Talousarvion toteutuminen ajalla 1.1.-30.9.2026

Tekninen lautakunta 27.10.2026 § 78
389/00.02.05/2025

Valmistelija

Tekninen johtaja Sami Tuomisto 21.10.2026

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 15.12.2025 § 282 hyväksynyt vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen kohdassa 3.7. ohjeistetaan, että talousarvion toteutumista seurataan tarkasti ja jatkuvasti. Kaupunginhallitus ja lautakunnat seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain.

Kohdan 3.8. mukaan mikäli tilivelvollinen huomaa, että käyttötalous- tai investointikustannuspaikan tai osahankkeen määräraha uhkaa ylittyä tai tuloarvio alittua, on ao. kustannuspaikan/ osahankkeen tilivelvollinen viranhaltija velvollinen raportoimaan kirjallisesti siitä välittömästi ao. tehtävästä, osatehtävästä tai investointihankkeesta vastaavalle viranhaltijalle tai toimialajohtajalle. Toimialajohtaja raportoi asiasta toimielimelle seuraavassa kokouksessa ja ylitys ja sen syy merkitään pöytäkirjaan.

Kohdan 3.9. mukaan mikäli toteumatilanne antaa aihetta, vastaa lautakunta toimenpiteistä, joilla määrärahan riittävyys taataan.

Kohdan 3.11. mukaan tilivelvollisten on seurattava usean vuoden aikana toteutettavan investointihankkeen osalta myös aikaisempina vuosina toteutuneita kustannuksia ja arvioitava jäljellä olevia kustannuksia. Investointi on toteutettava niin, että hyväksytty hankinta-arvo ei ylity. Usean tilikauden aikana toteutettavien investointihankkeiden kokonaiskustannuksia seurataan kvartaaleittain lautakunnissa.

Tasaisen toteuman tilanteessa syyskuun toteutumisen tilanne olisi 75 %.

Teknisen lautakunnan käyttötalouden toteutumisen kokonaistilanne ajalla 1.-31.9.2026 oli toimintatuottojen osalta 145,5 % ja toimintakulujen osalta 71,6 %.

Oheismateriaalina käyttötalouden sekä investointien toteumaraportti tammi-syyskuulta.

Esittelijä

Tekninen johtaja Sami Tuomisto

Päätösehdotus

Tekninen lautakunta merkitsee edellä esitetyt asiat tietoonsa saatetuksi.

Päätös

Tekninen lautakunta hyväksyi yksimielisesti teknisen johtajan ehdotuksen.

Lisätietoja

Tekninen johtaja Sami Tuomisto, puh. 050 303 9937,
etunimi.sukunimi@kauhava.fi