

Sivistystoimen käyttösuunnitelma vuodelle 2026

SIVLTK 11.03.2026 § 23
530/02.02.00/2025

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 22.12.2025 § 289 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2026. Niiden mukaisesti käyttösuunnitelmat valmistellaan, käsitellään lautakunnissa ja saatetaan tiedoksi sekä mahdolliset määrärahasiirrot päätettäväksi kaupunginhallitukselle 16.3.2026 ja –valtuustolle 20.4.2026.

Toimialojen tulee sovittaa toimintansa siten, että valtuuston myöntämät sitovat määrärahat eivät ylitä. Lähtökohtaisesti määrärahojen lisäyksiä ei talousarviovuoden aikana tehdä. Sivistystoimen kaupunginvaltuustoon nähden sitova nettomääräraha on 55 176 400 euroa. Toimialan tulee arvioida käyttötalouden kokonaismäärärahansa kohdennus ottaen huomioon toiminnan painopisteet ja priorisointi. Vastuualueet voivat tehdä talousarviovuoden aikana muutoksia käyttösuunnitelmaan määrärahojen puitteissa talousarvion sitovuustaso huomioiden.

Käyttösuunnitelma on valmisteltu vastuualueittain tiliryhmätasolla. Lisäksi informatiivisuuden lisäämiseksi käyttösuunnitelma-aineistoon liitetään toimintayksikkökohtainen käyttösuunnitelma ”menot, tulot ja netto” -tasolla.

Sivistystoimen tilinpäätökseen 2025 pohjautuen vastuualuekohtaisia nettomäärärahoja muutetaan siten, että sivistystoimen hallinnosta siirretään muille vastuualueille käynnissä olevien hankkeiden määrärahavaraukset.

Lautakuntaan nähden sitovat nettomäärärahat vastuualueittain ovat:

Vastuualue	TA2026	KS2026
Hallinto	-540 700	-487 100
Varhaiskasvatus	-15 426 600	-15 436 200
Peruopetus	-29 237 400	-29 264 900
Lukiokoulutus	-2 804 300	-2 805 000
Elämänlaatu	-7 167 400	-7 183 200
Yhteensä	-55 176 400	-55 176 400

Sivistystoimen investointeihin on varattu 465 000 €. Investointien käyttösuunnitelma vuodelle 2026 on liitteenä. Talousarviossa hyväksytyjä toiminnallisia tavoitteita ei ole tarpeen käyttösuunnitelmassa täsmentää.

Toimivallan peruste Hallintosäntö § 28 ja § 74

Valmistelija talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo

Esittelijä Sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta hyväksyy sivistystoimen käyttösuunnitelman vuodelle 2026 sekä antaa sen tiedoksi kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisätietoja

Talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo, puh. 040 574 4799