksille maksettu korvauksia yhteensä n. 50.000€. |
| Kävelyn ja pyöräilyn edistämisen toimenpiteet | Hyvät pysäköintipaikat polkupyörille | Polkupyöräpaikkojen määrä / määrän lisääminen. | Ei tietoa. |
| Luontoympäristön, kulttuurin ja rakennetun ympäristön hyvinvointivaikutusten edistäminen | Hevosten käytön lisäämisellä on myönteinen vaikutus ihmisten hyvinvointiin. | | Ei mitattua tietoa, |

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|---|--|--------------------------|---------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Fyysinen, psyykinen, sosiaalinen turvallisuus | Perusparannustyön jälkeen toimiminen ravirata-alueella paranee (mm. valaistus paranee) | onnettomuudet vähenevät | Ei vielä mitattua tietoa. |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|--|--|------------------------------------|-----------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Liikennepäästöjen vähentäminen | Bussikuljetukset (non-stop) St Michel -tapahtumaan ja Toto76-raveihin. Opastus kuntoon pääteiltä suoraan raviradalle vähentää liikenteen päästöjä. | Kiinteän opastuksen toteutus 2019. | Ei toteutunut. |

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|-----------------------------------|---|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Matkailun edistäminen | Houkuttelevan St Michel -tapahtuman järjestäminen | Yleisömäärän ja hotelliyöpymisten kasvattaminen. | St Michelin yleisömäärä kasvoi, +9. Hotelliyöpymisten määrästä ei mitattua tietoa käytössämme. |
| Resurssitehokkuus | Yhteistyö seurojen talkooväen kanssa. | Yhteistyössä järjestettyjen tapahtumien määrä. | Pysynyt ennallaan. |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|-------------------------------------|---|--------------------------|-----------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Saavutettavuus | Opastuksen parantaminen ja julkisen liikenteen järjestäminen. | Toteutus 2019. | Ei toteutunut. |
| Palvelujen digitalisointi | Osallisena Suomen Hippoksen ja Veikkaus Oy:n digitaalisissa ratkaisuissa. | | Toteutunut. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|-------------------------------------|--|--------------------------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Kalevankangas -kehittämialusta | Aktiivisena Kalevankankaan-osatoimijana ja yhteistyö kehittäjänä. Ravintola-yhteistyö Jukurit HC:n kanssa. | Ravintolaliiketoiminnan kasvu + 10 % | Merkittävä osa Jukurit HC -yhteistyöstä on päättynyt. |
| Korkeakoulu- ja oppilaitosyhteistyö | Yhteistyö Saimaan Stadiumin/Xamkin kanssa. | | Toteutunut suunnitellusti ja rahoituspäätöstä odottavan hankkeen myötä tehostuu. |

| Painopiste: Matkailu, vapaa-ajanasuminen, kulttuuri ja liikunta sekä niihin liittyvä tapahtumatuotanto | | | |
|--|-------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Matkailun ja vapaa-ajanasumisen ympärivuotinen kasvu ja pitkäjänteinen kehittäminen | Houkuttelevat ravitapahtumat. | Yleisömäärät | St Michelin yleisömäärä kasvoi, +9%. |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|--|--|-------------------|--------------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12. |
| Mikkelin vetovoiman ja tunnettuuden lisääminen | St Michel -tapahtuma ja muut ravitapahtumat. | Yleisömäärät | St Michelin yleisömäärä kasvoi, +9%. |
| Tapahtumat | St Michel ja muut ravit. | Yleisömäärät | St Michelin yleisömäärä kasvoi, +9%. |

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Taloudellinen tulos, osin satunnaisten tulojen vuoksi, positiivinen. Osakeanti toteutui tavoitteiden mukaisesti. Investointisuunnitelma toteutettiin jopa suunniteltua laajempaan.

Tunnusluvut (1000 euroa)

| | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 | Tilinpäätös 2019 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liikevaihto | 930 | 889 | 828 |
| Tilikauden voitto/tappio | -53 | 6 | 58 |
| Osinko | 0 | 0 | 0 |
| Investoinnit | 23 | 2 070 | 1 862 |
| Ulkoisen velka | 298 | 70 | 708 |
| Sisäinen velka | 8 | 8,5 | 4 |
| Konsernitilin limiitti | - | - | - |
| Omavaraisuusaste | 61 % | - | 61 % |
| Henkilöstö vakituinen | 6 | 12 | 6 |
| määräaikainen | 6 | 12 | 6 |
| | 0 | 0 | 0 |

Merkittävimmät investoinnit ja niiden toteutuminen

Kaviouran, valaistuksen ja äänentoiston peruskorjaus sekä 46-paikkainen karsinallinen valjastuskatos, yhteensä noin 2 miljoonaa euroa.

Toimintaan liittyvät riskit ja niihin varautuminen

• Strategiset riskit

Toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset, raviratojen profilointi.

• Operatiiviset riskit

Henkilöstöriskit, tapahtumien sääriskit.

• Rahoitusriskit

Kiinteistöjen vakuusarvo, vakuudet käytössä.

• Vahinkoriskit

Vakuutettu

- Sääntöjen ja päätösten noudattaminen

Ei

- Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta

Hallitus valvoo

- Omaisuuden hankinta, luovutus ja hoito

Hallitus valvoo

- Tiivis selvitys oman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio sisäisen valvonnan onnistumisesta

Hallitus valvoo

Omistajapoliittiset toimenpiteet vuonna 2019

| Toimenpide | Arvioitu valmistuminen | Huomioitavaa | Valmistelu-vastuullinen | Muut osallistuvat tahot | Toteuma 31.12. |
|---|------------------------|--------------|-------------------------|--|---|
| Kaviouran, valais- tuksen ja äänen- toiston peruskor- jaus | 2019 | | Mikkelin Ravirata Oy | MMM/SH, Ma- veplan suunnitte- lee, Suomen Cont- rolteam hanke- koordinaattorina Mikkelin kaupunki | Toteutuneet suun- nitellusti. Lisäksi 46-paikkainen kar- sinallinen valjastus- katos. |
| Tallialueen tie-, kiinteistö- ja maan- vaihtoasiat | 2019 | | Mikkelin kaupunki | Mikkelin Ravirata Oy | Toteutunet suunni- tellusti. |

2.2.2 Toimielinten tavoitteiden toteutuminen

2.2.2.1 Keskusvaalilautakunta

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on hoitaa kunnalle kuuluvia tehtäviä vaalilain mukaisesti. Vuoden 2019 talousarviossa oli varauduttu maakuntavaaleihin, joita ei kuitenkaan toimitettu. Vaalien toteutumatta jäämisen vuoksi sekä toimintatulot että -menot alittuivat.

Talous

Keskusvaalilautakunta

| Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|

| | | | | |
|---------------|----------|----------|----------|---------|
| Toimintatulot | 260 000 | 260 000 | 190 795 | -69 205 |
| Toimintamenot | -295 392 | -295 392 | -210 016 | 85 376 |
| Toimintakate | -35 392 | -35 392 | -19 221 | 16 171 |

2.2.2.2 Tarkastuslautakunta

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettäväksi hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet sekä onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Talous

Tarkastuslautakunta

| Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Toimintamenot | -86 000 | -86 000 | -62 242 | 23 758 |
| Toimintakate | -86 000 | -86 000 | -62 242 | 23 758 |

2.2.2.3 Kaupunginvaltuusto

Talous

Kaupunginvaltuusto

| Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|

| | | | | |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| Toimintamenot | -208 808 | -208 808 | -209 584 | -776 |
| Toimintakate | -208 808 | -208 808 | -209 584 | -776 |

2.2.2.4 Hallinto- ja elinvoimapalvelut

Hallinto- ja elinvoimapalveluiden tehtävänä on tukea palvelualueiden, liikelaitoksien ja taseyksikön tuloksellista toimintaa ja seurata asetettujen tavoitteiden toteutumista. Hallinto- ja elinvoimapalvelut tuottavat johtamista, kehittämistä ja päätöksentekoa varten ajantasaista tietoa kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnasta ja toimintaympäristön muutoksista. Hallinto- ja elinvoimapalvelut tuottavat palvelualueille keskitetyt tukipalvelut. Hallinto- ja elinvoimapalvelut sisältää hallintopalvelut, talous- ja elinvoimapalvelut, henkilöstöpalvelut sekä ruoka- ja puhtauspalvelut.

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Hallintopalvelut tuottaa hallinnon tukipalveluita, toteuttaa ja kehittää työllisyyspalveluita, vastaa kaupunkimarkkinoinnista sekä kehittää kaupungin palveluita henkilöstö- ja palvelukehitysohjelman tavoitteiden mukaisesti ja koko kaupungin monikanavaista asiakaspalvelukeskusta yhteistyössä valtiovarainministeriön kanssa. *Talous- ja elinvoimapalvelut* tuottaa talous- ja tietohallinnon sekä hankinnan tukipalveluita, koordinoi kaupunkistrategian toteuttamiseen ja kehittämiseen liittyviä toimenpiteitä, vastaa seutuhallinnon valmistelu- ja toimeenpanotehtävistä sekä tukee sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä omistajaohjauksen valmistelua ja toimeenpanoa. *Henkilöstöpalvelut* toteuttaa henkilöstö- ja palvelukehitysohjelman tukemalla johdon, esimiesten ja koko henkilöstön työtä sekä tavoitteiden saavuttamista läpi kaupungin organisaation. *Ruoka- ja puhtauspalvelut* toteuttaa palvelusopimuksien mukaista toimintaa.

Talouden toteutuminen ja olennaiset poikkeamat

Hallinto- ja elinvoimapalveluiden toimintamenot ylittyivät noin 1,76 miljoonalla eurolla ja toimintatulot ylittyivät 1,68 miljoonalla eurolla. Näin ollen toimintakate jäi 78 500 euroa budjetoitua pienemmäksi. Toimintatulot sisältävät luovutusvoittoeriä, jotka ylittivät talousarvion 1,9 miljoonalla eurolla.

Asiakaspalvelujen ostoihin Essotelta haettiin vuoden 2019 aikana 16,2 miljoonan euron lisämääräraha. Lisämäärä-

rahasta huolimatta Essoten kustannukset ylittivät muutetun talousarvion noin 4,48 miljoonalla eurolla, josta 2,19 miljoonan euron osuus on Essoten alijäämäisen tuloksen johdosta Mikkelin kaupungille tehtyä pakollista varausta. Alkuperäinen 183,215 miljoonan euron talousarviosumma ylittyi näin ollen 20,68 miljoonalla eurolla.

Henkilöstökulut jäivät noin 1,4 miljoonaa euroa budjetoitua pienemmiksi. Alitus muodostui pääosin palkkakuluista ja henkilöstösivukuluista.

Työmarkkinatuen kuntaosuus ylitti talousarvion noin 470 000 eurolla toteuman ollessa noin 3,37 miljoonaa euroa. TMT-maksu oli kuitenkin noin 100 000 euroa pienempi kuin edellisenä vuonna. Toisaalta työllisyyspalveluiden muissa määrärahoissa säästy vastaava summa johtuen mm. asiakasohjauksen haasteista, eivätkä asetetut työllistämisen kriteerit täyttyneet kaikkien asiakkaiden kohdalla. Lisäksi kaupungin omat YT-neuvottelut pysäyttivät työllistämistoimet lokakuusta eteenpäin koko loppuvuoden ajaksi.

Meidän IT ja talous Oy:n uusien talous- ja henkilöstöhallinnon (TaHe) järjestelmien käyttöönottoprojekti toteutui vuonna 2019, ICT-palvelujen käyttöönottoprojekti jatkuu vuoden 2020 puolelle. Koulujen työasemakokonaisuus otetaan käyttöön alkuperäistä suunnitelmaa laajemmin koko sivistyksen toimialueella, mikä kasvattaa ICT-projektin kokonaiskustannusarviota. Tämä on huomioitu vuoden 2020 talousarvion investointiosassa.

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|---|--|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| Syrjäytymisen ehkäisy | Työllistyminen ja työllistämismahdollisuudet hankinnoissa (hankintapalvelut) | 8 tukityöllistettyä/ vuosi. | 7 tukityöllistettyä |
| | Työmahdollisuuden tarjoaminen tukityöllistettäville ruoka- ja puhtaustaloudissa | 1 – 2 hlö/v | 7 henkilöä yhteensä 32 kk. Lisäksi kuntouttavassa työtoiminnassa ja työkoekielussa 4 henkilöä yhteensä 8 kk |
| | Työmahdollisuuden tarjoaminen kehitysvammaisille työtoimintana ruoka- ja puhtaustaloudissa | 2 hlö/v | 3 henkilöä |
| Osallisuuden ja toimijuuden edistäminen | Sovellukset, joilla kerätään tietoa ja mielipiteitä kuntalaisilta sekä osallistaminen sähköisten palvelujen kehittämisessä. (palvelukehitys, tietohallinto ytl. palvelualueet) | Asiakaspalautteen kerääminen, analysointi ja sen pohjalta tehtävät kehitystoimet tai uudet sovellukset / mittarina sovellus/vuosi | Osallistamistyökalun hankintaa lykätty osallisuustyöresurssien vähentämisen vuoksi. |
| | Henkilöstön osallisuuden lisääminen (henkilöstöhallinto). | Osallistavat yhteistyötävät ja henkilöstökyselyt. | Mikkelin tarina todeksi-työyhteisövalmennukseen (keskeisenä teemana osallisuus) on osallistunut 900 henkilöä. 100 esimiestä + 800 työntekijää. Osallisuuskyselyyn/valmennus on vastannut 787 työntekijää heistä kokee osallisuutta 12 % vähän 27 % jonkin verran 53 % melko paljon 8 % erittäin paljon |
| | Kantakaupungin alueen koulujen oppilaskuntien kutsuminen tutustumaan keskuskeittiö Isopadan toimintaa ja mistä kouluruoka tulee (ruoka- ja puhtaustaloudissa) | 2 – 4 vierailua/v | Ei toteutuneita oppilaskuntavierailuja, toteutunut 1 päiväkotivierailu ja 2 XAMK:n opiskelijoiden vierailua |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| Kävelyn ja pyöräilyn edistämisen toimenpiteet | Työmatkaliikunnassa suositaan kävelyä ja pyöräilyä (henkilöstöhallinto). | Liikkumista kannustavat sisäiset kilpailut. | Pyöräile töihin -päivä toteutunut, pyöräilyn kilometrikisaan osallistutaan vuosittain, virkafillarit käytössä. Kävelykilometrikisaan osallistuttu sekä kannustettu arkiliikuntaan mm. porraspäivien muodossa |
| Luontoympäristön, kulttuurin ja rakennetun ympäristön hyvinvointivaikutusten edistäminen | Luomu-/lähialueen elintarvikkeiden käyttömäärän säilyttäminen nykyisellä tasolla (ruoka- ja puhtauspalvelut, hankintapalvelut) | Otetaan huomioon kaikissa elintarvikekilpailutuksissa. | Otettu huomioon v. 2019 elintarvikekilpailutuksissa. Kilpailutettu keskustukku ja tuoreen leivän hankinta. Molemmissa tarjouspyynnöissä käytettiin osatarjousmahdollisuutta ja puitejärjestelyä, joilla mahdollistettiin alueellisille toimijoille tarjousten teko. Lähialueella tuotettujen tai jatkojalostettujen elintarvikkeiden hankintaan käytetty 25,6 % (-2,9 %) elintarvikekustannuksista (-55 000 eur). |
| | Sydänmerkki-aterioiden määrä kouluruokailussa (ruoka- ja puhtauspalvelut) | 2 ateriaa/vko | 2 – 4 ateriaa/vko |

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| Fyysinen, psyykinen, sosiaalinen turvallisuus | Kouluympäristön kalusteiden ym. ergonomisuus (hankintapalvelut). | Kaikissa koulu, päiväkotiki ym. hankinnoissa. | Otettu huomioon Kalevan-kankaan ja Haukivuoren päiväkotikalusteissa sekä Anttolan koulukalusteissa. |
| | Palvelukuvauksen mukainen puhtaustaso kaupungin kiinteistöissä (ruoka- ja puhtauspalvelut) | asiakastytyväisyyskyselyn tulosten kehittyminen | Asiakastytyväisyyskyselyitä ei ole tehty. Uutena laadunarvioinnin työkaluna toteutettiin kaikissa työkohteissa sisäiset laatukierrokset, joissa arvioitiin tehdyn työn laatua ja riittävyttä käyttöön nähden. |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|---|---|------------------------|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| Liikennepäästöjen vähentäminen | Liikennöintikilpailutuksissa laatupisteissä biokaasu- ja/tai sähköautot (hankintapalvelut). | 5 % hankinnan arvosta. | Ollut mukana liikennepalvelukilpailutuksissa. |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|--|---|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| Saavutettavuus | Saavutettavuusdirektiivin toimeenpano (palvelukehitys & viestintä) | Verkkopalvelut ovat direktiivin mukaisia siirtymäaikojen puitteissa. | Otettu käyttöön TilaaOn - palvelu, jonka tuli olla saavutettava 23.9.2019 lähtien. Ko. palvelu hankittu saavutettavana. Muiden osalta siirtymäaikaa 23.9.2020 saakka. |
| | Esteettömyystiedot palvelutietovarantoon (palvelukehitys) | Kaikkien palvelupisteiden esteettömyystiedot on kuvattu. | Toteutunut. |
| Palveluprosessien digitalisointi | Kilpailutus ja sopimusten hallinta sähköisiksi (hankintapalvelut) | 100%:sti vuoden 2019 loppuun. | Kilpailutus 98 % sähköisiä, hankintasopimukset lähes 100%. |
| | Verkkomaksamisen edistäminen (talouspalvelut) | Myyntilaskumäärän vähentäminen 10 % 2018 lopun tilanteesta. | Verkkomaksamisen edistäminen on kytköksissä kassajärjestelmäratkaisuun, joka on vielä valmistelussa. Tästä huolimatta myyntilaskujen kokonaismäärä vähentyi v. 2017 tasosta 15 % (2018 ei luku käytettävissä). |
| | Kansallisen palveluarkkitehtuurin viestit - palvelun käyttöönotto (palvelukehitys, tietohallinto) | CaseM.n/ eAsiointin viestit - palvelupilotti tehty vuoden 2019 loppuun mennessä. | Toteutunut. |
| | Tilojen varausjärjestelmän, kurssi-ilmoittautumisten, uimakouluilmoittautumisten ja vastaavien palvelujen prosessien kokonaisvaltainen kehittäminen varauksesta maksuun asti digitaalisesti (palvelukehitys, tietohallinto, talouspalvelut) | Tilojen varaamiseen järjestelmä, josta liittymä reskontraan tai/ja verkkomaksamisen mahdollisuus. | Uuden tilavarausjärjestelmän hankkimisesta luovuttiin ja päätettiin tehostaa tilamarkkinointia kaupungin verkkosivuilla. Lisäksi verkkomaksamista on selvitetty osana kassapalveluiden kehittämistä. Tilavarausten osalta on pilotoitu uutta toimintamallia, jonka yhteydessä tarkastellaan myös sähköisten työkalujen tarvetta. |
| Kestävä kehitys ja ilmastomuutoksen torjunta | Ympäristötekijöiden huomioiminen hankinnoissa (kaikki toimialat) | Kaikissa hankinnoissa joissa tunnustetaan ympäristövaikutuksia | Ympäristötekijä huomioitu joko pakollisina tai pisteytyksellä. Vaikutusten arviointi tehty ennen tarjousasiakirjoja. |
| | Tulostamisen vähentäminen (hallinto- ja elinvoimapalvelut) | Tulostettujen sivujen määrän 10 % vähennys vuoden 2018 lopun tilanteesta. | Ei toteutunut. Kokonaistulostusmäärä ilman kopioita oli 1 810 935 kpl, kun tavoite oli 1 653 120 kpl. V. 2018 tulostusmäärä oli 1 836 800 kpl. |
| | Ruoka- ja puhtauspalveluiden työprosessien kehittäminen kestävän kehityksen näkökulmasta | Toteutetut toimenpiteet | <ul style="list-style-type: none"> - koulutettu koulujen oma keittiöhenkilöstö hävikkiseurannan tekemiseen - koulutettu kaikkien valmistuskeittiön henkilöstö valmistusprosessien yhtenäistämiseksi - aloitettu vaiheittain vähemmän puhdistusaineita tarvitsevan lattioidenhoitomenetelmän käyttöönotto |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|-------------------------------------|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| Memory Campus -kehittämislusta | Mikkelin kaupungin arkistointipilotti (Palvelukehitys, asianhallinta). | Arkistomateriaalin kartoitus tehty, digitointitietokartta tehty ja muutostyö resursoitu. | Haettu rahoitusta ko. projektille valtiovarainministeriöstä. Rahoitusta ei saatu, kartoitustyö kuitenkin aloitettu. |
| Korkeakoulu- ja oppilaitosyhteistyö | Tarjotaan opiskelijoille harjoittelupaikkoja kaupungin hallinto- ja elinvoimapalveluissa | 3 harjoittelijaa/vuosi | Tietohallinnossa 10 harjoittelijaa. |
| | Tarjotaan opinnäytetyöaiheita opiskelijoille (hallinto- ja elinvoimapalvelut) | 3 opinnäytetyötä/vuosi | Hankintapalveluissa 1 AMK-opinnäytetyö. Viestinnässä 1 AMK-opinnäytetyö, joka valmistuu keväällä 2020. Ruoka- ja puhtauspalveluissa 1 AMK-opinnäytetyö |
| | PUHKE-hanke yhteistyössä mm. Esedun ja TE-keskuksen kanssa uuden työvoiman saamiseksi ruoka- ja puhtauspalvelualalle | hankkeessa toteutetut toimenpiteet | -2 toimialaa markkinoivaa infotilaisuutta -oman henkilöstön info -24 koulutusoppimusta -Esedun opettajat kuudessa ruoka- ja puhtauspalveluiden kohteessa -perehdytysvideon kuvaus |
| | oppisopimuskoulutus (ruoka- ja puhtauspalvelut) | 3 – 4 hlö/v | 7 henkilöä |

| Painopiste: Asiakslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|--|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| Laadukkaat neuvonta- ja kehittämispalvelut sekä yhteistyöverkostot yritykselle elinkaaren eri vaiheisiin | Vuoropuhelut, yritysvaikutusten arvioinnit sekä yritysilat konsernin hankinnoista. Mahdollistetaan paikallisten yritysten osallistumista hankintoihin (hankintapalvelut) | Vuoropuhelu, yritysvaikutusten arviointi kaikista yli 300.000€ hankinnoista. Konsernin yritysilat 2kpl/vuosi. Osatarjousten lisääminen. | Vuoropuhelut ja vaikutusten arvioinnit pidetty arvon ylittävissä hankinnoissa. Yritysiltoja ollut 1 kpl. Osatarjousten määrä lisääntynyt. |

| Työllisyydenhoito | | | |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| TMT-maksun pienentäminen | Toteutetaan työllisyysohjelman mukaisia toimenpiteitä (työllisyyspalvelut) | TMT-maksu 2,9 milj. euroa. | Toteuma 3,4 milj. euroa |
| Osaavan työvoiman varmistaminen | Houkutellaan uusia asukkaita, pääpaino työmahdollisuuksien etsiminen ja markkinointi (Solmu) | 100 uutta perhettä Mikkelin seudulle. | Toteuma 60 perhettä |
| | Laadukas rekrytointiprosessi ja houkutteleva työnantajakuva (henkilöstöpalvelut) | Hakijoiden määrä/ haku. | Keskimäärin 10,8 hakijaa ulkoisissa hauissa. Vaihteluväli 0 - 77 3 hakua, joihin ei yhtään hakijaa |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|--|---|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| Strategian jalkauttaminen ja brändityö | Koulutamme kaupunkiorganisaation ja yhteistyökumppanit strategian ja kaupunkibrändin toteuttamiseen (viestintätiimi, kaupunkimarkkinointitiimi) | Kaupunkiorganisaatio, yhteistyökumppanit ja kaupunkilaiset käyttävät aktiivisesti Mikkelin uutta brändiä. | Mikkelin brändin jalkautus toteutunut suunnitellusti. Pidetty koulutuksia aiheesta henkilöstölle, luottamushenkilöille ja sidosryhmille. |
| Kaupunkiorganisaation markkinoinnin ja viestinnän viestien ja visuaalisen ilmeen yhtenäistäminen | Konkreettisia työvälineitä kaupunkimarkkinoinnin tueksi kaupunkiorganisaation ja yhteistyökumppanien käyttöön: brändikäsikirja, hissipuhe, tarinat, kuvapankki, esitysmateriaalit, videot, Invest-In-paketti jne. (kaupunkimarkkinointitiimi, viestintätiimi) | Käytössä konkreettiset työvälineet kaupunkimarkkinoinnin tueksi. | Brändikirja hyväksytty helmikuussa 2019. Kuvapankki otettu käyttöön. Esitysmateriaaleja valmisteltu. InvestIn-esitettä työstetty. Julkaistaan alkuvuodesta 2020. Markkinointimateriaalit ovat ajantasaisia ja aktiivisessa käytössä. |
| Mikkelin vetovoiman ja tunnettuuden lisääminen | Mikkelin mahdollisuuksista tietoa oppilaitoksiin esim. luennoitsijoiden muodossa (hallinto- ja elinvoimapalvelut) | 2 luentoa/ vuosi per Mikkelin oppilaitos. | Luentoja brändistä pidetty Yliopistokeskuksen henkilökunnalle, Kesäyliopistojen rehtoreille ja johdon sihteereille. |
| | Tuomme esiin Mikkelin hyviä puolia monikanavaisesti Markkinoimme sähköisiä kanaviamme niin sisäisesti kuin ulkoisesti (kaupunkimarkkinointitiimi, viestintätiimi) | Mikkeli mediassa: - 2018: 2.55 k - 2019: 2.85 k Mikkeli somessa: - 2018: 45.00 k - 2019: 47.00 k Mielikuvatutkimukset Mediaseuranta: keskustelun sävy ja määrä mediassa ja somessa | Mikkeli mediassa vuonna 2019 2.959k Mikkeli somessa vuonna 2019 4.219k Mielikuvatutkimuksia ei vuonna 2019 teetetty. Keskustelua vuonna 2019 väritti erityisesti loppuvuodesta talouskeskustelu, joka lähtökohtaisesti oli kaupungin näkökulmasta negatiivista. |
| Tapahtumat | Kannustamme viestinnällä mikkeliiläisiä yhteisölliseen kaupungin kehittämiseen (kaupunkimarkkinointitiimi, viestintätiimi, osallisuuskoordinaattori, hyvinvointikoordinaattori) | Kaupungin järjestämien tapahtumien määrä, tilaisuuksien osallistujamäärät. | Viestintätiimi toteuttanut kaupungin syntymäpäivän, jonka aikana 1500 mikkeliiläistä kirjoitti brändikortin. Kaupungin tapahtumissa oli 52 505 kävijää yhteensä 879:ssä tapahtumassa. |

Talous

Hallinto- ja elinvoimapalvelut yhteensä

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|----------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|
| Toimintatulot | 19 875 196 | 0 | 19 875 196 | 21 555 574 | 1 680 378 |
| Toimintamenot | -230 710 860 | -16 200 000 | -246 910 860 | -248 669 738 | -1 758 878 |
| Toimintakate (netto) | -210 835 664 | -16 200 000 | -227 035 664 | -227 114 164 | -78 500 |

Konsernipalvelut (ilman Ruoka- ja puhtauspalveluja)

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|
| Toimintatulot | 9 729 545 | | 9 729 545 | 11 775 754 | 2 046 209 |
| Valmistus omaan käyttöön | 100 000 | | 100 000 | 47 451 | -52 549 |
| Toimintamenot | -220 725 271 | -16 200 000 | -236 925 271 | -239 266 204 | -2 340 933 |
| Toimintakate (netto) | -210 895 726 | -16 200 000 | -227 095 726 | -227 442 999 | -347 273 |

Sosiaali- ja terveystalouden (Essote) osuus

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|----------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|
| Toimintamenot | -183 215 000 | -16 200 000 | -199 415 000 | -203 899 306 | -4 484 306 |

Kohderahoitteinen

Ruoka- ja puhtauspalvelut

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Myyntitulot | 10 003 351 | | 10 003 351 | 9 681 430 | -321 921 |
| Tuet ja avustukset | 42 300 | | 42 300 | 50 548 | 8 248 |
| Muut toimintatulot | | | | 6 | 6 |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | 384 | 384 |
| Toimintatulot | 10 045 651 | | 10 045 651 | 9 732 369 | -313 282 |
| Materiaalit ja palvelut | -4 496 338 | | -4 496 338 | -4 338 869 | 157 469 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 607 000 | | -2 607 000 | -2 366 876 | 240 124 |
| Palvelujen ostot | -1 889 338 | | -1 889 338 | -1 971 993 | -82 655 |
| Henkilöstömenot | -5 121 104 | | -5 121 104 | -4 694 301 | 426 803 |
| Palkat ja palkkiot | -3 928 416 | | -3 928 416 | -3 775 641 | 152 775 |
| Henkilösivukulut | -1 192 688 | | -1 192 688 | -918 660 | 274 028 |
| Muut menot | -368 148 | | -368 148 | -370 364 | -2 216 |
| Toimintamenot | -9 985 590 | | -9 985 590 | -9 403 534 | 582 056 |
| Toimintakate (netto) | 60 062 | | 60 062 | 328 834 | 268 772 |

Poistot ja arvonalentumiset

Suunnitelman mukaiset poistot -102 463

Tilikauden tulos 226 371

2.2.2.5 Mikkelin seudun ympäristölautakunta

Ympäristölautakunta ja sen alaisuudessa toimiva Ympäristöpalvelut -yksikkö vastaa kuntatason ympäristöterveydenhuollon ja ympäristösuojelun tehtävistä Mikkelissä, Hirvensalmella, Kangasniemellä Mäntyharjussa ja Pertunmaalla. Resurssien sallimissa puitteissa toteutetaan erilaisia selvityksiä vuorotellen toimialueen eri kuntien alueella. Tavoitteena on antaa palvelut samantasoisina koko toiminta-alueella ympäristöpalvelusopimuksen mukaisesti.

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Palveluja tuotetaan ensisijaisesti ympäristöpalvelujen toimintaa säätelevien lakien ja asetusten mukaisesti. Ympäristöterveydenhuollon tulosalue vastaa eläinlääkintähuollon ja kunnan terveydensuojeluviranomaisen tehtävistä, ja eläinsuojelulain, terveydensuojelulain, elintarvikelain, tupakka- ja lääkelain ja talousvesiasetuksen mukaisista valvontatehtävistä. Valvontasuunnitelmien toteutumisesta raportoidaan lautakunnalle erikseen. Vuonna 2019 eläinlääkintähuollon henkilöstöresurssit ovat vähentyneet 0,3 htv:n verran. Terveysvalvonnan johtajan virka oli täyttämättä 10 kk, mikä on vaikuttanut erityisesti terveysvalvonnan mutta jossain määrin myös eläinlääkintähuollon ja ympäristösuojelun palvelusuunnitelman toteutumiseen. Lisäksi ympäristöterveydenhuollon palvelusuunnitelman toteutumista on heikentänyt valtakunnallisen VATI-tietojärjestelmän käyttöönottoon liittyvät ongelmat. Ympäristöpalvelujen johtajan ja terveysvalvonnan johtajan tehtävät olivat pääosan vuotta jaettu ympäristöpäällikölle ja osin vastaavalle eläinlääkärille. Vajausta on ollut myös valvontaeläinlääkiresurssissa valvontaeläinlääkärin irtisanouduttua elokuussa 2019, mikä on näkynyt jonkin verran loppuvuodesta kiireettömien valvontatehtävien kasaantumisena.

Ympäristösuojelun tulosityksikkö vastaa kunnalle kuuluvista ympäristösuojelulain, jätelain, vesilain, vesihuoltolain, maa-aineslain, luonnonsuojelulain ja maasto- ja vesiliikennelain mukaisista valvonta- ja muista viranomaistehtävistä sekä kunnan ympäristösuojelun hallinnosta annetun lain mukaisista ympäristösuojelun edistämistehtävistä kunnassa. Vuonna 2019 ympäristösuojelun palveluja on toteutettu pääosin suunnitelman mukaisesti kuitenkin siten, että valvontakäyntien määrät ovat olleet hieman edellisvuosia alhaisempia johtuen mm. henkilöstöresurssihin liittyvistä tekijöistä. Erityisesti rekisteröintimenettelyn piirissä olevien kohteiden ja maa-ainekohteiden tarkastuksia on tehty suunniteltua vähemmän. Haja-asutusalueiden jätevesiasetukseen liittyvän jätevesijärjestelmien saneerauksen määräjän umpeutuminen lokakuussa 2019 lisäsi ympäristösuojelun palvelujen tarvetta.

Ympäristöpalvelut osallistuu erilaisiin ympäristösuojelun hankkeisiin ja selvityksiin yhteistyössä muiden tahojen kanssa. Vuonna 2019 Ympäristöpalvelut on hallinnoinut seuraavia hankkeita, jotka ovat myös mukana Ympäristöpalvelujen tilinpäätöksessä ja sisältyvät ympäristösuojelun tulosityksikön talouden toteumaan:

- Ympäristöministeriön rahoittama OMAVESI -hanke, joka antaa haja-asutusalueiden vesihuoltoon liittyvää neuvontaa ja tiedotusta.
- Kaakkois-Suomi – Venäjä -ohjelman rahoittama RAINMAN -hanke, joka liittyy yhdyskuntien vedenhankintaan ja pohjavesien suojelun edistämiseen.
- EAKR -rahoitteinen Mikkelin seudun kuntailmasto 2050 -hanke.

Lisäksi Ympäristöpalvelut on mukana erilaisten hankkeiden ohjausryhmissä ja osallistuu muutoin asiantuntijana tai sidosryhmänä hanketyöskentelyyn. Tällaisia hankkeita ovat mm. Hiilivapaa Etelä-Savo -hanke, Päästötön liikenne Mikkelin seudulla -hanke ja erilaiset vesien hoitoon liittyvät hankkeet ja työryhmät. Lisäksi Ympäristöpalvelut on tehnyt yhteistoimintasopimuksen Suomen luonnonsuojeluliiton VieKas LIFE -hankkeen kanssa siten, että hankkeen tehtävänä on edistää vieraslajien torjuntaa Mikkelin seudun ympäristöpalvelujen toiminta-alueella järjestämällä talkoita ja tiedotustoimintaa.

Vuonna 2018 ja vuoden 2019 alussa Ympäristöpalvelut valmistautui vuoden 2020 maakuntaudistukseen, jonka myötä ympäristöterveydenhuolto (terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto) olivat siirtymässä maakunnalliseksi toiminnaksi. Maakuntavalmistelu kuitenkin keskeytettiin vuoden 2019 alussa.

Talouden toteutuminen ja olennaiset poikkeamat

Vuonna 2019 ympäristölautakunnan myyntituotot olivat talousarviossa arvioitua pienemmät (toteutuma 78,6 %). Myös toimintakulut jäivät talousarviossa esitettyä pienemmiksi ja ympäristölautakunnan talous oli 114 000 € ylijäämäinen (toimintakatteen toteutuma 89,75%). Säästöjä syntyi erityisesti henkilöstömenoissa johtuen siitä, että terveysvalvonnan johtajan virka oli 10 kk täyttämättä. Säästöjä syntyi myös palvelujen ostossa.

Tulosityksiköistä ympäristölautakunnan, yleisen terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon talous oli ylijäämäinen. Ympäristösuojelun osalta toimintakulut toteutuivat talousarvion mukaisesti mutta toimintatuotot jäivät talousarviossa arvioitua alhaisemmiksi (poikkeama 7 500 €). Ympäristösuojelun tilinpäätösluvuissa on mukana myös kolme hanketta (OMAVESI, RAINMAN ja Kuntailmasto -hanke), joista RAINMAN -hankkeeseen sisältyy Mikkelin kaupungin maksa-

ma omarahoitusosuus ja Kuntailmasto -hankkeeseen Ympäristöpalvelujen maksama omarahoitusosuus. Hankkeiden talouden toteutumaa seurataan ensisijaisesti hankkeiden aloitusajankohdasta hankkeiden päättymiseen.

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|---|---|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Syrjäytymisen ehkäisy | Tarjotaan tukityö- ja harjoittelupaikkoja | tarjotaan yhteensä vähintään 10 kk harjoittelupaikkaa | Terveysvalvonta 8 kk, ympäristönsuojelu 13 kk. |
| | Urpolan luontokeskuksen toimintaa laajennetaan osana Saimaa Geopark-hanketta. Luontokeskus tarjoaa ilmaista luontoaiheista toimintaa ja ympäristökasvatusta lapsille ja lapsiperheille. | Edistetään lapsille ja lapsiperheille suunnatun luontoaiheisen toiminnan järjestämistä. | |
| Kumppanuustalo-toimintamalli | Ilmoitusten ja lupahakemusten käsittelyyn liittyvät kuulemiset hoidetaan hyvin | Muistutusten ottaminen huomioon päätösten valmistelussa | Muistutukset huomioidaan päätöksissä lainsäädännön asettamissa puitteissa. |
| | Ympäristöpalveluissa on matala kynnyksen yhteydenottoon sekä asiakkailta että kuntalaisilta | Asiakaskysely sekä kuntalaisille että asiakkaille | Ympäristöpalveluiden yhteinen asiakastytyväisyyskysely talvella 2019 |
| Osallisuuden ja toimijuuden edistäminen | Edistetään kuntalaisten mukaan ottamista omaan elinympäristöön liittyvistä asioista päättämiseen ja ympäristön hoitamiseen (esim. vieraslajien torjunta ja siivoustalkoot) | Vähintään 1 ympäristötalkootapahtuma vuodessa, jossa Ympäristöpalvelut on aktiivisesti mukana | Ympäristöpalvelut on osallistunut Mikkeli siistiksi – talkoiden järjestämiseen keväällä 2019. Ympäristöpalvelut on mukana Suomen luonnonsuojeluliiton hallinnoimassa VieKas LIFE -hankkeessa, joka järjestää tiedotus- ja talkootoimintaa vieraslajien torjunnassa. |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|--|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Kansalaislähtöisen toiminnan mahdollistaminen | Edistetään kuntalaisten mukaan ottamista omaan elinympäristöön liittyvistä asioista päättämiseen ja ympäristön hoitamiseen (esim. vieraslajien torjunta ja siivoustalkoot) | Vähintään 1 ympäristötalkootapahtuma vuodessa, jossa ympäristöpalvelut aktiivisesti mukana | Mikkeli siistiksi –talkoot keväällä 2019 ja yksi VieKas LIFE -hankkeen järjestämä talkootapahtuma kesällä 2019. |
| Kävelyn ja pyöräilyn edistämisen toimenpiteet | Kaavalausunnat | Kaavalausuntojen lukumäärä, jossa asiasta lausuttu | 2 |
| Luontoympäristön, kulttuurin ja rakennetun ympäristön hyvinvointivaikutusten edistäminen | Edistetään luontomatkailua ja kuntalaisten luonnossa liikkumista. Huolehditaan siitä, että maankäytön suunnittelussa varataan riittävästi tilaa viheralueille. | Urpolan ja Kalevankankaan luontopolkujen kunnossa pitäminen. Hankkeisiin osallistuminen. | Kalevankankaan luontopolku on uudistettu vuonna 2019. Yhteistyö Mikseihin kanssa hankerahoituksen saamiseksi Mikkelin seudun retkeilyreittien kunnostamiseksi. |

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Yhdyspintatyössä valmistautuminen uuteen maakuntaan | Aktiivinen osallistuminen uuden maakunnan valmistelutyöhön | Ympäristöterveydenhuollon sujuva siirtyminen maakuntahallintoon. Työryhmien lukumäärä, jossa ympäristöpalveluilla on edustus | Osallistuttu kolmeen työryhmään. Maakuntavalmistelu on keskeytynyt keväällä 2019. |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|---|---|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Liikennepäästöjen vähentäminen | Ilmasto- ja energiastrategian päivittäminen. Yhteiskäyttöön hankittujen biokaasuautojen aktiivinen käyttö. Työmatkapyöräilyn edistäminen. | Selkeät tavoitteet liikennepäästöjen vähentämiseksi uudessa vuosille 2021 – 2030 laadittavassa ilmasto- ja energiastrategiassa. | Mikkelin seudun kuntailmasto 2050 -hanke on alkanut marraskuussa 2019. Ilmasto- ja energiastrategian päivittäminen tehdään osana hanketyötä. Hankkeeseen on palkattu ilmastokoordinaattori 4.11.2019 alkaen. |
| Vesistöjen laadun parantaminen ja pohjavesiriskin vähentäminen | Vesistöjen tutkimusohjelmassa seurataan painetekijöiden kehitystä ja vesistöjen tilaa säännöllisellä tarkkailulla. | Hyvässä ekologisessa tilassa olevien vesimuodostumien osuus, painetekijöiden kehitys valituissa keskeisissä vesienhoidon painopistevesistöissä (Mikkelin alapuolinen Saimaa, Otavan Kotalahti, Kyyvesi) | Toisen suunnittelukauden luokituksessa Mikkelin vesimuodostumista (135 kpl) 13 oli hyvää heikommassa ekologisessa tilassa. Vuoden 2004 jälkeen Mikkelin alapuolisen Saimaan, Kyyveden ja Kotalahden valuma-alueilla on toteutettu yhteensä noin 1000 vesiosuuskuntien viemäriiliittymää, millä on vaikutusta hajakuormituksen määrään. Muilta osin painetekijöiden oletetaan säilyneen ennallaan. Mikkelin seudun ympäristöpalvelut on jatkanut vuonna 2019 pintavesien tilan seuranta seurantaohjelman mukaisesti. Pohjavesien suojelun yhteistyöryhmä on kokoontunut keväällä 2019. Ympäristöpalvelut on ollut mukana Kaakkois-Suomi – Venäjä -ohjelman rahoittamassa RAINMAN -hankkeessa, jossa selvitetään ilmastonmuutoksen vaikutuksia yhdyskuntien vedenhankintaan. |
| | Edistetään vesienhoidon edellytysten syntymistä edistämällä vesitilusten yhdistämistä suuremmiksi yksiköiksi. | Osakaskuntien keskkokko, joissa Mikkelin on jäsenenä vesialueen omistajana. Osallistutaan vesienhoidon toimenpiteiden suunnitteluun. | Vesitilusten yhdistelyhankkeita on toteutettu menestyksellisesti Puulan (Itä-Puulan korpipjärven 3900 ha osakaskunta) ja Kyyveden alueella (Kyyveden 15 000 ha osakaskunta) Mikkelin alapuoliselle Saimaalle on muodostumassa ehkä yli 2000 ha osakaskunta. Osallistuttu vesienhoidon suunnitteluun mm. Puulalla, Mikkelin alapuolisella Saimaalla ja Kyyvedellä. |
| Ilmanlaadun parantaminen ja kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen | Ilmanlaadun tarkkailu, ilmasto- ja energiastrategian päivittäminen | Jatketaan ilmanlaadun tarkkailua. Ilmasto- ja energiastrategian päivittäminen vuosina 2019-2020. | Maakunnan yhteismittauksiin kuuluvat ilmanlaadun mittaukset ovat Mikkelissä vuosina 2020 ja 2021. Ilmasto- ja energiastrategian päivittäminen sisältyy Mikkelin seudun kuntailmasto -hankkeeseen, joka on alkanut vuoden 2019 lopulla. |

| | | | |
|--|---|---|--|
| | Aktiiviset sisäilmatyöryhmät kaikissa jäsenkunnissa | Sisäilmaongelmaisten terveysuojelulain mukaisten kohteiden lukumäärä (koulut, päiväkodit, laitokset). Nykyiset ja uudet tapaukset | Sisäilmaryhmät: koulut 2, päiväkodit 2. Useassa kohteessa tutkimuksia ja korjauksia, mutta ei sisäilmaryhmän tarvetta. Kaupungin sisäilma-asioiden selvittämisen toimintamalli on hyvällä tasolla. Kuntien sisäilmaryhmistä vain Mikkeli aktiivinen. |
|--|---|---|--|

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|----------------------------|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Matkailun edistäminen | Edistetään luontomatkailun edellytyksiä Mikkelin seudulla mm. retkeilyreitistöjen osalta. | Osallistutaan luontomatkailua tukeviin hankkeisiin. | Vuoden 2019 aikana selvitetty rahoitusmahdollisuuksia aiemmassa hankkeessa valittujen matkailun kannalta tärkeimpien Mikkelin seudun retkeilyreittien rakenteiden ja opasteiden uusimiseen. |
| Resurssitehokkuus | Valvontatyötä tehdään riskinarviointiin perustuen ja yhteistyössä muiden valvontaviranomaisten kanssa. Esimerkiksi ruoka- ja vesivälitteisiä epidemioita on mahdollista ehkäistä tehokkaalla valvonnalla ja kohdentamalla resursseja oikein. | Ruoka- ja vesivälitteisten epidemioiden lukumäärä | Selvitetty kolmea ruokavälitteistä epidemiaepäilyä. |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|--|--|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | |
| Saavutettavuus | Ympäristöpalveluiden työntekijöihin saadaan yhteyttä arkisin eri kanavien kautta. Sähköiset palvelut toimivat 24/7 ja niiden toimintaa kehitetään. | Klo 8-16 on aina mahdollista saada kiinni tarkastaja tai eläinlääkäri. | Ympäristönsuojelussa toiminnassa olevat sähköiset kanavat ovat Lupapiste, Notto- ja YLVA-tietojärjestelmät. |
| Palvelujen digitalisointi | Terveysvalvonta siirtyy sähköiseen vati-järjestelmään vuoden 2019 alusta | Uudet sähköiset palvelut toimivat vuonna 2019 | Facta-ohjelman ympäristöosa otettu käyttöön ympäristönsuojelussa vuoden 2019 loppupuolella. Sähköinen ruokamyrkytyspäilyn ilmoituslomake käytettävissä 24/7. |
| Kestävä kehitys ja ilmastomuutoksen torjunta | Ilmasto- ja energiastrategian päivittäminen ja siinä valitut tavoitteet ja toimenpiteet. Ympäristökasvatus. | Ilmasto- ja energiastrategian päivittäminen alkaa vuonna 2019. | Ilmasto- ja energiastrategian päivittäminen on aloitettu osana Mikkelin seudun kuntailmasto 2050 -hanketta. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|-------------------------------------|---|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Korkeakoulu- ja oppilaitosyhteistyö | XAMKin ympäristöteknologiaopiskelijoiden opinnäytetyöt | 2 opinnäytetyötä / vuosi valmistuu | Terveysvalvonnassa on valmistunut kaksi ja ympäristönsuojelussa yksi opinnäytetyö. |
| | Pyritään luomaan XAMK:n kanssa tehtävällä tiiviillä yhteistyöllä (opinnäytteet, harjoittelijat, hankkeet) omien toimialojen kannalta (terveysvalvonta, ympäristövalvonta) osapuolten osaamista kasvattava tietoon ja erilaisiin valmiuksiin perustuva verkosto. Esim. Hulevesien hallinta, alueiden käyttö, ympäristöriskien arviointi. | Harjoittelukuukausien lkm / vuosi, yhteishankkeet XAMK:n kanssa. | Terveysvalvonta on osallistunut yhden Xamkin opintokurssin pitämiseen. Ympäristöpalvelut on ollut mukana XAMK:in järjestämässä kansainvälisessä Climathon –tapahtumassa ja Maailman ympäristöterveyspäivän tapahtumassa, jonka teemana oli vuonna 2019 ilmastonmuutos. Lisäksi Ympäristöpalvelut on ollut mukana yhteisissä hankkeissa XAMK:n kanssa. |

| Painopiste: Asiakaslähtöiset yrityspalvelut | | | |
|--|---|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Sujuvat sijoittautumispalvelut, joustava ja ennakoiva kaavoitus | Huomioidaan eri toimintojen järkevä sijoittuminen kaavalausunnoissa ja osallistutaan aktiivisesti maankäytön suunnitteluun yhteistyössä muiden kaupungin yksiköiden kanssa. | Kaavalausuntojen lkm / vuosi | 6 kaavalausuntoa (lisäksi muita maankäyttöön liittyviä lausunnoita ml. lausunnot maisematyöluvista ja poikkeusluvista). |
| Laadukkaat neuvonta- ja kehittämispalvelut sekä yhteistyöverkostot yritykselle elinkaaren eri vaiheisiin | Yhteistyön käynnistäminen Miksein kanssa liittyen yrityspalveluihin ja kehittämishankkeisiin | Järjestelmällisten yhteistyömuotojen syntyminen. | Yhteistyötä on toistaiseksi tehty yksittäisiin hankkeisiin liittyen. Lisäksi Ympäristöpalvelut on tarjonnut tarvittaessa apua yritysten lupa-asioissa ja toimintojen sijoittumiseen liittyvissä ennakkotarkasteluissa. |

Tunnusluvut

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Toteuma % |
|---|---------|---------|---------|-----------|
| Terveysvalvonnan tarkastukset | 760 | 750 | 417 | 56 |
| Eläinlääkintähuollon virka- ja sairausmatkat | 2135 | 1900 | 1879 | 99 |
| Hoidetut pieneläimet | 7020 | 5500 | 6529 | 119 |
| Lupavollisten kohteiden tarkastukset | 180 | 100 | 104 | 104 |
| Ympäristönsuojelun kirjallinen asiakassuorite (päätökset, lausunnot, neuvotukset) | 930 | 700 | 820 | 117 |

Talous

Ympäristölautakunta

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|----------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------|-----------|
| Toimintatuotot | 988 830 | | 988 830 | 946 970 | -41 860 |
| Toimintamenot | -2 099 780 | | -2 099 780 | -1 944 045 | 155 735 |
| Toimintakate (netto) | -1 110 950 | | -1 110 950 | -997 075 | 113 875 |

2.2.2.6 Kasvatus- ja opetuslautakunta

Lautakunta vastaa varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen sekä lukiokoulutuksen järjestämisestä ja tuottamisesta. Lautakunta luo edellytyksiä ja toteuttaa laadukasta varhaiskasvatusta ja perusopetusta lapsille ja nuorille. Lukiokoulutuksen tavoitteena on tukea opiskelijoiden kasvamista hyväksi, tasapainoisiksi ja sivistyneiksi ihmisiksi ja yhteiskunnan jäseniksi sekä antaa opiskelijoille jatko-opintojen, työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden monipuolisen kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja ja taitoja. Lautakunta tukee lasten, nuorten ja aikuisten edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen sekä henkiseen että myös fyysiseen hyvinvointiin.

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Hallinto tuotti palveluja kattavasti palvelualueensa kaikille tulosalueille. Yhteistyötä Essoten kanssa on tehty monilaisissa yhteistyöryhmissä kuten oppilashuolenpidon ohjausryhmä sekä nuorten ohjaus- ja palveluverkosto. Lisäksi vuonna 2019 on kokoontunut laaja yhteistyöryhmä, joka on valmistellut perheiden avoimen kohtaamispaikan perustamista Mikkeliin. Kohtaamispaikka on avautunut pääkirjaston alakerrassa 15.1.2020. Essoten kanssa on muodostettu ja vakinaistettu Mikkelin lasten, nuorten ja perheiden johtoryhmä, jonka tehtäviin kuuluu erityisesti lasten, nuorten ja perheiden palveluja yhteen sovittaminen sekä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman seuranta. Kehittämistyötä on kohdennettu vuonna 2019 erityisesti Etelä-Savon ja Mikkelin lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmien laatimiseksi.

Kehittämistyötä on tehty hakemalla avustuksia ja koordinoimalla työtä mm. varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tunne- ja vuorovaikutuskasvatuksen kehittämisessä, koulujen kerhotoiminnassa, vähävaraisten perheiden lasten ja nuorten liikuntaharrastusten edistämiseksi sekä lasten ja nuorten kanssa työskentelevien täydennyskoulutuksen järjestämiseksi. Vuonna 2019 on myös valmistunut perusopetuksen Turvallinen koulupäivä –suunnitelma, jota on laadittu yhteistyössä Viola ry:n kanssa.

Ehkäisevän päihdetyön toiminta on kehittynyt ja vakiintunut. Ehkäisevän päihdetyön koordinaattori on käynyt esittelemässä kokonaisuutta mm. Itä-Suomen Aluehallintoviraston, Essoten että THL:n kutsumina eri puolilla Suomea. Ehkäisevän päihdetyön koordinaattori on ollut mukana 36 tapahtumassa, joissa hän on tavannut arviolta yli 7 000 eri ikäistä ihmistä. Tämä käsittää mm. tapaamiset kaikkien Mikkelin 6-9-luokkalaisten (yli 2 000 oppilasta) kanssa järjestämällänsä Selvästi-kiertueilla. Yhteistyötä koordinaattori on tehnyt noin 20 eri toimijan kanssa (mm. poliisi, Liikenneturva, seurakunta, Ehyt ry, Estery, Viola, Settlementti, Essote, Xamk, Esedu ja Suomen Nuorisopisto/Paukkula). Ehkäisevä päihdetyö on tarjonnut tapahtumia, koulutusta ja infotilaisuuksia oppilaitoksissa, vanhempainilloissa ja erilaisissa yleisötapahtumissa. Lisäksi mediassa (radio, sanomalehdet sekä televisio) tehdään tiedottamista, jolloin päihdekasvatus ja informaatio tavoittaa suuren joukon kuntalaisia. Koulutuksia on järjestetty tuleville ammattilaisille (Xamk, Paukkula) sekä kentällä työskenteleville ammattilaisille.

Meijän Mikkelin –hankkeen alla on käynnissä kuusi tuensiirtohanke: Meijän Mikkelin Sport, Parempaan elämän toivossa, Arki haltuun –hanke, Game lab Mikkelin, Kotikulmilla ja Kulma-hanke. Hankkeilla tähdätään muun muassa kuntalaisten osaamisen, osallisuuden ja hyvinvoinnin lisäämiseen, vahvistetaan oman elämän hallintaa, tuetaan lapsiperheiden arkea ja vanhemmuutta, lisätään eräiden kaupunginosien asukkaiden yhteisöllisyyttä, asuinviihtyvyyttä ja asukasdemokratiaa.

Lasten ja nuorten hyvinvointia, osallisuutta sekä tunne- ja vuorovaikutustaitoja on kehitetty yhdessä ja yhdensuuntaisesti varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Täydennyskoulutuksen ja tutortoiminnan avulla on tuettu henkilöstön osaamisen kehittämistä.

Essoten oppilashuoltopalveluissa on ollut valitettavaa henkilöstövajetta. Esiopetukseen on kuitenkin saatu oma kuraattori. Varhaiskasvatuksen toiminnan arviointikyselyn mukaan lapset kokevat olonsa turvalliseksi ja hyväksytyksi ryhmässään (arviointiasteikolla 1-5 huoltajien arvio 4,2). Sisäilmaongelmien osalta on tehty paljon töitä, mutta edel-

leen on kouluja ja päiväkoteja, joissa esiintyy sisäilmaongelmia. Kaupunkirakenneselvityksessä edellytetyt palveluverkkomuutokset ovat edenneet. Ihastjärven ja Rahulan koulut ovat lakkautuneet 1.8.2019. Eteläinen ja itäinen aluekoulu ovat suunnittelussa, ja niihin liittyvät käyttötaloussäästöt toteutuvat sitten, kun uudet koulut ovat valmistuneet.

Vuonna 2016 voimaan tulleiden lukiokoulutuksen opetussuunnitelmien soveltamista käytäntöön on jatkettu samalla kun on valmistauduttu uusien opetussuunnitelmaperusteiden tulemiseen marraskuussa 2019. Mikkelin lukiokoulutuksen uusi organisaatio- ja johtamisjärjestelmä on otettu käyttöön 1.1.2018 alkaen. Lukiokoulutuksen hallinnollista uudistamista on jatkettu siten, että Mikkelin lukio ja Ristiinan lukio on yhdistetty hallinnollisesti 1.1.2019 alkaen. Hallinnollisen yhdistämisen myötä Mikkelin lukiolla on kaksi toimipistettä: keskustan toimipiste ja Ristiinan toimipiste. Kaupungin säästöohjelmaan liittyen kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 9.12.2019 Ristiinan toimipisteen lakkauttamisesta 1.8.2020 lähtien. Mikkelin etä- ja aikuislukion ja Netti lukion hallinnollisen yhdistymisen valmisteluja on jatkettu, tavoitteena yhdistyminen 1.8.2020. Elokuun 2019 alussa astui voimaan uusi lukiolaki ja lukioasetus sekä uusi ylioppilastutkintolaki. Mikkelin lukiokoulutuksessa uudet lait on otettu käyttöön ja mm. yhteistyömuotojen laajentamisesta ja syventämisestä on käynnistetty neuvotteluja eri korkeakoulujen, ammatillisen koulutuksen, eri lukiokoulutuksen järjestäjien sekä valtakunnallisen Luke-verkoston kanssa.

