

Kymen jätelautakunnan osavuosikatsaus 1-4/2026

791/02.02.02/2026

Kymen jätelautakunta 28.05.2026

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

Yhteenveto

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

Kymen jätelautakunnan käyttötalous ajalla 1.1.-30.4.2026 on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Lautakunnan ulkoisten toimintatuottojen osalta kertymä oli huhtikuun lopussa 0,383 milj. euroa ja ulkoisten toimintakulujen 0,330 milj. euroa. Talousarvion ulkoisen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

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 osavuosikatsaukset tammi-huhtikuulta ja tammi-syyskuulta tuodaan tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Toimielimien raporttien laadinta vuonna 2026

Kuukausikatsaus	Osavuosikatsaus	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.

Kymen jätelautakunnan talouden toteutuma 4/2025

Kymen jätelautakunnan talous on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Lautakunnan ulkoisten toimintatuottojen osalta kertymä oli huhtikuun lopussa 0,383 milj. euroa ja ulkoisten toimintakulujen 0,330 milj. euroa. Tämän hetken ennuste on, että Kymen jätelautakunnan ulkoinen toimintakate toteutuu talousarvion mukaisesti.

Osavuosisikatsauksessa on huomioitu kaupunginvaltuuston 11.5.2026 § 26 hyväksymät talousarviomuutokset.

Kymen jätelautakunta ulkoinen, 1000 euroa	TA 2026	TA- muutos	Muutettu TA 2026	Toteuma 1–4/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	383	0	383	55	14,2	383
Toimintakulut	-330	0	-330	-101	30,5	-330
Toimintakate	53	0	53	-46	-87,7	53

Kymen jätelautakunta ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	TA 2026	TA- muutos	Muutettu TA 2026	Toteuma 1–4/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	383	0	383	55	14,2	383
Toimintakulut	-362	0	-362	-112	30,8	-362
Toimintakate	21	0	21	-57	-271,2	21

Kymen jätelautakunnan osavuosisikatsaus 1-4/2026 on **oheismateriaalina**.

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

Jätehuoltopäällikön ehdotus:

Kymen jätelautakunta päättää

1. merkitä osavuosisikatsauksen 1-4/2026 tiedoksi.
2. velvoittaa kehittämään ja tehostamaan edelleen toimintaansa vaikuttavuuden ja tuloksellisuuden näkökannan kautta.

Kymen jätelautakunnan päätös: