



Talousarvion käyttösuunnitelman toteutuminen 1.1.-31.12.2023

Ote/Ylä-Savon musiikkiopiston johtokunta

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 20.2.2024 § 19

Sisällys

1. Käyttösuunnitelman sitovuustaso	2
2. Tilivelvollisuus.....	2
3. Talousarvion toteutumisen seuranta 2023.....	3
4. Käyttösuunnitelma 2023/ Sivistys- ja hyvinvointitoimiala/ toimintayksikötaso.....	4
8. Kulttuuri ja vapaa-aika -vastuualue	5
8.1 Strategiset tavoitteet.....	5
8.2 Kansalais- ja musiikkiopisto	8
8.2.2Musiikkiopisto	8

1. Käyttösuunnitelman sitovuustaso

Tällä käyttösuunnitelmalla sivistys- ja hyvinvointilautakunta jakaa vastuualueen määrärahat (tuotot/kulut/toimintakate) toimintayksiköille. Lautakuntaan nähden viranhaltijoita sitova taso on toimintayksikkö. Toimintayksiköt jakaantuvat kustannuspaikkoihin.

Toimintayksiköiden esimiehet jakavat toimielimen vahvistamat osamäärärahat, osatuloarviot ja tavoitteet edelleen kustannuspaikoille. Uimahallia sitoo valtuustoon ja lautakuntaan nähden toimintakate.

2. Tilivelvollisuus

Vastuualue: 3000 Sivistys- ja hyvinvointitoimialan hallinto Toimintayksikkö: 3000 Sivistys- ja hyvinvointitoimialan hallinto	Tilivelvollisuus: Kirsi-Tiina Ikonen Kirsi-Tiina Ikonen
Vastuualue: 3100 Varhaiskasvatus Toimintayksiköt: 3010 Päiväkodit 3120 Perhepäivähoito	Katja Koskela Katja Koskela Katja Koskela
Vastuualue: 3200 Perusopetus ja lukiokoulutus Toimintayksiköt: 3200 Perusopetus 3230 Lukiokoulutus 3310 Ruokapalvelut	Kirsi-Tiina Ikonen Kirsi-Tiina Ikonen Pasi Tolonen Helena Farin
Vastuualue: 3400 Kulttuuri- ja vapaa-aika Toimintayksiköt: 3400 Kansalais- ja musiikkiopisto 3500 Kirjasto- ja kulttuuripalvelut 3600 Liikunta- ja nuorisopalvelut	Pekka Partanen Tapani Lakaniemi Sanna Marin Pekka Partanen

3. Talousarvion toteutumisen seuranta 2023

Iisalmen kaupungin talousohjeen (19.12.2022) mukaisesti raportointiaikataulu tarkennetaan vuosittain talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa. Talousarvion toteumasta tuloslaskelma, tuotot/kulut lautakunnittain ja investointien toteumatiedot raportoidaan kaupunginhallitukselle maaliskuusta alkaen kolmen kuukauden välein. Osavuosikatsaus raportoidaan valtuustolle kesäkuun toteutumien mukaan. Osavuosikatsaus sisältää tuloslaskelman, toimielinkohtaisen talouden toteuman ja investointiosan toteumaraporttien lisäksi arvioit valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan talouden toteumatilanne (tuotot/kulut/toimintakate) toimintayksikkötasolla raportoidaan edellä mainitun aikataulun mukaisesti.

Käyttösuunnitelma raportoidaan lautakunnalle puolivuositain kesä- ja joulukuun toteutumien mukaan.

