



Tilinpäätös 2025



Sisällysluettelo

1.	Toimintakertomus	4
1.1.	Kunnanjohtajan katsaus vuoteen 2025	5
1.2.	Kunnan hallinto ja organisaatio.....	7
1.3.	Kuntien yleinen taloudellinen kehitys.....	8
1.4.	Toimintaympäristö.....	9
1.4.1.	Väestökasvu.....	9
1.4.2.	Työllisyyden kehitys.....	10
1.5.	Talouden kehitys	11
1.6.	Tilikauden tulos ja toiminnan rahoittaminen	12
1.7.	Muut ei taloudelliset asiat	17
1.8.	Henkilöstö.....	20
1.9.	Kirkkonummen ilmastobudjetti.....	23
1.10.	Riskienhallinta.....	26
1.11.	Strategiset tavoitteet	27
2.	Konserni	36
3.	Käyttötalousosa.....	43
3.1.	Tuloslaskelman toteutuminen	44
3.2.	Yhteiset palvelut	51
3.3.	Sivistyksen toimiala	59
3.3.1.	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta.....	64
3.3.2.	Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta	77
3.3.3.	Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta.....	91
3.4.	Kuntakehityksen toimiala	105
3.4.1.	Kuntakehityksen lautakunta	107
3.4.2.	Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta.....	128
3.4.3.	Rakennus- ja ympäristölautakunta	131
3.4.4.	Toimitilapalvelujen lautakunta.....	144
4.	Tulos- ja rahoituslaskelmaosa.....	159
5.	Investointiosa	163
6.	Tilinpäätöslaskelmat	181
7.	Liitetiedot	199
7.1.	Eriytetyt tuloslaskelmat.....	217
8.	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	219
8.1.	Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset	220
8.2.	Tilinpäätösmerkintä.....	221

9. Liikelaitos Kirkkonummen Vesi.....	222
10. Liitteet.....	249

1. Toimintakertomus

1.1. Kunnanjohtajan katsaus vuoteen 2025

Vuosi 2025 oli Kirkkonummen kunnassa rakentamisen aikaa. Kuntamme palveluverkkotyö etenee suunnitellusti, ja sivistyksen palveluverkkoa vahvistettiin useilla merkittäväillä investointihankkeilla.

Keskeisimpiä rakennushankkeita ovat lokakuussa 2025 käyttöön otettu Gesterbyn koulukeskus Wigge, rakentamiseen vuoden 2025 aikana siirtynyt Masalaan sijoittuva Nissniku-talo sekä keskustaan nouseva uusi Sivistyksen talo Lyyra. Lyyra avaa ovensa vuoden 2027 alussa, ja siellä tulee toimimaan suomen- ja ruotsinkieliset lukiot, Kirkkonummen kansalaisopisto, kuvataidekoulu ja musiikkiopisto. Lyyran myötä saamme myös laadukkaat esittävän taiteen ja kulttuurin tilat. Rakennus on suunniteltu palvelemaan opetuksen lisäksi iltaisin ja viikonloppuisin kuntalaisten ja yhdistysten käyttöä, mikä vahvistaa sen roolia koko kunnan yhteisenä sivistys- ja kulttuurikeskuksena.

Lisäksi vuoden 2025 aikana hyväksyimme Kantvikin koulun hankesuunnitelman, ja varhaiskasvatuspalveluita laajennetaan muun muassa Masalan uudella päiväkodilla. Strategiamme mukaisesti vahvistamme osaamista, ja meillä on turvalliset sekä terveelliset, laadukkaat tilat oppimiseen, jotka vahvistavat veto- ja pitovoimaamme.

Laadimme talousarvion tueksi Kestävän kuntatalouden ohjelman, joka ohjaa kunnan talouden pitkäjänteistä tasapainottamista ja palveluiden turvaamista. Ohjelman tavoitteena on vahvistaa tulopohjaa, tehostaa toimintaa, uudistaa palveluja asiakaslähtöisesti sekä huomioida kestävyys eri ulottuvuudet kunnan päätöksenteossa. Kirkkonummi on useampien vertailujen mukaan Suomen elinvoimaisimpien kuntien joukossa. Kuntamme elinvoima rakentuu tasapainoiselle ja pitkäjänteiselle kehittämistyölle. Arjen sujuvuus, toimivat palvelut, viihtyisä asuminen ja monipuolinen elinkeinoelämä ovat keskeisiä kunnan elinvoimaa edistäviä tekijöitä.

Kirkkonummi muodosti yhdessä Vihdin ja Siuntion kanssa työvoimapalvelut, ja vuosi 2025 ensimmäinen näiden palveluiden järjestämisessä. Kokonaisuutena työvoimapalveluiden talousarvio oli 3,5 miljoonaa euroa, ja se toteutui 3,1 miljoonaa euroa. Työttömien osuus työvoimasta oli Kirkkonummella joulukuun lopussa 10,6 prosenttia, kun vuonna 2024 se oli 9,7 prosenttia. Haastavassa tilanteessa työvoimapalveluiden käynnistäminen sujui hyvin. Kuntaliiton arvion mukaan kokonaisuutena Suomen kuntien kulut kasvoivat vuonna 2025 lähes pelkästään työllisyyden hoidon aiheuttamien lisäkulujen vuoksi. Kunnat ovat kuitenkin kyenneet sopeuttamaan kustannuksiaan, mutta on huomioitavaa, että verorahoitus ei riitä kattamaan kasvukunnissa tarvittavia investointeja.

Kirkkonummen kunnan kaikki toimielimet pysyivät hyvin annetuissa määrärahoissaan. Kokonaisuutena kunnan talousarvio alittui 6,9 miljoonaa euroa ulkoisen toimintakatteen osalta. Eniten alitusta tuli henkilöstömenojen osalta, noin 4,3 miljoonaa euroa. Toimintakatteen alitus kompensoi verotulojen heikkoa kasvua. Verotulojen heikkoon kehitykseen vaikuttivat kansantalouden taantuma, asuntokaupan pysähtyminen, kunnan väestönkasvun jääminen ennusteita alhaisemmalle tasolle, työttömyyden lisääntyminen sekä kansainvälisen tilanteen epävarmuus. Verotulojen jääminen budjetoitua pienemmiksi oli nähtävissä jo vuoden 2025 kuukausiraporteissa keväästä alkaen.

Vuoden 2025 tilinpäätöksestä tuli täten niukasti negatiivinen. Kunnan tulos oli noin -0,6 miljoonaa euroa. Kunnallisveroa kertyi 86,2 miljoonaa euroa eli 4,2 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota vähemmän. Kiinteistöveroja tilitettiin 16,05 miljoonaa euroa, ja ne kasvoivat edellisvuodesta 0,9 miljoonaa euroa (6 %). Yhteisöveroja kertyi 4,4 miljoonaa euroa eli 1,1 miljoonaa euroa talousarviossa ennakoitua vähemmän. Valtionosuuksia tilitettiin Kirkkonummelle 38,9 miljoonaa euroa.

Ulkoisia toimintatuottoja (johon sisältyy maanmyyntituottoja ja maankäyttösopimuskorvauksia) kertyi noin 37,7 miljoonaa euroa, mikä jäi 0,4 miljoonaa euroa alkuperäisestä talousarviosta. Kunta sai maanmyyntituottoja 1,0 miljoonaa euroa ja maankäyttösopimuskorvauksia 4,5 miljoonaa euroa. Kertynyt ylijäämä on vuoden 2025 jälkeen 55,8 miljoonaa euroa.

Kunnan nettoinvestoinnit olivat yhteensä 62,7 miljoonaa euroa, ja ne kasvoivat edellisvuodesta. Uudisrakentamisen määräraha oli 26,9 miljoonaa euroa ja toteuma 17,9 miljoonaa euroa. Korjausrakentaminen mukaan laskien yhteensä 30,6 miljoonaa euroa ja toteuma 19,9 miljoonaa euroa. Infrarakentamisen määrärahat olivat yhteensä 29,8 miljoonaa euroa ja toteuma 26,4 miljoonaa euroa. Kunnan lainasalkusta (207,7 miljoonaa euroa) oli kiinteäkorkoista lainaa 75,44 prosenttia ja lainasalkun keskikorko 0,80 prosenttia.

Kirkkonummen kasvu on ollut kohtuullista, ja vuonna 2025 väestönmäärämme kasvoi 136 asukkaalla. Vuoden lopussa väkiluku oli 41 766. Kirkkonummen väestöstä runsaat 5 700 henkilöä on vieraskielisiä, ja heidän osuutensa väestöstä on 13,7 prosenttia. Ruotsinkielisen väestön osuus on 14,4 prosenttia.

Kunnan henkilöstömäärä oli vuoden 2025 lopussa noin 1 692, josta noin 78 prosenttia työskentelee Sivistyksen toimialalla. Henkilöstökustannukset nousivat noin 5,6 prosenttia.

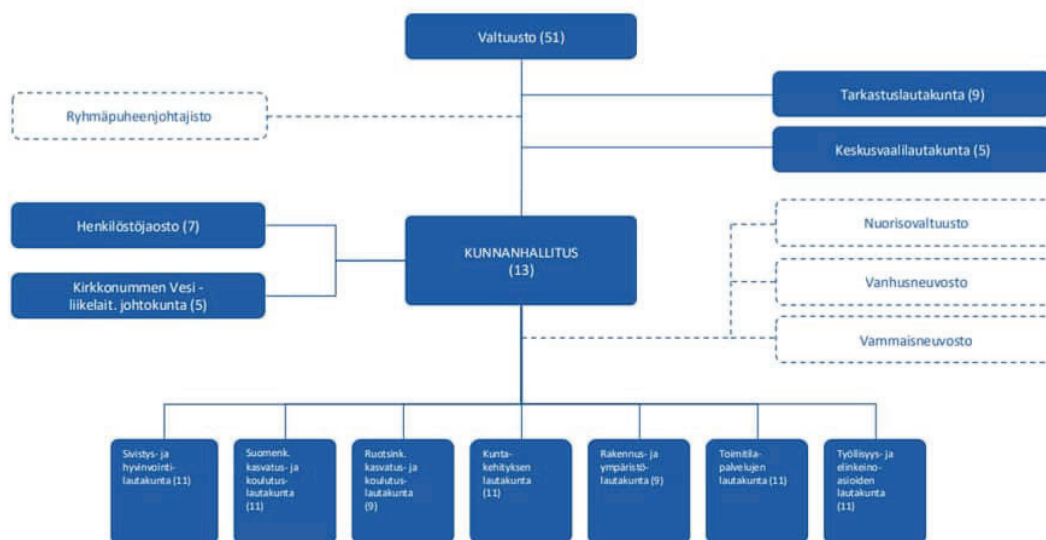
Helsingin seudun liikenteen (HSL) kustannukset ovat viime vuosina nousseet Kirkkonummen kunnan osalta. Kirkkonummen kuntaosuus on HSL:n 2025 tilinpäätöksessä noin 8,8 miljoonaa euroa.

Haluan kiittää kaikkia kuntamme luottamushenkilöitä, työntekijöitä ja yhteistyökumppaneita yhteistyöstä kuntamme kehittämisessä. Suunta on oikea – tarvitsemme onnistuaksemme hyvää yhteistyötä!

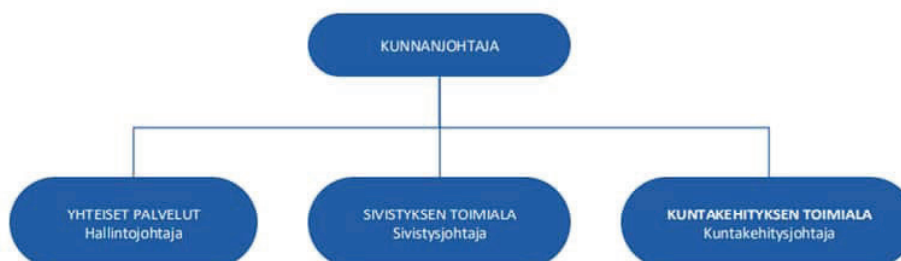
Virpi Sailas,
Kunnanjohtaja

1.2. Kunnan hallinto ja organisaatio

Kirkkonummen kunnan toimielinrakenne



Kunnan operatiivinen organisaatio



1.3. Kuntien yleinen taloudellinen kehitys

Suomen Kuntaliitto on arvioinut kuntatalouden tilaa tilinpäätösanalyysissään vuodelta 2025.

Vuodesta 2025 on tulossa talouskasvua ennustaville ekonomisteille jälleen yksi pettymys aikaisempien pettymysten perään. Kokonaistuotannon kasvu on painunut ennakkotietojen mukaan taantumaan ja työttömyys on noussut voimakkaasti. Myös julkisen talouden epätasapaino pysyy yhä sitkeästi EU:n viitearvojen yläpuolella. Kuntatalouden tilan ennakoidaan heikkenevän syksyn kuntatalousohjelmassa reippaasti. Myös Kuntaliiton syksyn Talousbarometrin tulemat olivat mollivoittoisia.

Kuluvan vuoden kolmannella neljänneksellä kuntataloudesta on paljastunut kuitenkin odotettua parempia tilastotietoja*. Syyskuun lopussa kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulos nousi Valtiokonttorin mukaan yli miljardiin euroon, kun kesäkuussa tilikauden tulos oli vain 250 miljoonaa euroa. Kolmannen vuosineljänneksen tiedot olivat selvästi parempia kuin mitä ennusteissa oli sisällä. Myös kuntatalouden vuosikate nousi aikaisempien vuosien vahvahkolle tasolle. Toimintakate sen sijaan heikkeni vuoden 2024 vastaavasta ajankohdasta selvästi. Investoinnit pysyivät edellisen vuoden tasolla. Kuntatalouden vahvistumista kuluvan vuoden kolmannella neljänneksellä on edistännyt siten kuntatalouden tulopuoli sekä investointimenojen kasvun hidastuminen.

Ajoitustekijät ja kertaluonteiset erät voivat heitellä vuosineljänneksittäisiä sektoritietoja huomattavasti. Kuntatalouden tilaa kuluvana vuonna vahvistaakin muutama yksittäinen, mutta koko valtakunnan lukuihin välittyvä myyntitulo. Kolmannella neljänneksellä noin 450 miljoonaan euroon nousseet satunnaiset tulot eivät selitä kuitenkaan koko kuntatalouden vahvistumista.

Valtiokonttorin mukaan kuntien verotulot olivat kolmannella vuosineljänneksellä 1,8 prosentin kasvussa, vaikka kansantalouden kasvu on hiipunut ja veroennusteita on vuoden mittaan jouduttu reivaamaan aikaisempaa pienemmiksi. Kuntatalousohjelman syksyn ennusteessa kuntien verotulojen ennakoitiin jäävän vuonna 2025 lähes edellisen vuoden tasolle. Tällä hetkellä verokehitys ylittää ministeriön ennusteen siis selvästi. Tilanne osoittaa, miten suuri merkitys verotulojen kehityksellä on kuntatalouden tilaan.

Kuntatalouden toimintakuluja on kasvattanut tänä vuonna erityisesti kunta-alalle sovitut julkisen sektorin palkan korotukset sekä vuoden alusta voimaan tullut TE-palvelu-uudistus. Työttömyysaste nousee kuluvana vuonna 9,5 prosentin tuntumaan, kun syksyllä 2024 kuntien laatiessa talousarvioitaan vuodelle 2025 valtiovarainministeriö arvioi työttömyysasteeksi vain 7,6. Ei ole siis mikään yllätys, että kuntien menot kasvavat odotettua nopeammin vuonna 2025. Kunnat ovat reagoineet taluspaineisiin etsimällä uusia sopeutustoimia ja käynnistämällä yt-neuvotteluja. Sopeutusta on haettu myös jarruttamalla investointien kasvuvauhtia. Kolmannella vuosineljänneksellä kuntatalouden toimintakulut olivat 5,2 prosentin kasvussa.

Kuntatalouden ensianalyysi koko vuoden 2025 tilinpäätösarvioista julkaistaan helmikuun 2026 alussa. Tilikauden tulos heikentyi vuodesta 2024 asettuen noin 740 miljoonaan ja investoinnit painoivat kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran reippaasti miinukselle. Peruskuntien lainakanta nousi lähelle 20 miljardia euroa.

Pahimmat uhkakuvat kuntatalouden heikentymisestä vuonna 2025 onnistuttiin välttämään. Osittain vahvistuminen saatiin aikaiseksi kuitenkin satunnaisilla ja kertaluonteisilla rahoituserillä.

Kuntatalouden todellisen kuvan paljastamiseksi tilinpäätöstiedoista kannattaakin omassa mielessä putsata pois ainakin kertaluonteiset myynti- ja rahoitustuotot. Tällöin ollaan hyvin lähellä valtiovarainministeriön piirtämää kuntatalouden kuvaa: tilikauden tulos laahaa nollan tuntumassa ja rahoitusjäämä painuu noin miljardin euroa pakkaselle. Tilannetta ei auta, että valtio leikkaa myös vuonna 2026 kuntien rahoitusta.

