

Teknisen lautakunnan osavuosikatsaus 1-9/2025

9458/02.02.02/2025

Tekninen lautakunta 30.10.2025 § 200

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.-30.9.2025 on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Lautakunnan alaisten palvelujen toimintatuottojen osalta kertymä oli syyskuun lopussa 28,3 milj. euroa ja toimintakulujen 41,7 milj. euroa. Talousarvion toimintakatteen ennustetaan ylittyvän 1,4 milj. euroa.

Investointitulojen toteutuma ajalla 1.1.-30.9.2025 on 0,3 milj. euroa ja investointimenojen toteutuma on 7,1 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 9/2025

Teknisen lautakunnan alaisten palveluiden talous on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Lautakunnan alaisten palvelujen toimintatuottojen osalta kertymä oli syyskuun lopussa 28,3 milj. euroa ja toimintakulujen 41,7 milj. euroa. Valmistus omaan käyttöön on toteutunut 0,4 milj. euroa.

Tämän hetken ennuste on, että kaupunkisuunnittelun toimintakate tulee ylittymään 0,8 milj. euroa. Yhdyskuntatekniikan toimintakatteen arvioidaan ylittyvän 1,0 milj. euroa, koska valmistus omaan käyttöön jää merkittävästi pienemmäksi. Viranomaispalvelujen toimintakate tulee alittumaan 0,3 milj. euroa. Teknisen lautakunnan alaisten palveluiden talousarvion toimintakatteen ennustetaan ylittyvän 1,4 milj. euroa.

Tekninen lautakunta (ilman myyntivoittoja), 1000 euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	Toteuma 1–9/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	39 785	0	39 785	28 344	71,2	38 804
Valmistus omaan käyttöön	1 653	0	1 653	409	24,8	647
Toimintakulut	-58 128	0	-58 128	-41 705	71,7	-57 546
Toimintakate	-16 690	0	-16 690	-12 951	77,6	-18 095

Tekninen lautakunta, maa-alueiden myynti, 1000 euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	Toteuma 1–9/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	1 100	0	1 100	902	82,0	1 374
Toimintakulut	0	0	0	-74		-74
Toimintakate	1 100	0	1 100	828	75,2	1 300

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan investointien toteutuminen

Teknisen lautakunnan investoinnit, 1000 euroa	TA 2025	TA- muutos	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-9/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Investointimenot yhteensä	-13 540	2 300	-11 240	-7 072	62,9	-11 300
Investointitulot yhteensä	1 000	0	1 000	258	25,8	1 100
Nettoinvestoinnit yhteensä	-12 540	2 300	-10 240	-6 813	66,5	-10 200

Teknisen lautakunnan osavuosisikatsaus 1-9/2025 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

1. merkitä osavuosisikatsauksen 1-9/2025 tiedoksi.
2. velvoittaa kehittämään toimintojaan minimoimalla kuluja ja tehostamalla omaa toimintaa, vaikuttavuuden ja tuloksellisuuden näkökannan kautta.
3. velvoittaa tarkastelemaan eläkkeelle siirtymistä ja muusta syystä vapautuvien virkojen ja tehtävien täyttämistä erittäin kriittisesti sekä noudattamaan kaikilta osin tiukkaa henkilöstösuunnittelua.

Teknisen lautakunnan päätös:

Tekninen lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.