4. Käyttösuunnitelma 2023/ Sivistys- ja hyvinvointitoimiala/ toimintayksikkötaso

	TA 2023	TA2023 muutos	TA+muutos 2023	Toteutunut 2023	Jäljellä 2023	Tot %
3000 Sivistys- ja hyvinvointitoimialan hallinto						
Toimintatuotot	-	-	-	9 761	- 9 761	*****
Toimintakulut	- 915 800	- 10 800	- 926 600	- 860 339	- 66 261	92,9
Toimintakate	- 915 800	- 10 800	- 926 600	- 850 578	- 76 022	91,8
3010 Päiväkodit						
Toimintatuotot	553 700	45 400	599 100	635 789	- 36 689	106,1
Toimintakulut	- 11 745 000	- 555 100	- 12 300 100	- 12 635 833	335 733	102,7
Toimintakate	- 11 191 300	- 509 700	- 11 701 000	- 12 000 044	299 044	102,6
3120 Perhepäivähoito						
Toimintatuotot	87 000	- 20 000	67 000	109 354	- 42 354	163,2
Toimintakulut	- 1 422 200	- 3 500	- 1 425 700	- 1 230 642	- 195 058	86,3
Toimintakate	- 1 335 200	- 23 500	- 1 358 700	- 1 121 288	- 237 412	82,5
3200 Perusopetus						
Toimintatuotot	1 146 300	270 000	1 416 300	1 541 275	- 124 975	108,8
Toimintakulut	- 22 721 200	- 326 700	- 23 047 900	- 23 023 750	- 24 150	99,9
Toimintakate	- 21 574 900	- 56 700	- 21 631 600	- 21 482 475	- 149 125	99,3
3230 Lukiokoulutus						
Toimintatuotot	94 500	-	94 500	85 457	9 043	90,4
Toimintakulut	- 2 949 200	- 6 700	- 2 955 900	- 3 020 422	64 522	102,2
Toimintakate	- 2 854 700	- 6 700	- 2 861 400	- 2 934 965	73 565	102,6
3310 Ruokapalvelut						
Toimintatuotot	2 298 400	224 400	2 522 800	2 721 530	- 198 730	107,9
Toimintakulut	- 2 397 100	- 224 400	- 2 621 500	- 2 597 802	- 23 698	99,1
Toimintakate	- 98 700	-	- 98 700	123 728	- 222 428	-125,4
3400 Kansalais- ja musiikkiopisto						
Toimintatuotot	474 000	-	474 000	485 551	- 11 551	102,4
Toimintakulut	- 1 953 200	- 6 800	- 1 960 000	- 1 954 151	- 5 849	99,7
Toimintakate	- 1 479 200	- 6 800	- 1 486 000	- 1 468 600	- 17 400	98,8
3500 Kirjasto- ja kulttuuripalvelut						
Toimintatuotot	168 400	-	168 400	245 316	- 76 916	145,7
Toimintakulut	- 2 155 300	- 11 800	- 2 167 100	- 2 230 904	63 804	102,9
Toimintakate	- 1 986 900	- 11 800	- 1 998 700	- 1 985 588	- 13 112	99,3
3600 Liikunta- ja nuorisopalvelut						
Toimintatuotot	1 208 500	- 96 200	1 112 300	1 282 505	- 170 205	115,3
Toimintakulut	- 5 771 700	- 66 000	- 5 837 700	- 5 499 952	- 337 748	94,2
Toimintakate	- 4 563 200	- 162 200	- 4 725 400	- 4 217 447	- 507 953	89,3
RAPORTTI YHTEENSÄ						
Tuotot	6 030 800	423 600	6 454 400	7 116 539	- 662 139	110,3
Kulut	- 52 030 700	- 1 211 800	- 53 242 500	- 53 053 795	- 188 705	99,6
Netto	- 45 999 900	- 788 200	- 46 788 100	- 45 937 256	- 850 844	98,2

