

## Teknisen lautakunnan talousarvion käyttösuunnitelma 2025

7971/02.02.00/2024

### Tekninen lautakunta 29.01.2025 § 23

**Valmistelija:** tekninen johtaja Hannu Tylli, puh. 020 615 8570, hannu.tylli(at)kouvola.fi

#### **Yhteenveto**

Kaupunginvaltuusto on 2.12.2024 hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025–2028 taloussuunnitelman. Kaupunginhallitus on 9.12.2024 antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2025. Käyttösuunnitelmassa talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan teknisen lautakunnan alaisen toiminnan talousarvion käyttötalousosa on jaettu palveluille määrärahoiksi ja tuloarvioiksi. Lisäksi palveluille on laadittu sitovia talousarviotavoitteita toteuttavat toimenpiteet vuodelle 2025. Käyttösuunnitelmaan on sisällytetty käyttötalouden lisäksi yhdyskuntatekniikan investointisuunnitelma projekteittain.

#### **Kuntalain ja hallintosäännön mukainen talousarvion toimivalta**

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet.

Hallintosäännön 8 luvun 59 §:n 3 momentin mukaan valtuusto hyväksyy talousarviossa toimielimelle sitovat tehtäväkohtaiset toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Hallintosäännön 8 luvun 60 §:n 1 momentin mukaan kaupunginhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelmansa.

Hallintosäännön 8 luvun 62 §:n 1 momentin mukaan valtuusto talousarviosta päättäessään määrittelee, mitkä ovat valtuustoon nähden sitovina hyväksyttävät toiminnan tavoitteet ja antaa talousarvion noudattamista koskevat määräykset, miten talousarvio ja perustelut sitovat kunnan viranomaisia.

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.

Investointiosan sitovuustaso kaupunginvaltuustoon nähden teknisen lautakunnan osalta on:

- Maa- ja vesialueet
- Muut pitkävaikutteiset menot
- Kiinteät rakenteet ja laitteet
- Yritysalueet-kärkihanke
- Käyrälammen kehittäminen -kärkihanke
- Urheilupuiston kehittäminen -kärkihanke

Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen sitovuustasoksi tekniseen lautakuntaan nähden esitetään projektitasoa. Kärkihankkeiden sitovuustaso esitetään pidettäväksi vuonna 2025 kaupunginvaltuuston sitovuustasolla.

### **Teknisen lautakunnan käyttösuunnitelma vuodelle 2025**

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden (Kh 9.12.2024) mukaan kaupunginhallitus ja lautakunnat hyväksyvät osaltaan budjettirahoitteisten tehtävien käyttösuunnitelmat. Käyttösuunnitelmiin tulee sisällyttää käyttötalouden lisäksi investointisuunnitelma. Lautakunnat toimittavat käyttösuunnitelmat hyväksymisen jälkeen tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Käyttösuunnitelmalla tarkoitetaan tehtävän käyttötalousosan jakamista osatehtäville osatavoitteiksi, osamäärärahoiksi ja osatuloarvioiksi. Käyttösuunnitelman hyväksyy toimielin, joka on tulosvastuussa tavoitteiden toteutumisesta ja joka on tilivelvollinen tehtävän taloudesta.

Investointisuunnitelmalla tarkoitetaan toimielimen toimivaltaan kuuluvan investointiosan jakamista eri projekteille ja kohteille.

Investointisuunnitelman hyväksyminen on tarpeen silloin, kun valtuusto siirtää toimivallan toimielimelle osoittamansa investointimäärärahan jakamisesta projekteille ja kohteille. Budjettirahoitteisen tehtävän käyttö- ja investointisuunnitelmat laaditaan pääsääntöisesti vain talousarviovuodeksi.

Käyttösuunnitelmat on laadittava ja ao. toimielimien hyväksyttävä tammikuun 31. päivään mennessä.

Teknisen lautakunnan alainen toiminta muodostuu viidestä palvelusta: tekniikan ja ympäristön hallinto, viranomaispalvelut, kaupunkisuunnittelu, yhdyskuntatekniikka ja kiinteistöpalvelut. Käyttösuunnitelma laaditaan palvelutasolla. Alla olevassa taulukossa esitetään teknisen lautakunnan alaisen toiminnan käyttötalousosa palveluittain.

Palvelu, 1000 €	Toimintatulot	Valmistus omaan käyttöön	Toimintamenot	Toimintakate
Tekniikan ja ympäristön hallinto	0	0	-370	-370
Viranomaispalvelut	2 803	0	-6 446	-3 642
Kaupunkisuunnittelu	7 774	450	-12 649	-4 425
Yhdyskuntatekniikka	5 352	1 203	-14 808	-8 253
Kiinteistöpalvelut	23 856	0	-23 856	0
<b>Yhteensä ilman myyntejä</b>	<b>39 785</b>	<b>1 653</b>	<b>-58 128</b>	<b>-16 690</b>
Maa-alueiden myynti	1 100	0	0	1 100
<b>Yhteensä</b>	<b>40 885</b>	<b>1 653</b>	<b>-58 128</b>	<b>-15 590</b>

Alla olevassa taulukossa on esitetty teknisen lautakunnan investointien kokonaissummat sitovuustason mukaisesti.

Teknisen lautakunnan investoinnit 1000 €	Investointimenot	Investointitulot	Netto
<b>Kärkihankkeet</b>			
Yritysalueet	675	0	675
Käyrälammen kehittäminen	600	0	600
Urheilupuiston kehittäminen	1 000	0	1 000
<b>Tekninen lautakunta</b>			
Maa- ja vesialueet	2 500	1 000	1 500
Muut pitkävaikuttiset menot	670	0	670
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 095	0	8 095
<b>Yhteensä</b>	<b>13 540</b>	<b>1 000</b>	<b>12 540</b>

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan käyttösuunnitelma vuodelle 2025 on **liitteenä**. Käyttösuunnitelma sisältää investointisuunnitelman, jossa valtuuston antamat määrärahat on kohdistettu kiinteiden rakenteiden ja laitteiden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen osalta eri projekteille.

Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen projektien määrärahat on jaettu kohteille, jotka löytyvät **liitteestä** Investointikohteet 2025 (*Investointiohjelma 2025*).

Lisätietoja: tekninen johtaja Hannu Tylli, puh. 020 615 8570, hannu.tylli(at)kouvola.fi ja controller Karoliina Summanen, puh. 020 615 4817, karoliina.summanen(at)kouvola.fi

#### **Teknisen johtajan ehdotus:**

Tekninen lautakunta päättää hyväksyä liitteenä olevan

1. teknisen lautakunnan alaisen toiminnan vuoden 2025 talousarvion käyttösuunnitelman sekä
2. yhdyskuntatekniikan investointisuunnitelman käyttösuunnitelmassa esitetyllä sitovuustasolla.

#### **Teknisen lautakunnan päätös:**

Tekninen lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Suunnittelupäällikkö Tapani Vuorentausta poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana.

---