Talouden toteutuminen ja olennaiset poikkeamat

Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintatuotot olivat 4 987 000 euroa ja ne alittivat talousarvion noin 87 000 euroa. Toimintakulut olivat 88 335 000 euroa ja ne ylittyivät noin 297 000 euroa. Toimintakate oli näin ollen 83 349 000 euroa ja se on noin 383 000 euroa talousarviota heikompi.

Myyntituotot ylittyivät noin 556 000 euroa (kotikuntakorvaukset), maksutuotot alittuivat noin 691 000 euroa (päävähöitomaksut), tuet ja avustukset ylittyivät noin 169 000 euroa (hankerahoitus), vuokratulot ylittyivät noin 16 000 euroa ja muut toimintatuotot alittuivat noin 137 000 euroa.

Henkilöstökulut ylittyivät noin 375 000 euroa, palvelujen ostot ylittyivät noin 159 000 euroa, aineet, tarvikkeet ja tavarat alittuivat noin 98 000 euroa, avustukset alittuivat noin 76 000 euroa, vuokrat alittuivat noin 44 000 euroa ja muut toimintakulut alittuivat noin 19 000 euroa. Koulukuljetuksissa linja-autokuljetuksissa saatiin merkittävää säästöä, kun taas taksikuljetukset kasvoivat. Koulujen väistötilaratkaisut lisäsivät mm. puhtaus- ja ruokapalvelujen kustannuksia. Varhaiskasvatuksen palvelusetelimenot kasvoivat ja vastaavasti lasten kotihoidon tuki ja yksityisen hoidon tuki pienenevät.

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|----------------------------|---|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Syrjäytymisen ehkäisy | Tunne- ja vuorovaikutuskasvatustapolku varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen (sis. mm. kiusaamisen ehkäisyn ja moniammatillisen yhteistyön)/varhaiskasvatus ja perusopetus | Vastuullinen ja aidosti välittävä asennoituminen kaikilla varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa työskentelevillä aikuisilla. | Jokaisessa varhaiskasvatustyösköössä on käytössä tunnetaitokasvatuksen menetelmät. Lapset puheeksi-menetelmäkoulutuksia on järjestetty varhaiskasvatukselle 4 kpl ja perusopetukselle 3 kpl (yht. noin 80 hlöä). Perusopetuksen tunne- ja vuorovaikutuskasvatuskoulutus on alkanut elokuussa 2019 ja kestää kevääseen 2020 saakka. Jokainen koulu on aloittanut oman tunne- ja vuorovaikutuskasvatuksensa kehittämisen keväällä 2019 Turvallinen koulupäivä –suunnitelman laadinnalla sekä jatkaen sitä em. koulutuksen aikana. |
| | Yhteisöpedagogit kouluille, yhteisöllinen työ alueittain/perusopetus | palkkaaminen 1.8.2019 alkaen | Ei ole palkattu. |
| | Ehkäisevä päihdetyön toimenpiteet eri ikäisille 4-vuotissuunnitelman mukaisesti/ehkäisevän päihdetyön koordinaattori | <p><u>Tupakointi/sähkösavukkeen käyttö päivittäin</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 8.-9. lk: 8,1 % / 9,7 % lukio: 5 % / 7 % amm: 34,6 % / 32 %, tavoite: vähenee kaikissa ryhmissä</p> <p><u>Nuuskaa päivittäin</u>; % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 8.-9. lk: 4 % / 4,5 % lukio: 1,8 % / 3,7 % amm: 12,1 % / 10,3 %, tavoite: vähenee kaikissa ryhmissä</p> <p><u>Humalajuominen</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 8.-9. lk: 8,3 % / 10,2 % lukio: 17,1% / 18,3 % amm: 29,2 % / 28,1 %, tavoite: vähenee kaikissa ryhmissä</p> <p><u>Käyttää alkoholia viikoittain</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 8.-9. lk: 3,8 % / 5 % lukio: 5,9 % / 6,7 % amm: 16,7 % / 15,6 %, tavoite: vähenee kaikissa ryhmissä</p> <p><u>Kokeillut marihuanaa tai kanabista ainakin kerran</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 8.-9. lk: 8,3 % / 7,9 % lukio: 8,2 % / 11,8 % amm: 19,9 % / 20,9 %, tavoite: vähenee kaikissa ryhmissä</p> <p><u>Raittius</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 8.-9. lk: 64,5 % / 61,7 %</p> | <p><u>Tupakointi/sähkösavukkeen käyttö päivittäin</u>, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019) 8.-9. lk: 8,5 % / 8,0 % lukio: 4,5 % / 6,1 % amm: 30,1 % / 28,7 %</p> <p><u>Nuuskaa päivittäin</u>; % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019) 8.-9. lk: 6,3 % / 4,9 % lukio: 3,4 % / 3,8 % amm: 13,4 % / 14,7 %</p> <p><u>Humalajuominen</u>, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019) 8.-9. lk: 8,1 % / 9,6 % lukio: 13,3 % / 17,8 % amm: 29,3 % / 26,9 %</p> <p><u>Käyttää alkoholia viikoittain</u>, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019) 8.-9. lk: 4,0 % / 4,4 % lukio: 3,4 % / 6,3 % amm: 13,0 % / 12,8 %</p> <p><u>Kokeillut marihuanaa tai kanabista ainakin kerran</u>, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019) 8.-9. lk: 10,5 % / 8,9 % lukio: 10,1 % / 14 % amm: 16,6 % / 20,1 %</p> <p><u>Raittius</u>, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019) 8.-9. lk: 63,9 % / 60,7 %, lukio: 34,8 % / 34,9%</p> |

| | | | |
|---|---|--|--|
| | | <p>lukio: 36,2 % / 35,1 % amm. 24 % / 26,4 %, tavoite: raittiiden osuus lisääntyy kaikissa ryhmissä</p> | <p>amm: 25,8 % / 28,6%</p> <p>Ehkäisevä päihdetyö: Selvästi seiska –kiertue koko ikäryhmälle toteutettiin. Päihdeforumi on pidetty 3.1.2019. Vuonna 2019 on käynnistetty 2 oppinäytetyöprojektiä, joissa selvitetään päihdetyön jatkumoa toiselle asteelle nuuskan ja kannabiksen osalta. Projekteilla pyritään selvittämään, mitä voitaisiin tehdä toisin, jotta peruskoulusta toiselle asteelle siirryttäessä esim. huumekeuiluluvut eivät kasvaisi.</p> |
| Verkostomaiset monitoimijaiset toimintamallit sekä yhteisöllisessä työssä että yksilökohtaisissa tukimuo-doissa/varhaiskasvatus ja perusopetus, lukiokoulutus | <p><u>Tyytyväinen elämäänsä tällä hetkellä</u>, % (Kouluterveyskysely)</p> <p>Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 4.-5. lk: 90,8 %/90,2 %, tavoite: 95 % 8.-9. lk: 75,7 %/75,1 %, tavoite: 80 % lukio: 74,5 %/75,2 %, tavoite: 80 % amm: 78 %/76,5 %, tavoite: 80 %</p> | <p><u>Tyytyväinen elämäänsä tällä hetkellä</u>, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019) 4.-5. lk: 90,6 %/ 89,5 %, 8.-9. lk: 76,1 %/ 75,2 %, lukio: 76,0 %/ 74,5 %, amm: 74,7 %/ 76,1 %</p> <p>Vuonna 2019 painopiste lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman monialaisessa valmistelussa ja lähtöarvioinnin tekemisessä sekä perheiden avoimen kohtaamispaikan valmistelussa monitoimijaisesti. Perheneuvotyötä kehitetty edelleen. Nuorisotyön ja oppilashuolenpidon ohjausryhmän yhteistyö poliisin ankkuriryhmän kanssa on käynnistynyt. Ankkuriryhmän toiminta kouluilla käynnissä. Uusia yhteismuotoja Essoten kanssa saatu alkuun mm. varhaiskasvatuksen osalta. Essoten oppilashuoltopalveluissa on ollut valitettavaa henkilöstövajetta. Esiopetukseen on saatu oma kuraattori. Lukiolle on saatu kolmas kokopäiväinen opinto-ohjaaja. Nuorisotyön yhteistyö poliisin ankkuritiimin kanssa on käynnistynyt.</p> | |
| Elintapaneuvonta edistää hyviä ravinto-liikunta-unitottumuksia/varhaiskasvatus ja perusopetus, lukiokoulutus | <p>PYLL-indeksi (Potential Years of Life Lost), Ennenaikaisesti menetetyt elinvuodet Lähtötilanne (2010-2014): Miehet: Tilanne koko maata huonompi, etenkin alkoholin ja tupakan osalta. Ennenaikaiset menetykset suurimmat: 1) Tapaturmat ja myrkytykset, joista 58 % itsemurhat 2) verenkiertoelinsairaudet ja pahanlaatuiset kasvaimet (keuhkosyöpä)</p> | <p>Elintapaneuvonta ja siihen liitetyvä palvelutarjotin on käynnistynyt. Voimaa Vanhuuteen –ja IIK! Lasten ja perheiden avoimet liikunta-vuorot ovat keränneet satoja osallistujia viikoittain.</p> <p>Meijän Mikkeli Sportin (Tuu koittaa!) ja Game labin avoimet matalan kynnyksen harastusvuorot on käynnistetty.</p> | |

| | | | |
|--|--|---|---|
| | | <p>Naiset: Tilanne koko maan tasolla. Kehitys positiivisinta koko maassa alkoholin suhteen. Huomio tupakan haittoihin. Ennenaikaiset menetykset suurimmat 1) pahalaatuiset kasvaimet (keuhkosyöpä), trendi huonompaan suuntaan 2) tapaturmat ja myrkytykset, trendi parempaan suuntaan, alkoholihaitat pienentyneet</p> <p>Tavoite: koko maan taso, erityinen huomio: Miehet: alkoholin ja tupakan haittojen vähentäminen. Naiset: Tupakan haittojen vähentäminen.</p> <p>Molemmilla lihavuuden ehkäisy.</p> | <p>Elintapaohjaus on käynnistynyt (Meijän Mikkeli)</p> |
| <p>Kumppanuustalo-toimintamalli</p> | <p>Kehitetään yhteisöllisyyden toimintamalleja kaupungin, järjestötoimijoiden ja vapaaehtoistoimijoiden yhteistyönä, lähellä kaupunkilaisten arkea/johto ja hallinto</p> | <p>Kumppanuustoimintamalli rakennettu ja kumppanuustalo-toiminta käynnistynyt</p> | <p>Kumppanuustaloa kokeiltiin Lähemäki-talolla 9–12/2019. Talon käyttö oli vähäistä ja sen jatkosta päätetään vuoden 2020 alkupuolella. Tavoitteena on valmistella kumppanuus-pöytätoimintamalli – on oltu mukana Estery ry:n hankevalmistelussa.</p> |
| <p>Osallisuuden ja toimijuuden edistäminen</p> | <p>Kahvitunti kaupunkilaisille. Jalkaudutaan kaupunkilaisten keskuuteen, teemoina kaavoitus, talous, kouluverkko jne./kaikki tulosalueet</p> | | <p>Avustusklinikka on järjestetty – ohjeistusta pitää vielä viilata. Tapahtumajärjestämisen ABC on laadittu.</p> |
| | <p>”Viikon kysymys” kaupunkilaisille verkkosivuilla/kaikki tulosalueet</p> | | <p>Viikon kysymys on nettisivuilla ja FB:ssa, kysymykset ovat herättäneet keskustelua vaihtelevasti.</p> |
| | <p>Lasten ja nuorten kuuleminen ja osallisuus/kasvatus ja perusopetus, lukiokoulutus</p> | <p><u>Ei yhtään läheistä kaveria/ystävää</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 4.-5. lk: 0,6 %/0,7 %, tavoite: 0 % 8.-9. lk: 7,2 %/8,5 %, tavoite: 0 % lukio: 8 %/7,2 %, tavoite: 0 % amm: 7,6 %/7,4 %, tavoite: 0 %</p> <p><u>Tuntee itsensä yksinäiseksi</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 4.-5. lk: 1,8 %/2,7 %, tavoite: 0 % 8.-9. lk: 8,6 %/9,5 %, tavoite: 0 % lukio: 10,3 %/10,4 %, tavoite: 0 % amm: 7,4 %/10 %, tavoite: 0 %</p> | <p><u>Ei yhtään läheistä kaveria/ystävää</u>, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019) 4.-5. lk: 1,1 %/0,9 % 8.-9. lk: 9,3 %/9,1 % lukio: 8,2 %/7,9 % amm: 8,2 %/8,3 %</p> <p><u>Tuntee itsensä yksinäiseksi</u>, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019) 4.-5. lk: 3,6 %/3,4 % 8.-9. lk: 10,8 %/10,7 % lukio: 12,3 %/11,7 % amm: 12,9 %/10,9 %</p> <p>Oppilaskuntatoiminta on kaikissa Mikkelin kouluissa toimivaa ja aktiivista. Lapset puheeksi-keskustelut ovat käytössä niissä varhaiskasvatuksen yksiköissä, jotka ovat saaneet tähän mennessä koulutuksen asiaan sekä kaikilla 1. ja 7. luokilla. Lasten parlamentti ottanut kantaa mm. kouluviihtyvyyteen. Positiivisen ja osallistavan pedagogiikan koulutuksia järjestetty henkilöstölle. Varhaiskasvatuksen toiminnan arviointikyselyn mukaan</p> |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | <p>lapset viihtyvät varhaiskasvatuksessa hyvin (arviointias- teikolla 1-5 huoltajien arvio 4,4). Opiskelijakuntatoiminta on Mikkelin lukiossa toimivaa ja aktiivista.</p> <p>Opiskelijakunta on voinut osallistua kurssitarjonnan ja muiden opiskelijoita oleelli- sesti koskettavien asioiden valmisteluun</p> <p>Osallistuva budjetointi: perin- tövarojen käytössä nuorisoval- tuusto on tehnyt ensimmäiset esitykset ja päättänyt osalli- suusmenetelmistä.</p> <p>Perusopetuksessa ja lukiossa toteutettu tasa-arvo- ja yh- denvertaisuuskartoitukset ja kouluterveyskysely v. 2019.</p> |
|--|--|--|---|

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|--|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Kansalaislähtöisen toiminnan mahdollistaminen | Alueelliset matalan kynnyksen kohtaamispaikat/johto, kasva- tus ja perusopetus | <p><u>Harrastaa jotakin vähintään kerran viikossa</u>, % (Kouluter- veyskysely)</p> <p>Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017):</p> <p>4.-5. lk: 82 %/83,3 %, tavoite: 100 %</p> <p>8.-9. lk: 89 %/89,9 %, tavoite: 100 %</p> <p>Lukio: 94 % /93,4 %, tavoite: 100 %</p> <p>Amm. opp: 78,3 %/81,5 % ta- voite: 100 %</p> <p><u>Aktiivisesti järjestötoimintaan tms. osallistuvien osuus</u> % (FinSote, aikuisväestö) Lähtöti- lanne (2015):</p> <p>Kaikki MLI 25,5 %/koko maa 27,6 %, tavoite: MLI 30 %</p> <p>20-64 v. 22,9 %/27,6 %, ta- voite: 30 %</p> <p>65+ 31,6 %/27,8 %, tavoite: 33 %</p> <p><u>Vähintään tunnin päivässä liik- kuvat</u>, % (Kouluterveyskysely)</p> <p>Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017):</p> <p>4.-5. lk: 48,1%/ 45,1 %, ta- voite: 100 %</p> <p>8.-9. lk: 22,1 %/19,2 %, ta- voite: 100 %</p> <p>lukio:13,6 %/ 13,1 %, tavoite: 100 %</p> <p>amm: 11,5 %/12,6 %, tavoite: 100 %</p> <p><u>Vapaa-aikana liikuntaa harras- tavien osuus</u>, % (FinSote, ai- kuiskväestö)</p> <p>Lähtötilanne (2015): 81,2 %/ koko maa (2016) 78,8 %,</p> | <p><u>Harrastaa jotakin vähintään kerran viikossa</u>, % (Kouluter- veyskysely) (MLI/koko maa 2019)</p> <p>4.-5. lk: 87,8 % / 89,4 %</p> <p>8.-9. lk: 96,2 % / 95,9 % Lu- kio: 97,0 % / 97,8 %</p> <p>Amm. opp: 90,8 % / 91,1 %</p> <p>Tukioppilas-, kummi- ja kerho- toiminta on aktiivista.</p> <p>Ei Mikkeli-kohtaista tietoa 2019</p> <p><u>Vähintään tunnin päivässä liik- kuvat</u>, %(Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019)</p> <p>4.-5. lk: 41,9 %/39,5 %</p> <p>8.-9. lk: 22,6 %/21,9 %</p> <p>lukio: 12,4 %/13,9 %</p> <p>amm: 15,1 %/15,0 %</p> <p>Ei Mikkeli-kohtaista tietoa 2019</p> |

| | | | |
|--|--|----------------|---|
| | | tavoite: 100 % | Keskusta-alueen perheiden avoin kohtaamispaikka valmistui pääkirjaston alakertaan. Meijän Mikkelin perheparkit ovat käynnistyneet yhteistyössä järjestöjen kanssa. Kirjastot toimivat matalan kynnyksen kohtaamispaikkoina |
| | Eri ikäisten ja eri ryhmien kohtaamisen edistäminen läpäisevästi toiminnassa/kaikki tulosalueet | | Eri harrastetoimijoiden kanssa tehdään yhteistyötä, mm. koulujen iltapäiväkerhot. |
| | Yhdenvertainen harrastusmahdollisuuksien edistäminen ja harrastusmahdollisuuksien hakujärjestelmä/kaikki tulosalueet | | Voimaa Vanhuuteen – ja IIK! Lasten ja perheiden avoimet liikuntavuorot ovat keränneet satoja osallistujia viikoittain. Kaikilla kouluilla totutetaan maksuttomia kerhoja. Kaikilla kouluilla toteutetaan maksuttomia kerhoja. Liikunta- ja nuorisopalvelut hakivat avustusta vähävaraisten perheiden lasten ja nuorten liikuntaharrastusten tukemiseksi. Perheiden avoimeen kohtaamispaikkaan suunnitteilla kuntalaislähtöistä vertaistoimintaa. Suunnitteilla laajalla verkostolla nuorten harrastekalenterin kokoaminen, Meijän Mikkelin Menoksi –kalenteri on käytössä. Voimaa Vanhuuteen vertaisohjaajien koulutus on käynnissä. Päivitetään tarvittaessa yhteistyötoiveet ja mahdollisuudet esim. museoiden, Kulttuurikamelin, teattereiden, kirjaston, konserttikeskuksen kanssa. |
| | Waltti-korttikokeilun kokemukset hyödynnetään jatkon suunnittelussa, vaikuttavuus (vaikutukset hyvinvointiin)/perusopetus | | Waltti-kortin vaikuttavuudesta on käynnistetty tutkimus Xamkissa. |
| Kävelyn ja pyöräilyn edistämisen toimenpiteet | Kannustetaan sekä oppilaita että henkilökuntaa koulumatkapyöräilyyn, liikennekasvatus/kasvatus- ja opetushenkilöstö | | Kouluilla on kannustettu oppilaita pyöräilemään. Liikennekasvatus kuuluu sekä varhaiskasvatuksen että perusopetuksen opetukseen. |
| Luontoympäristön, kulttuurin ja rakennetun ympäristön hyvinvointivaikutusten edistäminen | Lähiluontoympäristön hyödyntäminen Liikuntapaikkojen ym. rakennetun toimintaympäristön hyödyntäminen Kulttuuritoiminta hyvinvoinnin edistäjänä/kasvatus- ja opetushenkilöstö | | Waltti-kortti ja kouluille maksuttomat päiväautot ovat mahdollistaneet oppimisympäristön laajentamisen useimilla kouluilla. Kulttuuripolku ja –kameli ovat vakiintunutta toimintaa. Lähiliikuntapaikkoja on hyödynnetty alueellisissa liikuntatapahtumissa. Varhaiskasvatuksen toiminnan arviointikyselyn mukaan lapsilla on mahdollisuus luonnosta ja lähiympäristöstä riittävästi (arviointiasteikolla 1-5 huoltajien arviointi 4,0). |

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Yhdyspintatyössä valmistautuminen uuteen maakuntaan | Yhteensovittava johtaminen kaupungin ja muiden toimijoiden kesken, mm. si-sote-järjestöt/johto, kasvatusta ja perusopetus, lukiokoulutus | <u>Koulukiusattuna vähintään kerran viikossa, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017):</u> 4.-5. lk: 6,7 % / 7,3 %, tavoite: 0 % 8.-9. lk: 6,6 % / 5,8 %, tavoite: 0 % lukio: 1 % / 1,1 %, tavoite: 0 % amm: 3 % / 3,3 %, tavoite: 0 % | <u>Koulukiusattuna vähintään kerran viikossa, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019)</u> 4.-5. lk: 7,7 % / 7,2 % 8.-9. lk: 6,3 % / 5,5 % lukio: 0,4 % / 1,1 % amm: 4,2 % / 3,6 % <u>Hyvä keskusteluyhteys vanhempien kanssa, % (Kouluterveyskysely) (MLI/koko maa 2019)</u> 4.-5. lk: 64,5 % / 61,7 % 8.-9. lk: 48,4 % / 46,6 % lukio: 41,4 % / 44,5 % amm: 48,6 % / 46,1 % |
| | Perheiden hyvinvoinnin tukeminen eri elämäntilanteissa/kasvatusta ja opetushenkilöstö | <u>Hyvä keskusteluyhteys vanhempien kanssa, % (Kouluterveyskysely)</u> Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): Tavoite: Paranee kaikissa ryhmissä 4.-5. lk: MLI 58,6 % / 58,3 % 8.-9. lk: 36,4 % / 39,5 % lukio: 33,8 % / 38,8 % amm: 40,5 % / 40,5 % | Perheiden hyvinvointi ja erityistilanteet: perheneuvoston työn kehittäminen jatkuu edelleen Essoten johdolla. Etelä-Savon lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma valmistui keväällä ja Mikkelin täydennykset ja toimenpiteet hyväksyttiin syksyllä 2019. LNP-johtoryhmä (lasten, nuorten ja perheiden) toiminnassa. Esiopetukseen on saatu oma kuraattori. Vuoden alussa on avattu uusi Ohjaamo Olkkari Hallituskadulle. Kaupunki oli mukana valtakunnallisessa Tajua Mut! -järjestelmän kehittämisessä 2019. Kirjastossa on alkanut 2.1.19 Kirjastossa kuin kotonaan – hanke, jonka kohderyhmänä ovat maahanmuuttajat. |
| | Erityistilanteiden tunnistaminen (myös heikot signaalit) matalalla kynnyksellä, parisuhteiden tuki varhain sekä eroauttaminen/kasvatusta ja opetushenkilöstö | Lähikouluperiaatteen vahvistaminen siten, että lapsille ja nuorille mahdollistuu tarvittavat tukitoimet ensisijaisesti omalla koulualueellaan. Toimintaa kehitetään yhdessä Essoten koulutiimien kanssa turvaten lapsen ja perheen palvelut matalalla kynnyksellä ja varhaisesti./kasvatusta ja opetushenkilöstö | |
| Fyysinen, psyykinen, sosiaalinen turvallisuus | Sisäilmaongelmien hallittu hoitaminen ja ehkäisy/kokotulosalue | Sisäilmaongelmaisten kiinteistöjen määrä vähenee | Sisäilmaongelmien osalta on tehty paljon töitä, mutta edelleen on kouluja ja päiväkotia, joissa esiintyy sisäilmaongelmia. Sisäilmaongelmaiset kiinteistöt (2018/2019): koulut 3/2, päiväkodit 1/3, muut ½ |

| | | | |
|--|--|---|---|
| | <p>Kokemus turvallisuudesta (Mm. ympäristön siisteys, esteettisyys, valaistus, ei lymy-paikkoja)</p> | <p><u>Asuinalueensa turvallisuuteen tyytyväisten osuus</u>, % (Fin-Sote, aikuisväestö) Lähtötilanne (2015): Kaikki MLI 92,8 %/koko maa 91,2 %, tavoite: 95 % 65v + 92,9 %/91,8 %, tavoite: 95 %</p> | <p>Ei Mikkeli-kohtaista tietoa 2019</p> <p>Peliriippuvuus ja somekiusaminen ovat ilmiöinä lisääntyneet.</p> |
| | <p>Kotouttaminen, maahanmuuttajat osaksi yhteisöjä/kasvatus- ja opetushenkilöstö</p> | | <p><u>Kokee olevansa tärkeä osa luokkayhteisöä</u> tilanne MLI/koko maa % (2017) 2019 4.-5. lk: (66,2/65,4) 58,0/55,8 8.-9. lk: (65,1/63,7) 52,6/56,6 lukio: (53,7/57,7) 45,9/56,6 amm: (74,1/70,5) 66,5/64,8</p> |
| | <p>Osallisuuden kokeminen/kasvatus- ja opetushenkilöstö</p> | | <p><u>Kokee olevansa tärkeä osa koulu-yhteisöä</u> tilanne MLI/koko maa % (2017) 2019 4.-5. lk: (54,4/54,5) 44,1/42,1 8.-9. lk: (57,3/54,7) 42,0/43,1 lukio: (50,5/54,7) 39,1/51,4 amm: (66,1/60,9) 54,6/51,1</p> <p><u>Ei koe olevansa tärkeä osa koulu- eikä luokkayhteisöä</u> tilanne MLI/koko maa % (2017) 2019 4.-5. lk: (4,1/4,0) 2,9/3,6 8.-9. lk: (8,9/9,3) 12,8/11,7 lukio: (8,6/9,6) 12,8/10,3 amm: (5,3/6,0) 5,8/6,7</p> <p><u>Osallistunut koulun asioiden suunnitteluun</u> tilanne MLI/koko maa % (2017) 2019 4.-5. lk: (49,6/51,9) 53,2/50,4</p> <p><u>Hyvä vaikutusmahdollisuudet koulussa</u> tilanne MLI/koko maa % (2017) 2019 8.-9. lk: (9,0/9,5) 11,4/12,4 lukio: (8,2/10,5) 7,4/13,8 amm: (25,0/22,1) 34,4/27,8</p> <p>Varhaiskasvatuksen toiminnan arviointikyselyn mukaan lapset kokevat olonsa turvalliseksi ja hyväksytyksi ryhmässään (arviointiasteikolla 1-5 huoltajien arvio 4,2).</p> |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|---|--|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Liikennepäästöjen vähentäminen | Waltti-kortin käyttö Liikkuminen kävellen ja pyöräillen/kasvatus- ja opetushenkilöstö | Huoltajien koulukyyditykset vähenevät, kun oppilaat käyttävät julkisia kulkuneuvoja tai kävelevät tai pyöräilevät | Lasten kuljetukset vähentyneet kouluun ja harrastustoimintaan. Opiskelijat käyttävät julkisia kulkuneuvoja tai kävelevät tai pyöräilevät hieman aiempaa enemmän. |
| Vesistöjen laadun parantaminen ja pohjavesiriskin vähentäminen | Ympäristökasvatus, teemapinnot/kasvatus- ja opetushenkilöstö | Kestävän kehityksen suunnitelmien mukainen aktiivinen toiminta. | Kestävän kehityksen teemat sisältyvät opetukseen. Kestävä kehitys ja ympäristökasvatus ovat osa opetussuunnitelmaa ja varhaiskasvatussuunnitelmaa. Hankinnoissa huomioidaan kestävän kehityksen tavoitteet. Kasvisruoka on kaikille lapsille ja nuorille vaihtoehtona. |
| Ilmanlaadun parantaminen ja kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen | | | |

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|----------------------------|---|---|----------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Resurssitehokkuus | Biojätteiden kierrätyksen lisääminen syntypaikkalajittelun ja keräämisen tehostamisella/kasvatus- ja opetushenkilöstö | Syntyvän sekajätteen määrä/määrä pienenee sihyn toimipisteissä (koulut ja päiväkodit) | Ei mitattua tietoa. |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|---|--|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Saavutettavuus | Viisaan liikenteen kokeilut (joukkoliikenteen kutsupalvelut, yhteiskuljetukset esim. koulu-, palvelu- ja asiointiliikenteessä, työmatkaliikennekokeilu AIKO –hankkeessa) – Waltti-kortin käyttö mahdollistaa maksuttoman joukkoliikenteen peruskoululaisille | joukkoliikenteen käyttäjämäärät (suoritetta)/määrä kasvaa | Waltti-kortti on edistänyt harrastustoimintaan pääsemistä. |
| Palvelujen digitalisointi | Palautejärjestelmä otetaan käyttöön Kaupungin omistamien tilojen ja alueiden varausjärjestelmän sähköistäminen sekä markkinoinnin tehostaminen – koulujen käytön laajentaminen koulujan ulkopuolella | Julkisten tilojen käyttöaste, vajaakäyttöiset kiinteistöt/Lähtötilanne (15 h/vrk) 43 % / Tavoite 65 % Lähtötilanne Rakennuskohtainen varausjärjestelmä / Tavoite Avoin ja hlö riippumaton varausjärjestelmä | Varausjärjestelmä ei ole vielä käytössä. Kaupungin kotisivujen kautta tulevaan palautteeseen vastataan. Palvelualueella ei ole omaa palautejärjestelmää. |
| | Daisy-toiminnanohjausjärjestelmä varhaiskasvatuksessa ja Wilma käytössä perusopetuksessa/kasvatus- ja opetushenkilöstö | Sujuvat palvelut | Järjestelmät ovat käytössä. |
| Kestävä kehitys ja ilmasto- muutoksen torjunta | Kestävän kehityksen suunnitelmat käytössä kaikissa yksiköissä/kasvatus- ja opetushenkilöstö Kaupungin virka-autojen käyttö/koko henkilöstö | Käytetään kaupungin biokaasuautoja virka- ja virantoimitusmatkoissa | Virka-autot käytössä. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|--------------------------------------|--|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Kalevankangas -kehittämialusta | Edistetään kuntalaisten tasa-vertaisuutta ja osallisuutta liikunnalliseen elämäntapaan/varhaiskasvatus, perusopetus ja lukiokoulutus käyttää Kalevankankaan alueen palveluja/kasvatus- ja opetushenkilöstö | Kalevankankaan liikuntapaikkojen käyttö kasvaa | Stadiumi on ollut säännöllisesti koulujen, varhaiskasvatuksen ja liikuntapalvelujen käytössä: Kalevankankaan koulu, Urheilupuiston koulu, Urheiluakatemia, eräät varhaiskasvatuksen yksiköt, lukio. Yo-kirjoitukset järjestettiin Stadiumilla. Stadiumin varaukset yhteensä 2569,4 tuntia, varausaste 66,2 % /käytettävissä olevat tunnit. |
| Työelämän tarpeista lähtevä koulutus | Osallisuuden ja hyvinvoinnin varmistaminen (nuoret ja aikuiset) osaamisen kehittämisen keinoin/lukiokoulutus | Toisen asteen tutkinnon suorittaneiden osuuden kasvu/Ei tutkintoa: v. 2016: 6612 hlö / pienenee vuosittain | Ei perusasteen jälkeistä tutkintoa, Mikkeli 2016: 12 698 hlöä/27 % 2017: 12 259 hlöä/26 % 2018: 11 820 hlö /26% |
| | Koulutusmaiseman imagoselvitys | | |
| Korkeakoulu- ja oppilaitosyhteistyö | Opintotarjonnan Outlet (monimuotoinen verkostomainen koulutustarjotin)/lukiokoulutus | Korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden osuuden kasvu/v. 2016: 13645 hlö / kasvaa vuosittain | Korkea-asteen tutkinto, Mikkeli 2017: 13 843 hlöä/30 %, 2018: 13 991 hlö/30 % Nuorisotyöttömyys (17-24 v) Mikkeli/koko maa 2018 14,3 %/ 12,3 % (THL) 7/2019: 422 hlöä Tiedepolku valmistelussa yhteistyössä yliopistokeskuksen kanssa. Esedun kanssa harjoitteluyhteistyötä. Valma-yhteistyö. Täydennyskoulutusyhteistyö. Mikkelin lukion kurssitarjonnassa näkyvät myös XAMK:n ja Mikkelin etä- ja aikuislukion sekä Nettilukion tarjonta. Opintotarjonnan laajentamisesta käydään neuvotteluja. Korkeakoulujen ja oppilaitosyhteistyön parempi yhteinen näkyvyys on edennyt pienin askelin. Koulutustoimijoiden foorumi kokoontunut Etelä-Savon Maakuntaliiton kokoonkutsu- mana säännöllisin välein. |
| | Yhteinen näkyvyys/lukiokoulutus | | |
| | Koulutuksen järjestäjien oma neuvottelukunta/johto, lukio-koulutus | | |

| Työllisyydenhoito | | | |
|---|---|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Työllistämisperusteiset oppisopimukset ja muu koulutukseen ohjaus | Oppisopimuksia palvelualueelle mahdollisuuksien mukaan/kaikki tulosalueet | Oppisopimusten lukumäärä/15kpl/vuosi | Varhaiskasvatuksessa on kaksi ja kirjastoissa kaksi oppisopimuslaista. |
| Osaavan työvoiman varmistaminen | Aktiivinen rekrytointi/kaikki tulosalueet | Tavoitteena saada uusia asukkaita ja lisätä seudun näkyvyyttä | Vakinaisiin tehtäviin on saatu kelpoisia hakijoita. Sijaisuuksiin ja tiettyihin tehtäviin alkaa olla vaikea saada kelpoista henkilöistöä (erityisesti lastentarhanopettajat). Varhaiskasvatuksessa Osaamisen ja kehittämisen työryhmä ja perusopetuksessa Tulevaisuuden koulu-ohjausryhmä koordinoivat pedagogista kehittämistä ja täydennyskoulutusta. |

| Kaupunkimarkkinointi | | | |
|--|--|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Strategian jalkauttaminen ja brändityö | Sitoutamme kaupunkiorganisaation ja yhteistyökumppanit strategian ja kaupunkibrändin toteuttamiseen Koulutamme kaupunkiorganisaatiota ja yhteistyökumppaneita/koko henkilöstö | Kaupunkiorganisaatio, yhteistyökumppanit ja kaupunkilaiset käyttävät aktiivisesti Mikkelin uutta brändiä | Brändin mukaiset esitteet, ilmoitukset ym. julkaisut. |
| Mikkelin vetovoiman ja tunnettuuden lisääminen | Tuomme esiin Mikkelin hyviä puolia monikanavaisesti Markkinoimme sähköisiä kanavamme niin sisäisesti kuin ulkoisesti Laadukkaat kasvatus- ja opetuspalvelut sekä terveet, turvalliset ja uudet tilat lisäävät kaupungin vetovoimaa/koko henkilöstö | | Sekä varhaiskasvatuksen että perusopetuksen laatua seurataan ja kehitetään arviointipalautteen pohjalta. Kalevankankaan uusi päiväkotitoimitus on valmistunut heinäkuun lopulla. Haukivuoren uusi päiväkotitoimitus Nuppula ja Anttolan uusi koulu ovat valmistumassa vuoden lopulla. Kattilansillan päiväkotitoimitus valmistuu alkukesästä 2020 ja Rantakylän päiväkodin rakennushanke on kilpailutuksessa. Eteläisen ja itäisen aluekoulun suunnitteluprosessi on etenevässä. Edelleen joissakin päiväkodeissa ja kouluissa on sisäilmaongelmia. Lukiopalvelujen laatua seurataan ja kehitetään aktiivisesti palautteen pohjalta. Mikkelin lukiokoulutus toimii aktiivisessa yhteistyössä Viisiapilaverkoston ja LUKE -verkoston kanssa. Mikkelin roolia verkkooppimisen ja monimuotooppimisen kehittäjänä on tuotu esille mm. 21 vierailun yhteydessä, joita on tehty eri puolille Suomea olevien lukiokoulutusjärjestäjien suuntaan. |

| Kasvatus- ja opetus, hallinto | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|------------------------------------|------------|----------|----------|----------------|----------|-------------|
| Sivistystoimen hallinto | | | | | | |
| Kustannukset | € | 350 718 | 401 075 | 401 075 | 389 163 | 97,0 % |
| Tuotot | € | -1 842 | -1 100 | -1 100 | -2 472 | 224,7 % |
| Netto | € | 348 877 | 399 975 | 399 975 | 386 691 | 96,7 % |
| Kasvatus- ja opetustoimen hallinto | | | | | | |
| Kokousten määrä yhteensä | <i>kpl</i> | 10 | 11 | 11 | 11 | 100,0 % |
| Kustannukset | € | 31 904 | 39 243 | 39 243 | 26 942 | 68,7 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Netto | € | 31 904 | 39 243 | 39 243 | 26 942 | 68,7 % |
| Projektit | | | | | | |
| Projektien kustannukset yhteensä | € | 310 565 | 460 967 | 500 967 | 509 333 | 102 % |
| Projektien tuotot yhteensä | € | -228 795 | -396 000 | -396 000 | -434 845 | 110 % |
| Projektien netto yhteensä | € | 81 770 | 64 967 | 104 967 | 74 489 | 71 % |
| Hallinto yhteensä | | | | | | |
| Hallinto, kustannukset yhteensä | € | 693 187 | 901 285 | 941 285 | 925 439 | 98 % |
| Hallinto, tuotot yhteensä | € | -230 637 | -397 100 | -397 100 | -437 317 | 110 % |
| Hallinto, netto | € | 462 550 | 504 185 | 544 185 | 488 122 | 90 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Yhteistyötä Essoten kanssa on tehty monialaisissa yhteistyöryhmissä. Esim. vuonna 2019 on kokoontunut laaja yhteistyöryhmä, joka on valmistellut perheiden avoimen kohtaamispaikan perustamista Mikkeliin. Kohtaamispaikka on avautunut pääkirjaston alakerrassa 15.1.2020. Essoten kanssa on muodostettu ja vakinaistettu Mikkelin lasten, nuorten ja perheiden johtoryhmä, jonka tehtäviin kuuluu erityisesti lasten, nuorten ja perheiden palveluja yhteen sovittaminen sekä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman seuranta. Ehkäisevän päihdetyön koordinaattori on ollut mukana 36 tapahtumassa, joissa hän on tavannut arviolta yli 7 000 eri ikäistä ihmistä, esim. tapaamiset kaikkien Mikkelin 6-9-luokkalaisten (yli 2 000 oppilasta) kanssa Selvästikiertueilla. Yhteistyötä koordinaattori on tehnyt noin 20 eri toimijan kanssa (mm. poliisi, Liikenneturva, seurakunta, Ehyt ry, Estery, Viola, Setlementti, Essote, Xamk, Esedu ja Suomen Nuoriso-opisto/Paukkula). Meijän Mikkeli -hankkeen alla käynnissä kuusi tuensiirtohanketta.

| Lukiokoulutus ja toisen asteen yhteistyö | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr | TP 2019 | Toteutuma-% |
|---|-------------------|-----------|-----------|---------------|-----------|-------------|
| Lukio | | | | | | |
| Varsinaiset opiskelijat | <i>kpl</i> | 814,3 | 804,0 | 804,0 | 814,00 | 101,2 % |
| € / varsinainen opiskelija | €/opisk. | 7 184 | 7 335 | 7 373 | 6 986 | 94,8 % |
| Aineopiskelijoiden lukumäärä | <i>kpl</i> | 155 | 163 | 163 | 61 | 37,4 % |
| Opetuskurssien lukumäärä | <i>kpl</i> | 893 | 874 | 874 | 855 | 97,8 % |
| € / opetuskurssi | €/kurssi | 6 551 | 6 748 | 6 782 | 6 651 | 98,1 % |
| Suoritetut kurssit/opetuskurssit (ka.opetusryhmäkoko) | | 23,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| Opetuskurssit / opiskelija | <i>kpl/opisk.</i> | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 99,9 % |
| Yhteensä | € | 5 849 895 | 5 897 660 | 5 927 660 | 5 686 969 | 95,9 % |
| Tuotot | € | -153 910 | -105 900 | -105 900 | -128 174 | 121,0 % |
| Netto | € | 5 695 985 | 5 791 760 | 5 821 760 | 5 558 795 | 95,5 % |
| Lukio yhteensä | | | | | | |
| Toiminnan kulut yhteensä | € | 5 959 611 | 6 016 474 | 6 046 474 | 5 792 582 | 95,8 % |
| Tuotot | € | -197 919 | -176 600 | -176 600 | -182 924 | 103,6 % |
| Tuotot % kuluista | % | -3,3 | -2,9 | -2,9 | -3,2 | 109,0 % |
| Netto | € | 5 761 691 | 5 839 874 | 5 869 874 | 5 609 658 | 95,6 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Uudet lukiokoulutuksen opetussuunnitelmaperusteet julkaistiin marraskuussa 2019. Mikkelin lukio ja Ristiinan lukio on yhdistetty hallinnollisesti 1.1.2019 alkaen. Hallinnollisen yhdistämisen myötä Mikkelin lukiolla on kaksi toimipistettä keskustan toimipiste ja Ristiinan toimipiste. Kaupungin säästöohjelmaan liittyen kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 9.12.2019 Ristiinan toimipisteen lakkauttamisesta 1.8.2020 lähtien. Mikkelin etä- ja aikuislukio ja Nettilukio hallinnollisen yhdistymisen valmisteluja on jatkettu. 1.8.2019 astui voimaan uusi lukiolaki ja lukioasetuksen sekä uusi ylioppilastutkintolaki. Mikkelin lukiokoulutuksessa uudet lait on otettu käyttöön ja mm. yhteistyömuotojen laajentamisesta ja syventämisestä on käynnistetty neuvotteluja eri korkeakoulujen, ammatillisen koulutuksen, eri lukiokoulutuksen järjestäjien sekä valtakunnallisen Luke-verkoston kanssa.

| Varhaiskasvatus- ja perusopetuspalvelut | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr | TP 2019 | Toteutuma-% |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|--------------------|
| Omat päiväkodit, asiakkaat | | | | | | |
| Päiväkoti, asiakkaat | <i>kpl</i> | 1 102 | 1 075 | 1 075 | 1 099 | 102,2 % |
| Alle 3-vuotiaita | % | 16 | 19 | 19 | 17 | 88,7 % |
| Erytysisiakkaita (kahdenpaikalla, erit. tukea tarv.) | % | 14 | 12 | 12 | 15 | 128,0 % |
| € / asiakas | <i>€/asiakas</i> | 11 202 | 11 429 | 12 174 | 11 686 | 96,0 % |
| Kulut | € | 12 344 593 | 12 286 642 | 13 086 642 | 12 842 612 | 98,1 % |
| Tuotot | € | -1 389 070 | -1 501 500 | -1 501 500 | -1 090 822 | 72,6 % |
| Netto | € | 10 955 523 | 10 785 142 | 11 585 142 | 11 751 790 | 101,4 % |
| Esiopetus, päiväkot- ja esiopetusasiakkaat 3-6v | <i>kpl</i> | 427 | 425 | 425 | 433 | 101,9 % |
| pelkässä esiopetuksessa | <i>kpl</i> | 87 | 98 | 98 | 68 | 69,4 % |
| € / asiakas | <i>€/asiakas</i> | 6 675 | 8 376 | 8 376 | 7 587 | 90,6 % |
| Kulut | € | 2 850 333 | 3 559 931 | 3 559 931 | 3 285 381 | 92,3 % |
| Tuotot | € | -4 068 | 0 | 0 | -37 726 | |
| Netto | € | 2 846 265 | 3 559 931 | 3 559 931 | 3 247 655 | 91,2 % |
| Ostopalvelupäiväkodit, asiakkaat | | | | | | |
| Päiväkoti, asiakkaat | <i>kpl</i> | 14 | 6 | 6 | 9 | 150,0 % |
| Alle 3-vuotiaita | % | 7 | 17 | 17 | 11 | 66,0 % |
| Erytysisiakkaita (kahdenpaikalla, erit. tukea tarv.) | % | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| € / asiakas | <i>€/asiakas</i> | 6 570 | 5 867 | 5 867 | | 0,0 % |
| Kulut | € | 91 977 | 35 200 | 35 200 | 0 | 0,0 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Netto | € | 91 977 | 35 200 | 35 200 | 0 | 0,0 % |
| Päiväkoti | | | | | | |
| Päiväkoti, asiakkaat | <i>kpl</i> | 1 116 | 1 081 | 1 081 | 1 108 | 102,5 % |
| Alle 3-vuotiaita | % | 16 | 19 | 19 | 26 | 135,8 % |
| Erytysisiakkaita (kahdenpaikalla, erit. tukea tarv.) | % | 13 | 12 | 12 | 15 | 128,7 % |
| € / asiakas | <i>€/asiakas</i> | 11 144 | 11 399 | 12 139 | 11 591 | 95,5 % |
| Kulut | € | 12 436 570 | 12 321 842 | 13 121 842 | 12 842 611 | 97,9 % |
| Tuotot | € | -1 389 070 | -1 501 500 | -1 501 500 | -1 090 822 | 72,6 % |
| Netto | € | 11 047 500 | 10 820 342 | 11 620 342 | 11 751 790 | 101,1 % |
| Esiopetus, päiväkot- ja esiopetusasiakkaat 3-6v | <i>kpl</i> | 427 | 425 | 425 | 433 | 101,9 % |
| pelkässä esiopetuksessa | <i>kpl</i> | 87 | 98 | 98 | 68 | 69,4 % |
| € / asiakas | <i>€/asiakas</i> | 6 675 | 8 376 | 8 376 | 7 587 | 90,6 % |
| Kulut | € | 2 850 333 | 3 559 931 | 3 559 931 | 3 285 381 | 92,3 % |
| Tuotot | € | -4 068 | 0 | 0 | -37 726 | |
| Netto | € | 2 846 265 | 3 559 931 | 3 559 931 | 3 247 655 | 91,2 % |
| Vuorohoito | | | | | | |
| Vuorohoito, asiakkaat | <i>kpl</i> | 361 | 349 | 349 | 366 | 104,9 % |
| € / asiakas | <i>€/asiakas</i> | 14 623 | 14 707 | 15 065 | 14 281 | 94,8 % |
| Kulut | € | 5 278 990 | 5 132 638 | 5 257 638 | 5 226 710 | 99,4 % |
| Tuotot | € | -458 723 | -564 700 | -564 700 | -317 881 | 56,3 % |
| Netto | € | 4 820 267 | 4 567 938 | 4 692 938 | 4 908 829 | 104,6 % |
| Päivähoito yhteensä | | | | | | |
| Päivähoitoasiakk. (sis. pv. koti, erityis ja vuorohoito) | <i>kpl</i> | 1 564 | 1 528 | 1 528 | 1 542 | 100,9 % |
| € / asiakas | <i>€/asiakas</i> | 13 150 | 13 753 | 14 358 | 13 849 | 96,5 % |
| Läsnäolopäivien määrä | <i>kpl</i> | 303 862 | 445 812 | 445 812 | 360 869 | 80,9 % |
| Läsnäolopäivät / tavoitepäivät | % | 3 120 | 4 501 | 4 501 | 3 806 | 84,6 % |
| € / läsnäolopäivä | <i>€/pvä</i> | 68 | 47 | 49 | 59 | 120,4 % |
| Kulut | € | 20 565 893 | 21 014 410 | 21 939 410 | 21 354 703 | 97,3 % |
| Tuotot | € | -1 851 861 | -2 066 200 | -2 066 200 | -1 446 429 | 70,0 % |
| Netto | € | 18 714 031 | 18 948 210 | 19 873 210 | 19 908 274 | 100,2 % |
| Ryhmis | | | | | | |
| Ryhmis, asiakkaat | <i>kpl</i> | 77 | 76 | 76 | 72 | 94,7 % |
| € / hoitopaikka (asiakas) | <i>€/asiakas</i> | 15 026 | 15 199 | 15 199 | 17 417 | 114,6 % |
| Kulut | € | 1 157 005 | 1 155 111 | 1 155 111 | 1 253 989 | 108,6 % |
| Tuotot | € | -106 106 | -102 200 | -102 200 | -68 993 | 67,5 % |
| Netto | € | 1 050 899 | 1 052 911 | 1 052 911 | 1 184 995 | 112,5 % |

| | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr | TP 2019 | Toteutuma-% |
|--|------------------|------------|------------|---------------|------------|-------------|
| Perhepäivähoito hoitajan kodissa | | | | | | |
| Perhepäivähoito hoitajan kodissa, asiakk. | <i>kpl</i> | 86 | 84 | 84 | 78 | 92,9 % |
| € / hoitopaikka (asiakas) | <i>€/asiakas</i> | 15 443 | 16 166 | 16 166 | 14 772 | 91,4 % |
| Kulut | € | 1 328 076 | 1 357 903 | 1 357 903 | 1 152 254 | 84,9 % |
| Tuotot | € | -136 242 | -173 000 | -173 000 | -96 424 | 55,7 % |
| Netto | € | 1 191 834 | 1 184 903 | 1 184 903 | 1 055 830 | 89,1 % |
| Perhepäivähoito yhteensä | | | | | | |
| Perhepäivähoitopaikat yhteensä | <i>kpl</i> | 163 | 160 | 160 | 150 | 93,8 % |
| Alle 3-vuotiaita | % | 47 | 58 | 58 | 51 | 88,7 % |
| Erytysisiakkaita (kahdenpaikalla, erit. tukea tarv.) | % | 2 | 1 | 1 | 6 | 960,0 % |
| € / hoitopaikka (asiakas) | <i>€/asiakas</i> | 15 246 | 15 706 | 15 706 | 16 042 | 102,1 % |
| Kulut | € | 2 485 081 | 2 513 014 | 2 513 014 | 2 406 242 | 95,8 % |
| Tuotot | € | -242 348 | -275 200 | -275 200 | -165 417 | 60,1 % |
| Netto | € | 2 242 733 | 2 237 814 | 2 237 814 | 2 240 825 | 100,1 % |
| Kotihoidontuki | | | | | | |
| Kotihoidontuella hoidettavat lapset | <i>kpl</i> | 576 | 589 | 589 | 512 | 86,9 % |
| € / hoitopaikka (asiakas) | <i>€/asiakas</i> | 3 843 | 3 905 | 3 905 | 3 864 | 98,9 % |
| Kulut | € | 2 213 624 | 2 300 200 | 2 300 200 | 1 978 243 | 86,0 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Netto | € | 2 213 624 | 2 300 200 | 2 300 200 | 1 978 243 | 86,0 % |
| Yksityinen tuki | | | | | | |
| Yksityisen hoidon tukilapset | <i>kpl</i> | 659 | 645 | 645 | 697 | 108,1 % |
| € / hoitopaikka (asiakas) | <i>€/asiakas</i> | 5 484 | 5 638 | 5 949 | 5 992 | 100,7 % |
| Kulut | € | 3 613 900 | 3 636 800 | 3 836 800 | 4 176 496 | 108,9 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Netto | € | 3 613 900 | 3 636 800 | 3 836 800 | 4 176 496 | 108,9 % |
| Muu kuntakohtainen tuki | | | | | | |
| Muu kuntakohtainen tuki, asiakas | <i>kpl</i> | 74 | 61 | 61 | 37 | 60,7 % |
| € / asiakas (tai muu suorite) | <i>€/asiakas</i> | 2 428 | 5 248 | 5 248 | 6 290 | 119,9 % |
| Kulut | € | 179 686 | 320 135 | 320 135 | 232 748 | 72,7 % |
| Tuotot | € | -9 730 | -10 300 | -10 300 | -4 594 | 44,6 % |
| Netto | € | 169 955 | 309 835 | 309 835 | 228 153 | 73,6 % |
| Yhteensä hoidon tuki | | | | | | |
| Yhteensä hoidon tuella | <i>kpl</i> | 1 309 | 1 295 | 1 295 | 1 246 | 96,2 % |
| € / hoitopaikka (asiakas) | <i>€/asiakas</i> | 4 589 | 4 832 | 4 832 | 5 126 | 106,1 % |
| Kulut | € | 6 007 209 | 6 257 135 | 6 457 135 | 6 387 486 | 98,9 % |
| Tuotot | € | -9 730 | -10 300 | -10 300 | -4 594 | 44,6 % |
| Netto | € | 5 997 479 | 6 246 835 | 6 446 835 | 6 382 892 | 99,0 % |
| Hallinto ja muut yhteiset erät | | | | | | |
| Kulut | € | 2 035 189 | 1 760 956 | 1 760 956 | 2 069 824 | 117,5 % |
| € / asiakas | <i>€/asiakas</i> | 670 | 590 | 590 | | 0,0 % |
| Tuotot | € | -141 991 | -90 000 | -90 000 | -208 308 | 231,5 % |
| Netto | € | 1 893 198 | 1 670 956 | 1 670 956 | 1 861 516 | 111,4 % |
| Varhaiskasvatus yhteensä | | | | | | |
| Kulut yhteensä | € | 31 093 372 | 31 545 515 | 32 670 515 | 32 204 856 | 98,6 % |
| € / asiakas | <i>€/asiakas</i> | 9 610 | 10 007 | 11 181 | 10 961 | 98,0 % |
| Tuotot yhteensä | € | -2 245 930 | -2 441 700 | -2 441 700 | -1 824 748 | 74,7 % |
| Yhteensä lapsia | <i>kpl</i> | 2 962 | 2 922 | 2 922 | 2 938 | 100,5 % |
| Päivähoito netto | € | 28 847 442 | 29 103 815 | 30 228 815 | 30 380 108 | 100,5 % |

| | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr | TP 2019 | Toteutuma-% |
|---|------------------|------------|------------|---------------|------------|-------------|
| Peruskoulut | | | | | | |
| Peruskoulut, oppilaita | <i>kpl</i> | 4 801 | 4 792 | 4 792 | 4 731 | 98,7 % |
| joista erityistä tukea tarvitsevat oppilaat | <i>kpl</i> | 424 | 403 | 403 | 466 | 115,6 % |
| Tuntia, koulut | <i>h</i> | 9 051 | 9 249 | 9 249 | 9 251 | 100,0 % |
| €/oppilas | € | 9 418 | 9 568 | 9 568 | 9 591 | 100,2 % |
| Tuntiresurssit per oppilas | <i>h/oppilas</i> | 1,9 | 2 | 2 | 2 | 103,6 % |
| Luokkien keskikoko | <i>hlö</i> | 17,0 | 20 | 20 | 20 | 100,6 % |
| Koulut yhteensä | € | 45 215 520 | 45 849 742 | 45 849 742 | 45 413 339 | 99,0 % |
| Tuotot | € | -1 522 020 | -1 212 100 | -1 212 100 | -1 888 246 | 155,8 % |
| Netto | € | 43 693 500 | 44 637 642 | 44 637 642 | 43 525 093 | 97,5 % |
| 11-v oppivelvollisuus | | | | | | |
| 11-v oppivelvollisuus, oppilaita | <i>kpl</i> | 110 | 106 | 106 | 106 | 100,0 % |
| €/oppilas | €/oppilas | 20 057 | 17 457 | 17 457 | 17 449 | 100,0 % |
| 11-v oppivelvollisuus yhteensä | € | 2 196 212 | 1 850 413 | 1 850 413 | 1 849 550 | 100,0 % |
| Tuotot | € | -64 | 0 | 0 | 0 | |
| Netto | € | 2 196 148 | 1 850 413 | 1 850 413 | 1 849 550 | 100,0 % |
| Aamu- ja iltapäivätoiminta | | | | | | |
| Aamu- ja iltapäivätoiminta, osallistujia | <i>kpl</i> | 430 | 436 | 436 | 428 | 98,2 % |
| €/osallistuja | €/osallistuja | 1 433 | 1 599 | 1 599 | 1 470 | 91,9 % |
| Aamu- ja iltapäivätoiminta, yhteensä | € | 616 371 | 697 209 | 697 209 | 629 059 | 90,2 % |
| Tuotot | € | -89 713 | -75 000 | -75 000 | -77 548 | 103,4 % |
| Netto | € | 526 658 | 622 209 | 622 209 | 551 511 | 88,6 % |
| Perusopetus yhteensä | | | | | | |
| Perusopetus yhteensä, oppilaita | <i>kpl</i> | 4 910 | 4 898 | 4 898 | 4 837 | 98,8 % |
| Tuntia, perusopetus | <i>h</i> | 9 342 | 9 249 | 9 249 | 9 251 | 100,0 % |
| €/oppilas | €/oppilas | 10 026 | 10 095 | 9 854 | 10 203 | 103,5 % |
| Perusopetus yhteensä | € | 48 028 103 | 48 397 363 | 47 237 387 | 47 891 948 | 101,4 % |
| Tuotot | € | -1 611 797 | -1 287 100 | -1 287 100 | -1 965 794 | 152,7 % |
| Netto | € | 46 416 306 | 47 110 263 | 45 950 287 | 45 926 155 | 99,9 % |
| Toiminnan kulut yhteensä | € | 49 229 418 | 49 446 608 | 48 321 608 | 49 349 789 | 102,1 % |
| Tuotot | € | -2 198 694 | -2 058 300 | -2 058 300 | -2 541 846 | 123,5 % |
| Netto | € | 47 030 724 | 47 388 308 | 46 263 308 | 46 807 942 | 101,2 % |
| Toimintakulut | € | 80 362 696 | 80 989 010 | 80 989 010 | 81 569 946 | 100,7 % |
| Tuotot | € | -4 460 508 | -4 500 000 | -4 500 000 | -4 366 653 | 97,0 % |
| Netto | € | 75 902 189 | 76 489 010 | 76 489 010 | 77 203 293 | 100,9 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Kaupunkirakenneselvityksessä edellytetty säästötavoite ryhmäperhepäivähoidon ja perusopetuksen osalta saavutettiin. Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa ei lakisääteisyiden takia päästy sijaisten käytön ja säästövapaiden osalta säästötavoitteeseen. Lisäksi subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden laajenemisen ja lisälapsiryhmien tarpeen takia henkilöstökulut ylittyivät varhaiskasvatuksessa. Palvelusetelikulut ylittyivät. Säästöä saatiin kuitenkin palvelujen ostoista. Ihastjärven ja Rahulan koulut ovat lakkautuneet 1.8.2019. Kalevankankaan ja Nuppulan päiväkodit sekä Anttolan koulu ovat valmistuneet.

