

## Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden käyttösuunnitelma vuodelle 2026

Sivistyslautakunta 24.03.2026 § 33  
1385/02.02.02/2026

Valmistelijat / lisätiedot:  
talouspäällikkö Jusa Ruotsalainen  
puh. 044 718 4221  
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

### Päätösehdotus

sivistysjohtaja Mikko Ripatti

Sivistyslautakunta päättää

1. Hyväksyä Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden käyttösuunnitelman vuodelle 2026 sekä sivistyslautakuntaan nähden sitovat erät vuodelle 2026.
2. Oikeuttaa toimialajohtajan tekemään mahdollisia määrärahan siirtoja vastualueiden välillä. Lautakunta hyväksyy tekniset talousarviomuutokset silloin, kun muutos koskee tuloja ja menoja, eikä muutoksella ole vaikutusta toimintakatteeseen.

### Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi yksimielisesti esittelijän päätösehdotuksen.

### Selostus

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2026 talousarvion joulukuussa 2025 (KV 1.12.2025 § 95). Hyväksytyyn talousarvion laadinnan lähtökohtana oli kaupunginvaltuuston 16.5.2022 vahvistama Kuopio 2030 -strategia, johon talousarvion toiminnan tavoitteiden valmistelu perustui. Lisäksi talousarvio annettiin vuoden 2025 organisaatorakenteen mukaisena.

Kaupungin uutta strategiaa ja uuden johtamisjärjestelmän yksityiskohtia valmisteltiin samaan aikaan talousarviovalmistelun kanssa. Koska päätökset Kuopio 2035 -strategian ja hallintosäännön muutoksista käsiteltiin marras- ja joulukuun valtuustokokouksissa, ei vuoden 2026 talousarvio vastaa uutta kokonaisuutta rakenteeltaan eikä tavoiteasetannaltaan.

Vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpanosta päättäessään kaupunginhallitus (KH 8.12.2025 § 388) velvoitti, että

- kaupungin toimielimet valmistelevat kaupungin uuden strategian (KV 17.11.2025 § 84) strategisten tavoitteiden mukaiset toimenpiteet vuodelle 2026 helmikuun 2026 loppuun mennessä
- kaupungin toimielimet järjestävät taloudenhoidon vuoden 2026 alusta lähtien 15.12.2025 päätettävän kaupungin hallintosäännön mukaisella rakenteella (KV 15.12.2025 § 101) ja valmistelevat tarvittavat talousarviomuutokset helmikuun 2026 loppuun mennessä

Talousarvioon on tehtävä tarvittavat euromuutokset, vaikka koko kaupungin tasolla loppusummat eivät muutu. Toimielinten välillä tapahtuvat muutokset on käsiteltävä kaupunginvaltuustossa.

Kaupunginvaltuusto käsitteli maaliskuun 23. kokouksessa muutetun talousarvion vuodelle 2026. Toimielimet käsittelevät tämän jälkeen viipymättä käyttösunnitelmat.

### Valtuuston päättämä sivistyslautakunnan alaisten palveluiden talousarvio vuodelle 2026:

1 000 €	Toimintatuotot	Toimintakulut	Toimintakate 2026
Varhaiskasvatuspalvelut	4 105	-101 784	-97 679
Perusopetus ja iltapäivätoiminta	6 901	-134 860	-127 959
Nuorisopalvelut	376	-4 826	-4 450
Lukio ja Kuopion alueen urheiluakatemia	1 643	-26 064	-24 421
Kansalaisopisto	2 144	-5 980	-3 836
<b>Yhteensä</b>	<b>15 169</b>	<b>-273 515</b>	<b>-258 346</b>

Käyttötalousoosassa palvelualueita sitoo toimintakate. Mikäli palvelut muuttavat tuloja ja menoja kaupunginvaltuuston päätöksestä, niin muutokset tulee kirjata lautakunnan esityslistalle käyttösunnitelmaa käsiteltäessä.

Talousarvion ja käyttösunnitelman toteutumisesta raportoidaan kaupunginvaltuustolle sekä lautakunnalle neljä kertaa vuodessa, osavuosikatsaukset maaliskuu-, kesä ja syyskuun toteutumatilanteen tietojen pohjalta. Neljäs raportti on tilinpäätös ja kattaa koko vuoden seurannan. Maalis- ja syyskuun osavuosikatsauksissa raportoidaan euromääräinen toteutuma, tilinpäätösennuste ja valtuustoon nähden sitovien mittareiden toteutuma sekä laaditaan johdon katsaus. Puolivuotiskatsaus sisältää myös strategian ja tavoitteiden toteutumisen seurannan sekä johdon katsauksen, johon sisältyy sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan painopisteiden etenemisen seuranta.

### Vuoden 2026 investoinnit:

Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden investoinnit 1000 €	Kustannusarvio	TA 2026
Koneet ja kalusto		-4 585
<b>Tilakeskuksen talonrakennus:</b>		
Pirtin koulu	-29 000	-10 880
Minna Canthin yläkoulu (Mölymäki)	-29 300	-13 500
Saarikellon päiväkoti, 6 r	-7 440	-3 975
Kinnulanmäen päiväkoti, 6 r	-5 700	-3 300

<b>Talonrakennusinvestoinnit yhteensä</b>		<b>-31 655</b>
<b>Peruskorjaukset</b>		
Kaarenhovin päiväkoti, 6 r	-6 800	-200
<b>Peruskorjauskohteet yhteensä</b>		<b>-200</b>

Toimivallan peruste

Kuopion kaupungin hallintosääntö 31 §

Vaikutusten arviointi

Päätöksen vaikutusten ennakoarviointia ei tehdä, koska kyseessä on hallinnon sisäistä käsittelyä koskeva asia (KH 21.10.2024, § 293)

Liitteet 1385/2026 liite: Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden käyttösuunnitelma 2026