8. Kulttuuri ja vapaa-aika -vastuualue

8.1 Strategiset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide	Mittarit	Toteuma 31.12.	Tila
Inspiroiva Iisalmi				
Osallisuuden sekä toimijuuden tukeminen ja vahvistaminen	Liikunta-, nuoris-, vammais- ja kulttuurijärjestöjen sekä muiden yhteisöjen yhteiset foorumit ja toimintaryhmät kokoontuvat säännöllisesti.	Ryhmät kokoontuvat vähintään kerran vuodessa.	Nuorisoneuvosto INN kokoontunut vähintään n kerran kuussa. Hyvinvointijaosto 6 krt. Vammaisjärjestöt kokoontuivat toukokuussa. Eri liikuntajärjestöjen käyttäjäryhmät 1 krt / ryhmä. Järjestöjen glögi-ilta järjestettiin joulukuussa.	
Aktiivinen ja hyvinvoiva kaupunkilainen	Mahdollistetaan taiteen läsnäoloa kaupunkikuvassa	Prosenttitaide mukana kaikissa kaupungin uusissa rakennushankkeissa	Toteutunut. Taskukellon prosenttitaidehanke toteutettu vuoden aikana, Soinlahden koulun projekti jatkuu.	
Lasten ja nuorten terveen kasvun ja hyvän oppimisen mahdollistaminen	Tarjotaan mahdollisuus kaikille varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen lapsille ja nuorille päästä osallisiksi kirjasto- ja kulttuuripalveluista	Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen kulttuurikasvatusohjelmat ovat ajantasalla ja niiden sisältämä kirjasto- ja kulttuuripalveluiden tarjonta on käytettävissä.	Toteutunut. Kulttuurikasvatusohjelmat päivitetty ja hyväksytty sivistys- ja hyvinvointilautakunnassa 13.6.2023	
Tavoite	Toimenpide	Mittarit	Toteuma 31.12.	Tila
Inspiroiva Iisalmi				
Palveluiden uudistaminen ts. ajassa pysyminen	Hakeutuvien kirjastopalveluiden kehittäminen ja käytön lisääminen.	Kotipalveluasiakkaiden määrä on suurempi kuin edellisenä vuonna.	Toteutui. Kotipalvelussa 5 uutta asiakasta.	
Palveluiden uudistaminen ts. ajassa pysyminen	Kirjaston kokoelman uudistumisesta pidetään jatkuvasti huolta ja se vastaa asiakkaiden tarpeita.	Kirjaston kirjakokoelmasta vähintään 40 % on alle viiden vuoden ikäistä.	Alle viisi vuotta vanhoja 42 %.	
Aktiivinen ja hyvinvoiva kaupunkilainen	Luodaan mahdollisuuksia ja kannustetaan omatoimiseen liikunnan ja kulttuurin harrastamiseen	Yli 95 % lapsista ja nuorista harrastaa kouluterveyskyselyn (4-5 lk, 8-9 lk) mukaan jotakin vähintään kerran viikossa.	84,3 % (2023) 4. ja 5 lk oppilaista. 94,1 % (2023) 8. ja 9. lk oppilaista.	

Aktiivinen ja hyvinvoiva kaupunkilainen	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen huomioidaan kaikissa palveluissa.	Kulttuuripalvelujen Tea-viisarin pisteet ovat paremmat verrattuna Laajan hyvinvointikertomuksen vertailualueisiin.	Toteutui osittain. Iisalmi 64, Ylä-Savo 60, Pohjois-Savo 73, koko maa 71.	
Aktiivinen ja hyvinvoiva kaupunkilainen	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen huomioidaan kaikissa palveluissa.	Liikuntapalvelujen Tea-viisarin pisteet ovat paremmat verrattuna Laajan hyvinvointikertomuksen vertailualueisiin.	Iisalmi 84 (2022) Ylä-Savo 75 (2022) Pohjois-Savo 81 (2022)	
Aktiivinen ja hyvinvoiva kaupunkilainen	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen huomioidaan suunnitelmallisesti ja ilmiöihin reagoivasti.	Tuntee itsensä yksinäiseksi. Tulokset ovat kouluterveyskyselyn (8-9 lk) valtakunnallista keskiarvoa parempia.	Iisalmi 12,0 % (2023) Koko maa 15,0 % (2023)	
Osallisuuden sekä toimijuuden tukeminen ja vahvistaminen	Nuoria kuullaan erilaisin toimintatavoin ja -menetelmin.	Vähintään viisi kertaa vuodessa eri menetelmin.	Kyselyjä pidetty kolme (Twist-palaute, Wellnnessii-palaute, ryhmäpalautteet) sekä osallistavan budjetointiin liittyvät tapahtumien kyselyt. IHMe kysely, Yhdenvertaisuuskysely	
Aktiivinen ja hyvinvoiva kaupunkilainen	Kannustetaan lapsia ja nuoria liikunnalliseen elämäntapaan.	Kouluterveyskyselyn mukaan vähintään tunnin päivässä liikkuvien osuus on suurempi kuin koko maassa keskimäärin.	4. ja 5 lk oppilaat 42,2 %, koko maa 43,0 % (2023) 8. ja 9. lk oppilaat 19,5 %, koko maa 25,4 % (2023), ovat parantuneet Iisalmen osalta vuoden 2021 kyselyyn verrattuna	
Tavoite	Toimenpide	Mittarit	Toteuma 31.12.	Tila
Inspiroiva Iisalmi				
Aktiivinen ja hyvinvoiva kaupunkilainen	Nuorten itsensä ja heidän läheisten yhteydenottoja Etsivään nuorisotyöhön tuetaan.	Yhteydenottojen määrä on koko maan keskiarvon tasolla (Nuorisotilastot.fi).	Nuorten ja läheisten yhteydenotot v. 2023 (nuorisotilastot.fi) Tulokset tulevat keväällä 24.	
Lasten ja nuorten terveen kasvun ja hyvän oppimisen mahdollistaminen	Musiikkiopisto tarjoaa musiikinopetusta kaikille lapsille ja nuorille. Musiikkiopisto luopuu osittain pääsykokeista ja osa oppilaista otetaan ilmoittautumisjärjestyksessä.	Vähintään puolet oppilaista Iisalmissa otetaan oppilaiksi ilman pääsykokeita.	Kaikki oppilaat Iisalmissa otettiin oppilaiksi ilman pääsykoetta.	
Tavoite	Toimenpide	Mittarit	Toteuma 31.12.	Tila

