

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

Aika 21.09.2023, klo 16:15 - 18:34

Paikka Kaupungintalo, lautakuntien kokoushuone / Teams-yhteys

Käsitellyt asiat

- § 87 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 88 Pöytäkirjan tarkastus**
- § 89 Talouden seuranta 8/2023, kasvatus- ja opetuslautakunta**
- § 90 Talousarvio 2024, kasvatus- ja opetuslautakunta**
- § 91 Muut asiat**

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Petri Tikkanen, puheenjohtaja
Antti Pakarinen, 1. varapuheenjohtaja
Tiina Elkharam
Mervi Eskelinen
Toni Kanerva
Jan-Peter Kauppinen, varajäsen
Leena Kontinen
Riikka Nikulainen
Mali Soininen, varajäsen
Hanne Vainio
Olli Ylönen

Muut saapuvilla olleet

Anni Löppönen, palvelukoordinaattori, sihteeri
Virpi Siekkinen, sivistysjohtaja
Taina Halinen, varhaiskasvatusjohtaja
Hanna-Noora Hurri, vammaisneuvoston edustaja
Niilo Kosonen, nuorisovaltuuston edustaja
Seija Manninen, opetusjohtaja
Pirkko Valtola, kaupunginhallituksen edustaja

Poissa

Matti Eskelinen
Jenni Oksanen
Pirjo Siiskonen, kaupunginhallituksen puheenjohtaja
Marja Ukkonen, johtava rehtori

Allekirjoitukset

Petri Tikkanen
Puheenjohtaja

Anni Löppönen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

26.09.2023

26.09.2023

Toni Kanerva
Pöytäkirjantarkastaja

Leena Kontinen
Pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Mikkelin kaupungin yleisessä tietoverkossa www.mikkeli.fi

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

§ 87

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Päätös

Puheenjohtaja totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

§ 88

Pöytäkirjan tarkastus

Ehdotus

Esittelijä: Virpi Siekkinen, sivistysjohtaja

Tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Toni Kanerva ja Leena Kontinen.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti tiistaina 26.9.2023 ja on sen jälkeen nähtävänä kaupungin yleisessä tietoverkossa.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

§ 89

Talouden seuranta 8/2023, kasvatus- ja opetuslautakunta

MliDno-2023-901

Valmistelija / lisätiedot:

Virpi Siekkinen

Virpi.siekkinen@mikkeli.fi

sivistysjohtaja

Sivistysjohtaja ja tulosaluejohtajat esittelevät lautakunnan alaisen toiminnan talouden tilanteen 8/2023.

Ehdotus

Esittelijä: Virpi Siekkinen, sivistysjohtaja

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Merkittiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

Kaupunginhallitus, § 206,05.06.2023
Kasvatus- ja opetuslautakunta, § 85,31.08.2023
Kasvatus- ja opetuslautakunta, § 90, 21.09.2023

§ 90

Talousarvio 2024, kasvatus- ja opetuslautakunta

MliDno-2023-2423

Kaupunginhallitus, 05.06.2023, § 206

Valmistelijat / lisätiedot:

Tiia Tamlander

tiia.tamlander@mikkeli.fi

talousjohtaja

Liitteet

1 Liite Kh 5.6.2023 Talousarvioraami 2024

Talousarvioraamin hyväksyminen käynnistää varsinaisen talousarviovalmistelun kaupunkiorganisaatiossa. Talousarvioraami on kaupunginhallitukseen nähden sitova talousarvion valmistelupohja. Lautakunnat ja johtokunnat valmistelevat vuoden 2024 talousarvioesityksensä talousarvioraamin mukaisesti.

