

Kirkkonummen kunnan vuoden 2025 I osavuositarkastus

Kunnanvaltuusto 16.06.2025 § 80

311/02.02.02/2025

Päätösehdotus

Kunnanhallitus antaa osavuositarkastuksen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Käsittely

Kunnanjohtaja Virpi Sailas ja talousjohtaja Esa Lindell esittelivät asiaa kokouksessa.

Päätös

Kunnanvaltuusto päätti yksimielisesti ehdotuksen mukaisesti.

Päätöshistoria

Kunnanhallitus 09.06.2025 § 220

Valmistelija

talousjohtaja Esa Lindell,
etunimi.sukunimi@kirkkonummi.fi, puh. 09 29671 (vaihe)

Päätösehdotus

Kunnanjohtaja Sailas Virpi

Kunnanhallitus päättää

1

hyväksyä osavuositarkastuksen yleishallinnon osuuden

2

merkitä tiedoksi muiden toimielinten taloudellisen tuloksen ja toiminnallisten tavoitteiden ja tunnuslukujen toteutumisen ajalla 1.1.-30.4.2025

3

antaa osavuositarkastuksen edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi

4

tarkastaa pöytäkirjan tämän pykälän osalta kokouksessa.

Käsittely

Kunnanjohtaja Virpi Sailas ja talousjohtaja Esa Lindell esittelivät asiaa kokouksessa.

Päätös

Kunnanhallitus päätti yksimielisesti ehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

kunnanvaltuustolle

Selostus

Talousarvion toteutumista seurataan raportoinnilla, joka toteutetaan kuntatasolla, palvelualueitasolla ja tehtävätasolla. Raportoinnissa seurataan taloudellisen tuloksen, toiminnallisten tavoitteiden ja tunnuslukujen toteutumista.

Kuntatason raportoinnista vastaa kunnanhallitus, joka lautakuntien ja johtokunnan raporttien perusteella laatii osavuosikatsauksen kunnanvaltuustolle, vuoden 2025 osalta tilanteesta 30.4. ja 31.8. sekä tilinpäätökseen kuuluvan toimintakertomuksen. Kunnanhallitus päättää, miten kunnan toimielimet raportoivat sille.

Vuoden 2024 lopullinen Kirkkonummen asukasluku on 41 635 henkeä. Vuoden 2025 huhtikuun lopussa kunnan asukasluku on 41 836 henkeä eli kasvua tammi-huhtikuun aikana on 201 henkeä (0,2 %).

Kirkkonummen kunnassa työttömyysaste huhtikuun 2025 lopussa oli 9,6 %, 2069 henkilöä, vuoden 2024 lopussa työttömänä oli 2053 henkilöä. Koko maan työttömyysaste oli 11,5 %. Työttömyysaste Uudenmaan ELY-keskuksen alueella oli huhtikuun 2025 lopussa 11,8 %.

Käyttötalouden ulkoiset tulot huhtikuun lopussa ovat toteutuneet 25,4 % ja ulkoiset menot 32,9 %. Edellisvuoteen verrattuna ulkoisia tuloja on toteutunut 0,8 milj. euroa enemmän ja ulkoisia menoja 4,4 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

Tämän takia huhtikuun toimintakate on 3,7 milj. euroa edellisvuotta heikompi. Toimintakatteen toteutumisprosentti on 32,9 %. Verotulot ovat toteutuneet 31,8 % talousarvioon nähden. Valtionosuudet toteutuvat talousarvion mukaisina. Toimielimet ovat laatineet osavuosikatsaukset ajalta 1.1.-30.4.2025.

Katsaukset sisältävät muun muassa koko palvelualueen tuloslaskelman sekä palveluryhmittäin määrärahojen sekä raportoitavissa olevien toiminnallisten mittarien toteutumatilanteen samalta ajanjaksolta.

Yhteiset palvelut

Yhteisten palveluiden ulkoiset menot ylittyvät noin 1,1 milj. euroa työmarkkinatuen kuntaosuuden osalta. Voi olla, että sitä ei saada katettua myyntituottojen budjetoitua suuremmalla KOTO-palveluiden valtionkorvauksilla. Toimintatuottojen toteuma on 40,2 % ja -menojen on 35,7 %. Toimintakatteen toteuma on 35,1 %

Rakennus- ja ympäristölautakunta 27.5.2025

Ensimmäisen neljän kuukauden aikana (1.1.–30.4.2025) on myönnetty rakentamisluvat yhteensä 15 uudelle pientalolle ja yhdelle paritalolle sekä 10 uudelle vapaa-ajan asunnolle sekä kahdelle kerrostalolle, joissa on yhteensä 85 asuntoa. Vastaavana aikana on valmistunut 16 pientaloasuntoa, kaksi vapaa-ajan rakennusta sekä kaksi kerrostaloa.

Talousarvion mukaisten tuotto-odotusten arvioidaan ylittyvän selvästi kuluvan vuoden aikana. Tämä johtuu erityisesti datakeskushankkeesta saaduista lupamaksutuloista, jotka yksinään ylittävät vuoden 2022 (=hiljainen vuosi) kaikkien rakennushankkeiden yhteenlasketun kerrosalan Kirkkonummella. Myös ilman kyseistä hanketta rakennusvalvonnan tulot olisivat riittäneet kattamaan toimintamenot.

Yhdyskuntatekniikan lautakunta 5.6.2025

Tilanteessa 30.4.2025 yhdyskuntatekniikan lautakunnan toimintakate on yhteensä -4 464 486 euroa (toteuma 28,86 %), joten toimintakate on toteutunut kokonaisuutena hieman talousarviota alempana. Kunta-alan yleiskorotukset tulevat vaikuttamaan loppuvuoden henkilöstökustannuksia

nostavasti. Joukkoliikenteen osalta toteuma oli talousarvion mukainen, -2 923 775 (32,2%).