Hyvinvoiva henkilöstö				
Työkykyinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Sairauspoissaolojen vähentäminen aktiivisen tuen mallia hyödyntäen ja hyvinvointia tukien.	Sairauspoissaolojen määrä on pienempi edelliseen tarkasteluajankohtaan verrattuna.	2023 = 6,8 2022 = 7,9	
Työkykyinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Koko työyhteisön ilmapiiriä kehitetään aktiivisesti.	Henkilöstökyselyn tulokset työilmapiirin osalta ovat paremmat kuin edellisenä tarkasteluajankohtana.	2023 = ka. 3,8 2022 = ka. 3,6	

Kulttuuri ja vapaa-aika -vastuualueen muodostaa kansalais- ja musiikkiopisto, kirjasto- ja kulttuuripalvelut sekä liikunta- ja nuorisopalvelut. Uimahalli kuuluu liikunta- ja nuorisopalvelujen alle ja uimahallia sitoo valtuustoon nähden toimintakate. Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen tavoitteena on lisätä hyvinvointia, terveyttä ja elämän mielekkyyttä kaikissa ikäryhmissä. Yhteistyö eri toimijoiden, kuten kolmannen sektorin kanssa, oli keskeistä. Yhteisessä palvelujen Elämäni kuntoon markkinoinnissa huomioitiin kulttuurin- ja liikunnan markkinointistrategian toimenpiteet ja yhteistyö. Lapsille ja nuorille tarjottiin mm. hallitusohjelman Suomen harrastamisen malliin liittyviä monipuolisia palveluja omalla hankkeella (IHMe). Uusi osallisuus- ja hyvinvointikoordinaattorin tehtävä sijoittui kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluihin. Koordinaattori vastaa koko kaupungin terveyden ja hyvinvoinnin edistämisestä laaditun tehtäväkuvan mukaisesti. Erityis- ja hankeavustusten merkitys palvelujen kehittämisessä oli merkittävä.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden vastuualueelle saadut erityisavustukset:

