

Kuntakehityksen lautakunnan vuoden 2025 osavuositarkastus, tilanne 31.8

Kuntakehityksen lautakunta 01.10.2025 § 52

677/02.02.02/2024

Valmistelija	kuntakehitysjohtaja Anna-Kaisa Kauppinen, infrapalvelujohtaja Toni Keski-Lusa, kunnangeodeetti Otso Kärkkäinen, paikkatietopäällikkö Markku Korhonen, kunnanarkkitehti Tero Luomajärvi, hallintopäällikkö Kia Forsell, etunimi.sukunimi@kirkkonummi.fi , puh. 09 29671 (vaihde)
Päätösehdotus	Kuntakehitysjohtaja Kauppinen Anna-Kaisa Kuntakehityksen lautakunta päättää 1. hyväksyä omalta osaltaan osavuositarkastuksen tilanteesta 31.8.2025 2. toimittaa osavuositarkastusliitteen kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi
Käsittely	
Päätös	Kuntakehityksen lautakunta päätti päätösehdotuksen mukaisesti.
Tiedoksi	
Selostus	Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kuntatason raportoinnista vastaa kunnanhallitus, joka toimielinten omien osavuositarkastusten perusteella laatii osavuositarkastuksen kunnanvaltuustolle (tilanteesta 30.4 ja 31.8.). Kunnanvaltuuston 19.5.2025 § 53 hyväksymän hallintosäännön mukaan yhdyskuntatekniikan lautakunnan nimi on muutettu 16.6.2025 alkaen kuntakehityksen lautakunnaksi. Kuntakehityksen toimialan elinvoimapalvelut-palveluryhmään kuuluvat tonttipalvelut, paikkatietopalvelut ja kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalvelut sekä infrapalvelujen palveluryhmä ovat laatineet osavuositarkastuksen ajalta 1.1.-31.8.2025. Osavuositarkastus sisältää tuloslaskelman ja määrärahojen sekä raportoitavissa olevien toiminnallisten mittarien toteutumatilanteen samalta ajanjaksolta. Vuoden 2025 talousarvioon on kirjattu riskienhallintaan liittyvät olennaiset riskit ja niiden riskiarvot. Riskien sekä sisäisen valvonnan suunnitelman toteutumisen vaikutuksesta talouteen ja toimintaan voidaan olennaisten poikkeamien osalta raportoida jo osavuositarkastuksessa. Kunnan uusi hallintosääntö tuli voimaan 16.6.2025 ja sen myötä liikunta- ja virksitysalueiden kunnossapito ja sen määrärahat siirtyi toimitilapalvelujen lautakunnasta kuntakehityksen lautakunnalle. Elinkeinopalvelut ja sen määrärahat siirtyivät myös kuntakehityksen lautakunnalle. Tämä muutos on huomioitu osavuositarkastuksessa siten, että ko. määrärahat on siirretty kuntakehityksen lautakunnalle.

Kunkin toimielimen ulkoisten toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on valtuuston nähden sitova lukuun ottamatta työmarkkinatuen kuntaosuuteen ja HSL:n yhteistyöhön varattuja määrärahoja, jotka ovat erikseen sitovia.

Talousarvion tuloslaskelmaosan tehtävätasoiset määrärahat ja tuloarviot ovat kunnanhallitusta sitovia.

Investointiosan määrärahoista tehtävätasolla sitovia ovat IT-ohjelmat ja käyttöönottoprojektit, muut pitkävaikutteiset menot ja ertain omaisuus.

Hankeryhmätasolla sitovia määrärahoja ja tuloarvioita ovat maa- ja vesialueet, liikenneväylät ja puistot, liikunta- ja virkistysalueet, muut kiinteät rakenteet ja laitteet, talonrakentamisen peruskorjaushankkeet sekä osakkeet ja osuudet.

Liikenneväylät ja puistot sekä liikunta- ja virkistysalueet hankeryhmien määrärahaa saa käyttää muihin taloussuunnitelmavuosien hankkeisiin kunnanhallituksen päätöksellä, jos talousarviovuoden jonkin hankkeen toteuttamista ei ole voitu aloittaa.

Liitteenä oleva osavuosisikatsaus on laadittu talousyksikön antamien ohjeiden mukaisesti. Vastuuhenkilöt seuraavat toteumaa lisäksi kuukausittain, erityisesti ostopalveluita ja/tai projekteja, tekevät ennusteita loppuvuoden käyttömenojen toteutumisesta sekä korjaavia toimenpiteitä talousarvioylitysten välttämiseksi.

Tilanteessa 31.8.2025 arvioidaan, että lautakunnan käyttötalous toteutuu talousarvion mukaisesti. Investointiosan hankeryhmän ”liikenneväylät ja puistot” toteuma on 45,9%.