

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.7.2023

Kasvatus- ja opetuslautakunta

MIKKELI

Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	1
Talouden toteutuma	2
Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain.....	3
Strategiakortit ja suoritetaulukot	4
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	12
Investoinnit	14

Johdon analyysi

Talousseuranta 7/2023 tehdään viime vuoteen verrattuna ”normaalissa” toimintaympäristössä koronapandemian suhteen – kevätlukukaudella ei enää ole ollut koronasta johtuvia toiminnallisia rajoituksia. Kuitenkin koronasta johtuvia poissaoloja on edelleen ollut. Vuoteen 2022 verrattuna varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen toimintaan on vaikuttanut Ukrainan sodan johdosta Mikkeliin tulleet turvapaikanhakijat, joita alkoi saapua Mikkeliin maaliskuun lopussa 2022 ja jotka heti tultuaan eivät vielä osallistuneet esimerkiksi varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen. Tällä hetkellä varhaiskasvatuksessa on 26 ukrainalaista lasta ja perusopetuksessa noin 100 ukrainalaista oppilasta.

Heinäkuun seurannan perusteella lautakunnan alaisen toiminnan tuottojen arvioidaan alittuvan noin 568 000 euroa. Lukiokoulutuksen maksutuottojen arvioidaan ylittyvän noin 10 000 euroa ja varhaiskasvatuksen maksutuottojen arvioidaan alittuvan peräti 580 000 euroa. Alitus johtuu 1.3.2023 voimaan tulleesta lakimuutoksesta: varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen maksuttomuuden tuloalarajaa nostettiin 33 %. Muiden tulojen arvioidaan kertyvän hieman yli 10 000 euroa talousarviota enemmän. Toimintakulujen arvioidaan ylittävän 545 000 euroa. Henkilöstökulujen arvioidaan ylittyvän noin 550 000 euroa. Henkilöstökulujen ylitykseen vaikuttaa kevään palkkaratkaisu, päivitetty sijaisohjeistus sekä mahdollinen lukiokoulutuksen talousarviovalmistelussa tapahtunut virheellinen kirjaus. Avustusten arvioidaan alittuvan noin 15 000 euroa ja vuokratulujen ylittyvän noin 10 000 euroa.

Heinäkuun seurannan perusteella lautakunnan alaisen toiminnan toimintakatteen arvioidaan heikenevän noin 1 113 000 euroa. Tulosaluejohtajia kehoitetaan noudattamaan tiukkaa taloutta ja tekevän toimenpiteitä, jotta tulotavoite täyttyy ja menoraamia ei ylitetä.

Talouden toteutuma

	TP2022	TA2023	Tot. 7/2022	Tot. 7/2023	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
Myyntituotot	1 207 577	1 080 000	535 612	509 972	1 149 770	1 080 000	100,0 %
Maksutuotot	1 401 979	1 646 000	897 810	667 045	1 041 628	1 066 000	64,8 %
Tuet ja avustukset	2 560 083	2 741 200	2 173 315	1 365 493	1 608 499	2 741 200	100,0 %
Vuokratuotot	76 473	43 100	25 995	43 501	127 974	43 100	100,0 %
Muut toimintatuotot	20 662		14 341	11 275	16 244	12 000	
TOIMINTATUOTOT	5 266 773	5 510 300	3 647 073	2 597 286	3 931 805	4 942 300	89,7 %
Henkilöstökulut	-52 021 869	-54 262 200	-30 451 097	-33 390 022	-57 076 748	-54 812 200	101,0 %
Palkat ja palkkiot	-41 850 341	-43 167 800	-24 707 753	-26 652 374	-45 144 167	-43 607 800	101,0 %
Henkilösivukulut	-10 171 528	-11 094 400	-5 743 344	-6 737 648	-11 932 581	-11 204 400	101,0 %
Eläkekulut	-8 633 422	-9 444 700	-4 841 720	-5 681 599	-10 131 036	-9 538 700	101,0 %
Muut henkilösivukulut	-1 538 106	-1 649 700	-901 624	-1 056 049	-1 801 545	-1 665 700	101,0 %
Palvelujen ostot	-20 477 838	-21 389 200	-11 131 382	-11 680 128	-21 487 337	-21 389 200	100,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 803 272	-2 084 300	-1 096 610	-1 032 329	-1 697 568	-2 084 300	100,0 %
Avustukset	-2 201 797	-2 105 600	-1 273 400	-1 275 435	-2 205 315	-2 090 600	99,3 %
Vuokrakulut	-16 064 773	-16 223 100	-9 439 945	-9 389 041	-15 978 145	-16 233 100	100,1 %
Muut toimintakulut	-124 294	-83 800	-48 181	-60 388	-155 784	-83 800	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-92 693 843	-96 148 200	-53 440 616	-56 827 343	-98 590 008	-96 693 200	100,6 %
TOIMINTAKATE	-87 427 070	-90 637 900	-49 793 544	-54 230 057	-94 658 204	-91 750 900	101,2 %

Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain

Toteuma ja johdon ennuste 7/2023, ulkoiset ja sisäiset erät

Kasvatus- ja opetuslautakunta, hallinto

	TP2022	TA2023	Tot. 7/2022	Tot. 7/2023	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	79 862	100 000	69 445	58 640	67 437	100 000	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-493 702	-482 300	-300 017	-268 476	-455 553	-482 300	100,0 %
TOIMINTAKATE	-413 840	-382 300	-230 572	-209 836	-388 117	-382 300	100,0 %

Lukiokoulutus

	TP2022	TA2023	Tot. 7/2022	Tot. 7/2023	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	237 413	205 000	252 230	175 517	171 693	217 000	105,9 %
TOIMINTAKULUT	-5 447 958	-5 304 900	-3 267 544	-3 286 372	-5 466 448	-5 554 900	104,7 %
TOIMINTAKATE	-5 210 545	-5 099 900	-3 015 314	-3 110 855	-5 294 755	-5 337 900	104,7 %

