

Kymen jätelautakunnan toiminnan ja talouden osavuosikatsaus 1-4/2025

9458/02.02.02/2025

Kymen jätelautakunta 22.05.2025 § 22

Valmistelija: jätehuoltopäällikkö Katja Kangas, puh. 020 615 8143, katja.kangas(at)kouvola.fi

Yhteenveto

Kaupunginvaltuusto on 2.12.2024 hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025–2028 taloussuunnitelman. Kymen jätelautakunta on hyväksynyt käyttösuunnitelman 30.1.2025 § 4.

Kymen jätelautakunnan käyttötalous ajalla 1.1.-30.4.2025 on toteutunut miltei suunnitelman mukaisesti. Merkittävimmät poikkeamat tai poikkeamaennusteet: Henkilöstökulut ovat tasaista toteumaa hieman suuremmat ja palvelujen ostot taas pienemmät. Ennustetta ei ole syytä muuttaa, koska kulujen odotetaan tasaantuvan loppuvuotta kohti.

Kuntalain ja hallintosäännön mukainen toimivalta talouden seurannassa

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Kaupunginhallitus on 9.12.2024 antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2025. Täytäntöönpano-ohjeissa on määritelty kaupungin talousraportoinnin aikataulu vuodelle 2025.

Hallintosäännön 60 §:n mukaan toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain ja toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden (Kh 9.12.2024 § 265) mukaan toimialajohtajien sekä muiden tilivelvollisten tulee jatkuvasti seurata talousarvion ja sen käyttösuunnitelmien toteutumista ja saattaa mahdolliset poikkeamat asianomaisen toimielimen tietoon. Toimielimen on ryhdyttävä välittömästi korjaaviin toimenpiteisiin, mikäli ilmenee ettei talousarvio toteudu suunnitellulla tavalla. Talouden katsaukset toimielimille laaditaan raportointiaikataulun mukaisesti. Katsauksista tulee saada helposti käsitys oleellisista talousarviota koskevista poikkeamista. Laajemmat osavuosikatsaukset tammi-huhtikuulta ja tammi-syyskuulta tuodaan tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Toimielimien raporttien laadinta vuonna 2025

Kuukausikatsaus	Osavuosikatsaus	Tilinpäätös
-----------------	-----------------	-------------

Tammi-maaliskuu	Tammi-huhtikuu	Tammi-joulukuu
Tammi-heinäkuu	Tammi-syyskuu	
Tammi-lokakuu		

Vuoden 2025 talousarviossa ja vuosien 2025–2028 taloussuunnitelmassa (Kv 2.12.2024, kohta 2.3.2) talousarvion sitovuus käyttötalousosassa kaupunginvaltuustoon nähden on lautakunnan/toimielimen toimintakate (ilman osakkeiden, rakennusten ja maa-alueiden myyntiä). Osakkeiden, rakennusten ja maa-alueiden myynnit ovat omina sitovina erinä kaupunginhallituksen ja teknisen lautakunnan alaisessa toiminnassa. Lautakunnan/toimielimen tavoitteiden sekä määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta vastaa toimialajohtaja.

Kymen jätelautakunnan talouden toteutuma 4/2025

Kymen jätelautakunnan talous on toteutunut miltei suunnitelman mukaisesti.

Merkittävimmät poikkeamat Kymen jätelautakunnan osalta ovat: Henkilöstökulut ovat tasaista toteumaa hieman suuremmat, koska määräaikaiselle työntekijälle varatut rahat käytetään toukokuun loppuun mennessä. Palvelujen ostot ovat tasaista toteumaa pienemmät, koska ICT- ja asiantuntijapalveluja on tilattu vähemmän kuin on suunniteltu. Tämä johtuu töiden priorisoinnista.

Kymen jätelautakunta, 1000 euroa	TA 2025	TA- muutos	Muutettu TA 2025	Toteuma 1–4/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	371	0	371	56	15,1	371
Toimintakulut	-357	0	-357	-112	31,5	-357
Toimintakate	14	0	14	-56	***	14

Kymen jätelautakunnan osavuosikatsaus 1–4/2025 on **oheismateriaalina**.

Lisätietoja: jätehuoltopäällikkö Katja Kangas, puh. 020 615 8143, katja.kangas(at)kouvola.fi ja controller Karoliina Summanen, puh. 020 615 4817, karoliina.summanen(at)kouvola.fi

Jätehuoltopäällikön ehdotus:

Kymen jätelautakunta päättää merkitä osavuosikatsauksen 1-4/2025 tiedoksi.

Kymen jätelautakunnan päätös:

Kymen jätelautakunta merkitsi asian tiedoksi.

Jäsen Heta Jukola saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana.