HSL on arvioinut ensimmäisen osavuosikatsauksensa yhteydessä, että Kirkkonummen kuntaosuus 2025 toteutuisi jonkin verran talousarviota alempana. Kuntaosuusennuste on 8,1 milj. euroa, kun talousarviossa on varattu 9,055 milj. euroa. Ennuste saattaa muuttua vuoden aikana matkustajamäärien muutosten ym. seikkojen vaikutuksesta. Mahdollinen alitus vaikuttaa tulevinä vuosina maksettavaan kuntaosuuteen.

Kirkkonummen Vesi-liikelaitoksen johtokunta 27.5.2025

Veden perusmaksujen toteuma tammi-maaliskuussa 2025 on 21,3 % budjetoidusta. Huhtikuun 2025 alusta voimaan tullut perusmaksujen 10 % korotus kasvattaa perusmaksujen tuottoa loppuvuonna. Arvio koko vuoden toteumasta on 1,46 milj.euroa, mikä kuitenkin alittaa talousarvion (1,59 milj. euroa). Liittymismaksujen kertymä on tammi-huhtikuussa 2025 ennätysellisen alhainen, 59 191 euroa, mikä on ainoastaan 5 % koko tilikaudelle budjetoidusta kertymästä (1,3 milj. euroa). Rakentaminen ei ole lähtenyt elpymään. Hankkeita, jotka todennäköisesti näkyvät liittymismaksuissa loppuvuonna, on vireillä, mutta arviota liittymismaksujen kertymisestä on pudotettava. Uusi arvio liittymismaksujen kertymästä tilikautena 2025 on 0,8 milj. euroa.

Tässä vaiheessa tilikautta arvio on, että Kirkkonummen Veden toimintatuotot (liikevaihto) tilikaudella 2025 ovat yhteensä 11,69 milj. euroa ja alittavat talousarvion (11,95 milj. euroa) 264 000 eurolla.

Palvelujen ostoista aiheutuneiden kustannusten kertymä tammi-huhtikuussa 2025 on 1,43 milj. euroa, mikä on 37 % vuoden talousarviosta (3,86 milj. euroa). Kustannukset saattavat vielä tasaantua loppuvuonna, elleivät sääolosuhteet lisää merkittävästi jäteveden käsittelykustannuksia, joihin on budjetoitu yli 70% palvelujen ostosta.

Toimitilapalvelujen lautakunta 4.6.2025

Toimintakate toteutuu käyttötaloudessa talousarvion mukaisesti.

Investoinneissa kunnantalon muutoksia on osittain toteutettu ja kustannukset ovat kohdistuneet käyttötalouteen. Ulkopuolinen vuokralaisen kanssa ei kuitenkaan ole tehty vuokrasopimusta, joten kaikkia suunniteltuja muutoksia ei ole toteutettu.

Masalan alueen uuden päiväkodin tarveselvitys on valmistunut ja hankesuunnitelman laatiminen on käynnissä. Keskustan väestönsuojan korjaus- ja muutostarpeiden selvitys ja kustannusten arviointi ovat käynnissä. Korjausinvestoinnit ei kaikilta osin ole edennyt suunnitellusti. Hankkeiden sisällä tehdään kohdekohtaisia muutoksia korjausohjelmaan.

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta 5.6.2025

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 33 %. Toimintatuottojen osalta toteuma on 46,5 % ja ylittää tavoitetason. Menojen toteuma 31,9 % ja alittaa vastaavasti tavoitetason 1,1 prosenttiyksikköä. Toimintakatteen toteuma on 29,2 % ja alittaa tavoitetason 3,8 prosenttiyksikköä.

Vuoden ensimmäisen neljän kuukauden tuloslaskelma osoittaa 2,40 miljoonan euron alijäämää.

Ennuste koko tilikauden lopun tilanteesta osoittaa noin 8,19 miljoonan euron alijäämää. Ennusteeseen sisältyy merkittäviä epävarmuustekijöitä sekä positiiviseen että negatiiviseen suuntaan, mutta talouden tilanne on kaikissa arvioituissa skenaarioissa tällä hetkellä vakaa.

Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta 3.6.2025

Suomenkielisen kasvatus- ja koulutuslautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 33 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 38,5 % ja ylittää tavoitetason. Menojen toteutuma 31,3 %, alittaa tavoitetason 1,7 prosenttiyksiköllä. Toimintakate alittaa tavoitetason 2,2 prosenttiyksiköllä.

Ennuste koko tilikauden lopun tilanteesta osoittaa noin 60,34 miljoonan euron alijäämää. Ennusteeseen sisältyy merkittäviä epävarmuustekijöitä sekä positiiviseen että negatiiviseen suuntaan, mutta talouden tilanne on kaikissa arvioituissa skenaarioissa tällä hetkellä vakaa.

Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta 4.6.2025

Ruotsinkielisen kasvatus- ja koulutuslautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 33 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 50,2 % yli tavoitetason. Menojen toteutuma on 28,4 % ja alittaa vastaavasti tavoitetason 11,9 %. Toimintakatteen toteuma on 27 % ja se alittaa tavoitetason 6,0 %.

Vuoden ensimmäisen neljän kuukauden tuloslaskelma osoittaa 4,27 miljoonan euron alijäämää. Ennuste koko tilikauden lopun tilanteesta osoittaa noin 15,8 miljoonan euron alijäämää. Ennusteeseen sisältyy merkittäviä epävarmuustekijöitä sekä positiiviseen että negatiiviseen suuntaan, mutta talouden tilanne on kaikissa arvioituissa skenaarioissa tällä hetkellä vakaa.