Varhaiskasvatuspalvelut

	TP2022	TA2023	Tot. 7/2022	Tot. 7/2023	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	2 293 451	2 485 900	1 699 069	1 013 031	1 411 428	1 905 900	76,7 %
TOIMINTAKULUT	-35 288 315	-35 821 400	-20 219 600	-21 611 453	-37 737 040	-35 821 400	100,0 %
TOIMINTAKATE	-32 994 864	-33 335 500	-18 520 531	-20 598 422	-36 325 612	-33 915 500	101,7 %

Perusopetuspalvelut

	TP2022	TA2023	Tot. 7/2022	Tot. 7/2023	Laskennallinen ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	2 656 047	2 719 400	1 626 329	1 350 098	2 331 194	2 729 400	100,4 %
TOIMINTAKULUT	-51 463 868	-54 539 600	-29 653 456	-31 661 043	-54 961 504	-54 834 600	100,5 %
TOIMINTAKATE	-48 807 820	-51 820 200	-28 027 127	-30 310 945	-52 630 310	-52 105 200	100,5 %

Strategiakortit ja suoritetaulukot

Lautakunta vastaa varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen järjestämisestä ja tuottamisesta. Lautakunta luo edellytyksiä ja toteuttaa laadukasta varhaiskasvatusta ja perusopetusta lapsille ja nuorille. Lukiokoulutuksen tarkoituksena on tukea opiskelijoiden kasvamista hyväksi, tasapainoisiksi ja sivistyneiksi ihmisiksi ja aktiivisiksi yhteiskunnan jäseniksi sekä antaa opiskelijoille työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden monipuolisen kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja, taitoja ja valmiuksia. Lisäksi koulutuksen tarkoituksena on antaa opiskelijoille valmiuksia elinikäiseen oppimiseen ja itsensä jatkuvaan kehittämiseen. Lukiokoulutus antaa opiskelijalle valmiudet aloittaa korkeakoulututkintoon johtavat opinnot yliopistossa tai ammattikorkeakoulussa. Lautakunta tukee lasten, nuorten ja aikuisten edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen sekä henkiseen että myös fyysiseen hyvinvointiin.

Palvelusuunnitelma

Lautakunnan palvelut ovat pääasiassa lähipalveluja. Toiminnassa pyritään turvaamaan laadukkaat, tasavertaiset ja pedagogisesti toimivat sekä kohtuullisesti saavutettavissa olevat kasvatus- ja opetuspalvelut sekä terveelliset ja turvalliset oppimisympäristöt. Lautakunnan alaisen toiminnan merkitystä ja vaikuttavuutta asukkaiden hyvinvointiin, sen synnyttämiseen, ylläpitämiseen ja kehittämiseen, tullaan korostamaan.

Yhdyspintatyöllä ja yhteen sovittavan johtamisen keinoin luodaan ja vahvistetaan uusia yhteistyörakenteita ja monitoimijaisia toimintamalleja mm. Etelä-Savon hyvinvointialueen, kolmannen sektorin, oppilaitosten ja kaupungin omien toimijoiden välillä. Lasten ja nuorten osallisuuden edistäminen on yksi kehittämistoiminnan keskeisistä painopisteistä. Lisäksi hyvinvointialueiden perustamiseen liittyen Opetushallituksesta on tulossa määräys koulutuksen järjestäjille koskien esi- ja perusopetusta ja toista astetta ja niiden opiskeluhuollon ja opiskeluhoitosuunnitelmien muutoksia 1.8.2023 alkaen.

Uusi EU-ohjelmakausi on käynnistynyt ja se kestää vuoteen 2027 saakka. Strategisina painopisteinä ovat mm. haavoittuvassa asemassa olevien osallisuuden ja yhdenvertaisuuden edistäminen sekä työnhakijoiden työllistymisen edistäminen sekä työelämän kehittäminen. Mikkelin kaupungin strategian ja hyvän elämän ohjelman tavoitteiden saavuttamiseksi pyritään käynnistämään itse tai yhteistyössä kumppanien kanssa uusi hyvinvointi- ja osallisuushanke hyödyntäen aikaisempien hyvinvointihankkeiden toimintamalleja.

Mikkelin varhaiskasvatuksessa on 23 kunnallista päiväkotia ja 4 ryhmäperhepäiväkotia. Tämän lisäksi kotona työskentelee 9 perhepäivähoitajaa. Varhaiskasvatuspalvelut järjestävät avointa varhaiskasvatustoimintaa 4 päiväkodissa. Pääkirjaston alakerrassa toimii avoin perheiden kohtaamispaikka Koppa. Esiopetusta järjestetään sekä päiväkotien että koulujen yhteydessä 16 toimipisteessä. Mikkelin osallistuu 5- vuotiaiden lasten kaksivuotiseen esiopetuskokeiluun, joka koskee n. 75 lasta. Itäisen alueen päiväkotiverkosta ei ole vielä tehty päätöstä. Hankerahoituksella työskentelee 4 varhaiskasvatuksen sosionomia ensisijaisesti tunne- ja vuorovaikutuskasvatuksen parissa. Toimintaan ja talouteen vaikuttavina toimenpiteinä esitetään seuraavia toimenpiteitä: avoimen varhaiskasvatuksen toiminnan ja resurssien yhtenäistäminen eri yksiköissä, mitoituksen mukaisen henkilöstöresurssin turvaaminen henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä (resurssilastenhoitajat), erityisvarhaiskasvatuksen avustajien määrän tarkastaminen ja perhepäivähoidosta ja ryhmäperhepäivähoidosta vapautuvan henkilöstön hyödyntäminen. Itäisellä alueella esitetään suunnittelukaudella toteutettavaksi Itäisen alueen kouluverkkoon liittyen Launialan koulun saneeraaminen alueen päiväkodiksi. Tähän noin 150 lapsen päiväkotiin yhdistyisivät teknisen ikänsä päässä olevat Peitsarin ja Tikanpellon päiväkodit. Tämän jälkeen ja varhaiskasvatuspaikkojen riittävyden turvaamiseksi ko. alueelle voidaan nykyisen Tikanpellon päiväkodin tilalle rakentaa uusi päiväkotikoti. Näin ollen itäisen alueen päiväkotiverkoston muodostaisivat 5-tien pohjoispuolella olevat Lähemäen lastentalo ja Tupalassa toimiva yksityinen päiväkotikoti Sävelpolku ja 5-tien eteläpuolella olevat Launialan päiväkotikoti ja Tikanpellon uusi päiväkotikoti. Lisäksi itäisellä alueella toimivat yksityiset päiväkodit Pirtti ja Huusharju.