Talous

Kasvatus- ja opetuslautakunta

| Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|

| | | | | |
|----------------------|-------------|-----------|-------------|----------|
| Toimintatulot | 5 073 700 | 5 073 700 | 4 986 893 | -86 807 |
| Toimintamenot | -87 968 446 | -70 000 | -88 335 451 | -297 005 |
| Toimintakate (netto) | -82 894 746 | 70 000 | -82 964 746 | -383 812 |

2.2.2.7 Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta

Tavoitteena on edistää kaupunkilaisten hyvinvointia ja harrastuneisuutta, lisätä poikkihallinnollisuutta, kehittää toimintaympäristöjä ja sähköisten palvelujen käyttöä sekä tehostaa kumppanuussuhteita yhdistysten ja järjestöjen kanssa.

Lautakunta vastaa kansalaisopiston, yleisten kulttuuripalvelujen, liikunta- ja nuorisopalvelujen, kirjastopalvelujen, museopalvelujen ja orkesteripalvelujen tuottamisesta.

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Lautakunnan palvelut ovat pääasiallisesti lähipalveluita, joiden järjestäminen maantieteellisesti laajalla alueella on niukkenevilla resursseilla vaikeaa. Palveluiden tuottamisessa huomioidaan kaupunginvaltuuston vuonna 2018 tekemä kaupunkirakenneselvitys ja vuonna 2019 valmistunut palvelusuunnitelma.

Kirjastojen omatoimiaukioloaikamalleja on jatkokehitetty vuoden 2019 aikana. Omatoimikäyttö mahdollistaa esimerkiksi kirjaston aineiston lainaamisen ja lehtien lukemisen silloinkin, kun kirjastossa ei ole henkilökuntaa paikalla. Lisäksi kirjastotila on esimerkiksi yhdistysten käytössä kokoontumispaikkana. Erilaiset lukemisharrastusta edistävät toimintamuodot, kuten kirjavinkkaus, satutunnit ja lukupiirit, ovat vakiinnuttaneet jalansijansa kirjastojen palveluina. Näiden palveluiden tuottamista on jatkettu, ja niitä on pyritty kehittämään. Suurimpana voimain ponnistuksena on ollut Lukemisen unelmavuoden koordinointi, ja teemavuoteen liittyvien tapahtumien järjestäminen.

Kansalaisopiston toiminta on seudullista ja perustuu paitsi tiiviiseen yhteistyöhön sivistystoimen sisällä ja kaupungin muiden toimialojen kanssa, myös erilaisiin kumppanuuksiin muiden vapaan sivistystyön oppilaitosten, kolmannen sektorin toimijoiden ja muiden potentiaalisten yhteistyökumppaneiden kanssa. Opisto toimii sivistystehtävänsä ohella merkittävänä hyvinvoinnin, elinvoiman ja osallisuuden lisääjänä ja edistäjänä alueella. Vapaan sivistystyön koulutustehtävän ohella opisto harjoittaa myös palvelumyyntiä. Kansalaisopiston kokonaistuntimäärää vähennettiin lukuvuodelle 2019 - 2020.

Aluejohtokunnat toimivat Anttolassa, Haukivuorella, Ristiinassa, Suomenniemellä ja Mikkelin pitäjän alueella. Ne edistävät alueensa elinvoimaisuutta, hyvinvointia ja osallisuutta muun muassa strategisten hankkeiden ja kumppanuuksien kautta. Lisäksi ne myötävaikuttavat alueensa verkostojen kehittymiseen ja hyödyntämiseen.

Vammaisneuvosto, vanhusneuvosto, nuorisovaltuusto ja lasten parlamentti ovat tärkeitä väyliä osallisuuden turvaamiseksi sekä eri ryhmien näkökulmien huomioon ottamiseksi päätöksenteossa.

Taidemuseon asiakaspalvelu, näyttelytoiminta ja museoiden toimistot siirtyivät väistötiloihin kauppakeskus Akseliin kevään 2019 aikana. Museokaupan myynti on kasvusuunnassa johtuen taidemuseon uudistetusta museokaupasta. Museo-ohjelma hyväksyttiin syksyllä 2019. Sodan ja rauhan keskus Muistin toimitilojen kunnostaminen Päämajataloon on alkanut. Muisti aloittaa toimintansa Päämajatalossa keväällä 2021.

Kulttuuripalveluissa uusia avauksia olivat mm. kirjaston kanssa yhteistyössä hankitut kulttuurivälineet, joita kaupunkilaiset saivat itse toivoa. Lainattavaksi välineet tulivat syksyn aikana. Tapahtumapuolella yksi isoimmista onnistumisista oli kulttuuripalveluiden järjestämä Hulivilikarnevaali, joka keräsi lähes 10 000 kävijää. Myös Puistokonsertti –sarjan kuulijaluvuissa tehtiin ennätys, 3094 henkilöä. Kulttuuripalvelut oli aktiivisesti mukana Lukemisen unelmavuoden toteuttamisessa. Koko vuoden lukuja katsoessa voidaan sanoa toiminnan onnistuneen erinomaisesti: omissa ja yhteistyössä muiden kanssa järjestetyissä tapahtumissa kävi yli 50 000 kävijää.

Kaupunginorkesteri äänitti keväällä Mikaelissa yhteistyössä Jyväskylän Sinfonian kanssa pääsiäisoratorion. Kesällä orkesteri esiintyi muutamalla festivaalilla. Syyskauden aluksi orkesteri äänitti lastenmusiikkilevyn. Syksyllä koko orkesteri vieraili kouluilla ja toteutti paikallisesti tuotettuja yhteistyökonsertteja musiikkiluokkien ja musiikkiopiston kanssa. Kaupunginorkesterin konserttien kuulijamäärä ylitti asetetun tavoitteen yli viidellä tuhannella.

Kaupunkilaisten liikunnan määrää pyrittiin lisäämään: seniorikortin myynti laajennettiin huhtikuun alusta koskemaan 65 vuotta täyttäneitä ja työkyvyttömyyseläkkeellä olevia. Voimaa vanhuuteen –ohjelman vertaisryhmiä lisättiin, liikuntaseuroihin kuulumattomia lapsia ja nuoria ohjattiin liikunnan pariin, liikuntapaikkoja kunnostettiin ja rakennettiin suunnitelmien mukaan. Terveiden ja hyvinvoinnin lisääntymiseen tähdättiin muun muassa pyöräilyn edistämällä, nuorisotyön kävijä- ja kontaktien määrän lisäämisellä ja liikunnan ulottamisella aluejohtokuntien strategisiin hankkeisiin. Vuonna 2019 tehtiin keskustan nuorisotilan ja Ohjaamo Olkkarin muutto uusiin tiloihin. Aluekoulujen hankesuunnittelussa on oltu mukana liikunta- ja nuorisopalvelujen näkökulmasta. Liikkuva Mikkelin 2030 -ohjelmatyö käynnistyi.

Talouden toteutuminen ja olennaiset poikkeamat

Lautakunnan alaisen toiminnan tuotot olivat 2 759 000 euroa ja ne ylittivät talousarvion noin 94 000 eurolla. Myyntituotot ylittivät noin 40 000 euroa, maksutuotot noin 29 000 euroa ja tuet ja avustukset noin 89 000 euroa. Vuokratuotot alittuivat noin 45 000 euroa ja muut toimintatuotot noin 20 000 euroa.

Toimintakulut olivat 19 578 000 euroa ja ne alittivat talousarvion noin 740 000 eurolla. Henkilöstökulut alittuivat 169 000 euroa, palvelujen ostot 185 000 euroa, aineet, tarvikkeet ja tavarat noin 72 000 euroa, avustukset alittuivat 226 000 euroa ja muut toimintakulut noin 105 000 euroa. Vuokrat ylittivät noin 17 000 eurolla.

Toimintakate oli näin ollen 16 819 000 euroa ja se muodostui 833 000 euroa talousarviota paremmaksi.

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|----------------------------|---|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteuma 31.12.2019 |
| Syrjäytymisen ehkäisy | AVI:n rahoittama hanke kirjastojen ja alueellisen nuorisotyön yhteiselle toimintamallille/elinikäinen oppiminen ja osallisuus - tulosalue | <p><u>Tyytyväinen elämäänsä tällä hetkellä</u>, % (Kouluterveyskysely) lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 4.-5. lk: 90,8 %/90,2 %, tavoite: 95 % 8.-9. lk: 75,7 %/75,1 %, tavoite: 80 % lukio: 74,5 %/75,2 %, tavoite: 80 % amm: 78 %/76,5 %, tavoite: 80 %</p> <p><u>Elämänlaatunsa (EuroHIS-8) hyväksi tuntevien osuus</u>, % (FinSote, aikuisväestö), lähtötilanne (2015): Kaikki MLI 53,8 %/koko maa 54,5 %, tavoite: 60 % 65+ 56,6 %/52,4 %, tavoite 60 %</p> <p><u>Kokenut vahvaa positiivista mielenterveyttä viimeisen kahden viikon aikana</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 8.-9. lk: 26,3%/26,9 %, tavoite: 33 % lukio: 29,1 %/30,5 %, tavoite: 33 % amm: 31,3 %/28,6 %, tavoite: 33 %</p> <p><u>Ei yhtään läheistä kaveria/ystävää</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 4.-5. lk: 0,6 %/0,7 %, tavoite: 0 % 8.-9. lk: 7,2 %/8,5 %, tavoite: 0 % lukio: 8 %/7,2 %, tavoite: 0 % amm: 7,6 %/7,4 %, tavoite: 0 %</p> <p><u>Tuntee itsensä yksinäiseksi</u>, % (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 4.-5. lk: 1,8 %/2,7 %, tavoite: 0 %</p> | <p>Hanke toteutettu.</p> <p><u>Tyytyväinen elämäänsä tällä hetkellä</u>, % (Kouluterveyskysely 2019 MLI/koko maa): 4.-5. lk: 90,6 %/ 89,5 % 8.-9. lk: 76,1 %/ 75,2 % lukio: 76 %/ 74,5 % amm: 74,7 %/ 76,1 %</p> <p>Ei Mikkeli-kohtaisia tietoja 2019.</p> <p>Ei Kouluterveyskyselyssä 2019</p> <p><u>Ei yhtään läheistä kaveria/ystävää</u>, % (Kouluterveyskysely 2019 MLI/koko maa): 4.-5. lk: 1,1 %/0,9 % 8.-9. lk: 9,3 %/9,1 % lukio: 8,2 %/7,9 % amm: 8,2 %/8,3 %</p> <p><u>Tuntee itsensä yksinäiseksi</u>, % (Kouluterveyskysely 2019 MLI/koko maa): 4.-5. lk: 3,6 %/3,4 % 8.-9. lk: 10,8 %/10,7 % lukio: 12,3 %/11,7 %</p> |

| | | | |
|------------------------------|---|--|---|
| | | <p>8.-9. lk: 8,6 %/9,5 %, tavoite: 0 % lukio: 10,3 %/10,4 %, tavoite: 0 % amm: 7,4 %/10 %, tavoite: 0 %</p> <p><u>Itsensä yksinäiseksi tuntevien osuus, % (FinSote, aikuisväestö)</u> Lähtötilanne (MLI/koko maa 2015): Kaikki 9,9 %/8,6 %, tavoite: 0 % 20-64 v. 10,2 %/8,6 %, tavoite: 0 % 65+ 9,1 %/8,6 %, tavoite: 0 %</p> | <p>amm: 12,9 %/10,9 %</p> <p>Ei Mikkeli-kohtaista tietoa 2019.</p> |
| | Maksuttomat tapahtumat ja teemapäivät/kaikki tulosalueet | <p>Osallistavalla budjetoinnilla jaettu raha euroina Osallistavan budjetoinnin hankkeiden määrä</p> | <p>Orkesteri: 5 900 kuulijaa ilmaistapahtumissa. Alle 12-vuotiaat pääsevät ilmaiseksi konsertteihin. Lisäksi myös musiikkiopiston ja -luokkien oppilaat.</p> <p>Kulttuuripalveluiden tapahtumat pääosin maksuttomia, kesän aikana toteutettu mm. Pienten Puistikot & Puistokonsertit – tapahtumasarjat.</p> <p>Kaikki alle 18-vuotiaat pääsevät museokohteisiin ja näyttelyihin maksutta. Maksuton sisäänpääsy osaan museokohteista 7.3. ja 4.6. Museoiden yö 25.10.2019 veti ennätysyleisön yhteensä 11 173 kävijää, joista Mikkelin kaupungin museoiden kohteissa 8 022 kävijää.</p> <p>Kirjaston tapahtumissa 2 017 osallistujaa.</p> |
| | Liikuntaseuroihin kuulumattomien lasten ja nuorten ohjaaminen liikunnan pariin, matalan kynnyksen liikuntamahdollisuuksia tarjoavien liikuntatoimijoiden avustaminen/liikunta- ja nuorisopalvelut | | <p>”Iik! mikä meno” -käyntikerrat 1199, kesätoiminnat 967 käyntikertaa, soveltavan liikunnan lasten ryhmät 413 käyntikertaa, vähän liikkuvat nuoret 362 käyntikertaa. Valttitoiminnassa 7 lasta</p> |
| | Aktiivinen arki ja muut vapaa-ajantoimintoihin kannustavat tapahtumat/kaikki tulosalueet | | <p>Aktiivinen Arki järjestettiin 31.8.2019. Mukana oli noin 50 eri vapaa-ajan toimijaa, kävijöitä 900.</p> |
| Kumppanuustalo-toimintamalli | Kumppanuusmallin valmistelu yhteistyössä kolmannen sektorin, maakunnan ja ESSOTE:n kanssa/elinikäinen oppiminen ja osallisuus - tulosalue | | <p>Hankesuunnitelmaa tehty yhdessä Esteryn kanssa.</p> |
| | Tilojen löytäminen Kumppanuustalolle/elinikäinen oppiminen ja osallisuus - tulosalue | | <p>Kokeilu 9-12/2019 Lähemäki-talolla.</p> |

| | | | |
|---|--|--|---|
| Osallisuuden ja toimijuuden edistäminen | Lasten ja nuorten osallisuuden tukeminen: lasten ja nuorten vaikuttajaryhmien kuuleminen päätöksenteossa/kaikki tulosalueet | | Lapsia ja nuoria kuultu mm. uusien koulujen suunnittelussa. |
| | Palvelujen saavutettavuuden parantaminen digitaalisilla palveluilla ja digiopastuksella/kaikki tulosalueet | | Kirjaston digiopastukset: tietotunnit: kertoja 48, osallistujia 148. Nettiopastus: kertoja 15, osallistujia 186. |
| | Kerrokantasi.fi-palvelun tyyppisen palvelun käyttöönotto/elinikäinen oppiminen ja osallisuus - tulosalue | | Valmisteltu, mutta ei otettu käyttöön, koska ei ole tarvittavaa henkilöstöresurssia. |
| | Osallistavan budjetoinnin kokeilujen jatkaminen ja sopivien mallien löytäminen/elinikäinen oppiminen ja osallisuus - tulosalue | | Aluejohtokuntien strategisten hankkeiden määrärahan 140 000 euroa käytöstä päätetty, suuri osa myös toteutettu. yhteensä 19 hanketta. Nuorisovaltuuston perintövarojen käyttö on tehty osallistavan budjetoinnin periaatteilla, vuositasolla varattu 30 000 euroa. Rahat myönnetty yhdeksälle hankkeelle. |
| | Meijän Mikkeli –hankkeen kautta syntyvät eri-ikäisille kohdentuvat osallisuuden edistämismallit /Meijän Mikkeli-hanke ja yhteistyö kaikkien tulosalueiden kesken | Tuensiirtohankkeiden tavoitteiden saavuttaminen ja osallistujamäärät | Kuusi tuensiirtohanketta käynnissä. |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Kansalaislähtöisen toiminnan mahdollistaminen | Varaamo-palvelun käyttöönotto pilotoinnin jälkeen | Varausten määrä Varaamon kautta <u>Aktiivisesti järjestötoimintaan tms. osallistuvien osuus, %</u> , (FinSote, aikuisväestö) Lähtötilanne (2015): Kaikki MLI 25,5 %/koko maa 27,6 % tavoite: MLI 30 % 20-64 v. 22,9 %/27,6 %, tavoite: 30 % 65+ 31,6 %/27,8 %, tavoite: 33 % | Varaamon pilotointi päättyi 3/2019. Kokeilu toimi kirjaston tilojen varaamisessa erinomaisen hyvin. Palvelun puutteellisten ominaisuuksien ja hinnan vuoksi sitä ei otettu käyttöön. Ei Mikkeli-kohtaista tietoa 2019. |
| Kävelyn ja pyöräilyn edistämisen toimenpiteet | Maastopyöräilyreitit toteuttaminen yhdessä pyöräilyseuran kanssa/liikunta- ja nuorisopalvelut | Toteutunut maastopyöräireitti | Maastopyöräily-/talvikävelyreitit Kalevankankaalle valmistuneet: Nallepolku 2,8 km, Otson oikaisu 4,2 km ja Karhun kiertämä 6,2 km. |
| Luontoympäristön, kulttuurin ja rakennetun ympäristön hyvinvointivaikutusten edistäminen | Julkisen taiteen edistäminen/taide, kulttuuri ja tapahtumat -tulosalue | Julkisen taiteen poikkihallinnollisen työryhmän toiminnan vakiinnuttaminen | Työryhmän järjestäytymiskokous pidettiin 4.6. Syksyllä ryhmä kokoontui noin kuukauden välein, kokoontumiskertoja kolme. Työryhmä jatkaa toimintaansa. |
| | Vapaasti koulu- ja vapaa-ajankäytössä olevien lähiliikuntapaikkojen huomiointi kouluverkko- ja yhteistyössä, liikkumaan kannustavat ratkaisut koulusuunnittelussa/liikunta- ja nuorisopalvelut | <u>Vähintään tunnin päivässä liikkuvat, %</u> (Kouluterveyskysely) Lähtötilanne (MLI/koko maa 2017): 4.-5. lk: 48,1%/45,1 %, tavoite MLI: 100 % 8.-9. lk: 22,1 %/19,2 %, tavoite: 100 % lukio: 13,6 %/13,1 %, tavoite: 100 % amm: 11,5 %/12,6 %, tavoite: 100 % | <u>Vähintään tunnin päivässä liikkuvat, %</u> (Kouluterveyskysely 2019 MLI/koko maa): 4.-5. lk: 41,9 %/39,5 % 8.-9. lk: 22,6 %/21,9 % lukio: 12,4 %/13,9 % amm: 15,1 %/15,0 % |

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|---|-------------------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Yhdyspinta-työssä valmistautuminen uuteen maakuntaan | Olkkari-toiminnan jatkuvuus ja kehittäminen yhdessä maakunnan kanssa/liikunta- ja nuorisopalvelut | Tilaratkaisun toimivuus | Ohjaamo Olkkari ja nuorisotila Starlight muuttaneet uusiin tiloihin. |
| Fyysinen, psyykinen, sosiaalinen turvallisuus | Esteettömyyden edistäminen palveluissa/kaikki tulosalueet | Esteettömyyssuunnitelma tehty | Taidemuseon yleisötoiminta alkoi kesäkuussa esteettömissä väistötiloissa. Taidemuseossa kesäkuusta joulukuuhun 2019 8 223 kävijää. |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|----------------------------|--|-------------------|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Matkailun edistäminen | Muistin toteuttaminen/kulttuuri- ja museojohtaja | Muisti toteutuu | Muisti avautuu yleisölle keväällä 2021. |
| | Museostrategian liittäminen matkailustrategiaan/kulttuuri- ja museojohtaja | On liitetty | Museo-ohjelma hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 11.11.2019. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Painopiste: Matkailu, vapaa-ajanasuminen, kulttuuri ja liikunta sekä niihin liittyvä tapahtumatuotanto | | | |
|--|---|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Mikkelin vahvuuksien täysimääräinen hyödyntäminen ja brändin rakentaminen | <p>Laadukkaiden tapahtumien, konserttien ja näyttelyiden järjestäminen/taide, kulttuuri ja tapahtumat -tulosalue</p> <p>Laadukkaat kirjastopalvelut ja kansalaisopisto/elinikäinen oppiminen ja osallisuus -tulosalue</p> <p>Laadukkaiden liikuntapaikkojen rakentaminen ja kunnossapito/liikunta- ja nuorisopalvelut</p> | <p>Kävijämäärät, tavoite: kaikissa kävijämäärät kasvavat lähtötilanne (2017): Kirjasto: 635 534 Museo: 38 491 Orkesteri: 16 918 Kulttuuripalvelut: kävijämäärä omissa ja muiden kanssa yhteistyössä järjestetyissä tapahtumissa: 47 467; kävijämäärä tapahtumissa, joihin on myönnetty kohdeavustusta: 13 293; säännöllistä kulttuuriavustusta saavien kävijä-/osallistujamäärä: 12 011 Uimahalli: 148 829 Teatteri: 37 586 Kansalaisopisto: 5 500 opiskelijaa</p> | <p>Orkesteri: kuulijamäärä 18 546.</p> <p>Kulttuuripalvelut: kävijämäärä omissa ja muiden kanssa yhteistyössä järjestetyissä tapahtumissa: 52 505; kävijämäärä tapahtumissa, joihin on myönnetty kohdeavustusta: 18 173; säännöllistä kulttuuriavustusta saavien kävijä-/osallistujamäärä: 14 601.</p> <p>Mikkelin teatteri: 33 397 kävijää.</p> <p>Mikkelin kaupungin museoissa yhteensä 37 472 kävijää.</p> <p>Kirjasto: 373 533 kävijää.</p> |

| Työllisyydenhoito | | | |
|---|---|--|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Pitkään työttömänä olleiden ja nuorten aktivoiminen, työelämävalmiuksien kehittäminen ja palkkatuki-työllistäminen. Tavoitteena oikean palvelun löytäminen, koulutukseen hakeutuminen tai avoimille työmarkkinoille työllistyminen. | Nuorten tavoittaminen, motivointi ja ohjaus työllistämistoimenpiteisiin, Olkkarin ja TE-toimiston yhteistyön lisääminen nuorten työllistämiseen liittyen/liikunta- ja nuorisopalvelut | <p>Etsivän nuorisotyön kävijämäärä</p> <p>Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17-24-vuotiaat, lähtötilanne 2016 (MLI/koko maa) 6,3 %/8,3 %, tavoite 5 %</p> <p>Nuorisotyöttömyyden (17-24 v.) väheneminen Lähtötilanne (2016): 21,8 %/17 % tavoite korkeintaan maan keskiarvotaso</p> | <p>Käyntejä 508.</p> <p>Koulutuksen ulkopuolelle jääneet Mikkelä/koko maa 2017: 5,6 %/8,1 % (THL)</p> <p>Nuorisotyöttömyys (17-24 v) Mikkelä/koko maa 2018:14,3%/12,3%</p> <p>Ei perusasteen jälkeistä tutkintoa, Mikkelä 2016: 12 698 hlöä/27 % 2017: 12 259 hlöä/26 % 2018: 11 820 hlö /26%</p> <p>Korkea-asteen tutkinto, Mikkelä 2017: 13 843 hlöä/30 % 2018: 13 991 hlö/30 %</p> |

| Hyvinvoinnin ja osallisuuden palvelut, hallinto | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|---|------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-------------|
| Kokousten määrä yhteensä | <i>kpl</i> | 11 | 11 | 11 | 11 | 100,0 % |
| Kustannukset | € | 27 016 | 28 411 | 28 411 | 44 165 | 163,5 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Netto | € | 27 016 | 28 411 | 28 411 | 44 165 | 163,5 % |
| Hallinto yhteensä | | | | | | |
| Hallinto, kustannukset yhteensä | € | 2 276 777 | 2 281 011 | 2 281 011 | 2 300 547 | 100,9 % |
| Hallinto, tuotot yhteensä | € | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Hallinto, netto | € | 2 276 777 | 2 281 011 | 2 281 011 | 2 300 547 | 100,9 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Yhteistyö Mikkelin Teatterin, Mikkelin musiikkiopiston ja Konsertti- ja kongressitalo Mikaelin kanssa jatkuu kumppanuussopimusten mukaisesti. Menojen kasvu johtuu kertapalkkioiden ja asionmenetyskorvausten arvioitua suuremmasta kertymästä sekä koko lautakunnan alaiseen toimintaan liittyvien ICT-ohjelmien ja -sovellusten keskittämisestä hallintoon.

| Taide, kulttuuri ja tapahtumat | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|--|------------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-------------|
| Hallinto yhteensä | | | | | | |
| Hallinto, kustannukset yhteensä | € | 13 845 | 35 248 | 35 248 | 28 442 | 80,7 % |
| Hallinto, tuotot yhteensä | € | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Hallinto, netto | € | 13 845 | 35 248 | 35 248 | 28 442 | 80,7 % |
| Muu kulttuuritoiminta | | | | | | |
| Muu kulttuuritoiminta, asiakkaat | <i>kpl</i> | 41 501 | 33 000 | 33 000 | 52 505 | 159,1 % |
| € / asiakas | €/asiakas | 14 | 21 | 22 | 12 | 55,5 % |
| € / käynti | €/käynti | 14 | 21 | 22 | 12 | 55,5 % |
| Yhteensä | € | 590 068 | 678 314 | 668 314 | 608 572 | 91,1 % |
| Tuotot | € | -102 107 | -94 500 | -56 500 | -54 108 | 95,8 % |
| Netto | € | 487 961 | 583 814 | 583 814 | 554 464 | 95,0 % |
| Kulttuuripalvelut yhteensä | | | | | | |
| € / asukas | €/asukas | 11 | 12 | 12 | 12 | 100,0 % |
| Tuottojen osuus kuluista (%) | % | -17 | -14 | -14 | -8 | 57,1 % |
| Museot | | | | | | |
| Museot, käynnit | <i>kpl</i> | 28 771 | 36 150 | 36 150 | 37 472 | 103,7 % |
| € / käynti | €/käynti | 38 | 30 | 30 | 29 | 96,7 % |
| € / aukiolotunti | €/h | 276 | 229 | 229 | 226 | 98,7 % |
| Kävijämäärä per käyttötunti | <i>kpl/h</i> | 5 | 6 | 6 | 6 | 100,0 % |
| Näyttelyiden määrä | <i>kpl</i> | 15 | 12 | 12 | 12 | 100,0 % |
| Tallenteiden määrä | <i>kpl</i> | 48 461 | 47 656 | 47 656 | 48 461 | 101,7 % |
| Sijoitettavien teosten määrä | <i>kpl</i> | 749 | 749 | 749 | 749 | 100,0 % |
| Museot yhteensä | | | | | | |
| Toiminnan kulut yhteensä | € | 1 266 009 | 1 265 236 | 1 300 236 | 1 298 530 | 99,9 % |
| Tuotot | € | -124 872 | -108 500 | -95 500 | -135 796 | 142,2 % |
| Tuottojen osuus kuluista (%) | % | -10 | -9 | -9 | -12 | 133,3 % |
| Netto | € | 1 141 137 | 1 156 736 | 1 204 736 | 1 162 734 | 96,5 % |
| Orkesteritoiminta | | | | | | |
| Orkesteritoiminta, konsertit ja esitykset | <i>kpl</i> | 92 | 50 | 50 | 91 | 182,0 % |
| € / konsertti | €/konsertti | 9 628 | 20 295 | 20 295 | 10 874 | 53,6 % |
| Kuulijoiden määrä | <i>kpl</i> | 13 525 | 14 000 | 14 000 | 18 546 | 132,5 % |
| € / kuulija | €/kuulija | 65 | 72 | 72 | 55 | 76,4 % |
| Kuulijoiden määrä / konsertti ja esitykset | <i>kpl/kons.</i> | 147 | 280 | 280 | 197 | 70,4 % |
| Orkesteritoiminta yhteensä | € | 885 792 | 1 014 765 | 1 014 765 | 1 022 127 | 100,7 % |
| Toiminnan kulut yhteensä | € | 885 792 | 1 014 765 | 1 014 765 | 1 022 127 | 100,7 % |
| Tuotot | € | -67 682 | -114 000 | -77 500 | -94 008 | 121,3 % |
| Tuotot % kuluista | % | -8 | -11 | -8 | -9 | 112,5 % |
| Netto | € | 818 110 | 900 765 | 937 265 | 928 118 | 99,0 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Museot: Taidemuseo ja museoiden toimistot siirtyivät väistötiloihin kauppakeskus Akseliin keväällä 2019. Ylesioitointi Akselissa alkoi 8.6.2019. Kevätkaudella taidemuseo oli suljettuna muuton vuoksi, Päämajamuseo oli suljettuna kiinteistössä tapahtuneen vesivahingon vuoksi ajalla 8.2.-14.5.2019. Kevään osalta pääsylippu- ja museokaupan myyntitulot jäivät pieniksi. Onnistunut kesäkausi korjasi tilannetta tulojen osalta. Heinäkuu oli yksittäisenä heinäkuuna 2000-luvun paras heinäkuu; kävijöitä museotoimen museokohteissa oli heinäkuussa yhteensä 9779. Taide-museon muutto on aiheuttanut runsaasti kustannuksia, joten museoiden toimintakulut ovat toteutuneet etupainotteisesti. Museotoimen budjetissa oli Päämajamuseon amanuenssin palkkarahat, mutta rekrytointilupaa ei saatu. Näin ollen henkilöstökustannuksissa toteuma on alle budjetoidun. Kävijöitä Mikkelin kaupungin museoiden kaikissa kohteissa oli yhteensä 37 472. Museoiden yö 25.10.2019 teki kävijäennätyksen 11 173 kävijää, joista Mikkelin kaupungin museoiden kohteissa kävi 8 022 museovierasta. Henkilökuntavajeen vuoksi Suur-Savon museo jouduttiin sulkemaan yleisöltä 9.11.2019 jälkeen toistaiseksi.

Kaupunginorkesteri: Kevätkausi oli hieman totuttua pidempi, josta syystä kulut painottuvat pääasiassa keväkauteen.

Kuulijoita kevätkausi ei pituudestaan huolimatta saavuttanut toivotusti. Sen sijaan syyskausi oli orkesterilla erittäin hyvä. Saatiin toteutettua paljon laadukkaita kokonaisuuksia paikallisesti jolloin kuulijamäärät nousivat ja kulut las- kivat. Kokonaisuudessaan vuonna 2019 orkesteri saavutti kuulijoita 18546, joka on erittäin hyvä lukema ja kasvua edellisvuoteen on huomattavasti. Positiivinen yleisökehitys on näkynyt myös kevään 2020 ohjelman kiinnostavuudeessa. Tulotavoite orkesterilla on kova ja siihen on haasteellista yltää joka vuosi. Kulut pystytään kuitenkin pitämään suhteessa tuloihin joten netto on hyvä.

Yleisten kulttuuripalveluiden osalta tulotavoitteesta jäätin odotetusti, sillä suuria hankeavustuksia ei hauista huoli- matta saatu. Monissa tapahtumissa /tapahtumakokonaisuuksissa tehtiin kävijäennätyksiä, joka näkyi koko vuoden osalta omista ja yhteistyössä järjestettyjen tapahtumien kävijämäärässä todella isona tavoitetason (33 000) ylityksenä (loppulukema 52 505). Osaltaan tämä luo myös painetta pienillä resursseilla toimivalle yksikölle, jotta tapahtumat saadaan järjestettyä turvallisesti ja hallitusti.

| Elinikäinen oppiminen ja osallisuus | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|-------------------------------------|----------------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-------------|
| Vapaa sivistystyö | | | | | | |
| Vapaa sivistystyö, opiskelija | <i>kpl</i> | 5 404 | 5 800 | 5 800 | 5 284 | 91,1 % |
| € / opiskelija | <i>€/opiskelija</i> | 365 | 357 | 357 | 344 | 96,2 % |
| Opetustunnit | <i>kpl</i> | 21 495 | 21 500 | 21 500 | 21 423 | 99,6 % |
| € / opetustunti | <i>€/opetustun</i> | 92 | 96 | 96 | 85 | 88,2 % |
| Kurssilaisia | <i>kpl</i> | 10 613 | 10 500 | 10 500 | 10 888 | 103,7 % |
| € / kurssilainen | <i>€/kurssilaine</i> | 186 | 197 | 197 | 167 | 84,6 % |
| Peittävyys-% | <i>%</i> | 10 | 11 | 11 | | 0,0 % |
| Vapaa sivistystyö yhteensä | | | | | | |
| Toiminnan kulut yhteensä | € | 1 973 703 | 2 073 018 | 1 920 292 | 1 816 434 | 94,6 % |
| Tuotot | € | -522 935 | -500 000 | -460 000 | -481 183 | 104,6 % |
| Tuotot % kuluista | % | -26 | -24 | -24 | -26 | 109,8 % |
| Netto | € | 1 450 767 | 1 573 018 | 1 613 018 | 1 335 250 | 82,8 % |
| Pääkirjasto | | | | | | |
| Pääkirjasto, lainat | <i>kpl</i> | 459 802 | 466 700 | 466 700 | 461 481 | 98,9 % |
| € / laina | <i>€/laina</i> | 5 | 5 | 5 | 5 | 100,0 % |
| € / toimintatunnit | <i>€/h</i> | 812 | 930 | 930 | 750 | 80,6 % |
| Käynnit | <i>kpl</i> | 434 669 | 423 000 | 423 000 | 380 314 | 89,9 % |
| € / käynti | <i>€/käynti</i> | 5 | 6 | 6 | 6 | 103,9 % |
| Aukiolotunnit viikossa | <i>h</i> | 62 | 63 | 63 | 63 | 100,0 % |
| Pääkirjasto yhteensä | € | 2 378 110 | 2 443 470 | 2 291 513 | 2 245 824 | 98,0 % |
| Tuotot yhteensä | € | -430 204 | -451 300 | -451 300 | -466 284 | 103,3 % |
| Netto | € | 1 947 906 | 1 992 170 | 1 840 214 | 1 779 540 | 96,7 % |
| Lähikirjastot | | | | | | |
| Lähikirjastot, lainat | <i>kpl</i> | 282 200 | 230 000 | 230 000 | 288 233 | 125,3 % |
| € / laina | <i>€/laina</i> | 5 | 6 | 6 | 5 | 81,8 % |
| € / toimintatunnit | <i>€/h</i> | 74 | 124 | 124 | 72 | 58,1 % |
| Käynnit | <i>kpl</i> | 148 074 | 149 100 | 149 100 | 195 508 | 131,1 % |
| € / käynti | <i>€/käynti</i> | 9 | 9 | 9 | 7 | 74,2 % |
| Aukiolotunnit viikossa | <i>h</i> | 548 | 289 | 289 | 528 | 182,7 % |
| Lähikirjastot yhteensä | € | 1 327 026 | 1 406 705 | 1 406 705 | 1 453 808 | 103,3 % |
| Tuotot yhteensä | € | -23 456 | -28 200 | -28 200 | -19 597 | 69,5 % |
| Netto | € | 1 303 570 | 1 378 505 | 1 378 505 | 1 434 211 | 104,0 % |
| Kirjastot yhteensä | | | | | | |
| Kirjastot yhteensä, lainat | <i>kpl</i> | 742 002 | 696 700 | 696 700 | 750 033 | 107,7 % |
| € / laina | <i>€/laina</i> | 5 | 6 | 6 | | 0,0 % |
| € / lainaaja | <i>€/lainaaja</i> | 176 | 194 | 194 | | 0,0 % |
| Lainajaat / asukas (peittävyys) | <i>%</i> | 38 | 33 | 33 | | 0,0 % |
| Käynnit | <i>kpl</i> | 582 743 | 572 100 | 572 100 | 575 822 | 100,7 % |
| € / käynti | <i>€/käynti</i> | 6 | 7 | 7 | 6 | 89,2 % |
| Bruttokulut / asukas | <i>€/asukas</i> | 68 | 64 | 64 | | 0,0 % |
| Verkkopalvelun käyttö | | 135 593 | 128 700 | 128 700 | 157 073 | 122,0 % |
| Asiantuntijapalvelut | | 861 730 | 927 200 | 927 200 | | 0,0 % |
| Kirjastot yhteensä | € | 3 705 136 | 3 850 175 | 3 745 322 | 3 618 339 | 96,6 % |
| Tuotot yhteensä | € | -453 660 | -479 500 | -479 500 | -485 882 | 101,3 % |
| Netto | € | 3 251 476 | 3 370 675 | 3 370 675 | 3 132 457 | 92,9 % |
| Yhteis palvelupiste | | | | | | |
| Yhteis palvelupiste yhteensä | € | *) | 145 322 | 136 284 | 110 634 | 81,2 % |
| Tuotot yhteensä | € | *) | | 0 | | |
| Netto | € | *) | 145 322 | 136 284 | 110 634 | 81,2 % |

| | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|----------------------------------|---------|---------|----------------|-----------|-------------|
| Kirjastopalvelut yhteensä | | | | | |
| Toiminnan kulut yhteensä | € | *) | 4 110 154 | 3 852 847 | 97,6 % |
| Toiminnan tuotot yhteensä | € | *) | 539 500 | -577 815 | 107,1 % |
| Tuottojen osuus kuluista (%) | % | *) | 13 | -15 | 109,7 % |
| Netto | € | *) | 3 570 654 | 3 313 347 | 96,1 % |

*) Kuntamaisema-ohjelman versiopäivityksen vuoksi vertailukelpoisia tietoja ei ollut raportointihetkellä käytettävissä

Keskeiset tapahtumat kaudella

Vapaan sivistystyön tunnusluvuissa ei ole tapahtunut oleellista muutosta. Tuntitarjontaa on hieman vähennetty, mutta toteutuma on pysynyt ennallaan. Opiskelijamäärä on hieman pienentynyt, mutta kurseille osallistuneiden määrä on kasvanut.

Kirjastoissa lainaus kääntyi hienoiseen nousuun laskusuuntaisten vuosien jälkeen. On huomattava myös, että e-kirjalainat ja e-lehtien käyttökerrat kaksinkertaistuivat edellisvuoteen verrattuna. E-aineistojen käyttöluvut eivät ole mukana taulukon luvuissa. Kirjastojen kävijämäärät lisääntyivät, mihin lienevät syynä etenkin omatoimikirjastojen mahdollistamat laajemmat aukioloajat sekä runsas tapahtumien määrä. (Huom. Pääkirjaston vuoden 2019 kävijäluku ei ole vertailukelpoinen vuoden 2018 lukuun.)

| Liikunta- ja nuorisopalvelut | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|--|------------------------|------------|------------|----------------|------------|-------------|
| Ulkoliikunta-alueet | | | | | | |
| Ulkoliikunta-alueet, kpl | <i>kpl</i> | 105 | 114 | 114 | 114 | 100,0 % |
| € / alue | <i>€/alue</i> | 15 653 | 13 693 | 13 978 | 13 529 | 96,8 % |
| € / hoidettu m2 | <i>€/m²</i> | 0 | 0 | | 0 | |
| Yhteensä | € | 1 643 513 | 1 561 024 | 1 561 024 | 1 542 326 | 98,8 % |
| Tuotot | € | -65 603 | -91 600 | -91 600 | -71 779 | 78,4 % |
| Netto | € | 1 577 910 | 1 469 424 | 1 469 424 | 1 470 547 | 100,1 % |
| Liikuntareitit | | | | | | |
| Liikuntareitit, km | <i>km</i> | 299 | 299 | 299 | 299 | 100,0 % |
| € / km | <i>€/km</i> | 648 | 459 | 446 | 492 | 110,3 % |
| Yhteensä | € | 193 845 | 137 200 | 137 200 | 147 008 | 107,1 % |
| Tuotot | € | -37 341 | -38 400 | -38 400 | -46 952 | 122,3 % |
| Netto | € | 156 504 | 98 800 | 98 800 | 100 056 | 101,3 % |
| Jäähallit | | | | | | |
| Käyttöaste % | % | 86 | 84 | 84 | 86 | 102,0 % |
| € / käyttötunti | <i>€/h</i> | 185 | 175 | 175 | 174 | 99,4 % |
| Yhteensä | € | 1 376 005 | 1 271 716 | 1 271 716 | 1 346 716 | 105,9 % |
| Tuotot | € | -285 291 | -284 100 | -284 100 | -284 100 | 100,0 % |
| Netto | € | 1 090 715 | 987 616 | 987 616 | 1 062 616 | 107,6 % |
| Uimahallit | | | | | | |
| Uimahallit, käynnit | <i>kpl</i> | 168 133 | 195 000 | 176 000 | 183 506 | 104,3 % |
| € / käynti | <i>€/käynti</i> | 11 | 10 | 10 | 9 | 92,6 % |
| € / käynti (netto) | <i>€/käynti</i> | 7 | 7 | 7 | 6 | 86,3 % |
| € / aukiolotunti | <i>€/h</i> | 438 | 434 | 408 | 462 | 113,3 % |
| € / aukiolotunti (netto) | <i>€/h</i> | 305 | 294 | 279 | 305 | 109,1 % |
| Tuottojen osuus kuluista (%) | % | -30 | -32 | -31 | -34 | 108,1 % |
| Yhteensä | € | 1 805 875 | 1 897 886 | 1 897 886 | 1 705 974 | 89,9 % |
| Tuotot | € | -547 579 | -612 600 | -570 600 | -532 781 | 93,4 % |
| Yhteensä (netto) | € | 1 258 296 | 1 285 286 | 1 327 286 | 1 173 193 | 88,4 % |
| Sisäliikuntatilat | | | | | | |
| Käyttöaste % | % | 56 | 50 | 50 | 53 | 106,0 % |
| € / käyttötunti | <i>€/h</i> | 692 | 660 | 645 | 750 | 116,2 % |
| Yhteensä | € | 1 591 302 | 1 650 459 | 1 650 459 | 1 662 961 | 100,8 % |
| Tuotot | € | -170 607 | -205 200 | -170 000 | -167 586 | 98,6 % |
| Netto | € | 1 420 695 | 1 445 259 | 1 442 908 | 1 495 375 | 103,6 % |
| Liikuntapaikat yhteensä | | | | | | |
| Liikuntapaikat, kustannukset yhteensä | € | 6 610 541 | 6 518 285 | 6 593 285 | 6 361 708 | 96,5 % |
| Tuotot yhteensä | € | -1 106 422 | -1 231 900 | -1 231 900 | -1 092 306 | 88,7 % |
| Netto | € | 5 504 119 | 5 286 385 | 5 286 385 | 5 269 402 | 99,7 % |
| € / asukas | <i>€/asukas</i> | 121 | 119 | 119 | 118 | 99,2 % |
| Liikuntatoiminta | | | | | | |
| Liikuntatoiminta, käynnit | <i>kpl</i> | 25 063 | 30 000 | 30 000 | 26 468 | 88,2 % |
| € / käynti | <i>€/käynti</i> | 4 | 5 | 5 | 4 | 74,5 % |
| Yhteensä | € | 111 433 | 164 850 | 164 850 | 98 377 | 59,7 % |
| Tuotot | € | -42 384 | -19 200 | -19 200 | -14 733 | 76,7 % |
| Netto | € | 69 050 | 145 650 | 145 650 | 83 645 | 57,4 % |
| Seura- ja järjestötoiminta | | | | | | |
| Seura- ja järjestötoiminta, seurojen määrä | <i>kpl</i> | 46 | 45 | 45 | 45 | 100,0 % |
| Avustus € / asukas | <i>€/asukas</i> | 3 | 3 | 3 | 3 | 90,2 % |
| Yhteensä | € | 181 515 | 181 900 | 175 900 | 171 176 | 97,3 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Netto | € | 181 515 | 181 900 | 175 900 | 171 176 | 97,3 % |
| Liikuntapalvelut yhteensä | | | | | | |
| Toiminnan kulut yhteensä | € | 7 020 921 | 7 026 285 | 7 095 285 | 6 755 897 | 95,2 % |
| Tuotot | € | -1 159 245 | -1 263 100 | -1 223 100 | -1 142 401 | 93,4 % |
| € / asukas | <i>€/asukas</i> | 128 | 129 | 129 | 126 | 97,4 % |
| Tuottojen osuus kuluista (%) | % | -17 | -18 | -17 | -17 | 99,2 % |
| Netto | € | 5 861 676 | 5 763 185 | 5 799 185 | 5 613 496 | 96,8 % |

| | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|---|-----------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-------------|
| Nuorisotilat | | | | | | |
| Nuorisotilat, käynnit | <i>kpl</i> | 21 289 | 22 100 | 22 600 | 15 526 | 68,7 % |
| € / käynti | <i>€/käynti</i> | 32 | 38 | 34 | 44 | 129,9 % |
| Avoimet ovet tuntia viikossa | <i>h</i> | 135 | 145 | 145 | | 0,0 % |
| Yhteensä | € | 672 532 | 835 518 | 835 518 | 689 590 | 82,5 % |
| Tuotot | € | -6 595 | -18 600 | -18 600 | -5 920 | 31,8 % |
| Netto | € | 665 937 | 816 918 | 816 918 | 683 670 | 83,7 % |
| Leirikeskukset | | | | | | |
| Leirikeskukset, käynnit | <i>kpl</i> | 489 | 300 | 300 | 890 | 296,7 % |
| € / käynti | <i>€/käynti</i> | 6 | 12 | 12 | 2 | 16,2 % |
| Yhteensä | € | 2 928 | 3 700 | 3 700 | 1 611 | 43,5 % |
| Tuotot | € | 0 | -4 900 | -4 900 | -4 900 | 100,0 % |
| Netto | € | 2 928 | -1 200 | -1 200 | -1 611 | 134,3 % |
| Nuorisotoiminta | | | | | | |
| Nuorisotoiminta, käynnit | <i>kpl</i> | 5 856 | 2 500 | 2 500 | 6 750 | 270,0 % |
| € / käynti | <i>€/käynti</i> | | | | | |
| Tilaisuuksia, lukumäärä | <i>kpl</i> | | | | | |
| Yhteensä | € | | | | | |
| Tuotot | € | | | | | |
| Netto | € | | | | | |
| Kuntamaisema-ohjelman versiopäivityksen vuoksi vertailukelpoisia tietoja ei ollut raportointihetkellä käytettävissä | | | | | | |
| Järjestöjen nuorisotoiminta | | | | | | |
| Järjestöjen nuorisotoiminta, avustettuja järjestöjä | <i>kpl</i> | 15 | 20 | 20 | 17 | 85,0 % |
| Yhteensä | € | 111 432 | 128 900 | 124 900 | 114 489 | 91,7 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Netto | € | 111 432 | 128 900 | 124 900 | 114 489 | 91,7 % |
| Erytisnuorisotyö | | | | | | |
| Erytisnuorisotyö yhteensä | € | 260 001 | 331 191 | 285 873 | 282 770 | 98,9 % |
| Tuotot | € | -156 145 | -161 000 | -161 000 | -183 451 | 113,9 % |
| Netto | € | 103 856 | 170 191 | 124 873 | 99 319 | 79,5 % |
| Nuorisotyö yhteensä | | | | | | |
| Toiminnan kulut yhteensä | € | 1 324 557 | 1 581 126 | 1 577 126 | 1 382 770 | 87,7 % |
| € / alle 29-vuotias asukas | <i>€/asukas</i> | 77 | 92 | 84 | | 0,0 % |
| Tuotot | € | -182 729 | -214 400 | -214 400 | -233 090 | 108,7 % |
| Tuotot % kuluista | % | -14 | -14 | -14 | -17 | 124,5 % |
| Netto | € | 1 141 827 | 1 366 726 | 1 362 726 | 1 149 679 | 84,4 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Nuorisotilojen aukiolotunnit ja sitä kautta kävijämäärät vähenivät. 1.8. alkaen nuorisopalveluilta on puuttunut kaksi osa-aikaista ja yksi kokoaikainen nuoriso-ohjaaja, mikä tarkoittaa, että nuorisotilojen yhteenlasketut aukiolopäivät vähenivät 7 päivällä viikossa.

Uimahallien ja ohjatun liikuntatoiminnan kävijämäärät kasvoivat. Tähän vaikuttivat elintapaohjauksen ja siihen liittyvän kaupungin palvelutarjottimen käynnistyminen sekä seniorikortin laajennus koskemaan kaikkia yli 65-vuotiaita sekä työkyvyttömyyseläkeläisiä. Myös avoimet IIK! -mikä meno -liikuntavuoro lapsille ja senioriliikuntavuoro lisäsivät toimintojen kävijämääriä.

Talous

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta

| Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|

| | | | | | |
|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|----------------|
| Toimintatulot | 2 834 500 | -169 500 | 2 665 000 | 2 758 998 | 93 998 |
| Toimintamenot | -20 312 452 | -5 000 | -20 317 452 | -19 577 939 | 739 513 |
| Toimintakate (netto) | -17 477 952 | -169 500 | -17 652 452 | -16 818 941 | 833 511 |

Talous

Sivistystoimi yhteensä

| Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|

| | | | | | |
|----------------------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Toimintatulot | 7 908 200 | -169 500 | 7 738 700 | 7 745 891 | 7 191 |
| Toimintamenot | -108 280 898 | -75 000 | -108 355 898 | -107 913 390 | 442 508 |
| Toimintakate (netto) | -100 372 698 | -244 500 | -100 617 198 | -100 167 499 | 449 699 |

2.2.2.8 Kaupunkiympäristölautakunta

Asumisen ja toimintaympäristön palvelualue tuottaa kaupunkilaisille ja elinkeinoelämälle vetovoimaisen elin- ja toimintaympäristön puitteet suunnittelemalla, rakentamalla ja ylläpitämällä kiinteistöjä ja yhdyskuntateknisiä verkostoja sekä viher- ja virkistysalueita. Tarjotaan tilaratkaisuja asiakkaille, edistetään toimitilojen käytön tehokkuutta ja ylläpidon taloudellisuutta sekä vastataan kiinteistöjen arvon säilymisestä. Maaseutu- ja lomitustoimen toiminta-alueena on maataloushallinnon ja maatalousyrittäjien lomituspalveluiden järjestäminen sekä maaseudun elinkeinotoiminnan kehittäminen seitsemän kunnan alueella.

Asumisen ja toimintaympäristön palvelualueen tulosalueet

- kaupunkikehitys (johtaminen, strategiset projektit, kaupunkisuunnittelupalvelut, maaomaisuuspalvelut ja vuokraus- ja käyttöpalvelut)
- kaupunkiympäristön elinkaari- ja tilapalvelut (infra-aluepalvelut, tilapalvelut ja viher- ja metsäaluepalvelut)
- rakennusvalvonta (rakennusvalvonta- ja jätehuoltopalvelut, pysäköinnin valvontapalvelut)
- maaseutu- ja lomituspalvelut (maaseutupalvelut ja lomituspalvelut)

Palvelusuunnitelma

Kaupunkiympäristölautakunnan alainen palvelualue vastaa toimialansa viranomaistehtävistä, omistajahallintatehtävistä sekä palvelujen järjestämisestä ja tuottamisesta.

Palvelualueen tavoitteena on tuottaa kaavoitus- mittaus- ja kartastopalveluja sekä hankkia ja luovuttaa maata taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Lisäksi kaupunkiympäristölautakunnan alaisiin palveluihin kuuluvat yhdyskuntateknisten palveluiden ylläpito ja rakennuttaminen, joukkoliikenteen palveluiden organisointi, lentoaseman ylläpito, torien hallinnointi ja palveluiden järjestäminen ja tilaratkaisut (rakentaminen, vuokraaminen, hankkiminen, myyminen ja purkaminen). Maaseutu ja lomituspalveluissa palvelee lähellä asiakasta ja tarjotaan toimivia sähköisiä palveluja. Palvelualue vastaa rakennusvalvonta- ja jätehuoltoviranomaisen sekä pysäköintipalveluiden tuottamisesta.

Rakennusvalvontaviranomaisena toimii kaupunkiympäristölautakunnan lupa- ja valvontajaosto.

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Palvelualueen laaja-alaisen perustehtävän ja asetettujen tavoitteiden saavuttamisessa onnistuttiin hyvin. Tehtävän ja vastuun laaja-alaisuus näkyy kuntalaisille, kesäasukkaille ja yrityksille mutkattomana, hoidettuna ja toimivana arkena. Sisäisenä asiakkuutena sivistyksen palvelualueen koulut ja päiväkodit ovat keskeisiä palvelualueen tuotteita.

Kaupungissa käynnistyi vuoden mittaan erilaisia yksityisiä investointeja tai saatiin kaupungin osalta päätösvaiheeseen. Kaupungin elinvoimaisuuskehityksen mahdollistamiseksi ulkoisten asiakkuuksien hoitamisen tärkeys on entisestään korostunut. Toki yksittäisiä epäonnistumisia asiakkuuksien hoidossa on ollut. Palvelualueella voidaan jatkuvasti oppia ja kehittää omaa toimintaansa vastaamaan paremmin asiakkuuksien tarpeita.

Kaupungin elinvoimaisuuskehityksen, väestökehityksen (muuttotappion) ja taloudellisen tuloksen näkökulmasta palvelualueella ja sen työntekijöillä on keskeinen vastuu ja rooli.

Kehittämislustojen merkitys myönteisen yritys- ja työpaikkakehityksen sekä kaupungin elinvoimaisuuden kehittämiseksi ovat keskeistä, jolloin myös asioiden ja tekemisien konkreettisuus lyhyelläkin aikavälillä korostuu. EcoSairilassa investointien edistyminen oli merkittävää.

Asiakasrajapinnassa ja aikataulullisessa reagoinnissa on kehitettävää. Korjausvelan näkökulmasta toimenpiteet purevat toivottua hitaammin. Rakentavan asiakaspalutteen määrä on kasvanut.

Henkilökunta on laajasti osaavaa ja sitoutunutta. Henkilöstön kokonaismäärä on laskussa. Ympäröivän yhteiskunnan muutospainet ja siihen liittyvät osaamispuutteet aikaansaivat osaamisen kehittymiselle suurimmat haasteet.

