

## Sivistyspalvelujen toimialan talousarvion toteutumisen seuranta ajalla 1.1.-31.3.2026

Kasvatus- ja opetuslautakunta 05.05.2026  
175/02.02.02/2026

### Valmistelija

Sivistysjohtaja Jonna Heikkilä 29.4.2026

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 15.12.2025 § 282 hyväksynyt vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet. Täytäntöönpano-ohjeiden kohdassa 3.7. todetaan, että talousarvion toteutumista seurataan tarkasti ja jatkuvasti. Kaupunginhallitus ja lautakunnat seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain. Tilivelvolliset viranhaltijat seuraavat toteutumista jatkuvasti.

Talousarvion toteutuma 1.1.–31.3.2026 osoitti seuraavaa:

Toimintatuotot 19,7 %  
Toimintakulut 25,5 %

Tasaisen kertymän mukaan toteutuma olisi 25,0 % raportointiajankohtana.

Esityslistan oheismateriaalina on talousarvion toteutumisen kuukausiraportti ajalta 1.1.–31.3.2026.

### Esittelijä

Sivistysjohtaja Jonna Heikkilä

### Päätösehdotus

Kasvatus- ja opetuslautakunta merkitsee tiedokseen talousarvion toteutumisen kuukausiraportin ajalta 1.1.–31.3.2026.

### Päätös

### Lisätietoja

Sivistysjohtaja Jonna Heikkilä, puh. 044 4834 805,  
etunimi.sukunimi@kauhava.fi

---