

Teknisen lautakunnan kuukausikatsaus 1-3/2026

791/02.02.02/2026

Tekninen lautakunta 29.04.2026

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

Yhteenveto

Kaupunginvaltuusto on 8.12.2025 hyväksynyt vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026–2029 taloussuunnitelman.

Teknisen lautakunnan käyttötalous ajalla 1.1.-31.3.2026 on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Lautakunnan alaisten palvelujen toimintatuottojen osalta kertymä oli maaliskuun lopussa 3,3 milj. euroa ja toimintakulujen 12,1 milj. euroa. Talousarvion toimintakatteen ennustetaan alittuvan 0,2 milj. euroa. Maaomaisuuden myyntivoittojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Investointitulojen toteutuma ajalla 1.1.-31.3.2026 on 0,4 milj. euroa ja investointimenojen toteutuma on 0,2 milj. euroa.

Kuntalain ja hallintosäännön mukainen toimivalta talouden seurannassa

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

Kaupunginhallitus on 15.12.2025 antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2026. Täytäntöönpano-ohjeissa on määritelty kaupungin talousraportoinnin aikataulu vuodelle 2026.

Hallintosäännön 61 §:n mukaan toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain ja toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden (Kh 15.12.2025 § 320) 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 osavuosisikatsaukset tammi-huhtikuulta ja tammi-syyskuulta tuodaan tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Toimielimien raporttien laadinta vuonna 2026

Kuukausikatsaus	Osavuositkatsaus	Tilinpäätös
Tammi-maaliskuu	Tammi-huhtikuu	Tammi-joulukuu
Tammi-heinäkuu	Tammi-syyskuu	
Tammi-lokakuu		

Vuoden 2026 talousarviossa ja vuosien 2026–2029 taloussuunnitelmassa (Kv 8.12.2025, kohta 2.3.2) talousarvion sitovuus käyttötalousosassa kaupunginvaltuustoon nähden on lautakunnan/toimielimen ulkoinen 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 toteutuma 3/2026

Teknisen lautakunnan alaisten palveluiden talous on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Lautakunnan alaisten palvelujen toimintatuottojen osalta kertymä oli maaliskuun lopussa 3,3 milj. euroa ja toimintakulujen 12,1 milj. euroa. Valmistus omaan käyttöön on toteutunut 0,0 milj. euroa (6,9 %).

Tämän hetken ennuste on, että viranomaispalvelujen toimintakate tulee alittumaan 0,3 milj. euroa. Rakennusvalvonnan maksutuottojen arvioidaan ylittävän talousarvioon arvioidusta. Kaupunkisuunnittelun toimintakatteen ennustetaan ylittävän 0,1 milj. euroa. Joukkoliikenteen lipputulujen ennustetaan toteutuvan 0,1 milj. euroa talousarviota pienempinä ja kuljetuskustannusten talousarviota 0,1 milj. euroa suurempina. Yhdyskuntatekniikan toimintakatteen arvioidaan tällä hetkellä toteutuvan talousarvion mukaisesti. Kiinteistöpalvelujen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,2 milj. euroa pienempänä. Teknisen lautakunnan alaisten palveluiden talousarvion toimintakatteen ennustetaan alittuvan 0,2 milj. euroa. Maaomaisuuden myyntivoittojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tekninen lautakunta (ilman myyntivoittoja) ulkoinen, 1000 euroa	TA 2026	TA- muutos	Muutettu TA 2026	Toteuma 1–3/2026	Tot- %	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	13 377	0	13 377	3 259	24,4	13 600
Valmistus omaan käyttöön	597	0	597	41	6,9	597
Toimintakulut	-50 012	0	-50 012	-12 078	24,1	-50 012
Toimintakate	-36 038	0	-36 038	-8 778	24,4	-35 815

Tekninen lautakunta maa-omaisuuden myynti, 1000 euroa	TA 2026	TA- muutos	Muutettu TA 2026	Toteuma 1-3/2026	Tot- %	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	1 500	0	1 500	834	55,6	1 500
Toimintakulut	0	0	0	0	0,0	0
Toimintakate	1 500	0	1 500	834	55,6	1 500

Tekninen lautakunta (ilman myyntivoittoja) ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	TA 2026	TA- muutos	Muutettu TA 2026	Toteuma 1-3/2026	Tot- %	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	30 084	0	30 084	7 657	25,5	30 307
Valmistus omaan käyttöön	597	0	597	41	6,9	597
Toimintakulut	-55 869	0	-55 869	-13 524	24,2	-55 869
Toimintakate	-25 188	0	-25 188	-5 826	23,1	-24 965

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan investointien toteutuminen

Tekninen lautakunta, investoinnit, 1000 euroa	TA 2026	TA- muutos	Muutettu TA 2026	Toteuma 1-3/2026	Tot- %	Ennuste TP 2026
Investointimenot	-20 840	0	-20 840	-241	1,2	-20 840
Investointitulot	1 000	0	1 000	351	35,1	1 000
Nettoinvestoinnit	-19 840	0	-19 840	110	-0,6	-19 840

Investointitulojen toteutuma on 0,4 milj. euroa ja investointimenojen toteutuma on 0,2 milj. euroa. Investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Teknisen lautakunnan kuukausikatsaus 1-3/2026 on **oheismateriaalina**.

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

Teknisen johtajan ehdotus:

Tekninen lautakunta päättää

1. merkitä kuukausikatsauksen 1-3/2026 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: