

Vuoden 2026 talousarvion käyttösuunnitelma / Sivistyspalvelut

SL 27.01.2026 § 5
585/02.02.00/2025

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 16.12.2025 § 160 talousarvion vuodelle 2026 ja taloussuunnitelman vuosille 2027-2028. Talousarvion hyväksymisen jälkeen toimialojen on valmisteltava käyttösuunnitelmat, josta määrätään hallintosäännössä 67 §:ssä seuraavaa: "Kaupunginhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelmansa. Ne voivat siirtää käyttösuunnitelman hyväksymiseen liittyvää toimivaltaa edelleen alaisilleen viranhaltijoille. Toimielinten hyväksymät käyttösuunnitelmat saatetaan valtuustolle tiedoksi talousarviovuoden helmikuun loppuun mennessä."

Toimialojen on siten laadittava määrärahoistaan käyttösuunnitelma hyväksytyn talousarvion perusteella. Käyttösuunnitelmissa on huomioitava kaupunginvaltuuston hyväksymät sitovat toiminnalliset tavoitteet ja kaupungin strategia. Käyttösuunnitelma on pohjana talousarvion seurannassa ja raportoinnissa.

Hallintosäännön 68 §:n mukaan toimielimet seuraavat alaisensa toiminnan talousarvion (käyttötalouden) toteutumista kuukausittain ja kaupunginhallitus koko kaupungin toteutumaa samoin kuukausittain lukuun ottamatta tammi- ja heinäkuuta.

Toiminnan ja talouden toteutuman seurantaraportti valmistellaan toimielimelle puolivuositain. Toteutuma 30.6. tulee käsitellä toimielimessä 31.8. mennessä. Toimialoja sitoo myös kaupunginhallituksen 12.1.2026 § 6 hyväksymä vuoden 2026 talousarvion toimeenpano-ohje.

Sivistyslautakunta vastaa kaupunginvaltuustolle sivistyspalvelujen toimialasta sekä valtuuston myöntämien määrärahojen käytön seurannasta. Käyttötalousmäärärahojen käyttöä seurataan lautakunnassa kuukausittaisten raportointien perusteella. Investointimäärärahojen käyttöä seurataan puolivuotisraportoinnin yhteydessä.

Sivistyspalvelut toimialan käyttösuunnitelma vuodelle 2026 on **liitteenä 1.**

Valmistelija

Sivistysjohtaja Ilpo Tervonen, 040 624 5300
Talous- kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236

Esittelijä

Sivistysjohtaja Tervonen Ilpo Kemijärvi

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää hyväksyä sivistyspalveluiden alaisten vastualueiden käyttösuunnitelmat vuodelle 2026 ja antaa käyttösuunnitelman tiedoksi kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.