Toivoa tulevaan antaa kuitenkin se, että kuluvan vuoden kolmannella vuosineljänneksellä moni suuri, isoissa talousvaikeuksissa painanut kaupunki näyttää saaneen talouttaan tasapainoisempaan suuntaan. Asukaskohtaisissa tilinpäätösarvioissa tarkasteluissa kuntalistausten vahvimasta kärjestä löytyy myös lukuisia joukko pieniä kuntia. Toivoa on, mutta vahvemman talouden ja parempien palveluiden edistämiseksi pitää jatkaa työtä entistäkin sinnikkäämmiin.

T 1.4. Toimintaympäristö

1.4.1. Väestökasvu

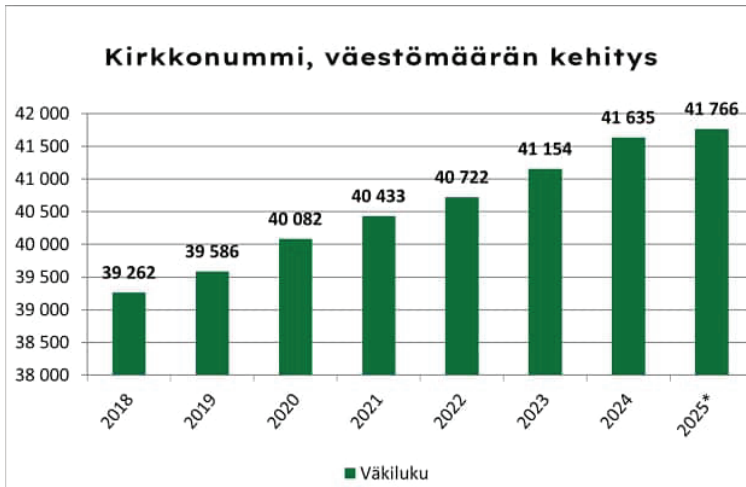
Kunnan väkiluku kasvoi vuoden aikana ennakkotiedon mukaan 136 henkilöllä (0,3 %). Vuonna 2024 vastaava kasvu oli 494 henkilöä (1,2 %) eli väestönlisäys laski edellisvuodesta. Vuosien 2025–2030 väestönlisäys Kirkkonummella on noin 1777 henkilöä eli 1 % vuosittain. MDI:n vuonna 2025 laatiman väestöennusteen mukaan Kirkkonummella olisi 43 543 asukasta vuonna 2030. Kuntien välinen nettomuuttoliike oli Kirkkonummella negatiivinen (64 henkeä) vuonna 2025. Myös nettomaahanmuutto hiljeni vauhtia (139 henkeä) ja ennusteessa väestönlisäys tulee pitkälti vieraskielisten maahanmuuttajien kautta.

Väestökasvun rakenne 2018–2025

Kirkkonummi	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025*
Elävänä syntyneet	345	296	328	386	357	339	365	343
Kuolleet	212	277	237	257	294	329	288	285
Syntyneiden enemmyys	133	19	91	129	63	10	77	58
Kuntien välinen tulomuutto	2 534	2 796	2 989	3 222	2 877	2 849	3 026	2 742
Kuntien välinen lähtömuutto	2 603	2 543	2 732	3 118	2 812	2 828	2 905	2 806
Kuntien välinen nettomuutto	-69	253	257	104	65	21	121	-64
Maahanmuutto	178	204	259	236	321	540	458	273
Maastamuutto	148	153	101	123	145	139	162	134
Nettomaahanmuutto	30	51	158	113	176	401	296	139
Väestönlisäys	94	323	506	346	304	432	494	136
Väkiluku	39 262	39 586	40 082	40 433	40 722	41 154	41 635	41 766
Väestönmuutos	0,2 %	0,7 %	1,39 %	0,90 %	0,75 %	1,05 %	1,19 %	0,33 %

*Ennakkotiedot

Lähde: Tilastokeskus



1.4.2. Työllisyyden kehitys

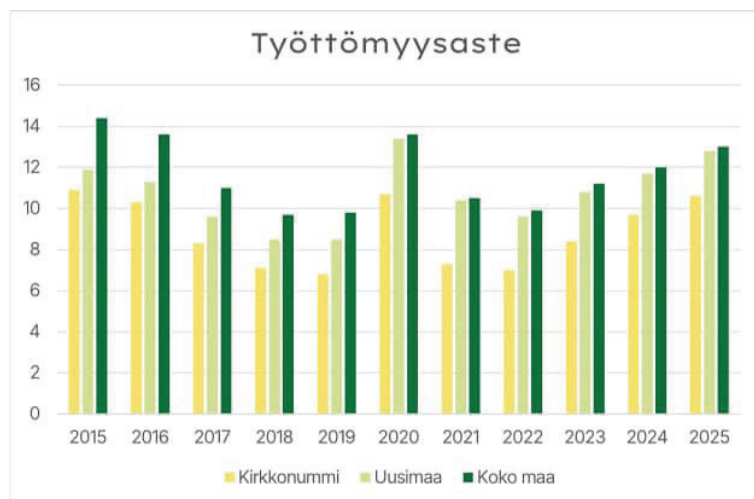
Työ- ja elinkeinohallinnon tilastotietojen mukaan vuonna 2025 kunnan työttömyysaste oli 10,6 %. Se oli alle Uudenmaan keskiarvon (12,8 %) ja koko maan keskiarvon (13,0 %).

Työttömyysaste nousi 0,9 prosenttiyksikköä vuoden 2024 vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Työttömien kokonaismäärä oli 2 277 ja heistä pitkäaikaistyöttömiä oli 1 080. Alle 25-vuotiaita oli työttömänä 233.

Pitkäaikaistyöttömien ja alle 25 –vuotiaiden työttömien lukumäärä nousi vuoteen 2024 verrattuna.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Työttömät työnhakijat	2 092	1 990	1 625	1 407	1 340	2 124	1 460	1 431	1 746	2 053	2 277
Pitkäaikaistyöttömät	902	884	632	481	423	576	581	475	564	758	1 080
Alle 25-v. työttömät	237	212	159	160	143	251	149	139	165	209	233
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kirkkonummi	10,9	10,3	8,3	7,1	6,8	10,7	7,3	7,0	8,4	9,7	10,6
Uusimaa	11,9	11,3	9,6	8,5	8,5	13,4	10,4	9,6	10,8	11,7	12,8
Koko maa	14,4	13,6	11,0	9,7	9,8	13,6	10,5	9,9	11,2	12,0	13,0

Työttömyysaste 2015–2025



1.5. Talouden kehitys

Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

TE uudistus siirtyi kuntien vastuulle.

Valtionosuudet

Vuonna 2025 valtionosuuksia saatiin 38,9 milj. euroa ja ne kasvoivat 2,3 milj. euroa vuoteen 2024 verrattuna. Talousarviossa 2025 valtionosuuksien tuloarvio oli 38,9 milj. euroa.

Verorahoituksen kehitys

Kirkkonummen verotulot olivat 106,6 milj. euroa ja ne kasvoivat vain 0,4 %, johtuen kansantalouden heikosta kasvusta ja työttömyyden kasvusta sekä heikosta kotitalouksien kulutuksesta talouden epävarmuustekijöiden takia. Tilinpäätöksessä verotulot olivat 2023 116,5 milj. euroa, 106,2 milj. euroa vuonna 2024.

Vuonna 2025 kunnallisverotuloja kertyi 86,2 milj. euroa ja ne kasvoivat 1,0 % eli 0,8 milj. euroa edellisestä vuodesta. Yhteisöveron tuotto laski 22,7 % eli 1,3 milj. euroa vuoteen 2024 verrattuna. Kiinteistövero kertyi 16,0 milj. euroa, jossa kasvua oli 0,9 milj. euroa edelliseen vuoteen nähden. Kunnan verotulot alittivat talousarviossa arvioitun 5 miljoonalla eurolla.

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset käyttötalousmenot alittivat alkuperäisen 6,9 milj. eurolla sekä muutetun talousarvion 6,0 milj. eurolla. Lisämäärärahaa myönnettiin 836 000 euroa. Henkilöstömenot kasvoivat 4,7 milj. euroa vuoteen 2024 verrattuna, mutta alittivat talousarvion 4,3 milj. euroa. Käyttötaloustulot alittivat talousarvion 0,4 milj. euroa. Käyttöomaisuuden myyntivoittoa kertyi 1,0 milj. euroa eli noin 1,5 milj. euroa vähemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa arvioitiin. Maankäytösopimuskorvauksia kertyi 4,5 milj. euroa ja noin 0,9 milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa. Poistoja tehtiin 19,8 milj. euroa eli 2,7 milj. euroa talousarviota enemmän. Poistot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 2,2 milj. euroa. Poistot lisääntyivät terveyskeskuksen purkamisen sekä Wiggen alta purettujen rakennusten alaskirjaamisen takia. Kirkkonummen lainakanta kasvoi vuonna 2025 noin 60,5 milj. eurolla.

Toimintakate kasvoi 9,6 % vuoteen 2024 verrattuna. Vuoden 2025 alijäämä on 619 950 euroa, jota on 1,6 milj. euroa talousarviota vähemmän.

1.6. Tilikauden tulos ja toiminnan rahoittaminen

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2025	2024
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	37 733	33 802
Valmistus omaan käyttöön	0	8
Toimintakulut	-163 061	-148 142
Toimintakate	-125 328	-114 331
Verotulot	106 606	106 234
Valtionosuudet	38 878	36 565
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	124	853
Muut rahoitustuotot	570	579
Korkokulut	-1 678	-750
Muut rahoituskulut	-26	-39
Vuosikate	19 147	29 110
Poistot ja arvonalentumiset	-19 778	-17 586
Tilikauden tulos	-631	11 524
Tilinpäätössiirrot	11	12
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-620	11 536

Tuloslaskelman tunnusluvut	2025	2024
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	23,1	22,8
Vuosikate / Poistot, %	97	166
Vuosikate, euroa / asukas	458	699
Asukasmäärä	41 766	41 660

Toimintatuotot ja – kulut

Ulkoiset toimintatuotot olivat 37,7 milj. euroa ja nousivat vuonna 2025 edellisvuoteen verrattuna 3,9 milj. euroa eli 11,6 %.

Ulkoiset toimintakulut olivat 163,1 milj. euroa ja nousivat 14,9 milj. eurolla eli 10,1 % vuodesta 2024.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotulot kasvoivat edellisvuodesta 0,4 milj. euroa eli 0,4 %. Vuonna 2025 kunnan tuloveroprosentti oli 7,1. Valtionosuuksia saatiin 38,9 milj. euroa. Se oli 2,3 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

Tilikauden tulos

Tuloslaskelman toimintakate oli 125,3 milj. euroa ja nousi 11,0 milj. euroa (9,6 %).

Tilinpäätösvuoden 2024 vuosikate oli asukasta kohden 458 euroa. Toimintavuoden tulos on alijäämäinen 0,6 milj. euroa.

Kunnan kokonaistulot ja -menot

	2025	2024
Tulot		
Toiminta		
Toimintatuotot	37 732 843,29	33 801 861,42
Verotulot	106 605 566,03	106 234 270,09
Valtionosuudet	38 878 262,00	36 565 488,00
Korkotuotot	124 305,10	852 602,05
Muut rahoitustuotot	570 087,00	578 541,66
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-1 029 909,22	-901 490,51
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	614 500,00	32 000,00
Pysyvien vast.hyöd.luovutustulot	1 139 494,74	922 707,66
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	70 000 000,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys (nettomuutos +)	9 000 000,00	10 000 000,02
Oman pääoman lisäykset (netto)	0,00	0,00
Kokonaistulot yhteensä	263 635 148,94	188 085 980,39
Menot		
Toiminta		
Toimintakulut	163 061 257,34	148 141 555,96
-Valmistus omaan käyttöön	-400,00	-8 200,00
Korkokulut	1 677 753,29	750 317,07
Muut rahoituskulut	25 623,84	39 398,45
Satunnaiset kulut		
Tulorahoituksen korjauserät		
Pakollisten varausten muutos		
- Pakollisten varausten lis (+), väh (-)	0,00	0,00
- Pysyvien vast.hyöd.luovutustappiot	0,00	0,00
Investoinnit		
Investointimenot	62 707 129,48	49 510 554,97
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	18 451 118,32	24 044 526,12
Lyhytaikaisten lainojen vähennys (nettomuutos -)	0,00	0,00
Oman pääoman vähennykset (netto)	0,00	0
Kokonaismenot yhteensä	245 922 482,27	222 478 152,57
Täsmäytys		
Kokonaistulot - Kokonaismenot	17 712 666,67	-34 392 172,18
Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 171 901,32	2 094 246,06
Rahavarojen muutos	22 884 567,99	-32 297 926,12
	<u>17 712 666,67</u>	<u>-34 392 172,18</u>

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2025	2024
	1000 €	1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	19 147	29 110
Tulorahoituksen korjaukset	-1 030	-901
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-62 707	-49 511
Rahoitusosuudet investointimenoihin	615	32
Pysyvien vastaav.hyödykk.luovutustulot	1 139	923
Toiminnan ja investointien rahavirta	-42 836	-20 348
Rahoituksen rahavirta		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	70 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 451	-24 045
Lyhytaikaisten lainojen muutos	9 000	10 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 172	2 094
Rahoituksen rahavirta	65 721	-11 950
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	30 669	7 784
Rahavarat 1.1.	7 784	40 082
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	13 072	11 028
Investointien tulorahoitus, %	30,8	58,8
Laskennallinen lainahoitokate	0,8	1,6
Lainanhoitokate	1,0	1,2
Kassan riittävyys, pv	45,5	12,8
Asukasmäärä	41 766	41 660

Toiminnan ja investointien rahavirta kertoo, kuinka paljon varsinaisen toiminnan jälkeen on tarvittu ulkopuolista rahoitusta investointien toteuttamiseen. Vuonna 2025 toiminnan ja investointien rahavirta oli -42,8 milj. euroa. Vuonna 2025 toteutuneita investointeja ei ole saatu rahoitettua toimintatuotoilla (investointien tulorahoitus 30,8 %).

Rahoituksen rahavirta kertoo lainakannan ja maksuvalmiuden muutokset. Uutta pitkäaikaista lainaa on vuoden aikana nostettu 70 milj. euroa ja lyhytaikaista lainaa on nostettu 9 milj. euroa. Vanhoja lainoja on maksettu pois noin 18,5 milj. euroa.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Vuonna 2025 lainanhoitokate oli 0,8. Lainanhoitokate on hyvä, jos se on yli 1.

Rahavaroja oli 30,7 milj. euroa vuoden 2025 lopussa. Vuoden aikana rahat ja pankkisaamiset ovat lisääntyneet noin 22,9 milj. euroa. Kassan riittävyys on ollut 46 päivää.

Tase ja sen tunnusluvut

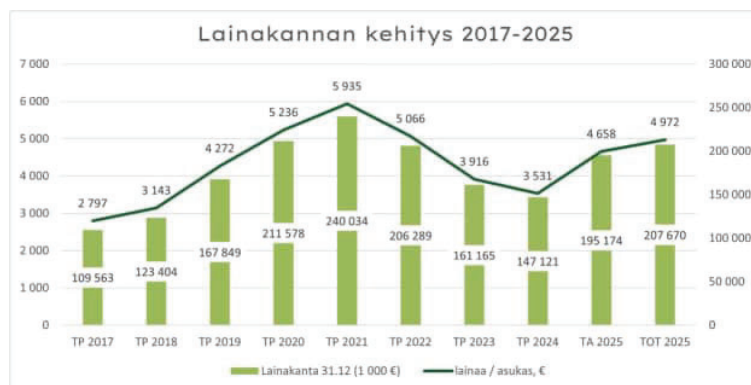
Vastaavaa	2025	2024	Vastattavaa	2025	2024
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
Pysyvät vastaavat	331 779	289 574	Oma pääoma	111 265	111 885
Aineettomat hyödykkeet	447	491	Peruspääoma	54 876	54 876
Aineettomat hyödykkeet	156	27	Muut omat rahastot	547	547
Muut pitkävaikutteiset menot	291	464	Edellisten kausien yli-/alijäämä	56 462	44 927
Aineelliset hyödykkeet	314 756	272 442	Tilikauden yli-/alijäämä	-620	11 536
Maa- ja vesialueet	40 623	38 890	Poistoero ja vapaaeht. varaukset	59	70
Rakennukset	121 397	129 963	Poistoero	59	70
Kiinteät rakenteet ja laitteet	112 339	80 158	Toimeksiantojen pääomat	3 100	2 976
Koneet ja kalusto	173	272	Lahjoitusrahastojen pääomat	2 838	2 807
Muut aineelliset hyödykkeet	129	129	Muut toimeksiantojen pääomat	262	169
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	40 094	23 030	Vieras pääoma	255 814	192 398
Sijoitukset	16 576	16 641	Pitkäaikainen	176 914	137 601
Osakkeet ja osuudet	16 033	16 098	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	154 582	116 229
Muut lainasaamiset	9	9	Saadut ennakot	1 905	2 224
Muut saamiset	534	534	Liittymismaksut ja muut velat	20 427	19 148
Toimeksiantojen varat	1 035	963	Lyhytaikainen	78 900	54 797
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 035	963	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	53 087	30 892
Vaihtuvat vastaavat	37 424	16 792	Ostovelat	10 636	9 742
Saamiset	6 755	9 008	Muut velat	1 584	1 439
Pitkäaikaiset saamiset	76	883	Siirtovelat	13 593	12 725
Muut saamiset	76	883	Vastattavaa	370 237	307 329
Lyhytaikaiset saamiset	6 679	8 125			
Myyntisaamiset	4 920	6 245			
Muut saamiset	1 082	384			
Siirtosaamiset	677	1 497			
Rahoitusarvopaperit	2 194	2 194			
Osakkeet ja osuudet	194	194			
Rahamarkkinainstrumentit	2 000	2 000			
Rahat ja pankkisaamiset	28 475	5 590			
Vastaavaa	370 237	307 329			
Taseen tunnusluvut	2025	2024			
Omavaraisuusaste, %	30,2	36,7			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	138,6	107,7			
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	55 842	56 462			
Kertynyt yli-/alijäämä, e/asukas	1 337	1 355			
Lainakanta 31.12., 1000 €	207 669	147 120			
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	216 774 501	157 139 075			
Lainat ja vuokravastuut 31.12., e/asukas	5 190	3 772			
Lainakanta 31.12., e/asukas	4 972	3 531			
Lainasaamiset, 1000 €	9	9			
Asukasmäärä	41 766	41 660			

Taseeseen kertynyt ylijäämä per 31.12.2025 on yhteensä 55,8 milj. euroa ja 1 337 euroa per asukas (edellisvuonna 1 355 euroa per asukas).