Seuraava talousarviovalmisteluvalmistelun vaihe on syksyllä tapahtuva lautakuntien ja johtokuntien talousarvioesitysten käsittely 22.9.2023 mennessä, jonka jälkeen kaupunginvaltuustolle järjestetään talousarvioaiheinen iltakoulu 9.10.2023. Kaupunginhallitus käsittelee talousarviota ensin 16.10.2023 suunnittelukokouksessa. Varsinaista kaupunginjohtajan talousarvioesitystä ja veroprosentteja kaupunginhallitus pääsee käsittelemään vahvistetun kokousaikataulun mukaisesti 30.10.2023 (varapäivä 31.10.2023). Kaupunginvaltuuston käsiteltävänä talousarvio on 13.11.2023 kokouksessa.

Tausta ja valmistelun lähtökohdat

Mikkelin kaupungin taseessa on vuoden 2022 tilinpäätöksessä 40,8 miljoonaa euroa kumulatiivista alijäämää. Kuntalain 110.3 §:n mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Mikkelin kaupungin on katettava taseeseen v. 2018 tilinpäätöksestä alkaen kertyneet alijäämät kuluvan vuoden 2023 loppuun mennessä. Kuntalain 118.2 §:n mukaan erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely eli ns. kriisikuntamenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut taseeseensa kertynyttä alijäämää kuntalain 110.3 §:ssä säädetyssä määräajassa. Kaupunginvaltuuston 20.3.2023 § 41 linjauksen mukaisesti kumulatiiviset alijäämät katetaan Etelä-Savon Energia Oy:n vähemmistöosuuden myynnillä, jonka valmistelu on parhaillaan käynnissä. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt tähän linjaukseen pohjautuvan päivitetyn taloussuunnitelman 20.3.2023 § 42.

Taloussuunnitelman päivittämisen yhteydessä on esityslistateksteissä todettu taloussuunnitelmavuosien 2024–2026 näyttäytyvän edelleen taloudellisesti haastavina

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asiantuntijajärjestelmässä

ja alijäämäisinä. Epävarmuustekijänä näinä vuosina näyttäytyvät erityisesti valtionosuudet sote-uudistuksen vuoksi. Lopulliset sote-rahoituksen siirtolaskelmat ja siten myös kuntien valtionosuustiedot saadaan vasta syksyllä 2023, joten myös vuoden 2024 talousarviovalmistelu käynnistyy tältä osin varsin epävarmoissa olosuhteissa. Vuosien 2024 ja 2025 valtionosuusmaksatuksia kuormittavat myös sote-siirtolaskennasta aiheutuvat valtionosuuksien jälkikäteistarkastukset, joiden yhteydessä tullaan perimään vuoden 2023 aikana liikaa maksetut valtionosuudet takaisin valtiolle normaalia valtionosuusmaksatusta pienentävänä eränä. Valtiovarainministeriö valmistelee sote-siirtolaskelmiin myös lisätarkistukset mahdollistavia asetusluonnoksia, joiden vaikutus kuntien valtionosuusrahoituksen kokonaisuuteen ja siten myös yksittäisen kunnan valtionosuuslaskentaan on vielä epäselvä.

Kaupunginhallitus on kaupunginvaltuuston päätöksellä 20.3.2023 § 42 velvoitettu valmistelemaan kaupungille talouden kokonaisvakauttamisohjelma vuoden 2023 loppuun mennessä. Vakauttamisohjelman tavoitteena on saada talous tasapainoon viimeistään vuoden 2026 aikana. Valmistelutyö on käynnissä. Näin ollen energiaomaisuusjärjestelyn toteuttaminen ei tarkoita käyttötalouden sopeutustarpeen noteeraamatta jättämistä, vaan sen luoma taloudellinen puskuri mahdollistaa turvallisen ja suunnitelmallisen siirtymän käyttötalouden sopeuttamisessa sote-uudistuksen jälkeiseen lopulliseksi asettuvaan rahoitustasoon nähden.