Mikkelissä on tällä hetkellä 20 peruskoulua, joista viisi on yhtenäiskouluja, joissa opetusta annetaan luokille 1-9. Osa peruskouluista toimii sisäilmaongelmien takia väistötiloissa. Saimaanportin yhtenäiskoulu on suunnitteluvaiheessa ja alustava valmistumisaikataulu on kevätlukukauden alussa 2024. Itäisen alueen kouluratkaisusta ei ole vielä tehty päätöstä. Perusopetusta kehitetään aktiivisesti valtakunnallisten hankerahoitusten tuella. Tärkeänä painopisteenä on oppilaiden hyvinvoinnista huolehtiminen erityisesti koronatilanteessa ja sen jälkeen. Oppivelvollisuus on laajentunut koskemaan myös toisen asteen tutkintoa. Perusopetuksessa kehitetään tehostettua ohjausta, jotta kaikille yhdeksäsluokkalaisille löytyisi mielekäs jatko-opiskelupaikka. Kaupunkirakenneselvityksessä on linjattu uuden alakoulun rakentaminen itäiselle alueelle. Koronatilanteen vuoksi lasten ja nuorten tuen tarve on lisääntynyt, joten kasvun ja oppimisen tueksi tarvitaan lisähenkilöstöä.

Mikkelissä toimii tällä hetkellä yksi nuorten lukiokoulutuksen yksikkö Mikkelin lukio, joka tarjoaa alueensa nuorille valtakunnallisesti tarkasteltuna laadukasta, monipuolista ja laaja-alaista opetusta. Laadukas, monipuolinen ja laaja-alainen opetus tarkoittaa, että Mikkelin lukiossa tarjotaan lähiopetuksena kaikissa oppiaineissa laaja opintojaksovalikoima. Uudet opetussuunnitelmat otettiin käyttöön 1.8.2021, ja ne tulevat voimaan ikäluokka kerrallaan. Mikkelin lukio tekee monipuolista yhteistyötä erilaisissa verkostoissa paikallisesti, valtakunnallisesti ja kansainvälisesti. Lukiokoulutusta kehitetään erilaisten

hankkeiden tuella. Oppivelvollisuuden laajentuminen ja sen myötä voimaan tullut toisen asteen maksuttomuus koskevat myös lukiokoulutusta. Oppivelvollisuuden laajentumisen myötä toisen asteen ja perusopetuksen toimijoiden keskinäistä yhteistyötä kehitetään entisestään. Lukiokoulutukselle osoitetut säästöt muodostuvat joidenkin opetuskurssien järjestämisestä vuorovuositain, ryhmäkokojen tarkentamisesta ja hanketoiminnan supistamisesta. Mikkelin etä- ja aikuislukio lakkautettiin 31.7.2022. Aikuislukio koulutus on keskitetty Otaviaan Nettilukioon ja Otavan Opiston aikuislukioon, ja kahden tutkinnon lukio-opetus järjestetään 1.8.2022 alkaen Mikkelin lukiossa.

Lautakunnan toiminnassa toteutetaan hyväksytyjen talouden tasapainotusohjelmien toimenpiteitä.

Palvelusuunnitelman toteutuminen

Yhdyspintatyöllä ja yhteen sovittavan johtamisen keinoin on luotu uusia yhteistyörakenteita kuten alueellinen opiskelu- huollon yhteistyöryhmä. Toiminta on jatkunut pääosin sujuvasti. Joidenkin työryhmien osalta keskustelut jatkosta ovat vielä kesken. Opetushallitus on antanut uusia määräyksiä liittyen opiskelu- huollon ja opiskelu- huoltosuunnitelmien muutok- siin. Suunnitelmia on valmisteltu eri koulutusmuotojen ja koulutuksen järjestäjien yhteistyönä ja suunnitelmat on hyväk- sytty kasvatus- ja opetuslautakunnassa. Myös perusopetuksen poissaolojen ennaltaehkäisyyn, seurantaan ja poissaoloihin puuttumiseen liittynyt lakimuutos ja uudet opetussuunnitelman perusteet ovat vaatineet monialaista yhteistyötä hyvin- vointialueen kanssa.

Mikkelin varhaiskasvatuksessa toimii 23 päiväkotia ja 1 ryhmäperhepäiväkotia. Ryhmäperhepäiväkodit Untuvikot, Peipposet ja Vaahteramäki on lakkautettu. Perhepäivähoitajia toimii neljä. Avointa toimintaa järjestetään neljässä toimipisteessä yh- tenä päivänä viikossa kussakin kiertävän työntekijän voimin. Itäisen alueen päiväkotiverkosta ei ole tehty päätöstä. Esiope- tusta toteutetaan 16 toimipaikassa. Kaksivuotinen esiovetuskokeilu toteutuu viimeistä lukuvuotta. Hankerahoituksella toi- mii digikehittäjä, pedagoginen johtaja, koordinoiva erityisopettaja, kaksi apulaisjohtajaa, erityisvarhaiskasvatuksen opettaja sekä kaksi S2-opettajaa.