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Tunnusluku oli tilinpäätöspäivänä 30,2 % vähentyen edellisvuodesta 6,5 prosenttiyksikköä. Mikäli arvo on alle 50 % se merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun arvo oli tilinpäätöspäivänä 138,6 %, 30,9 prosenttiyksikköä suurempi kuin edellisvuonna. Tunnusluku kertoo, kuinka suuri osuus tuotoista tarvittaisiin lainojen takaisinmaksuun ja tulisi olla yli 50 % ollakseen hyvällä tasolla.

Kunnan lainakanta kertoo vieraan pääoman määrän ja oli vuoden lopussa 207,7 milj. euroa ja 4 972 euroa asukasta kohden.



1.7. Muut ei taloudelliset asiat

Kirkkonummen kunnalla on käytössä kuntalain edellyttämä sidonnaisuusrekisteri, jossa on julkaistu tarkastuslautakunnan kokouksissa tarkastetut sidonnaisuusilmoitukset. Kirkkonummen kunnalla ei ole erillistä vastuullisuusraportointia. Korruption ja lahjonnan torjumisesta kunta huolehtii osana kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan menettelyjä. Kunnassa otettiin vuonna 2022 käyttöön whistleblowing -ilmoituskanava.

Kirkkonummen kunta kuuluu Kohti hiilineutraalia kuntaa (HINKU) -verkostoon ja on sitoutunut 80 %:n päästövähennystavoitteeseen vuoteen 2030 mennessä. Kestävän energian ja ilmastoinnoinnin toimintasuunnitelmassa (SECAP) määritellään ilmastomuutoksen hillitsemisen ja sopeutumisen keinot. Suunnitelmallisella ilmastotyöllä edistetään Hinku-verkostoon kuuluvan Kirkkonummen houkuttelevuutta.

Uudenmaan vesienhoidon toimenpideohjelmaa on toteutettu yksikön toimesta sekä ylikunnallisissa yhteistyöhankkeissa. Virtavesien kunnostushankkeita on tuettu ympäristönsuojeluavustuksilla.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kirkkonummen kunta on tulevaisuudessa kasvavissa taloushaasteissa korkean investointitason ja sitä myötä lainanoton lisätarpeen vuoksi, jota kohonnut korkotasoa lisää. Kirkkonummen kunnan velkaantuminen pysähtyi hyvinvointikeskuksen myynnin myötä, mutta loppuvuodesta 2024 alkaen uutta lainaa jouduttiin ottamaan. Tilinpäätös 2025 oli 0,6 milj. euroa alijäämäinen ja kertynyttä ylijäämää on nyt 55,9 milj. euroa. Kuntaliiton veroennuste, joka tehtiin 2024 loppuvuonna petti noin 5 milj. eurolla, mutta mm. vuoden 2025 henkilöstösivukulusäästöt vastaavasti paikkasivat tulovähennystä. Kunta-alan palkkojen sopimusratkaisun sitominen vientialojen palkkaratkaisuun lisää henkilöstömenoja, joka osaltaan leikkaa ylijäämää.

Talouteen voi vaikuttaa negatiivisesti valtionosuusudistus, jonka täytäntöönpano siirtyi seuraavalle hallitukselle. Uudistuksen tavoitteena on päästä eroon kuntien negatiivisista valtionosuuksista, joka onnistuu hyvinvointiuudistuksessa määriteltyjen kustannusjakoperusteiden poistamisella. Kirkkonummi on saanut "voittoa" uudistuksessa, jonka poistuminen leikkaisi valtionosuuksia.

Vuonna 2025 vuosikate eli varsinainen omarahoituserä lisättyinä käyttöomaisuuden myyntivoitoilla ja maankäyttösopimuskorvauksilla ei aivan riittänyt kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja. Jatkossa investointitahti on aiempia vuosia mittavampi, jolloin poistot sekä rahoituskustannukset kasvavat. Riskinä on, ettei tulo-rahoitus riitä kattamaan nykypalvelutason mukaisia menoja. Työllisyyden hoidon siirtyminen kuntien vastuulle toi riskin talouden yleisen kehityksen ja työllisyyden heikentymisen myötä. Valtionosuudet eivät tällöin riitä kattamaan uusia kustannuksia. Työllisyyskehitys ja yritysten talousvaikeudet heikentävät myös kunnallis- ja yhteisöverokehitystä.

Kunnan investointitahti jatkuu lähivuodet korkealla tasolla. Suurten investointien ja tulo-rahoituksen epätasapainosta aiheutuvaa velkaantumista tulee lähivuosina tarkastella erityisen kriittisesti sekä kiinnittää huomiota investointien pitkäjänteisen suunnitteluun. Lisäpainetta tulevina vuosina aiheutuu talouden tasapainottamisessa globaalit epävarmuustekijät ja korkotason kehitys lainarahoitustarpeen kasvaessa.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Riskit jaotellaan strategisiin ja taloudellisiin riskeihin, toiminnallisiin riskeihin sekä ulkoisiin riskeihin. Riskit liittyvät keskeisesti strategian toteuttamisen mahdollisuuksiin, jotka vaarantavat toiminnan edellytykset, ja vision toteutumisen ja etenkin ulkoisen toimintaympäristön muutoksiin.

Strategisten ja taloudellisten riskien arvioinnin yhteydessä organisaation on päätettävä, millaisia riskejä se on valmis ottamaan. Näiden riskien arviointiin sisältyy usein mahdollisuuksien tunnistaminen ja hyödyntäminen.

Talouden riskeillä tarkoitetaan lähinnä kuntakonsernin taloudenpitoon, maksuvalmiuteen, rahoitukseen ja sijoituksiin liittyviä valintoja ja riskitekijöitä. Näiden osalta kunnanvaltuusto on hyväksynyt 14.9.2020 § 308 erillisen rahoitus-, sijoitus- ja takaustoiminnan periaatteet. Tähän perustuen kunnanhallitukselle raportoidaan tilanteesta osavuositarkastuksen ja tilinpäätöksen yhteydessä. Strategian ja talouden riskeissä keskeisintä ovat valinnat ja päätöksenteko sekä näiden yhteydessä tehtävät analyysit näihin liittyvistä riskeistä ja mahdollisuuksista.

Taloudellisia, toteutuneita riskejä ovat tällä hetkellä työllisyyskehitys ja lainan korkokustannuksista johtuva asuntorakentamisen pysähtyminen. Tuleviin vuosiin vaikuttaa valtionosuusuudistuksen vaikutukset, suurten rakennushankkeiden kustannusten nousu sekä niiden rahoittamiseen tarvittavien lainojen korkokustannusten nousu. Kunnallisen palkkaratkaisun sitominen ventialoihin lisäänee kustannuksia. Joukkoliikenteen (HSL) kustannuskehitys infrakustannusten (metro ja raidehankkeet) kasvu ja matkustajamäärän kehitys, joka vaikuttaa kunnan rahoitusosuuksiin.

Ulkoiset riskit ovat organisaation ulkopuolelta nousevia tekijöitä, joiden syntymistä ei voida itse estää. Näitä ovat muun muassa talouteen tai sääntelyyn liittyvät muutokset sekä paikalliset tai globaalit kriisit ja katastrofit, jotka voivat muuttaa toimintaympäristöä hetkellisesti tai pysyvästi. Ulkoisen toimintaympäristön osalta suuri muutos on hyvinvointialuehallinnon tuleminen voimaan ja sen vaikutus kunnan talouden tasapainotilaan. Tähän on valmistauduttu kestävä kasvun ohjelman valmistelulla ja käynnistettävällä henkilöstön osaamiskartoituksella.

Toiminnalliset riskit ovat organisaation henkilöstöön, toimintaan ja laillisuuteen, prosesseihin sekä tietoihin ja tietojärjestelmiin kohdistuvia riskejä, joilla on pääosin haitallisia vaikutuksia. Tämä riskinäkökulma kattaa myös henkilöstön tai ympäristön turvallisuutta ja omaisuutta uhkaavat vahinkoriskit. Toiminnallisiin riskeihin kuuluu myös vaatimustenmukaisuuteen ja väärinkäyttöksiin liittyviä riskejä, joiden toteutumista usein seuraa taloudellisten ja toiminnallisten vaikutusten lisäksi muun muassa henkilöstö- ja maineriskejä. Henkilöstöriskit toteutuessaan ulottuvat kaikkeen toimintaan ja vaikuttavat kunnan menestymiseen. Hyvinvointialueuudistuksen jälkeen kuntaan jäi hyvinvoinnin edistämistehtäviä sekä maahanmuuton koordinoitavia, joihin vastattiin rekrytoinneilla. Riskinä on, että velvoitteita ei saada hoidettua yksittäisillä henkilöillä. TE-2024 työllistämispalvelu-uudistukseen vuoden 2025 alussa liittyy taloudellisia ja myös toiminnallisia riskejä toiminnan käynnistyessä.

Toiminnallisia riskejä ovat nyt ja jatkossa Ukrainan sodan vaikeuttama energian saanti ja ukrainaisten tulomuuton kasvusta ja kotikuntaoikeuden saannista aiheutuvat palveluiden järjestämisvelvoitteet. Henkilöstön vaihtuvuus ja saatavuus erityisesti varhaiskasvatuksessa. Kaavahankkeiden ja infrahankkeiden toteutuminen suunnitellussa aikataulussa ja rakentamisen lama. Jos infrahankkeet viivästyvät tai asuntorakentaminen ei lähde nousuun, väestönkehitys ja verotulot jäävät alle tavoitteen ja palveluverkon tarvelaskelmat pettävät.

Vakuuttamisella voidaan pienentää vahinkoriskien taloudellisia vaikutuksia. Pääsääntöisesti kunnalla on ainoastaan lakisääteiset vakuutukset. Kiinteistöt ja arvokkain irtain omaisuus on erikseen vakuutettu siten, että kunta pystyy vahingot kattamaan. Kunnan vakuutusperiaatteissa huomioidaan riskien todennäköisyydet ja omavastuun suuruudet.

Sisäisen valvonnan tavoitteet kohdistetaan todennettuihin tai oletettuihin riskeihin. Sisäisiä prosesseja on kehitetty lisäämällä prosessikuvauksia. Tietoturvariskit ovat lisääntyneet ja niiden torjuntaan on panostettu. Sisäinen tarkastaja palkattiin vuonna 2024, joka selvittää osaltaan sisäisiä toiminnallisia riskikohteita.

Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Kuntatasolla on tunnistettu ja on arvioitu kuntaan ja sen toimintaan liittyviä riskejä osana sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa. Riskeille on määritelty todennäköisyys ja toteutumisen vaikutus kunnan toimintaan.

Hallinnollisesti riskienhallinnan periaatteita uudistettiin ja niihin sisällytettiin sisäisen valvonnan ohjeet. Tämän pohjalta nostettiin esiin eri riskilajit, niiden hallintakeinot ja toimenpiteet, joilla pyritään tunnistamaan, arvioimaan, ennaltaehkäisemään ja pienentämään riskien todennäköisyyttä. Tämän pohjalta talousarvion osana on kunnan tärkeimmät strategiasta johdetut taloudelliset ja toiminnalliset riskikohteet jaoteltuina ulkoisiin ja sisäisiin riskeihin.

Riskienhallinnassa valmiussuunnittelun näkökulmasta on toimialojen eri yksiköiden osalta tehty riskikartoitus, riskien painoarvo ja todennäköisyys.

Kunnan omaisuus, asiakas- ja henkilöstöriskejä vastaan on suojauduttu vakuutuksilla, asiantuntija-apuna kilpailutettu meklari, joka hoitaa yhteydenpitoa kunnan ja vakuutusyhtiö Fennian välillä. Vakuutuskilpailutus toteutetaan yhteistyössä valitun meklarin kanssa vuonna 2025, jossa vakuutuksen laajuus ja vakuutuslajien omavastuut päivitettiin. Fennia voitti kilpailuksen.

Valvontatoimenpiteinä on parannettu kunnan tietojärjestelmien suojausta, koska järjestelmiin kohdistuneet hyökkäykset ovat lisääntyneet huomattavasti.

Viestintää on tehostettu eri sähköisillä alustoilla panostamalla henkilöstömäärään ja uudistamalla kunnan brändi.

Kunnan talousseurantaa on kehitetty laajentamalla seurantaa ottamalla mukaan väestö- ja työllisyyskehitys, joka annetaan kunnanhallitukselle tiedoksi kuukausiraporteissa.

Kuntalain mukaan valtuuston tulee päättää konserniohjauksesta ja kunnan sekä kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Tytäryhtiöiden valvontaa ohjaa valtuuston 9.10.2017 hyväksymä konserniohje, jonka päivitys on käynnissä.

Yleisohjeen mukaan kunnan toiminnot on järjestettävä ja toimintaa johdettava niin, että organisaation kaikilla tasolla ja kaikessa toiminnassa on riittävä sisäinen valvonta. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla pyritään varmistamaan organisaation tavoitteiden saavuttaminen ja toiminnan laillisuus. Kunnassa otettiin vuonna 2022 käyttöön whistleblowing - ilmoituskanava. Sisäisen tarkastaja palkattiin vuonna 2024 yhteisenä Vihdin kunnan kanssa.

Johtamistapa ja organisaatiokulttuuri, tavoitteet ja seuranta

Kuntakonsernia johdetaan valtuuston hyväksymien, talousarviokirjaan merkittyjen ja yhteisesti sovittujen tavoitteiden avulla. Kunnanhallitus valvoo ja raportoi valtuustolle em. tavoitteiden toteutumisesta. Toimielimet puolestaan raportoivat osavuositarkastuksessa tavoitteiden toteutumisesta kunnanhallitukselle, joka arvioi, vastaavatko toteumatiedot valtuuston tavoitetta. Raportointijärjestelmä on sovittu talousarviokirjassa. Tavoitteiden riittävää seurantaa varten tulee olla tavoitteiden toteutumista koskevat toiminnalliset ja taloutta koskevat, yhteisesti sovitut mittarit.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen taloussuunnittelukaudella

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta liittyvät vuosittaiseen talousarvio-, talouden seuranta- ja tilinpäätösprosessiin. Talousarviovuoden aikana sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa ja tuloksellisuutta on seurattu osavuositarkastuksessa. Kunnanhallitus antaa selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä selonteon konsernivalvonnan järjestämisestä tilinpäätökseen sisältyvässä toimintakertomuksessa. Kunnanhallituksen riskiarviot ja selonteot perustuvat kuntaorganisaation ja toimielinten sekä tytäryhteisöjen hallitusten toimintakertomuksissaan antamiin selontekoihin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Asetettujen tavoitteiden saavuttaminen pyritään varmistamaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan avulla. Ne ovat osa kunnan ja kuntakonsernin strategiaa, päätöksentekoa sekä operatiivisen toiminnan ja talouden suunnittelua ja seurantaa.