Toimintakatteen muodostuminen

Talousarvioraami vuodelle 2024 on valmisteltu ulkoisten ja sisäisten tuottojen ja kulujen perusteella. Sisäisiä eriä tarkennetaan talousarviovalmistelun aikana, mutta ne eivät luonteensa vuoksi aiheuta muutosta koko kaupungin tason toimintakatteeseen (sisäisten erien vaikutus on aina +/- 0). Talousarvioraamin valmistelun lähtökohtana on vuoden 2022 tilinpäätös, vuoden 2023 muutettu talousarvio ja toteumaennuste sekä kaupunginvaltuuston 20.3.2023 § 42 hyväksymä päivitetty taloussuunnitelma. Talouspalveluiden organisoimassa raamineuvottelumenettelyssä on käyty läpi kaikki toimialojen tiedossa olevat toiminnalliset muutokset sekä kaupunginvaltuuston hyväksymien tasapainotusohjelmien vuoteen 2024 kohdistuvat eurovaikutukset. Saimaanportin koulun eurovaikutukset on päivitetty vastaamaan tarkentunutta käyttöönottoaikataulua, joka poikkeaa tasapainotusohjelmien pohjana aiemmin käytetystä oletuksesta.

Voimakkaan yleisen kustannustason nousun ohella keskeisin yksittäinen, kaikkia toimialoja koskettava kustannusmuutos vuonna 2024 on työmarkkinaratkaisuun pohjautuvat palkankorotukset. Palkoissa on työmarkkinaratkaisuun perustuen varauduttu 3,22 % nousuun vuoden 2023 talousarvioluvuista laskettuna. Palkkojen budjetointiin liittyen on tehty tiivistä yhteistyötä kaupungin henkilöstöpalveluiden kanssa. Näin on pystytty varmistamaan paitsi riittävä palkankorotusvarauksen taso, myös kaikkien henkilöstösuunnitelmaan ja tasapainotusohjelmiin sisältyvien henkilöstöön kohdistuvien muutosten huomioiduksi tuleminen jo talousarvioraamin euromitoituksissa. Palkankorotusvarauksen puhdas kustannuksia nostava vaikutus TA2023 tasoon verrattuna on 2,2 miljoonaa euroa, sivukuluineen 2,7 miljoonaa euroa. Muut toiminnalliset muutokset, tasapainotustoimenpiteet sisältäen, vaikuttavat

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asiantuntijajärjestelmässä

palkkasumman muutokseen kuitenkin siten, että vakituisten ja määräaikaisten palkkojen kokonaiskasvuun varataan 1,8 miljoonaa euroa, sivukuluineen 2,1 miljoonaa euroa. Henkilöstökustannusten kasvua rajoittavien toimenpiteiden vaikutus on siis jo raamivaiheessa merkittävä.

Vuoden 2024 talousarvioraami osoittaa -132,9 miljoonan euron toimintakatetta. Raamin toimintakate on noin 3,9 miljoonaa euroa eli noin 3 % heikempi kuin vuoden 2023 talousarviossa (129,1 m€). Toisaalta toimintakate on noin 227,1 miljoonaa vahvempi kuin vuoden 2022 tilinpäätöksessä; ero johtuu siitä, että vuoden 2022 toimintakulut sisälsivät vielä sote-palveluiden kustannukset. Vastaavasti myös kuntien verorahoituksen (valtionosuudet ja verotulot) taso oli vielä vuonna 2022 nykyistä, sote-uudistuksen jälkeistä rahoitusta korkeammalla tasolla.

Tuloksen muodostuminen

Kuten edellä on kuvattu, vuoden 2024 valtionosuuksiin liittyy vielä erittäin merkittävää epävarmuutta. Alla esitettävässä tuloslaskelmahahmotelmassa valtionosuuksien määrä on arvioitu hyvin karkeasti tuoreimpien käytettävissä olevien laskelmaversioiden ja niihin nähden tiedossa olevien poikkeamien perusteella.