Talouden toteuman näkökulmasta palvelualueen tulot olivat suuremmat, kuin palvelualueen menot. Yksittäisissä kustannuspaikoissa tai projekteissa oli toiminnalle tavanomaisia ylityksiä, että alituksia. Toimintakate muodostui 3,299 milj. euroa talousarviota suuremmaksi (käyttötalouteen kirjattiin Graanin alueen maankäytön sopimuksen mukaisesti 4 tontin n. 1,8 milj. euron tulo). Talouslaskujen näkökulmasta tulos oli erinomainen.

Merkittävin poikkeama perustehtävään oli Tuppuralan koulun tulipalo kesällä 2019. Tulipalosta ja sammutusvedestä aiheutui merkittävät vahingot, mm. koulun liikuntasali tuhoutui täysin. Koulu on vakuutettu. Osa koulun toiminnoista jatkoi syksyllä vahinkoa kärsimättömissä tiloissa, osa siirtyi väistötiloihin ja koulun sisäliikunta järjestettiin kaupungin

muissa liikuntatiloissa. Uudelleen rakentamisen vaihe on menossa.

Investointien loppusumma poikkeaa alkuperäisestä talousarviosta, koska jalkapallohallin rakentamista ei aloitettu (markkinaoikeuteen tehty valitus), Rantakylän päiväkodin rakentamisen aloitus siirtyi vuodelle 2020, Eteläisen aluekoulun aloitus viivästyi, Hänninkentän huoltorakennuksen rakentamista ei aloitettu koska urakkahinta ylitti merkittävästi talousarviossa varatun määrärahan.

Talouden toteutuminen ja olennaiset poikkeamat

Vuonna 2019 ei haettu käyttötalouteen määrärahamuutoksia kaupunginvaltuustolta. Tulosalueiden välisiä siirtoja tehtiin.

Kaupunkiympäristölautakunnan toimintatuotot ylittyivät 1 931 005 eurolla, toimintakulut alittuivat 1 340 413 euroa. Toimintakate oli 3 346 818 euroa talousarviota parempi.

Henkilöstökulut ovat yleisesti laskeneet n. 500.000 euroa, koska kaupungin henkilöstöpolitiikan yleinen linja on, että kaupungilla on henkilöstöä tulevaisuudessa vähemmän. Kaupungin YT-prosessi oli käynnissä loppuvuonna, jonka aikana perusteltuja ja tavoiteorganisaation mukaisiakaan rekrytointeja ei voitu edistää.

Maankäyttö- ja kehittämiskorvauksia saatiin 1 179 895 euroa, kun talousarviossa niitä odotettiin vain 170 000 eurolla. Tuloja kertyi enemmän lähinnä Graani Oy:n ja kaupungin välisestä sopimuskorvauksesta.

Vuokratuotot olivat noin 150 000 euroa suuremmat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Toisaalta pysäköintivirhemaksutuloja saatiin noin 120 000 euroa alkuperäistä talousarviota vähemmän. Myös joukkoliikenteen myyntituotot olivat 150 000 euroa budjetoitua pienemmät. Osa lipputuloista maksetaan suoraan autoilijalle, joka vähentää ne Mikkelin kaupungille kohdistuvassa laskutuksessaan. Tästä syystä osa tuloista näkyy menojen vähenemisenä, eikä kirjaudu kirjanpitoon lipputuloksi. Joukkoliikenteen valtionavustus toteutui 150 000 euroa budjetoitua suurempana.

Joukkoliikenteen kuljetukset (palveluiden ostot) ylittyivät talousarvion 565 000 eurolla. Ylitys selittyy maaseutuliikenteen uuden sopimuskauden myötä kohonneilla hinnoilla sekä lisäkalustotarpeilla, joita aiheuttivat koulujen väistöilaratkaisut ja Vt5-työmaasta johtuvat liikennejärjestelyjen muutokset. Matkustus- ja kuljetuspalvelujen ostopalvelut sote-kuljetuksista alittuivat 216 000 eurolla. Sote-kuljetukset laskutetaan Essotelta, ja koska kuljetusmenot jäivät budjetoitua pienemmiksi, myös niitä vastaavat tulot jäivät tältä osin saamatta.

Väistöilakustannukset vuonna 2019 olivat 1,46 miljoonaa euroa. Kustannukset koostuvat vuokrista sekä perustamis-, purku- ja ylläpitokustannuksista. Tuppuralan koulun palovahingon vaikutus lautakunnan käyttötalouteen vuonna 2019 oli +/- 0 euroa.

Maaseutu- ja lomituspalveluiden tulot alittuivat noin 90 000 eurolla. Tulojen alittuminen johtuu lomituksen vähentämisestä ja sen myötä lomituspalvelukorvauksen pienenemisestä. Vastaavasti menot alittuivat sekä palvelujen ostoissa että henkilöstömenoissa.

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|--|---------------------------------|--------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Yhdyspintatyössä valmistautuminen uuteen maakuntaan | Maatalous - Maakuntauudistuksen valmistelutyöryhmän kokouksiin osallistuminen / maaseutupäällikkö, lomituspäällikkö | 3 kokousta/vuosi | Maakuntauudistus ei toteutunut |
| Fyysinen, psyykinen, sosiaalinen turvallisuus | Maatalousyrittäjien sijaisapulomitus / lomituspäällikkö | sijaisapulomitus päivät / vuosi | 4101 päivää |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|---|---|---|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Liikennepäästöjen vähentäminen | Valittujen talvipyöräilyreittien tehostettua kunnossapitoa kaupungin alueella jatketaan. Kohteet ovat: Lähemäki-keskusta, Paukkula- keskusta, Tusku –keskusta ja yhteistyössä ELY:n kanssa Otava-keskusta, Tuukkala-keskusta. / Kunnossapitopäällikkö | 5/kpl | Kevättalvella 5 kpl reittejä ollut tehostetussa kunnossapidossa. Syksyllä kokeilu lopetettu säästösyistä. |
| | Luodaan edellytykset joukkoliikenteen käytön lisäämiseksi. / Kytineuvo | Joukkoliikenne-matkojen määrän lisääntyminen (2018 n.1,1 milj.) | Koululaisten maksuton Waltti-kokeilu vakinaistettu. Uusia joukkoliikenteen käytettävyyttä helpottavia palveluja kokeiltu ja kehitetään edelleen. Paikallisliikenteen palvelutasosuunnitelma saatu valmiiksi seuraavaa kilpailutusta varten. 2019 matkoja n. 1,13 milj. Kasvua n.3 %. |
| | Virkamatkoja suoritetaan uusiutuvalla energialla. Biokaasuautojen käytön lisääminen. / | Virka-autojen käyttöasteen kasvu. | Biokaasuautoja on käytössä 4 kpl. Biokaasuautojen käyttö ollut erittäin aktiivista. |
| Vesistöjen laadun parantaminen ja pohjavesiriskin vähentäminen | Kiinteistökohtaisten jätevesijärjestelmien uusimista kannustetaan mm. tiedotusta lisäämällä pohjavesi- ja vesistöjen ranta-alueilla. / Rakennusvalvonta | Lupamäärän kasvu. | 2019: jätevesijärjestelmien saneerauksia 118 kpl. |
| Ilmanlaadun parantaminen ja kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen | Alue-urakoiden hiekanpoiston aloittamisen ajankohtaa täsmennetään olosuhteiden mukaisesti ja urakoitsijoiden toimenpideaikoja esim. hiekanpoiston 2 viikkoa valvotaan. / Kunnossapitopäällikkö | Toteuttamisaika 14/vrk. | Toteutui 21 vrk. Viivästymisen syy uusi lumisade |
| | Kaupunkikonsernin ja -yhtiöiden (omistus >50%) uudet autot hankitaan kotimaista ja päästötöntä energiaa käyttävinä (esim. biokaasu, sähkö). / Kaupunkikonserni; Hankintapalvelut ja kaupunkikonsernin yhtiöt | Pääpoltoaineina fossiilista Be/DI- käyttäviä autoja ei enää hankita 2019 jälkeen. | Mikkelin kaupungilla on työajoissa käytössä 4 kpl biokaasuautoja. ESE Oy:llä biokaasuautoja on yli 10 kpl. |

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|----------------------------|---|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Maapolitiikka | Maankäytön suunnittelun ja tontinluovutusprosessien kehittäminen ja kuvaaminen. / Kaupungeodeetti, tekninen johtaja | Mallinnetaan prosessi resurssineen kaupungin luovutettavaksi muodostettavien tonttien muodostamisesta ja luovuttamisesta. | Prosessi mallinnettu ja läpikäyty valtuustoseminaarissa syyskuussa. Havaittuja kehittämistoimenpiteitä käynnistetään. Maapoliittinen ohjelman on valmisteilla, ja se tulee hyväksymiskäsittelyyn 2020. |
| | Ennakoiva ja strategiaa tukeva raakamaan hankkiminen. / Kaupungeodeetti | Maahankinnat Satamalahden kehittämiseksi. | Maanostoneuvotteluja on jatkettu. Yleiskaava tullut kesällä 2019 lainvoimaiseksi. PIMA-selvitys on aloitettu. |
| Matkailun edistäminen | Muodostetaan Urpolan Luontokeskuksesta paikallinen Saimaa Geopark keskus, jossa ovat näkyvillä Geopark, luonto, matkailu ja luontokasvatus. / Projektijohtaja | Urpolan luontokeskuksen kävijämäärän kehittyminen. | Urpolan luontokeskus toimi myös Saimaa Geopark -keskukseksi. Uutena toiminnallisuutena otettiin käyttöön seinämaalaukset, joka toimi digitaalisena kosketusseinänä. Kävijämäärä touko-syyskuussa oli 3 871 henkilöä 14 eri maasta. Luontokeskuksen läheisyyteen rakennettiin nuotiopaikka. |
| | Rakennetaan osaltamme systemaattisesti Kaihun matkailualueen toiminnallisuutta. | Kävijämäärän kehittyminen. | Mikkeli puistoon on sijoitettu 2 kpl raitiovaunuja matkailu- ja tapahtumakäyttöön |
| | Huolehditaan vesimatkailun kasvun mahdollisuuksista mm retkisatamaverkostoa ja opastausta parantamalla. / Saimaa Geopark | Kunnostettujen kohteiden määrä. | Opastusta on parannettu mm. Saimaan Geopark – opastetauluilla. |
| Resurssitehokkuus | Jättemateriaalien tehokkaampi hyödyntäminen. / Metsäsairila Oy | Jätteen vastaanotto ja lajittelukeskuksen rakentaminen ja käyttöönotto Metsä-Sarilassa. | Pienkuormien lajittelua ja kierrätystä kehitetään yhdessä Mikkelin Toimintakeskus ry:n kanssa. Metsäsairila Oy:n ja Mikkelin Toimintakeskuksen yhteinen pienkuormien vastaanotto käynnistyy kesällä 2020. |
| | Biohajoavat jätteet (biojäte, vihermassa, jätevesiliete yms.) esikäsitellään biojalostamossa. Samalla ravinteiden kierrätys tehostuu. Liikennebiokaasun tuotanto alkaa. Lisätään liikennebiokaasun käyttöä omissa kilpailutettavissa kuljetuksissa. / Metsäsairila Oy, hankintayksikkö, palvelualue | Kaikki vastaanotettu biohajoava jäte hyödynnetään (hyödyntämisen vaihe 1.) liikennebiokaasun tuotannossa. | BioSairila Oy:n biokaasulaitoksen rakentamista on jatkettu. Laitoksen käynnistyy 2020 kesällä. Aikatauluviive uudelleen suunnittelusta ja päälaitteiden hankinnasta johtuva. Biokaasulaitoksella voidaan käsitellä kaikki Mikkelin biojäte sekä jätevedenpuhdistamon liete. Lopputuotteena on liikennebiokaasua ja ravinteet kierrätetty. |
| | Asumisen jäte hyödynnetään materiaalina tai energiana mahdollisimman tehokkaasti. Kehitetään materiaalien | Asumisen jäte hyödynnetään yli 90 %. | Asumisen jätteestä hyötykäytetään materiaalina ja energiana vähintään 97 %. |

| | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|
| | hyödyntämisen lähtökohtia. / Metsäsairila Oy, hankintayksikkö, palvelualue | | |
| | Ylijäämämaiden (sekä tiilen ja betonin) jalostus hyötykäyttöön, myös alueen ulkopuoliseen käyttöön eli esim. EcoSairilan rakentamiseen. / Metsäsairila Oy, hankintayksikkö, palvelualue | Ylijäämämaiden jalostus aloitetaan. | Metsäsairilantien rakenteissa käytetty betonirouhetta. Kaikki soveltuvat ylijäämää käytetään katupenkereissä ja luiskarakenteissa. Koranderin puistossa hyödynnetty ylijäämää. |
| | Maatalouden jätemuovihanke: maatalouden muovijättemateriaalien hyödyntäminen / maaseutupäällikkö | kerätty jätemuovi t/v | Hanketta ei toteutettu vuonna 2019. |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|------------------------------|---|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
| Saavutettavuus | Nostamme joukkoliikenteen käyttöastetta. - Koululaisten kaksivuotisesta maksuttomasta joukkoliikennekokeilusta laaditaan analyysi ja raportti. Tavoitteena on koululaisten maksuttoman joukkoliikenteen jatkaminen kokeilujakson päätyttyä, ja käynnistää keskustelu mahdollisuuksista laajentaa maksuttomuus koskemaan myös yli 65-vuotiaita. - Uusien käytettävyyttä edistävien palveluiden kehittäminen (reaaliaikainfo, mobiililippu, itsepalveluautomaatit). - Eräiden nyt "suljettujen" koulukuljetusreittien avaaminen joukkoliikennereiteiksi. - Matkaketjujen luominen. / Kyytineuvo, logistiikkapäällikkö | Joukkoliikenne-matkojen määrän lisääntyminen (2018 n.1,1 milj.) | Koululaisten joukkoliikennekokeilu analysoitu keväällä 2019 ja päätetty jatkaa. Waltti-itsepalveluautomaatit 2 kpl otettu käyttöön. Reaaliaikainfo ei ole valmistunut, työ jatkuu. Maksutapoja uudistettu. Palveluliikenteessä toteutettu kutsuohjaukokeilu keväällä ja pyritään laajentamaan kutsuohjausta vuonna 2020. Maksuttomuuskokeiluja ei käynnistetty muiden matkustajaryhmien osalta. 2019 matkoja n. 1,13 milj. Kasvua n. 3 %. |
| | Aiko - hankkeena toteutetaan työmatkakokeiluhanke yhdessä taksiryttäjien kanssa. / Kaupungininsinööri | Toteutuneiden reittikokeluiden määrä (kpl). | Kokeilu toteutettiin Rantakylän, Ristiinan ja Haukivuoren alueilla. Kyytejä ei toteutunut. Mobiiliseurantalaitteen kehittäminen busseihin jatkuu. |

| | | | |
|---|--|--|--|
| <p>Palvelujen digitalisointi</p> | <p>- Varaamo –kokeilu erilaisten tilojen varaamisen osalta testivaiheessa. Timmi vs. Varaamo. (SIHYltä oma vastuuhenkilö, ASTY palvelupäällikkö/vuokraus- ja käyttöpalvelut) - Pidemmällä tähtäimellä mm. koululuokkien varaaminen digitaalisesti (vaatii uudenlaisia älylukituksia -> koodipääsy tarvittaviin tiloihin, turvallisuus) (SIHY, ASTY, mm. vuokraus- ja käyttöpalvelut) - Torin myyntipaikkavarausta digitaalisesti suunnitellaan kokeiltavaksi aluksi pienempien toritapahtumien osalta. Varaus 24/7 ja maksumahdollisuus pyritään järjestämään sähköisesti. (ASTY palvelupäällikkö ja torikaupanvalvoja) - Palautejärjestelmä otetaan käyttöön (palaute- ja osallisuuskanava). (SIHY ja ASTY) - Jätehuolto- ja viranomaisasiointipalvelun sähköisen käynnistämisen / Rakennusvalvonta/jätehuolto- viranomaisen - Rakennusvalvonnan paperiarkiston digitointi käynnistetään / Rakennusvalvonta</p> | <p>Lähtötilanne esim. koulut (15 h/vrk) 43 % / Tavoite 65 % Mittari; asiakastytyvyys, digitaalinen varausaste (asiakkaiden siirtyminen sähköiseen järjestelmään vs. entinen malli)</p> | <p>Tilavaraukset on hoidettu keskitetysti Timmin kautta. Visuaalista ja ohjaavaa uudistusta on toteutettu vuoden ajan, ja kehittäminen yhteistyössä jatkuu. Integraatio lukitusjärjestelmään. Rantakylän koulun pilottikokeilun kautta toimivia malleja tulevaisuuden aluekouluihin. Kokeilun tavoitteena myös vahvistaa sisäistä yhteistyötä, mikä koettiin onnistuneeksi. Torin uudistusten vahvistuminen (uusi kesäkahvilapaikka vuodelle 2020). Aloitettu myös uuden markkinakartan suunnittelu ja toteutus yhteistyössä torikauppiasyhdistyksen ja muiden toimijoiden kanssa. Tapahtumasivustokoonti kaupungin nettisivuilla. Tilaaon.fi -tilaportaali (24/7) avautui syksyn 2019 alussa. Seurattu ohjelmatoimittajien kehitystyötä. Selvitystyö jatkuu. VM:n hankerahoitusta ei saatu.</p> |
| <p>Kestävä kehitys ja ilmastomuutoksen torjunta</p> | <p>Sähköinen maataloustukihakukäytäntö / maaseutupäällikkö</p> | <p>Sähköisten hakemusten prosentuaalinen määrä vuositasolla.</p> | <p>93,5% asiakkaista</p> |
| <p></p> | <p>Uusiutuvan energian hyödyntäminen uudiskohteissa / Tilapalvelut, kiinteistöjohtaja</p> | <p>Vuosittain toteutuneiden kohteiden määrä (1 kpl/vuosi).</p> | <p>Aurinkopaneelikentän suunnittelu käynnissä Haukivuoren päiväkodille.</p> |
| <p></p> | <p>Uudiskohteissa huomioidaan energiantuotanto auringolla sekä älykäs energianhallinta. Olemassa olevissa kohteissa (koulut ja päiväkodit) laajennetaan aurinkoenergian käyttöä osana ympäristökasvatusta. / Tilapalvelut, kiinteistöjohtaja</p> | <p>Aurinkoenergian käytön määrän kasvaminen.</p> | <p>Uusien aluekoulujen hankesuunnittelussa on huomioitu energiaseurannan mahdollistaminen osana opetusta.</p> |
| <p></p> | <p>Pursialan lentotuhkan hyödyntäminen kiertotalouden prosesseissa Mikkelissä. / ESE, Metsä-Sairila Oy</p> | <p>Tuhkat jalostetaan omassa kaupungissa.</p> | <p>Tuhkia ei jalosteta vielä Mikkelissä, mutta selvittelyt menossa.</p> |

Kaupungin omistamien rakennusten tunnusluvut

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Toteutuma % |
|--|---------|---------|---------|-------------|
| Hallinnassa oleva rakennusomaisuus 1000 m ³ | 1425 | 1404 | 1362 | 97 % |
| Ulosvuokratut liike- ja teollisuuskiinteistöt, 1000 htm ² | 88 | 80 | 68 | 85 % |
| Rakennusten ylläpito | | | | |
| Rakennusten kunnossapito €/m ³ /v | 1,8 | 2,3 | 1,8 | 78 % |
| Rakennusten ylläpito | | | | |
| Kaukolämmön normitettu kokonaiskulutus (kWh/r-m ³ /v) | 39 | 40* | 36,5* | 91 % |
| Sähkön kokonaiskulutus (kWh/r-m ³ /v) | 18 | 20* | 18,5** | 93 % |

* Lämmin loppuvuosi vaikutti positiivisesti tulokseen

**Sähkönkulutus kasvoi sähkölämmitteisten väistötilojen lisääntymisen vuoksi.

Kulutukset on laskettu rakennuskuutiometriä kohti. Seurannassa oleva rakennustilavuus edustaa noin 66 prosenttia tilapalveluiden hallinnassa olevasta kokonaisrakennustilavuudesta.

Tietojen tunnusluvut

| Tunnusluvut | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Toteutuma % |
|--|---------|---------|---------|-------------|
| Avustettavat yksityistiet, kpl | 782 | 820 | 772 | 94 % |
| Perusparannetut yksityistiet, kpl | 66 | 60 | 62 | 103 % |
| Kunnossapidetyt yksityistiekilometrit euroa/km | 389 | 390 | 384 | 98 % |
| Rakennetut vesiosuuskuntien johtokilometrit tms. | 5 | 5 | 0 | 0 % |

Maaseutu- ja lomitustoimen tunnusluvut

| Tunnusluvut | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Toteutuma % |
|---|---------|---------|---------|-------------|
| Maatilat yhteensä, kpl | 1334 | 1334 | 1332 | 100 % |
| Maatalouden tukihakemukset, kpl | 5155 | 5900 | 5701 | 97 % |
| Maatalouden tuet milj. euroa/vuosi | 11 | 26 | 24,1 | 93 % |
| Lomituspäivät (vuosilomat, sijaisapu, tuettu lomitus) | 17 637 | 18 000 | 14 752 | 82 % |
| Kustannus euroa/lomituspäivä | 206 | 212 | 214 | 101 % |

| Projektit | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|--------------------|-----------|----------|----------------|----------|-------------|
| Projektit yhteensä | | | | | |
| Kulut | € -85 183 | -490 500 | -490 500 | -110 041 | 22,4 % |
| Tuotot | € 36 873 | 0 | 0 | 24 947 | - |
| Netto | € -48 310 | -490 500 | -490 500 | -85 094 | 17,3 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Metsä-Sairilan alueen infran rakentaminen on jatkunut, ja tonttialueiden tasoitus on alkanut. Alueen tonttimarkkinointi on aloitettu. Satamalahden alueen yleiskaava (Mikkelin kantakaupungin yleiskaava) on vahvistunut. Alueen PIMA (pilantuneet maat) -alueiden selvitystyö on käynnistetty syksyllä 2019. Alueen vetovoimakohteen suunnittelu on aloitettu yhdessä Mikkelin kehitysyritys Miksei Oy:n kanssa. Maanomistusneuvotteluja on jatkettu.

| Lentoasema | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|------------|------------|----------|----------------|----------|-------------|
| Kulut | € -590 232 | -551 440 | -551 440 | -566 481 | 102,7 % |
| Tuotot | € 123 597 | 20 000 | 20 000 | 51 433 | 257,2 % |
| Netto | € -466 635 | -531 440 | -531 440 | -515 048 | 96,9 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Valtuusto päätti kesäkuussa 2019 lentokentän toiminnan jatkamisesta. Mikkelin kehitysyritys Miksei Oy laati keuhälä 2019 lentokentän toiminnan lisäämiseen ja markkinointiin liittyvän selvityksen. Operaatioita kentällä on ollut 1-12/2019 seuraavasti: Sotilasilmailu 80 kpl, kaupallinen ilmailu 4 kpl, HOSP -lentoja 2 kpl sekä lisäksi yleisilmailuoperaatiot (Tornin aukioloaikoina) 20kpl.

Lentoaseman päällikön rekrytointi oli syksyllä 2019. Päätös ei ole vielä lainvoimainen.

Lennotiedottajan irtisanouduttua marraskuussa lentoasema jouduttiin hetkellisesti sulkemaan. Lennotiedottajan virkaan ei ollut yhtään hakijaa, joten virkaa ei saatu täytettyä.

| Joukkoliikenne | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|------------------------------------|--------------|------------|------------|----------------|------------|-------------|
| Kutsutaksi | | | | | | |
| Asiakasmäärä | <i>kpl</i> | 4550 | - | - | 790 | - |
| Kulut/asiakas | € | 8,42 | - | - | 30,92 | - |
| Kutsutaksin kulut yhteensä/asukas | €/asukas | -0,53 | -0,54 | -0,55 | -0,45 | 82,5 % |
| Kulut | € | -38 322 | -29 621 | -29 621 | -24 430 | 82,5 % |
| Netto | € | -38 322 | -29 621 | -29 621 | -24 430 | 82,5 % |
| Waltti-liikenne | | | | | | |
| korttilatausten lukumäärä | <i>kpl</i> | 69 161 | 27 000 | 27 000 | 80 219 | 297,1 % |
| Kulut/korttilataus | €/korttilat. | -51,09 | -116,36 | -131,18 | -51,84 | 39,5 % |
| Nousujen määrä | <i>kpl</i> | 1 125 952 | 1 110 000 | 1 110 000 | 1 155 149 | 104,1 % |
| Joukkoliik. kulut/asukas | € | -49,04 | -57,47 | -65,81 | -77,27 | 117,4 % |
| Kulut | € | -3 533 156 | -3 141 839 | -3 541 839 | -4 158 656 | 117,4 % |
| Tuotot | € | 1 251 519 | 1 327 000 | 1 477 000 | 1 382 500 | 93,6 % |
| Netto | € | -2 281 637 | -1 814 839 | -2 064 839 | -2 776 156 | 134,4 % |
| Aikatauluinformaatio | | | | | | |
| Kulut/asukas | € | -0,31 | -0,38 | -0,39 | -0,45 | 115,6 % |
| Kulut | € | -22 542 | -20 964 | -20 964 | -24 228 | 115,6 % |
| Tuotot | € | 58 | 500 | 500 | 81,07 | 16,2 % |
| Netto | € | -22 484 | -20 464 | -20 464 | -24 147 | 118,0 % |
| Joukkoliikennepalvelut yhteensä | | | | | | |
| Joukkoliik.kulut yhteensä / asukas | €/asukas | -49,88 | -58,40 | -66,75 | -78,18 | 117,1 % |
| Kulut yhteensä | € | -3 594 020 | -3 192 424 | -3 592 424 | -4 207 314 | 117,1 % |
| Tuotot yhteensä | € | 1 251 577 | 1 327 500 | 1 477 500 | 1 382 582 | 93,6 % |
| Netto | € | -2 342 444 | -1 864 924 | -2 114 924 | -2 824 732 | 133,6 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Mikkelin kaupungin peruskoululaisille on maksuton joukkoliikennepalvelu, jota pidetään yllä waltti-lippu- ja maksujärjestelmässä. Moppepalveluliikennettä ei yhdistetty kutsuohjattuna matkojenyhdistelyjärjestelmään. Mikkelin joukkoliikennesuunnitelma päivitettiin kaupunkimaisen Mikkelin paikallisliikenteen linjaston ja aikataulurakenteen osalta ja loppuraportti valmistui syyskuussa 2019. Suunnitelma on pohjana kaupunkimaisen joukkoliikenteen uuden sopimuskauden valmistelulle sekä hankinnalle. Waltti-lippu- ja maksujärjestelmässä on otettu asiakaskäyttöön kaksi itsepalveluautomaattia. Joukkoliikenteen waltti-lippu- ja maksujärjestelmää on markkinoitu sekä on pyritty edistämään asiakaskäytäntöjä sekä sujuvoittamaan liikennöintiä. Paikallisliikenteessä poistettiin maksutapana pankkikortilla ja luottokortilla bussilipun osto. Kaupunkiliikenteessä vt 5 työmaa aiheutti reitti- sekä aikataulumuutoksia. Joukkoliikenteen ja koulukuljetusten suunnittelutyö tehdään tiiviissä yhteistyössä. Kouluverkko muutokset huomioidaan joukkoliikenteen linjastossa sekä aikatauluissa. PoSEly-keskuksen liikenteitä siirtyi osittain keväästä alkaen sekä sopimuksellisesti kaupungin joukkoliikenteeseen että kaupungin waltti-järjestelmään.

Kutsuohjausliikenteitä on yhdistetty muihin joukkoliikennekohteisiin, joten tilastointi on muuttunut. Tämä vaikuttaa kohdan "Kutsutaksi" asiakasmäärään. Kutsuohjausliikenteiden käyttö on kuitenkin vähentynyt.

| Maaomaisuuspalvelut | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|----------------------|-----------------------|----------|----------|----------------|----------|-------------|
| Maastotietopalvelut | | | | | | |
| Kunnan maapinta-ala | <i>km²</i> | 2 550 | 2 550 | 2 550 | 2 550 | 100,0 % |
| Kulut / maapinta-ala | €/km ² | -140,36 | -139,64 | -91,96 | -130,34 | 141,7 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -4,97 | -6,56 | -4,36 | -6,18 | 141,7 % |
| Kulut | € | -357 912 | -356 093 | -234 488 | -332 363 | 141,7 % |
| Tuotot | € | 20 820 | 20 700 | 20 700 | 24 277 | 117,3 % |
| Netto | € | -337 093 | -335 393 | -213 788 | -308 086 | 144,1 % |

| | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|---|-------------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-------------|
| Paikkatietopalvelut | | | | | | |
| Ylläpidettävä alue | km ² | 152 | 152 | 152 | 152 | 100,0 % |
| Kulut / ylläpidettävä alue (km ²) | €/km ² | -2 223,12 | -2 337,79 | -1 539,44 | -2 179,39 | 141,6 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -4,69 | -6,55 | -4,35 | -6,16 | 141,6 % |
| Kulut | € | -337 914 | -355 345 | -233 995 | -331 267 | 141,6 % |
| Tuotot | € | 68 088 | 87 800 | 87 800 | 55 346 | 63,0 % |
| Netto | € | -269 826 | -267 545 | -146 195 | -275 922 | 188,7 % |
| Kiinteistöinsinööripalvelut | | | | | | |
| Rekisteröidyt kiinteistöt | kpl | 58 | 50 | 50 | 48 | 96,0 % |
| Kulut / rekisteröidyt kiinteistöt | €/kiint. | -1 737,60 | -2 002,08 | -1 318,37 | -1 976,79 | 149,9 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -1,40 | -1,84 | -1,22 | -1,76 | 143,9 % |
| Kulut | € | -100 781 | -100 104 | -65 918 | -94 886 | 143,9 % |
| Tuotot | € | 75 054 | 50 000 | 50 000 | 81 577 | 163,2 % |
| Netto | € | -25 727 | -50 104 | -15 918 | -13 309 | 83,6 % |
| Tonttipalvelut | | | | | | |
| Operoidut kiinteistöt | | 166 | 200 | 200 | 144 | 72,0 % |
| Kulut / operoidut kiinteistöt | €/kiint. | -624,83 | -791,37 | -521,12 | -1 416,84 | 271,9 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -1,44 | -2,92 | -1,94 | -3,79 | 195,8 % |
| Kulut | € | -103 722 | -158 273 | -104 223 | -204 026 | 195,8 % |
| Tuotot | € | 3 187 323 | 2 954 000 | 3 204 000 | 4 785 196 | 149,4 % |
| Netto | € | 3 083 602 | 2 795 727 | 3 099 777 | 4 581 171 | 147,8 % |
| Maomaisuuspalvelut yhteensä | | | | | | |
| Kulut yhteensä / asukas | €/asukas | -12,50 | -17,87 | -17,87 | -17,89 | 100,1 % |
| Kulut yhteensä | € | -900 329 | -969 815 | -969 815 | -962 542 | 99,3 % |
| Tuotot | € | 3 351 285 | 3 112 500 | 3 362 500 | 4 946 396 | 147,1 % |
| Netto | € | 2 450 956 | 2 142 685 | 2 723 876 | 3 983 854 | 146,3 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Maomaisuuspalvelut yksikön henkilöstöressurssien vähenemisen seurauksena ylläpidettäviä paikkatietoaineistoja on jouduttu karsimaan, tämä näkyy palvelutason laskuna. Tontteja lohkottiin ja rekisteröitiin edellisvuotta vähemmän. Uusia pientalotontteja luovutettiin sekä vanhoja vuokrasopimuksia uusittiin edellisvuoden tasossa. Vuokratontteja lunastettiin selvästi enemmän edellisvuoteen verrattuna, tämä johtuu uuden tonttihinnoittelun siirtymäajasta, minkä puitteissa tontteja oli mahdollista lunastaa vanhan hinnoittelun mukaisella hinnalla vuoden 2019 loppuun.

| Kaupunkisuunnittelupalvelut | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|---|--------------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
| Yleiskaavoitus | | | | | | |
| Bruttokulut / asukas | €/asukas | -3,83 | -6,78 | -6,83 | -3,75 | 54,9 % |
| Bruttokulut / hyväksytyt kaavat (kpl) | €/kpl | -55 225,55 | -367 698,62 | -367 698,62 | -67 268,71 | 18,3 % |
| Bruttokulut / hyväksytyt kaavat (ha) | €/ha | -4 314,50 | -23,93 | -23,93 | -13,13 | 54,9 % |
| Hyväksytyt kaavat (kpl) | kpl | 5 | 1 | 1 | 3 | 300,0 % |
| Hyväksytyt kaavat (ha) | ha | 64 | 15 367 | 15 367 | 15 367 | 100,0 % |
| Kulut | € | -276 128 | -367 699 | -367 699 | -201 806 | 54,9 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Netto | € | -276 128 | -367 699 | -367 699 | -201 806 | 54,9 % |
| Asemakaavoitus | | | | | | |
| Bruttokulut / asukas | €/asukas | -6,51 | -7,43 | -7,49 | -10,46 | 139,6 % |
| Bruttokulut / hyväksytyt kaavat (kpl) | €/kpl | -117 234,66 | -57 615,76 | -57 615,76 | -112 565,39 | 195,4 % |
| Bruttokulut / hyväksytyt kaavat (ha) | €/ha | -1 937,76 | -9 836,84 | -9 836,84 | -7 124,39 | 72,4 % |
| Bruttokulut / hyväksytyt kaavat (k-m ²) | €/k-m ² | -0,71 | -6,95 | -6,95 | -1,81 | 26,0 % |
| Hyväksytyt kaavat (kpl) | kpl | 4 | 7 | 7 | 5 | 71,4 % |
| Hyväksytyt kaavat (ha) | ha | 242 | 41 | 41 | 79 | 192,7 % |
| Hyväksytyt kaavat (k-m ²) | k-m ² | 665 000 | 58 000 | 58 000 | 311 130 | 536,4 % |
| Kulut | € | -468 939 | -403 310 | -403 310 | -562 827 | 139,6 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Netto | € | -468 939 | -403 310 | -403 310 | -562 827 | 139,6 % |
| Muut palvelut | | | | | | |
| Kulut / asukas | €/asukas | -0,93 | -1,48 | -1,50 | -0,36 | 24,1 % |
| Kulut | € | -67 337,35 | -80 476,68 | -80 476,68 | -19 410,03 | 24,1 % |
| Tuotot | € | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Netto | € | -67 337,35 | -80 476,68 | -80 476,68 | -19 410,03 | 24,1 % |
| Kaavoituspalvelut yhteensä | | | | | | |
| Kulut yhteensä / asukas | €/asukas | -11,28 | -15,69 | -15,82 | -14,57 | 92,1 % |
| Kulut yhteensä | € | -812 404 | -851 486 | -851 486 | -784 043 | 92,1 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Netto | € | -812 404 | -851 486 | -851 486 | -784 043 | 92,1 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Vuonna 2019 asemakaavoilla vahvistettiin yli 300 000 kem rakennusoikeutta kaupunkialueelle. Asumisen osuus tästä oli n. 10 % ja teollisuusalueiden yli 86 %. Asemakaavaaja valmistui 7 kappaletta ja yleiskaavoja 3.

Kantakaupungin osayleiskaava sai lain voiman elokuussa 2019. Osayleiskaavassa luodaan suuntaviivat kaupungin kehitykselle seuraaviksi vuosikymmeniksi. Asukkaiden määrä kasvaa keskustan palveluiden lähellä ja asumisen painopisteenä ovat tiivistyvä keskusta sekä Saimaan rantojen hyödyntäminen. Elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä on vahvistettu uusilla teollisuusalueilla sekä tukemalla keskustaa kaupan ensisijaisena sijoittumispaikkana. Luonnon ja ympäristön hyvinvoinnin edistäminen on yksi kaavan isoista teemoista, ja sitä on kaavassa lähestytty ekosysteemi-palvelu-ajattelun kautta. Ekosysteemi-palveluilla eli luonnon palveluilla tarkoitetaan kaikkia ihmisen luonnosta saamia aineellisia ja aineettomia hyötyjä. Ydinkeskustassa Vuorikadun ns. ESE:n kortteli ja Runebergin aukion Urheilutalon alue sekä sen viereiselle parkkipaikalle kaavoitettiin kerrostaloja. Uusien kerrostalojen rakentamisen lisäksi tulevaisuudessa tullaan painottamaan täydennysrakentamisen mahdollisuuksia ydinkeskustassa. Urpolan koululle laadittiin uusia kaava vastamaan kaupungin palveluverkkosuunnitelmaa ja siinä osoitettua kasvanutta tilantarvetta. Tuskussa Tehtaanpuiston kaavamutoksella liitettiin vanhoja teollisuusraiteille varattuja alueita teollisuus- ja varastokäyttöön.

| Rakennuttaminen | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|-----------------|----------|----------|----------|----------------|----------|-------------|
| Tuotot | € | 59 278 | 40 000 | 40 000 | 48 364 | 120,9 % |
| Toimintakulut | € | -242 425 | -213 145 | -213 145 | -256 506 | 120,3 % |
| Netto | € | -183 147 | -173 145 | -173 145 | -208 142 | 120,2 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -3,4 | -3,9 | -4,0 | -4,8 | 120,3 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Rakennuttamispalveluita ostetaan tarvittaessa palvelujen tuottajilta. Osallistutaan VT5 yhteysväli Mikkeli – Juva hankkeeseen. Sähköistä kilpailutusta käytetään kaikissa tarjouspyynnöissä.

| Kunnallistekniikan suunnittelu, sisältää liikennesuunnittelun | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|---|----------|----------|----------|----------------|----------|-------------|
| Kadut | | | | | | |
| Tuotot | € | 39 156 | 47 000 | 47 000 | 63 131 | 134,3 % |
| Toimintakulut | € | -373 147 | -393 697 | -393 697 | -419 816 | 106,6 % |
| Netto | € | -333 992 | -346 697 | -346 697 | -356 685 | 102,9 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -5,2 | -7,3 | -7,3 | -7,8 | 106,6 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Suunnittelu. myös osa liikennesuunnittelusta, ostetaan pääosin palveluntuottajilta. Yleissuunnitteluun panostetaan mm. hulevesien kokonaishallinnassa. Pyöräilyhankkeisiin panostetaan.

| Satamat | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|---------------|---|----------|----------|----------------|----------|-------------|
| Tuotot | € | 38 396 | 38 000 | 38 000 | 41 755 | 109,9 % |
| Toimintakulut | € | -282 565 | -132 335 | -132 335 | -124 853 | 94,3 % |
| Netto | € | -244 169 | -94 335 | -94 335 | -83 098 | 88,1 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Kuntalaisille on tarjolla monipuoliset palvelut Anttolassa. Kotisatamapalvelut hoidetaan ostopalveluina palveluntuottajalta. Satamapalvelujen tuottaja rakentaa laituripaikkoja ja talvisäilytyspaikkoja. Haukivuorelle on valmistunut uusi laskuluiska. Talvisäilytyspaikat sijaitsevat Lotjasaassa ja laivojen vedessä säilytys tapahtuu Mikkelin sataman laiturissa. Mikkelin laivalaiturin paikat, Anttolan sataman huoltolaituri ja Suomenniemen venepaikat ovat kaupungin hallinnassa ja laskutuksessa. Ristiinan venepaikkoja hoitaa Ristiinan Pursiseura ry.

| Liikenneväylät | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|--|------------------|------------|------------|----------------|------------|-------------|
| Liikenneväylien kunnossapito | | | | | | |
| Tuotot | € | 49 167 | 45 000 | 45 000 | 8 879 | 19,7 % |
| Toimintakulut | € | -4 397 941 | -4 446 980 | -4 446 980 | -4 267 759 | 96,0 % |
| Netto | € | -4 348 774 | -4 401 980 | -4 401 980 | -4 258 880 | 96,7 % |
| Pinta-ala, m ² | m ² | 2 930 142 | 2 925 969 | 2 925 969 | 5 859 552 | 200,3 % |
| Kulut / neliö (m ²) | €/m ² | -1,5 | -1,5 | -1,5 | -0,7 | 47,9 % |
| Kesäkunnossapito | | | | | | |
| Kulut / neliö (m ²) | €/m ² | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | 100,4 % |
| Talvikunnossapito | | | | | | |
| Kulut / neliö (m ²) | €/m ² | -0,8 | -0,8 | -0,8 | -0,8 | 92,4 % |
| Katuvalaistus ja liikenteen ohjauslaitteet | | | | | | |
| Toimintakulut | € | -1 190 525 | -1 261 963 | -1 261 963 | -1 278 569 | 101,3 % |
| Netto | € | -1 190 525 | -1 261 963 | -1 261 963 | -1 278 569 | 101,3 % |
| Valaisimet | | | | | | |
| Katuvalaisimet | kpl | 13 128 | 13 051 | 13 051 | 13 128 | 100,6 % |
| Kulut / valaisin | €/kpl | -82,5 | -88,9 | -88,9 | -89,5 | 100,7 % |
| Liikenteen ohjauslaitteet | | | | | | |
| Liikenteen ohjauslaitteet | kpl | 27 | 27 | 27 | 27 | 100,0 % |
| Kulut / ohjauslaite | €/kpl | -3 971,9 | -3 773,1 | -3 773,1 | -3 827,7 | 101,4 % |
| Muut palvelut | | | | | | |
| Tuotot | € | 128 715 | 126 400 | 126 400 | 112 088 | 88,7 % |
| Toimintakulut | € | -162 310 | -109 906 | -109 906 | -166 535 | 151,5 % |
| Netto | € | -33 595 | 16 494 | 16 494 | -54 447 | -330,1 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -1,1 | -2,0 | -2,0 | -1,5 | 75,4 % |
| Liikenneväylät yhteensä | | | | | | |
| Tuotot | € | 177 883 | 171 400 | 171 400 | 120 967 | 70,6 % |
| Toimintakulut | € | -5 750 777 | -5 818 848 | -5 818 848 | -5 712 863 | 98,2 % |
| Netto | € | -5 572 894 | -5 647 448 | -5 647 448 | -5 591 896 | 99,0 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -79,8 | -107,2 | -108,1 | -106,2 | 98,2 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Katujen korjausvelka on vuoden 2020 alussa 10,68 miljoonaa euroa (päällystetyt ja sorapintaiset yhteensä). Siltojen kuntokartoituksen valmistuttua selvitetään siltöjen kantavuustiedot sekä korjaustarpeet kiireellisyysjärjestyksessä. Korjausvelan kasvua ehkäistään oikein kohdistetuilla pintauksilla ja urapaikkauksilla. Kunnossapidon urakka-alueiden turvallisuus ja viihtyvyys varmistetaan korjaamalla mahdolliset vauriot viipymättä ja varmistamalla että alueet ovat hoitoluokituksen mukaisessa kunnossa. Katuvalaistuksen ohjausyksiköiden saneerausta jatketaan energiasäästöjen saavuttamiseksi. Elohopealamppujen ensimmäinen vaihto-osuus on tehty ja toisen osuuden rahoituksesta neuvotellaan.

| Ympäristövastuut | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|------------------|---|------------|----------|----------------|----------|-------------|
| Toimintakulut | € | -1 258 790 | -556 871 | -556 871 | -375 972 | 67,5 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Keskeisimmät hankkeet vuonna 2019: Sielokorttelin puhdistamisen lopputyöt purku-urakan jälkeen, Tikkanen suotovesipumppauksen säädöt ja tarkkailu, Metsä-Sairilan vanhan penkan sulkemisen viimeistelyt, Laiturikatu 6 täyttötöyt, Suonsaaren autopurkaamon tonttien puhdistaminen sekä vanhojen kaatopaikkojen velvoitetarkkailut (ml. Oravimäen suotovesialtaan huoltaminen).

| Viheralueet | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|--------------------|
| Viheralueiden suunnittelu ja rakennuttaminen | | | | | | |
| Tuotot | € | 22 028 | 26 000 | 26 000 | 27 264 | 104,9 % |
| Toimintakulut | € | -157 189 | -172 446 | -172 446 | -163 161 | 94,6 % |
| Netto | € | -135 161 | -146 446 | -146 446 | -135 897 | 92,8 % |
| Toimintakulut / asukas | €/asukas | -2,2 | -3,2 | -3,2 | -3,0 | 94,6 % |
| Puistojen hoito ja ylläpito | | | | | | |
| Tuotot | € | 13 720 | 10 000 | 10 000 | 9 361 | 93,6 % |
| Toimintakulut | € | -1 022 714 | -1 068 221 | -1 068 221 | -1 110 332 | 103,9 % |
| Netto | € | -1 008 994 | -1 058 221 | -1 058 221 | -1 100 971 | 104,0 % |
| Kulut / neliö (m ²) | €/m ² | -0,7 | -0,7 | -0,7 | -0,7 | 103,9 % |
| 2. hoitoluokan puistot | | | | | | |
| Tuotot | € | 10 959 | 0 | 0 | 0 | |
| Toimintakulut | € | -806 956 | -828 804 | -828 804 | -889 716 | 107,3 % |
| Netto | € | -795 997 | -828 804 | -828 804 | -889 716 | 107,3 % |
| Pinta-ala, m ² | m ² | 1 137 206 | 1 137 206 | 1 137 206 | 1 137 206 | 100,0 % |
| Kulut / neliö (m ²) | €/m ² | -0,7 | -0,7 | -0,7 | -0,8 | 107,3 % |
| A2-luokan puistot | | | | | | |
| Pinta-ala, m ² | m ² | 325 285 | 325 285 | 325 285 | 325 285 | 100,0 % |
| Kulut / neliö (m ²) | €/m ² | -2,1 | -2,1 | -2,1 | -2,3 | 112,0 % |
| A3-luokan puistot | | | | | | |
| Pinta-ala, m ² | m ² | 811 921 | 811 921 | 811 921 | 811 921 | 100,0 % |
| Kulut / neliö (m ²) | €/m ² | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 | 86,6 % |
| Muut palvelut | | | | | | |
| Tuotot | € | 359 | 0 | 0 | 0 | |
| Toimintakulut | € | -52 520 | -43 656 | -43 656 | -46 246 | 105,9 % |
| Netto | € | -52 161 | -43 656 | -43 656 | -46 246 | 105,9 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -0,7 | -0,8 | -0,8 | -0,9 | 105,9 % |
| Yhteensä | | | | | | |
| Tuotot | € | 14 078 | 10 000 | 10 000 | 9 361 | 93,6 % |
| Toimintakulut | € | -1 075 234 | -1 111 876 | -1 111 876 | -1 156 578 | 104,0 % |
| Netto | € | -1 061 156 | -1 101 876 | -1 101 876 | -1 147 217 | 104,1 % |
| Kulut / neliö (m ²) | €/m ² | -0,7 | -0,7 | -0,7 | -0,8 | 104,0 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -14,9 | -20,5 | -20,7 | -21,5 | 104,0 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Keskeisten alueiden viihtyisyyteen ja puhtauteen panostettiin edelleen. Leikkipaikkaohjelman mukaisesti muutamien leikkipaikkojen käyttötarkoitusta muutettiin. Kaupunginosaseuroja ja kaupunkilaisia kannustettiin talkoisiin ja ympäristön siistimiseen. Mikkeli siistiksi -kampanja toteutettiin jälleen keväällä. Asukkaille on laadittu lähiympäristön oma-toimisen siistimisen pelisäännöt sekä vieraslajien torjuntaohjeet. Kaupunki tarjosi kaupunkilaisille Mikkeli-puistossa 10 kappaletta kaupunkiviljelylaatikoita muodollista korvausta vastaan.

| Metsät ja vesialueet | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|--------------------|
| Metsät yhteensä | | | | | | |
| Tuotot | € | 1 106 983 | 1 181 000 | 1 031 000 | 979 561 | 95,0 % |
| Toimintakulut | € | -456 223 | -602 854 | -602 854 | -602 523 | 99,9 % |
| Netto | € | 650 759 | 578 146 | 428 146 | 377 038 | 88,1 % |
| Pinta-ala, ha | ha | 6 759 | 6 759 | 6 759 | 6 653 | 98,4 % |
| Kulut / ha | €/ha | -67,5 | -89,2 | -89,2 | -90,6 | 101,5 % |
| Talousmetsät | | | | | | |
| Tuotot | € | 740 326 | 991 000 | 841 000 | 697 738 | 83,0 % |
| Toimintakulut | € | -152 463 | -199 431 | -199 431 | -197 895 | 99,2 % |
| Netto | € | 587 864 | 791 569 | 641 569 | 499 843 | 77,9 % |
| Pinta-ala, ha | ha | 5 112 | 5 112 | 5 112 | 5 011 | 98,0 % |
| Kulut / ha | €/ha | -29,8 | -39,0 | -39,0 | -39,5 | 101,2 % |
| Taajamametsät | | | | | | |
| Tuotot | € | 303 587 | 155 000 | 155 000 | 206 326 | 133,1 % |
| Toimintakulut | € | -162 967 | -276 221 | -276 221 | -226 771 | 82,1 % |
| Netto | € | 140 621 | -121 221 | -121 221 | -20 445 | 16,9 % |
| Pinta-ala, ha | ha | 1 647 | 1 647 | 1 647 | 1 642 | 99,7 % |
| Kulut / ha | €/ha | -98,9 | -167,7 | -167,7 | -138,1 | 82,3 % |

| Metsät ja vesialueet | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|------------------------|---|----------|----------|----------------|----------|-------------|
| Palvelut ja monikäyttö | | | | | | |
| Tuotot | € | 63 069 | 35 000 | 35 000 | 75 497 | 215,7 % |
| Toimintakulut | € | -140 794 | -127 202 | -127 202 | -177 856 | 139,8 % |
| Netto | € | -77 725 | -92 202 | -92 202 | -102 359 | 111,0 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Taajamametsien keskeiset hoitokohteet olivat Tuskun, Ristiinan ja Haukivuoren metsiköt, taajamametsien hoitotöitä tehtiin yhteensä 64 ha. Talousmetsien taimikonhoitoa tehtiin 117 ha, ensiharvennushakkuita 45 ha ja hakkuiden ennakkoraivauksia 51 ha. Perämaan metsätien rakentaminen valmistui muilta osin, mutta päällysrakenteet viimeistellään keväällä 2020. Vastualueen vakinainen henkilöstö on suorittanut luonnonhoitotutkimon ja nyt kaikilla on luonnonhoitokortti.

| Rakennusvalvonta | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|------------------------------|------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
| Rakennus- ja toimenpideluvat | | | | | | |
| Luvat | kpl | 522 | 490 | 490 | 585 | 119,4 % |
| Katselmukset | kpl | 883 | 1 000 | 1 000 | 870 | 87,0 % |
| Kulut / asukas | €/asukas | -8,62 | -11,88 | -12,07 | -16,96 | 140,5 % |
| Kulut / lupa | €/lupa | -1 189,10 | -1 325,27 | -1 325,27 | -1 560,18 | 117,7 % |
| Kulut / katselmus | €/katselm. | -702,95 | -649,38 | -649,38 | -1 049,08 | 161,6 % |
| Kulut | € | -620 709 | -649 381 | -649 381 | -912 703 | 140,5 % |
| Tuotot | € | 711 006 | 762 400 | 662 400 | 804 865 | 121,5 % |
| Netto | € | 90 297 | 113 019 | 13 019 | -107 838 | -828,3 % |
| Muut luvat | | | | | | |
| Luvat | kpl | 162 | 180 | 180 | 165 | 91,7 % |
| Katselmukset | kpl | 98 | 120 | 120 | 87 | 72,5 % |
| Jätehuolto | | | | | | |
| Jätehuolto | €/asukas | -2,05 | -2,01 | -1,86 | -3,36 | 180,7 % |
| Kulut | € | -147 516 | -109 972 | -99 972 | -180 626 | 180,7 % |
| Tuotot | € | 80 461 | 109 972 | 109 972 | 84 692 | 77,0 % |
| Netto | € | -67 055 | 0 | 10 000 | -95 934 | -959,4 % |
| Rakennusvalvonta yhteensä | | | | | | |
| Luvat | kpl | 684 | 670 | 670 | 750 | 111,9 % |
| Katselmukset yhteensä | kpl | 981 | 1 120 | 1 120 | 957 | 85,4 % |
| Kulut yht. / asukas | €/asukas | -13,51 | -17,97 | -17,33 | -20,32 | 117,3 % |
| Kulut / lupa | €/lupa | -1 422,83 | -1 466,34 | -1 391,71 | -1 457,77 | 104,7 % |
| Kulut / katselmus | €/katselm. | -992,06 | -877,18 | -832,54 | -1 142,45 | 137,2 % |
| Kulut | € | -973 214,69 | -982 445,02 | -932 445,02 | -1 093 329 | 117,3 % |
| Tuotot | € | 802 529,01 | 923 672,00 | 823 672,00 | 889 556,35 | 108,0 % |
| Netto | € | -170 685,68 | -58 773,02 | -108 773,02 | -203 772,37 | 187,3 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Alkuvuoden heikommasta tulokertymästä huolimatta päästiin rakennusvalvonnan lupamaksuissa tavoitteeseen loppuvuodesta myönnettyjen isojen rakennushankkeiden vuoksi. Menoissa oli ylitystä, joka johtui henkilösiirrosta tulosyksiköstä toiseen kesken toimintakauden. (kaavoitusinsinöörin poikkeamispäätökset rakennusvalvontaan). Kustannuspaikka ”Muut luvat” on uuden kirjanpito-ohjelman konversiossa yhdistetty kustannuspaikkaan ”Rakennusvalvonnan luvat ja ilmoitukset”. Tämän vuoksi ko. kustannuspaikalla ei ole enää toteutuneita tuottoja tai kuluja, vaan ne sisältyvät rakennusvalvonnan eurotietoihin.

| Pysäköintipalvelut | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|--------------------------------|----------|----------|----------|----------------|----------|-------------|
| Pysäköintivirhemaksut | kpl | 8504 | 9 000 | 9 000 | 7 810 | 86,8 % |
| Pysäköintivirhemaksutulot | € | 368 818 | 450 000 | 350 000 | 330 842 | 94,5 % |
| Pysäköintipalv. kulut / asukas | €/asukas | -3,36 | -5,14 | -4,93 | -4,12 | 83,7 % |
| Kulut | € | -241 932 | -278 975 | -278 975 | -221 890 | 79,5 % |
| Tuotot | € | 683 840 | 677 540 | 577 540 | 618 648 | 107,1 % |
| Netto | € | 441 909 | 398 565 | 298 565 | 396 758 | 132,9 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Pysäköintivirheistä määrättyjen virhemaksujen määrä ja samalla virhemaksutulot ovat edelleen hiukan laskeneet edellisvuodesta. Neljän pysäköinnintarkastajan työpanoksesta on varsinaiseen pysäköinninvalvontaan voitu käyttää vain noin 2,5 henkilötyövuotta. Osa-aikaisuus, torikaupan valvonta, lippuautomaattien ylläpito, siirtoajoneuvojen käsittely ja sairauspoissaolot vievät ison osan työajasta. Pysäköintimaksuja lippuautomaateista, mobiilisovelluksesta ja pysäköintikorteista on kertynyt edellisvuoden tahtiin. Ajoneuvojen siirtoasioita on jouduttu käsittelemään edelleen runsaasti. Ne vievät paljon työaika, mutta eivät lisää nettotuloja.

| Kiinteistöveroprojekti | | TP 2018 | TA 2019 | TA 2019 + lmr. | TP 2019 | Toteutuma-% |
|---------------------------|----------|---------|----------|----------------|----------|-------------|
| Kulut (yhteensä / asukas) | €/asukas | -1,28 | -2,45 | -2,47 | -1,94 | 78,5 % |
| Kulut | € | -92 123 | -133 066 | -133 066 | -104 205 | 78,3 % |
| Tuotot | € | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Netto | € | -92 123 | -133 066 | -133 066 | -104 205 | 78,3 % |

Keskeiset tapahtumat kaudella

Kiinteistöveroprojektissa saatiin säästöä menoissa talousarvioon nähden.

