

## **Teknisen lautakunnan osavuosikatsaus 1-4/2025**

**9458/02.02.02/2025**

### **Tekninen lautakunta 05.06.2025 § 132**

**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. Tekninen lautakunta on hyväksynyt käyttösuunnitelman 29.1.2025 § 23.

Teknisen lautakunnan käyttötalous ajalla 1.1.-30.4.2025 on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Toimintakuluissa on saatu säästöä lauhan alkutalven vuoksi. Talousarvion toimintakatteen ennustetaan alittuvan 0,4 milj. euroa.

Investointitulojen toteutuma ajalla 1.1.-30.4.2025 on 0,1 milj. euroa ja investointimenojen toteutuma on 1,2 milj. euroa.

#### **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 | Osavuositkatsaus | 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.

### Teknisen lautakunnan talouden toteuma 4/2025

Teknisen lautakunnan alaisten palveluiden talous on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Toimintakuluissa on saatu säästöä alkuvuoden talvikuukausien ollessa selvästi lauhempia edellisiin vuosiin verrattuna. Talousarvion toimintakatteen ennustetaan alittuvan 0,4 milj. euroa.

| Tekninen lautakunta (ilman myyntivoittoja), 1000 euroa | TA 2025        | TA-muutos | Muutettu TA 2025 | Toteuma 1–4/2025 | Tot-%       | Ennuste TP 2025 |
|--------------------------------------------------------|----------------|-----------|------------------|------------------|-------------|-----------------|
| Toimintatuotot                                         | 39 785         | 0         | 39 785           | 11 944           | 30,0        | 40 324          |
| Valmistus omaan käyttöön                               | 1 653          | 0         | 1 653            | 88               | 5,3         | 1 351           |
| Toimintakulut                                          | -58 128        | 0         | -58 128          | -18 791          | 32,3        | -57 979         |
| <b>Toimintakate</b>                                    | <b>-16 690</b> | <b>0</b>  | <b>-16 690</b>   | <b>-6 759</b>    | <b>40,5</b> | <b>-16 304</b>  |

| Tekninen lautakunta, maa-alueiden myynti, 1000 euroa | TA 2025      | TA-muutos | Muutettu TA 2025 | Toteuma 1–4/2025 | Tot-%       | Ennuste TP 2025 |
|------------------------------------------------------|--------------|-----------|------------------|------------------|-------------|-----------------|
| Toimintatuotot                                       | 1 100        | 0         | 1 100            | 325              | 29,6        | 1 374           |
| Toimintakulut                                        | 0            | 0         | 0                | -74              |             | -74             |
| <b>Toimintakate</b>                                  | <b>1 100</b> | <b>0</b>  | <b>1 100</b>     | <b>252</b>       | <b>22,9</b> | <b>1 300</b>    |

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan investointien toteutuminen

| Teknisen lautakunnan investoinnit, 1000 euroa | TA 2025        | TA-muutos | Muutettu TA 2025 | Toteuma 1–4/2025 | Tot-%      | Ennuste TP 2025 |
|-----------------------------------------------|----------------|-----------|------------------|------------------|------------|-----------------|
| Investointimenot yhteensä                     | -13 540        | 0         | -13 540          | -1 223           | 9,0        | -13 540         |
| Investointitulot yhteensä                     | 1 000          | 0         | 1 000            | 117              | 11,7       | 1 100           |
| <b>Nettoinvestoinnit yhteensä</b>             | <b>-12 540</b> | <b>0</b>  | <b>-12 540</b>   | <b>-1 106</b>    | <b>8,8</b> | <b>-12 440</b>  |

Teknisen lautakunnan osavuositkatsaus 1-4/2025 on **oheismateriaalina**.

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 merkitä osavuositarkastuksen 1-4/2025  
tiedoksi.

**Teknisen lautakunnan päätös:**

Tekninen lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

---