Mikkelissä on 19 peruskoulua, joista viisi on yhtenäiskouluja, joissa opetusta annetaan luokille 1-9. Päätös Suomenniemen koulun lakkaamisesta on tehty 1.8.2023 alkaen. Saimaanportin yhtenäiskoulun sisällöllinen suunnittelu ja rakentaminen etenee. Valmistumisaikataulu on kevätlukukauden alussa 2024. Uusi koulu aloittaa toimintansa 1.3.2023 alkaen. Itäisen alueen kouluratkaisusta ei ole vielä tehty päätöstä, mutta suunnittelu on jälleen käynnistynyt siten, että koulujen kuntoar- viot ja korjaustarpeet sekä oppilasennusteet päivitetään. Perusopetusta on kehitetty aktiivisesti valtakunnallisten hanker- ahoitusten tuella. Uuden hallituksen ja OKM:n linjauksia hankerahoitusten jatkosta ja sisällöstä odotetaan. Tärkeänä perus- opetuksen painopisteenä on ollut oppilaiden hyvinvoinnista huolehtiminen erityisesti koronatilanteen jälkeen sekä koulu- nuorisotyön kehittäminen ja koulupudokkuuden ehkäiseminen. Kasvun ja oppimisen tueksi on saatu palkattua lisähenkilös- töä useilla eri hankerahoituksilla. Laajentuneen oppivelvollisuuden valvontaan on edelleen kiinnitetty huomiota. Lisäksi perusopetuksessa on kehitetty tehostettua ohjausta, jotta kaikille yhdeksäsluokkalaisille löytyisi mielekäs jatko- opiskelu- paikka.

Erasmus+ -akkreditointi saatiin korona-aikaudella keväällä 2021, ja joka on voimassa 31.12.2027 saakka). Erasmus+ -akkre- ditoinnin siivittämänä lukion kv-toiminta on siirtynyt uudelle tasolle, ja Mikkelin lukio on luonut liikkuvuus-hankkeiden kautta kumppanuuksia useisiin ulkomaisiin kouluihin. Kahdesta Mikkelin kaupungin perinteisestä ystävyyskaupungista on hiljattain esitetty yhteistyötoive Mikkelin lukiolle. Lukiokoulutuksen hallinto- ja johtamisjärjestelmän uudistaminen teh- dään syksyn 2023 aikana ja uusi lukiokoulutuksen tulosalueen hallinto- ja johtamisjärjestelmä otetaan käyttöön 1.1.2024 alkaen.

Huom! Strategiakorttien numeeriset tiedot - lähtötilanne ja toteuma – raportoidaan pääsääntöisesti tilinpäätöksen yhtey- dessä.

1. Kestävästi kehittyvä ja älykkäästi uudistuva Mikkeli

Osaavan ja hyvinvoivan henkilöstön avulla kaupungin toiminta uudistetaan kaupungin taloudellisen kantokyvyn mukaiseksi.			
Toimenpide ja toiminnan ku- vaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Rekrytoinnissa onnistuminen.	Oikea-aikainen rekrytointi, laaja-alainen osaaminen. /esi- miehet	Kasvatus- ja opetushenkilöstön kelpoisuusaste	Kelpoisten hakijoiden määrä on vähentynyt.
Työhyvinvoinnin parantami- nen. Tuodaan Mikkelin vahvu- det ja osaaminen selkeästi esiin. Positiivinen viestintä ja uutisointi.	Myönteinen työnantajakuva, työhyvinvoinnista huolehtimi- nen. /esimiehet ja työntekijät	Pulssi-kysely Sairauspoissaolojen määrä	Pitkäkestoiset täydennyskoulu- tuskokonaisuudet ovat tuke- neet henkilöstön hyvinvointia.

Ennakoidaan ja reagoidaan väestöön, elinkeinorakenteeseen, kansainvälisyyteen, digitalisaatioon ja kestäväan kehitykseen liittyviin toimintaympäristön muutoksiin.

Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Palveluverkko sopeutetaan lapsimäärien muutoksiin (huomioiden koulumatkojen pituudet). Maahanmuutto	Lapsimäärien lasku huomioidaan palveluverkkosuunnittelussa suunnitelmallisesti ja kestävästi. /opetusjohtaja	Euroa/ lapsi	Perusopetukseen on tullut noin 100 ukrainalaista oppilasta sotatilanteesta turvaan. Tämä on lisännyt perusopetuksen oppilasmäärää ja opetusryhmien määrää. Oppilasennusteet on huomioitu itäisen alakoulun suunnittelussa. Päätös Suomensuomen koulun lakkaamisesta on tehty 1.8.2023 alkaen.
Kansainvälisyyskasvatus, digitalisaatio ja kestävä kehitys huomioidaan opetussuunnitelmassa. Osallistutaan asiaan liittyviin kehittämishankkeisiin.	Tavoitteet opetussuunnitelmassa. /henkilöstö	Kansainväliset tapahtumat, sähköinen oppimateriaali ja järjestelmät ja kestävä kehityksen suunnitelmat. Arvioidaan lukuvuosi-suunnitelmissa.	Keväällä 2023 yhteistyössä Opetushallituksen kanssa järjestettiin Mikkelissä merkittävä kansainvälinen konferenssi EU-alueen opetushenkilöstölle. Pitkäkestoinen yhteistyö Saksan Ostholstin alueen opetus-toimen kanssa jatkuu. Uudistettu digipolku ja kestävä kehitys on osa opetussuunnitelmaa. Tällä hetkellä odotetaan uuden hallituksen ja opetus- ja kulttuuriministeriön linjauksia tulevista kehittämishankkeista.

Huomioidaan Mikkelin hiilineutraalisuustavoite kestävässä rakentamis-, maankäyttö-, liikenne- ja energiaratkaisuissa.

Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Energiatohokkaat, turvalliset ja laadukkaat koulukuljetukset, julkisen liikenteen toimivuus.	Huolellinen kuljetussuunnittelu/opetusjohtaja yhteistyössä kuljetussuunnittelun kanssa	Kustannusvaikutus, laatu huomioiden	Koulukuljetukset on suunniteltu tiiviissä yhteistyössä kustannustehokkaasti ja turvallisuus huomioiden kuljetuskoordinaattoreiden kanssa.
Energian säästäminen päiväkotien, koulujen ja toiminnan arjessa.	Energian säästö /henkilöstö	Kulutus	Energian säästäminen on osa kestäväan kehityksen opetusta. Yhteistyössä Mikkelin yliopistokeskuksen ja XAMK:in kanssa on kehitetty Tiedepolkua, jossa kestävä kehitys yhtenä teemana.

Hyödynnetään digitaalisuuden mahdollisuudet täysimääräisenä kaupungin palvelujen kehittämisessä.

Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Verkkokurssien hyödyntäminen lukio-opetuksen kurssitarjonnassa.	Jokainen lukiolainen suorittaa vähintään yhden verkkokurssin lukuvuodessa. /rehtori	Suoritettu/ei suoritettu	Toteutuu keskimäärin (joillakin opiskelijoilla useita verkkokursseja, joillakin opiskelijoilla vielä hyödyntämättä verkkokurssitarjontaa).
Verkkokurssien hyödyntäminen henkilöstön koulutuksessa.	Henkilöstö suorittaa vähintään yhden verkkokoulutuksen vuosittain. /esimiehet	Suoritettu/ei suoritettu	Henkilöstölle on tarjolla mm. Hallintoakatemia, Eduhousen, Xamkin ja aluehallintovirastojen verkkokoulutuksia.

2. Osaamisen ja yrittäjyyden Mikkeli

Edistetään alueen yrittäjyyttä, työllisyyttä, olemassa olevien työpaikkojen säilyttämistä sekä uusien työpaikkojen syntymistä.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
MiniMikkeli kaikille 6. luokkalaisille osana toimijuus- ja yrittäjyyspolkua.	Aktiivinen tulevaisuuden toimija. /opetusjohtaja, perusopetuksen rehtorit	Kaikki 6. luokkalaiset osallistuvat MiniMikkeliin.	Kaikki 6. luokkalaiset ovat osallistuneet MiniMikkeliin kevätlukukaudella 2023.
Yrittäjyys- ja liikeideakilpailujen järjestäminen, yritysvierailuvesot ja OpeTET-päivät	Yrittäjyyskasvatuksen osaaminen laajenee, yrittäjyyden näkyvyys lisääntyy. /opettajat ja esimiehet	Toiminnan määrä	Perusopetuksen opot ovat tehneet yritysvierailuja. Rantakylän yhtenäiskoulussa on kehitetty painotettua yrittäjyys- ja toimijuuskasvatusta.

Vahvistetaan yritysten, oppilaitosten ja korkeakoulutoimijoiden välistä ja niiden kanssa tehtävää yhteistyötä.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Tiedepolun rakentaminen ja kehittäminen varhaiskasvatuksesta lukioon (yliopistokeskus MUC)	Yhteistyö jatkuu ja monipuolistuu. Tiedekasvatus läpäisee kaikki koulutusasteet. /varhaiskasvatus, perusopetus, lukion kehittämistiimi	Toiminnan määrä	Perusopetuksessa Tiedepolun sisällöt on luotu 1., 2., 5., 8. ja 9. luokille. Viidensien luokkien osalta on toteutettu myös vierailut Metsä-Sairilaan. Osa 9. luokkalaisista on osallistunut Tieteen päiviin. Kahdeksansien luokkien Muisti-vierailuihin ei tässä vaiheessa ole ollut taloudellisia mahdollisuuksia.
Koulunuorisotyön kehittämisen Kaakkois-Suomen ammatikorkeakoulu Xamkin kanssa.	Koulunuorisotyön sisällön ja laadun kehittäminen. /perusopetuksen ja nuorisopalveluiden koulunuorisotyöntekijät ja esimiehet	Koulunuorisotyön osallistumisen kehittämisverkostoon	Koulunuorisotyöntekijät ja perusopetuksen edustajia on osallistunut Xamkin kehittämisverkostoon. Opetusjohtaja on osallistunut koulunuorisotyön oppikirjan laadintaan.

Tuetaan opiskelijoiden alueelle ja alueen yrityksiin kiinnittymistä.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Harjoittelumahdollisuudet TET-harjoitteluista alkaen.	Myönteiset työelämäkokemukset. /rehtorit	Toteutuu/ei toteudu	TET-jaksot ovat toteutuneet perusopetuksen opetus suunnitelman mukaan.
Harjoittelupaikkojen tarjoaminen.	Koulutetun työvoiman riittävyys. /varhaiskasvatuksen esimiehet, rehtorit	Harjoittelujen määrä	Varhaiskasvatus: erityisopettaja 1, opettajia 4, hoitajia 40, sosionomeja 11, kieliharjoittelija 1, sairaanhoitaja 1 ja hoivaavustaja1. Perusopetus: 51.

3. Mahdollistavat elinympäristöt ja hyvinvointia edistävä toiminta ja palvelut

Alueen hyvinvointi perustuu asukkaiden, yhteisöjen, yritysten, hyvinvointialueen ja kaupungin yhteistyölle sekä vahvaan paikallisuuteen.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Koulujen vetovoimaisuuden lisääminen.	Laadukas oppimisympäristö /opetusjohtaja, rehtorit	Pitää koulunkäynnistä, %-osuus kasvaa (kouluterveyskysely)	Kouluterveyskyselyn tulokset saadaan syyskuun lopulla.
Luodaan hyvinvointialueen kanssa uudistuneen lainsäädännön mukaiset selkeät ja	Kuntakohtainen ja hyvinvointialuekohtainen opiskeluholon monialainen ohjausryhmä	Ohjausryhmät kokoontuvat säännöllisesti ja niihin osallistutaan aktiivisesti	Kuntakohtainen opiskeluholon ohjausryhmä on toiminut ja kokoontunut säännöllisesti.