Talous

Kaupunkiympäristölautakunta

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------|-----------|
| Toimintatulot | 43 745 896 | | 43 745 896 | 45 676 901 | 1 931 005 |
| Valmistus omaan käyttöön | 373 000 | | 373 000 | 448 399 | 75 399 |
| Toimintamenot | -43 345 809 | | -43 345 809 | -42 005 396 | 1 340 413 |
| Toimintakate (netto) | 773 087 | 0 | 773 087 | 4 119 905 | 3 346 818 |

2.2.2.9 Etelä-Savon pelastuslaitos -taseyksikkö

Etelä-Savon pelastuslaitos huolehtii 14 kunnan pelastustoimen tehtävistä. Pelastuslaitoksen lakisääteisenä tehtävänä on huolehtia pelastustoimelle kuuluvista onnettomuuksien ennaltaehkäisystä, pelastustoiminnasta, öljyntorjunnasta ja väestönsuojelusta normaali- ja poikkeusoloissa. Etelä-Savon pelastuslaitos tuottaa sopimusten mukaan myös ensivaste- ja ensihoitopalveluita. Ensivastepalveluista ja ensihoitopalveluista pelastuslaitos on sopinut Etelä-Savon ja Itä-Savon sairaanhoitopiirien kanssa. Etelä-Savon pelastuslaitos valmistautuu mahdolliseen maakuntauudistukseen ja toiminnan siirtymiseen maakunnalle vuonna 2021.

Palvelusuunnitelma

Etelä-Savon pelastuslaitos tuottaa palvelut palvelutasopäätöksen mukaan. Palvelutasopäätöstä on jatkettu vuosille 2018–2019. Palvelutasopäätöksessä on päätetty pelastuslaitoksen toiminnan sopeuttamisesta. Lisäksi Etelä-Savon pelastuslautakunta on linjannut, että kuntien maksuosuudet eivät saa lähivuosina nousta.

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Etelä-Savon pelastuslaitoksen palvelu on tuotettu palvelutasopäätöksen mukaisesti. Vuoden 2019 aikana pelastuslaitos valmisteli uuden palvelutasopäätöksen, jonka suunnittelun lähtökohtana oli se, että kuntien maksuosuudet eivät merkittävästi nouse. Joroisen kunta ja Heinäveden kunta siirtyvät pois Etelä-Savon maakunnasta vuoden 2021 alusta.

Talouden toteutuminen ja olennaiset poikkeamat

Vuonna 2019 pelastustoimen ja ensihoidon toimintatuotot olivat 16 822 365 euroa ja toimintakulut olivat 16 341 633 euroa. Vuoteen 2018 verrattuna toimintatulot kasvoivat 0,6 % (107 t€) toimintakulut kasvoivat 1,5 % (239 t€).

Talousarvioon verrattuna toimintatulojen toteuma oli 100,7 % ja toimintamenojen toteuma oli 99,3 %. Talousarvion toteuma jäi menojen ja kuntalaskutuksen osalta arvioitua suuremmaksi, koska vuodelta 2018 siirtyi yhden sammutusauton korityö vuodelle 2019. Etelä-Savon pelastuslaitoksen käyttöomaisuuden hankintaan vuodelle 2019 saatiin 171 948 € (alv 0%) talousarvion lisämääräraha investointeihin.

Henkilöstömenot kasvoivat 0,7 % (80 t€). Palkat ja palkkiot kasvoivat 1,4 %. Palvelujen ostot kasvoivat 2,2 % (36t€). Osaan palvelujen ostoja saatiin öljynsuojelurahaston korvauksia.

Investointeihin pelastuslaitos käytti 448 145 euroa.

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Sujuva ja turvallinen elämä vauvasta ikäihmisiin | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 2019 |
| Yhdyspintatyössä valmistautuminen uuteen maakuntaan | Etelä-Savon pelastuslaitos osallistuu aktiivisesti uuden maakunnan suunnitteluun. | Toteutuu kyllä/ei | Ei toteutunut |
| Fyysinen, psyykkinen, sosiaalinen turvallisuus | Etelä-Savon pelastuslaitoksen palvelut tuotetaan palvelutasopäätöksen mukaisesti. | Kts. erilliset mittarit | Kts. erilliset mittarit |

TUNNUSLUVUT

| | | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--|-----|---------|---------|---------|---------|---------|
| Pelastustehtävät | kpl | 3 357 | vähenee | 3947 | vähenee | 3653 |
| Palokuolemat | kpl | 4 | 0 | 3 | 0 | 4 |
| Tulipalot | kpl | 368 | vähenee | 457 | vähenee | 427 |
| Turvallisuusasioihin kohdistuvaa neuvontaa, valistusta ja koulutusta saaneiden osuus väkiluvusta | kpl | 19 % | 20 % | 14 % | 20 % | 14 % |
| Pelastustoiminnan toimintavalmiusaikatoteuma | | | | | | |
| I riskialueella/ 80 %. | | 70 % | 80 % | 85% | 80 % | 60% |
| II riskialueella /80 % | | 73 % | 80 % | 84% | 80 % | 81% |
| III riskialueella/ 80 % | | 96 % | 80 % | 91% | 80 % | 97% |
| IV riskialueella/ 80% | | 96 % | 80 % | 94% | 80 % | 94% |

| Pelastustoimen tehtävät vuosittain (tilinpäätös) | | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Onnettomuustyyppi (ensisijainen) | | | | | | |
| Rakennuspalo | 81 | 79 | 90 | 68 | 75 | 79 |
| Rakennuspalovaara | 112 | 108 | 93 | 89 | 93 | 96 |
| Maastopalo | 153 | 105 | 105 | 75 | 173 | 123 |
| Liikennevälinepalo | 99 | 57 | 66 | 68 | 63 | 56 |
| Muu tulipalo | 79 | 50 | 77 | 68 | 53 | 73 |
| Liikenneonnettomuus | 541 | 542 | 550 | 646 | 601 | 665 |
| Öljyvahinko | 76 | 60 | 80 | 81 | 82 | 88 |
| Vaarallisten aineiden onnettomuus | 7 | 11 | 8 | 7 | 7 | 11 |
| Räjähdykset/räjähdyksvaara | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 2 |
| Sortuma/sortumavaara | 2 | 0 | 1 | 1 | 6 | 5 |
| Autom. paloilmoittimen tarkastus-/ varmistustehtävä | 472 | 482 | 529 | 427 | 424 | 400 |
| Palovaroittimen tarkastus-/ varmistustehtävä | 58 | 51 | 71 | 57 | 81 | 57 |
| Muu tarkastus-/varmistustehtävä | 328 | 336 | 347 | 329 | 414 | 434 |
| Ensivastetehtävä | 612 | 634 | 788 | 788 | 962 | 729 |
| Ihmisen pelastaminen | 100 | 112 | 101 | 104 | 105 | 73 |
| Eläimen pelastaminen | 47 | 45 | 78 | 55 | 56 | 59 |
| Vahingontorjuntatehtävä | 310 | 495 | 532 | 216 | 473 | 415 |
| Avunantotehtävä | 92 | 107 | 189 | 250 | 246 | 266 |
| Virka-aputehtävä | 86 | 75 | 21 | 27 | 33 | 22 |
| Yhteensä | 3 255 | 3 349 | 3 726 | 3 357 | 3947 | 3653 |

Etelä-Savon pelastuslaitos

Talousarvion toteutuminen

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|
| Liikevaihto | 16 124 214 | | 16 124 214 | 16 222 108 | 97 894 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 589 844 | | 589 844 | 600 257 | 10 413 |
| Materiaalit ja palvelut | -2 594 400 | | -2 594 400 | -3 004 678 | -410 278 |
| <i>Ostot tilikauden aikana</i> | -1 151 350 | | -1 151 350 | -1 360 359 | -209 009 |
| <i>Palvelujen ostot</i> | -1 443 050 | | -1 443 050 | -1 644 319 | -201 269 |
| Henkilöstökulut | -11 565 686 | | -11 565 686 | -11 373 139 | 192 547 |
| <i>Palkat ja palkkiot</i> | -9 430 470 | | -9 430 470 | -9 280 118 | 150 352 |
| <i>Henkilösivukulut</i> | -2 135 216 | | -2 135 216 | -2 093 021 | 42 195 |
| <i>Eläkekulut</i> | 0 | | 0 | -1 789 559 | -1 789 559 |
| <i>Muut henkilösivukulut</i> | 0 | | 0 | -303 462 | -303 462 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -255 000 | | -255 000 | -709 192 | -454 192 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -2 298 972 | | -2 298 972 | -1 963 817 | 335 155 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 0 | | 0 | -228 460 | -228 460 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | -432 | -432 |
| <i>Korkotuotot</i> | | | | 181 | 181 |
| <i>Muut rahoituskulut</i> | | | | -612 | -612 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | | | | -228 892 | -228 892 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | | | | | |
| Poistoeron vähennys | | | | 228 892 | 228 892 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | | | 0 | 0 |

Etelä-Savon pelastuslaitoksen tuloslaskelma 2019

Ostot ja myynnit kaupungilta mukana

| | 1.1.-31.12.2019 | | 1.1.-31.12.2018 | |
|---|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| Liikevaihto | | 16 222 108,17 | | 16 092 015,55 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | 600 256,80 | | 623 241,45 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -1 360 359,18 | | -1 159 164,50 | |
| Palvelujen ostot | -1 644 318,96 | -3 004 678,14 | -1 608 560,35 | -2 767 724,85 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -9 280 117,98 | | -9 151 147,42 | |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -1 789 558,99 | | -1 782 938,79 | |
| Muut henkilösivukulut | -303 461,57 | -11 373 138,54 | -359 551,90 | -11 293 638,11 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | | -709 191,97 | | -810 565,27 |
| Liiketoiminnan muut kulut | | -1 963 816,73 | | -2 040 908,32 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | | -228 460,41 | | -197 579,55 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Muut rahoitustuotot | 180,50 | | 330,41 | |
| Muut rahoituskulut | -612,22 | -431,72 | -400,01 | -69,60 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | | -228 892,13 | | -197 649,15 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | | -228 892,13 | | -197 649,15 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | | 228 892,13 | | 197 649,15 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | 0,00 | | 0,00 |

Etelä-Savon pelastuslaitoksen rahoituslaskelman toteutusvertailu

| Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|

Toiminnan rahavirta

| | | | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Liikelyjäämä (-alijäämä) | 0 | 0 | -228 460 | -228 460 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 255 000 | 255 000 | 709 192 | 454 192 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | -432 | -432 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -54 000 | | -63 242 | -63 242 |
| | <u>201 000</u> | <u>255 000</u> | <u>417 058</u> | <u>162 058</u> |

Investointien rahavirta

| | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Investointimenot | -305 000 | -305 000 | -448 146 | -143 146 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 200 000 | 200 000 | 203 337 | 3 337 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulo | 0 | | 63 242 | 63 242 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 150 000 | 150 000 | 235 491 | 85 491 |

Etelä-Savon pelastuslaitoksen rahoituslaskelma

varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta

| | 1.1.-31.12.2019 | 1.1.-31.12.2018 | | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Liikelyjäämä (-alijäämä) | -228 460,41 | -197 579,55 | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 709 191,97 | 810 565,27 | | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -431,72 | -69,60 | | |
| Muut tulorahoituksen korjaukset | -63 241,94 | -24 570,96 | | |
| | <u>417 057,90</u> | <u>417 057,90</u> | <u>588 345,16</u> | <u>588 345,16</u> |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | -448 145,58 | -724 608,11 | | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 203 337,00 | 254 348,80 | | |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot | 63 241,94 | -181 566,64 | 24 570,96 | -445 688,35 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | <u>235 491,26</u> | | <u>142 656,81</u> |
| Rahoituksen rahavirta | | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | |
| Saamisten muutos kunnalta | -1 334 341,43 | -142 726,00 | | |
| Saamisten muutos muilta | 1 205 779,64 | -30 226,26 | | |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | | 19 685,60 | | |
| Korottomien velkojen muutos muilta | -106 929,47 | -235 491,26 | 10 609,85 | -142 656,81 |
| Rahoituksen rahavirta | | <u>-235 491,26</u> | | <u>-142 656,81</u> |
| Rahavarojen muutos | | 0,00 | | 0,00 |
| Rahavarojen muutos | | | | |
| Rahavarat 31.12. | | 0,00 | | 0,00 |
| Rahavarat 1.1. | | 0,00 | | 0,00 |
| | | <u>0,00</u> | | <u>0,00</u> |

Etelä-Savon pelastuslaitoksen tase 31.12.2019

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 0,00 | 1 322,29 |
| Koneet ja kalusto | 1 393 127,36 | 1 771 243,82 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 0,00 | 84 944,64 |
| | <u>1 393 127,36</u> | <u>1 857 510,75</u> |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Saamiset | | |
| Lyhytaikaiset lainasaamiset | 21 261,79 | 1 519 028,96 |
| Myyntisaamiset | 255 375,72 | 69 678,30 |
| Saamiset kunnalta ja kuntayhtymältä | 1 334 341,43 | |
| Muut saamiset | 341 100,30 | 464 570,45 |
| Siirtosaamiset | 343 697,59 | 113 937,33 |
| | <u>2 295 776,83</u> | <u>2 167 215,04</u> |
| Rahat ja pankkisaamiset | 0,00 | 0,00 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 3 688 904,19 | 4 024 725,79 |
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | | |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 7 049,04 | 7 049,04 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 0,00 | 0,00 |
| | 7 049,04 | 7 049,04 |
| Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset | | |
| Poistoero | 1 248 090,83 | 1 476 982,96 |
| | 1 248 090,83 | 1 476 982,96 |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | | |
| Saadut ennakot | 49 794,83 | 0,00 |
| Ostovelat | 264 484,73 | 340 129,48 |
| Muut velat | 238 500,77 | 897 818,35 |
| Siirtovelat | 1 880 983,99 | 1 302 745,96 |
| | <u>2 433 764,32</u> | <u>2 540 693,79</u> |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 3 688 904,19 | 4 024 725,79 |

2.2.3 Liikelaitosten tavoitteiden toteutuminen

Valtuusto asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet liikelaitoksille. Liikelaitokset noudattavat toiminnassaan talousarviossa määriteltyjä tavoitteita. Talousarviossa toiminnalliset tavoitteet on määritelty sitoviksi ja niiden mahdollisista muutoksista päättää valtuusto. Talousarviossa esitettävät tunnusluvut muodostuvat suoritettavista, tehokkuutta ja taloudellisuutta ilmaisevista luvuista, toiminnan laajuustiedoista sekä voimavaroja osoittavista tunnusluvuista, jotka eivät ole määrärahojen tapaan valtuustoon nähden sitovia. Liikelaitosten tavoitteiden toteutuminen on esitetty erillistilinpäätöksinä tilinpäätöskirjassa.

Asetettujen tavoitteiden rajoissa johtokunta päättää toiminnan kehittämisestä sekä seuraa ja raportoi tavoitteiden saavuttamista. Liikelaitoksille asetettujen toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kerran vuodessa heinäkuun toteutumisena ja tilinpäätöksen yhteydessä kaupungin toimintakertomuksessa. Liikelaitosten taloudellisesta tilanteesta on raportoitu kaupungin raportointiaikataulun mukaisesti 4/2019, 7/2019 ja 10/2019 seurantaraporteissa. Kaupunginvaltuusto on konserniohjeen hyväksyessään (KV 16.3.2020 § 20) määritellyt myös liikelaitoksia koskevan konserniohjauksen ohjeistuksen.

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian (30.11.2018 asti Otavan Opiston liikelaitos) talouden sitova tavoite oli 10 000 euron liikeylijäämä. Otavian taloustavoitteet toteutuivat suunniteltua paremmin ja liikelaitos teki 234 915 euron liikeylijäämän. Opetus- ja kulttuuriministeriö teki turvaamistoimenpiteen koskien Otavialle kohdennetun lukiokoulutuksen valtionosuuden maksamisen keskeyttämistä vuoden 2018 osalta, mutta vuodelle 2019 Otavia sai valtionosuudet lukiokoulutuksesta. Otavian tuotoista merkittävimmän osan muodostaa juuri opiskelijamäärään suhteutettu valtionosuusrahoitus.

Sitovana tavoitteena ollut vakituisen henkilökunnan talousarvion mukainen henkilöstömäärä (enintään 70 henkilöä) alittui 9 henkilöllä, mutta henkilöstökulut ylittyivät 291 461 eurolla opiskelijamäärän kasvun vuoksi.

Toiminnallisina tavoitteina olevat opiskelijamäärät toteutuivat siten, että lukion opiskelijamäärä oli 948, joka on 33 opiskelijaa talousarviota suurempi. Peruskoulun opiskelijamäärä oli 227 opiskelijaa ja se ylitti talousarvion 27 oppilaalla. Vapaan sivistystyön opiskelijaviikkojen tavoitteena oli 1390 opiskelijaa ja toteutuma oli 1770 eli opiskelijamäärätavoite ylittyi selvästi.

Opetus- ja kulttuuriministeriö teki lukiokoulutuksen valtionosuuksista takaisinperintäpäätöksen vuosien 2013–2017 osalta (15,65 miljoonan euroa), josta kaupunki on tehnyt oikaisuvaatimuksen (KH 9.3.2020 § 75). Lisäksi Otavian lukiokoulutuksen valtionosuuksia koskevan asian käsittely on yhä kesken vuoden 2018 osalta. Vuoden 2019 lukiokoulutuksen valtionosuuksien osalta opetus- ja kulttuuriministeriö antoi kuitenkin myönteisen rahoituspäätöksen.

Mikkelin Vesiliikelaitoksen talousarvion sitova liikeylijäämätavoite 3 140 000 euroa ei toteutunut aivan suunnitellusti, kun toteuma oli 2 742 525 euroa. Korvaus peruspääomasta oli talousarvion mukainen 500 000 euroa. Vakituisen henkilöstön määrä oli 29 henkilöä, joka oli 4 henkilöä tavoitetta pienempi.

Tunnusluvuissa veden myynti ei toteutunut aivan talousarvion 2,710 miljoonan m³ tavoitteen mukaisesti, kun toteuma oli 2,644 miljoonaa m³. Jätevettä laskutettiin 2,574 miljoonaa m³, kun talousarvion mukainen tavoite oli 2.630 miljoonaa m³.

Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin kokonaisuutena suunnitelmien mukaan, pois lukien Ristiinan jätevesipuhdistamon toiminta, jossa fosforin puhdistustehovaatimusta ei aivan saavutettu. Ristiinan jätevesipuhdistamossa oli myös kaksi käyttöhäiriötä vuoden aikana. Vesijohtoveden laatu säilyi hyvänä, eikä vedenjakelussa tapahtunut vakavia häiriöitä tai korvausvastuisiin johtaneita keskeytyksiä.

2.2.4 Liikelaitosten ja taseyksikön vaikutus tulokseen

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaan kunnan tulee esittää laskelmat, joista käy ilmi liikelaitosten vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen ja toiminnan rahoitukseen. Laskelmien tarkoituksena on osoittaa, miten liikelaitostamisesta johtuen talousarvion toteumavertailu ja tilinpäätöksen laskelmat poikkeavat toisistaan. Kunnan talousarviossa ja toteutumisvertailussa liikelaitosta käsitellään ulkoisena talousyksikkönä, kun taas tilinpäätöksessä liikelaitos on osa kunnan taloutta.

Mikkelin kaupungin kahden liikelaitoksen (Mikkelin Vesiliikelaitos ja Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia) sekä yhden

taseyksikön (Etelä-Savon pelastuslaitos) vaikutus on esitetty laskelmassa ”Liikelaitosten ja taseyksiköiden vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen”.

Laskelma liikelaitosten vaikutuksesta kaupungin tuloksen muodostamiseen kokoaa yhteen talousarvion tuloslaskelman toteumavertailun, liikelaitosten tuloslaskelmat ja kaupungin tilinpäätöksen tuloslaskelman. Liikelaitosten vaikutus on esitetty laskelmassa niin sanotun peruskaupungin eli kaupungin ilman liikelaitoksia sekä liikelaitosten eliminoitujen lukujen avulla. Eliminoitujen luvut on esitetty Kunta eliminoitu ja Liikelaitokset ja taseyksiköt yhteensä eliminoitu -sarakkeissa. Luvut eivät sisällä sisäisiä eriä eli kaikkien kaupungin yksiköiden välisiä myynti- ja ostotapahtumia sekä niistä aiheutuvia yksiköiden tuloja ja menoja.

Liikelaitosten ja taseyksikön toimintatuotot olivat 38,30 prosenttia koko kaupungin toimintatuotoista. Liikelaitosten ja taseyksikön toimintatuotoista 94,85 prosenttia oli myyntituottoja. Liikelaitosten ja taseyksikön myyntituotot olivat 66,30 prosenttia koko kaupungin myyntituotoista.

Liikelaitosten ja taseyksikön osuus kaupungin toimintakuluista oli 6,92 prosenttia. Liikelaitosten ja taseyksikön henkilöstökulut olivat 17,68 prosenttia koko kaupungin henkilöstökuluista.

Verotulot ja valtionosuudet kirjataan kaupungin yhteisiin eriin, jotka raportoidaan peruskaupungin luvuissa. Rahoitustuotot ja muut rahoituskulut ovat pääasiassa kaupungin yhteisten erien tuottoja ja kuluja, kun taas koko kaupungin korkokuluista 79,11 prosenttia on kertynyt Vesiliikelaitoksen maksamista koroista. Liikelaitoksista vain Vesiliikelaitos maksaa korvausta peruspääomasta, jonka kaupunki on sijoittanut liikelaitokseen. Peruspääomakorvaus on 500 000 euroa vuodessa.

Suunnitelman mukaisista poistoista liikelaitosten ja taseyksikön osuus oli noin 3,96 miljoonaa euroa eli 20,50 prosenttia koko kaupungin suunnitelman mukaisista poistoista. Mikkelin Vesiliikelaitoksen poistojen osuus oli noin 3,24 miljoonaa euroa eli 16,76 prosenttia koko kaupungin poistoista.

Liikelaitosten ja taseyksiköiden vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen 1000 euroina

| | Sitovuustarkastelu | | Kokonaistarkastelu |
|------------------------------------|--------------------|---|--|
| | Kunta eliminoitu | Liikelaitokset ja taseyksiköt yhteensä eliminoitu | Kokonaistarkastelu kunta ulkoinen eliminoitu |
| Talousarvion toteutuminen | | | |
| Toimintatuotot | | | |
| Myyntituotot | 11 791 | 23 202 | 34 993 |
| Maksutuotot | 5 789 | 61 | 5 850 |
| Tuet ja avustukset | 3 822 | 1 134 | 4 955 |
| Muut toimintatuotot | 18 008 | 66 | 18 074 |
| Valmistus omaan käyttöön | 496 | 118 | 614 |
| Toimintamenot | | | |
| Henkilöstömenot | -81 127 | -17 419 | -98 545 |
| Palvelujen ostot | -240 611 | -4 239 | -244 850 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -11 500 | -3 200 | -14 700 |
| Avustukset | -14 990 | -332 | -15 322 |
| Muut toimintakulut | -7 541 | -1 267 | -8 808 |
| Toimintakate | -315 863 | -1 876 | -317 740 |
| Verotulot | 204 312 | 0 | 204 312 |
| Valtionosuudet | 114 898 | 0 | 114 898 |
| Rahoitustulot ja -menot | | | |
| Korkotuotot | 1 031 | 0 | 1 031 |
| Muut rahoitustuotot | 4 441 | 6 | 4 448 |
| Korkokulut | -176 | -667 | -843 |
| Muut rahoituskulut | -2 969 | -5 | -2 974 |
| Vuosikate | 5 674 | -2 542 | 3 132 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -15 365 | -3 961 | -19 326 |
| Arvonalentumiset, muut | -2 148 | 0 | -2 148 |
| Satunnaiset erät | 0 | 259 | 259 |
| Tilikauden tulos | -11 838 | -6 245 | -18 083 |

2.2.5 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota (kuntalaki 410/2015 § 110). Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutumisvertailusta on lisäksi käytävä ilmi se, onko menot rahoitettu talousarviossa määrättyllä tavalla vai lisäksi muulla rahoituksella. Muulla rahoituksella tarkoitetaan tällöin kassavarojen käyttöä ja muita maksuvalmiuden muutoseriä rahoituslaskelmassa.

Kunnan toimintaa ohjataan käyttötalousosan avulla. Talousarvion käyttötalousosassa on valtuusto asettanut tehtäväkohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen. Käyttötalousosan toteutumisessa selvitetään tavoitteiden, määrärahojen tuloarvioiden poikkeamat ja niiden syyt siltä osin kuin valtuusto ei ole niitä hyväksynyt talousarviomuutoksina. Käyttötalouden määrärahat sitovat toimielimiä valtuustoon nähden lautakuntatasolla.

Talousarvion määrärahojen toteutuminen

Kaupungin (sis. Etelä-Savon pelastuslautakunnan) alkuperäisen talousarvion käyttötalousmäärärahojen toimintatuottojen ylitykset olivat kokonaisuutena 0,3 miljoonaa euroa. Kaupunkiympäristölautakunnan ylitys oli 2 miljoonaa euroa, kasvatus- ja opetuslautakunnan alitus 0,1 miljoonaa euroa, hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunnan alitus 0,1 miljoonaa euroa, ympäristölautakunnan alitus 0,04 miljoonaa euroa ja konserni- ja elinvoimapalveluiden ylitys 1,7 miljoonaa euroa alkuperäisestä talousarviosta. Taseyksikkö Etelä-Savon pelastuslaitoksen tulot ylittivät alkuperäisen talousarvion 0,1 miljoonaa euroa.

Toimintamenoissa kaupungin alkuperäinen talousarvio ylittyi 15,9 miljoonaa euroa. Lisämäärärahoja myönnettiin 16,275 miljoonaa euroa, josta Essoten kuntalaskutuksen osuus oli 16,2 milj. euroa, jonka jälkeen muutettu talousarvio ylittyi vielä Essoten kuntalaskutuksen osalta 4,5 miljoonaa euroa. Kasvatus- ja opetuslautakunta ylitti alkuperäisen talousarvion toimintamenot 0,4 miljoonalla eurolla ja muutettu (lisämääräraha 70.000 euroa) talousarvio ylittyi 0,3 miljoonaa euroa. Muilta osin ja kokonaisuutena kaupungin oman toiminnan toimintamenot pysyivät talousarviossa ja oman toiminnan säästötoimenpiteissä kokonaisuutena onnistuttiin hienosti.

Tulo- ja kustannuserien toteutuminen

Myyntituotot alittivat alkuperäisen talousarvion 0,9 miljoonaa euroa ja muutetun talousarvion 0,5 miljoonaa euroa. Maksutuotot ylittivät alkuperäisen talousarvion 1 miljoonaa euroa ja muutetun talousarvion 1,1 miljoonaa euroa. Tuet ja avustuksen ylittivät alkuperäisen talousarvion 0,6 miljoonaa euroa ja muutetun talousarvion 0,5 miljoonaa euroa. Muut toimintatuotot ylittivät alkuperäisen talousarvion 2,6 miljoonaa euroa ja muutetun talousarvion 2,4 miljoonaa euroa. Kokonaisuutena toimintatuotot ylittivät alkuperäisen talousarvion 3,4 miljoonaa euroa ja muutetun talousarvion 3,6 miljoonaa euroa.

Henkilöstömenot ylittivät alkuperäisen talousarvion 0,4 miljoonalla eurolla ja alittivat muutetun talousarvion 1,6 miljoonaa euroa; loppuvuodesta tiukennettiin rekrytointilupien saantia ja sijaisuuksien käyttöä. Palvelujen ostot ylittivät alkuperäisen talousarvion 16,6 miljoonalla eurolla; sosiaali- ja terveystalouden palvelujen maksuosuudet ylittivät alkuperäisen talousarvion 20,7 miljoonaa euroa, joten kaupungin omassa toiminnassa palveluiden ostot alittuivat selvästi. Talousarviomuutoksia tehtiin palveluiden ostoon Essotelta 16,2 miljoonaa euroa, jonka jälkeen palvelujen ostot Essotelta ylittivät vielä 4,5 miljoonalla eurolla. Aineet, tarvikkeet ja tavarat alittivat alkuperäisen talousarvion 0,8 miljoonaa euroa ja muutetun talousarvion 0,6 miljoonaa euroa; palvelusuunnitelman säästötavoitteet aineiden ja tarvikkeiden osalta toteutuivat hyvin. Avustukset liikelaitoksille ylittivät 0,7 miljoonaa euroa; Otavian nettilukiot toiminnan valtionosuudet saatiin vuodelle 2019. Muut toimintamenot ylittivät alkuperäisen talousarvion 0,2 miljoonaa euroa ja muutetun talousarvion 0,3 miljoonaa euroa.

Verotulot alittivat alkuperäisen talousarvion kokonaisuutena 7,4 miljoonalla eurolla. Valtionosuudet ylittivät alkuperäisen talousarvion 3,8 miljoonalla eurolla. Kokonaisuutena rahoitustulot ja -menot toteutuivat nettona 0,2 miljoonaa euroa talousarviota paremmin. Suunnitelman mukaiset poistot alittivat talousarvion 0,2 miljoonaa euroa, mutta kertapoistoja tehtiin 2,1 miljoonaa euroa, joten poistot ja arvonalentumiset ylittivät kokonaisuutena alkuperäisen talousarvion 2 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksen alijäämä oli 18,1 miljoonaa euroa, kun talousarviossa tavoiteltiin nollatulosta.

Talousarvion toteutuminen (kaupunki, taseyksikkö ja liikelaitokset)

(1000 euroina)

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (-) alle (+) yli |
|--|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------|
| Toimintatuotot | 107 264 | -170 | 107 094 | 110 656 | 3 562 |
| Myyntituotot | 55 726 | -407 | 55 319 | 54 868 | -451 |
| Maksutuotot | 4 880 | -120 | 4 760 | 5 855 | 1 095 |
| Tuet ja avustukset | 9 146 | 97 | 9 243 | 9 784 | 541 |
| Muut toimintatuotot | 37 512 | 260 | 37 772 | 40 150 | 2 378 |
| Valmistus omaan käyttöön | 473 | | 473 | 614 | 141 |
| Toimintamenot | 412 545 | 16 275 | 428 820 | 429 009 | 189 |
| Henkilöstömenot | 98 171 | 1 990 | 100 161 | 98 545 | -1 616 |
| Palvelujen ostot | 247 948 | 14 430 | 262 378 | 264 521 | 2 143 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 15 733 | -221 | 15 512 | 14 911 | -601 |
| Avustukset muille | 15 913 | 205 | 16 118 | 15 322 | -796 |
| <i>Avustukset liikelaitoksille</i> | 4 081 | | 4 081 | 4 828 | 747 |
| Muut toimintamenot | 30 699 | -129 | 30 570 | 30 882 | 312 |
| Toimintakate | -304 808 | -16 445 | -321 253 | -317 740 | 3 513 |
| Verotulot | 211 668 | -8 034 | 203 634 | 204 312 | 678 |
| Valtionosuudet | 111 120 | | 111 120 | 114 898 | 3 778 |
| Rahoitustulot ja -menot | 1 480 | | 1 480 | 1 662 | 182 |
| Korkotulot | 1 150 | | 1 150 | 1 031 | -119 |
| Muut rahoitustulot muilta | 4 480 | | 4 480 | 4 948 | 468 |
| <i>Korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta</i> | 500 | | 500 | 500 | |
| Korkomenot | 1 450 | | 1 450 | 843 | -607 |
| Muut rahoitusmenot | 2 700 | | 2 700 | 3 474 | 774 |
| Vuosikate | 19 460 | -24 479 | -5 019 | 3 132 | 8 151 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 19 500 | | 19 500 | 21 474 | 1 974 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 19 500 | | 19 500 | 19 326 | -174 |
| Arvonalentumiset | | | | 2 148 | 2 148 |
| Tilikauden tulos | -40 | -24 479 | -24 519 | -18 342 | 6 177 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 40 | | 40 | 259 | 219 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0 | -24 479 | -24 479 | -18 083 | -6 396 |

Verotulojen erittely

(1000 euroina)

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------|------------|
| Verotulot | 211 668 | | 203 634 | 204 311 | 677 |
| Kunnan tulovero | 177 983 | -8 034 | 169 949 | 170 262 | 313 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 14 556 | | 14 556 | 14 731 | 175 |
| Kiinteistövero | 19 129 | | 19 129 | 19 318 | 189 |

| | Tuloveroprosentti | Verotettava tulo, milj.€ | Muutos |
|-------------|-------------------|----------------------------|---------|
| 2015 | 20,00 | 829 | 1,80 % |
| 2016 | 20,00 | 836 | 0,84 % |
| 2017 | 20,50 | 814 | -2,60 % |
| 2018 | 20,50 | 829 | 1,80 % |
| 2019 | 20,50 | tietoa ei vielä saatavilla | |

Kiinteistöveroprosentit

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|------|------|------|------|------|
| Yleinen kiinteistövero% | 1,20 | 1,20 | 1,25 | 1,25 | 1,25 |
| Vakituinen asuinrakennus | 0,55 | 0,55 | 0,58 | 0,58 | 0,58 |
| Muu kuin vakituinen asuinrakennus | 1,10 | 1,10 | 1,15 | 1,15 | 1,15 |
| Yleishyödyllinen yhteisö | - | - | - | - | - |
| Rakentamaton rakennuspaikka | 3,00 | 3,00 | 3,30 | 3,30 | 3,30 |
| Voimalaitoksen kiinteistöveroprosentti | 2,50 | 2,50 | 2,75 | 2,75 | 2,75 |

Valtionosuuksien toteutuminen

(1000 euroina)

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Valtionosuudet | 111 120 | | 111 120 | 114 898 | 3 778 |
| Kunnan peruspalveluiden valtionosuus | 112 424 | | 112 424 | 114 876 | |
| <i>Siiitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus | 21 271 | | 21 271 | 21 271 | |
| Opetus- ja sivistystoimen muut valtionosuudet | -1 304 | | -1 304 | 22 | |

2.3 Investointien toteutuminen

Koko kaupungin nettoinvestointien toteutuma oli 33,802 milj. euroa. Talousarvion mukaiset nettoinvestoinnit olivat yhteensä 49,392 miljoonaa euroa. Rakennusinvestoinnit alittuvat kokonaisuudessaan noin 14 miljoonalla eurolla, Kiinteät rakenteet ja laitteet noin 1.36 miljoonalla eurolla. Investointien loppusumma poikkeaa alkuperäisestä talousarviosta, koska jalkapallohallin rakentamista ei aloitettu (markkinaoikeuteen tehty valitus), Rantakylän päiväkodin rakentamisen aloitus siirtyi vuodelle 2020, Eteläisen aluekoulun aloitus viivästyi ja Hänninkentän huoltorakennuksen rakentamista ei aloitettu, koska urakkahinta ylitti merkittävästi talousarviossa varatun määrärahan.

Investoinnit jakaantuivat seuraavasti:

| Investoinnit 2019 (1 000 €) | TULOT | MENOT | NETTO |
|----------------------------------|--------------|---------------|----------------|
| PERUSKAUPUNKI | 5 586 | 21 778 | -16 192 |
| • Muut pitkävaikutteiset menot | | 288 | -288 |
| • Maa- ja vesialueet | 3 924 | 1 643 | 2 281 |
| • Rakennusten myynnit/hankinnat | 1 013 | 0 | 1 013 |
| • Kiinteät rakenteet ja laitteet | 483 | 8 468 | -7 985 |
| • Rakennukset | 74 | 8 844 | -8 770 |
| • Koneet ja kalusto | 62 | 521 | -459 |
| • Osakkeet, osuudet | 29 | 2 013 | -1 984 |
| VESILIIKELAITOS | 233 | 17 662 | -17 429 |
| OTAVAN OPISTO | 0 | 0 | 0 |
| E-S PELASTUSLAITOS | 267 | 448 | -182 |
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ | 6 085 | 39 888 | -33 803 |

Lisämäärärahoja/määrärahasiirtoja hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 9.12.2019 § 144 seuraavasti:

Menot

Hankkeiden väliset määrärahasiirrot yhteensä 769 000 euroa.

Tulot

Tulojen vähennykset yhteensä 305 000 euroa.

Lisäksi kaupunginvaltuusto on myöntänyt lisämäärärahat seuraaviin hankkeisiin:

- Anttolan yhtenäiskoulu/ Liikuntasali 560 000 euroa (18.3.2019 § 29)
- Päämajatalon vesikaton uusiminen 500 000 euroa (26.8.2019 § 93)

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 16.3.2020 § 19 investointeihin liittyviä menojen määrärahaylityksiä (yli 5 %) ja tulojen alituksia seuraavasti:

Menot:

- Maa- ja vesialueiden hankinta, menojen ylitys 1,393 miljoonaa euroa
- Haukivuoren päiväkotit, menojen ylitys 9 000 euroa
- Kattilansillan päiväkotit, menojen ylitys 20 000 euroa
- Rantakylän koulun rakennusprojekti, menojen ylitys 85 000 euroa
- Tuppuralan koulun uudisrakentaminen, menojen ylitys 52 000 euroa
- Rakennusten suunnittelumääräraha, menojen ylitys 17 000 euroa
- Energiataloudelliset investoinnit, menojen ylitys 51 000 euroa
- Mannerheimintien joukkoliikennekatu, menojen ylitys 3 000 euroa
- Kadut, menojen ylitys 157 000 euroa
- Suoto- ja hulevesien biohiilikasetin pilotit, menojen ylitys 10 000 euroa
- Mikkelin kyläverkko -hanke, tulojen alitus 300 000 euroa
- Kiinteistöjen rakennusautomaatiojärjestelmien uudistaminen, tulojen alitus 20 000 euroa
- Energiataloudelliset investoinnit, tulojen alitus 3 000 euroa
- Vesiliikelaituksen verkostoinvestoinnit, menojen ylitys 482 000 euroa

Tulot:

- Mikkelin kyläverkko -hanke, tulojen alitus 300 000 euroa
- Kiinteistöjen rakennusautomaatiojärjestelmien uudistaminen, tulojen alitus 20 000 euroa
- Energiataloudelliset investoinnit, tulojen alitus 3 000 euroa

Kunnallistekniikan investointien toteutuminen 2019

Kaupunkiympäristössä korjausvelkaa pienennettiin viimeistelemällä uusia alueita ja saneeraamalla vanhoja alueita. Uuden korjausvelan kasvua ehkäistiin oikea-aikaisella hoidolla ja kunnossapidolla.

Poimintoja kunnallistekniikan investointikohteista v. 2019:

- Yhteishankkeista merkittävin oli VT5 -hanke, Pelloksen liittymä VT-13 ja Karikon liittymän suunnittelu
- Raviradan alueella rakennettiin huoltotie ja pysäköintialue
- Pitkäjärven hulevesien käsittelyn T&K ympäristö- investointihanke
- Sairaalan ympäristön hulevesihanke Olkkolankadulla ja Porrassalmenkadulla
- EcoSairila-hankkeessa rakennettiin Metsäsairilankatu
- Raatihuoneenkadun kevytväylä
- Tupalan omatoimikorttelikenttä (Oravinkatu) viimeistely
- Brahentien leikkipaikka vaihe 1
- Laihalammen leikkipuisto

Merkittävimmät talonrakennusinvestointikohteet v. 2019 olivat:

- Haukivuoren päiväkotijakso, rakennuttaminen Tilapalvelut, rahoitus Mikalo
- Kalevankankaan päiväkotijakso
- Kattilansillan päiväkotijakso, jatkuu 2020, rakennuttaminen Tilapalvelut, rahoitus Mikalo
- Otavan päiväkotijakso, siirtokelpoinen lisäosa
- Anttolan yhtenäiskoulu, uusi vuokrakoulu
- Anttolan yhtenäiskoulu, liikuntasali, jatkuu 2020
- Sodan ja rauhankeskus Muisti Päämajataloon, jatkuu 2020
- Päämajatalon vesikaton uusiminen, jatkuu 2020
- Kaupungin virastotalon korjaus- ja muutostyöt, 2.krs
- Kaupungintalon hissien rakentaminen, jatkuu 2020
- Graanin palvelutalon hissien uusiminen

Lisäksi useita kohteita oli vuoden 2019 aikana suunnitteluvaiheessa ja varsinainen rakentaminen alkaa vuonna 2020.

Vuonna 2019 KETS-sopimuksen mukainen energiataloudellinen investointi toteutettiin Viihdeuimala Rantakeitaalle. Rantakeitaan allastilojen poistoilmasta otetaan lämpöenergia lämpöpumppujen avulla. Investoinnilla saavutetaan laskennallisesti n. 400 MWh vuosittainen kaukolämmön säästö. Vuonna 2019 asennettiin lisäksi ilmalämpöpumppu Hirolan VPK:n rakennukseen.

Pelastuslaitoksen kaluston myyntivoittoa on kirjautunut virheellisesti kaupungin puolelle 30 500 euroa. Kirjaus korjataan kirjanpitoon peruskaupungilta Pelastuslaitoksen tuloksi tammikuulle 2020.

| INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN (1000 €) S=SITOVUUSTASO | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (-) alle (+) yli |
|---|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------------------|
| KAUPUNKI | | | | | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | | | | | |
| Mikkelin kyläverkko-hanke (ent. laajak.) TULOT | | 300 | | 300 | 0 |
| Mikkelin kyläverkko-hanke (ent. laajak.) MENOT | | 400 | | 400 | 0 |
| Meitan palveluiden käyttöönottoprojekti MENOT | | 355 | | 355 | 288 |
| TAHE-projekti | | 205 | | 205 | 82 |
| IT-projekti | | 150 | | 150 | 206 |
| Maa- ja vesialueet | | | | | |
| Maa- ja vesialueiden myynti, TULOT * | S | 2 000 | | 2 000 | 3 924 |
| Maa- ja vesialueiden hankinta, MENOT | S | 250 | | 250 | 1 643 |
| * sis. myyntivoitot 3.566.462 euroa | | | | | |
| Rakennukset | | | | | |
| Rakennusten myynti * | S | 50 | | 50 | 1 013 |
| *sis. myyntivoitot/-tappiot neton 100.148 euroa | | | | | |
| RAKENNUKSET | | | | | |
| Liikelaitokset | | | | | |
| Liikelaitos Otavia, pääraKENNUS iv | | 20 | | 20 | 2 |
| Liikelaitos Otavia, asuntolan 4.krs peruskorjaus | | 50 | | 50 | 0 |
| Sivistystoimi | | | | | |
| Haukivuoren pk, korvaava uudisrakennus, vuokraus | | 50 | | 50 | 59 |
| Kalustus (varhaiskasvatus) | | 80 | | 80 | 66 |
| Kalevankankaan pk, korjaus (tai korvaava uudisrakennus) | | 3 200 | | 3 200 | 2 831 |
| Kalustus (varhaiskasvatus) | | 150 | | 150 | 135 |
| Kattilansillan päiväkot | | 120 | | 120 | 140 |
| Rantakylän alueen uusi päiväkot | | 3 000 | -769 | 2 231 | 281 |
| Otavan päiväkot | | 500 | | 500 | 473 |
| Rantakylän koulu (peruskorjaus ja laajennus) | | | | | |
| Rakennusprojekti | | 0 | 700 | 700 | 785 |
| Koneet ja kalusteet (opetus) | | 75 | | 75 | 70 |
| Anttolan yhtenäiskoulu | | 200 | | 200 | 124 |
| Koneet ja kalusteet (opetus) | | 200 | | 200 | 195 |
| Anttolan yhtenäiskoulu / Liikuntasali | | 1 600 | 560 | 2 160 | 1 682 |
| Eteläinen aluekoulu | | 5 000 | | 5 000 | 54 |
| Tuppuralan koulun uudisrakentaminen | | | | | 52 |
| Kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntatoimi | | | | | |
| Mikaelin kunnostus | | 100 | | 100 | 75 |
| Teatterin peruskorjaus | | 100 | | 100 | 0 |
| Sodan ja rauhankekus Muistin perustaminen | | 1 400 | | 1 400 | 418 |
| Hänninkentän huoltorakennus MENOT | | 1 990 | | 1 990 | 106 |
| Hänninkentän huoltorakennus TULOT | | 200 | -200 | 0 | 0 |
| Kalevankankaan jalkapallohallin uusiminen MENOT | | 2 390 | | 2 390 | 19 |
| Kalevankankaan jalkapallohallin uusiminen TULOT | | 100 | -100 | 0 | 0 |
| Sosiaali- ja terveystoimi | | | | | |
| ESPER- hanke vaihe 1 (rahoitusratkaisu) | | 150 | | 150 | 0 |
| Julkisat rakennukset | | | | | |
| Kaupungintalon korjaus, invahissi | | 200 | | 200 | 131 |
| Kaupungin virastotalon osittainen saneeraus | | 400 | | 400 | 315 |
| Sotakoulu, Ristiina | | 50 | | 50 | 49 |
| Kiinteistöjen muut muutos- ja peruskorjaustyöt | | | | | |
| Koulu- ja esiopetus | | 200 | | 200 | 25 |
| Sosiaali- ja terveystoimi | | 200 | | 200 | 50 |
| Julkisat rakennukset | | 100 | | 100 | 74 |
| Julkisat rakennuksetTULOT | | | | | 38 |
| Päämajatalo | | | 500 | 500 | 311 |
| Kiinteistöjen rakennusautomaatiojärjestelmien uudist. MENOT | | 100 | | 100 | 25 |
| Kiinteistöjen rakennusautomaatiojärjestelmien uudist. TULOT | | 25 | -5 | 20 | 0 |
| Rakennusten suunnittelumääräraha | | 50 | | 50 | 67 |
| Energialoudelliset investoinnit MENOT | | 150 | | 150 | 201 |
| Energialoudelliset investoinnit TULOT | | 40 | | 40 | 37 |
| Alv-tarkistukset | | | | | 29 |
| RAKENNUKSET YHTEENSÄ | | | | | |
| MENOT | S | 21 825 | 991 | 22 816 | 8 844 |
| TULOT | S | 365 | -305 | 60 | 74 |
| NETTO | | 21 460 | 1 296 | 22 756 | 8 770 |

| INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN (1000 €) | | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (-) alle (+) yli |
|---|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------|
| S=SITOVUUSTASO | | | | | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | | | | |
| Satamalahden kehittäminen, strateginen projekti | | 250 | | 250 | 15 | -235 |
| EcoSairila, strateginen projekti TULOT | | 231 | | 231 | 384 | 153 |
| EcoSairila, strateginen projekti MENOT | | 1 500 | | 1 500 | 1 535 | 35 |
| Vt5 yhteysväli Mli Juva, kaupungin osuus | | 3 000 | | 3 000 | 2 823 | -177 |
| VT13 Karikon liittymä | | 300 | | 300 | 72 | -228 |
| VT13 Pelloksen liittymän kanavointi | | 200 | | 200 | 176 | -24 |
| Mannerheimintie, joukkoliikennekatu | | 50 | | 50 | 53 | 3 |
| Raviradan alue, huoltoalue ja yhteys | | 300 | | 300 | 290 | -10 |
| Pyöräilyn ja kävelyn edistämishojelman toteuttaminen | | 250 | | 250 | 228 | -22 |
| Kadut (työohjelma vahvistetaan käyttösuunnitelman yhteydessä) | | 1 300 | | 1 300 | 1 457 | 157 |
| Kadut (yritys- ja asuinrakentamisen tukeminen) | | 1 000 | | 1 000 | 544 | -456 |
| Ruutukaavakeskustan kehittäminen | | 100 | | 100 | 97 | -3 |
| Suoto- ja hulevesien biohiilikasetin pilotit, TULOT | | | | | 87 | 87 |
| Suoto- ja hulevesien biohiilikasetin pilotit, MENOT | | 50 | 59 | 109 | 119 | 10 |
| Hulevesiohjelma, sairaalan ymp. | | 350 | | 350 | 340 | -10 |
| Katuvalojen saneeraus (ohjausyksiköt, katuvalot) | | 150 | | 150 | 121 | -29 |
| Puistot ja leikkipaikat (työohjelma vahvistetaan käyttösuunnitelman yhteydessä) TULOT | | | | | 12 | 12 |
| Puistot ja leikkipaikat (työohjelma vahvistetaan käyttösuunnitelman yhteydessä) MENOT | | 200 | 10 | 210 | 210 | 0 |
| Kaihun matkailualueen (sis. Mlipuisto) kehittäminen | | 100 | | 100 | 97 | -3 |
| Satamien kunnostukset (työohjelma vahvistetaan käyttösuunnitelman yhteydessä) | | 75 | | 75 | 74 | -1 |
| Uimarantojen kunnostukset | | 40 | | 40 | 40 | 0 |
| Liikuntapaikkarakentaminen ja kunnostus (työohjelma vahvistetaan käyttösuunnitelman yhteydessä) | | 125 | | 125 | 86 | -39 |
| Kalevankangas, maastopolkupyöreitti | | 20 | | 20 | 12 | -8 |
| Lentoasema | | 50 | | 50 | 0 | -50 |
| Geopark hanke (Unesco Status) | | 100 | | 100 | 75 | -25 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet menot | S | 9 510 | 69 | 9 579 | 8 468 | -1 111 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet tulot | S | 231 | 0 | 231 | 483 | 252 |
| Kiinteät rakenteet laitteet netto | | 9 279 | 69 | 9 348 | 7 985 | -1 363 |
| Koneet ja kalusto | | | | | | |
| Hallinnon palvelualue (keskushallinto/ruoka- ja puhtaus) | S | 75 | | 75 | 74 | -1 |
| Sivistyksen palvelualue | S | 600 | | 600 | 446 | -154 |
| <i>Opetuslautakunta</i> | | 300 | | 300 | 238 | -62 |
| <i>Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta</i> | | 300 | | 300 | 208 | -92 |
| Asumisen ja toimintaympäristön palvelualue | S | 100 | | 100 | 0 | -100 |
| Koneet ja kalusto menot | | 775 | | 775 | 521 | -254 |
| Koneet ja kalusto tulot | | | | | | |
| <i>PELA:n kaluston myyntivoitto</i> | | | | | 31 | 31 |
| <i>Koneet ja kalusto tulot (latukoneen myyntivoitto)</i> | | | | | 31 | 31 |
| Koneet ja kalusto netto | | 775 | | 775 | 459 | -192 |
| SIIJOITUKSET | | | | | | |
| Osakkeet ja osuudet | | | | | | |
| Menot | | 1 403 | 600 | 2 003 | 2 013 | -10 |
| <i>Meita Oy</i> | | 183 | | 183 | 192 | -9 |
| <i>Efetta Oy</i> | | 20 | | 20 | 21 | -1 |
| <i>Saimaa Stadium Oy</i> | | 200 | | 200 | 200 | 0 |
| <i>Kiinteistö Oy Mikkelin Mannerh</i> | | | 600 | 600 | 600 | 0 |
| <i>Ravirata Oy</i> | | 1 000 | | 1 000 | 1 000 | 0 |
| Tulot * | | | | | 30 | 30 |
| <i>Osuuskunta Karjaporitn jako-osuus kaupungille loppuselonteon muk.</i> | | | | | 20 | 20 |
| <i>Saita osakkeet</i> | | | | | 9 | 9 |
| *) sis. Myyntivoitot/-tappiot neton 29.628 euroa. | | | | | | |
| KAUPUNGIN INVESTOINNIT YHTEENSÄ | | | | | | |
| MENOT | S | 34 518 | 1 660 | 36 178 | 21 778 | -14 400 |
| TULOT | S | 2 946 | -305 | 2 641 | 5 586 | 2 946 |
| NETTO | | 31 572 | 1 965 | 33 537 | 16 192 | -11 455 |

| INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN (1000 €) S=SITOVUUSTASO | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (-) alle (+) yli |
|--|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------------------|
| TASEYKSIKKÖ | | | | | |
| Etelä-Savon pelastuslaito | | | | | |
| MENOT | S | 305 | 172 | 477 | 448 -29 |
| TULOT* | S | 200 | | 200 | 267 67 |
| NETTO | | 105 | | 277 | 182 -95 |
| *sis.myyntivoiton 203.337 euroa | | | | | |
| LIKELAITOKSET | | | | | |
| Otavan opisto | | | | | |
| MENOT | S | 15 | | 15 | 0 -15 |
| Vesiliikelaitos | | | | | |
| MENOT | S | 2 700 | | 2 700 | 3 182 482 |
| <i>Laitosinvestoinnit</i> | | 290 | -40 | 250 | 168 -82 |
| <i>Puhdistamot</i> | | 360 | 40 | 400 | 666 266 |
| <i>Verkosto</i> | | 2 050 | | 2 050 | 2 347 297 |
| TULOT | | | | | 233 233 |
| NETTO | | 2 700 | | 2 700 | 2 949 249 |
| *sis.myyntivoiton 9.677 euroa | | | | | |
| Vesiliikelaitos/Metsä-Sairilan puhdistamo | | | | | |
| MENOT | S | 15 000 | | 15 000 | 14 480 -520 |
| TULOT | S | | | | |
| NETTO | | 15 000 | | 15 000 | 14 480 |
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ (Ilman Metsä-Sairilan puhdistamo) | | | | | |
| MENOT | | 37 538 | | 39 370 | 25 408 -13 962 |
| TULOT | | 3 146 | | 2 841 | 6 086 3 245 |
| NETTO | | 34 392 | | 36 529 | 19 322 -17 207 |
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ | | | | | |
| MENOT | S | 52 538 | 1 660 | 54 370 | 39 888 -14 482 |
| TULOT | S | 3 146 | -305 | 2 841 | 6 085 3 244 |
| NETTO | | 49 392 | 1 965 | 51 529 | 33 803 -17 726 |

2.4 Rahoitusosan toteutuminen

Kaupunki, taseyksikkö ja liikelaitokset sisäisin erin
(1000 euroa)

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------|---------------|
| Toiminta ja investoinnit | | | | | |
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Vuosikate | 19 460 | | 19 460 | 3 132 | -16 328 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -2 054 | | -2 054 | -2 582 | 528 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -52 538 | | -52 538 | -39 888 | 12 650 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 1 096 | | 1 096 | 984 | -112 |
| Pv vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 2 050 | | 2 050 | 5 101 | 3 051 |
| Investointien rahavirta yhteensä | -49 392 | | -49 392 | -33 803 | 15 589 |
| Toiminnan ja investoinnit , netto | -31 986 | | -31 986 | -33 253 | -1 267 |
| Rahoitustoiminta | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset muille | | | | -152 | -152 |
| Antolainasaamisten vähennykset muilta | 1 000 | | 1 000 | 753 | -248 |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 60 000 | | 60 000 | 65 000 | 5 000 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -16 500 | | -16 500 | -18 959 | -2 459 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -13 209 | | -13 209 | -32 599 | -19 390 |
| Oman pääoman muutokset | | | | -15 649 | -15 649 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 200 | | 200 | 34 845 | 34 645 |
| Rahoituksen rahavirta | 31 491 | | 31 491 | 33 239 | 1 748 |
| Rahavarojen muutos | -495 | | -495 | -13 | 482 |

2.5 Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tulosarvioiden toteutumisesta

| | Määrärahat | | | | | | | | | | Tuloarviot | | | | | Määrärahat | | Tuloarviot alitus |
|------------------------|---------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------|----------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------|----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------|--|------------|--|-------------------|
| | Sito- vuus | Alkup. Talousarvio | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (+) alle (-) yli | Alkup. Talousarvio | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (-) alle (+) yli | Määrärahat yhtelys | Tuloarviot alitus | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | Määrärahat | | Tuloarviot | | |
| KÄYTTÖTALOUSOSA | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B | 295 | 295 | 210 | 85 | 260 | 191 | -69 | 260 | 191 | 69 | | | | | | | | |
| B | 86 | 86 | 62 | 24 | | | | | | | | | | | | | | |
| B | 209 | 209 | 209 | | | | | | | | | | | | | | | |
| B | 230 711 | 16 200 | 246 911 | -1 759 | 19 875 | 21 555 | 1 680 | 19 875 | 21 555 | | | | | | | | | |
| B | 37 510 | 37 510 | 35 367 | 2 143 | 9 829 | 11 823 | 1 994 | 9 829 | 11 823 | | | | | | | | | |
| B | 183 215 | 16200 | 199 415 | -4 484 | 10 046 | 9 732 | -314 | 10 046 | 9 732 | | | 4484 | | | | | | |
| N | 9 986 | 9 986 | 9 404 | 583 | | | | | | | | | | | | | | |
| B | 2 100 | 2 100 | 1 944 | 156 | 989 | 947 | -42 | 989 | 947 | | | | 42 | | | | | |
| B | 108 280 | 75 | 108 355 | 442 | 7 909 | 7 746 | 6 | 7 909 | 7 746 | | | | | | | | | |
| B | 87 968 | 70 | 88 038 | -297 | 5 074 | 4 987 | -87 | 5 074 | 4 987 | | | | 87 | | | | | |
| B | 20 312 | 5 | 20 317 | 739 | 2 835 | 2 759 | 93 | 2 835 | 2 759 | | | | | | | | | |
| B | 43 346 | 43 346 | 42 005 | 1 341 | 44 119 | 46 125 | 2 006 | 44 119 | 46 125 | | | | | | | | | |
| B | 375 041 | 16 275 | 391 316 | -294 | 63 106 | 66 832 | 3 895 | 63 106 | 66 832 | | | | | | | | | |
| B | 9 986 | 9 986 | 9 404 | 583 | 10 046 | 9 732 | -314 | 10 046 | 9 732 | | | | | | | | | |
| N | 385 028 | 16 275 | 401 303 | 401 013 | 73 151 | 76 564 | | 73 151 | 76 564 | | | | | | | | | |
| N | 16 459 | 16 459 | 16 342 | 117 | 16 714 | 16 822 | 108 | 16 714 | 16 822 | | | | | | | | | |
| B | 375 041 | 16 275 | 391 316 | -294 | 63 106 | 66 832 | 3 895 | 63 106 | 66 832 | | | | | | | | | |
| B | 26 445 | 26 445 | 25 746 | 700 | 26 760 | 26 555 | -205 | 26 760 | 26 555 | | | | | | | | | |
| N | 401 486 | 16 275 | 417 761 | 406 | 89 866 | 93 386 | 3 689 | 89 866 | 93 386 | | | | | | | | | |