Vuonna 2024 aloitti uudessa tehtävässä Vihdin kunnan kanssa yhteinen sisäinen tarkastaja. Kirkkonummen osuus on 60 %. Hän esittää vuotuiset tarkastussuunnitelmat, jotka kunnanhallitus hyväksyy. Yhtenä kohteena oli kunnan tärkein tytäryhtiö KV-A vuonna 2025. Toimialat ovat vuosittain käyttösuunnitelmissaan asettaneet ko. vuoden sisäisen valvonnan tavoitteet ja toimenpiteet. Toimielimet perustavat sisäisen valvonnan suunnitelmat riskianalyyysiin, joista sisäisen valvonnan toimenpiteet johdetaan.

Lisämäärärahojen hakemista tulee ennakoida, jotta myös valtuusto saa ennalta tiedon tilanteesta. Suunnittelukaudella alkavat kunnan kouluinvestoinnit suhteessa tulopohjan puolittumiseen aiheuttavat merkittävää painetta kunnan velkaantumiskehitykselle, mikä on otettava huomioon taloussuunnitelman valmistelussa.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Kuntalain 51 §:ssä säädetyn otto-oikeusmenettelyn avulla valvotaan, että toimielinten ja viranhaltijoiden päätökset on tehty lakien ja säännösten mukaisesti. Otto-oikeuden käyttämisestä on määräykset hallintosäännössä. Muiden päätösten osalta laillisuusvalvonta on lautakuntien vastuulla.

Talouden seurantaa on kehitetty siten, että kunnanhallitukselle viedään tiedoksi pääsääntöisesti kuukausittain käyttötalouden toteumaraportti ennusteineen sekä verotulojen toteumatiedot, joita annetaan myös tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Hankinnoissa tulee kiinnittää erityistä huomiota hankintalain säännösten ja kunnan omien hankintaohjeiden noudattamiseen.

Muutoin ei ole havaittu kunnan ohjeistusten vastaista toimintaa tai puutteita.

1.8. Henkilöstö

Kunnan henkilöstöpolitiikka

Kunnan henkilöstöpoliittiset periaatteet kehitettiin syksyllä 2025, uuden henkilöstöjaoston aloitteesta. Periaatteet johdettiin strategian pohjalta ja katselmoitiin kunnan johtoryhmässä sekä yhteistoiminnassa.

- Olemme vetovoimainen ja luotettava työnantaja muuttuvassa toimintaympäristössä
- Osallistava, avoin, vastuullinen ja johdonmukainen johtaminen
- Kehittyvä, hyvinvoiva työyhteisö
- Yhteistyö, luottamus ja yhteisiin toimintatapoihin sitoutuminen
- Arvostava käytös ja rakentava keskustelukulttuuri

Periaatteita tullaan käyttämään mm. työnantajalupauksina sekä erilaisille henkilöstöohjeille periaatteellisenä lähtökohtana.

Henkilöstömäärä

Kirkkonummen kunnan henkilöstömäärässä kokonaisuutena ei tapahtunut merkittäviä muutoksia verrattuna edellisen vuoden henkilöstömäärään. Vuoden 2025 lopussa Kirkkonummella työskenteli 1692 henkilöä. Vuoden 2024 lopussa työntekijöitä oli 1689.

Kunnan henkilöstömäärä vaihteli vuoden aikana 1600 ja 1700 henkilön välillä. Sivistyksen toimialalla vuonna 2025 työskenteli noin 1250 henkilöä, joka on noin 75 % kunnan työntekijöistä.

18 % kunnan työntekijöistä on määräaikaista, johtuen tehtävien luonteesta, mm. tuntiopettajia ja koulunkäynnin ohjaajia sekä erilaisia lyhyempiä sijaisuuksia.

Henkilöstön keski-ikä on 46, hieman kuntien keskiarvoa alempi, johtuen erittäin suuresta 40–49-vuotiaan henkilöstön määrästä.

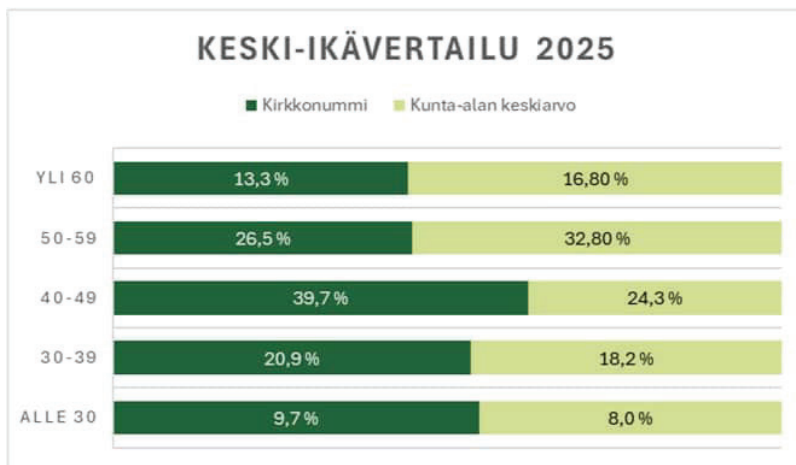
Naisten lukumäärä kunnassa säilynyt ennallaan, naisten osuus henkilöstöstä on 81 % ja miesten 19 %.

Koko- ja osa-aikaiset palvelussuhteet lautakunnittain

	Vakinaiset	Määräaikaiset/sijaiset	Yhteensä
Yhteiset palvelut	48	16	64
Peruskoulut ja lukiot	408	121	529
Varhaiskasvatus	355	73	428
Muut sivistystoimi	143	85	228
Vapaa-aikapalvelut	103	24	127
Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut yht.	1009	420	1312
Yhdyskuntatekniikan toimiala	297	19	316
Yhteensä 31.12.2025	1354	338	1692

Henkilöstön ikärakenne 2025

Henkilöstön keski-ikä	
Yhteiset palvelut	48
Sivistyksen toimiala	45
Kuntakehityksen toimiala	48
Keski-ikä	46



Kunta-alan keskiarvo lähde: Kuntaliitto

Työterveyshuolto

Pääosa työterveyshuollon kustannuksista oli ennaltaehkäisevää työterveyshuoltoa kuten aikaisempina vuosinakin. Sairauspoissaolopäivien määrä per henkilö väheni edelliseen vuoteen verrattuna. Työterveyshuollon kokonaiskustannukset kasvoivat edelleen, kasvua edellisvuoteen oli noin 16,5 % johtuen laajennetusta sairaanhoidon laajennetusta käyttöoikeudesta, mikä osaltaan nopeutti sairauden hoitoa sekä edelleen töihin paluuta. Vuoden 2025 bruttomenot kasvoivat noin 0,18 milj. euroa edellisvuoteen verrattuna, ollen vuonna 2025 noin 1,25 milj. euroa. Työterveyshuollon kasvu kompensoitui täysin tavoitellusti, koska sairastavuuden kokonaiskustannukset laskivat 7,5 % eli 556 000 euroa vähentyneiden sairauspoissaolopäivien myötä. Sairauspoissaolot laskivat 8 %, yksittäisen työntekijän laskennallinen sairauspoissaolojen vähenemä oli 1,4 päivää.

Korvausta työterveyshuollon menoihin saadaan noin puolet menoista. KL 1-luokan eli ennaltaehkäisevän toiminnan osuus oli 58 % ja KL2-luokan eli sairausvastaanottojen osuus oli 42 %. Sairausvastaanottojen kustannusluku nousi 10 prosenttiyksikköä edelliseen vuoteen verrattuna.

Henkilöstöedut

Kirkkonummen kunta tarjosi vuonna 2025 henkilöstölleen seuraavia henkilöstöetuja:

- ePassi kulttuuri- ja liikuntaedulla (200 €/vuosi) yli 3 kk yhdenjaksoisesti toimessa oleville
- vapaa uintimahdollisuus Kirkkonummen kunnan uimahallissa
- työterveyshuollon lakisääteistä kattavammat palvelut
- merkkipäivälahja 50- ja 60-vuotta täyttäneille sekä 20, 30 ja 40 vuotta yhdenjaksoisesti kunnan palveluksessa olleille
- pikapalkitseminen hyvin tehdystä työstä
- vapaa-ajan vakuutus
- Alueen yritysten työntekijäalennukset henkilöstökorttia vastaan.

Työhyvinvointi

Marras-joulukuussa toteutettiin työhyvinvointikysely KEVAN Pulssityökalua hyödyntäen.

Kyselyyn osallistui 62 % kunnan henkilöstöstä. Kyselyssä henkilöstö vastasi työyhteisöön, työjärjestelyihin, työolosuhteisiin, esihenkilötyöhön ja johtamiseen, työkykyyn, omaan jaksamiseen sekä osaamiseen ja sen kehittämiseen liittyviin kysymyksiin. Lisäksi oli mahdollisuus antaa kommentteja, joita kertyi yli 800 kappaletta.

Koko henkilöstön vastausten keskiarvo oli hyvä, 3,9 asteikolla 1–5, ja eri osa-alueiden keskiarvot vaihtelivat välillä 3,7–4,2.

Erityisen positiivista palautetta saivat työyhteisön hyvä yhteishenki, esihenkilötyö sekä mahdollisuudet kehittää omaa osaamista. Eniten kehittämistarvetta koettiin vaikeiden asioiden puheeksi ottamisessa, omiin työtehtäviin vaikuttamisessa sekä työn ja vapaa-ajan tasapainossa.

Esihenkilöt käsittelevät kyselyn tulokset yksikkökohtaisesti ja valitsevat ainakin yhden kehitystavoitteen tulosten pohjalta.

Hankkeet

Vuonna 2025 tehtiin useampia merkittäviä kehittämis- ja muutoshankkeita.

Strategisen osaamisen suunnitelmaa vietiin eteenpäin ja valittiin neljä strategista osaamisaluetta. Osaamisalueet ovat:

- Asiakaskeskeinen ja vaikuttava palveluosaaminen
- Kokonaisvaltainen hyvinvoinnin edistäminen
- Kestävän kehityksen edistäminen
- Muutoskyvykyys ja ennakointiosaaminen

Tasopalkkajärjestelmään siirtyminen KV TES ja OV TES Osio G sopimusten kohdalla Työterveyspalvelujen kilpailutus sekä pitkäaikaisen työterveyspalvelutoimittajan vaihtumisen valmistelu uuteen vuoden alusta 2026. HR tietojärjestelmäkokonaisuuden kilpailutus sekä sopimuksenvaiheen toteutus. Käyttöönottoprojektin suunnittelu ja ensimmäisen vaiheen toteutus.

Kunnassa laaditaan henkilöstökertomus joka vuosi. Henkilöstökertomus kuvaa vuosittain henkilöstöä koskevien tavoitteiden saavuttamista ja henkilöstöä koskevaa tilaa.

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.
Koko kunta yhteensä	1 541,78	1 596,90	1 583,41

1.9. Kirkkonummen ilmastobudjetti

Ilmastobudjetti

Ilmastobudjetti yhdistää kunnan ilmastotyön talousarviomenettelyyn ja raportointiin tilinpäätöksen yhteydessä. Ilmastobudjetoinnissa talousarviossa ja kunnan alastrategioissa olevat ilmastotoimenpiteet ja -tavoitteet kootaan yhteen. Tavoitteena on tuoda näkyväksi kunnan toimenpiteitä kasvihuonekaasupäästöjen vähentämiseksi ja ilmastomuutokseen sopeutumiseksi, sekä mahdollistaa avoin keskustelu ja seurata toimenpiteiden riittävyyttä. Ilmastobudjetti koostuu päästöbudjetista ja ilmastotyön toiminnallisista tavoitteista.

Kirkkonummen kunta on Hinku-kuntana sitoutunut vähentämään kunnan kokonaispäästöjä 80 prosentilla vuoden 2007 tasosta vuoteen 2030 mennessä. Kirkkonummen ilmastotyön toimenpiteet on kirjattu Kestävän energian ja ilmaston toimenpidekarttaan (SECAP). Toimenpiteiden edistymistä seurataan vuosittain SECAP-seurantareportissa.

Päästöbudjetti

Ilmastobudjetin päästöosiossa on eritelty kunnan kokonaispäästöjen tilanne vertailuvuonna 2007 sekä vuonna 2023, josta on saatavilla Suomen ympäristökeskuksen tuoreimmat varmistetut päästötiedot. Vuosittainen vähennystarve on päästövähennelmä, jonka tulee toteutua, jotta Kirkkonummella päästään vuoden 2030 Hinku-tavoitteeseen.

Lähtötilanne 2007	2023	2024 arvio	Vähennettävät päästöt (2023–30)	Vuosittainen vähennystarve (2023–30)	TA 2025	TA 2026	Tavoite 2030
225,7	116,6	109,1	71,5	10,2	104,3	85,9	45,1

*Lähde: Kirkkonummen kokonaispäästöt Hinku-laskentamenetelmän (ilman päästöhyvityksiä) mukaan (kt CO₂e), Suomen ympäristökeskus 2025.

Ilmastotyön toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025

Ilmastotyön toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025 perustuvat Kirkkonummen kunnan Kestävän energian ja ilmaston toimenpidesuunnitelmaan (SECAP). Ilmastobudjettiin on nostettu päästövähennyksiltään ja taloudellisilta vaikutuksiltaan merkittävimpiä toimenpiteitä. Toteutuessaan ilmastobudjetin toimenpiteiden odotetaan tuottavan kunnalle pitkällä aikavälillä säästöjä. Ilmastobudjetissa olevien toimenpiteiden lisäksi kunnan Kestävän energian ja ilmaston toimenpidesuunnitelman toimenpiteitä toteutetaan toimielinten toiminnan painopistealueiden, toiminnallisten tavoitteiden ja investointiohjelman mukaisesti.

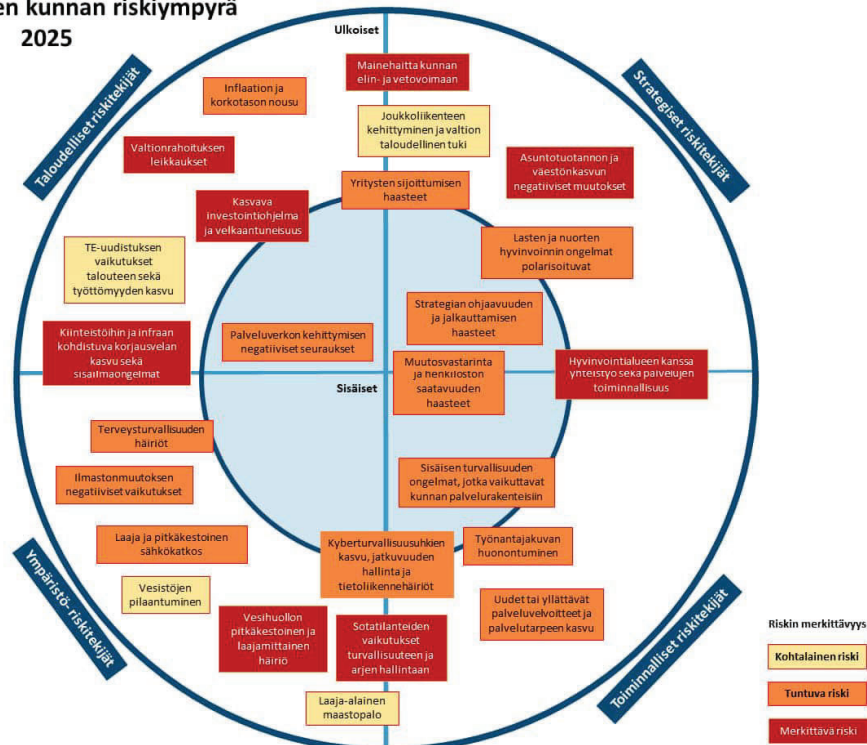
SECAP-toimenpide	Nykytilanne	Tavoite 2025	Tilanne 31.12.
Luovutaan öljyn ja maakaasun poltosta kunnan omistamissa kiinteistöissä	Vuoteen 2022 mennessä lämmitystapamuutoksia on toteutettu kolmessa kiinteistöissä. Vuosina 2023-2024 on toteutettu seuraavat lämmitystapamuutokset: <ul style="list-style-type: none"> • Sjöckulla skola och daghem: muutos öljylämmityksestä maalämpöön • Bobäck skola: muutos öljylämmityksestä maalämpöön Lisäksi Ravalsin päiväkotiin on suunniteltu maalämpöjärjestelmä, joka toteutetaan päiväkodin peruskorjauksen yhteydessä. Öljylämmitystä on 23 kiinteistöissä.	Korvausinvestointien toteutussuunnitelman mukaiset toimenpiteet on toteutettu. Selvitetään, olisiko biopolttoaine edullisempi väliaikainen vaihtoehto kunnalle verrattuna lämmitystavan vaihtoon/uudistamiseen öljylämmitteissä rakennuksissa.	Kunnan omistamia öljylämmitteisiä kiinteistöjä on myyty 2 kpl (Karubyn koulu ja Vols skola). Öljylämmitteisiä kiinteistöistä 2 kpl on menossa purkuun (Kalmeri ja Lapinkyliän entinen perhekoti) ja kohteiden lämmitys on lopetettu. Gesterbyn museoalueen navetta on palautettu alkuperäiskäyttöön ja öljylämmitys on lopetettu. Öljynkuluksekseitaan suurin kiinteistö eli Kantvikin koulu puretaan, kun opetus siirtyy väistötiloihin/uuteen kouluun.
Oretetaan käyttöön vähäpäästöistä energiaa kunnan kiinteistöissä.	Jerikon varikon energiatehokkuushanke on toteutettu vuonna 2021. Useissa rakennuksissa on vaihdettu puhallin tai moottori korjaustöiden yhteydessä. Yhdessä kohteessa on toteutettu puhallin- ja automaatiopäivitys (VSS).	Toteutetaan useissa kohteissa IV-koneiden peruskorjauksia (EC-puhaltimet, RAU-päivitys, pyörivän lämmönsiirtimen käyttöönotto, pumppuryhmien uusinta, erillispoistojen toteutus lämmön talteenotolla).	Fortumin tuottaman kaukolämmön hiilijalanjälki on laskenut. Automaatiosaneerauksia on valmistunut: Sjöckullan oppimiskeskuksen ja Bobäck skolan automaatiosaneeraukset on tehty. Sepänkannaksen päiväkodin ilmanvaihdon ohjaus on optimoitu.
Toteutetaan kunta-alan energiatehokkuusopimuksen mukaiset energiansäästötoimenpiteet kunnan kiinteistöissä.	KETS-sopimuksen mukaisia toimenpiteitä on tehty noin 5 %:ssa KETS-sopimukseen kuuluvista kiinteistöistä.	Kunta-alan energiatehokkuusopimuksen kauden 2017-2025 mukaiset toimenpiteet on toteutettu vuoden 2025 loppuun mennessä. Kirkkonummen kunta on laskenut energiankulutusta vuoden 2017 tasosta vuoden 2025 loppuun mennessä 7,5 %. Energiansäästövaikutus: 2685 MWh/a energiaa ja 46 900 litraa öljyä.	JETS- sopimukseen liittymistä valmistellaan. KETS-sopimuksen viimeisen vuoden 2025 raportointia tehdään parhaillaan. Säästötavoite tulee todennäköisesti täyttymään pääosin ylläpidon toimenpiteiden ja vanhoista kiinteistöistä luopumisen johdosta.
Siirytään LED-valaistukseen kunnan ulko- ja katuväläistuksessa.	Vaihdettavia valaisimia on ollut alun perin noin 10 000 kpl. Led-valaisimia on tällä hetkellä noin 7 400 kpl. Tavoitteena on vaihtaa vanhaa tekniikka uusiin led-valaisimiin n. 700 kpl vuodessa, jolloin kunnan koko katuväläistuverkko on vaihdettu vuoden 2028 loppuun mennessä.	Investointiosassa on varattu valaisinosarekseen 200 000 euroa. Tarkoituksena on vaihtaa vanhat elohopea- ja suurpaineatriumvalaisimet LED-valaisimiin. Vanhoja valaisimia vaihdetaan uusiin 1200 kpl vuodessa.	Noin 1200 kpl vanhoja valaisimia on vaihdettu led-valaisimiin.