toimivat monialaiset opiskelu- huollon rakenteet ja toiminta- kulttuuri, mm. ohjausryhmät ja koulutuksen järjestäjäkohtai- sten opiskeluhoitosuunnitel- mien laatiminen.	toiminnassa ja monialaisten toimintamallien kehittäminen aktiivista. /esiopetus, perus- opetus, lukiokoulutus yhdessä muiden toisen asteen oppilai- tosten ja hyvinvointialueen kanssa, ml. Lasten ja nuorten Etelä-Savo -hanke	Opiskeluhoito-suunnitelmat laadittu	Koulutuksen järjestäjäkohtai- set opiskeluhoitosuunnitel- mat on laadittu ja hyväksytty kasvatus- ja opetuslautakun- nassa. Alueellinen opiskeluhoillon yh- teistyöryhmä on aloittanut toi- mintansa. Lasten ja nuorten Etelä-Savo – hankkeessa kehitetty monialai- sia toimintamalleja kevään 2023 aikana. Toiminta jatkuu myös syksyllä.
KOPPA-kohtaamispaikassa säännöllisesti kaupungin, hy- vinvointialueen, järjestöjen ja ev.lut. srk:n järjestämää toi- mintaa, jota kehitetään yh- dessä perheiden kanssa. Aktiivinen osallistuminen hy- vinvointialueen koordinoimaan perhekeskuskehittämiseen.	Perhekeskustoimintamallia ja - verkostoa kehitetään yhteis- työssä hyvinvointialueen kanssa. /varhaiskasvatus, pe- rusopetus	Toteutunut hyvin/ toteutunut osittain/ ei toteutunut	Toteutunut hyvin. Perhekes- kustoimintamallia on toteu- tettu yhteistyössä hyvinvointi- alueen, ev.lut. seurakunnan ja järjestöjen kanssa. Kesällä KOPPA-kohtaamispaikassa to- teutettiin myös päiväleiritoi- mintaa alakouluikäisille.
Lapsiystävällinen kunta -malli	Lasten huomioiminen päätök- senteossa ja kunnan toimin- nassa toteutuu suunnitellusti. /sivistyksen ja hyvinvoinnin palvelualue ja asumisen ja toi- mintaympäristön palvelualue /varhaiskasvatus, perusopetus	Liittyminen toteutui/ei toteu- tunut	Ei ole toteutunut ja koordinaa- tioresurssi puuttuu.

Taataan kaupunkilaisille saavutettava palvelurakenne ja –tarjonta sekä edistetään esteettömän ja turvallisen arkiympäristön rakentumista.

Toimenpide ja toiminnan ku- vaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Palveluverkkosuunnittelu	Kaikille lapsille motivoiva ja turvallinen varhaiskasvatus ja koulu myös tuen tarpeet huo- mioiden. /varhaiskasvatus, opetusjohtaja, esimiehet, sivi- sitysjohtaja	Toteutuu/ei toteudu	Tavoite toteutunut Saimaan- portin yhtenäiskoulun suunnit- telussa ja lähikouluperiaatteen etenemisessä. Itäisen alueen päiväkotij- ja kouluverkkoosu- nittelun valmistelussa.

Hyödynnetään toiminnassa läpileikkaavasti kulttuuri, taide, luovat keinot ja liikunta sekä alueen rikas historia ja kulttuuriperintö.

Toimenpide ja toiminnan ku- vaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Kulttuurikameli	Kulttuuriin tutustumista var- haiskasvatuksessa ja esiope- tuksessa. /päiväkotien johtajat yhteistyössä kulttuuripalvelui- den kanssa	Toteutuu/ei toteudu	Toteutunut
Kulttuuripolku	Kulttuuripolku mahdollistaa kulttuuritarjonnan kaikille vuo- siluokille perusopetuksessa. /rehtorit yhteistyössä kulttuu- ripalvelujen kanssa	Toteutuu/ei toteudu	Toteutunut.
Liikkuva lapsi -toiminta	Lasten liikkuminen arjessa li- sääntyy. /varhaiskasvatus ja lii- kuntapalvelut	Toteutuu/ei toteudu	Toteutunut

Liikkuva koulu -toiminta	Liikuntakasvatus, oma tapa harrastaa liikuntaa, kokeilu-kulttuuri, mahdollisuuksia ja puitteita. /rehtorit yhteistyössä Liikkuva koulu -tiimin ja liikuntapalvelujen kanssa	Toteutuu/ei toteudu	Koulut ovat tehneet Liikkuva koulu –suunnitelmat lukuvuosisuunnitelmiin. Perusopetuksessa on toiminut kaksi Liikkuva koulu –tutoria. Yläkoulujen Liikkuva koulu –hanke aloitettu. Myös kerhotoiminnassa liikunnallisuus huomioitu.
Liikkuva nuori -toiminta	Liikunnanharrastaminen lisääntyy uusia mahdollisuuksia ja puitteita luomalla. /lukio ja liikuntapalvelut	Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu, mm. Eslin ja teatterin ”Liike ja tunne”-hanke lukioilla.

4. Yhteisöllisyys ja osallisuus

Tunnistetaan ja hyödynnetään väestön moninaisuus rikkautena, voimavarana ja elinvoiman lähteenä, osana mikkelijäisyyttä.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Lähikouluperiaatteen vahvistaminen.	Tukitoimet lähikouluun. /opetusjohtaja, rehtorit	Toteutuvat/eivät toteudu	Pedagogisia ja opiskeluhaullollisia tukitoimia on kohdennettu kuhunkin lähikouluun. Saimaanportin yhtenäiskoulun suunnittelussa on myös lähikouluperiaate huomioitu.