Kaupunki ja Etelä-Savon pelastus (taseyksikkö)

Päät. Kv 16.3.2020 § 19

| | Sito- vuus | Alkup. Talousarvio | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (+) alle (-) yli | Alkup. Talousarvio | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (-) alle (+) yli | Määrärahat yityys | Tuloarviot aituus |
|--|---------------|-----------------------|-------------------|----------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| TULOSLASKELMAOSA | | | | | | | | | | | | | |
| Verotulot | B | | | | | | 211 668 | -8 034 | 203 634 | 204 312 | 678 | | |
| Valtionosuudet | B | | | | | | 111 120 | 111 120 | 114 898 | 3 778 | | | |
| Rahoitustuotot/-kulut yht: | N | 2 921 | 2 921 | 2 921 | 3 145 | -224 | 5 630 | 5 630 | 5 972 | 342 | | | |
| Korkotulot | | | | | | | 1 150 | 1 150 | 1 031 | -119 | | | |
| Muut rahoitustulot | | | | | | | 4 480 | 4 480 | 4 941 | 461 | | | |
| Korkomenot | | 721 | 721 | 721 | 176 | 545 | | | | | | | |
| Muut rahoitusmenot | | 2 200 | 2 200 | 2 969 | -769 | | | | | | | | |
| Tuloslaskelmaosa yhteensä | | 2 921 | 2 921 | 2 921 | 3 145 | -224 | 328 418 | -8 034 | 320 384 | 325 182 | 4 798 | | |
| | | 404 407 | 16 275 | 420 682 | 420 500 | 182 | 418 284 | -8 203 | 410 081 | 418 568 | 8 487 | | |
| INVESTOINTIOSA | | | | | | | | | | | | | |
| KAUPUNKI | | | | | | | | | | | | | |
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET | | | | | | | | | | | | | |
| Mikkelin kyläverkko-hanke | B | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 300 | 300 | 300 | -300 | | | |
| Meita Oy/ palveluiden käyttöönotto | | 355 | 355 | 355 | 288 | 67 | | | | | | | |
| MAA- JA VESIALUEET | | | | | | | | | | | | | |
| Maa- ja vesialueiden osto | B | 250 | 250 | 250 | 1 643 | -1 393 | | | | | | | |
| Maa- ja vesialueiden myynti | B | | | | | | 2 000 | 2 000 | 3 924 | 1 924 | | | |
| RAKENNUKSET | | | | | | | | | | | | | |
| Rakennusten myynnit (tulot) | B | | | | | | 50 | 50 | 1 013 | 963 | | | |
| Muut rakennukset | B | 21 825 | 991 | 22 816 | 8 844 | 13 972 | 365 | -305 | 60 | 74 | 14 | | |
| KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET | | | | | | | | | | | | | |
| IRTAIMOISTON INVESTOINNIT | | | | | | | | | | | | | |
| Hallinnon palvelualue | B | 75 | 75 | 75 | 74 | 1 | | | | | | | |
| Sivistyksen palvelualue | B | 600 | 600 | 600 | 446 | 154 | | | | 31 | | | |
| Asumisen ja kaupunkiympäristön palvelualue | B | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | | | | 31 | | | |
| Pelastustoimen kaluston myyntivoitto | | | | | | | | | | | | | |
| OSAKKEET JA OSUUDET | | | | | | | | | | | | | |
| Osakkeet ja osuudet | B | 1 403 | 600 | 2 003 | 2 013 | -10 | 2 946 | -305 | 2 641 | 29 | | | |
| <i>Kaupungin investoinnit yhteensä</i> | | 34 518 | 1 660 | 36 178 | 21 778 | 14 400 | | | | 5 585 | | | 10 |
| TASEYKSIKÖ | | | | | | | | | | | | | |
| Etelä-Savon pelastuslaitos | | | | | | | | | | | | | |
| <i>Investoinnit kaikki yhteensä</i> | B | 305 | 172 | 477 | 448 | 29 | 200 | 200 | 200 | 267 | 67 | | |
| Määrärahat | | | | | | | | | | | | | |
| Tuloarviot | | 34 823 | 1 832 | 36 655 | 22 226 | 14 429 | 3 146 | -305 | 2 841 | 5 852 | 3 011 | | |

| | Sitovuus | Alkup. Talousarvio | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (+) alle (-) yli | Alkup. Talousarvio | TA:n muutokset | TA muut:n jälkeen | Toteutuma | Poikkeama (-) alle (+) yli | Määrärahat ylitys | Tuloarviot alitus |
|-----------------------------------|----------|--------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------------------|--------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Tulorahoituksen korjaukset</i> | | | | | | | | | | | | | |
| RAHOITUSOSA | | | | | | | | | | | | | |
| | B | | | | 151 | -151 | | | | | | | |
| | B | | | | | | 1000 | | 1000 | 753 | -247 | | |
| | B | 16 500 | | 16 500 | 18 959 | -2 459 | 55 000 | | 55 000 | 60 000 | 5 000 | | |
| | B | 13 209 | | 13 209 | 32 599 | -19 390 | | | | | | | |
| | N | | | | | | | | | | | | |
| | | 8 491 | | 8 491 | 2 220 | -2 220 | | | 26 615 | 14 054 | -12 561 | | |
| | | 477 430 | 18 107 | 495 537 | 496 655 | -1 118 | 477 430 | 18 107 | 495 537 | 496 655 | 1 118 | | |
| YHTEENSÄ | | | | | | | | | | | | | |

Sitovuus B = brutto, N= netto



3

Tilinpäätöslaskelmat

3.1 Tuloslaskelma

Ulkoinen (eliminoitu kaupunki, liikelaitokset ja taseyksiköt yhteensä)

| | 1.1.-31.12.2019 | 1.1.-31.12.2018 | | |
|---|------------------------|----------------------|------------------------|--------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 34 992 705,89 | 35 335 703,34 | | |
| Maksutuotot | 5 849 559,95 | 4 619 758,13 | | |
| Tuet ja avustukset | 4 955 341,53 | 4 835 852,82 | | |
| Muut toimintatuotot | <u>18 074 157,84</u> | <u>15 685 457,67</u> | 60 476 771,96 | |
| Valmistus omaan käyttöön | | 614 020,47 | 471 325,64 | |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -76 897 925,26 | -75 294 455,89 | | |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -19 334 268,75 | -19 548 586,10 | | |
| Muut henkilösivukulut | -1 167 082,08 | -1 580 788,74 | | |
| Henkilöstökorvaukset | <u>-1 146 154,43</u> | <u>-1 177 340,26</u> | -97 601 170,99 | |
| Palvelujen ostot | -244 849 946,51 | -233 716 789,77 | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -14 700 115,46 | -14 697 022,04 | | |
| Avustukset | -15 321 838,48 | -15 346 415,07 | | |
| Muut toimintakulut | <u>-8 808 087,69</u> | <u>-9 076 141,83</u> | -272 836 368,71 | |
| Toimintakate | -317 739 632,98 | | -309 489 442,10 | |
| Verotulot | 204 311 568,23 | | 199 833 996,65 | |
| Valtionosuudet | 114 898 428,00 | | 110 712 221,00 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotuotot | 1 030 806,73 | 1 772 599,86 | | |
| Muut rahoitustuotot | 4 447 799,69 | 4 515 850,17 | | |
| Korkokulut | -843 223,56 | -897 407,00 | | |
| Muut rahoituskulut | <u>-2 973 633,92</u> | <u>1 661 748,94</u> | <u>-2 805 775,69</u> | 2 585 267,34 |
| Vuosikate | 3 132 112,19 | | 3 642 042,89 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -19 325 844,83 | -17 644 338,19 | -17 644 338,19 | |
| Arvonalentumiset | <u>-2 147 848,13</u> | <u>-21473692,96</u> | | |
| Tilikauden tulos | -18 341 580,77 | | -14 002 295,30 | |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 258 546,70 | | 672 748,42 | |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+) | 0,00 | | 0,00 | |
| Tilikauden ylijäämä (+) alijäämä (-) | -18 083 034,07 | | -13 329 546,88 | |

3.2 Rahoituslaskelma

Ulkoinen (eliminoitu, kaupunki, liikelaitokset ja taseyksiköt yhteensä)

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 3 132 112,19 | 3 642 042,89 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -2 582 345,44 | -2 187 271,75 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -39 888 643,49 | -34 766 799,77 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 984 183,54 | 1 288 236,83 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 5 101 237,60 | 1 414 268,60 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -33 253 455,60 | -30 609 523,20 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -152 462,77 | -80 602,05 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 719 456,14 | 744 397,02 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 65 000 000,00 | 45 000 000,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -18 958 943,53 | -16 913 166,98 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -10 784 548,57 | -9 213 595,45 |
| Oman pääoman muutokset | -15 648 033,00 | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 149 688,21 | 740 374,56 |
| Vaihto-omaisuuden muutokset | 809 842,98 | -1 095 663,24 |
| Saamisten muutos | -4 502 364,51 | -7 817 945,47 |
| Korottomien velkojen muutos | 16 607 636,06 | 18 607 189,96 |
| Rahoituksen rahavirta | 33 240 271,01 | 29 970 988,35 |
| Rahavarojen muutos | -13 184,59 | -638 534,85 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 47 643,56 | 60 828,15 |
| Rahavarat 1.1. | 60 828,15 | -699 363,00 |
| | -13 184,59 | -638 534,85 |

3.3 Tase

(Eliminoitu, kaupunki, liikelaitokset ja taseyksikkö yhteensä)

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| VASTAAVAT | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 4 450 844,49 | 246 035,45 |
| Ennakkomaksut | 332 651,50 | 4 253 311,28 |
| | <u>4 783 495,99</u> | <u>4 499 346,73</u> |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Maa- ja vesialueet | 95 564 814,06 | 94 528 194,92 |
| Rakennukset | 140 971 586,62 | 133 026 990,28 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 71 108 509,98 | 72 298 954,61 |
| Koneet ja kalusto | 5 303 899,48 | 4 762 747,43 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 597 277,85 | 597 277,85 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 58 811 251,13 | 53 429 217,19 |
| | <u>372 357 339,12</u> | <u>358 643 382,28</u> |
| Sijoitukset | | |
| Osakkeet ja osuudet | 81 240 368,11 | 79 486 663,53 |
| Muut lainasaamiset | 21 759 102,30 | 22 396 097,91 |
| Muut saamiset | 1 935 136,15 | 1 865 133,91 |
| | <u>104 934 606,56</u> | <u>103 747 895,35</u> |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | |
| Lahjoitusrahastojen varat | 1 237 185,18 | 1 067 824,77 |
| Muut toimeksiantojen varat | 67 350,43 | 67 350,43 |
| | <u>1 304 535,61</u> | <u>1 135 175,20</u> |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Vaihto-omaisuus | | |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 000 380,73 | 1 810 223,71 |
| Muu vaihto-omaisuus | 0,00 | 0,00 |
| | <u>1 000 380,73</u> | <u>1 810 223,71</u> |
| Saamiset | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 2 481,13 | 42 430,00 |
| Lainasaamiset | 1 223 480,74 | 1 286 915,05 |
| Muut saamiset | 4 000,00 | 4 000,00 |
| | <u>1 229 961,87</u> | <u>1 333 345,05</u> |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 4 072 778,03 | 3 637 997,31 |
| Lainasaamiset | 8 770 965,23 | 9 503 524,64 |
| Muut saamiset | 3 460 734,78 | 2 955 229,38 |
| Siirtosaamiset | 11 767 419,70 | 7 369 398,72 |
| | <u>28 071 897,74</u> | <u>23 466 150,05</u> |
| Rahoitusarvopaperit | | |
| Osakkeet ja osuudet | 20 202,36 | 20 202,36 |
| | <u>20 202,36</u> | <u>20 202,36</u> |
| Rahat ja pankkisaamiset | 27 441,20 | 40 625,79 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 513 729 861,18 | 494 696 346,52 |

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

| | | |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Peruspääoma | 160 935 630,56 | 160 935 630,56 |
| Arvonkorotusrahasto | 53 167 522,85 | 53 566 645,07 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | -24 101 281,11 | 4 876 298,77 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -18 083 034,07 | -13 329 546,88 |
| | <u>171 918 838,23</u> | <u>206 049 027,52</u> |

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

| | | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Poistoero | 1 636 421,18 | 1 894 967,88 |
| Vapaaehtoiset varaukset | 2 782 943,72 | 2 782 943,72 |
| | <u>4 419 364,90</u> | <u>4 677 911,60</u> |

Pakolliset varaukset

| | | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Eläkevaraukset | 19 969,52 | 19 939,56 |
| Muut pakolliset varaukset | 8 343 151,41 | 7 104 123,27 |
| | <u>8 363 120,93</u> | <u>7 124 062,83</u> |

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

| | | |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Valtion toimeksiannot | 611,00 | 9,00 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | 4 186 033,34 | 3 875 389,30 |
| Muut toimeksiantojen pääomat | 169 087,36 | 161 284,78 |
| | <u>4 355 731,70</u> | <u>4 036 683,08</u> |

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen**

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 189 530 132,00 | 145 150 482,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 2 404 960,33 | 2 615 205,52 |
| Muut velat | 4 027 821,03 | 3 796 267,32 |
| Siirtovelat | 12 314 568,80 | 685 663,36 |
| | <u>208 277 482,16</u> | <u>152 247 618,20</u> |

Lyhytaikainen

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 54 804 838,09 | 64 024 665,74 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 184 287,30 | 140 006,39 |
| Lainat muilta luotonantajilta | 4 911 151,71 | 4 648 501,91 |
| Saadut ennakot | 1 292 639,87 | 1 102 535,51 |
| Ostovelat | 20 394 006,85 | 20 966 087,21 |
| Muut velat | 2 117 468,31 | 4 592 990,90 |
| Siirtovelat | 32 690 931,13 | 25 086 255,63 |
| | <u>116 395 323,26</u> | <u>120 561 043,29</u> |

VASTATTAVAA YHTEENSÄ**513 729 861,18 494 696 346,52**

3.4 Konsernin tuloslaskelma

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| Toimintatuotot | | 277 058 763,77 | | 266 298 081,09 |
| Toimintakulut | | -579 313 062,64 | | -561 141 494,00 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | | -552 208,77 | | -77 920,47 |
| Toimintakate | | -302 806 507,64 | | -294 921 333,38 |
| Verotulot | | 202 123 940,38 | | 197 628 929,71 |
| Valtionosuudet | | 141 236 385,00 | | 136 843 092,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotuotot | 749 811,48 | | 611 780,91 | |
| Muut rahoitustuotot | 3 713 387,30 | | 972 627,71 | |
| Korkokulut | -4 476 549,26 | | -4 292 214,10 | |
| Muut rahoituskulut | -3 190 910,75 | -3 204 261,23 | -1 869 850,36 | -4 577 655,84 |
| Vuosikate | | 37 349 556,51 | | 34 973 032,49 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -46 794 269,48 | | -46 197 582,16 | |
| Omistuksen eliminointierot | -586 723,97 | | 0,00 | |
| Arvonalentumiset | -2 712 271,79 | -50 093 265,24 | -227 810,37 | -46 425 392,53 |
| Satunnaiset erät | | 0,00 | | 143 745,06 |
| Tilikauden tulos | | -12 743 708,73 | | -11 308 614,98 |
| Tilinpäätössiirrot | | 0,00 | | 0,00 |
| Tilikauden verot | | -968 573,30 | | -1 041 911,36 |
| Laskennalliset verot | | -923 274,42 | | -594 979,82 |
| Vähemmistöosuudet | | 11 031,67 | | 270 094,66 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | -14 624 524,78 | | -12 675 411,50 |

* Liitetieto 4, tilikauden vertailukelpoisuus

3.5 Konsernin rahoituslaskelma

| | 31.12.2019 | | 31.12.2018 | |
|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Vuosikate | 37 349 556,52 | | 34 973 032,50 | |
| Satunnaiset erät | | | 143 745,06 | |
| Tilikauden verot | -968 573,30 | | -1 041 911,36 | |
| Tulorahoituksen korjaukset | -5 523 903,53 | 30 857 079,69 | -3 039 887,47 | 31 034 978,73 |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | -101 630 913,34 | | -79 532 891,83 | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 2 567 964,57 | | 1 456 934,56 | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 10 756 503,04 | -88 306 445,73 | 9 950 727,44 | -68 125 229,83 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | -57 449 366,04 | | -37 090 251,10 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -58 294,83 | | -13 567,15 | |
| Antolainasaamisten vähennykset | 783 530,39 | 725 235,56 | 26 252,90 | 12 685,75 |
| Lainakannan muutokset | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 111 056 232,74 | | 77 782 064,54 | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -43 216 259,57 | | -40 229 584,60 | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutokset | -12 502 032,53 | 55 337 940,64 | -19 246 046,02 | 18 306 433,92 |
| Oman pääoman muutokset | | -15 517 187,02 | | -216 708,99 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 141 821,06 | | 754 400,16 | |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 602 268,40 | | -478 976,72 | |
| Saamisten muutos | -4 247 727,14 | | 3 405 793,29 | |
| Korottomien velkojen muutos | 19 193 808,55 | 15 690 170,87 | 8 233 912,88 | 11 915 129,61 |
| Rahoituksen rahavirta | | 56 236 160,05 | | 30 017 540,29 |
| Rahavarojen muutos | | -1 213 205,99 | | -7 072 710,81 |
| Rahavarojen muutos | | | | |
| Rahavarat 31.12. | 28 228 219,29 | | 29 441 425,28 | |
| Rahavarat 1.1. | 29 441 425,28 | -1 213 205,99 | 36 514 136,08 | -7 072 710,80 |
| Ed.tilikauden oikaisu | | | | |
| Yritysjärjestelyissä tulleet/lähteneet rahavarat | | 0 | | 0 |
| | | -1 213 205,99 | | -7 072 710,80 |

3.6 Konsernitase (lyhyt)

| VASTAAVAA | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | |
| Aineettomat oikeudet | 3 948 280,12 | 3 376 714,19 |
| Konserniliikearvo | 48 042,16 | 198 426,13 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 4 831 961,90 | 1 055 919,99 |
| Ennakkomaksut | 332 651,50 | 4 308 743,21 |
| | 9 160 935,68 | 8 939 803,52 |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Maa- ja vesialueet | 102 427 401,72 | 101 275 103,07 |
| Rakennukset | 467 497 952,94 | 428 864 224,73 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 78 619 721,18 | 80 594 116,17 |
| Koneet ja kalusto | 92 941 981,37 | 86 699 131,81 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 5 364 094,11 | 3 572 781,95 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 88 995 329,38 | 89 266 148,72 |
| | 835 846 480,70 | 790 271 506,45 |
| Sijoitukset | | |
| Osakkuusyhteisöosakkeet | 15 086 091,83 | 14 840 036,69 |
| Osakkeet ja osuudet | 9 409 382,61 | 8 709 167,31 |
| Muut lainasaamiset | 24 155 551,87 | 25 300 618,95 |
| Muut saamiset | 1 655 542,59 | 1 585 423,83 |
| | 50 306 568,90 | 50 435 246,78 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 2 987 122,04 | 3 844 344,57 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Vaihto-omaisuus | 6 839 354,13 | 7 441 622,53 |
| Saamiset | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 2 742 290,60 | 2 831 215,85 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 50 818 130,63 | 46 017 202,02 |
| | 53 560 421,23 | 48 848 417,87 |
| Rahoitusarvopaperit | 2 318 270,68 | 2 325 290,84 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 25 909 948,61 | 27 116 134,44 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 986 929 101,97 | 939 222 367,00 |

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Peruspääoma | 160 935 630,56 | 160 935 630,56 |
| Arvonkorotusrahasto | 59 494 607,33 | 59 893 729,55 |
| Muut omat rahastot | 3 901 818,51 | 5 810 882,79 |
| Edellisten tilikausien yli- / alijäämä | 35 013 154,19 | 59 270 757,22 |
| Tilikauden yli- / alijäämä | -14 624 524,78 | -12 675 411,50 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 244 720 685,81 | 273 235 588,62 |

VÄHEMMISTÖOSUUS

| | |
|--------------|--------------|
| 8 924 469,22 | 9 759 413,97 |
|--------------|--------------|

PAKOLLISET VARAUKSET

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Eläkevaraukset | 19 969,52 | 19 939,56 |
| Muut pakolliset varaukset | 10 413 479,92 | 10 885 661,78 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 10 433 449,44 | 10 905 601,34 |

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

| | |
|--------------|--------------|
| 6 118 950,33 | 6 834 351,81 |
|--------------|--------------|

KONSERNIRESERVI

| | |
|-----------|-----------|
| 22 584,53 | 33 876,43 |
|-----------|-----------|

VIERAS PÄÄOMA

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma | 489 209 195,58 | 423 733 978,72 |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma | 32 016 836,44 | 18 764 459,47 |
| Lyhytaikainen korollinen pääoma | 91 859 999,07 | 99 796 177,23 |
| Lyhytaikainen koroton pääoma | 103 622 931,55 | 96 158 919,41 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 716 708 962,64 | 638 453 534,83 |

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 986 929 101,97 | 939 222 367,00 |
|-----------------------|-----------------------|

* Liitetieto 4, tilikauden vertailukelpoisuus



4

Liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt, mikäli myöhemmin näissä liitetiedoissa ei toisin mainita. Mikäli tytäryhteisön konsernitilinpäätöksen tekemisen edellytykset eivät täyty, eikä se ole tehnyt konsernitilinpäätöstä, on sen tyttären tiedot yhdistelty konsernitilinpäätökseen suoraan. Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätökseen ei ole yhdistetty sellaisia tytäryhtiöidemme yhtiöitä, joita tyttäreemme eivät ole olennaisuuden arvioinnin perusteella yhdistelleet omaan tilinpäätökseensä. Nämä yhtiöt ovat: KS Energiavälitys Oy, Suomen Voimatieto Oy, Lumme Energia Oy ja Finn Wind Oy. Mikkelin kaupungin omistusyhteisöistä Etelä-Savon Kaapelitelevisio Oy, ei toimintaa.

Konsernitilinpäätöksessä on huomioitu kaikki olennaiset yhdisteltävien yhteisöjen ilmoittamat korjaukset, jotka ovat tulleet talouspalveluihin 10.3.2020 mennessä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu. Konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuusien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhtiöiden sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto-osakeyhtiöiden ja muiden keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmilte tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Konsernitaseesta esitetään lyhennetty versio.

Muut velat

Muiden velkojen erittelyssä ei esitetä muut velat riviä, koska eliminoidussa lyhyessä taseessa ei ole erikseen muut velat taseryhmää.

Siirtovelat

Olennaisissa erissä ei ole esitetty erikseen riviä menojäämät ja siirtovelat yhteensä, koska lyhyt eliminoitu konsernitase ei tuo rivejä erikseen. Pyydetyistä liitetiedoista on kerätty erät, jotka on ilmoitettu.

Myyntituotot

Myyntituottoihin kirjattu Etelä-Savon Koulutus Oy:n yksikköhintarahoitus 26 337 957,00 euroa on oikaistu konsernitilinpäätöksessä valtionosuuskohtaan. Vuoden 2018 vastaava summa on 26 130 871,00 euroa.

Verotulot

Verotuloista on oikaistu kiinteistöveroja 2,2 milj. euroa.

Konsernitilinpäätöksen esittämistapaa koskeva liitetieto

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen on Vaalijalan kuntayhtymältä, Etelä-Savon Sosiaali- ja terveystieteiden ky:ltä, Kiinteistökehitys Naistinki Oy:ltä sekä Kiinteistöosaakeyhtiö Pirttitie III:lta tullut korjatut tilinpäätökset, joiden vaikutus on korjattu vuodelle 2018.

Sodan ja rauhan keskus Muistin tukisäätiö on yhdistelty konserniin vuonna 2018 tyttärenä, mutta myöhemmin saatujen tietojen mukaan se ei kuulu konserniin, joten sen yhdistely on poistettu vuodelta 2018.

Tehtyjen korjausten yhteisvaikutus on:

Tuloslaskelma **-314 521,75**

Tase **-1 320 357,99**

Rahoituslaskelma

Liitetiedot

Liitetieto 6 Toimintatuotot tehtäväalueittain
Liitetieto 24 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät
Liitetieto 25 Oman pääoman erittely
Liitetieto 33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Tarkemmat tiedot korjauksista liitetiedon liitteenä.

Liitetieto 1

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät (KPA 2:2.1 § 1-kohta)

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti, joita on muutettu vuoden 2013 alusta vastaamaan Kuntaliiton suosituksen mukaisia alimpia poistoaikoja. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskenta-perusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempana todennäköiseen luovutushintaan.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoa tai sitä alemman todennäköisen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus-hintaan.

Johdannaissopimukset

Koronvaihtosopimuksista esitetään oma liitetieto.

Muut toimintakulut

Luottotappioiden kirjaus

Saatavista poistetuista myyntilaskuista on tehty luottotappiokirjaukset tuloslaskelman erään muut toimintakulut.

Varausten ja rahastojen muutos

Poistoeron muutos ja varausten muutos pelastuslaitos

Pelastuslaitoksen investoinnit rahoitetaan kunnilta kerättävällä maksuosuudella.

Liitetieto 4

Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskeva liitetieto

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat korjaukset

Perusteettoman edun takaisinmaksu.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on tehnyt päätöksen OKM/5/591/2019, jonka mukaan Otavan Opistolle vuosina 2013–2017 maksetut valtionosuudet tullaan perimään takaisin.

Takaisin maksettava summa on 15 648 033,00 euroa ja se on maksettava 31.3.2023 mennessä.

Erä on kirjattu tilinpäätöksessä 2019 oikaisemaan edellisten tilikausien yli-/alijäämää.

Mikkelin kaupunginhallitus on päättänyt jättää opetus- ja kulttuuriministeriölle oikaisuvaatimuksen takaisinperintä-päätöksestä (KH 9.3.2020 § 75).

Liitetieto 6

| Toimintatuotot tehtäväalueittain | Konserni | | Kunta | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Keskushallinto | 7 623 394,59 | 5 468 762,99 | 7 406 430,67 | 5 281 333,93 |
| Sosiaali- ja terveyspalvelut | 120 014 661,53 | 117 901 354,87 | 0,00 | |
| Ympäristöpalvelut | 6 422 103,42 | 1 009 406,76 | 934 600,35 | 1 014 610,76 |
| Opetuspalvelut | 11 171 148,05 | 11 830 303,30 | 5 925 057,84 | 5 788 182,90 |
| Kulttuuri- ja vapaa-aika | 2 730 688,08 | 2 623 727,33 | 2 663 545,85 | 2 644 924,32 |
| Yhdyskuntapalvelut | 35 134 660,86 | 26 272 471,05 | 34 740 329,53 | 29 292 184,10 |
| Muut palvelut | 93 962 107,24 | 101 192 054,79 | 12 201 800,97 | 16 455 535,95 |
| Kunnan toimintatuotot yhteensä | 277 058 763,77 | 266 298 081,09 | 63 871 765,21 | 60 476 771,96 |

Konsernin vertailutieto vuodelta 2018 korjattu oikeaksi.

Liitetieto 7

Verotulojen erittely

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kunnan tulovero | 170 261 664,76 | 167 522 930,97 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 14 731 439,50 | 13 164 195,07 |
| Kiinteistövero | 19 318 463,97 | 19 146 870,61 |
| <i>Verotulot yhteensä</i> | <i>204 311 568,23</i> | <i>199 833 996,65</i> |

Liitetieto 8

Valtionosuuksien erittely

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus | 114 876 506,00 | 114 035 797,00 |
| <i>Siitä</i> :Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus | 21 271 200,00 | 20 439 862,00 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | 21 922,00 | -3 323 576,00 |
| <i>Valtionosuudet yhteensä</i> | <i>114 898 428,00</i> | <i>110 712 221,00</i> |

Liitetieto 9

| Palvelujen ostojen erittely | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | Kunta | |
| | 2019 | 2018 |
| Asiakaspalvelujen ostot | 205 525 121,48 | 192 065 776,34 |
| Muiden palvelujen ostot | 39 324 825,03 | 41 651 013,43 |
| <i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i> | <i>244 849 946,51</i> | <i>233 716 789,77</i> |

Pysyvien vastaavien suunnitelman mukaiset poistot

| Poistotapa | Poistoaika tai poisto-% | Vuotuiset poistoprosentit |
|------------|-------------------------|---------------------------|
|------------|-------------------------|---------------------------|

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

tasapoisto 5 v 20 %

Muut pitkävaikutteiset menot

tasapoisto 3-5 v 20 % - 33,3 %

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

ei poistoa

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset

tasapoisto 20 v, 30 v, 50 v 2%, 3,34%, 5%

Tehdas- ja tuotantorakennukset

tasapoisto 30 v, 50 v 2 %, 3,34%

Vapaa-ajan rakennukset

tasapoisto 20 v, 30 v 3,34%, 5 %

Asuinrakennukset

tasapoisto 30 v, 50 v 2 %, 3,34%

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut, tiet, torit ja puistot

mj-poisto 15%, 20% 15%, 20%

Sillat,laiturit ja uimalat

mj-poisto 15%, 20% 15%, 20%

Muut maa- ja vesirakenteet

mj-poisto 15%, 20% 15%, 20%

Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet

mj-poisto 15 % 15 %

Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset

tasapoisto 10 v 10 %

Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet

tasapoisto 10 v -20 v 5 % - 10 %

Lentoasema

mj-poisto 20 % 0,2

Vesimittarit (käytössä vain Vesilaitoksella)

mj-poisto 20 % 0,2

Vesijohto- ja viemäriverkostot (käytössä vain Vesilaitoksella)

mj-poisto 30 v 3,34 %

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet

tasapoisto 4 v, 5 v 20% - 25%

Liikkuvat työkoneet

tasapoisto 5 v 20 %

Liikkuvat työkoneet (käytössä vain Vesilaitoksella)

tasapoisto 10 v 10 %

Muut laitteet ja kalusteet

tasapoisto 3 v, 5 v 20% - 33,34%

Atk-laitteet

tasapoisto 3 v 33,34 %

Sairaala- , terveydenhuolto- yms.laitteet

tasapoisto 5 v 20 %

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat

poisto käytön mukaan

Arvo- ja taide-esineet

ei poistoa

Keskeneräiset hankinnat

ei poistoa

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

ei poistoa

Taseyksiköt (Etelä-Savon pelastuslaitos)

Noudattaa kaupungin käyttämiä poistoaikoja

Liikelaitos (Mikkelin kaupungin liitelaitos Otavia)

Noudattaa kaupungin käyttämiä poistoaikoja

Liikelaitokset (Vesilaitos)

Noudatetaan liikelaitoksen johtokunnan määrittelemiä poistoaikoja

Pakollisten varausten muutokset

| Kohde | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Konserni | Konserni | Kunta | Kunta |
| Ympäristövaraukset 1.1. | 2 076 639,22 | 2 529 423,95 | 2 076 639,22 | 2 529 423,95 |
| Lisäykset tilikaudella | 76 000,00 | 50 000,00 | 76 000,00 | 50 000,00 |
| Vähennykset tilikaudella | 420 781,86 | 502 784,73 | 420 781,86 | 502 784,73 |
| Ympäristövaraukset 31.12. | 1 731 857,36 | 2 076 639,22 | 1 731 857,36 | 2 076 639,22 |
| Muut pakolliset varaukset 1.1. | 5 762 449,43 | 6 306 627,64 | 5 027 484,05 | 5 491 823,46 |
| Lisäykset tilikaudella | 0,00 | 13 078,20 | 0,00 | |
| Vähennykset tilikaudella | 623 180,36 | 557 256,41 | 602 240,00 | 464 339,41 |
| Muut pakolliset varaukset 31.12. | 5 139 269,07 | 5 762 449,43 | 4 425 244,05 | 5 027 484,05 |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lisäykset tilikaudella | 0,00 | 0,00 | 2 186 050,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikaudella | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12. | 0,00 | 0,00 | 2 186 050,00 | 0,00 |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu (ky) 1.1. | 3 046 573,14 | 4 076 081,58 | | |
| Lisäykset tilikaudella | 495 780,35 | | | |
| Vähennykset tilikaudella | 0,00 | 1 029 508,44 | | |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu (ky) 31.12. | 3 542 353,49 | 3 046 573,14 | | |
| Eläkevastuu 1.1. | 19 939,56 | 35 607,48 | 19 939,56 | 35 607,48 |
| Lisäykset tilikaudella | 19 700,00 | 11 000,00 | 19 700,00 | 11 000,00 |
| Vähennykset tilikaudella | 19 670,04 | 26 667,92 | 19 670,04 | 26 667,92 |
| Eläkevastuu 31.12. | 19 969,52 | 19 939,56 | 19 969,52 | 19 939,56 |

Ympäristövarauksiin on siirretty vertailutiedot
v. 2018 kaatopaikkojen jälkihoidosta sekä maisemointivaruudesta

| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Muut toimintatuotot | | | | |
| Maa- ja vesialueiden myyntivoitot | 3 566 462,36 | 657 363,87 | 3 566 462,36 | 837 657,11 |
| Rakennusten myyntivoitot | 343 522,62 | 0,00 | 258 767,47 | 0,00 |
| Muut myyntivoitot | 271 839,75 | 483 382,61 | 154 846,16 | 418 450,86 |
| <i>Myyntivoitot yhteensä</i> | <i>4 181 824,73</i> | <i>1 140 746,48</i> | <i>3 980 075,99</i> | <i>1 256 107,97</i> |
| Muut toimintakulut | | | | |
| Maa- ja vesialueiden myyntitappiot | 0,00 | 841,00 | 158 618,98 | 841,00 |
| Kiinteistöjen myyntitappiot | 0,00 | 1 028,20 | 0,00 | 787,28 |
| Muut luovutustappiot | 4 734,04 | | 53,47 | |
| <i>Myyntitappiot yhteensä</i> | <i>4 734,04</i> | <i>1 028,20</i> | <i>158 672,45</i> | <i>1 628,28</i> |

Liitetieto 14

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

| | Konserni | | Kunta | |
|------------------------------------|----------|------------|-------|------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Satunnaiset tuotot | | | | |
| Muut | 0,00 | 145 523,40 | | |
| <i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i> | 0,00 | 145 523,40 | 0,00 | 0,00 |
| Satunnaiset kulut | | | | |
| Muut | 0,00 | 1 778,38 | | |
| <i>Satunnaiset kulut yhteensä</i> | 0,00 | 1 778,38 | | |

Liitetieto 15

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|
| Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä | | |
| Etelä-Savon Energia Oy | 2 000 000,00 | 2 860 000,00 |
| Metsäsairila Oy | 350 000,00 | 350 000,00 |
| Kiinteistökehitys Naistinki Oy | 379 666,90 | |
| Mikkelin Mikaeli Oy | | 5 000,00 |
| | 2 729 666,90 | 3 215 000,00 |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä | | |
| Muut yhtiöt | 42 335,29 | 58 024,43 |
| Suur-Savon Sähkö Oy | 975 330,00 | 650 220,00 |
| | 1 017 665,29 | 708 244,43 |
| Osuuspääoman korot | 20 409,38 | 19 632,75 |
| | 3 767 741,57 | 3 942 877,18 |

Arvonkorotukset

| | Konserni | | Kaupunki | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Pysyvien vastaavien arvonkorotukset | | | | |
| Maa- ja vesialueet arvonkorotukset 1.1. | 53 171 631 | 53 308 951 | 53 470 245 | 53 607 565 |
| Muut arvonkorotukset | | | | |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | | 137 320 | 399 122 | 137 320 |
| Maa- ja vesialueet arvonkorotukset 31.12. | 53 171 631 | 53 171 631 | 53 071 123 | 53 470 245 |
| | | | | |
| Rakennukset arvonkorotukset 1.1. | 6 722 099 | 6 722 099 | | |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | | | | |
| Rakennukset arvonkorotukset 31.12. | 6 722 099 | 6 722 099 | | |
| Arvonkorotukset yhteensä 31.12. | 59 893 730 | 59 893 730 | 53 071 123 | 53 470 245 |

ARVONKOROTUKSEN PERIAATTEET JA NIIDEN KOHTEIDEN ARVONMÄÄRITYKSEN MENETELMÄT

Mikkelin maa- ja vesialueiden arvonkorotukset on tehty tonttirekisteriohjelman laskelmien mukaan, arvonkorotuksista ei ole tehty ulkopuolista arviota.

Osakkeissa ja osuuksissa sekä muussa käyttöomaisuudessa ei ole arvonkorotuksia.

Vertailutieto vuodelta 2018 korjattu oikeaksi.

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

| | Kaupunki | Pelastus- laitos | Mikkelin Vesiliike- laitos | Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia | Yhteensä |
|---|--------------------|---------------------|----------------------------------|---|--------------------|
| Aineettomat hyödykkeet 31.12.2019 | 4 641 498 | 0 | 141 999 | 0 | 4 783 497 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | | | | | |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 168 625 | 0 | 77 411 | 0 | 246 036 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 250 000 | 0 | 0 | 0 | 250 000 |
| Siirrot erien välillä | 4 197 579 | 0 | 70 286 | 0 | 4 267 865 |
| Tilikauden poistot | 271 366 | 0 | 41 690 | 0 | 313 056 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 4 344 838 | 0 | 106 007 | 0 | 4 450 845 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat, aineettomat 1.1. | | | | | |
| aineettomat 1.1. | 4 164 846 | 0 | 88 466 | 0 | 4 253 312 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 1 018 583 | 0 | 49 870 | 0 | 1 068 453 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0 | 0 | 32 058 | 0 | 32 058 |
| Siirrot erien välillä | 4 886 769 | 0 | 70 286 | 0 | 4 957 055 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 296 660 | 0 | 35 992 | 0 | 332 652 |
| Aineelliset hyödykkeet 31.12.2019 | 285 276 462 | 1 393 127 | 85 659 177 | 28 573 | 372 357 340 |
| Maa- ja vesialueet 1.1. | | | | | |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 94 470 901 | 0 | 57 293 | 0 | 94 528 195 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 1 643 469 | 0 | 0 | 0 | 1 643 469 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 756 850 | 0 | 0 | 0 | 756 850 |
| Siirrot erien välillä | 150 000 | 0 | 0 | 0 | 150 000 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 95 507 521 | 0 | 57 293 | 0 | 95 564 814 |
| Rakennukset | | | | | |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 123 472 038 | 0 | 9 554 952 | 0 | 133 026 990 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 29 113 | 0 | 0 | 0 | 29 113 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 6 584 | 0 | 0 | 0 | 6 584 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 912 852 | 0 | 0 | 0 | 912 852 |
| Siirrot erien välillä | 18 448 183 | 0 | 6 702 | 0 | 18 454 885 |
| Tilikauden poistot | 6 923 133 | 0 | 548 985 | 0 | 7 472 118 |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset | 2 147 848 | 0 | 0 | 0 | 2 147 848 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 131 958 918 | 0 | 9 012 669 | 0 | 140 971 587 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | | | |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 42 151 416 | 1 322 | 30 146 217 | 0 | 72 298 955 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 20 | 0 | 39 057 | 0 | 39 076 |
| Siirrot erien välillä | 6 314 402 | 0 | 2 009 814 | 0 | 8 324 216 |
| Tilikauden poistot | 7 188 350 | 1 322 | 2 364 064 | 0 | 9 553 736 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 41 277 487 | 0 | 29 831 023 | 0 | 71 108 510 |
| Koneet ja kalusto | | | | | |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 1 989 089 | 1 771 244 | 961 568 | 40 847 | 4 762 748 |
| Siirrot erien välillä | 2 116 749 | 329 753 | 81 584 | 0 | 2 528 086 |
| Tilikauden poistot | 981 664 | 707 870 | 285 127 | 12 274 | 1 986 935 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 3 124 174 | 1 393 127 | 758 025 | 28 573 | 5 303 899 |

| | Kaupunki | Pelastus- laitos | Mikkelin Vesiliike- laitos | Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia | Yhteensä |
|--|----------|---------------------|----------------------------------|---|----------|
|--|----------|---------------------|----------------------------------|---|----------|

Muut aineelliset hyödykkeet

| | | | | | |
|---------------------------------|---------|---|---|---|---------|
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 597 278 | 0 | 0 | 0 | 597 278 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 597 278 | 0 | 0 | 0 | 597 278 |

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat,

| | | | | | |
|---------------------------------|------------|---------|------------|---|------------|
| aineelliset 1.1. | 22 627 983 | 84 945 | 30 716 289 | 0 | 53 429 217 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 17 074 061 | 448 146 | 17 573 367 | 0 | 35 095 573 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 550 815 | 203 337 | 191 390 | 0 | 945 542 |
| Siirrot erien välillä | 26 340 144 | 329 753 | 2 098 100 | 0 | 28 767 998 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 12 811 085 | 0 | 46 000 166 | 0 | 58 811 251 |

Olennaiset arvonalentumiset

Erittely olennaisista arvonalentumisista

| | |
|--------------------------------|--------------|
| Taitola | 1 546 843,68 |
| Tuppuralan koulun liikuntasali | 81 753,02 |
| Wisa-areena | 192 732,95 |
| Pankaranta | 285 765,09 |
| Muut yhteensä | 40 753,39 |

Liitetieto 19a

Maa- ja vesialueet erittely

| Konserni | | Kunta | |
|----------|------|-------|------|
| 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |

Maa- ja vesialueet

| | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Kiinteistöjen liittymismaksut | 851 782,27 | 1 082 480,14 | | |
| Muut maa- ja vesialueet | 101 575 619,45 | 100 192 622,93 | 95 564 814,06 | 94 528 194,92 |
| <i>Maa- ja vesialueet yhteensä</i> | <i>102 427 401,72</i> | <i>101 275 103,07</i> | <i>95 564 814,06</i> | <i>94 528 194,92</i> |

Liitetieto 19b

Pysyvien vastaavien sijoitukset

| | Osakkeet ja osuudet | | | | | Jvk-, muut laina- ja muut saamiset | | | | |
|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------|
| | Osakkeet Konserni- yhtiöt | Osakkeet omistusyht. Yhteisöt | Kunta- yhtymä- osuudet | Muut osakkeet ja osuudet | Yhteensä | Jvk-laina saamiset | Saamiset konserni- yhteisöt | Saamiset kunta- yhtymät | Saamiset muut yhteisöt | Yhteensä |
| Hankintameno 1.1. | 46 182 674,75 | 9 299 549,97 | 19 910 631,42 | 4 093 807,11 | 79 486 663,25 | 0,00 | 21 119 865,74 | 0,00 | 3 174 446,09 | 24 294 311,83 |
| Lisäykset | 1 599 996,05 | 200 000,00 | | 470 963,72 | 2 270 959,77 | | 113 718,08 | | 19 403,15 | 133 121,23 |
| Vähennykset | 250 000,00 | 258 000,00 | | 9 254,91 | 517 254,91 | | 654 915,02 | | 78 279,59 | 733 194,61 |
| Siirrot erien välillä | 100 000,00 | 100 000,00 | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Hankintameno 31.12. | 47 432 670,80 | 9 341 549,97 | 19 910 631,42 | 4 555 515,92 | 81 240 368,11 | 0,00 | 20 578 668,80 | 0,00 | 3 115 569,65 | 23 694 238,45 |

Arvonalennukset
Arvonkorotukset
Kirjanpitoarvo 31.12

Tytär-yhtiöosuudet, laskettu yhtiöiden alkuperäisistä taseista

| Kotipaikka | Kaupungin omistus-osuus % | Konsernin omistus-osuus % | Kuntakonsernin osuus, euroa | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------|
| | | | omasta pää-omasta | vieraasta pääomasta | tilikauden tappiosta / voitosta | |
| Asunto Oy Hirvipari | Mikkeli | 95,69 | 95,69 | 501 330 | 351 762 | 0 |
| Asunto Oy Pirttitie III | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 38 431 | 734 287 | 352 |
| Asunto Oy Tuppura | Mikkeli | 97,00 | 97,00 | 798 992 | 295 473 | 4 |
| Asunto Oy Mikkelin Hauki-Koivikko | Mikkeli | 64,27 | 64,27 | 76 722 | 45 151 | 1 650 |
| Kiinteistö Oy Kenkäveronniemi | Mikkeli | 66,70 | 66,70 | 1 009 566 | 124 814 | -8 |
| Kiinteistö Oy Mikkelin Tietotaitokortteli | Mikkeli | 51,56 | 51,56 | 2 974 815 | 125 296 | 29 478 |
| Kiinteistö Oy TeknoGraani | Mikkeli | | 75,64 | 1 885 025 | 90 212 | 19 |
| Mikkelin kehitys-yhtiö Miksei Oy | Mikkeli | 80,65 | 80,65 | 223 462 | 1 452 070 | -3 714 |
| Etelä-Savon Energia Oy (konserni) | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 29 563 129 | 131 225 870 | 4 184 608 |
| Kiinteistökehitys Naistinki Oy | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 8 345 621 | 25 237 353 | 258 775 |
| Metsäsairila Oy | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 9 178 544 | 4 609 682 | 373 644 |
| Mikkelin Arkistotalo Oy | Mikkeli | 56,00 | 56,00 | 2 718 771 | 11 378 | 149 228 |
| Mikkelin Asumisoikeus Oy | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 1 793 461 | 9 355 624 | 9 |
| Mikkelin Matkailu Oy | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 124 854 | 0 | -7 971 |
| Mikkelin opiskelija-asunnot Oy | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 9 004 | 20 577 252 | 0 |
| Mikkelin Ravirata Oy | Mikkeli | 75,47 | 75,47 | 1 268 150 | 791 288 | 44 086 |
| Mikalo Oy | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 3 341 950 | 65 262 364 | 187 020 |
| Mikkelin Jäähalli Oy | Mikkeli | 74,88 | 89,10 | 2 636 981 | 6 750 273 | -5 911 |
| Etelä-Savon Koulutus Oy (konserni) | Mikkeli | 62,50 | 62,50 | 4 195 221 | 2 810 477 | -239 710 |
| Kiinteistö Oy Jääkärintie 31 | Mikkeli | | 100,00 | 8 660 | 7 740 094 | 18 |
| Kiinteistö Oy Mikkelin Takojankatu | Mikkeli | 58,63 | 58,63 | 291 409 | 9 699 | -4 892 |
| Mikkelin Oppilaitoskiinteistöt Oy | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 7 258 815 | 20 606 357 | 2 754 |
| Kiinteistö Oy Ristiinan Suopursu | Mikkeli | 70,00 | 70,00 | 75 292 | 187 801 | -467 |
| Kiinteistö Oy Mikkelin Mannerheimintie 30 | Mikkeli | 100,00 | 100,00 | 469 269 | 281 | 5 294 |
| Mikkelin Pesula Oy | Mikkeli | 42,86 | 75,67 | 512 321 | 230 499 | -1 492 |
| Kiinteistö Oy Kyyhkylä | Mikkeli | | 100,00 | 399 112 | 2 512 374 | 54 903 |
| BioSairila Oy | Mikkeli | | 100,00 | 5 347 967 | 7 346 379 | -134 311 |
| Tytär-yhtiöt yhteensä | | | | 85 046 874 | 308 484 110 | 4 893 364 |

| | | | | | | |
|---------------------------------|-------|--|--|-------|-----------|------|
| Haukivuoren Vanhustentalosäätiö | jäsen | | | 2 529 | 1 040 300 | -336 |
|---------------------------------|-------|--|--|-------|-----------|------|

Mikkelin Asumisoikeus Oy:n omassa pääomassa on kirjattuna asumisoikeusmaksuja 1 817 503,79 euroa, jotka yhtiö on velvollinen palauttamaan asukkaille heidän luopuessaan asumisoikeudestaan. Ilman asumisoikeusrahastoa konsernin osuus omasta pääomasta on -24 042,79 euroa.

Kuntayhtymäosuudet

| Kotipaikka | Kaupungin omistusosuus % | Kuntakonsernin osuus | | | |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|-------------------|
| | | omasta pää-omasta | vieraasta pää-omasta | tilikauden tappiosta / voitosta | |
| Etelä-Savon sairaanhoitopiirin ky | Mikkeli | 57,42 | 14 960 149 | 93 918 166 | -2 312 602 |
| Etelä-Savon maakuntaliitto | Mikkeli | 33,02 | 299 020 | 213 291 | 36 491 |
| Itä-Suomen päihdehuollon ky | Mäntyharju | 10,81 | 165 716 | 5 214 | -36 486 |
| Etelä-Savon Kampuskiinteistöt kuntayhtymä | Mikkeli | 72,30 | 13 878 212 | 21 634 135 | 240 603 |
| Vaalijalan kuntayhtymä | Pieksämäki | 12,37 | 1 696 470 | 3 456 875 | 489 396 |
| Kuntayhtymät yhteensä | | | 30 999 568 | 119 227 681 | -1 582 598 |

Osakkuusyhteisöt

| Kotikunta | | | Kuntakonsernin osuus | | |
|-----------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|
| | Kaupungin omistus-osuus % | Konsernin omistus- osuus % | omasta pää- omasta | vieraasta pääomasta | tilikauden tappiosta / voitosta |

Yhteisyhteisöt

| | | | | | | |
|---------------------|---------|------|------|--------|--------|-------|
| Mikkelin Mikaeli Oy | Mikkeli | 33,3 | 33,3 | 78 971 | 17 462 | 5 571 |
|---------------------|---------|------|------|--------|--------|-------|

Osakkuusyhtiöt

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---------|------|------|-----------|-----------|----------|
| AsOy Mikkelin Lehmusrivi (6 as) | Mikkeli | 40,5 | 40,5 | 79 422 | 846 | 270 |
| AsOy Partinkartano | Mikkeli | 29,8 | 29,8 | 88 837 | 37 610 | 6 |
| KiintOy Kattilansillan kauppakeskus | Mikkeli | 32,1 | 32,1 | 86 430 | 1 207 | 0 |
| KiintOy M:lin mlk:n Kuuselan kulma | Mikkeli | 41,2 | 41,2 | 322 239 | 16 689 | 12 |
| KiintOy Mikkelin Musiikkiopistotalo | Mikkeli | 21,2 | 21,2 | 351 652 | 7 777 | -2 875 |
| KiintOy Otavan Ketola | Mikkeli | 47,3 | 47,3 | 100 376 | 325 | -6 396 |
| Kyyhkylän Asuntolat Oy | Mikkeli | 49,2 | 49,2 | 9 988 | 18 651 | 13 |
| KiintOy Torikioski | Mikkeli | 17,7 | 44,3 | 497 500 | 1 219 | -202 |
| Kaakkois-Suomen Amk Oy | Kouvola | 36,2 | 36,2 | 9 474 977 | 7 728 432 | -589 040 |
| Saimaa Stadiumi Oy | Mikkeli | 35,3 | 35,3 | 2 600 300 | 3 308 970 | -100 400 |
| Sodan ja rauhan keskus Muisti Oy | Mikkeli | 20,0 | 20,0 | 35 027 | 126 137 | -64 973 |

Yhdistelemättömät osakkuusyhtiöt

| | | | | | | |
|----------------------------------|-----------|------|------|--------------------------|--|--|
| Etelä-Savon Kaapelitelevisio Oy | Mikkeli | 36,8 | 36,8 | Ei toimintaa vuonna 2019 | | |
| K-S Energiavälitys Oy, Jyväskylä | Jyväskylä | | 20,0 | | | |
| Suomen Voimatieto Oy, Imatra | Imatra | | 21,7 | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| Yhteensä | | | | 13 725 719 | 11 265 326 | -758 013 |
|-----------------|--|--|--|-------------------|-------------------|-----------------|

Omistukset muissa yhteisöissä

| | Kirjanpito-arvo 31.12.2019 | Osakkeita, kpl | Omistus- osuus, % |
|--|-------------------------------|-------------------|----------------------|
| AsOy Jääkärintie 29 (1 as) | 48 774,50 | 10 014 | 15,4 |
| AsOy Kvarretti (1 as) | 353,19 | 21 | 0,2 |
| AsOy Mikkeli (1 as) | 67 275,17 | 27 | 5,4 |
| AsOy Mikkelin Jalavapuisto (1 as) | 71 743,75 | 762 | 3,8 |
| AsOy Orijärven Kyläpuisto | 293 497,00 | 427 | 20,7 |
| AsOy Porrassalmenkatu 28 (1 as) | 44 317,52 | 2 111 | 12,4 |
| AsOy Porrassalmenkatu 43 (1 as) | 16 634,69 | 300 | 2,2 |
| AsOy Ristiinantie 17 (1 as) | 807,30 | 480 | 0,6 |
| Kiinteistö Oy Laaninkulma | 209 613,59 | 379 | 27,6 |
| Kiinteistö Oy Näsiäkara | 252,28 | 15 | 10,0 |
| Kiinteistö Oy Kankaalan Talonhoito Oy | 33,64 | 2 | 6,7 |
| Kiinteistö Oy Suomenniemen Kate | 14 917,76 | | |
| Kiinteistö Oy Vaahteranlehti | 278,11 | 3 680 | 18,4 |
| Kuntarahoitus Oyj | 526 083,03 | 222 675 | |
| Mikkelin Keilahalli Oy | 1,68 | 1 | 0,1 |
| Pieksämäen Jäähalli Oy | 1 681,88 | 100 | |
| Saimaa Golf Oy | 43 728,86 | 5 | 1,0 |
| Saimaa Capital Oy | 189 376,41 | 41 537 | 1,3 |
| Suur-Savon Sähkö Oy | 1 958 426,54 | 10 836 | 13,6 |
| YH Suomi Oy | | | |
| Amplus | 27 785,26 | 108 974 | |
| Kuntien Tiera Oy | 54 435,00 | 54 435 | |
| Kunnan Taitoa Oy | 64 192,00 | 49 492 | |
| Suomen kalliotaideyhdistys | 500,00 | | |
| Joukkoliikenteen lippu- ja maksujärjestelmä Oy | 4 361,52 | | |
| Porrassalmen kehitys Oy | 23 700,00 | 1 000 | 10,0 |
| Koha-Suomi Oy | 6 015,13 | | |
| Meidän IT ja talous Oy | 191 667,11 | 5 324 | 8,7 |
| Efetta Oy | 21 296,35 | | |
| Mikkelin Toriparkki Oy | 258 000,00 | 86 | 14,1 |
| osuudet: | | | |
| Luottokunta | 100,00 | 1 | |
| Maakunta-arkisto | 5 045,64 | | |
| Mikkelin Kauppahuone | 168,20 | | |
| Mikkelin Puhelinosuuskunta | 254 454,06 | 673 | |
| Osuuskunta Metsäliitto | 128 462,47 | | |
| Oikkolan vesiosuuskunta | 2 561,19 | 3 | |
| Sairilan vesiosuuskunta | 13 051,40 | 3 | |
| Hintikan vesiosuuskunta | 672,75 | 8 | |
| Vesiosuuskunta Hauki | 268,00 | | |
| Löytö-Vitsiälä vesiosuuskunta | 84,10 | 1 | |
| Hermannin vesiosuuskunta | 10 898,58 | 5 | |
| Yhteensä | 4 555 515,66 | | |

Etelä-Savon Pääomarahasto, Indekon Oy, Luoteis-Venäjän Rahasto Oy ja Savon Teknia Oy ovat yhdistyneet Saimaa Capital Oy:ksi

Saamisten erittely

| | 2019 | | 2018 | |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset |
| Saamiset tytäryhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | 2 481,13 | 241 165,49 | 42 430,00 | 208 086,69 |
| Lainasaamiset | 0,00 | 6 722 809,31 | 19 341,57 | 6 909 373,97 |
| Siirtosaamiset | 0,00 | 22 052,36 | 0,00 | 21 034,33 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>2 481,13</i> | <i>6 986 027,16</i> | <i>61 771,57</i> | <i>7 138 494,99</i> |
| Kuntayhtymiltä, joissa Mikkeli jäsenenä | | | | |
| Myyntisaamiset | 0,00 | 746 111,89 | 0,00 | 737 259,78 |
| Lainasaamiset | 0,00 | 1 487 887,72 | 0,00 | 2 581 150,67 |
| Muut saamiset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 205 398,40 |
| Siirtosaamiset | 0,00 | 4 307 550,85 | 0,00 | 4 290 118,91 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>6 541 550,46</i> | <i>0,00</i> | <i>7 813 927,76</i> |
| Osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | 0,00 | 28 587,34 | 0,00 | 16 545,87 |
| Lainasaamiset | 1 020 529,50 | 0,00 | 1 048 392,50 | 0,00 |
| Siirtosaamiset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>1 020 529,50</i> | <i>28 587,34</i> | <i>1 048 392,50</i> | <i>16 545,87</i> |
| Saamisten erittely yhteensä | 1 023 010,63 | 13 556 164,96 | 1 110 164,07 | 14 968 968,62 |

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

| | Konserni | | Kunta | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Siirtosaamiset | | | | |
| Tulojäämät | | | | |
| Työttömyysvak.maksut-tilien saldot | 1 157 013,03 | 1 079 893,31 | 1 157 013,03 | 1 079 893,31 |
| Tapaturmavak.maksut-tilien saldot | 684 304,01 | | 684 304,01 | 519 087,82 |
| Kelan korvaus työterveydenhuollosta | 1 207 154,95 | 435 633,88 | 562 100,16 | 435 633,88 |
| Pakolaisista aih.kustannusten korv. | | 151 821,38 | | 151 821,38 |
| Palkkatuet/Ely-keskus | 74 738,33 | 172 322,41 | 74 738,33 | 172 322,41 |
| Muut siirtosaamiset,projektit | 1 046 665,67 | 907 097,07 | 333 140,90 | 307 282,03 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus | 3 389 553,00 | | 3 389 553,00 | |
| Muut tulojäämät | 12 383 128,81 | 9 444 724,51 | 5 566 570,27 | 4 703 357,89 |
| <i>Siirtosaamiset yhteensä</i> | <i>19 942 557,80</i> | <i>12 191 492,56</i> | <i>11 767 419,70</i> | <i>7 369 398,72</i> |

Konsernin vertailutieto vuodelta 2018 korjattu oikeaksi.