SECAP-toimenpide	Nykytilanne	Tavoite 2025	Tilanne 31.12.
Uudet asumisen alueet ja työpaikka-alueet pyritään sijoittamaan hyvän joukkoliikenteen palvelutason alueille. Parannetaan pyöräilyn ja kävelyn edellytyksiä. Kasvatetaan joukkoliikenteen osuutta kulkutapajakaumassa	Joukkoliikenteen nousijamäärät ovat vuonna 2023 olleet Kirkkonummella yhteensä 4 111 000. Joukkoliikenteen nousijamäärät ovat kasvaneet vuodesta 2019 +3,5 % ja vuodesta 2022 0 %. Kirkkonummen kunnan vastuulla olevien jalankulkuväylien pituus on kasvanut 4 km vuodesta 2022 (132 km) vuoteen 2023 (136 km). Vuonna 2023 HSL liikkimistutkimuksen mukaan joukkoliikenteen osuus oli 13 %, kävelyn osuus 28 % ja pyöräilyn osuus 5 % Kirkkonummen kaikista matkoista.	Joukkoliikenteen nousijamäärien muutos vuodesta 2024 vuoden 2025 loppuun +2 %. Tavoitteena vuoden 2025 lopussa jalankulkuväylien pituuden kehitys +2 % vuoden 2024 lopun tilanteesta. Vuoden 2025 tavoitetta ei aseteta, koska HSL:n suuri liikkimistutkimus tehdään harvemmin kuin vuosittain ja riittävän luotettavaa tietoa ei ole saatavissa.	Kirkkonummen joukkoliikenteen yhteenlasketut nousijamäärät ilman U-linjojen bussien nousijoita vuonna 2024 oli 3 303 000 nousijaa ja vuonna 2025 3 256 000 nousijaa. Yhteenlasketut joukkoliikenteen nousijamäärät vuonna 2025 vähenivät -1,42 % ilman U-liikennettä. HSL:n U-liikenteen Kirkkonummen nousijamääristä ei ole saatavissa luotettavaa ja vertailukelpoista tietoa vuodelta 2025. Vuonna 2024 jalankulkuväyliä oli yhteensä 140 km. Vuonna 2025 jalankulkuväyliä oli 143 km. Kasvua noin 2 %.
Minimoidaan ruokahävikki.	Kaikissa kouluissa ja päiväkodeissa on otettu käyttöön ruokahävikin mittaaminen. Hävikkiruuan myynti on aloitettu elokuussa 2023.	Pyritään edelleen vähentämään tarjoilu- ja lautashävikin määrää. Kehitetään ja vahvistetaan yhteistyötä opetuksen ja varhaiskasvatuksen kanssa tilauskäytännöissä ja ruokakasvatuksessa.	Tarjoilu-/linjastohävikki 55 000 kg Lautashävikki 30 000 kg Yhteensä noin 37,6 g/ateria
Hulevesien hallinnan kehittäminen	Kunnan hulevesiohjelma on laadittu vuonna 2017.	Päivitetään kunnan hulevesiohjelma sekä selvitetään hulevesimaksun käyttöönottoa.	Hulevesiohjelman laatiminen on kesken. Esitys hulevesimaksujen määrätymisperusteista ja käyttöönosta valmisteltiin päätöksentekoa varten, mutta maksun käyttöönottoa ei hyväksytty.

	Toteuma 2023	Toteuma 2024	Toteuma 2025
Kunnan kiinteistöjen kulutus			
Fossiiliset polttoaineet			
Lämmitysöljy	442 006 € / 327 500 l	368 890 € / 315 267 l	211 141 € / 198 786 l
Maakaasu	45 156 € / 27 013 m ³	31 330 € / 24 159 m ³	36 654 € / 281,85 MWh
Sähkökulutus	285 386 € / 10 478 MWh	11 206 MWh	578 400 € / 10 667 MWh

1.10. Riskienhallinta

Kirkkonummen kunnan riskiympyrä 2025



1.11. Strategiset tavoitteet

Strateginen painopiste	Kuntastrategian mittari	Lähtötilanne 2024	Tavoite 2025	Toteuma 31.12.	Vastuu
Yhteisöllinen ja elävä Kirkkonummi	Kuntakeskuksen asukkaiden ja uusien asuntojen määrä (kehitys) Pientaloasuntojen määrän kehitys Asiakaskysely = Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus-kysely (Hytetu)	Kuntakeskuksen väestö 10 704 Kuntakeskuksen asuntojen määrä 6 143 Pientaloasuntojen määrä 13 463 (koko kunta) Hytetu-kysely 81 % vastaajista (924) on jokseenkin samaa/täysin samaa mieltä: Kirkkonummi tarjoaa mahdollisuuksia hyvään elämään ja toimivaan arkeen. 92 % vastaajista on jokseenkin samaa/ täysin samaa mieltä: Tytyväisyys asuinoloihin. 98,7 % vastaajista kokee asuinalueensa turvalliseksi olla ja liikkua aina (47,9 %), yleensä (50,8 %).	Kuntakeskuksen väestö kasvaa hallitusti 10 870 (12/2025, arvio) Kuntakeskuksen asuntojen määrä 5 975 (12/2025, arvio) Pientaloasuntojen määrä kasvaa (12/2025, koko kunta, arvio) Yksien ja kaksien uusien asemakaavojen osuudesta on enintään 50 %. Tavoite tarkistetaan vuoden 2025 aikana laadittavan asunto- ja maankäyttöpoliittisen ohjelman käsitellyn yhteydessä. Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus-kysely (hytetu) kunta- ja kuntalaisille tehdään kahden vuoden välein.	Kuntakeskuksen väestö 10 808 Kuntakeskuksen asuntojen määrä 6 268 Pientaloasuntojen määrä 13 527 (koko kunta) Vuoden 2025 aikana ei hyväksytty uusia asuntorakentamisen asemakaavoja. Maa- ja asuntopolitiittisen ohjelman käsitteily siirtyi vuodelle 2026, koska maapolitiikkaan vaikuttavat merkittävät lakimuutokset ovat kesken. Hytetu-kysely toteutetaan seuraavan kerran vuonna 2026.	Kunta-kehitysjohtaja

Strateginen painopiste	Kuntastrategian mittari	Lähtötilanne 2024	Tavoite 2025	Toteuma 31.12.	Vastuu
Kuntakeskuksemme on elävä kohtaamispaikka, joka houkuttelee viihtymään ja joka tunnetaan niin tapahtumista kuin laajasta palvelutarjonnasta.	Tapahtumien osallistujamäärä ja niiden saavutettavuus (isot tapahtumat) Palveluyritysten määrä ja liikevaihto	Tapahtumista suurimmat kirkkonummella ovat kirkkonummi-päivät (ei dataa kävijämääristä), Rekryfestarit (kävijöitä arviolta noin 400 hlö vuonna 2023) ja Business Forum kirkkonummi (ilmoittautuneita 140 hlö ja kävijöitä arviolta noin 110 hlö vuonna 2024). Aktiivisten yritysten määrä vuonna 2024 oli 5 007 ja liikevaihdon mediaani 59 335,86 €/vuosi (Taloustutka).	Tapahtumien saavutettavuuteen kiinnitetään enemmän huomiota (osallistumistavat, fyysinen saavutettavuus, tulkaukset/monikielisyys, viestinnän ja markkinoinnin sisältöjen saavutettavuus). Kävijämäärät kasvavat ja tapahtumia muokataan palautteiden mukaan. Aktiivisten yritysten määrä ja liikevaihdon mediaani kasvaa.	Rekry-festareiden sijaan työllisyysalue järjesti kolme pienempää rekry-tapahtumaa, joista kaksi kirkkonummella: Nuorten rekrytapahtumaan osallistui noin 103 nuorta ja rekrytapahtumaan osallistui yli 300 hlö. Kunnan kotoutuspalvelut järjesti vuoden 2025 aikana erilaisia vieraskielisille kuntalaisille kohdistettuja tilaisuuksia mm. vieraskielisten kuntalaisten osallisuusdialogit, monikulttuurinen kunnantalo sekä Kotona kirkkonummella - aamukahvit. Osallistujia oli yhteensä n. 300. Business Friends Forum järjestettiin vuonna 2025 yhdessä kirkkonummen kunnan, kirkkonummen Yrittäjien, Stuntion kunnan, Stuntion Yrittäjien, Vihti ja Vihdin Yrittäjien kanssa. Kävijöitä oli noin 300. Aktiivisten yritysten määrä ja liikevaihdon mediaani vuonna 2025 ei ole vielä saatavilla. Aktiivisten yritysten määrä on kasvanut 299 kpl:lla vuodesta 2023 vuoteen 2024. Samalla aikavälillä liikevaihdon mediaani on laskenut noin 6 100 euroa. (Taloustutka)	Kunta-kehitysjohtaja

Strateginen painopiste	Kuntastrategian mittari	Lähtötilanne 2024	Tavoite 2025	Toteuma 31.12.	Vastuu
Veto- ja pitovoimakehittäjienä ovat omaleimaiset kylät ja alueet, joiden oma identiteetti on vahva.	Kuntaliiton Kuntalaiskysely	Kuntaliiton kuntalaiskysely 2020 54 % kokee yhteenkuuluvuutta melko /erittäin paljon asuinalueeseen ja kylään 47 % (n=294)	Kuntaliiton kuntalaiskysely 2024 yhteenkuuluvuuden tunne melko /erittäin paljon asuinalueeseen 57 % ja kylään 50 %.	Kuntaliiton kuntalaiskysely 2024 (n=285): 64 % kokee yhteenkuuluvuutta melko/erittäin paljon asuinalueeseen 64 % ja kylään 53 %	Kunnanjohtaja Hallintojohtaja
Edistämme kaikenikäisten kuntalaisten hyvää elämää ja arjen sujuvuutta, jota tukevat saavutettavat ja korkealaatuiset julkiset palvelut. Kunnan toiminta on osallistavaa, ja kehitämme sitä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa.	HYTE-kerroin Asiakaskysely = Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus -kysely (Hytetu)	HYTE-kerroin 20,10 €/asukas vuonna 2024 Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus (Hytetu)-kyselyssä: Kunta huomioi halunsa vaikuttaa omiin tai yhteisiin asioihin (mahdollisuus osallistua päätöksentekoon) 42 % jokseenkin/täysin samaa mieltä. Hytetu-kysely: Kirkkonummi tarjoaa mahdollisuuksia hyvään elämään ja toimivaan arkeen täysin/jokseenkin samaa mieltä 82 %. Osallisuusmallin valmistelu vuonna 2024.	HYTE-kerroin 18,70 €/asukas Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus (Hytetu)-kysely tehdään kahden vuoden välein Osallisuusmalli valmiina kylä/ei	HYTE-kerroin 22,10 €/asukas Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus (Hytetu)-kysely tehdään seuraavan kerran vuonna 2026 Kunnanvaltuusto hyväksyi Kirkkonummen kunnan osallisuusmallin 14.4.2025.	Kaikki toimialajohtajat
Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin. Kirkkonummella on mahdollisuus kohtaamiin ja elämyksiin luonnossa ja tapahtumissa, niin ajassa kuin juhlassakin.	HYTE-kerroin Asiakaskysely = Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus -kysely (Hytetu-kysely) Kävelyn ja pyöräilyn yhteydet (km, kehitys)	HYTE-kerroin 20,10 €/asukas vuonna 2024 Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus (Hytetu)-kysely: liikun lähes päivittäin 55 %, vietän aikaani asuinseuruni luonnossa 42 % lähes päivittäin. Kirkkonummella on tarjolla tarpeeksi kulttuuriharrastuksia ja tapahtumia samaa/jokseenkin samaa mieltä 39 %. Kävelyn ja pyöräilyn yhteydet 147 km (sisältää myös ei talvikunnossapidetyt)	HYTE-kerroin 18,70 €/asukas Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus (Hytetu)-kysely tehdään kahden vuoden välein Selvitetään Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa yhteistyössä Kaiku-kortin alueellista käyttöönottomahdollisuutta lisäämään kuntalaisten aktiivista elämäntapaa. Kävelyn ja pyöräilyn yhteydet km määrä nousee.	HYTE-kerroin 22,10 €/asukas Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus (Hytetu)-kysely tehdään seuraavan kerran vuonna 2026 Kaiku-kortin alueellista käyttöönottomahdollisuutta ei ole selvitetty Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa Kävelyn ja pyöräilyn yhteydet 143 km	Kaikki toimialajohtajat