Erityisavustus	Myöntäjä	€/Toteuma 2023	Käyttöaika
Erasmus+/ Adult Amateur Orchestra "GIFT"	Opetushallitus	20 400 € / 16 232 €	1.1.2021-31.12.2023
Erasmus+ aikuiskoulutus/ Akkreditointi	Opetushallitus	8 154 € / 6 769 €	1.9.2021-30.8.2023
Erasmus+/ALCHEMIA/YSMO	Opetushallitus	lisälmen osuus 58 480 € / 27 209 €	1.4.2021-31.12.2023
Erasmus+ YSMO/ Akkreditointi	Opetushallitus	19 904 € / 15 923 €	1.9.2021-30.8.2023
Erasmus+ YSMO/ Akkreditointi	Opetushallitus	28 821 € / 23 057 €	1.6.2022-31.8.2023
Kirjastosta Kansalaiskanava	Aluehallintovirasto	26 700 € / 15 600 €	1.9.2022-31.8.2023
Nyt lukemaan!	Aluehallintovirasto	13 000 € / 13 000 €	1.9.2022-31.12.2023
Wellnessii	Aluehallintovirasto	35 000 € / 23 000 €	1.9.2022-31.8.2023
Yhteinen askel - koulunuorisotyön hanke	Aluehallintovirasto	55 000 € / 28 800 €	1.1.2023-30.6.2024
IHMe - lisälmen harrastamisen malli 2.0	Aluehallintovirasto	110 000 € / 65 000 €	1.8.2022-31.7.2023
IHMe - lisälmen harrastamisen malli 2023-24	Aluehallintovirasto	100 000 € / 41 000 €	1.8.2023-31.7.2024

8.2 Kansalais- ja musiikkiopisto

8.2.2 Musiikkiopisto

3420 Musiikkiopisto	TA 2023	TA+muutos 2023	Toteutunut 2023	Tot %
Toimintatuotot	321 600	321 600	320 485	99,7
Toimintakulut	- 1 125 200	- 1 129 200	- 1 124 211	99,6
Toimintakate	- 803 600	- 807 600	- 803 726	99,5

Ylä-Savon musiikkiopisto on tarjonnut laajan oppimäärän mukaista taiteen perusopetusta musiikissa lisälmen, Kiuruveden, Pielaveden, Sonkajärven ja Vieremän kunnissa. Opetukseen on osallistunut 258 pääaineista opiskelijaa sekä 113 muskarilaista.

Musiikkiopisto on tuottanut lisäksi Torstaiklassiset-konsertti-sarjaa, jonka rahoittajina on myös kulttuuripalvelut. Ylä-Savon musiikkiopisto on koordinoitunut viiden Euroopan maan

ALKEMIA-hanketta, jonka puitteissa on toteutettu vierailut Belgiaan ja Espanjaan. Allegro-kuoro ja kamarimusiikkiryhmä vierailivat Espanjassa ja Ylä-Savo sinfonieta teki konserttavierailun Saksaan samoin ErasmusPlus-rahoituksella. Konsertti uusittiin syksyllä Iisalmessa ja Pielavedellä. Musiikkiopiston viihdeorkesterin järjesti loppuunmyydyt konsertit. Kevään konsertti myytiin uusintana Lähi-Tapiolalle. Kevään oppilasvalinnat tehtiin Iisalmen osalta ilman pääsykokeita.

Musiikkiopisto	TP2022	KS2023	Tot. 31.12.	Tot. %
Tavoitteet ja tunnusluvut				
- opetustuntien määrä	11 171	11 000	11 640	105,8
- oppilasmäärä (lk ka)	256	250	258	103,2
- €/opetustunti (netto, sis. poistot ja vyör.)	69,36	79,08	75,04	94,9
- €/opiskelija/opisto (netto, sis. poistot + vyör.)	3 027	3 480	3 386	97,3
Musiikkileikkikoulun toiminnan piiriin kuuluvien lasten lkm	109	110	113	102,7
Opistoasteelle siirtyvät oppilaat	5	5	15	300,0
Musiikkileikkikoulusta soitinopintoihin siirtyvien lasten lkm	10	10	12	120,0
Musiikkiopisto	TP2022	KS2022	Tot. 31.12.	Tot. %
Tavoitteet ja tunnusluvut				
Vuosittaisia tasosuorituksia				
- solistisissa aineissa	52	60	85	141,8
- musiikin perusteissa	36	60	85	141,8
Päätötodistusten määrä	15	15	29	193,3