Kuntaliiton 4/2023 päivitetty veroennustekehikko osoittaa vuodelle 2024 noin 137,3 miljoonan euron verotuottoja. Verotulojen tason lasku muutetun talousarvion verotulojen määrään (144,2 m€) nähden johtuu sote-uudistuksen vaikutuksesta, tarkemmin ns. verohäntien poistumisesta. Vuoden 2023 verotulot sisältävät verotilitysrytmin johdosta vielä tilityksiä aiempien vuosien vanhoilla, korkeammilla prosenteilla, ja nämä poistuvat vuodesta 2024 alkaen.

Myös rahoitustuottojen ja -kulujen määriin liittyy merkittäviä epävarmuustekijöitä mm. energiaomaisuusjärjestelyn mahdollisiin tuloslaskelmavaikutuksiin (erityisesti korkotuotot ja -kulut) liittyen. Arviot on tehty varovaisuuden periaatetta noudattaen.

Vuosikatteen jälkeen esitettävä suunnitelman mukaisten poistojen määrä on arvioitu investointiohjelman tietojen ja kirjanpidon poistoennusteen perusteella.

Tilikauden 2024 tulos muodostuu talousarvioraamin osoittaman toimintakatteen ja raamin laatimishetken muiden arvioitujen talousnäköymien mukaan seuraavasti (tuhansina euroina):

Toimintakate	- 132 942
Verotulot	137 336
Valtionosuudet	7 000
Rahoitustuotot ja -kulut, netto	2 850
Vuosikate	14 244
Poistot	- 22 000
Tilikauden tulos	- 7 756
Poistoeron muutokset	160
Tilikauden yli-/alijäämä	- 7 596

Ehdotus

Esittelijä: Janne Kinnunen, kaupunginjohtaja

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

Kaupunginhallitus hyväksyy talousarvioraamin vuodelle 2023 ja valtuuttaa talouspalvelut antamaan lautakunnille ja johtokunnille talousarvion valmisteluohjeen.

Päätös

Asiasta käydyn keskustelun aikana Jani Sensio esitti Jaana Strandmanin kannattamana asian palauttamista uuteen valmisteluun siten, että talousarvioraami toteutetaan kaupunginvaltuuston talousarviossa 2023 hyväksytyin toimintakatteen (taloussuunnitteluvuosi 2024) tasoisena.

Julistettuaan keskustelun päättyneeksi puheenjohtaja titesi, että on tehty esittelijän päätösehdotuksesta poikkeava kannatettu esitys asian palauttamiseksi uuteen valmisteluun ja esitti asian ratkaistavaksi äänestyksellä siten, että ne, jotka kannattavat esittelijän päätösehdotusta, äänestävät jaa, ja ne, jotka kannattavat Jani Sension esitystä asian palauttamisesta uuteen valmisteluun, äänestävät ei.

Äänestysesitys hyväksyttiin ja suoritettuna äänestyksessä annettiin 6 jaa ääntä (Petri Pekonen, Heli Kauppinen, Pekka Pöyry, Jenni Tissari, Jarno Strengell, Pirjo Siiskonen) ja 5 ei ääntä (Pirkko Valtola, Jouko Kervinen, Jani Sensio, Jaana Strandman, Eero Aho).

Puheenjohtaja totesi, että asian käsittelyä jatketaan tässä kokouksessa.

Esittelijän päätösehdotus hyväksyttiin.

Merkitään, että Jenni Tissari poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen.

Kasvatus- ja opetuslautakunta, 31.08.2023, § 85

Valmistelijat / lisätiedot:

Virpi Siekkinen

Virpi.siekkinen@mikkeli.fi

sivistysjohtaja

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 5.6.2023 antanut talousarvioraamin vuodelle 2024. Sivistysjohtaja ja tulosaluejohtajat esittelevät talousarvion valmistelutilanteen. Käydään keskustelua valmistelun evästämiseksi.

Ehdotus

Esittelijä: Virpi Siekkinen, sivistysjohtaja

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Merkittiin.

