

Talousarvion käyttötalouden ja käyttösuunnitelman vahvistaminen vuodelle 2026

Sivistyslautakunta 20.01.2026 § 4
49/02.02.00.01/2026

Päätösehdotus	Sivistyslautakunta päättää hyväksyä vuoden 2026 talousarvion käyttötalousosan käyttösuunnitelman liitteen mukaisesti.
Päätös	Sivistysjohtajan päätösehdotus hyväksyttiin.
Selostus	Laukaan kunnan hallintosäännön 71 §:n mukaan valtuusto hyväksyy toimituselimelle sitovat tehtäväkohtaiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Hallintosäännön mukaan kunnanhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat. Sivistyslautakunnan tulee hyväksyä palvelualueellaan vuoden 2026 käyttösuunnitelma. Valtuusto hyväksyi vuoden 2026 talousarvion kokouksessaan 8.12.2025 § 82. Valtuusto on hyväksynyt talousarviossa toimituselimelle taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet sekä palvelujen järjestämistä koskevat toimenpiteet. Talousarviossa sitovia eriä ovat tulosityksiköiden määrärahojen toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus eli toimintakate. Osastokartan taso 03 mukaiset määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia, eikä niitä saa muuttaa ilman valtuuston hyväksyntää. Sivistyksen palvelualueella sitova määrärahataso on osastokartan taso 03:n mukaisesti tulosityksikkötaso. Talousarvion yleisperustelujen mukaan käyttösuunnitelmat vahvistetaan talousarvioon perustuen tulospaikkatasolla tulo- ja menolajeittain. Sivistyslautakunta vahvistaa käyttösuunnitelman talousarvioon perustuen tulospaikkatasolla tulo- ja menolajeittain. Lautakunta voi vuoden aikana tehdä käyttösuunnitelmaan muutoksia valtuuston hyväksymien määrärahojen puitteissa. Sivistyspalveluiden hankinnat ovat pääasiassa puitesopimusten puitteissa tapahtuvia hankintoja, tai talousarvion investointiosan mukaisia hankintoja. Tarvittaessa erillinen hankintasuunnitelma tuodaan lautakunnan hyväksyttäväksi erikseen. Sivistyspalveluiden investoinnit ovat pääosin talousarvion investointisuunnitelmassa kohdennettuja investointeja. Vapaa-aikapalvelun kohdentamattoman investointimäärärahan käyttösuunnitelma tuodaan lautakunnan päätettäväksi vuoden aikana useammassa osassa käyttösuunnitelman ja tarpeiden tarkentuessa. Vuoden 2026 talousarviossa sivistyksen palvelualueen valtuuston nähden sitovat toimintakatteet ovat (1.000 euroa): Hallinto: - 366,7 Varhaiskasvatus: - 16.067,3 Perusopetus: -33.496,6 Lukio: -2.970,8 Kansalaisopisto : - 535,7 Kirjastopalvelut: - 1.198,3 Vapaa-aikapalvelut: - 3.110,7

Liitteenä vuoden 2026 talousarvioon perustuva tulospaikkakohtainen
käyttösuunnitelma.

Esittelijä Sivistysjohtaja Jussi Silpola

Valmistelija Sivistysjohtaja Jussi Silpola