Oma pääoman erittely

| | Konserni | | Kunta | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Peruspääoma 1.1. | 160 935 630,56 | 160 935 630,56 | 160 935 630,56 | 160 935 630,56 |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | | | | |
| Peruspääoma 31.12. | 160 935 630,56 | 160 935 630,56 | 160 935 630,56 | 160 935 630,56 |
| Osuus kuntayhtymien opo:n lisäyksestä 31.12. | | | | |
| Arvonkorotusrahasto 1.1. | 59 893 729,55 | 60 031 049,46 | 53 566 645,07 | 53 703 964,98 |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | 399 122,22 | 137 319,91 | 399 122,22 | 137 319,91 |
| Arvonkorotusrahasto 31.12. | 59 494 607,33 | 59 893 729,55 | 53 167 522,85 | 53 566 645,07 |
| Muu rahastot/oma pääoma 1.1. | 5 810 882,79 | 5 865 966,79 | | |
| Lisäykset | | 0,00 | | |
| Vähennykset | 1 909 064,28 | 55 084,00 | | |
| Muut rahastot/oma pääoma 31.12. | 3 901 818,51 | 5 810 882,79 | | |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1. | 46 595 345,64 | 59 973 711,91 | -8 453 248,11 | 4 876 298,77 |
| Muut muutokset | -11 582 191,45 | -702 954,74 | -15 648 033,00 | |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12. | 35 013 154,19 | 59 270 757,17 | -24 101 281,11 | 4 876 298,77 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -14 624 524,78 | -12 675 411,53 | -18 083 034,07 | -13 329 546,88 |
| Oma pääoma yhteensä | 244 720 685,81 | 273 235 588,54 | 171 918 838,23 | 206 049 027,52 |

Konsernin vertailutieto 2018 korjattu

Pitkäaikaiset velat**Velat, jotka erääntyvät 1.1.2025 tai sen jälkeen**

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| Joukkovelkakirjalainat | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 70 790 369,00 | 68 626 881,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 1 828 459,68 | 2 034 336,69 |
| Liittymismaksut | 4 014 714,77 | 3 816 454,77 |
| <i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i> | <i>76 633 543,45</i> | <i>74 477 672,46</i> |

Liitetieto 29

Pakolliset varaukset

| | Konserni | | Kunta | |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Pakolliset varaukset | | | | |
| Eläkevaraus | 19 969,52 | 19 939,56 | 19 969,52 | 19 939,56 |
| Ympäristövastuiden varaukset | 1 731 857,36 | 2 076 639,22 | 1 731 857,36 | 2 076 639,22 |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä | | | 2 186 050,00 | 0,00 |
| Muut pakolliset varaukset | 5 139 269,07 | 5 762 449,43 | 4 425 244,05 | 5 027 484,05 |
| Etelä-Savon sairaanhoitopiiri ky:n potilasvakuutusvastuu | 3 542 353,49 | 3 046 573,14 | | |
| <i>Pakolliset varaukset yhteensä</i> | <i>10 433 449,44</i> | <i>10 905 601,35</i> | <i>8 363 120,93</i> | <i>7 124 062,83</i> |

Ympäristövastuiden varauksiin on siirretty vertailutieto v. 2018 kaatopaikkojen sekä muiden alueiden jälkihoidosta

Liitetieto 30

Vieras pääoma

| | 2019 | | 2018 | |
|---|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen |
| Velat tytäryhteisöille | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 1 565 358,62 | 0,00 | 1 914 158,69 |
| Velat kuntayhtymille, joissa Mikkeli on jäsenenä | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 8 833 557,74 | 0,00 | 8 234 421,49 |
| Muut velat | 0,00 | 74 689,34 | 0,00 | |
| Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 137 930,76 | 0,00 | 38 316,94 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>10 611 536,46</i> | <i>0,00</i> | <i>10 186 897,12</i> |

Liitetieto 31

| Sekkitililimiitti | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Luotollisen sekkitilin limiitti 31.12.2019 | 25 000 000,00 | 25 000 000,00 |
| -siitä käyttämättä oleva määrä | 21 065 511,91 | 20 018 313,51 |

Liitetieto 32

Muiden velkojen erittely

| | Konserni | | Kunta | |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Muut velat | | | | |
| Liittymismaksut | 11 086 716,82 | 11 187 293,52 | 4 014 714,77 | 3 816 454,77 |
| Ennakonpidätysvelka | 1 460 418,78 | 1 474 782,88 | 1 460 418,78 | 1 474 782,88 |
| Sosiaaliturvamaksuvelka | 123 641,85 | 56 676,52 | 123 641,85 | 56 676,52 |
| Vael-eläkevakuutusmaksut | | 196 891,13 | | 196 891,13 |
| Kuntien lopullinen maksuosuus | | 343 371,30 | | 343 371,30 |
| Alv-velka tilitettävä | 417 014,69 | | 417 014,69 | |
| Muut velat | 11 793 964,01 | 8 627 852,79 | 129 499,25 | 49 362,53 |
| <i>Muut velat yhteensä</i> | <i>24 881 756,15</i> | <i>21 886 868,14</i> | <i>6 145 289,34</i> | <i>5 937 539,13</i> |

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

| | Konserni | | Kunta | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Siirtovelat | | | | |
| Menojäämät | | | | |
| Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset | 28 707 656,30 | 12 791 933,17 | 10 025 571,49 | 9 452 053,42 |
| Korkojaksotukset | 1 305 282,75 | 550 053,70 | 785 129,16 | 592 459,76 |
| Alueellisen apuvälineyksikön tasaus | | | 510 915,28 | 489 658,33 |
| E-S sos. -ja terv.palv. Ky:n Kalliohoidon tasaus 2019 | | | 115 594,90 | 0,00 |
| E-S sos. -ja terv.palv. KY:n lopullinen maksuosuus | | 5 016 669,09 | 13 931 861,00 | 11 292 091,53 |
| Lomituspalvelukorvaus/palautus 2019 | 104 161,35 | | 104 161,35 | 0,00 |
| Ta:n työttömyysvakuutusvelka*) | 1 017 466,84 | | 1 017 466,84 | 800 211,06 |
| Työnantajan JuEL(KuEL-maksut)*) | 1 272 913,87 | | 1 272 913,87 | 1 380 879,77 |
| Verotilitys marraskuulta 2019 | | 3 058 377,62 | | 3 058 377,62 |
| Valtionosuuden takaisinperintä 2013-2017 | 3 912 008,00 | | 3 912 008,00 | |
| Muut siirtovelat | 29 944 617,63 | 19 958 422,44 | 1 015 309,24 | 201 614,97 |
| <i>Siirtovelat yhteensä</i> | <i>66 264 106,74</i> | <i>41 375 456,02</i> | <i>32 690 931,13</i> | <i>27 267 346,46</i> |
| Siirtovelat yhteensä | 66 264 106,74 | 41 375 456,02 | 32 690 931,13 | 27 267 346,46 |

*) 2018 luvut on siirretty liitetiedosta 32 muiden velkojen erittely liitetietoon 33 tiliryhmittelyn mukaisesti

Vertailutieto vuodelta 2018 korjattu oikeaksi.

Vuokravastuut

| Vuokravastuut | Konserni | | Kunta | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Toimitilojen vuokravastuut | 31 385 804,98 | 9 460 858,70 | 11 292 875,54 | 9 460 858,70 |
| Koneiden ja laitteiden vuokravastuut (leasing) | 2 788 617,33 | 366 516,49 | 1 640 980,08 | 366 516,49 |
| Maa-alueiden vuokravastuut | 10 688 269,23 | 100 597,69 | 250 261,83 | 100 597,69 |
| Muut vuokravastuut | | 2 618 745,28 | | |
| Vuokravastuut yhteensä | 44 862 691,54 | 12 546 718,16 | 13 184 117,45 | 9 927 972,88 |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 7 430 666,95 | 4 612 234,09 | 3 879 965,82 | 3 452 827,99 |
| - PPP-hankkeet (public-private partnerships) | | | | |
| - sopimuksiin sisältyvät lunastusvelvoitteet | | | | |
| - kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut | 17 100 574,07 | 4 540 409,02 | 8 156 718,77 | 4 540 409,02 |
| Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita | | | | |
| Vertailutiedot ovat muuttuneet vuokravastuiden esitystavan muuttumisen vuoksi. | | | | |

Vastuositoumukset

| | Kunta | |
|--|----------------|----------------|
| | 2019 | 2018 |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta | | |
| <i>Alkuperäinen pääoma</i> | 185 724 677,52 | 171 450 940,52 |
| <i>Jäljellä pääomasta</i> | 111 324 409,03 | 105 038 958,62 |
| Konsernin osakkuusyhtiöiden velasta | | |
| <i>Alkuperäinen pääoma</i> | 1 399 293,28 | 1 399 293,28 |
| <i>Jäljellä pääomasta</i> | 1 399 293,28 | 1 399 293,28 |
| Konsernin ulkopuolisten velasta | | |
| <i>Alkuperäinen pääoma</i> | 11 551 048,92 | 14 167 228,92 |
| <i>Jäljellä pääomasta</i> | 3 597 358,50 | 4 036 985,15 |
| Takaukset yhteensä | | |
| <i>Alkuperäinen pääoma</i> | 198 675 019,72 | 187 017 462,72 |
| <i>Jäljellä pääomasta</i> | 116 321 060,81 | 110 475 237,05 |

Huomautukset:

Mikkelin kaupunki on antanut Metsäsairila Oy:lle takauksen, jota vastaan ei ole nostettu lainaa (maa-aineslain mukainen takaus, Etelä-Savon elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus).

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

| | 2019 | 2018 |
|--|----------------|----------------|
| Osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12. | 324 000 214,00 | 309 772 066,00 |
| Osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12. | | |
| Mahd. vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 213 170,00 | 199 014,26 |

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

| | Konserni | | Kunta | |
|---|---------------------|---------------------|--------------|--------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Sopimuksiin sisältyvät palautusvastuut | | | | |
| Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus | 3 550 701,13 | 3 310 987,01 | | |
| Vuokravastuut, vastuut voimassa | 159 286,40 | 77 110,94 | | |
| <i>Sopimusvastuut yhteensä</i> | <i>3 709 987,53</i> | <i>3 388 097,95</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä | | | | |
| Arvonlisäveron palautusvastuu | 14 063 544,69 | 13 789 153,85 | 7 304 412,79 | 7 526 532,72 |

Koronvaihtosopimukset

| Järjestelyn tarkoitus | Konserni | | Kunta | |
|--|----------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| <i>Kaupunki</i> Koronvaihtosopimuksella 923251/1149081 suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Sopimus erääntyy 1.3.2019. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo | | | 0,00 0,00 | 5 000 000,00 -42 692,00 |
| Koronvaihtosopimuksella 923251/1804047 suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Sopimus erääntyy 1.3.2019. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo | | | 0,00 0,00 | 5 000 000,00 -42 692,00 |
| Koronvaihtosopimuksella 995682/1250519 suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Sopimus erääntyy 31.12.2020. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo | | | 15 000 000,00 -589 893,00 | 15 000 000,00 -1 137 964,00 |
| Koronvaihtosopimuksella 995682/1555483 suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Sopimus erääntyy 31.12.2020. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo | | | 15 000 000,00 -589 893,00 | 15 000 000,00 -1 137 964,00 |
| Lisähyötyswapilla 1075684/1364062 suojataan koko lainasalkkua. Sopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Sopimus erääntyy 3.2.2022. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo | | | 20 000 000,00 -2 109 219,00 | 20 000 000,00 -2 671 295,00 |
| Koronvaihtosopimuksella 73376 suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Sopimus erääntyy 21.9.2021. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo | | | 14 000 000,00 -784 278,69 | 14 000 000,00 -1 096 312,62 |
| Digitehostettu koronvaihtosopimus RISTIINA1 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksunäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 12.4.2021. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo | | | 693 333,39 -31 976,77 | 800 000,05 -55 113,62 |
| Koronvaihtosopimus KSWAP012/15/19196 Tulevaisuudessa voimaan tuleva koronvaihtosopimus suojaa koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi ajalle 2020-2040, mikä edellyttää, että kunnalla on nostettuna vastaavan suuruinen lainamäärä. Sopimus alkaa 31.12.2020 ja erääntyy 31.12.2040. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | | | 30 000 000,00 -6 083 028,87 | 30 000 000,00 -2 163 024,81 |
| Koronvaihtosopimus 31826/15371 Tulevaisuudessa voimaan tuleva koronvaihtosopimus suojaa koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi ajalle 2021-2041, mikä edellyttää, että kunnalla on nostettuna vastaavan suuruinen lainamäärä. Sopimus alkaa 27.9.2021 ja erääntyy 27.9.2041. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | | | 20 000 000,00 -7 915 496,22 | 20 000 000,00 -4 080 350,56 |
| Koronvaihtosopimus 31718 on tehty yksittäisen lainan korkoja koskevien kassavirtojen muuttamiseksi 3 kk euribor:sta 6 kk euriboriin. Sopimus erääntyy 20.12.2020. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | | | 1 400 000,00 612,34 | 2 800 000,00 1 561,64 |
| Koronvaihtosopimus 31738 on tehty yksittäisen lainan korkoja koskevien kassavirtojen muuttamiseksi 3 kk euribor:sta 6 kk euriboriin. Sopimus erääntyy 18.4.2031. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | | | 8 625 000,00 -5 889,96 | 9 375 000,00 4 716,82 |
| Koronvaihtosopimus 31800 on tehty yksittäisen lainan korkoja koskevien kassavirtojen muuttamiseksi 3 kk euribor:sta 6 kk euriboriin. Sopimus erääntyy 11.10.2021. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | | | 2 800 000,00 1 703,56 | 4 200 000,00 2 522,60 |
| Koronvaihtosopimus 31830 on tehty yksittäisen lainan korkoja koskevien kassavirtojen muuttamiseksi 3 kk euribor:sta 6 kk euriboriin. Sopimus erääntyy 21.12.2024. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | | | 4 000 000,00 2 488,71 | 6 000 000,00 4 173,05 |

| Järjestelyn tarkoitus | Konserni | | Kunta | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Koronvaihtosopimus 32018 on tehty yksittäisen lainan korkoja koskevien kassavirtojen muuttamiseksi 3 kk euribor:sta 6 kk euriboriin. Sopimus erääntyy 20.12.2022. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | | | 6 900 000,00 5 984,01 | 9 200 000,00 9 487,42 |
| Tytäryhteisöt Johdannaissopimus on tehty yksittäisen lainan tietyn korkotason suojaamiseksi. Suojauksen kassavirrat maksetaan kaksi kertaa vuodessa. Suojattu pääoma vastaa lainapääomaa. Suojausta ei ole, mikäli korko nousee yli sovitun korkoprosentin. Sopimus päättyy 7.3.2019. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | | 10 466 670,00 4 139,00 | | |
| Koronvaihtosopimuksella 726373;IRS13798/6019507 varmistetaan yksittäisen lainan kiinteä korko. Suojauksen kassavirrat maksetaan kaksi kertaa vuodessa. Suojattu pääoma vastaa lainapääomaa. Sopimus erääntyy 19.7.2021. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | 900 000,00 -37 597,21 | 1 350 000,00 -75 728,95 | | |
| Tehostetulla koronvaihtosopimuksella ETSAVENER1 varmistetaan yksittäisen lainan tietty korkotaso. Mikäli korko nousee ylisopimuksen mukaisen korkotason, myös suojauksen mukainen korkotaso nousee. Suojattu pääoma vastaa lainapääomaa. Suojauksen kassavirrat maksetaan neljä kertaa vuodessa. Sopimus päättyy 27.8.2024. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | 2 500 000,00 -73 400,64 | 3 000 000,00 -79 731,90 | | |
| Koronvaihtosopimuksella 1823688/2902576 varmistetaan yksittäisen lainan kiinteä korko. Suojauksen kassavirrat maksetaan kaksi kertaa vuodessa. Suojattu pääoma vastaa lainapääomaa. Sopimus päättyy 2.7.2026. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | 5 600 002,00 -234 668,00 | 6 066 668,00 -124 112,00 | | |
| Koronvaihtosopimus 1197121/1581082 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Yhtiö saa 6 kk:n euribor korkoa ja maksaa kiinteää korkoa. Sopimus erääntyy 5.5.2023. Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | 1 052 690,00 -75 247,00 | 1 144 230,00 -85 230,00 | | |
| Koronvaihtosopimus 1524661/2088483 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Laina ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Yhtiö saa 6 kk:n euribor korkoa ja maksaa kiinteää korkoa. Sopimus erääntyy 26.5.2025. Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | 400 710,00 -21 253,00 | 473 570,00 -14 771,00 | | |
| Koronvaihtosopimus 1769559/2770516 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Laina ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Yhtiö saa 6 kk:n euribor korkoa ja maksaa kiinteää korkoa. Sopimus on voimassa 22.2.2027 saakka. Lainan pääoma tilinpäätöshetkellä Sopimuksen käypäarvo tilinpäätöshetkellä | 1 662 500,00 -101 302,00 | 1 757 500,00 -70 203,00 | | |
| Koronvaihtosopimuksella 1505781-2059523 suojataan koko lainasalkkua. Yhtiö saa 1 kk:n euribor korkoa ja maksaa kiinteää korkoa. Sopimus erääntyy 20.5.2030. Laina pääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä Käypä arvo | 6 250 000,00 -2 093 657,00 | 6 250 000,00 -1 757 667,00 | | |
| Koronvaihtosopimus 929206/1157500 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko (euribor 1 kk) kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 22.5.2020. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | 2 027 192,00 -29 646,00 | 1 901 053,00 -99 440,00 | | |
| Koronvaihtosopimuksella 1393988/1895150 suojataan koko lainasalkkua. Yhtiö saa 6 kk:n euribor korkoa ja maksaa kiinteää korkoa. Sopimus erääntyy 20.8.2019. Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | | 4 000 000,00 -33 213,00 | | |
| Koronvaihtosopimus 961201/1202286 on tehty yksittäisen lainan korkoja koskevien kassavirtojen muuttamiseksi 1 kk euribor:sta 6 kk euriboriin. Sopimus erääntyy 26.11.2020. Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo | 130 000,00 24,00 | 260 000,00 58,00 | | |

| Järjestelyn tarkoitus | Konserni | | Kunta | |
|--|--------------|--------------|-------|------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Koronvaihtosopimus 1817460/2886857 Tulevaisuudessa voimaan tuleva koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi ajalle 2018-2023. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus alkaa 27.12.2018 ja erääntyy 27.12.2023. | | | | |
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | | |
| Käypä arvo | -99 361,00 | -77 625,00 | | |
| Koronvaihtosopimuksella 10209709 varmistetaan yksittäisen lainan tietty korkotasoa. Suojattu pääoma vastaa lainapääomaa. Suojauksen kassavirrat maksetaan neljännesvuosittain. Sopimuksen tekopäivä 23.9.2019, alkamispäivä 7.3.2020 ja päättymispäivä 7.3.2025 | | | | |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo | 8 896 671,00 | | | |
| Käypä arvo | -140 814,42 | | | |
| Floor-sopimus 10209789 nollakorkolattialla varmistetaan yksittäisen lainan osalta, että kiinteän koron ja marginaalin lisäksi ei tule muita korkoja maksettavaksi. Suojattu pääoma vastaa lainapääomaa. Suojauksen kassavirrat maksetaan neljännesvuosittain. Sopimuksen tekopäivä 23.9.2019, alkamispäivä 7.3.2020 ja päättymispäivä 7.3.2025 | | | | |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo | 8 896 671,00 | | | |
| Käypä arvo | 59 443,86 | | | |
| Koronvaihtosopimuksella 1894342/3084569 varmistetaan yksittäisen lainan tietty korkotasoa. Suojattu pääoma vastaa 50 % lainapääomasta. Suojauksen kassavirrat maksetaan kaksi kertaa vuodessa. Sopimuksen päättymispäivä on 28.6.2028 | | | | |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo | 1 500 000,00 | | | |
| Käypä arvo | -65 399,00 | | | |

Korkojohdannaiset sisältävät yksittäisiin lainoihin kohdistettavissa olevia sekä koko lainasalkkuun kohdistuvia (ns. tasesuojaus) koronvaihtosopimuksia. Koronvaihtosopimukset on tehty korkomenojen suojaamistarkoituksessa, joten ne on käsitelty taseen ulkopuolisina vastuina. Johdannaisilla on toteutettu myös tulevan lainasalkun suojausta. Näissä suojaustoimenpiteissä on ollut lähtökohtana se, että lainojen uudelleenrahoitustarpeen ja arvioitujen pitkän aikavälin investointitarpeiden johdosta kaupungin lainasalkun koko tulee pysymään suojausiin nähden talousarviossa määritellyllä suojaustasolla myös tulevaisuudessa.

Voimassa olevista koronvaihtosopimuksista pisimmät ovat voimassa vuoteen 2022 asti. Tulevaisuudessa voimaan tulevat koronvaihtosopimukset ovat voimassa vuoteen 2041 asti.

Hyödykejohtannaiset

| Järjestelyn tarkoitus | Konserni | | Kunta | |
|--|--------------|--------------|-------|------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Sähkösuojaukset Kaupungin Energia -konsernin emoyhtiö käy sähkön myynnin ja oston suojaamiseksi kauppaa sähköjohtannaisilla konsernissa hyväksytyyn riskopolitiikan mukaisesti. Suojaustarkoituksessa tehtyjen sopimusten ehdot ja kesto aika vastaavat suojattavan riskin (sähkön myyntihinta Spot -markkinoilla) ehtoja. Sähkönmyyntisuojaukset esitetään taseen ulkopuolisena eränä, koska niiden tasearvolla ei ole yhtiön kannalta merkitystä ennen kuin suojaukset realisoituvat tuloslaskelmassa. Vuodenvaihteen tasearvo on ainoastaan sen hetkinen suojauksen markkinahinta, joka ei kerro mitään siitä, minkä arvoinen suojaus on realisoituessaan. | | | | |
| Myynnin suojaukset | | | | |
| Ostohetken arvo | 558,00 | 821,00 | | |
| Arvo 30.12.2019 | 1 257,00 | 1 232,00 | | |
| Tuotannon suojaukset | | | | |
| Ostohetken arvo | 3 476 704,00 | 6 693 465,00 | | |
| Arvo 30.12.2019 | 3 499 586,00 | 9 256 778,00 | | |

| Päästöoikeudet 2019 | tCO2 | € |
|---|---------|--------------|
| Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1. | 144 074 | |
| Myönnetty vuodelle 2019 | 34 687 | |
| Käytetty vuonna 2019 | 65 432 | |
| Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12. | 113 329 | 2 833 225,00 |

| Päästöoikeudet 2018 | tCO2 | € |
|---|---------|--------------|
| Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1. | 172 700 | |
| Myönnetty vuodelle 2018 | 42 387 | |
| Käytetty vuonna 2018 | 71 013 | |
| Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12. | 144 074 | 3 600 409,26 |

Liitetieto 42

Henkilöstön lukumäärä 31.12.

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Kaupunginhallitus | 336 | 346 |
| Ympäristölautakunta | 24 | 28 |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta | 1131 | 1166 |
| Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta | 131 | 139 |
| Kaupunkiympäristölautakunta | 165 | 167 |
| Etelä-Savon pelastuslaitos | 193 | 198 |
| Mikkelin Vesiliikelaitos | 31 | 34 |
| Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia | 79 | 78 |
| | 2 090 | 2 156 |
| Vakituiset | 1776 | 1769 |
| Määräaikaiset | 277 | 334 |
| Työllistetyt | 37 | 53 |
| | 2090 | 2156 |

Liitetieto 43

Henkilöstökulut

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| Henkilöstökulut | | |
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 78 044 079,69 | 76 471 796,15 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | 19 334 268,75 | 19 548 586,10 |
| Muut henkilösivukulut | 2 313 236,51 | 2 758 129,00 |
| Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset | 1 146 154,43 | 1 177 340,26 |
| Yhteensä tuloslaskelman mukaan | 98 545 430,52 | 97 601 170,99 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 614 020,47 | 471 325,64 |
| <i>Henkilöstökulut yhteensä</i> | <i>97 931 410,05</i> | <i>97 129 845,35</i> |

Liitetieto 44

| Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut | | |
|--|------------------|------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Keskusta Mikkelin kunnallisjärjestö | 17 126,86 | 13 094,77 |
| Keskustan Etelä-Savon piiri | 51,50 | 0,00 |
| Mikkelin seudun Vihreät ry | 7 201,95 | 6 537,50 |
| Perussuomalaiset, Mikkelin piiri | 1 506,86 | 1 268,79 |
| SDP Mlin kunnallisjärjestö | 13 897,01 | 17 176,60 |
| Mikkelin Kristillisdemokraatit | 1 184,53 | 1 586,28 |
| SDP kaakkois-suomen sosiaalidemokraatit | 514,00 | 19,00 |
| Kokoomus Mikkelin kunnallisjärjestö | 11 447,53 | 11 204,79 |
| Kokoomus | 76,00 | 117,57 |
| Mikkelin seudun vasemmisto | 135,00 | 0,00 |
| Ristiinan Työväenyhdisys | 27,00 | 0,00 |
| Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä | 53 168,24 | 51 005,30 |

| Tilintarkastajien palkkiot | | |
|---|------------------|------------------|
| | 2019 | 2018 |
| KPMG Julkistarkastus OY | | |
| Tilintarkastuspalkkiot | 20 250,00 | 28 250,00 |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät | 14 600,00 | 11 203,00 |
| Muut palkkiot | 600,00 | 2 049,00 |
| Palkkiot yhteensä: | 35 450,00 | 41 502,00 |

| Tilintarkastajien palkkiot | | |
|-----------------------------------|------------------|-------------|
| | 2019 | 2018 |
| KPMG OY AB | | |
| Konsultointityö | 8 500,00 | 0,00 |
| Sisäinen tarkastus | 23 675,00 | 0,00 |
| Palkkiot yhteensä: | 32 175,00 | 0,00 |

Kunnan ja intressitahon väliset toimet

Mikkelin kaupungin johtaville viranhaltijoille ja luottamushenkilöille toteutetun kyselyn kautta saatujen tietojen mukaan heillä ei ole intressitahotapahtumia kaupungin kanssa.

Kaupunginjohtajan kanssa on 22.6.2015 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jota on viimeksi täydennetty kaupunginvaltuuston päätöksellä 12.2.2018 § 18. Johtajasopimuksessa on sovittu 12 kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta, mikäli virkasuhde aiotaan työnantajan toimesta irtisanoa kuntalain 43 §:n perusteella.

Mikkelin Asumisoikeus Oy:n kanssa on toteutettu 29.4.2019 päivätyllä kauppakirjalla kaupunginhallituksen päätöksen 26.3.2018 § 129 mukainen tonttikauppa. Kauppahinta on ollut 358 750 euroa, kun tontin käyväksi hinnaksi on määriteltä 522 750 euroa. Markkinoilla määräytyvää käypää hintaa alemman kauppahinnan perusteena on sosiaalinen asuntotuotanto (asumisoikeusasuminen). Kauppakirjaan on kirjattu ehto, jonka mukaan rakennuttaja on velvollinen maksamaan Mikkelin kaupungille käyvän hinnan ja maksetun hinnan välisen erotuksen, mikäli tontille rakennetaan muuta kuin valtion tukemaa sosiaalista asuntotuotantoa.

Muutoin konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

Mikkelin kaupungilla on käytössä konsernitilipalvelu. Kaupunginhallitus on vahvistanut konsernisopimukseen liitetyt tililuotot viimeksi 18.11.2019 § 436.



5

Eriytetyt tilinpäätökset

5.1 Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia

Kunnallisena liikelaitoksena toimiva Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia tarjoaa internaatti- ja verkko-oppimispalveluita vapaan sivistystyön ja yleissivistävän koulutuksen toimijoille alueellisesti, valtakunnallisesti ja globaalisti. Liikelaitoksen tarkoituksena on tarjota koulutuspalveluita, joiden järjestäminen edellyttää yli kuntarajojen ulottuvaa toimintaa

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Liikelaitos Otavia on edelleen vahvistanut asemaansa yleissivistävän verkko-oppimisen valtakunnallisena palvelun tuottajana ja kehittäjänä. Vahvistuminen on näkynyt edelleen verkko-opiskelijoiden määrän kasvuna. Aikuisten perusopetus ja oppivelvollisten perusopetuksen toteuttamisessa on edetty yli kahdenkymmenen eri kunnan kanssa tehtyihin sopimuksiin. Verkossa perusopetusta opiskelevien opiskelijoiden kokonaislukumäärä on vielä vähäinen, mutta kuntasopimusten myötä kasvamassa.

Kaupungin strategian tukeminen nuorten hyvinvoinnin ja osallisuuden parantamisessa erityisesti koulutuksen ulkopuolelle jääneiden nuorten aseman osalta on kohdistunut maahanmuuttajanuoriin ja turvapaikanhakijoihin. Em. kohderyhmissä lähiopetuksena järjestettävään aikuisten perusopetukseen osallistuneiden määrä on hieman kasvanut viime vuodesta huolimatta maahan tulleiden maahanmuuttajien määrän vähenemisestä.

Elinkeinojen hyvinvoinnin näkökulmasta on edistetty maahanmuuttajien työllistymistä KATE-hankkeen (Kansainväliset tulijat Etelä-Savon työelämä- ja yrittäjyyspolulle) avulla.

Alueellisesti ja valtakunnallisesti on kehitetty pilotoivia internet- ja internaattipalveluja oppilaitosten käyttöön hankkeiden avulla. Yhteistyötä verkko-oppimisen kehittämisessä on laajennettu myös ammatillisten oppilaitosten suuntaan. Verkko-oppimisen vaikuttavuutta ja oppimista uudistavien mallien kehittämistä on viety eteenpäin hanketoiminnan avulla, <https://otavia.fi/hankkeet/>.

| Sitova tavoite | Mittari | Toteutuma 31.12.2019 |
|---------------------------------------|---------|-------------------------|
| Liikelyijäämä | 10.000 | 234.915,22 |
| Vakituisen henkilöstön määrä enintään | 70 | 61 |

Talouden toteutuminen ja olennaiset poikkeamat

Talous toteutui odotettua paremmin. Edelliseen vuoteen vaikuttanut OKM:n turvaamispäätöksen vuoksi talousarviovuoden aikana haettiin säästöjä käyttötalousmenojen osalta. Opiskelijamäärien odotettua parempi kasvu myös lisäsi tuloja odotettua paremmaksi.

Liikelaitos Otavian taloutta ohjattiin vuoden 2019 aikana siten, että menoja pyrittiin toteuttamaan mahdollisimman maltillisesti. Resursseja suunnattiin opetukseen ja ohjaukseen tulojen kasvattamiseksi kasvaneiden opiskelijamäärien myötä. Lukiokoulutuksen opiskelijamäärä ylittyi talousarviosta 33 opiskelijalla. Perusopetuksen osalta kurssisuoritukset toteutuivat suunnitellun mukaan. Vapaan sivistystyön opiskelijaviikkojen budjetoitu tavoite, 1390 opiskeluvuokkoa, saavutettiin ja ylitettiin jonkin verran toteuman ollessa 1770 opintoviikkoa. Ylitys ei lisää suoraan valtionosuuksia, koska mahdollinen vaikutus muodostuu pidemmällä aikavälillä valtionosuuslaskentatavan vuoksi. Budjetoitua parempi opintoviikkomäärä lisäsi kurssimaksutuottoja.

Liikelaitos Otavian tulot v.2019 olivat yhteensä 6.003.742,59 euroa, joista 4.828.400,71 euroa tuli lukiokoulutuksen ja perusopetuksen sekä vapaan sivistystyön valtionosuuksista. Opetuspalvelutuotot olivat 387.873,72 euroa. Myyntitulojen osuus kokonaistuloista oli noin 9 % ja hankkeiden osuus tuloista oli noin 9 %.

Materiaali- ja palveluostoissa alitusta budjetoituun saatiin n. 17 % eli n. 173.624 euroa. Henkilöstökulut ylittyivät n. 291.461 eurolla, johtuen mm. opiskelijamäärän voimakkaasta kasvusta. Muut toimintakulut ylittyivät budjetoidusta n. 70.000 eurolla.

Vuoden 2019 lopussa ulkopuolista rahoitusta saavia hankkeita oli Liikelaitos Otavialla käynnissä 21. Käynnissä olevien hankkeiden kokonaisbudjetti, jakaantuen useammalle vuodelle, on yhteensä noin 1.733.881 euroa. Vuodelle 2019 tulo-rahoitusta hankkeista saatiin 538.030,53 euroa, joka vastaa hyvin budjetoitua. Ennakkotuloina saatua hankerahaa

siirrettiin vuodelle 2020 n. 295.580 euroa.

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian investointeihin oli vuodelle 2019 budjetoitu 15.000 euroa, joka oli varattu ruokalan terassin korjaukseen. Investointeihin varattua rahaa ei käytetty vuonna 2019, vaan se siirtyy vuodelle 2020.

Esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden tulos on 235.483,49 euroa ylijäämäinen. Liikelaitos Otavian johtokunta esittää, että ylijäämä 235.483,49 euroa siirretään tilikauden yli-/alijäämättilille.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian toimintaa valvoo ja ohjaa liikelaitoksen johtokunta. Johtokunta vastaa liikelaitoksen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian johtaja-rehtori johtaa ja kehittää liikelaitoksen toimintaa voimassa olevien lakien, ohjeiden ja sääntöjen mukaisesti. Operatiivisesti riskejä ennakoidaan mm. oppilaitosanalyysin avulla, jolla seurataan mm. liikelaitoksen menneisyyttä, nykytilaa ja tulevaisuutta kuvaavia taloudellisia indikaattoreita sekä opiskelijamäärien kehittymistä. Oppilaitosanalyysi ennustaa trendiä toiminnan talouden ja volyymin kehittymisen osalta. Sisäiseen käyttöön on laadittu riskianalyysiasiakirja, jossa on kuvattu erilaisia toimintaan kohdistuvia riskejä sekä ennakoivia toimenpiteitä riskien vähentämiseksi. Matalalla organisaatorakenteella pyritään osaltaan mahdollisimman joustavaan ja nopeaan reagointiin mahdollisten riskien ennakoinnissa ja toteutuessa.

Mikkelin kaupungin lukiokoulutuksen järjestämislupaan, koskien Otavan Opiston sisäoppilaitosmuotoista lukiokoulutusta, liittyen Opetus- ja kulttuuriministeriö antoi 18.12.2019 Mikkelin kaupunkia koskevan päätöksen perusteettoman edun palauttamisesta. Päätös koski Otavan Opiston nettilukion opiskelijamäärien perusteella maksettujen valtionosuuksien palauttamista vuosilta 2013–2017.

Vuonna 2006 perustettiin Otavan Opiston liikelaitos ja silloisesta Otavan Opistosta tuli osa Mikkelin kaupunkiorganisaatiota. Yksityisten oppilaitosten osalta lukiokoulutuksen opiskelijamääriä rajoitetaan tyyppillisesti koulutuksen järjestämisluvuissa. Tämä opiskelijamäärää koskeva rajausta periytyi myös Mikkelin kaupungin lukiokoulutuksen järjestämislupaan 2.10.2008, dnro 145/530/2008, joka oli voimassa 1.10.2018 saakka. Opiskelijamäärän rajausta tulkittiin Mikkelin kaupungissa sen sanamuodon mukaisesti siten, että rajausta koskee nimenomaan sisäoppilaitosmuotoisena järjestettävää lukiokoulutusta. Tulkinta on perusteltu myös sen kannalta, että luvassa ei ole asetettu muun lukiokoulutuksen osalta rajoituksia opiskelijamääriin – juridisesti liikelaitos on osa kaupunkia, ei erillinen oikeushenkilö. Koulutuksen järjestäjällä on ollut päätäntävalta sen osalta, missä oppilaitoksissa se tarjoamansa koulutuksen järjestää. Opetus- ja kulttuuriministeriö on kuitenkin perusteettoman edun palauttamista koskevassa päätöksessään katsonut, että Otavan Opistossa on voitu järjestää nettilukiokoulutusta, mutta opiskelijamäärää koskeva rajausta on koskenut myös nettilukion opiskelijoita huolimatta siitä, että Nettilukiokoulutus ei ole sisäoppilaitosmuotoisena järjestettyä koulutusta. Päätöksestä valitetaan 2020 puolella.

Tunnusluvut

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Toteutuma % |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|
| Lukion opiskelijamäärä | 927 | 915 | 948 | 103,6 |
| Peruskoulun opiskelijamäärä | 205 | 200 | 227 | 113,5 |
| Vapaan sivistystyön opiskelijaviikot | 1 788 | 1 390 | 1 770 | 127,3 |

OHJELMAKORTIT

1. HYVÄN ELÄMÄN OHJELMA

| Painopiste: Yhteisöllisyys | | | |
|----------------------------|---|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 2019 |
| Syrjäytymisen ehkäisy | Aikuisten perusopetuksen järjestäminen maahanmuuttajille sisältäen luku- ja kirjoitustaitovaiheen koulutuksen järjestämisen. Vastuu liikelaitoksen Seutukampus-tiimi. | Tavoite: Koulutukseen osallistuvien määrän vakiinnuttaminen nykyiselle tasolle. Mittari: Opiskelijamäärät. Laadullinen mittari: Hyväksytysti koulutuksen suorittaneet. | Opiskelijamäärä on kasvanut. Samoin koulutuksen hyväksytysti suorittaneiden määrä. |

| Painopiste: Aktiivinen ja hyvinvointia tukeva arki | | | |
|--|---|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 2019 |
| Kansalaislähtöisen toiminnan mahdollistaminen | Vapaan sivistystyön toimintana kurseja, jota kohdistuvat osallistujilta lähtevään tarpeeseen. Vastuu: liikelaitoksen Vapaa-tiimi. | Tavoite: Uudenlaisten kansalaislähtöisten kurssien järjestäminen. Mittari: kurssien määrä. Laadullinen mittari: kurssipalaute. | Toteutunut, esim. luontokuvauksen ammatilliset perusteet ainoana Suomessa, lääketieteen valmentava kurssi, romanasujen ompelukurssi, SOME-manageri-koulutukset. Kurssipalaute kerätty kurseilta. |

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Elinvoimaisuus | | | |
|----------------------------|---|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 2019 |
| Matkailun edistäminen | Vapaan sivistystyön palveluna koulutusmatkailutoimintaan liittyvien tuotteiden suunnittelu yhdessä viiden muun vapaan sivistystyön oppilaitoksen kanssa tavoitteena käynnistää koulutusmatkailuun liittyvä toiminta 2019. Vastuu: Liikelaitoksen hallinto ja vapaa-tiimi. | Tavoite: Vuoden 2019 aikana on suunniteltu koulutusmatkailuun liittyvä tuote ja sen markkinointi on aloitettu. Ensimmäiset asiakkaat on saatu. Mittari: Suunniteltujen koulutusmatkailutuotteiden lkm. Laadullinen mittari: viiden muun oppilaitoksen hyväksymä yhteinen koulutusvientituote. | Maailmanpoliittinen tilanne vaikeutti toiminnan aloittamista jo sovittujen toimenpiteiden osalta (esim. Sri Lankan pommi-isku). |

| Painopiste: Kaupungistuminen | | | |
|------------------------------|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 2019 |
| Palvelujen digitalisointi | Verkossa ja verkko-oppimisympäristössä tapahtuvan digitaalisen koulutuspalvelun kehittäminen ja palvelun mahdollistaminen yhä useammalle. Vastuu: nettikoulutus-tiimi ja hallinto. | Tavoite: Verkossa olevien opiskelijoiden määrän kasvaminen. Mittari: opiskelijoiden lkm. Laadullinen mittari: opiskelijoiden palaute. | Opiskelijamäärät ovat kasvaneet lukiossa, perusopetuksessa. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Työllisyydenhoito | | | |
|-----------------------------|--|---|---|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | tavoite / mittari | Toteutuma 2019 |
| Osaavan työvoiman saatavuus | Haetaan sellaista hanketoimintaa, joka tukee vaikeassa asemassa olevien työllistymistä perustuen opiston oman osaamisen hyödyntämiseen. Vastuu: liikelaitoksen johto, Suunta-tiimi | Tavoite: liikelaitos toteuttaa hankkeen, jolla edistetään vaikeassa asemassa olevien työllistymistä. Mittari: Hanke on olemassa. Laadullinen mittari: Hanke edistää työllistymistä. | Hankkeeseen on osallistunut 102 asiakasta 2019 aikana. *neljä yritystä perustettu. *13 hlöä siirtyi työelämään. *9 hlöä siirtyi opintoihin. |

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia

Talousarvion toteutuminen

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------|-----------------|
| Liikevaihto | 444 000 | | 444 000 | 532 377 | 88 377 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 455 000 | | 455 000 | 642 965 | 187 965 |
| Tuet ja avustukset kunnalta | 4 693 000 | | 4 693 000 | 4 828 401 | 135 401 |
| Materiaalit ja palvelut | 1 030 580 | | 1 030 580 | 856 956 | -173 624 |
| <i>Ostot tilikauden aikana</i> | 203 900 | | 203 900 | 236 848 | 32 948 |
| <i>Palvelujen ostot</i> | 826 680 | | 826 680 | 620 108 | -206 572 |
| Henkilöstökulut | 4 087 046 | | 4 087 046 | 4 378 507 | 291 461 |
| <i>Palkat ja palkkiot</i> | 3 377 690 | | 3 377 690 | 3 619 748 | 242 058 |
| <i>Henkilösivukulut</i> | 709 356 | | 709 356 | 758 759 | 49 403 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 13 275 | | 13 275 | 12 274 | -1 001 |
| Liiketoiminnan muut kulut | 451 100 | | 451 100 | 521 090 | 69 990 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 10 000 | 0 | 10 000 | 234 915 | -224 915 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | 568 | -568 |
| <i>Muut rahoitustuotot</i> | | | | 803 | -803 |
| <i>Muut rahoituskulut</i> | | | | 234 | 234 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | 10 000 | 0 | 10 000 | 235 483 | 225 483 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 10 000 | 0 | 10 000 | 235 483 | 225 483 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 10 000 | 0 | 10 000 | 235 483 | 225 483 |

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian tuloslaskelma

Ostot ja myynnit kaupungilta mukana

| | 1.1.-31.12.2019 | | 1.1.-31.12.2018 | |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| Liikevaihto | | 532 377,06 | | 509 600,03 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | 642 964,82 | | 591 253,85 |
| Tuet ja avustukset kunnalta | | 4 828 400,71 | | 1 311 261,00 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -236 847,96 | | -135 828,17 | |
| Palvelujen ostot | <u>-620 108,10</u> | -856 956,06 | <u>-751 560,85</u> | -887 389,02 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -3 619 747,54 | | -3 365 611,64 | |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -653 869,62 | | -566 968,30 | |
| Muut henkilösivukulut | <u>-104 889,65</u> | -4 378 506,81 | <u>-116 895,98</u> | -4 049 475,92 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | -12 274,44 | | -10 300,98 |
| Liiketoiminnan muut kulut | | -521 090,06 | | -433 972,54 |
| Liikeylijäämä (-alijäämä) | | 234 915,22 | | -2 969 023,58 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Muut rahoitustuotot | 802,50 | | 1 087,97 | |
| Muut rahoituskulut | <u>-234,23</u> | 568,27 | <u>-303,84</u> | 784,13 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | | 235 483,49 | | -2 968 239,45 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | | 235 483,49 | | -2 968 239,45 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | 235 483,49 | | -2 968 239,45 |

LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--------------------------------------|------|--------|
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | -7,3 | -49,9 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | -7,3 | -49,9 |
| Voitto, % | 44,2 | -582,5 |

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= 100 * (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut + Muille maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Sijoitettu korollinen vieras pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= 100 * (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Lainat kunnalta/kuntayhtymältä + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Voitto, %

= 100 * (Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian rahoituslaskelman toteutumisvertailu

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Liikeylijäämä (-alijäämä) | 10 000 | 0 | 10 000 | 234 915 | 224 915 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 13 275 | 0 | 13 275 | 12 274 | -1 001 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0 | 0 | 0 | 568 | 568 |
| | <u>23 275</u> | <u>0</u> | <u>23 275</u> | <u>247 757</u> | <u>224 482</u> |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -15 000 | 0,00 | | | 0 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | <u>8 275</u> | <u>0</u> | <u>23 275</u> | <u>247 757</u> | <u>224 482</u> |

Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavian rahoituslaskelma

varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta

| | 1.1.-31.12.2019 | | 1.1.-31.12.2018 | |
|--------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Liikelyljäämä (-alijäämä) | 234 915,22 | | -2 969 023,58 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 12 274,44 | | 10 300,98 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 568,27 | | 784,13 | |
| | 247 757,93 | 247 757,93 | -2 957 938,47 | -2 957 938,47 |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | | 0,00 | -19 735,00 | -19 735,00 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | 247 757,93 | | -2 977 673,47 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | |
| Oman pääoman muutokset | -15 648 033,00 | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | |
| Saamisten muutos kunnalta | -5 686 187,59 | | -8 081,80 | |
| Saamisten muutos muilta | 5 133 536,28 | | 2 910 106,56 | |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | | | 18 180,02 | |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 15 953 294,33 | -247 389,98 | 57 494,19 | 2 977 698,97 |
| Rahoituksen rahavirta | | -247 389,98 | | 2 977 698,97 |
| Rahavarojen muutos | | 367,95 | | 25,50 |
| Rahavarojen muutos | | | | |
| Rahavarat 31.12. | | 1 268,65 | | 900,70 |
| Rahavarat 1.1. | | 900,70 | | 875,20 |
| | | <u>367,95</u> | | <u>25,50</u> |

LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, € | -2 872 894,18 | -2 893 803,85 |
| Quick ratio | 1,2 | 7,7 |
| Current ratio | 1,2 | 7,7 |

Quick ratio

= (Rahat ja pankkisaamiset+Rahoitusarvopaperit+Lyhytaikaiset saamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma - Saadut ennakot)

Current ratio

= (Vaihto-omaisuus+Lyhytaikaiset saamiset+Rahoitusarvopaperit+Rahat ja pankkisaamiset)/(Lyhytaikainen vieras pääoma-Saadut ennakot)

Mikkelin kaupungin liikelaite Otavian tase

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-----------------------|---------------------|
| Vastaavaa | | |
| Pysyvät vastaavat | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Koneet ja kalusto | 28 572,51 | 40 846,95 |
| Vaihtuvat vastaavat | | |
| Saamiset | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 83 254,36 | 54 834,79 |
| Saamiset kunnalta ja kuntayhtymältä | 5 686 187,59 | |
| Lainasaamiset | 19 921,20 | 5 254 630,84 |
| Muut saamiset | 31 676,46 | 14 966,11 |
| Siirtosaamiset | 177 433,82 | 121 390,38 |
| | <u>5 998 473,43</u> | <u>5 445 822,12</u> |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 268,65 | 900,70 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 6 028 314,59 | 5 487 569,77 |
| Vastattavaa | | |
| Oma pääoma | | |
| Peruspääoma | 151 852,46 | 151 852,46 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | -11 334 146,61 | 7 282 125,84 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 235 483,49 | -2 968 239,45 |
| | <u>-10 946 810,66</u> | <u>4 465 738,85</u> |
| Vieras pääoma | | |
| Pitkäaikainen | 11 736 025,00 | |
| Lyhytaikainen | | |
| Lainat muilta luotonantajilta | | |
| Saadut ennakot | 301 869,16 | 314 811,37 |
| Ostovelat | 128 990,15 | 47 601,73 |
| Korottomat velat kunnalta | | 21 561,40 |
| Muut velat | 93 945,10 | 176 625,25 |
| Siirtovelat | 4 714 295,84 | 461 231,17 |
| | <u>16 975 125,25</u> | <u>1 021 830,92</u> |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 6 028 314,59 | 5 487 569,77 |
| LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT | | |
| Omavaraisuusaste, % | -191,2 | 86,3 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 277,7 | 29,3 |
| Velat ja vastuut käyttötuloista % | 278,0 | 30,2 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 € | -11 099 | 4 314 |
| Lainakanta 31.12., 1000 € | -10 478 | 0 |
| Lainasaamiset 31.12., 1000 € | 0 | 0 |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12 | 11 752 399 | |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas 31.12 | 221,11 | |
| Omavaraisuusaste, % | | |
| =100*(oma pääoma+poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) | | |
| /(koko pääoma - saadut ennakot) | | |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista | | |
| =100*(Vieras pääoma - saadut ennakot - vuokravastuut)/käyttötulot | | |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | | |
| =100*(vieras pääoma-saadut ennakot)/käyttötulot | | |
| Lainakanta 31.12., 1000 € | | |
| = Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat+Korottomat velat kunnalta) | | |
| Lainasaamiset 31.12., 1000 € | | |
| = Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset | | |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12 | | |
| vieras pääoma-(saadut ennakot+ostovelat+siirtovelat+muut velat) + vuokra-vastuut) | | |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12, euroa/asukas | | |
| vieras pääoma-(saadut ennakot+ostovelat+siirtovelat+muut velat) + vuokra-vastuut)/asukasmäärä | | |

TOS.NROT

| | |
|---------------------|--|
| 1 Liitetieto 1 ja 4 | Jaksotusperiaatteet |
| 2 Liitetieto 5 | Aiempiin tilikausiin kohdistuvat korjaukset |
| 3 Liitetieto 6 | Toimintatuotot tehtäväalueittain |
| 4 Liitetieto 9 | Palvelujen ostojen erittely Pysyvien vastaavien suunnitelman mukaiset poistot |
| 5 Liitetieto 11 | |
| 6 Liitetieto 19 | Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet |
| 7 Liitetieto 23 | Saamisten erittely |
| 8 Liitetieto 24 | Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät |
| 9 Liitetieto 25 | Oman pääoman erittely |
| 10 Liitetieto 30 | Vieras pääoma |
| 11 Liitetieto 32 | Muiden velkojen erittely |
| 12 Liitetieto 33 | Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät |
| 13 Liitetieto 38 | Vuokravastuut |
| 14 Liitetieto 42 | Henkilöstön lukumäärä |
| 15 Liitetieto 44 | Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut |

Liitetieto 1

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät (KPA 2:2.1 § 1-kohta)

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Liitetieto 5

Aikaisempiin tilikausiin kodistuvat korjaukset

Perusteettoman edun takaisinmaksu.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on tehnyt päätöksen OKM/5/591/2019, että Otavan Opistolle vuosina 2013-2017 maksetut valtionosuudet tullaan takaisin perimään.

Takaisin maksettava summa on 15 648 033,00 euroa ja se on maksettava 31.3.2023 mennessä.

Erä on kirjattu tilinpäätöksessä 2019 oikaisemaan edellisten tilikausien yli-/alijäämää.

Mikkelin kaupunki on toimittanut ministeriöön vastineen.

Liitetieto 6

Toimintatuotot tehtäväalueittain

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|--------------|------------|
| Opetuspalvelut | 387 873,72 | 371 020,34 |
| Muut palvelut | 642 964,84 | 591 253,85 |
| <i>Toimintatuotot yhteensä</i> | 1 030 838,56 | 962 274,19 |

Toimintatuottojen erittely esitetään ulkoisista eristä

Liitetieto 9

| Palvelujen ostojen erittely | 2019 | 2018 |
|---|------------|------------|
| Muiden palvelujen ostot | 478 072,96 | 751 560,85 |
| <i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i> | 478 072,96 | 751 560,85 |

Pysyvien vastaavien suunnitelman mukaiset poistot

| | Poistotapa | Poistoaika tai poisto-% | Vuotuiset poistoprosentit |
|--------------------------------|------------|-------------------------|---------------------------|
| Aineettomat oikeudet | | | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | tasapoisto | 3-5 v | 33,3 % - 20 % |
| Koneet ja kalusto | | | |
| Muut laitteet ja kalusteet | tasapoisto | 5 v | 20 % |
| Atk-laitteet | tasapoisto | 3 v | 33,34 % |
| Keskeneräiset hankinnat | ei poistoa | | |

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

| | |
|--|---------------|
| Aineelliset hyödykkeet 31.12.2019 | 28 573 |
| Koneet ja kalusto | |
| Poistamaton hankintameno 1.1.2019 | 40 847 |
| Lisäykset tilikauden aikana | |
| Poistot tilikauden aikana | -12 274 |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019 | 28 573 |
| Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet | |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019 | 28 573 |

Saamisten erittely

| | 2019 | | 2018 | |
|--|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| | Pitkä- aikaiset | Lyhyt- aikaiset | Pitkä- aikaiset | Lyhyt- aikaiset |
| Saamiset tytäryhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | 0,00 | 2 940,00 | 0,00 | 3 640,00 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>2 940,00</i> | <i>0,00</i> | <i>3 640,00</i> |
| Saamiset kunnilta ja kuntayhtymiltä | | | | |
| Yhdystili, Otavia | 0,00 | 5 686 187,59 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>5 686 187,59</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Saamisten erittely yhteensä | 0,00 | 5 689 127,59 | 0,00 | 3 640,00 |

Liitetieto 24

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset | | |
| Tulojäämät | 3 185,04 | 0,00 |
| Lopullisen VOS:n oikaisu 2017 | 0,00 | 5 481,00 |
| Kelan korvaus työterveydenhuollosta | 13 505,88 | 13 324,91 |
| EU-tuet ja avustukset | 160 742,90 | 102 584,47 |
| Tulojäämät yhteensä | 177 433,82 | 121 390,38 |
| <i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i> | <i>177 433,82</i> | <i>121 390,38</i> |

Liitetieto 25

Oma pääoman erittely

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|---------------------|
| Peruspääoma 1.1 | 151 852,46 | 151 852,46 |
| Peruspääoma 31.12 | 151 852,46 | 151 852,46 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1 | -11 334 146,61 | 7 282 125,84 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12 | -11 334 146,61 | 7 282 125,84 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 235 483,49 | -2 968 239,45 |
| Oma pääoma yhteensä | -10 946 810,66 | 4 465 738,85 |

Liitetieto 30

Vieras pääoma

| | 2019 | | 2018 | |
|---|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | Pitkä-aikainen | Lyhyt-aikainen | Pitkä-aikainen | Lyhyt-aikainen |
| Velat tytäryhteisöille | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 9 627,27 | 0,00 | 6,41 |
| Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 52,14 | 0,00 | 47,62 |
| Yhteensä | 0,00 | 9 679,41 | 0,00 | 54,03 |

Liitetieto 32

Muiden velkojen erittely

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------|------------------|-------------------|
| Muut velat | | |
| Muut velat | 93 945,10 | 176 625,25 |
| <i>Muut velat yhteensä</i> | <i>93 945,10</i> | <i>176 625,25</i> |

Liitetieto 33

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------------|-------------------|
| Lyhytaikaiset siirtovelat | | |
| Tuloennakot | | |
| Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset | 584 559,78 | 461 070,82 |
| Muut siirtovelat | 4 129 736,06 | 160,35 |
| <i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i> | <i>4 714 295,84</i> | <i>461 231,17</i> |
| Siirtovelat yhteensä | 4 714 295,84 | 461 231,17 |

Liitetieto 38

Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

Vuokravastuut

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------|-------------|
| Koneiden ja laitteiden vuokravastuut | 16 113,00 | 22 255,00 |
| Toimitilojen vuokravastuut | 260,99 | 255,58 * |
| Vuokravastuut yhteensä | 16 373,99 | 22 510,58 * |
| - siitä seuraavalla tilikaudella maksettava ouus | 8 396,99 | 8 012,58 |

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

* esitystapa on muuttunut vuokravastuiden osalta ja siitä syystä vertailutieto on muuttunut

Liitetieto 42

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2019

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Mikkelin kaupungin liikelaitos Otavia | 79 | 57 |
| Yhteensä | 79 | 57 |

2019 esitystapa muuttunut. Luku 79 sisältää vakituisia 61, määräaikaisia 18.