Kasvatus- ja opetuslautakunta, 21.09.2023, § 90

Valmistelija / lisätiedot:

Virpi Siekkinen, Taina Halinen, Seija Manninen, Aija Kuuppo

Virpi.siekkinen@mikkeli.fi, taina.halinen@sivistys.mikkeli.fi, Seija.Manninen@sivistys.mikkeli.fi, aija.kuuppo@mikkeli.fi

sivistysjohtaja, varhaiskasvatusjohtaja, opetusjohtaja, taloussuunnittelija

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asiantuntijajärjestelmässä

Liitteet

1 Liite Koltk 21.9.2023 Talousarvioesitys 2024, kasvatus- ja opetuslautakunta

Kaupunginvaltuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä päättää talouden, rahoituksen ja sijoitustoiminnan perusteista ja hyväksyä talousarvio.

Kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon: kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen; palvelujen järjestäminen ja tuottaminen; kunnan tehtäviä koskevissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet; omistajapolitiikka; henkilöstöpolitiikka; kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet; elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen.

Kaupungin valtuustostrategia 2022–2025 visionaan ”Mahdollisuuksien Mikkeli - Puhtaan veden pääkaupunki” on hyväksytty valtuustossa 13.12.2021 § 186. Samalla hyväksyttiin Mikkelin kaupungin arvoiksi ”Reilu, Rohkea ja Rakentava”.

Visioon ja arvoihin pohjautuvaksi strategiseksi päämääräksi asetettiin ”Elinvoimainen hyvän elämän Mikkeli”, joka koostuu seuraavista osa-alueista:

- Kestävästi kehittyvä ja älykkäästi uudistuva Mikkeli
- Osaamisen ja yrittäjyyden Mikkeli
- Mahdollistavat elinympäristöt ja hyvinvointia edistävä toiminta ja palvelut
- Yhteisöllisyys ja osallisuus.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. (Kuntalaki 410/2015 § 110)

Talousarvio ja -suunnitelma sitovat toimielimiä ja henkilöstöä ja ovat samalla näiden ohjauksen ja valvonnan välineitä. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää kaupunginvaltuusto. Määrärahat ovat lupa käyttää rahaa ja tulot ovat sitovia veloitteita kerätä rahaa. Talousarvion määrärahat voi alittaa ja tuloja voi kerryttää talousarviota enemmän, mutta ei toisinpäin.

Mikkelin kaupungin vuoden 2022 tulos oli 7,2 miljoonaa euroa alijäämäinen. Tämä lisättyä edellisten tilikausien aikana kertyneisiin alijäämiin, on vuoden 2022 jälkeen Mikkelin kaupungin taseessa oleva kumulatiivinen alijäämä on 40,8 miljoonaa euroa. Ns. kriisikuntakriteereihin liittyvän sääntelyn (kuntalaki 110.3 §) mukaisesti Mikkelin kaupungin on kyettävä kattamaan tilinpäätöksessä olevat alijäämät vuoden 2023 loppuun mennessä. Alijäämien kattamiseksi valmistellaan vähemmistöosuuden myyntiä kaupungin 100 prosenttisesti omistamasta tytäryhtiöstä Etelä-Savon Energia Oy:stä. Käyttötalouden sopeuttamistarve jatkuu voimakkaana edellä mainitusta energiaratkaisusta huolimatta. Kaikki aikaisempien vuosien sopeuttamisohjelmissä päätetyt säästötoimenpiteet tulee huomioida talousarviovalmistelussa.

Lautakunnan toiminta- ja taloussuunnitelma sisältävät seuraavat osat: perustehtävä, palvelusuunnitelma, strategiakortti ja suoritetaulukot, joissa todetaan toimintaan liittyvät kappalemääriset suoritustiedot.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asiantuntijajärjestelmässä

Asumisen ja toimintaympäristön palvelualue vastaa yhdessä talouspalveluiden kanssa kaupungin investointiohjelman laatimisesta ja laatii koko kaupunkia koskevan investointiohjelman. Hallinto- ja elinvoimapaalveluiden sisäiset veloitukset talouspalveluiden, hankintapalveluiden, henkilöstöpalveluiden, tietohallinnon sekä vahtimestaripalveluiden sisäiset veloitukset, joilla laskutetaan keskitetysti tuotetut palvelut kaikilta kaupungin yksiköiltä. Työllistämistukipalkat budjetoidaan keskitetysti Työllisyyspalveluissa.