Mahdollistetaan vapaaehtois- ja asukasaktiivitoiminta, vertaistuki, omaehtoinen toiminta sekä kokemusasiantuntijuus yhteistyössä kolmannen ja neljännen sektorin kanssa.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Lasten parlamentti ja Nuorisovaltuusto	Toiminta koetaan kiinnostavana ja mahdollistetaan vaikuttaminen. /rehtorit	Toimielimet toimivat	Toimielimet toimivat.
Neuvottelukunnat	Toiminta koetaan kiinnostavana ja mahdollistetaan vaikuttaminen. /rehtorit	Neuvottelukunnat toiminnassa perusopetuksen kouluissa ja lukiossa	Neuvottelukunnat toimivat kaikissa peruskouluissa kodin ja koulun yhteistyöelimenä.

Edistetään ryhmiin ja yhteisöihin kiinnittymistä.			
Toimenpide ja toiminnan kuvaus	Tavoite ja vastuu	Mittari	Toteuma 31.7.2023
Tunne- ja vuorovaikutuskasvatus (ns. TuVu-toiminta)	Tuvu-toiminnan vakiinnuttaminen. /varhaiskasvatuksen esimiehet, perusopetuksen ja lukion rehtorit	Joka yksikössä suunnitelma lukuvuosisuunnitelmassa	Kaikissa peruskouluissa on TuVu-tiimi tai työpari sekä toimintasuunnitelma lukuvuosisuunnitelmassa sekä Hyvä ja turvallinen koulupäivä -suunnitelmassa.
Ryhmäytyminen (kohderyhmä uudet opiskelijat)	Ryhmäytymistoiminnan suunnitelmallinen toteuttaminen. /lukion apulaisrehtori ja ryhmänohjaajat yhteistyössä opiskeluhoitopalvelujen ja koulu- nuorisotyön kanssa	Toimintasuunnitelma lukuvuosittain	Toteutuu.
KOPPA-kohtaamispaikassa kävijöiden toiveiden kartoitus	Perheiden KOPPA-kohtaamispaikan kehittäminen perheiden tarpeita kuullen. /varhaiskasvatus	Kartoitus tehty ja tulokset käytävissä kehittämiseen	Toteutunut

Lukiokoulutus

Vuosi Palvelu	2023		
	TA	Toteuma heinäkuu	Toteutuma%
2110 - Lukiot			
aineopiskelijoiden lukumäärä kpl	75,00	52,00	69,33 %
menot / aineopiskelija €/kpl	-69 293,33	-61 983,48	89,45 %
opetuskurssien lukumäärä kpl	745,00	468,00	62,82 %
menot / opetuskurssi €/kpl	-6 975,84	-6 887,05	98,73 %
varsinaiset opiskelijat kpl	775,00	751,00	96,90 %
menot / varsinainen opiskelija €/kpl	-6 705,81	-4 291,80	64,00 %

Keskeiset tapahtumat kaudella

Varsinaisten opiskelijoiden määrän arvioidaan olevan 25-30 opiskelijaa pienempi kuin talousarviossa. Uusien lukiolaisten määrä syksyllä 2023 on aikaisempaa pienempi (-41). Neljännen vuoden opiskelijoita on aikaisempaa enemmän (+10). Aineopiskelijoiden lukumäärän pieneneminen johtuu kahden tutkinnon opiskelijoiden määrän pienenemisestä. Opetuskurssien lukumäärä on keväällä 2023 toteutettujen opetuskurssien määrä.

Perusopetuspalvelut ja iltapäivätoiminta

Vuosi Palvelu	2023		
	TA	Toteuma heinäkuu	Toteutuma%
2900 - Iltapäivätoiminta			
menot / osallistuja €/kpl	-1 743,88	-897,07	51,44 %
aamu- ja iltapäivätoimintaan osallistujia kpl	417,00	412,00	98,80 %
2610 - Perusopetus			
tuntia, koulut h	8 903,00	8 903,00	100,00 %
menot / oppilas €/kpl	-10 753,11	-6 223,21	57,87 %
joista erityistä tukea tarvitsevat oppilaat kpl	505,00	554,00	109,70 %
oppilaita kpl	4 656,00	4 642,00	99,70 %

Keskeiset tapahtumat kaudella

Ukrainalaisten oppilaiden tulo perusopetukseen on aiheuttanut erityisjärjestelyjä kouluilla ja lisännyt ryhmien määrää.

Varhaiskasvatus ja hoidon tuki

Vuosi Palvelu	2023		
	TA	Toteuma heinäkuu	Toteutuma%
2211 - Päiväkodit			
asiakkaat kpl	1 033,00	1 228,00	118,88 %
menot / asiakas €/kpl	-14 657,41	-7 619,87	51,99 %
alle 3-vuotiaat %	23,20	19,30	83,19 %
erityisasiakkaat %	13,70	14,20	103,65 %
päiväkotien 3-6v asiakkaat kpl	793,00	991,00	124,97 %
2370 - Yksityinen päivähoito			
yksityinen päiväkotihoido, asiakkaita kpl	597,00	657,00	110,05 %
menot / asiakas €/kpl	-8 410,72	-5 405,13	64,26 %
yksityinen päiväkotihoido, alle 3-vuotiaita %	24,90	20,40	81,93 %
2400 - Vuorohoido			
asiakkaat kpl	350,00	289,00	82,57 %
menot / asiakas €/kpl	-12 930,57	-8 659,84	66,97 %
2410 - Ryhmäperhepäivähoito			
ryhmäperhepäivähoidon asiakkaat kpl	12,00	12,00	100,00 %
menot / asiakas €/kpl	-16 200,00	-9 826,20	60,66 %
2430 - Perhepäivähoito hoitajan kodis			
perhepäivähoito hoitajan kodissa, asiakkaat kpl	26,00	23,00	88,46 %
menot / asiakas €/kpl	-13 130,77	-8 747,68	66,62 %
2470 - Lasten kotihoidontuki			
kotihoidontuella hoidettavat lapset kpl	357,00	350,00	98,04 %
menot / hoidettava lapsi €/kpl	-4 514,57	-2 939,18	65,10 %
2480 - Lasten yksityisen hoidon tuki			
yksityisen perhepäivähoidon tukilapset kpl	53,00	51,00	96,23 %
menot / asiakas €/kpl	-3 905,66	-2 237,42	57,29 %
2500 - Esiopetus			
asiakkaat kpl	447,00	451,00	100,89 %
menot / asiakas €/kpl	-11 898,88	-5 474,99	46,01 %
erityisasiakkaat %	31,50	39,00	123,81 %
päiväkodit, pelkässä esiopetuksessa kpl	49,00	49,00	100,00 %
2570 - Yksityinen esiopetus			
yksityinen esiopetus, asiakkaat kpl	121,00	124,00	102,48 %
menot / esiopetusasiakas €/kpl	-3 462,81	-2 021,57	58,38 %
yksityiset päiväkodit, pelkässä esiopetuksessa kpl	3,00	2,00	66,67 %