Strateginen painopiste		Kuntastrategian mittari	Lähtötilanne 2024	Tavoite 2025	Toteuma 31.12.	Vastuu
Vahvistamme yhteistyöverkostoja muiden kuntien, elinkeinoelämän sekä kolmannen sektorin kanssa.	Kuntaliiton Kuntalaiskysely Kuntabarometri	Kuntalaiskysely (2020, n=294) osallistunut yhdistyksen tai järjestön toimintaan 40 %. Kuntabarometrissa Kirkkonummi oli vuonna 2024 keskiarvoisten kuntien joukossa keskiarvolla 2,89 sijalla 56 (N=47).	Kuntalaiskysely (2020, n=294) osallistunut yhdistyksen tai järjestön toimintaan 40 %. Kuntabarometrissa Kirkkonummi oli vuonna 2024 keskiarvoisten kuntien joukossa keskiarvolla 2,89 sijalla 56 (N=47).	Kuntaliiton Kuntalaiskyselyssä (2024) % osuus nousee. Kuntabarometri tehdään kahden vuoden välein. Elinkeinoelämän kuntarankingin paraneen vuoteen 2024 verrattuna	Vuoden 2024 kuntalaiskyselyssä ei kysytty osallistumisesta yhdistyksen tai järjestön toimintaan Elinkeinoelämän kuntaranking tehdään joka toinen vuosi, seuraava vuonna 2026.	Hallintojohtaja Kunta-kehitysjohtaja
Kasvava ja kestävä Kirkkonummi						
Kirkkonummella on monipuolista ja korkealaatuista asumista kaikenikäisille – lähellä luontoa, merta ja järviä.	Uusien asuntojen määrä (pientalovaltaisuus; maankäytön, asumisen ja liikenteen suunnitelma MAL)	Valmistui 24 kpl pientaloasuntoa, 54 rivitaloasuntoa sekä 22 kpl kerrostaloasuntoa eli yhteensä 101 uutta asuntoa. Rakennuslupia myönnettiin 171 uudelle asunnolle, josta pientaloja 53 kpl, rivi- tai kerrostaloasuntoja 18 kpl ja asuinkeerrosto asuntoja 107 kpl.	Valmistui 24 kpl pientaloasuntoa, 54 rivitaloasuntoa sekä 22 kpl kerrostaloasuntoa eli yhteensä 101 uutta asuntoa. Rakennuslupia myönnettiin 171 uudelle asunnolle, josta pientaloja 53 kpl, rivi- tai kerrostaloasuntoja 18 kpl ja asuinkeerrosto asuntoja 107 kpl.	Vuosittain uusia asuntoja valmistuu 430. Pientaloasuntojen suhteellinen määrä kasvaa vuosittain siten, että seuraavain 5 vuoden aikana pientaloasuntojen suhteellinen osuus on 2/3 kokonaisuudesta Lisätään asumista ja virkistystä meren ja järvien rantoihin (mittarit määritellään myöhemmin)	Vuoden 2025 aikana valmistui yhteensä 246 uutta asuntoa: 24 omakotitaloa, 1 paritalo (2 asuntoa), 29 rivitaloasuntoa, 191 kerrostaloasuntoa. Rakennuslupia myönnettiin 283 uudelle asunnolle, joista 49 oli pientaloa, 72 rivitaloasuntoa ja 157 asuinkeerrostoasuntoa	Kunta-kehitysjohtaja
Kasvamme suunnitelmallisesti ja hallitusti. Kaavoitamme pientalovaltaisesti luonnonläheisiä, viihtyisiä ja turvallisia asuinalueita. Palvelutarjontamme vastaa kasvavan ja ikääntyvän väestön tarpeisiin.	Väestömuutos Uusi asuinrakennusoikeus (k-m ² , MAL) Uusien asuntojen määrä (pientalovaltaisuus; maankäytön, asumisen ja liikenteen suunnitelma MAL)	Väkiluku 41 660 (2024) Yhteensä 41 660 (2024) lupien kerrosala oli 107 130 m ² Valmistui 24 kpl pientaloasuntoa, 54 rivitaloasuntoa sekä 22 kpl kerrostaloasuntoa eli yhteensä 101 uutta asuntoa. Rakennuslupia myönnettiin 171 uudelle asunnolle, josta pientaloja 53 kpl, rivi- tai kerrostaloasuntoja 18 kpl ja asuinkeerrosto asuntoja 107 kpl.	Väkiluku 41 660 (2024) Yhteensä 41 660 (2024) lupien kerrosala oli 107 130 m ² Valmistui 24 kpl pientaloasuntoa, 54 rivitaloasuntoa sekä 22 kpl kerrostaloasuntoa eli yhteensä 101 uutta asuntoa. Rakennuslupia myönnettiin 171 uudelle asunnolle, josta pientaloja 53 kpl, rivi- tai kerrostaloasuntoja 18 kpl ja asuinkeerrosto asuntoja 107 kpl.	Tavoitellaan vuosittain 1 %:n väestökasvua. Väestöennuste 41 897 Vuosittain uutta asumisrakennusoikeutta syntyy 39 000 k-m ² , josta pientaloasuntojen rakennusoikeuden suhteellinen määrä on seuraavien 5 vuoden aikana 2/3.	Väkiluku 41885 (31.12.2025) Uusia asuinrakentamisen asemakaavoja (uutta rakennusoikeutta) ei tullut voimaan. Vuoden 2025 aikana valmistui yhteensä 246 uutta asuntoa: 24 omakotitaloa, 1 paritalo (2 asuntoa), 29 rivitaloasuntoa, 191 kerrostaloasuntoa.	Kunta-kehitysjohtaja

Strateginen painopiste	Kuntastrategian mittari	Lähtötilanne 2024	Tavoite 2025	Toteuma 31.12.	Vastuu
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Verotulot asukasta kohti Yhteisöverotulojen kehitys Lainakanta asukasta kohti Investoinnit asukasta kohti Yli/allijäämän kehitys	Tilinpäätös 2024: kunnan verotulot asukasta kohden oli 2 544 euroa. Yhteisöverotulo: 5 684 415 €. Lainakanta: 3 531 €/asukas. Investoinnit 1 189 €/asukas. Ylijäämä 11,5 milj. €	Tavoite 2025: Verotulot: 2 552 €/asukas Yhteisöverotulo: 5 512 631 € Lainakanta: 4 470 €/asukas Investoinnit: 1 721 €/asukas Ylijäämä: 2,9 milj. €	Kansantalouden kasvua ei ollut ja työttömyystilanne heikentyi. Väestönkehitys oli heikkoa ja talonrakentaminen oli pysähdyksissä. Edellisten takia tavoitteisiin ei ole päästy. Toteuma 2025: Verotulot 2 552 €/asukas Yhteisöverotulo 4 391 394 € Lainakanta 4 972 €/asukas Investoinnit 1 487 €/asukas Allijäämä 0,6 milj. €	Talousjohtaja
Olemme yrittäjä- ja yritysmyönteinen kunta, joka varmistaa yritysten kasvu- ja toimintaedellytykset. Houkuttelemme aktiivisesti ja määrätietoisesti uusia yrityksiä ja varmistamme elinkeinojen elinvoimaisuuden. Edistämme ruoan lähituotantoa.	Elinvoima, vetovoima ja pitovoima - indeksi Yritysten lukumäärä ja liikevaihto Kuntabarometri	EVP-indeksi (yhteisindeksi) 71,1 vuonna 2023, 4. sija kokoluokassa 20 000–100 000 asukasta. (MDI) Aktiivisten yritysten määrä vuonna 2024 oli 5 007 ja liikevaihdon mediaani 59 335,86 €/vuosi (Taloustutka). Kuntabarometrissa Kirkkonummi oli vuonna 2024 keskkokoisien kuntien joukossa keskiarvolla 2.89 sijalla 56 (N=47).	EVP-indeksin kokoluokassa 20 000–100 000 asukasta pysyimme kymmenen parhaan joukossa Aktiivisten yritysten määrä ja liikevaihdon mediaani kasvaa Kuntabarometri tehdään kahden vuoden välein.	EVP-indeksin tavoite toteutui, Kirkkonummi pysyi kymmenen parhaan joukossa. (MDI) Aktiivisten yritysten määrä ja liikevaihdon mediaani vuonna 2025 ei ole vielä saatavilla. Aktiivisten yritysten määrä on kasvanut 299 kpl:lla vuodesta 2023 vuoteen 2024. Samalla aikavälillä liikevaihdon mediaani on laskenut noin 6 100 euroa. (Taloustutka)	Kunta-kehitysjohtaja
Huomioimme kestäväyyden erilottuvuudet kaikessa toiminnassamme ja suunnittelussamme. Tuemme ja kannustamme kuntalaisia vastuulliseen elämäntapaan.	Kasvihuonepäästöt asukasta kohti (HINKU)	Avattu ilmastobudjetissa. 2,8 t CO ₂ e/asukas (v. 2023 vahvistettu tieto)	2,6 t CO ₂ e/asukas	2,6 t CO ₂ e/asukas (v. 2024 ennakkotieto)	Kaikki toimialajohtajat, Kunta-kehitysjohtaja

Strateginen painopiste	Kuntastrategian mittari	Lähtötilanne 2024	Tavoite 2025	Toteuma 31.12.	Vastuu
Toimmimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttikorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämiseksi.	Kasvihuonepäästöt asukasta kohti (HINKU)	Avattu ilmastobudjetissa. 2,8 t CO ₂ e/asukas (v. 2023 vahvistettu tieto)	2,6 t CO ₂ e/asukas	2,6 t CO ₂ e/asukas (v. 2024 ennakkotieto)	Kaikki toimialajohtajat
Kirkkonummella on helppo liikkua eri kulkumuodoin. Kehitämme julkisen liikenteen yhteyksiä ja kevyen liikenteen verkostoa aktiivisessa yhteistyössä liikenteen toimijoiden ja käyttäjien kanssa, kiinnittäen erityistä huomiota esteettömyyteen.	Joukkoliikenteen käytön määrän kasvu Kävelyn ja pyöräilyn reitit (km, kehitys)	Lähijunaliikenne 1 418 000 Kirkkonummen sisäiset bussilinjat 413 000 Kirkkonummen seutulinjat 1 498 000 Kirkkonummen U-linjat 793 000 Kävelyn ja pyöräilyn reitit 147 km (sisältää myös ei talvikunnossapidetyt)	Joukkoliikenteen käyttömäärät kasvavat Kävelyn ja pyöräilyn reitit (km) kasvavat.	Lähijunaliikenne 1 394 000 / -1,7 % Kirkkonummen sisäiset bussilinjat 297 000/-23,3 % Kirkkonummen seutulinjat 1 565 000 /+4,4 % Kirkkonummen U-linjat 384 000 (HSL:n tilastoinnissa on puutteita, joten luku ei ole vertailukelpoinen). Kävelyn ja pyöräilyn reitit 143 km.	Kunta-kehitysjohtaja
Osaava ja oppiva Kirkkonummi					
Olemme vahva sivistyskunta. Edistämme elinikäisen oppimisen kulttuuria, joka innostaa asukkaita kehittämään itseään osana yhteisöä. Varhaiskasvatus, opetus ja koulutus ovat arvostettuja ja oppimisympäristömme ovat turvallisia ja terveellisiä.	Koulutustasoindeksi Toisen asteen koulutuksen keskeyttäneet lukio, oppivelvolliset: lukio, ammatillinen koulutus Kansalaisopiston yli 65-vuotiaiden kurssilaisten määrä vuosittain	Koulutustasoindeksi Kuntamaisemassa 443,30 vuonna 2023 Lukuvuonna 2023-2024 keskeyttäneet lukiokoulutuksen 1. ammatillisen koulutuksen 11. Kansalaisopiston yli 65-vuotiaiden kurssilaisten määrä 1 984 vuonna 2024.	Koulutustasoindeksi pysyy samana tai paranee. Toisen asteen koulutuksen keskeyttäneiden oppivelvollisten määrä vähenee. Kansalaisopiston yli 65-vuotiaiden kurssilaisten määrä kasvaa, 2 500 vuonna 2025.	Koulutustasoindeksi vuonna 2024 oli 444,20. Vuoden 2025 luku ei ole vielä saatavilla. Toisen asteen opinnot keskeyttäneet 2024-2025: lukiokoulutus 1, ammatillinen 10. 31.12.2025: 2 131 yli 65-vuotiasta kurssilaista kansalaisopistolla.	Sivistysjohtaja

Strateginen painopiste	Kuntastrategian mittari	Lähtötilanne 2024	Tavoite 2025	Toteuma 31.12.	Vastuu
Voimavaramme ja rikkautemme on elävä kaksikielisyys.	Asiakaskysely palveluiden käyttäjille.	Tehdään asiakaskysely, jossa kysytään, saako palvelua ruotsin kielellä. Lähtötilanne saadaan siitä koskien vuotta 2024.	Asiakaskyselyssä ruotsinkielisten palveluiden saanti pysyy vastauksissa samalla tasolla tai paranee.	Erillistä kyselyä ei ole tehty. Kysely yhdistetään Hyvinvointi, terveys ja turvallisuuskyselyyn (Hytetu-kysely), joka tehdään seuraavan kerran vuonna 2026	Kunnanjohtaja Kaikki toimialajohtajat
Olemme kansainvälinen ja moninaisuutta arvostava kunta, joka houkuttelee kansainvälisiä osaajia.	Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuuskysely henkilöstölle Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuuskysely kuntalaisille. Työttömyys- ja työllisyysaste.	Henkilöstön tasa-arvo- ja yhdenvertaisuuskysely (n=234) 63 % koki, että yhdenvertaisuus toteutuu Kirkkonummen kunnassa työpaikkana. Kuntalaisten tasa-arvo- ja yhdenvertaisuuskysely tehdään myöhemmin. Lähtötaso tarkentuu myöhemmin. Ulkomaalaisten työttömyysaste oli 2024 (vuoden keskiarvo) 22 %	Henkilöstön tasa-arvo- ja yhdenvertaisuuskyselyn %-osuus pysyy samana tai nousee kohdassa: kokee alkuperään, kansalaisuuteen ja kieleen liittyvän yhdenvertaisuuden toteutuvan työpaikalla henkilöstön rekrytoinneissa. Kuntalaisten tasa-arvo- ja yhdenvertaisuuskyselyn tavoite 2025 tarkentuu myöhemmin. Työttömyys- ja työllisyysaste kansainvälisten osaajien osalta tarkentuu tavoite 2025 osalta myöhemmin.	Henkilöstökyselyssä 67 % henkilöstöstä koki, että työyhteisössä moninaisuutta arvostetaan. Kuntalaisille kohdistettua erillistä tasa-arvo- ja yhdenvertaisuuskyselyä ei toteutettu vuonna 2025. Ulkomaalaisten työttömyysaste oli 2025 (vuoden keskiarvo) 20,9 %	Kunnanjohtaja Kunta-kehitysjohtaja

Strateginen painopiste	Kuntastrategian mittari	Lähtötilanne 2024	Tavoite 2025	Toteuma 31.12.	Vastuu
<p>Tarjoamme houkuttelevan ja viihtyisän työpaikan sekä olemme kilpailukyvinen työnantaja. Henkiöstömme voi hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti. Luomme mahdollisuuksia työnhakijoille ja -antajille Kirkkonummella ja työllisyysalueella.</p>	<p>Työntekijän suositteluindeksi (eNPS) Työllisyys- ja työttömyysaste</p>	<p>Työntekijän suositteluindeksi (eNPS) 77,5 % Kirkkonummen työttömyysaste oli 2024 8,68 % Työllisyysaste 78,48 % (vuonna 2023 keskiarvo) Kuuma-kuntien työttömyysaste 2024 oli 8,9 %</p>	<p>Työntekijän suositteluindeksi (eNPS) 80 % TEM ennuste työttömyysaste (15–74 v) 2025 koko maa -0,2 % Työllisyysaste (20–64 v) koko maa +/- 0 % Kuuma-kuntien työttömyysasteeseen verrattuna 0,5 %-yksikköä alempi.</p>	<p>Henkiöstökyselyssä työttömyyden keskiarvo oli 3,9/5. Vetovoima ja pitovoima parantivat 2025. Lähtövaihtuvuus oli 2025 7,6 % kun vuonna 2024 lähtövaihtuvuus oli 8,6 %, Työntekijän suositteluindeksi ei ole saatavilla uudesta henkiöstökyselystä. Työttömyysaste 2025 (vuoden keskiarvo) 9,98 %, työllisyysaste ei ole vielä saatavilla. Tavoite ei toteutunut, Kuuma-kuntien työttömyysaste 2025 oli 9,9 % eli kunnan työttömyysaste oli 0,08 prosenttiyksikköä korkeampi.</p>	<p>Hallintojohtaja Henkiöstöjohtaja</p>

Strateginen painopiste	Kuntastrategian mittari	Lähtötilanne 2024	Tavoite 2025	Toteuma 31.12.	Vastuu
Edistämme tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja kotoutumista huomioimalla eri väestöryhmien tarpeet.	TEA-viisari (Kuntalaisten terveyden edistämisen mittarit) Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus (Hytetu)-kysely	YVL § 5 edellyttää voimassa olevaa suunnitelmaa yhdenvertaisuuden edistämiseksi kunnan toiminnassa ja kuntalaisten palveluissa (toiminnallinen yhdenvertaisuussuunnitelma). TaL § 4 edellyttää sukupuolien tasa-arvon edistämistä tavoitteellisesti ja suunnitelmallisesti kunnan toiminnassa ja kuntalaisten palveluissa (toiminnallinen tasa-arvosuunnitelma). Kuntatasoista toiminnallista yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelmaa ei ole. Hytetu-kysely tehtiin 9 eri kielellä (2024).	TEA-viisari: On voimassa oleva suunnitelma yhdenvertaisuuden edistämiseksi kunnan toiminnassa ja kuntalaisten palveluissa (toiminnallinen yhdenvertaisuussuunnitelma, YVL 5 §). TEA-viisari: On voimassa oleva suunnitelma sukupuolien tasa-arvon edistämiseksi kunnan toiminnassa ja kuntalaisten palveluissa (toiminnallinen tasa-arvosuunnitelma, TaL 4 §). Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus (Hytetu)-kysely tehdään kahden vuoden välein.	Toiminnallista yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelmaa ei tehty vuonna 2025. Hyvinvointi, terveys ja turvallisuus (Hytetu)-kysely tehdään kahden vuoden välein ja seuraavan kerran vuonna 2026.	Kunnanjohtaja Kaikki toimialajohtajat Henkiöstöjohtaja
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.	Kuntaliiton Kuntalaiskysely	Kuntaliitto Kuntalaiskysely 2020 (n=294) sähköisten asiointipalveluiden toimivuus melko/erittäin toimiva ka 48,5 %	Kuntaliitto Kuntalaiskyselyssä 2024 sähköisten asiointipalveluiden toimivuus melko/erittäin toimiva ka% nousee yli 50 %.	Kuntaliitto Kuntalaiskyselyssä 2024 (n=285) sähköisten asiointipalveluiden toimivuus melko/erittäin toimiva ka % 53 %.	Kunnanjohtaja Kaikki toimialajohtajat

2. Konserni

Kirkkonummen kunnan konsernirakenne 31.12.2025



Konsernin toiminnanohjaus

Konserniohjaus on kunnassa järjestetty kuntalain 48 §:n mukaisesti. Konserniohjauksessa noudatetaan kunnanvaltuuston hyväksymää konserniohjetta. Konserniohjaus on määritelty myös hallintosäännössä. Tytäryhtiöiden yhtiökokousedustaja raportoi kunnanhallitukselle tytäryhteisöjen tilasta, kun yhtiöiden toimintakertomukset on käsitelty yhtiökokouksessa. Kuntalain edellyttämää konserniohjetta päivitettiin viimeksi 9.10.2017.