Sisäisten vuokrien kulut kohdistetaan kustannuspaikoille tilojen käytön mukaisesti. Puhtauspalveluiden veloitus perustuu palvelusopimukseen. Ruokapalveluiden hinta määräytyy tilattavien ruokien määrän perusteella ruokapalveluiden kustannuksista.

Koko kaupungin henkilöstö- ja koulutussuunnitelma muodostuu kahdesta osasta: henkilöstösuunnitelmasta sekä koulutussuunnitelmasta. Hyvällä henkilöstösuunnittelulla varmistetaan palvelutuotannon kannalta optimaaliset henkilöstörakenteet ja mitoitukset ottaen huomioon kaupungin taloudellinen tilanne. Henkilöstön osaamista kehitetään ennakoivasti ja huomioiden kaupungin järjestämien palveluiden vaatiman osaamisen tulevaisuuden tarpeet (tavoiteorganisaatio). Kukin toimiala vastaa henkilöstönsä työhyvinvointia, työturvallisuutta ja työterveyttä turvaavan toiminnan rahoituksesta.

Talousarviovalmistelun yhteydessä koostetaan koko organisaation kattava riskirekisteri.

Lautakuntien ja liikelaitosten johtokuntien hyväksymien talousarvioehdotusten valmisteluun liittyvine asiakirjoinen on oltava **pe 22.9.2023 klo 12.00 mennessä tallennettuna.**

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alaiset tulosalueet ovat valmistelleet talousarvioesityksensä kaupunginhallituksen antamaan raamiin. Merkittävä menojen kasvu kohdistuu henkilöstökuluihin: menojen kasvu hieman yli 2,1 miljoonaan euroa verrattuna vuoden 2023 tasoon sisältää tasausmaksun (ent. eläkeperusteinen maksu) uudelleen kohdistamisen (sote-uudistus), palkkojen muutokset ja kevään 2023 palkkaratkaisun vaikutukset vuodelle 2024 sivukuluineen.

Lautakunnan talousarvion toimintatuotot ovat 3,663 milj. euroa ja toimintakulut 99,584 milj. €. Toimintakate on näin ollen 95,921 milj. euroa. Talousarvio on laadittu erittäin kireäksi. Jos esimerkiksi lasten kasvamisen ja oppimisen tuen tarve varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa tai lukiokoulutuksessa kasvaa ja edellyttää henkilöstön lisäämistä, tullaan vuoden 2024 aikana turvautumaan ensisijaisesti talousarviomuutoksiin tai lisätalousarvioesitykseen.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alaisen hallinnon toimintatuotot ovat 0,100 milj. euroa (ta2023 0,100 milj. euroa), joka on lähes kokonaan hankeavustusta ("Oma juttu kaikille"-hanke). Toimintakulut ovat 0,546 milj. euroa (ta2023 0,482 milj. euroa). Toimintakate on 0,446 milj. euroa (ta2023 0,382 milj. euroa). Hallinnon alla ovat lautakunta, koko palvelualueen yhteinen henkilöstö sekä "Oma juttu kaikille - Harrastamisen Mikkelin malli"-hanke.

Varhaiskasvatuksen toimintatuotot ovat 1,302 milj. euroa (ta2023 2,486 milj. euroa). Toimintakulut ovat 37,605 milj. euroa (ta2023 35,821 milj. euroa). Toimintakate on 36,303 milj. euroa (ta2023 33,335 milj. euroa). Varhaiskasvatuksessa varaudutaan

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

lapsimäärän pienemiseen ja toisaalta alle 3-vuotiaiden lasten suhteellisen osuuden kasvuun. Itäisen alueen päiväkoti- ja kouluverkkosuunnitelma valmistuu vuoden 2023 loppuun mennessä.

