



5 § Sivistys- ja hyvinvointitoimialan vuoden 2025 talousarvioehdotus ja ehdotus taloussuunnitelmaksi vuosille 2026-2027/Ylä-Savon musiikkiopisto

Musiikkiopiston johtokunta 24.10.2024 § 5

Kansalais- ja musiikkiopiston rehtorin päätösehdotus

Ylä-Savon musiikkiopiston johtokunta merkitsee tiedokseen sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarviovalmistelun tilanteen Ylä-Savon musiikkiopiston osuuden.

Päätös

Hyväksyttiin.

Valmistelu

Toimialajohtaja Kirsi-Tiina Ikonen p. 040 830 4336, rehtori Tapani Lakaniemi p. 040 543 4902 ja talouspäällikkö Marja Marin p. 040 543 4920

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 17.6.2024 antanut vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman laadintaohjeen. Kaupunginhallitus määritteli kokouksessaan sivistys- ja hyvinvointitoimialalle vuoden 2025 talousarvion toimintakatteen raamiksi 36,8 M€ (ulkoiset). Toimialan vuoden 2025 talousarvioehdotuksen toimintakate on 48,0 M€, josta ulkoisen toimintakatteen osuus on 35,4 M€. Annettu raami alittuu 1,4 M€. Toimintakate laskee 1,4 % (0,7 M€) vuoden 2024 muutetusta talousarviosta. Ulkoiset toimintatuotot vähenevät 0,9 % (0,03 M€) ja ulkoiset toimintakulut vähenevät 3,1 % (1,2 M€).

Ylä-Savon musiikkiopiston toimintuotot ovat 0,3 M€ (-0,9 %) ja toimintakulut 1,2 M€ (0,7 %) sekä toimintakate 0,9 M€ (+ 1,2 %). Toimintatuottojen väheneminen johtuu hankerahoituksen ja avustusten määrän vähenemisestä.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan Ylä-Savon musiikkiopistoa koskevat talousarvioehdotuksen merkittävimmät talouden ja toiminnan määrärahat:

1. Toimintatuotoissa on valtion hankerahoitusta ja erityisavustuksia yhteensä 65 700 €. Vastaavat euromäärät ovat toimintakuluissa.
2. Palkkamenot sisältävät 1,3 % palkankorotusvarauksen. Musiikkiopiston henkilöstökulut ovat 0,9 M€ (+ 2,0 %)

Suunnitelmavuosien 2025 ja 2026 palkkamenoja sekä muita toimintakuluja on korotettu 1,5 %. Sivukulut perustuvat ennakoituihin prosentteihin ja ne



vahvistuvat vuoden lopussa. Suunnitelmavuosilta on vähennetty hankerahoituksen ja avustusten osuus sekä tuloista että menoista. Vyörytyserät lisätään kaupunginhallituksen käsittelyvaiheeseen.

Vaikutusarviointi

Talousarvio ja -suunnitelma on kaupungin strategiaa pitkävaikutteisesti toteuttava ja kaupungin toimintaa ohjaava asiakirja. Talousarvion ja -suunnitelman yritysvaikutukset sekä vaikutukset ihmisten terveyteen ja hyvinvointiin realisoituvat, kun se on hyväksytty ja sitä toteutetaan.

Muutoksenhaku

1A. Päätöksestä ei saa tehdä valitusta tai oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee valmistelua tai täytäntöönpanoa, kuntalaki 136 §.

Otto-oikeus

Ei otto-oikeutta.

Toimenpiteet, otteet

Taluspäällikkö/ Sivistys- ja hyvinvointitoimiala

Oheisaineisto

Talous- ja toimintasuunnitelma Ylä-Savon Musiikkiopiston johtokunta 2025-27