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kirkkonummen Vuokra-asunnot Oy:n 31. toimintavuosi oli haasteellinen täyttöasteen pudottua normaalitilanteesta.

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kaikki Kirkkonummen Vuokra-asuntojen kiinteistöjen lämmitysjärjestelmät sekä kiinteistö sähkö ovat olleet hiilineutraaleja 1.1.2022 alkaen. Rahoituksen saannissa ARA:lta on ollut haasteita tulevien hankkeiden osalta.

Konserniyhtiöiden toimintaan ei ole kokonaisuutena odotettavissa merkittäviä muutoksia vuonna 2025.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Valtuusto hyväksyy vuosittain talousarvioissa konserniyhteisöille kunnan strategiaan ja yhteisön toimintaan sekä talouteen pohjautuvia tavoitteita.

Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Valtuusto määrittelee Kirkkonummen konsernin strategiat, tavoitteet ja omistajapolitiittiset keskeiset linjaukset. Kunnanhallitus johtaa konsernia ja vastaa konsernivalvonnan järjestämisestä hallintosäännön määräysten mukaisesti. Kunnanjohtaja vastaa konsernin operatiivisesta johtamisesta ja valvonnasta. Konsernijohto vastaa kuntakonsernissa omistajaohjauksen toteuttamisesta. Konsernijohto seuraa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuutta. Tytäryhteisöt raportoivat yhtiöiden toiminnasta kunnan osavuositarkastusten ja tilinpäätösten yhteydessä.

Kunnanhallitus päättää kunnan ehdokkaat tytäryhtiöiden, osakkuusyhtiöiden ja säätiöiden hallintoelimiin sekä ohjeistaa kokouskohtaisesti kunnan yhteisöjen ja säätiöiden hallintoelimiin toimivat henkilöt. Lisäksi kunnanhallitus päättää kunnan edustajan tytäryhtiöiden, osakkuusyhtiöiden ja säätiöiden yhtiö- ja vuosikokouksiin ja vastaaviin sekä antaa edustajille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet. Kunnanhallitus myös ohjeistaa kuntayhtymissä toimivia edustajia. Kirkkonummen Vuokra-asunnoille on asetettu sitovat tavoitteet, joiden toteutumista on seurattu osavuositarkastuksissa ja toimintakertomuksessa.

Kirkkonummen Pankkitalon osalta hallinnollissa päätöksenteossa on tehty korjaavia toimenpiteitä yhteistyön parantamiseksi. Kirkkonummen Vuokra-asunnoilta on saatu vastuullisuusohjelma vuosille 2023–2025.

Konsernivalvonnan käytännön toteutusta kehitetään pyytämällä tytäryhtiöiltä sisäisen valvonnan suunnitelmia ja niiden seuranta. Tytäryhtiöiden riskienhallintaperiaatteita ja/tai selvityksiä riskien toteutumistilanteesta tullaan pyytämään järjestelmällisemmin sekä lisätään vuorovaikutusta hallinnollisten päätösten osalta.

Konsernin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	TP 2025	TP 2024
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	77 312	72 296
Toimintakulut	-209 053	-193 613
Osuus osakkuusyht.voitosta+/tappiosta-	-8	5
Toimintakate	-131 749	-121 312
Verotulot	106 273	105 898
Valtionosuudet	48 156	46 233
Korkotuotot	220	1 016
Muut rahoitustuotot	782	906
Korkokulut -	-3 031	-2 005
Muut rahoituskulut -	-202	-209
**Rahoitustuotot ja kulut yht.	-2 231	-292
Vuosikate	20 449	30 527
Suunnitelman mukaiset poistot	-23 857	-21 535
Tilikauden tulos	-3 408	8 992
Tilinpäätössirrot	0	3
Laskennalliset verot	99	286
Vähemmistöosuudet	57	64
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	-3 251	9 346
Konsernituloslaskelman tunnusluvut	2025	2024
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	37,0	37,3
Vuosikate / Poistot, %	85,7	141,8
Vuosikate, euroa / asukas	490	733
Asukasmäärä	41 766	41 660

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2025	2024
	1000 €	1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	20 449	30 527
Tulorahoituksen korjaukset	-989	-843
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-78 959	-51 465
Rahoitusosuudet investointimenoihin	615	92
Pysyvien vastaavien luovutustulot	1 115	1 039
Toiminnan ja investointien rahavirta	-57 769	-20 651
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	99 726	3 145
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-34 073	-27 759
Lyhytaikaisten lainojen muutos	9 294	9 997
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja po muutos	52	-999
Vaihto-omaisuuden muutos	-23	-54
Saamisten muutos	2 747	-1 700
Korottomien velkojen muutos	3 168	4 422
Rahoituksen rahavirta	80 892	-12 949
Rahavarojen muutos	23 123	-33 599
Rahavarat 31.12.	40 959	17 836
Rahavarat 1.1.	17 836	51 435
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	-32 874	-13 717
Investointien tulorahoitus, %	26,1	59,4
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	1,1
Lainanhoitokate	0,6	1,1
Kassan riittävyys, pv	46,0	23,7

Konsernin tase ja sen tunnusluvut

Vastaavaa	2025	2024	Vastattavaa	2025	2024
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
Pysyvät vastaavat	405 200	350 870	Oma pääoma	103 963	107 214
Aineettomat hyödykkeet	1 666	1 644	Peruspääoma	54 876	54 876
Aineettomat oikeudet	1 238	888	Muut omat rahastot	1 598	1 598
Muut pitkävaikutteiset menot	334	532	Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	50 740	41 395
Ennakkomaksut	94	224	Tilikauden yli- / alijäämä	-3 251	9 346
Aineelliset hyödykkeet	399 596	345 275	Vähemmistöosuudet	1 672	1 729
Maa- ja vesialueet	47 778	46 009	Pakolliset varaukset	57	64
Rakennukset	183 229	193 414	Muut pakolliset varaukset	57	64
Kiinteät rakenteet ja laitteet	112 742	80 522	Toimeksiantojen pääomat	3 489	3 397
Koneet ja kalusto	475	543	Vieras pääoma	348 103	269 763
Muut aineelliset hyödykkeet	657	713	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	237 331	184 420
Enn.maksut ja keskeneräiset	54 715	24 073	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	22 513	21 516
Sijoitukset	3 938	3 951	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	55 330	33 294
Osakkuusyhteisöosuudet	1 275	1 283	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	32 929	30 533
Muut osakkeet ja osuudet	2 128	2 134	Vastattavaa yhteensä	457 284	382 167
Muut saamiset	534	534			
Toimeksiantojen varat	1 416	1 376			
Vaihtuvat vastaavat	50 667	29 921			
Vaihto-omaisuus	306	282			
Saamiset	9 403	11 803			
Pitkäaikaiset saamiset	77	885			
Lyhytaikaiset saamiset	9 326	10 918			
Rahoitusarvopaperit	9 027	9 957			
Rahat ja pankkisaamiset	31 931	7 879			
Vastaavaa yhteensä	457 284	382 167			

Konsernitaseen tunnusluvut	2025	2024
Omavaraisuusaste %	23,2	28,8
Suhteellinen velkaantuneisuus %	149,0	118,7
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, 1000 €	47 489	50 740
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, € / asukas	1 137	1 218
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	292 661	217 713
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12.	305 889 284	232 081 715
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	7 324	5 571
Konsernin lainat, € / asukas	7 007	5 226
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0
Asukasmäärä	41 766	41 660

Kirkkonummen Vuokra-asunnot sitovat tavoitteet

Strateginen painopiste	Nykytilanne	Tavoite	Tilanne 31.12.	Vastuu
Kirkkonummella on monipuolista ja korkealaatuista asumista kaikenikäisille – lähellä luontoa, merta ja järviä.	Syyskuussa 2024 KV-A:n asuntojen käyttöaste on ollut 94,8 %	2025 käyttöasteen nosto perustavoitteeseen 98 %.	Käyttöaste 90,5 %. Käyttöasteen nostoa tavoitteeseen 98 % ei saatu toteutettua. Uuden toimintasuunnitelman myötä saadaan käyttöaste nousuun, kun isoimpienkin (3 h+k) asuntojen vuokrat saadaan jyvitettyä kohtuullisemmaksi.	Kunnanjohtaja, KV-A
Toimimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttikorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämiseksi.	Kiinteistöjen lämmitys ja kiinteistösähkö on ollut vuodesta 2022 hiilivapaata.	Omien aurinkokennovoimaloiden lisääminen asteittain tällä vuosikymmenellä. 2 voimalaa on jo valmistunut.	Vuoden 2025 aikana hankittiin kolmeen kiinteistöön akut aurinkokennosähkön varastointia varten.	Kunnanjohtaja, KV-A
Kirkkonummi on viihtyisä, turvallinen, luonnonläheinen ja pientalovaltainen kunta kaikenikäisille asukkailleen. Kunta on lapsi-, nuori- ja ikäystävällinen sekä yhteisöllinen asuinpaikka. Kehitämme kunnan keskustaa pienkaupunkimaisesti.	Juhlakallio-hanke on tarkoitettu "senioreille" 55-vuotta täyttäneille ja yli. 2 seuraavaa uudiskohdetta on suunnattu senioreille myös.	Rakennuttaminen alkaa kevään 2025 aikana.	Rakentaminen aloitettiin huhtikuussa 2025 ja urakka on aikataulussa. Kiinteistö valmistuu tämän hetken tiedoilla aikaisemmin, kun sovittu, eli 1.7.2026. Urakkasopimuksessa valmistuminen on elokuun loppu 2026.	Kunnanjohtaja, KV-A

Kirkkonummen Vuokra-asunnot riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallinta-toimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
	Taloudellinen riski	Inflaatio ja korkotason nousu. Vuokratason merkittävä nousu, asuntojen tyhjäkäynti.	Ennakoiva budjetointi.	Tehty, mutta tyhjäkäynti on vain kasvanut.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
	Taloudellinen riski	Valtionrahoituksen leikkaukset. Asuntojen tyhjäkäynti.	Ennakoiva budjetointi.	Tehty, mutta tyhjäkäynti on vain kasvanut.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
	Taloudellinen riski	Kasvava korjausohjelma ja velkaantuneisuus. Asuntojen tyhjäkäynti.	Korjausten tarkka priorisointi ja investointikatto.	Tehty, mutta tyhjäkäynti on vain kasvanut.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4

3. Käyttötalousosa

3.1. Tuloslaskelman toteutuminen

Ulkoiset erät	Alkuperäinen TA 2025	TA-muutokset	Muutettu TA 2025	TOT 2025	Tot %	TP 2024*	Muutos %
Toimintatuotot	38 143 052	0	38 143 052	37 732 843	99 %	33 801 861	11,6 %
Myyntituotot	18 576 592	0	18 576 592	20 188 635	109 %	14 708 410	37,3 %
Maksutuotot	4 846 061	0	4 846 061	5 241 223	108 %	5 243 721	0,0 %
Maankäyttökorvaukset	5 350 000	0	5 350 000	4 483 980	84 %	4 205 055	6,6 %
Tuet ja avustukset	1 869 719	0	1 869 719	1 717 979	92 %	3 759 870	-54,3 %
Muut toimintatuotot	5 000 680	0	5 000 680	5 071 118	101 %	4 983 314	1,8 %
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	2 500 000	0	2 500 000	1 029 909	41 %	901 491	14,2 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	400	***	8 000	***
Toimintakulut	-169 516 949	-836 000	-170 352 949	-163 061 257	96 %	-148 141 555	10,1 %
Henkilöstökulut	-93 539 016	0	-93 539 016	-89 241 240	95 %	-84 482 787	5,6 %
Palkat ja palkkiot	-75 045 835	0	-75 045 835	-72 619 444	97 %	-69 016 390	5,2 %
Henkilösivukulut	-18 493 181	0	-18 493 181	-16 621 796	90 %	-15 466 397	7,5 %
Palvelujen ostot	-45 204 972	-500 000	-45 704 972	-44 094 723	96 %	-39 852 472	10,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 929 370	0	-14 929 370	-11 914 223	80 %	-10 840 080	9,9 %
Avustukset	-7 403 864	-336 000	-7 739 864	-8 436 186	109 %	-5 761 476	46,4 %
Muut toimintakulut	-8 439 727	0	-8 439 727	-9 374 886	111 %	-7 204 741	30,1 %
Toimintakate (S)	-131 373 897	-836 000	-132 209 897	-125 328 014	95 %	-114 339 694	9,6 %
Verotulot	111 638 569	0	111 638 569	106 605 566	95 %	106 234 270	0,3 %
Valtionosuudet	38 882 248	0	38 882 248	38 878 262	100 %	36 565 488	6,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-255 000	0	-255 000	-1 008 985	***	641 428	***
Vuosikate	18 891 920	-836 000	18 055 920	19 146 829	106 %	29 101 492	-34,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-15 980 347	-1 081 936	-17 062 283	-19 777 869	116 %	-17 585 785	12,5 %
Tilikauden tulos	2 911 573	-1 917 936	993 637	-631 040	-64 %	11 515 707	***
Poistoeron muutos	20 000	0	20 000	11 091	55 %	11 780	-5,8 %
Tilikauden yli-/alijäämä	2 931 573	-1 917 936	1 013 637	-619 950	-61 %	11 527 487	***
Sisäiset toimintatuotot	36 389 223	0	36 389 223	35 656 112		35 423 631	
Sisäiset toimintamenot	-36 389 223	0	-36 389 223	-35 656 112		-35 423 631	

*Tilinpäätöksessä 2024 käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset ei ole esitetty tuloslaskelmassa tuotoissa vaan omana rivinä vuosikate I jälkeen. Vuodesta 2025 alkaen käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset on esitetty omana rivinä tuotoissa ja laskettu mukaan toimintatuottoihin.

Tuloslaskelman toteutuminen

Käyttöomaisuuden myyntivoitoja ja maankäyttösopimuskorvaukset (talousarvio 7,9 milj. euroa ja toteuma yht. noin 5,5 milj. euroa) sisältyvät toimintatuottoihin, mutta ne on eritelty laskelman lopussa.

Käyttötalouden sitovuus

Kunnanvaltuusto on päättänyt, että kunkin toimielimen tehtävien yhteenlaskettu toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on valtuuston nähden sitova. Käyttötalouden osan tehtävien perusteluissa otsikon "Toiminnalliset tavoitteet" alla esitetyt tavoitteet ovat valtuuston nähden sitovia. Kirkkonummen Vesi-liikelaitoksen sitova taso on vuoden 2025 talousarvion tuloslaskelman mukainen tilikauden yli-/alijäämä.

Käyttötalouden osan perustelujen tunnusluvut ovat ohjeellisia, mutta niiden oleellisista poikkeamisista on raportoitava osavuositarkastuksessa ja toimintakertomuksessa.