Liitetieto 44

| Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut | | |
|--|---------------|---------------|
| | 2019 | 2018 |
| Mikkelin kristillisdemokraatit | 57,00 | 38,00 |
| Mikkelin Seudun Vihreät ry | 218,50 | 133,00 |
| Mikkelin Kokoomuksen kunnallisjärjestö | 57,00 | 71,25 |
| Keskusta | 299,25 | 142,50 |
| Perussuomalaiset, Mlin piiri | 28,50 | 54,75 |
| SDP, Mlin kunnallisjärjestö | 14,25 | 95,00 |
| Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä | 674,50 | 534,50 |

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

Käytetyt tilikirjat

Päiväkirja
Pääkirja
Tase
Talousarvion toteutusvertailu
Tasetilien avaussaldolista

LUETTELO KÄYTETYISTÄ TOSITELAJEISTA

Käytetyt tosittelajit

MIKKELIN KAUPUNGIN LIIKELAITOS OTAVIA

| Laji | Tositelajin nimi | Tositeno | Tositeno |
|------|--------------------------------|----------|----------|
| 1 | CPU kassa | 1 - | 358 |
| 13 | Matkustuksenhallinta Mikkeli | 1 - | 47 |
| 14 | Matkustuksenhallinta Vesi | 1 - | 21 |
| 15 | Matkustuksenhallinta Pela | 1 - | 42 |
| 16 | Matkustuksenhallinta Otavia | 1 - | 41 |
| 2 | Pankit | 1 - | 1597 |
| 20 | Muistiot | 1 - | 3441 |
| 3 | Maksut | 1 - | 281 |
| 30 | Palkat | 1 - | 113 |
| 32 | Tuntipalkat | 1 - | 61 |
| 33 | LTM-palkkiot | 1 - | 31 |
| 4 | Poistot | 1 - | 25 |
| 40 | Ostolaskut | 1 - | 53262 |
| 5 | Luovutukset/kom | 1 - | 24 |
| 6 | Aktivoinnit/siirrot er. välill | 1 - | 4 |
| 60 | Yleislaskut | 1 - | 8518 |
| 61 | Suoritukset | 1 - | 3563 |
| 62 | Hyvityslaskujen kohdistukset | 1 - | 156 |
| 70 | Koki tontin vuokrat | 1 - | 6517 |
| 75 | Haahtela kiinteistö | 1 - | 3446 |
| 76 | Haahtela kiinteistö sisäiset | 1 - | 41 |
| 80 | Vesikanta | 1 - | 36655 |
| 81 | Vesikanta sisäiset | 1 - | 12 |
| 84 | Lomituspalvelu | 1 - | 770 |
| 87 | Daisy varhaiskasvatus | 1 - | 8691 |
| 88 | Jamix Ruokatuotanto | 1 - | 204 |
| 89 | Jamix Ruokatuotanto sisäiset | 1 - | 168 |
| 91 | Timmi Tilavaraus | 1 - | 946 |
| 92 | Timmi Tilavaraus sisäiset | 1 - | 533 |
| ALV | Alv-kirjaukset | 1 - | 28 |
| | Liitetietotositteet | 1 - | 15 |

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Liikelaitos Otavian tilinpäätöksen 2019 allekirjoitukset:

Otavassa 27. helmikuuta 2020

Liikelaitos Otavian johtokunta



Terhi Patja

johtokunnan puheenjohtaja



Satu Hasanen

johtokunnan jäsen



Jukka Kumpusalo

johtokunnan jäsen



Nina Kurki

johtokunnan jäsen



Inka Kärkkäinen

johtokunnan jäsen



Satu Soiva

johtokunnan jäsen




Vesa Sorasahi

johtokunnan jäsen



Erkki Takatalo

johtokunnan jäsen



Harri Jokinen

johtaja-rehtori Liikelaitos Otavia

5.2 Mikkelin Vesiliikelaitos

Liikelaitoksen johtajan katsaus

Vesiliikelaitos on toiminut vuoden 2009 alusta kuntalain mukaisena kunnallisena liikelaitoksena. Mikkelin Vesilaitos vastaa vesihuollon palvelutuotannosta toiminta-alueillaan Mikkelin kantakaupungissa, Rantakylässä, Otavassa, Anttolassa, Haukivuorella, Ristiinassa ja Suomenniemellä. Vesilaitoksen asiakkaina ovat lähes kaikki kaava-alueilla olevat kiinteistöt ja tuotantolaitokset sekä Mikkelin alueella toimivat vesiosuuskunnat. Vesilaitoksen palvelut tuotetaan liiketaloudellisia periaatteita noudattaen. Vesilaitos hoitaa kaikki käyttömenonsa sekä tavoitteidensa mukaiset uus- ja korvausinvestoinnit hankkimallaan tulo-rahoituksella.

Liikelaitoksella on kahdeksanjäseninen johtokunta, joka johtaa ja kehittää alaistaan liikelaitosta ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Johtokunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen. Vesiliikelaitoksen toiminnan painopisteet on asetettu siten että ne tukevat valtuuston vahvistamia kaupungin strategisia tavoitteita. Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet liittyvät talouteen, peruspääomakorvaukseen ja vakituisen henkilöstön määrään. Sitovat tavoitteet toteutuivat talousarvion mukaisena pois lukien likeylijäämä joka alittui 397 475 eurolla. Käyttötaloudessa palvelujen ostoja kertyi 295 000 euroa enemmän kuin talousarviossa oli varauduttu. Palvelujen kasvuun vaikutti Kenkäveronniemen jätevesipuhdistamon kunnossapitotyöt, jotka tehdään kokonaisuudessaan käyttötaloudella. Laitoksen purkutyöt aloitettaneen 2021-2022. Aineita ja tarvikkeita hankittiin hieman talousarviossa ennakoitua vähemmän, 1,64 miljoonalla eurolla. Henkilöstökulut säilyivät edellisvuoden tasolla ollen 1,67 miljoonaa euroa.

Investointeja kertyi 17,66 miljoonaa euroa. Talousarviossa investointimenoiksi arvioitiin 17,70 miljoonaa euroa.

Metsä-Sairilan puhdistamohanke

Metsä-Sairilan jätevesipuhdistamon laitosrakennusurakka jatkui koko vuoden, laitosrakentaminen valmistuu loppuvuodesta 2020. Johtolinjatöistä valmistui viimeiset vesistöalutukset Kenkäveronniemestä Salosaareen ja Salosaaresta Metsä-Sairilaan. Puhdistamon instrumentointi- ja automaatiourakkaa koskeva urakkasopimus allekirjoitettiin 27.6.2019. Kenkäveronniemen tulopumppaamon pääurakka käynnistettiin kesäkuussa 2019. Urakka valmistuu kesällä 2020. Puhdistamohankkeen suunnittelutehtävät koostuivat puhdistamon ja tulopumppaamon pääurakkavaiheiden työnaikaisesta suunnittelusta. Puhdistamohankkeen kaikki hankinnat on tehty, hankkeen rakennuskustannuksista on toteutettu tai sidottu urakkasopimuksilla 100 %.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset tulokset

Vesilaitostoiminta sujui vuonna 2019 pääpiirteissään suunnitelmien mukaan. Kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pois lukien Ristiinan jätevesipuhdistamon toiminta, jossa fosforin puhdistustehovaa- timuksesta ei aivan saavutettu. Maaliskuussa Ristiinan kirkonkylän ja puhdistamon välinen paineviemäri vaurioitui, jonka seurauksena vesistöön pääsi 130 m³ käsittelemätöntä jätevettä. Joulukuussa Ristiinan puhdistamo toimi kaksi vuorokautta alentuneella puhdistusteholla runkosähköverkossa tapahtuneesta muuntajavauriosta johtuen. Vesijohtoveden laatu säilyi hyvänä eikä vedenjakelussa tapahtunut vakavia häiriöitä tai korvausvastuisiin johtaneita keskeytyksiä.

Metsä-Sairilan jätevesipuhdistamon prosesseja vastaava koetointilaitos ja talousveden ja teollisuusvesien valmistukseen suunniteltu tutkimuslaitteisto olivat käytössä koko vuoden ajan. Maalis- lokakuun ajan tutkimuslaitos oli pääosin Lappeenrannan Teknillisen yliopiston tutkimuskäytössä. Vesilaitos osallistuu Aalto-yliopiston vesiprofessuuri-työhön, jossa yliopisto käynnisti tutkimukset jäteveden antibioottiresistenssin osalta.

Uusien kaavoitusalueiden verkostoja rakennettiin Rantavuolingon alueelle ja Visulahden logistiikka-alueelle. Verkostosaneerauksina tehtiin mm. Revonkatu, Vänrikki Stoolinkatu, Hurttiukonkatu, Porrassalmenkatu sekä Pökkäänlahden vesistöalitus.

Liikelaitoksen talous ja tunnusluvut

Mikkelin Vesiliikelaitoksen liikevaihto vuonna 2019 oli 11 737 892 euroa ja tuotot 11 879 118 euroa.

Vettä myytiin 2 644 172 m³ ja jätevettä laskutettiin 2 573 546 m³. Vedenmyynti väheni 2,6 % edellisvuoden määrästä. Laskutettu jätevesimäärä väheni 1,4 % edellisvuoden tasosta.

Vesilaitoksen toiminnasta syntyi kuluja yhteensä 5 896 727 euroa. Kulut kasvoivat 220 952 euroa edellisvuodesta. Henkilöstökulut olivat 1 667 132 euroa. Henkilöstökuluja kertyi edellisvuoden tasolla. Palvelujen osto sekä aineet ja tarvikkeet lisääntyivät edellisvuoden tasosta 214 521 euroa, yhteensä 3 923 146 euroa. Muita toimintakuluja kertyi 306 449 euroa.

Vesiliikelaitoksen liikeylijäämä oli 2 742 525 euroa. Kaupungille maksettava tuloutus oli talousarvion mukaisesti 500 000 euroa. Tilikauden ylijäämäksi muodostui 1 606 365,56 euroa. Vakituisten henkilöstön määrä oli 29.

Vesi- ja viemäri liittymismaksuja kertyi 198 260 euroa. Poistojen määrä oli 3 239 866 euroa ja taseen loppusumma 96,7 miljoonaa euroa.

Investoinnit olivat yhteensä 17 662 294 euroa, josta Metsä-Sairilan jätevesipuhdistamoon käytettiin 14 480 287 euroa ja hulevesiverkoston rakentamiseen 359 941 euroa.

| Sitova tavoite | Mittari | Toteuma |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| Liikeylijäämä | 3 140 000 e | 2 742 525 e |
| Korvaus peruspääomasta | 500 000 e | 500 000 e |
| Vakituisten henkilöstön määrä | 33 | 29 |

| Tunnusluku | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--|---------|---------|---------|
| Veden myynti, 1000 m ³ | 2 711 | 2 710 | 2 644 |
| Jäteveden myynti, 1000 m ³ | 2 603 | 2 630 | 2 574 |
| Vesi- ja jätevesitaksa yht. e/m ³ | 4,23 | 4,35 | 4,35 |
| Vakituinen henkilökunta (sitova tavoite) | 30 | 33 | 29 |

Johtokunnan ehdotus tuloksen käsittelystä

Tilikauden ylijäämäksi muodostui 1 606 365,56 euroa. Mikkelin Vesiliikelaitoksen johtokunta ehdottaa, että tilikauden ylijäämä siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Laadukas sekä toimintavarma vesihuolto on välttämätön edellytys väestölle ja merkittävälle osalle elinkeinoelämää. Vesihuolto turvaa puhtaan veden niin juomavedeksi, hygienian ylläpitämiseksi kuin teollisuuden raaka-aineeksi sekä jätevesien poisjohtamisen ja käsittelyn, siten ettei niistä aiheudu haittaa ihmisten terveydelle tai ympäristölle.

Vesihuollon toimialaan liittyy sen luonteen mukaisesti monenlaisia riskejä. Riskit liittyvät mm. talousveden laatuun, toimitushäiriöihin, laitteistovikojen tai sääilmiöiden aiheuttamiin vahinkoihin ulkopuolisille, jätevesipäästöihin, viemäritulviin, jne. Lainsäädäntö edellyttää vesihuoltolaitoksilta riskienhallintaa ja varautumista erilaisiin häiriöihin. Mikkelin Vesilaitos on kartoittanut riskit ja niihin on varauduttu varautumissuunnitelmassa.

Liikelaitoksen talous muodostaa oman riskinsä. Mikäli tulorahoitus ei ole riittävän suuri, laitosten ja verkostojen saaneerauksiin ei voida panostaa riittävästi ja toiminnalliset ongelmat alkavat kasautua.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että Mikkelin Vesiliikelaitoksen toiminta on taloudellista ja tulokSELLISTA, että päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lainsäädäntöä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Mikkelin Vesiliikelaitoksen johtokunta ohjaa ja valvoo Mikkelin Vesilaitoksen toimintaa. Johtokunta johtaa ja kehittää alaistaan liikelaitosta ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Johtokunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen.

Vesilaitoksen johtaja johtaa ja kehittää johtokunnan alaisena vesilaitoksen toimintaa ja huolehtii sen hallinnon, talouden ja sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tms. vaatimus tai oikeusseuraamus, ei ole ollut. Myyntisaamisten hallinta toteutetaan talouspalvelut -yksikön toimesta.

Tuloksen muodostumisesta, talousarvion toteutumisesta ja raportoinnista sekä siinä mahdollisesti esiintyneistä poikkeamista ja sen johdosta tehdyistä toimenpiteistä sekä toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta on kerrottu edellä toimintakertomuksessa.

Mikkelin Vesilaitoksen toiminnalle aiheutuvista, vahinkoa aiheuttavista merkittävistä toiminnallisista riskeistä ei ole

raportoitu. Pursialan pohjavesialueen kunnostustyöt ja raakaveden laatu edellyttävät kuitenkin jatkuvaa, tehostettua tarkkailua.

Tilikauden aikana Mikkelin Vesilaitoksessa ei ole todettu omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa menetyksiä, arvon alennuksia eikä vesilaitos ole joutunut korvausvastuuseen tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen.

Mikkelin Vesilaitoksen hankinnat ja sopimushallinta on vastuutettu. Sopimuksista aiheutuvia negatiivisia seuraamuksia ei ole ollut. Vesilaitos käyttää hankinnoissaan sähköistä kilpailutusta eikä hankinnoista ole vireillä hankintaoikaisuja tai markkinaoikeuskäsittelyjä. Verkostorakentamisen urakkakilpailutukset tehtiin pääosin teknisen lautakunnan päätöksillä.

Metsä-Sairilan puhdistamohankkeen kustannuksista on urakasopimuksin sidottu 100 %. Tehdyssä tai käynnissä olevissa rakennusurakoissa ei ole tiedossa hankkeen kannalta kustannus- tai aikatauluriskejä.

Palvelusuunnitelma

Mikkelin Vesilaitos tuottaa vesihuoltopalveluja toiminta-alueillaan Mikkelin kantakaupungissa, Rantakylässä, Otavasassa, Anttolassa, Haukivuorella, Ristiinassa ja Suomenniemellä. Vesilaitoksen asiakkaina ovat lähes kaikki kaava-alueilla olevat kiinteistöt ja tuotantolaitokset sekä Mikkelin alueella toimivat vesiosuuskunnat. Vesilaitoksen palvelut tuotetaan liiketaloudellisia periaatteita noudattaen. Vesilaitos hoitaa kaikki käyttömenonsa sekä tavoitteidensa mukaiset uudis- ja korvausinvestoinnit hankkimallaan tulorahoituksella.

Liikelaitoksella on kahdeksanjäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa sekä vastaa sen hallinnon, toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä. Vesiliikelaitoksen toiminnan painopisteet on asetettu siten että ne tukevat valtuuston vahvistamia kaupungin strategisia tavoitteita. Kaupungin talousarviossa on asetettu vesilaitokselle toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita.

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Talousvesi oli laatuvaatimukset täyttävää ja vedenjakelu toimi häiriöttömästi. Viemärointi oli häiriötöntä ja puhdistamojen toiminta pääosin lupamääräysten mukaista. Laitos- ja verkostoinvestointeja toteutettiin talousarvion mukaisesti. Metsä-Sairilan puhdistamohanke etenee aikataulun mukaisena. Vesilaitos osallistui EcoSairilan kehittämisohjelman valmisteluun.

OHJELMAKORTIT

2. KESTÄVÄN KASVUN OHJELMA

| Painopiste: Terveellinen ja turvallinen ympäristö | | | |
|--|---|--|--|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | Tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| Vesistöjen laadun parantaminen ja pohjavesiriskin vähentäminen | Viemärlaitostoiminnasta huolehtiminen lupamääräysten mukaisesti. Häiriötilanteisiin varautuminen ja häiriötilanteiden hallinta suunnitelmallista (käyttöpäällikkö, verkostopäällikkö) | Viemäriverkoston ylivuotoja enintään 5/vuosi | Ei ylivuotoja. Yksi putkirikko vesistöalituksessa. |
| | Verkostosaneeraukset pohjavesialueella (verkostopäällikkö) | 100 m/vuosi | Ei saneerauskohteita. |

3. ELINVOIMAOHJELMA

| Osaaminen ja TKI-toiminta | | | |
|-----------------------------|---|--|--------------------------------------|
| Toimenpide | Toiminnan kuvaus / vastuu | Tavoite / mittari | Toteuma 2019 |
| EcoSairila -kehittämislusta | Metsä-Sairilan jätevesipuhdistamon rakentaminen (Vesilaitoksen johtaja) | valmiusaste 70 %/ 2019 | Toteuma 68 %. |
| | Koelaitosyksikkö (vesilaitoksen johtaja) | Tutkimustoiminta käynnissä, yksi yliopisto | Laitos LUT:in käytössä maalilokakuu. |

Mikkelin Vesiliikelaitoksen rahoituslaskelma

varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta

| | 1.1.-31.12.2019 | | 1.1.-31.12.2018 | |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Liikelyijäämä (-alijäämä) | 2 742 525,02 | | 3 248 652,61 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 3 239 866,17 | | 3 078 406,42 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -1 165 851,74 | | -835 198,45 | |
| Muut tulo-rahoituksen korjaukset | -9 677,42 | | -16 042,38 | |
| | <u>4 806 862,03</u> | 4 806 862,03 | <u>5 475 818,20</u> | 5 475 818,20 |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | -17 662 293,66 | | -12 623 760,85 | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 223 447,85 | -17 438 845,81 | 702 940,72 | -11 920 820,13 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 9 677,42 | | 18 000,00 | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | -12 622 306,36 | | -6 427 001,93 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | |
| Antolainauksen muutokset | -1 250,00 | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | |
| Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys | 5 000 000,00 | | 10 000 000,00 | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | |
| Pitkäaikaisten saamisten muutos muilta | | | -9 698,05 | |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos kunnalta | -7 836 691,49 | | 39 936,63 | |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos muilta | 13 752 502,67 | | -3 195 012,91 | |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | | | -65,10 | |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 1 707 745,18 | 12 622 306,36 | -408 158,64 | 6 427 001,93 |
| Rahoituksen rahavirta | | <u>12 622 306,36</u> | | <u>6 427 001,93</u> |
| Rahavarojen muutos | | | | |
| | | 0,00 | | 0,00 |
| Rahavarojen muutos | | | | |
| Rahavarat 31.12. | | 0,00 | | 0,00 |
| Rahavarat 1.1. | | 0,00 | | 0,00 |
| | | <u>0,00</u> | | <u>0,00</u> |

VESILAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä

| | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| vuodelta, € | -33 847 938,24 | -20 195 468,02 |
| Investointien tulo-rahoitus, % | 27,6 | 45,9 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 1,0 | |
| Lainanhoitokate | -5,1 | -10,7 |
| Kassan riittävyys, pv | 0,0 | 0,0 |
| Quick ratio | 2,6 | 8,3 |
| Current ratio | 2,6 | 8,3 |

Investointien tulo-rahoitus, %

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Pääomamenojen tulo-rahoitus, %

= 100 * Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)

Laskennallinen lainanhoitokate

(Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset + Korkokulut - Tuloverot) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys pv

= 365 pv x Rahavarat 31.12./Kassasta maksut tilikauden aikana

Quick ratio

= (Rahat ja pankkisaamiset + Rahoitusarvopaperit + Lyhytaikaiset saamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma - Saadut ennakot)

Current ratio

= (Vaihto-omaisuus + Lyhytaikaiset saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma - Saadut ennakot)

Mikkelin Vesiliikelaitos rahoituslaskelman toteutumisvertailu

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------|------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Liikelyljäämä (-alijäämä) | 3 140 000 | | 3 140 000 | 2 742 525 | -397 475 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 3 650 000 | | 3 650 000 | 3 239 866 | -410 134 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -1 229 000 | | -1 229 000 | -1 165 852 | 63 148 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0 | | 0 | -9 677 | -9 677 |
| | 5 561 000 | | 5 561 000 | 4 806 862 | -754 138 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -17 700 000 | | -17 700 000 | -17 662 294 | 37 706 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0 | | 0 | 223 448 | 223 448 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustu | 0 | | 0 | 9 677 | 9 677 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -12 139 000 | | -12 139 000 | -12 622 306 | -483 306 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | 0 | | 0 | -1 250,00 | -1 250 |
| Lainakannan muutokset | 5 000 000 | | 5 000 000 | 5 000 000 | 0 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 200 000 | | 200 000 | 7 623 556 | 7 423 556 |
| Rahoituksen rahavirta | 5 200 000 | | 5 200 000 | 12 622 306 | 7 422 306 |
| Rahavarojen muutos | -6 939 000 | | -6 939 000 | 0 | 6 939 000 |

Mikkelin Vesiliikelaitoksen tase

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | |
| Aineettomat oikeudet | | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 106 006,62 | 77 410,76 |
| Keskeneräiset hankinnat, aineettomat | 35 991,82 | 88 465,60 |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Maa- ja vesialueet | 57 293,43 | 57 293,43 |
| Rakennukset | 9 012 668,71 | 9 554 951,97 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 29 831 023,01 | 30 146 216,68 |
| Koneet ja kalusto | 758 025,31 | 961 567,86 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 46 000 166,49 | 30 716 289,45 |
| Sijoitukset | | |
| Muut saamiset | 909 802,60 | 908 552,60 |
| | 86 710 977,99 | 72 510 748,35 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Saamiset | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 860 061,05 | 665 051,32 |
| Saamiset kunnalta ja kuntayhtymältä | 8 355 776,70 | |
| Lainasaamiset | 519 085,21 | 15 035 337,41 |
| Muut saamiset | 208 536,68 | 160 482,70 |
| Siirtosaamiset | 9 548,65 | 7 948,04 |
| | 9 953 008,29 | 15 868 819,47 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 0,00 | 0,00 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 96 663 986,28 | 88 379 567,82 |

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

| | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Peruspääoma | 29 872 760,29 | 29 872 760,29 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 14 657 899,82 | 12 211 103,61 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 1 606 365,56 | 2 446 796,21 |
| | <u>46 137 025,67</u> | <u>44 530 660,11</u> |

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

| | | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Poistoero | 386 925,42 | 416 617,70 |
| Vapaaehtoiset varaukset | 2 698 849,76 | 2 698 849,76 |
| | <u>3 085 775,18</u> | <u>3 115 467,46</u> |

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen**

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 39 666 668,00 | 35 000 000,00 |
| Muut velat | 4 014 714,77 | 3 816 454,77 |
| | <u>43 681 382,77</u> | <u>38 816 454,77</u> |

Lyhytaikainen

| | | |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Lainat muilta luotonantajilta | 333 332,00 | 0,00 |
| Ostovelat | 2 374 569,60 | 1 339 842,27 |
| Muut velat | 517 413,91 | 133 512,33 |
| Siirtovelat | 534 487,15 | 443 630,88 |
| | <u>3 759 802,66</u> | <u>1 916 985,48</u> |

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

96 663 986,28 88 379 567,82

VESILAITOKSEN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--|---------------|--------|
| Omavaraisuusaste, % | 50,9 | 53,9 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 403,4 | 342,8 |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista | 403,5 | 343,0 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 € | 16 264 | 14 658 |
| Lainakanta 31.12., 1000 € | 40 000 | 35 000 |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12 | 40 868 632,00 | |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas | 768,90 | |

Omavaraisuusaste, %

=100*(Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)/Koko pääoma-Saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

=100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

=100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot + vuokravastuut) / Käyttötulot

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Lainakanta 31.12., 1000 €

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainasaamiset 31.12., 1000 €

= Sijoitukseen merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainat ja vuokravastuut 31.12

vieras pääoma-(saadut ennakot+ostovelat+siirtovelat+muut velat) + vuokra-vastuut)

Lainat ja vuokravastuut 31.12, euroa/asukas

vieras pääoma-(saadut ennakot+ostovelat+siirtovelat+muut velat) + vuokra-vastuut)/asukasmäärä

Mikkelin Vesiliikelaitoksen tuloslaskelma

Ostot ja myynnit kaupungilta mukana

| | 1.1.-31.12.2019 | | 1.1.-31.12.2018 | |
|---|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Liikevaihto | 11 737 892,09 | | 11 856 011,55 | |
| Valmistus omaan käyttöön | 117 786,03 | | 120 384,23 | |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 23 440,12 | | 26 438,13 | |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -1 638 641,94 | | -1 596 496,18 | |
| Palvelujen ostot | -2 284 503,81 | -3 923 145,75 | -2 112 128,96 | -3 708 625,14 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -1 383 253,63 | | -1 348 823,90 | |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -243 399,25 | | -235 926,78 | |
| Muut henkilösivukulut | -40 479,24 | -1 667 132,12 | -94 439,54 | -1 679 190,22 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -3 239 866,17 | | -3 078 406,42 | |
| Liiketoiminnan muut kulut | -306 449,18 | | -287 959,52 | |
| Liikeylijäämä (-alijäämä) | 2 742 525,02 | | 3 248 652,61 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Muut rahoitustuotot | 5 408,64 | | 3 565,78 | |
| Muille maksetut korkokulut | -667 076,51 | | -335 762,54 | |
| Korvaus peruspääomasta | -500 000,00 | | -500 000,00 | |
| Muut rahoituskulut | -4 183,87 | -1 165 851,74 | -3 001,69 | -835 198,45 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | 1 576 673,28 | | 2 413 454,16 | |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 1 576 673,28 | | 2 413 454,16 | |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 29 692,28 | | 33 342,05 | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 1 606 365,56 | | 2 446 796,21 | |

VESILAITOKSEN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--------------------------------------|------|------|
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | 3,2 | 5,0 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | 3,0 | 4,5 |
| Voitto, % | 13,4 | 20,4 |

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= 100 * (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut + Muille maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Sijoitettu korollinen vieras pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= 100 * (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Lainat kunnalta/kuntayhtymältä + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Voitto, %

= 100 * (Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)

Mikkelin Vesiliikelaitos - vesilaitoksen yksikkökohtainen tuloslaskelma

| | 1.1.-31.12.2019 | | 1.1.-31.12.2018 | |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| Liikevaihto | | 5 327 102,71 | | 5 451 950,62 |
| Valmistus omaan käyttöön | | 16 505,79 | | |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | 18 010,82 | | 10 281,40 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -765 527,32 | | -672 694,70 | |
| Palvelujen ostot | <u>-737 657,03</u> | -1 503 184,35 | <u>-734 660,38</u> | -1 407 355,08 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -860 522,41 | | -753 712,11 | |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -149 614,78 | | -134 498,85 | |
| Muut henkilösivukulut | <u>-25 139,07</u> | -1 035 276,26 | <u>-47 010,31</u> | -935 221,27 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 674 469,88 | | -1 659 418,61 | |
| Liiketoiminnan muut kulut | <u>-123 025,07</u> | -1 797 494,95 | <u>-142 978,38</u> | -1 802 396,99 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | | 1 025 663,76 | | 1 317 258,68 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Muut rahoitustuotot | 5 408,64 | | 3 577,78 | |
| Muille maksetut korkokulut | -667 076,51 | | -335 762,54 | |
| Korvaus peruspääomasta | -500 000,00 | | -500 000,00 | |
| Muut rahoituskulut | <u>-4 183,87</u> | -1 165 851,74 | <u>-3 001,69</u> | -835 186,45 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | | -140 187,98 | | 482 072,23 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | | -140 187,98 | | 482 072,23 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | | 29 692,28 | | 33 342,05 |
| Vapaaehtoisten varausten lis. (-) tai väh. (+) | | 0,00 | | 0,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | -110 495,70 | | 515 414,28 |

Mikkelin Vesiliikelaitos - viemärlaitoksen yksikkökohtainen tuloslaskelma

| | 1.1.-31.12.2019 | | 1.1.-31.12.2018 | |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Liikevaihto | | 6 410 789,38 | | 6 404 060,93 |
| Valmistus omaan käyttöön | | 101 280,24 | | |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | 5 429,30 | | 16 156,73 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -868 279,81 | | -919 353,62 | |
| Palvelujen ostot | <u>-1 545 412,26</u> | -2 413 692,07 | <u>-1 370 843,97</u> | -2 290 197,59 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -511 360,19 | | -478 208,12 | |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -90 904,21 | | -83 256,39 | |
| Muut henkilösivukulut | <u>-14 930,17</u> | -617 194,57 | <u>-34 860,99</u> | -596 325,50 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 488 458,70 | | -1 348 701,36 | |
| Liiketoiminnan muut kulut | <u>-183 424,11</u> | -1 671 882,81 | <u>-144 981,14</u> | -1 493 682,50 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | | 1 814 729,47 | | 2 040 012,07 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Viivästyskorot | | | -12,00 | |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | | 1 814 729,47 | | 2 040 000,07 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | | 1 814 729,47 | | 2 040 000,07 |
| Vapaaeht. varausten lis(-) tai väh.(+) | | | | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | 1 814 729,47 | | 2 040 000,07 |

Mikkelin Vesiliikelaitos

Talousarvion toteutuminen

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 2019 | Poikkeama |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|
| Liikevaihto | 12 280 000 | | 12 280 000 | 11 737 892 | -542 108 |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | 117 786 | |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | | | 23 440 | 23 440 |
| Materiaalit ja palvelut | 3 644 122 | | 3 644 122 | 3 923 146 | 279 024 |
| <i>Ostot tilikauden aikana</i> | 1 655 145 | | 1 655 145 | 1 638 642 | -16 503 |
| <i>Palvelujen ostot</i> | 1 988 977 | | 1 988 977 | 2 284 504 | 295 527 |
| Henkilöstökulut | 1 631 935 | | 1 631 935 | 1 667 132 | 35 197 |
| <i>Palkat ja palkkiot</i> | 1 343 998 | | 1 343 998 | 1 383 254 | 39 256 |
| <i>Eläkekulut</i> | 241 248 | | 241 248 | 243 399 | 2 152 |
| <i>Muut henkilösivukulut</i> | 46 689 | | 46 689 | 40 479 | -6 210 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 3 650 000 | | 3 650 000 | 3 239 866 | -410 134 |
| Liiketoiminnan muut kulut | 213 942 | | 213 942 | 306 449 | 92 507 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 3 140 000 | | 3 140 000 | 2 742 525 | -397 475 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 1 229 000 | | 1 229 000 | 1 165 852 | -63 148 |
| <i>Muut rahoitustuotot</i> | | | | 5 409 | 5 409 |
| <i>Kunnalle maksetut korkokulut</i> | 1 000 | | 1 000 | | -1 000 |
| <i>Muille maksetut korkokulut</i> | 728 000 | | 728 000 | 667 077 | -60 923 |
| <i>Muut rahoituskulut</i> | 500 000 | | 500 000 | 504 184 | 4 184 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | 1 911 000 | | 1 911 000 | 1 576 673 | -334 326 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 1 911 000 | | 1 911 000 | 1 576 673 | -334 326 |
| Poistoeron vähennys (+) | 40 000 | | | 29 692 | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 1 951 000 | | 1 951 000 | 1 606 365 | -344 635 |
| Tilikauden tulos | 1 951 000 | | 1 951 000 | 1 606 365 | -344 635 |

Mikkelin Vesiliikelaitos - hulevedet rahoituslaskelma

varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta

| | 1.1.-31.12.2019 | | 1.1.-31.12.2018 | |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | -97 868,21 | | -108 618,14 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 76 937,59 | | 70 286,45 | |
| | | -20 930,62 | | -38 331,69 |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | -359 941,23 | -359 941,23 | -206 614,67 | -206 614,67 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | -380 871,85 | | -244 946,36 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | 380 871,85 | | 244 946,36 | |
| Korottomien velkojen muutos muilta | | 380 871,85 | | 244 946,36 |
| Rahoituksen rahavirta | | 380 871,85 | | 244 946,36 |
| Rahavarojen muutos | | 0,00 | | 0,00 |

Mikkelin Vesiliikelaitos - hulevedet tuloslaskelma

| | 1.1.-31.12.2019 | | 1.1.-31.12.2018 | |
|---|-----------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | | | | |
| Palvelujen ostot | -6 269,33 | -6 269,33 | -11 072,47 | -11 072,47 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -11 371,03 | | -22 383,25 | |
| Eläkekulut | -2 880,26 | | -4 029,15 | |
| Muut henkilösivukulut | -410,00 | -14 661,29 | -846,82 | -27 259,22 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -76 937,59 | | -70 286,45 | |
| Liiketoiminnan muut kulut | | -76 937,59 | | -70 286,45 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | | -97 868,21 | | -108 618,14 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | | -97 868,21 | | -108 618,14 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | | -97 868,21 | | -108 618,14 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | -97 868,21 | | -108 618,14 |

Mikkelin hulevesi tase

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 1 324 646,96 | 1 042 289,37 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 87 247,03 | 86 600,98 |
| | 1 411 893,99 | 1 128 890,35 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Saamiset | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 1 411 893,99 | 1 128 890,35 |
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | | |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | -230 098,04 | -121 479,90 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -97 868,21 | -108 618,14 |
| | -327 966,25 | -230 098,04 |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| Lyhytaikainen | | |
| Muut velat | 1 739 860,24 | 1 358 988,39 |
| | 1 739 860,24 | 1 358 988,39 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 1 411 893,99 | 1 128 890,35 |

TOS.NROT

| | |
|------------------|--|
| 1 Liitetieto 1 | Jaksotuseriaatteet |
| 2 Liitetieto 6 | Toimintatuotot tehtävä alueittain |
| 3 Liitetieto 9 | Palvelujen ostojen erittely Pysyvien vastaavien suunnitelman mukaiset |
| 4 Liitetieto 11 | poistot Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot- |
| 5 Liitetieto 13 | ja tappiot |
| 6 Liitetieto 16 | Erittely poistoeron muutoksista |
| 7 Liitetieto 19 | Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet |
| 8 Liitetieto 23 | Saamisten erittely |
| 9 Liitetieto 24 | Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät |
| 10 Liitetieto 25 | Oman pääoman erittely |
| 11 Liitetieto 26 | Erittely poistoerosta |
| 12 Liitetieto 27 | Pitkäaikaiset velat |
| 13 Liitetieto 30 | Vieras pääoma |
| 14 Liitetieto 32 | Muiden velkojen erittely |
| 15 Liitetieto 33 | Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät |
| 16 Liitetieto 38 | Vuokravastuut |
| 17 Liitetieto 42 | Henkilöstön lukumäärä |
| 18 Liitetieto 43 | Henkilöstökulut Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt |
| 19 Liitetieto 44 | luottamushenkilömaksut |

Liitetieto 1

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät (KPA 2:2.1 § 1-kohta)

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Hulevedet

Hulevesien tuloslaskelma ja investointiosa on eriytetty viemärlaitoksesta, kirjaamalla investointi- ja käyttökustannuksia huleveteen. Tuloja ei ole tässä vaiheessa kirjattu. Tulojen määrittäminen ja tarvittavat taksamuutokset tehdään valtuustossa tehtävien linjausten ja sopimusten pohjalta.

Tästä on muodostettu tase ja rahoituslaskelma.

Hallinnollista päätöstä ei ole tehty.

Liitetieto 6

Toimintatuotot tehtäväalueittain

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| <u>Liikevaihto</u> | | |
| Vesilaitostoiminta | 5 327 102,71 | 5 451 950,62 |
| Viemärlaitostoiminta | 6 410 789,38 | 6 404 060,93 |
| <u>Liiketoiminnan muut tuotot</u> | | |
| Vesilaitostoiminta | 18 010,82 | 10 281,40 |
| Viemärlaitostoiminta | 5 429,30 | 16 156,73 |
| <i>Toimintatuotot yhteensä</i> | 11 761 332,21 | 11 882 449,68 |

Liitetieto 9

| Palvelujen ostojen erittely | | |
|---|--------------|--------------|
| | Kunta | |
| | 2019 | 2018 |
| Muiden palvelujen ostot | 2 141 868,57 | 2 112 128,96 |
| <i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i> | 2 141 868,57 | 2 112 128,96 |

Liitetieto 11

Pysyvien vastaavien suunnitelman mukaiset poistot

| | Poistotapa | Poistoaika tai poisto-% | Vuotuiset poistoprosentit |
|---------------------------------------|------------|-------------------------|---------------------------|
| Aineettomat oikeudet | | | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | tasapoisto | 2-5 v | 20 % - 50 % |
| Aineelliset hyödykkeet | | | |
| Maa- ja vesialueet | | ei poistoa | |
| Rakennukset ja rakennelmat | | | |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset | tasapoisto | 20 - 30 v | 3,34 % - 5 % |
| Asuinrakennukset | tasapoisto | 30 - 50 v | 2 % - 3,34% |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | |
| Johtoverkostot ja laitteet | mj-poisto | 7 % | 7 % |
| Vesimittarit | mj-poisto | 20 % | 20 % |
| Vesimittarit | tasapoisto | 10 v | 10 % |
| Koneet ja kalusto | | | |
| Kuljetusvälineet | tasapoisto | 4 - 5 v | 20 % - 25 % |
| Liikkuvat työkonet | tasapoisto | 5 v, 10 v | 10% , 20 % |
| Muut laitteet ja kalusteet | tasapoisto | 3 v - 10 v | 10 % - 33,34 % |
| Muut laitteet ja kalusteet | mj-poisto | 30 % | 30 % |
| Atk-laitteet | tasapoisto | 3 v | 33,34 % |
| Keskeneräiset hankinnat | | ei poistoa | |

Liitetieto 13

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| Muut toimintatuotot | | |
| Muut myyntivoitot | 9 677,42 | 16 042,38 |
| <i>Myyntivoitot yhteensä</i> | <i>9 677,42</i> | <i>16 042,38</i> |

Liitetieto 16

Erittely poistoeron muutoksista

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos | 29 692,28 | 33 342,05 |
| Poistoeron muutokset yhteensä | 29 692,28 | 33 342,05 |

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

| | |
|--|----------------|
| Aineettomat hyödykkeet 31.12.2019 | 141 999 |
|--|----------------|

Muut pitkävaikutteiset menot

| | |
|--|---------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1.2019 | 77 411 |
|--|---------------|

| | |
|-----------------------|--------|
| Siirrot erien välillä | 70 286 |
|-----------------------|--------|

| | |
|--------------------|--------|
| Tilikauden poistot | 41 690 |
|--------------------|--------|

| | |
|----------------------------------|----------------|
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019 | 106 007 |
|----------------------------------|----------------|

Keskeneräiset hankinnat, aineettomat

| | |
|--|---------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1.2019 | 88 466 |
|--|---------------|

| | |
|-----------------------------|--------|
| Lisäykset tilikauden aikana | 49 870 |
|-----------------------------|--------|

| | |
|------------------------------|--------|
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 32 058 |
|------------------------------|--------|

| | |
|-----------------------|--------|
| Siirrot erien välillä | 70 286 |
|-----------------------|--------|

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019 | 35 992 |
|----------------------------------|---------------|

| | |
|--|-------------------|
| Aineelliset hyödykkeet 31.12.2019 | 85 659 177 |
|--|-------------------|

Maa- ja vesialueet

| | |
|--|---------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1.2019 | 57 293 |
|--|---------------|

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019 | 57 293 |
|----------------------------------|---------------|

Rakennukset

| | |
|--|------------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1.2019 | 9 554 952 |
|--|------------------|

| | |
|-----------------------|-------|
| Siirrot erien välillä | 6 702 |
|-----------------------|-------|

| | |
|--------------------|---------|
| Tilikauden poistot | 548 985 |
|--------------------|---------|

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019 | 9 012 669 |
|----------------------------------|------------------|

Kiinteät rakenteet ja laitteet

| | |
|--|-------------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1.2019 | 30 146 217 |
|--|-------------------|

| | |
|-----------------------------|--------|
| Lisäykset tilikauden aikana | 39 057 |
|-----------------------------|--------|

| | |
|-----------------------|-----------|
| Siirrot erien välillä | 2 009 814 |
|-----------------------|-----------|

| | |
|--------------------|-----------|
| Tilikauden poistot | 2 364 064 |
|--------------------|-----------|

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019 | 29 831 023 |
|----------------------------------|-------------------|

Koneet ja kalusto

| | |
|--|----------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1.2019 | 961 568 |
|--|----------------|

| | |
|-----------------------|--------|
| Siirrot erien välillä | 81 584 |
|-----------------------|--------|

| | |
|--------------------|---------|
| Tilikauden poistot | 285 127 |
|--------------------|---------|

| | |
|----------------------------------|----------------|
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019 | 758 025 |
|----------------------------------|----------------|

Keskeneräiset hankinnat, aineelliset

| | |
|--|-------------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1.2019 | 30 716 289 |
|--|-------------------|

| | |
|-----------------------------|------------|
| Lisäykset tilikauden aikana | 17 573 367 |
|-----------------------------|------------|

| | |
|------------------------------|---------|
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 191 390 |
|------------------------------|---------|

| | |
|-----------------------|-----------|
| Siirrot erien välillä | 2 098 100 |
|-----------------------|-----------|

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019 | 46 000 166 |
|----------------------------------|-------------------|

Liitetieto 23

Saamisten erittely

| | 2019 | | 2018 | |
|--|---------------|---------------------|---------------|------------------|
| | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset |
| Saamiset Mikkelin tytäryhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 52 009,50 | | 21 974,50 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>52 009,50</i> | <i>0,00</i> | <i>21 974,50</i> |
| Saamiset kunnilta ja kuntayhtymiltä, joissa Mikkelin jäsenenä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 30 294,08 | | 23 832,19 |
| Yhdystili, Vesilaitos | | 8 355 776,70 | | |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>8 386 070,78</i> | <i>0,00</i> | <i>23 832,19</i> |
| Osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä (Mikkelin) | | | | |
| Myyntisaamiset | | 11 473,57 | | 10 397,88 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>11 473,57</i> | <i>0,00</i> | <i>10 397,88</i> |
| Saamisten erittely yhteensä | 0,00 | 8 449 553,85 | 0,00 | 56 204,57 |

Liitetieto 24

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------|-----------------|
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset | | |
| Tulojäämät | 9 548,65 | 7 948,04 |
| <i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i> | <i>9 548,65</i> | <i>7 948,04</i> |

Liitetieto 25

Oma pääoman erittely

| | 2019 | 2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| Peruspääoma 1.1 | 29 872 760,29 | 29 872 760,29 |
| Peruspääoma 31.12 | 29 872 760,29 | 29 872 760,29 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1 (*) | 14 657 899,82 | 12 211 103,61 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12 | 14 657 899,82 | 12 211 103,61 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 1 606 365,56 | 2 446 796,21 |
| Oma pääoma yhteensä | 46 137 025,67 | 44 530 660,11 |

*) sis. vesilaitoksen liittymismaksuja
1.1.2001-1.4.2004 1 024 458,96
(siirtokelpoiset liittymismaksut)

Liitetieto 26

Erittely poistoerosta

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Investointivaraukseen liittyvä poistoero | 386 925,42 | 416 617,70 |
| <i>Poistoero yhteensä</i> | <i>386 925,42</i> | <i>416 617,70</i> |

Liitetieto 27

Pitkäaikaiset velat

Velat, jotka erääntyvät 1.1.2025 tai sen jälkeen konsernin ulkopuolelta

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 33 000 012,00 | 30 266 676,00 |
| Muut pitkäaikaiset velat | 4 014 714,77 | 3 816 454,77 |
| <i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i> | <i>37 014 726,77</i> | <i>34 083 130,77</i> |

Liitetieto 30

Vieras pääoma

| | 2019 | | 2018 | |
|--|---------------|------------------|---------------|------------------|
| | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen |
| Velat Mikkelin tytäryhteisöille | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 52 014,99 | 0,00 | 55 695,49 |
| Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille (Mikkelin) | | | | |
| Ostovelat | 0,00 | 105,40 | 0,00 | 305,03 |
| <i>Yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>52 120,39</i> | <i>0,00</i> | <i>56 000,52</i> |

Liitetieto 32

Muiden velkojen erittely

| | Kunta | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Muut velat | | |
| Liittymismaksut | 4 014 714,77 | 3 816 454,77 |
| Muut velat | 517 413,91 | 133 512,33 |
| <i>Muut velat yhteensä</i> | <i>4 532 128,68</i> | <i>3 949 967,10</i> |

Vuoden 2018 vertailutietoa korjattu

Liitetieto 33

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Lyhytaikaiset siirtovelat | | |
| Muut siirtovelat | 77 751,70 | 2 117,70 |
| Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset | 267 141,00 | 394 013,14 |
| Korkojaksotukset | 189 594,45 | 47 500,04 |
| <i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i> | <i>534 487,15</i> | <i>443 630,88</i> |
| <i>Siirtovelat yhteensä</i> | <i>534 487,15</i> | <i>443 630,88</i> |

Vuokravastuut

| | Kunta | |
|---|------------|-----------|
| | 2019 | 2018 |
| Toimitilojen vuokravastuut | 646 332,00 | - |
| Koneiden ja laitteiden vuokravastuut (leasing) | 222 300,00 | 19 284,54 |
| Vuokravastuut yhteensä | 868 632,00 | 19 284,54 |
| - siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 98 833,20 | 12 856,36 |

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta

Henkilöstön lukumäärä 31.12.

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------|------|------|
| Vesilaitos vakinaiset | 29 | 30 |
| Määräaikaiset | 2 | 4 |
| Yhteensä | 31 | 34 |

Henkilöstökulut

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------|-----------|
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | 1 397 110 | 1 366 732 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | 243 399 | 235 927 |
| Muut henkilösivukulut | 40 479 | 94 440 |
| Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset | 13 856 | 17 908 |
| Yhteensä tuloslaskelman mukaan | 1 667 132 | 1 679 190 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 117 786 | 120 384 |
| Henkilöstökulut yhteensä | 1 784 918 | 1 799 574 |

| Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut | | |
|---|---------------|---------------|
| | 2019 | 2018 |
| Keskusta Mikkelin kunnallisjärjestö | 163,87 | 0,00 |
| Perussuomalaiset, Mikkelin piiri | 61,76 | 38,00 |
| SDP Mlin kunnallisjärjestö | 460,50 | 234,25 |
| Kokoomus Mikkelin kunnallisjärjestö | 138,93 | 138,93 |
| Mikkelin seudun Vihreät ry | 123,50 | 42,75 |
| Keskusta | 0,00 | 89,06 |
| Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä | 948,56 | 542,99 |

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

Käytetyt tilikirjat

Päiväkirja
Pääkirja
Tase
Talousarvion toteutumisvertailu
Tasetilien avaussaldolista

LUETTELO KÄYTETYISTÄ TOSITELAJEISTA

Käytetyt tositelajit


Mikkelin Vesiliikelaitos

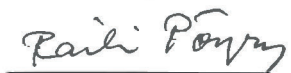
| Laji | Tositelajin nimi | Tositenro | | Tositenro |
|------|---------------------------------|-----------|---|-----------|
| 1 | CPU kassa | 1 | - | 358 |
| 13 | Matkustuksenhallinta Mikkelä | 1 | - | 47 |
| 14 | Matkustuksenhallinta Vesi | 1 | - | 21 |
| 15 | Matkustuksenhallinta Pela | 1 | - | 42 |
| 16 | Matkustuksenhallinta Otavia | 1 | - | 41 |
| 2 | Pankit | 1 | - | 1597 |
| 20 | Muistiot | 1 | - | 3441 |
| 3 | Maksut | 1 | - | 281 |
| 30 | Palkat | 1 | - | 113 |
| 32 | Tuntipalkat | 1 | - | 61 |
| 33 | LTM-palkkiot | 1 | - | 31 |
| 4 | Poistot | 1 | - | 25 |
| 40 | Ostolaskut | 1 | - | 53262 |
| 5 | Luovutukset/kom | 1 | - | 24 |
| 6 | Aktivoinnit/siirrot er. välillä | 1 | - | 4 |
| 60 | Yleislaskut | 1 | - | 8518 |
| 61 | Suoritukset | 1 | - | 3563 |
| 62 | Hyvityslaskujen kohdistukset | 1 | - | 156 |
| 70 | Koki tontin vuokrat | 1 | - | 6517 |
| 75 | Haahtela kiinteistö | 1 | - | 3446 |
| 76 | Haahtela kiinteistö sisäiset | 1 | - | 41 |
| 80 | Vesikanta | 1 | - | 36655 |
| 81 | Vesikanta sisäiset | 1 | - | 12 |
| 84 | Lomituspalvelu | 1 | - | 770 |
| 87 | Daisy varhaiskasvatus | 1 | - | 8691 |
| 88 | Jamix Ruokatuotanto | 1 | - | 204 |
| 89 | Jamix Ruokatuotanto sisäiset | 1 | - | 168 |
| 91 | Timmi Tilavaraus | 1 | - | 946 |
| 92 | Timmi Tilavaraus sisäiset | 1 | - | 533 |
| ALV | Alv-kirjaukset | 1 | - | 28 |
| | Liitetietotositteet | 1 | - | 20 |

Mikkelin Vesiliikelaitoksen tilinpäätöksen 2019 allekirjoitukset

Mikkelissä 17. maaliskuuta 2020

Mikkelin Vesiliikelaitoksen johtokunta

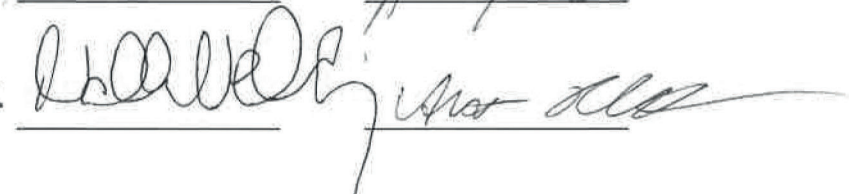

puheenjohtaja













Reijo Turkki
Vesilaitoksen johtaja



6


Allekirjoitukset

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Mikkelissä 30.3.2020



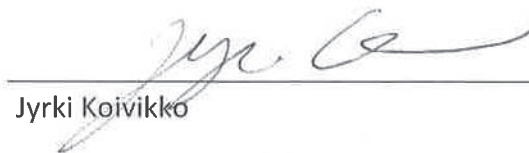
Arto Seppälä
kaupunginhallituksen puheenjohtaja



Kirsi Olkkonen



Armi Salo-Oksa



Jyrki Koivikko



Soile Kuitunen



Petri Pekonen



Minna Pöntinen



Liisa Ahonen, Jukka Pöyryn varajäsen



Pekka Pöyry



Mali Soininen



Jarno Strengell



Timo Halonen
kaupunginjohtaja

Tilintarkastajan merkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Mikkelissä 26.5.2020

KPMG Julkistarkastus Oy



Elina Hämäläinen
vastuunalainen tilintarkastaja
JHT, KHT



7

**Luettelo kirjanpito-
kirjoista ja tosite-
lajeista sekä niiden
säilytystavasta**

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

Käytetyt tilikirjat

Päiväkirja
Pääkirja
Tase
Talousarvion toteutumisvertailu
Tasetilien avaussaldolista

LUETTELO KÄYTETYISTÄ TOSITELAJEISTA

Käytetyt tositelajit

Mikkeli

| Laji | Tositelajin nimi: | Tositenro | Tositenro |
|------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 1 | CPU kassa | 1 - | 357 |
| 13 | Matkustuksenhallinta Mikkeli | 1 - | 46 |
| 14 | Matkustuksenhallinta Vesi | 1 - | 20 |
| 15 | Matkustuksenhallinta Pela | 1 - | 41 |
| 16 | Matkustuksenhallinta Otavia | 1 - | 40 |
| 2 | Pankit | 1 - | 1596 |
| 20 | Muistiot | 1 - | 3482 |
| 3 | Maksut | 1 - | 280 |
| 30 | Palkat | 1 | 112 |
| 32 | Tuntipalkat | 1 - | 60 |
| 33 | LTM-palkkiot | 1 - | 30 |
| 4 | Poistot | 1 - | 24 |
| 40 | Ostolaskut | 1 | 53261 |
| 5 | Luovutukset/kom | 1 - | 23 |
| 6 | Aktivoinnit/siirrot erien välillä | 1 - | 3 |
| 60 | Yleislaskut | 1 - | 8520 |
| 61 | Suoritukset | 1 - | 3562 |
| 62 | Hyvityslaskujen kohdistukset | 1 - | 160 |
| 70 | Koki tontin vuokrat | 1 - | 6516 |
| 75 | Haahtela kiinteistö | 1 - | 3445 |
| 76 | Haahtela kiinteistö sisäiset | 1 - | 40 |
| 80 | Vesikanta | 1 | 36654 |
| 81 | Vesikanta sisäiset | 1 | 11 |
| 84 | Lomituspalvelu | 1 | 769 |
| 87 | Daisy varhaiskasvatus | 1 | 8690 |
| 88 | Jamix Ruokatuotanto | 1 | 203 |
| 89 | Jamix Ruokatuotanto sisäiset | 1 | 166 |
| 91 | Timmi tilavaraus | 1 | 945 |
| 92 | Timmi tilavaraus sisäiset | 1 | 532 |
| ALV | Alv-kirjaukset | 1 | 26 |
| | Liitetietotositteet | 1 | 38 |

