

Sivistystoimen käyttösuunnitelma v. 2026

Sivistyslautakunta 20.01.2026 § 4
1473/02.02.00/2025

Hallintosäännön § 62 mukaan toimielimen tulee tehdä talousarvion hyväksymisen jälkeen käyttösuunnitelma. Käyttösuunnitelmassa määräraha jyvitetään valtuuston päättämää sitovuustasoa tarkemmin.

Kaupunginhallitus on käsitellyt kokouksessaan 19.1.2026 talousarvion täytäntöönpanomääräykset. Niissä määrätään talouden periaatteista, seurannasta, käyttösuunnitelmista, toimivaltarajoista, talousvastuusta, sisäisestä valvonnasta, henkilöstöstä, hankinnoista, laskujen käsittelystä sekä maksuvalmiudesta.

Kaupungin yleiset tavoitteet ohjaavat koko kaupungin toimintaa ja toimialojen tavoitteiden asettamista. Tavoitteet tulee yksilöidä niin selkeästi, että tavoitteiden toteutuminen voidaan todentaa ja arvioida. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen seuranta tulee järjestää käyttämällä soveltuvia mittareita ja tunnuslukuja.

Käyttösuunnitelma on talousarviota tarkentava suunnitelma varojen käytöstä talousarviovuonna. Talousarvion käyttösuunnitelmat vahvistetaan toimintayksiköittäin. Käyttösuunnitelmissa on huomioitava tarvittavat toimenpiteet talousarvion riittävyden takaamiseksi. Käyttösuunnitelmat käsitellään käyttötalouden lisäksi myös investointien osalta. Käyttösuunnitelmien yhteydessä tulee tarkistaa myös talousarvion tavoitteet. Määrärahamuutoksia voidaan tehdä käyttösuunnitelmavaiheessa tarpeen mukaan.

Oheisaineistona talousarvion 2026 täytäntöönpanomääräykset ja sivistystoimen toiminnalliset tavoitteet.

Liitteenä

Sivistystoimen käyttösuunnitelma 2026.

Päätös on kaupungin strategian mukainen.

Valmistelija: sivistysjohtaja Ville Paldanius, p. 044 7865 501

Esittelijä	Sivistysjohtaja Ville Paldanius
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta hyväksyy esityksen sivistystoimen käyttösuunnitelmaksi tavoitteineen vuodelle 2026.
Käsittely	
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.