



18 § Talousarvion toteumaraportti 1.1.-31.12.2024/Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 25.2.2025 § 18

Toimialajohtajan päätösehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsee raportit tiedokseen.

Päätös

Hyväksyttiin.

Asiantuntijana kuultiin talouspäälikkö Marja Marinia.

Puheenjohtajana toimi varapuheenjohtaja Heikki Rönkkö.

Valmistelu

Toimialajohtaja Kirsi-Tiina Ikonen, p. 040 830 4336 ja talouspäälikkö Marja Marin, p. 040 543 4920

Iisalmen kaupungin talousohjeen ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti talousarvion toteumasta tuotot/kulut lautakunnittain ja investointien toteumatiedot raportoidaan maaliskuusta alkaen kolmen kuukauden välein.

Toimintatuottojen poikkeamat

- toimialalle saaduista erityisavustuksista on käytetty vuoden 2024 aikana 90 000 € arvioitua enemmän
- kotikuntakorvaustulot ylittyivät 100 000 €
- iltapäivätoiminnan maksutuotot ylittyivät 50 000 €
- uimahallin pääsymaksutulot ylittyivät 90 000 €
- kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden tilavuokrat ylittyivät 50 000 €
- yhteensä toimialan toimintatuotot ylittyivät 5,6 % (0,4 M€)

Toimintakulujen poikkeamat

- toimialan henkilöstökulujen toteuma oli 96,6 % (25,2 M€), alitusta syntyi 0,9 M€. Henkilöstökulut alittuivat kaikilla vastuualueilla ja vastaavasti henkilötyövuodet vähenivät 11,25 htv. Varhaiskasvatuksessa henkilöstömäärää on sopeutettu palvelutarpeeseen. Perusopetuksessa määräaikaisten, lähinnä sijaisten, runsas määrä on pienentänyt henkilöstömenoja. Suurin prosenttuaalinen alitus 8 % (0,3 M€) oli kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluissa, jossa osa suunnitelluista kursseista ja ryhmistä ei toteutunut eikä osaan



tehtävistä saatu palkattua sijaisia.

- palvelujen ostot alittuivat 1,9 % (0,3 M€), josta suurin yksittäinen alitus oli ateriapalveluiden ostossa 200 000 €
- aineet, tarvikkeet ja tavarat -määrärahan käyttö alittui 12,1 % (0,3 M€), josta suurin yksittäinen alitus oli elintarvikkeiden ostot 100 000 €
- yhteensä toimialan toimintakulut alittuivat 2,8 % (1,5 M€)

Investointien nettototeuma on 64,7 %. Soinlahden koulun ensikertaiseen kalustamisen varattua määrärahaa käytettiin 100 000 € arvioitua vähemmän. Osa suunnitelluista yksittäisistä hankinnoista jäi alle 10 000 € investointirajan, jolloin ne kirjattiin käyttötalouteen.

Toimialan toimintakate oli 46,3 M€ ja käyttötalouden toteumaprosentti 96,1 %.

Muutoksenhaku

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

Otto-oikeus

Ei otto-oikeutta.

Toimenpiteet, otteet

Talousjohtaja

Oheisaineisto

Talousarvion toteumaraportti 1.1.-31.12.2024/ Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

Investointien toteumaraportti 1.1.-31.12.2024/ Sivistys- ja hyvinvointilautakunta