Perusopetuksen toimintatuotot ovat 2,046 milj. € (ta2023 2,719 milj. euroa). Toimintakulut ovat 55,675 milj. euroa (ta2023 54,539 milj. euroa). Toimintakate on 53,629 milj. euroa (ta2023 51,820 milj. euroa). Saimaanportin yhtenäiskoulu valmistuu ja 1.3.2024 Urheilupuiston koulun toiminta siirtyy uuteen kouluun. Yhtenäiskouluun yhdistyvät myös Urpolan, Moision ja Olkkolan koulut 1.8.2024 alkaen. Koulunuorisotyötä vahvistetaan yhteistyössä nuorisopalvelujen kanssa.

Lukiokoulutuksen toimintatuotot ovat 0,215 milj. euroa (ta2023 0,205 milj. euroa). Toimintakulut ovat 5,758 milj. euroa (ta2023 5,305 milj. euroa). Toimintakate on 5,543 milj. euroa (ta2023 5,100 milj. euroa). Mikkelissä on yksi nuorten lukiokoulutuksen yksikkö Mikkelin lukio. Aikuislukiokoulutus on keskitetty Otaviaan Nettilukioon ja Otavan Opiston aikuislukioon, ja kahden tutkinnon lukio-opetus on järjestetty 1.8.2022 alkaen Mikkelin lukiossa.

Tulosalueiden irtaimen investointiehdotukset vuodelle 2024 (yhteensä 200 000 euroa) esitellään kokouksessa. Asumisen ja toimintaympäristön palvelualueelta ei ole vielä saatu koostetta talonrakennus- ym. kiinteistöinvestoinneista talousarviovuodelle ja suunnitteluvuosille, se liitetään talousarvioaineistoon viimeistään lautakunnan kokouksessa.

Sivistysjohtaja ja tulosaluejohtajat esittelevät kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvioesityksen ja investointiesityksen kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Virpi Siekkinen, sivistysjohtaja

Kasvatus- ja opetuslautakunta hyväksyy ja esittää lautakunnan talousarvion vuodelle 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2024-2026 kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle.

Lisäksi kasvatus- ja opetuslautakunta pyytää lausunnot kaikilta aluejohtokunnilta, nuorisovaltuustolta ja vammaisneuvostolta talousarviosta 2024 ja taloussuunnitelmasta 2024-2026. Lausunnot pyydetään toimittamaan suoraan kaupunginhallitukselle 20.10.2023 mennessä.

Pöytäkirja tarkastetaan tämän pykälän osalta kokouksessa.

Päätös

Esittelijä täydensi kuvaustekstiä ja talousarvioliitettä siten, että lisätään lause "Kun Saimaanportin yhtenäiskoulun valmistuttua Päämajakoululta vapautuvat Urheilupuiston koulun kotitalouksiltilat, kaupunginvaltuuston vuonna 2018 hyväksymän Kaupunkirakenneselvityksen mukaan Rouhialan koulu yhdistetään Päämajakouluun 1.8.2024 alkaen".

Puheenjohtaja tiedusteli, voidaanko esittelijän täydennetty kuvausteksti ja talousarvioliite hyväksyä. Hyväksyttiin.

Lisäksi kasvatus- ja opetuslautakunta päätti, että viranhaltijat oikeutetaan tekemään tekniset korjaukset ja täydennykset talousarvioon 2024.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

Muilta osin päätösehdotus hyväksyttiin.

Tiedoksi

Talouspalvelut, kaupunginhallitus, aluejohtokunnat, nuorisovaltuusto,
vammaisneuvosto

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

§ 91

Muut asiat

Päätös

Ei muita asioita.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Mikkelin asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§87, §88, §89, §90, §91

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee valmistelua tai täytäntöönpanoa ei saa kuntalain (410/2015) 136 §:n perusteella hakea muutosta.