Keskeiset tapahtumat kaudella

Päiväkotihoidossa olevien lasten määrä lisääntynyt, koska perhepäivähoidosta ja ryhmäperhepäivähoidosta lapset ovat siirtyneet päiväkotihoidon.

Yksityisen päiväkotihoidon asiakasmäärä on kasvanut.

Vuorohoidon lapset ovat vähentyneet.

Sekä perhepäivähoidon että ryhmäperhepäivähoidon lapset ovat vähentyneet.

Kotihoidontuella hoidettavat lapset ovat vähentyneet samoin yksityisen perhepäivähoidon lapset.

Esiopetuksen erityisoppilaiden määrä on kasvanut.

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Perusopetuspalvelut: Kotikuntakorvausten määrä selkiytyy vasta loppuvuodesta. Tässä vaiheessa arvioidaan, että toteutuu talousarvion mukaisesti.

Maksutuotot

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: maksutuottojen arvioidaan ylittyvän noin 10 000 euroa talousarvioon verrattuna.

Tämä johtuu vaihtojakso-opiskelijoiden kurssimaksutuotoista ja muista opetus- ja kulttuuritoimen maksutuotoista.

Varhaiskasvatuspalvelut: maksutuotot eivät toteudu arvioidusti. Asiakasmaksujen lakimuutoksesta johtuen maksutuotto jää arvioitua 590 000 alhaisemmaksi.

Perusopetuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Tuet ja avustukset

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: toteutuu talousarvion mukaisesti. Vuoden jälkimmäisellä puoliskolla avautuvista avustuksista ja hankkeista ei ole vielä tietoa tässä vaiheessa. Korona-avustuksen käyttö jatkuu 31.7.2024 saakka. Uusi Erasmus+ akkreditoinnin hakemus on käsiteltävänä.

Varhaiskasvatuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti. Koko vuoden osalta emme tiedä vielä avustusten määrää.

Perusopetuspalvelut: vuoden jälkipuolella avautuvista hankkeista ja avustuksista ei ole vielä tietoa, mutta tässä vaiheessa arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Vuokratuotot

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Perusopetuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Muut toimintatuotot

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: arvioidaan ylittyvän 2 000 euroa.

Varhaiskasvatuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Perusopetuspalvelut: arvioidaan ylittyvän 10 000 euroa.

Henkilöstökulut

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: arvioidaan ylittyvän yhteensä 250 000 euroa. Talousarviovaiheessa on todennäköisesti tapahtunut kirjausvirhe, lisäksi opettajien sijaiskuluja on kertynyt ennakoitua enemmän.

Varhaiskasvatuspalvelut: toteutuneen talousarvion mukaisesti. Sijaiskulut voivat ylittyä.

Perusopetuspalvelut: henkilöstökuluissa on ylityspainetta. Ukrainan sotatilanteen johdosta valmistavaa ja S2-opetusta joudutaan järjestämään enemmän. Turvapaikanhakijoiden määrää on loppuvuoden osalta vaikea ennustaa tässä vaiheessa. Muuttuneen sijaisohjeen takia sijaiskuluissa on ylityspainetta. Urpolan koulun iltapäivätoimintaa ei enää elokuusta alkaen osteta järjestöltä, vaan se järjestetään omana toimintana (15 000 euroa lisää henkilöstökuluihin ja vastaava säästö avustuksissa). Henkilöstökulujen arvioidaan ylittyvän noin 300 000 euroa.

Palvelujen ostot

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalvelut: palvelusetelikulut voivat ylittyä.

Perusopetuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Perusopetuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Avustukset

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Perusopetuspalvelut: Urpolan koulun iltapäivätoimintaryhmä järjestetään elokuusta alkaen omana toimintana, joten sen osalta ei järjestöä enää avusteta, vaan kulut siirtyvät lähinnä henkilöstö- ja materiaalikuluihin. Avustukset alittuvat 15 000 euroa.

Vuokratulot

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Perusopetuspalvelut: Lähemäen koulun iltapäivätoiminnalle joudutaan vuokraamaan tilat, lisävuokra noin 10 000 euroa.

Muut toimintakulut

Kasvatus ja opetus, hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Lukiokoulutus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Perusopetuspalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Investoinnit

	TA 2023	Toteutuma 2023 1-7	Tot%
31000 Koneet ja kalusto			
31999 TA-määräraha, Kasvatus- ja opetuslautakunta	140 000,00	37 762,79	27,0 %
31103 Perusopetus, kalusto	65 000,00	19 735,35	
31104 Lukio, kalusto	10 000,00	1 268,19	
31107 Varhaiskasvatus, kalusto	45 000,00	16 759,25	
31114 Esiopetus, kalusto			
31115 Sairaalaopetus kalusteet	20 000,00		
31108 Eteläinen aluekoulu, kalustus	700 000,00	4 205,00	0,6 %
31111 Ristiinan päiväkoti, kalustus	150 000,00		