Käyttötalouden toteutuminen toimielimittäin (sitova taso)

Yhteiset palvelut	Muutettu TA 2025	TP 2025	Tot %	TP 2024	Muutos %
Tarkastuslautakunta					
Kulut	-93 000	-81 211	87,3	-77 266	4,9
Toimintakate	-93 000	-81 211	87,3	-77 266	4,9
Keskusvaalilautakunta					
Tuotot	70 000	45 275	64,7	212 076	-368,4
Kulut	-412 207	-319 127	77,4	-453 603	-42,1
Toimintakate	-342 207	-273 852	80,0	-241 527	11,8
Kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus*					
Tuotot	1 778 600	3 247 323	182,6	3 310 141	-1,9
Kulut	-14 858 838	-15 838 431	106,6	-14 982 061	5,4
Josta työmarkkinatuen kuntaosuus	-3 496 000	-4 890 795	139,9	-2 838 378	42,0
Toimintakate	-13 080 238	-12 591 108	96,3	-11 671 920	7,3
Yhteisten palvelujen toimintakate	-13 515 445	-12 946 172	95,8	-11 990 713	4,4

*Työllisyysalueen valmistelu kuuluu 2024 Yhteisten palvelujen alle

Sivistyksen toimiala	Muutettu TA 2025	TP 2025	Tot %	TP 2024	Muutos %
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta					
Tuotot	1 503 155	1 685 951	112,2	1 746 534	-3,6
Kulut	-9 695 841	-9 283 278	95,7	-9 025 796	2,8
Toimintakate	-8 192 686	-7 597 327	92,7	-7 279 262	4,2
Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta					
Tuotot	4 369 411	4 440 494	101,6	4 994 266	-12,5
Kulut	-64 711 436	-62 087 017	95,9	-59 917 278	4,2
Toimintakate	-60 342 025	-57 646 523	95,5	-54 923 012	4,7
Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta					
Tuotot	1 041 563	1 148 868	110,3	1 211 373	-5,4
Kulut	-16 840 510	-14 966 815	88,9	-14 296 407	4,5
Toimintakate	-15 798 947	-13 817 947	87,5	-13 085 034	5,3
Sivistyksen toimialan toimintakate	-84 333 658	-79 061 797	93,7	-75 287 308	4,8

Kuntakehityksen toimiala	Muutettu TA 2025	TP 2025	Tot %	TP 2024	Muutos %
Kuntakehityksen lautakunta					
Tuotot	1 932 000	2 607 974	135,0	1 973 289	24,3
Kulut	-18 719 594	-17 891 914	95,6	-14 870 353	16,9
josta HSL	-9 055 000	-8 758 000	96,7	-6 718 992	23,3
Toimintakate	-16 787 594	-15 283 940	91,0	-12 897 064	15,6
Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta*					
Tuotot	2 860 486	2 755 047	96,3		
Kulut	-6 341 000	-5 835 918	92,0		
Toimintakate	-3 480 514	-3 080 871	88,5		
Rakennus- ja ympäristölautakunta					
Tuotot	890 000	1 056 753	118,7	1 103 603	-4,4
Valmistus omaan käyttöön	0	400		8 200	
Kulut	-1 697 941	-1 655 468	97,5	-1 612 844	2,6
Toimintakate	-807 941	-598 315	74,1	-501 041	16,3
Toimitilapalvelujen lautakunta					
Tuotot	3 898 827	3 712 011	95,2	3 802 775	-2,4
Kulut	-28 471 729	-26 198 641	92,0	-25 253 815	3,6
Toimintakate	-24 572 902	-22 486 630	91,5	-21 451 040	4,6
Kuntakehityksen toimialan toimintakate*	-45 648 951	-41 449 756	90,8	-34 849 145	15,9

*Työllisyysalueen valmistelu kuuluu 2024 Yhteisten palvelujen alle

Vesi liikelaitoksen johtokunta					
Tuotot	11 949 010	12 401 987	103,8	10 585 740	14,6
Kulut	-8 058 159	-8 849 683	109,8	-7 652 132	13,5
Toimintakate	3 890 851	3 552 303	91,3	2 933 607	17,4

Käyttötalous yhteensä	Muutettu TA 2025	TP 2025	Tot %	TP 2024	Muutos %
Tuotot	30 293 052	33 101 683	109,3	28 939 798	-8,5
Kulut	-169 900 255	-163 007 503	95,9	-148 141 556	4,2
Toimintakate	-139 607 203	-129 905 420	93,1	-119 193 558	7,5

Määrärahojen muutokset

	KV 3.2.	KV 3.3.	KH17.3.	KV 14.4.	KV 19.5.	KV 6.10.	KV 8.12.
Yhteiset palvelut § 35				36 000 €			
YP työmarkkinatuen kuntaosuus § 120							300 000 €
Einkeinopalvelujen siirto Kuke:en 16.6. alkaen					187 064 €		
Kuntakehitys § 21 investointilisäys		1 400 000 €					
Kuntakehitys § 89 investointisiirto			20 000 €				
Kuntakehitys § 90 investointisiirto			50 000 €				
Kuntakehitys purkukustannus § 34 1				500 000 €			
Kuntakehitys terveyskeskuksen alaskirjaus § 34 2				212 668 €			
Vanhoja jo purettuja rakennuksia § 95						869 268 €	
Nissniku-talo, kokonaiskustannuksen nostaminen	1 884 000 €						
Vesi investointilisäys § 119							3 200 000 €

Toimintakulujen lisäykset yhteensä	836 000 €
Toimintatuottojen siirrot yhteensä	187 064 €
Investointimenojen lisäykset yhteensä	4 600 000 €
Investointimenojen siirrot yhteensä	70 000 €
Poistojen lisäykset yhteensä	1 081 936 €

Käyttötalousosa

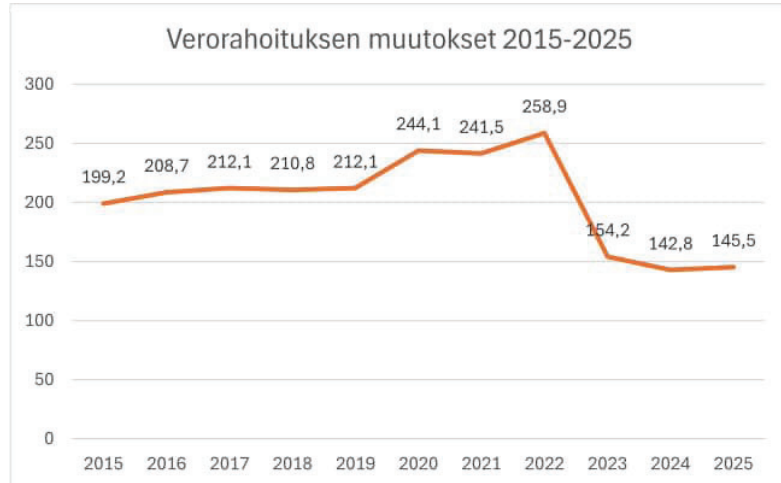
Vuoden 2025 talousarvion käyttötalousosan ulkoiset toimintatuotot toteutuivat 98,9 % eli noin 0,4 milj. euroa budjetoitua vähemmän. Toimintatuotot nousivat edellisvuoteen verrattuna 11,6 %.

Käyttötalousosan toteutuneet ulkoiset toimintamenot alittivat alkuperäisen talousarvion 7,3 milj. eurolla. Vuoteen 2024 verrattuna toimintakulut nousivat 10,1 % eli 14,9 milj. euroa vuonna 2025. Suurin prosentuaalinen muutos oli avustuksissa, jossa kasvu oli 46,4 % eli noin 2,7 milj. euroa.

Tuloslaskelmaosa

Verotulojen kokonaiskertymä 106,6 milj. euroa nousivat edelliseen vuoteen verrattuna noin 0,4 milj. euroa (noin 0,4 %). Valtionosuuksia kertyi 38,9 milj. euroa eli 2,3 milj. euroa (6,3 %) enemmän kuin edellisenä vuonna.

Verorahoituksen (verotulot + valtionosuudet) kokonaiskertymä oli 145,5 milj. euroa ja ne nousivat 1,9 % edellisvuoteen verrattuna.



Käyttöomaisuuden myyntivoittoja ja maankäyttösopimuskorvauksia kertyi yhteensä 5,5 milj. euroa ja ne toteutuivat 2,4 milj. euroa alkuperäistä talousarviota pienempänä. Käyttöomaisuuden myyntivoittoja kertyi 1,0 milj. euroa eli noin 1,5 milj. euroa vähemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa arvioitiin.

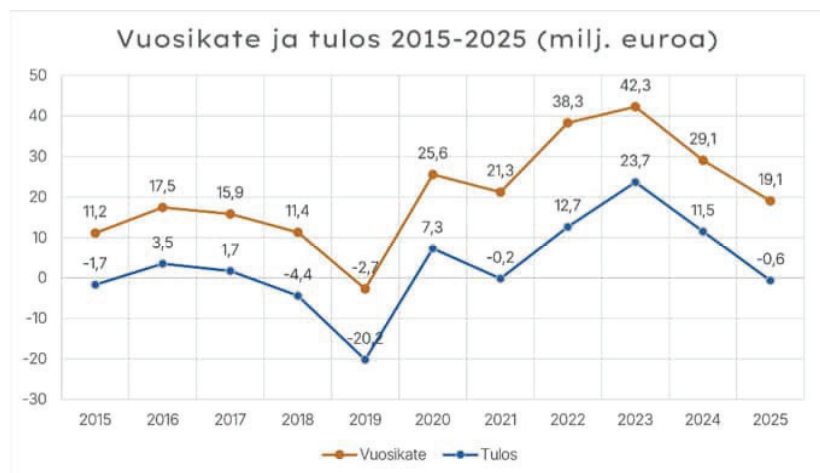
Maankäyttösopimuskorvauksia kertyi 4,5 milj. euroa ja noin 0,9 milj. euroa vähemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa.

Tilikauden tulos

Vuosikate oli 19,1 milj. euroa ja se ei kattanut suunnitelman mukaiset poistot 19,8 milj. euroa. Vuosikate oli 10,0 milj. euroa huonompi kuin edellisessä tilinpäätöksessä ja 1,1 milj. euroa parempi kuin alkuperäinen talousarvio 2025.

Tilikauden tulos oli alijäämäinen 0,6 milj. euroa. Alkuperäisessä talousarviossa ylijäämää oli 2,9 milj. euroa. Lisätalousarvion jälkeen ylijäämää oli 1,0 milj. euroa. Toimintatuottoja saatiin noin 0,1 talousarviota vähemmän ja toimintakulut alittivat talousarvion noin 6,1 milj. euroa.

Lisäksi rahoitustuottojen ja -kulujen erotus oli 0,8 milj. euroa talousarviota huonompi.



Investointiosa

Investointiosan nettomenot toteutuivat 81,0 % ollen 62,0 milj. euroa.

Kuntatason keskeiset valtuustokauden strategiset tavoitteet

Kuntastrategian toteuttamiseksi vuodelle 2025 on asetettu valtuustoon nähden sitovia toiminnallisia tavoitteita kuntatasolla sekä lautakuntatasolla. Valtuustoon ja lautakuntiin nähden sitovat tavoitteet esitetään toimintakertomuksessa.

Valtuustokauden toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet toimialoilla on johdettu edellisestä kuntastrategiasta.

Vuonna 2025 toteutuneet toimenpiteet, mittarit ja riskit on raportoitu toimielimittäin.

Keskeisiä tuloksia vuonna 2025

Toimialojen tavoitteiden toteumatekstien yhteydessä on vastattu vuoden 2025 keskeisiin tavoitteisiin. Kunnan asukasmäärä ei saavuttanut tavoitettaan kasvun ollessa 0,3 % vuonna 2025.

Koulurakennusten osalta Wigge valmistui etujassa syksyllä ja Yhteiskampus Lyyran rakentaminen on käynnissä. Kuntakuvaa on edistetty uudella Brändillä sekä elinvoimalupaukseen sisältyvän yritys yhteistyön kehittämisellä.



Toimintakertomus 2025

Yhteiset palvelut

Luottamushenkilöorganisaatio

Viranhaltijaorganisaatio



3.2. Yhteiset palvelut

Tuloslaskelma

Yhteiset palvelut	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	1848 600	3 292 597	178,11 %	3 048 484	8,01 %
Myyntituotot	1 043 600	2 420 645	231,95 %	1 420 553	70,40 %
Tuet ja avustukset	679 000	598 256	88,11 %	1 579 412	-62,12 %
Muut toimintatuotot	126 000	273 697	217,22 %	48 519	464,10 %
Toimintakulut	-15 364 045	-16 238 769	105,69 %	-15 146 124	7,21 %
Palkat ja palkkiot	-4 851 000	-4 536 526	93,52 %	-4 614 030	-1,68 %
Henkilösivukulut	-1 059 910	- 940 130	88,70 %	- 928 766	1,22 %
Palvelujen ostot	-5 279 802	-5 206 329	98,61 %	-5 276 642	-1,33 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 100 250	- 211 985	211,46 %	- 175 696	20,65 %
Avustukset	-3 832 000	-5 091 355	132,86 %	-3 804 884	33,81 %
Muut toimintakulut	- 241 083	- 252 446	104,71 %	- 346 106	-27,06 %
Toimintakate	-13 515 445	-12 946 172	95,79 %	-12 097 640	7,01 %
Sisäiset tuotot yhteensä	0	28 299	0,00 %	33 159	-14,66 %
Sisäiset menot yhteensä joista:	-1 097 205	-1 017 095	92,70 %	-1 084 721	-6,23 %
Puhtauspalvelut	-66 758	-52 480	78,61 %	-67 203	-21,91 %
Rakennusten vuokrat	-1 030 447	- 930 537	90,30 %	- 976 542	-4,68 %
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	0	- 7 996	0,00 %	-8 774	-8,87 %
Taloudellinen tuloksellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	- 326	- 310	0	- 290	0

Erittely

Luottamushenkilöorganisaatio	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	103 600	89 340	86,24 %	139 835	-36,11 %
Ulkoiset toimintamenot	-2 059 466	-2 146 931	104,25 %	-2 071 846	3,62 %
Toimintakate	-1 955 866	-2 057 591	105,20 %	-1 932 011	6,50 %
sisäiset toimintamenot	0	-6 451	0,00 %	-9 045	-28,68 %

Viranhaltijaorganisaatio	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	1 745 000	3 203 257	183,57 %	2 908 649	10,13 %
Ulkoiset toimintamenot	-13 304 579	-14 091 838	105,92 %	-13 074 278	7,78 %
Toimintakate	-11 559 579	-10 888 581	94,20 %	-10 165 629	7,11 %
sisäiset toimintatuotot	0	28 299	0,00 %	33 159	-14,66 %
sisäiset toimintamenot	-1 097 205	-1 010 644	92,11 %	-1 075 676	-6,05 %

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on muun muassa valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla (kuntalaki 121 §).

Valtuuston valitseman tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös (kuntalaki 123 §).

Keskusvaalilautakunta vastaa kunnallisten ja valtiollisten vaalien järjestämisestä kunnassa. Keskusvaalilautakunta huolehtii vaalien valmistelusta ja käytännön järjestelyistä sekä suorittaa vaalilain mukaiset tehtävät. Kuntavaaleissa keskusvaalilautakunta huolehtii myös äänten laskemisesta ja vaalien tuloksen vahvistamisesta. Alue- ja kuntavaalit järjestetään samanaikaisesti huhtikuussa 2025.

Yhteisten palvelujen tehtävänä on ohjata ja tukea toimialojen tuloksellista toimintaa, ohjata ja seurata tavoitteiden toteutumista, antaa asiantuntijapalveluita kunnan päätöksenteon ja johtamisen tueksi, vastata kunnan strategisesta suunnittelusta sekä huolehtia kunnanvaltuuston, ryhmäpuheenjohtajiston, kunnanhallituksen, henkilöstöjaoston ja elinvoimajaoston, työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunnan, vaikuttamistoimielinten sekä keskusvaalilautakunnan valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä.

Yhteisiä palveluita johtaa hallintojohtaja. Hallintojohtaja johtaa kunnan yleistä hallintoa ja vastaa kunnan hallinnon tehokkaasta ja tuloksellisesta toiminnasta sekä hallinnon kokonaisvaltaisesta kehittämisestä.

Strategisen kehittämisen palvelut tukevat ja ohjaavat kuntastrategian toimeenpanoa, seurantaa ja arviointia kaikilla toimialoilla sekä vastaavat kuntastrategian läpileikkaavien teemojen eli viestinnän, tiedolla johtamisen ja hyvinvoinnin edistämisen tuesta ja ohjauksesta kunnan kaikille toimijoille. Yksikkö vastaa myös poikkihallinnollisesta hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä koskevasta koordinoinnista yhteistyössä toimialojen ja hyvinvointialueen kanssa. Lisäksi viestintä hallinnoi ja kehittää kunnan ulkoista ja sisäistä viestintää ja markkinointia sekä tukee toimialojen vastuulla olevaa viestintää.

Tietopalvelut sisältäen johdon tuen, asianhallinnan ja käännöspalvelut sekä vastaa luottamuselinvalmistelusta ja päätöksenteon tuesta. Asianhallinta tarjoaa luotettavaa ja ajantasaista tietoa sekä Luotsin tukea päätöksentekoa varten. Käännöspalvelut turvaavat päätöksenteon, tiedottamisen ja viestinnän suomeksi, ruotsiksi ja mahdollisuuksien mukaan englanniksi.

Henkilöstöpalvelut vastaa keskitetyistä henkilöstöhallinnon palveluista, palkkahallinnosta ja työsuojelusta. Palveluryhmä tukee ja ohjaa esihenkilöitä ja henkilöstöä HR- ja palkka-asioissa sekä tuottaa palveluita yhteistyössä toimialojen kanssa.

Talousohjauksen palvelut vastaa keskitetystä taloushallinnon palveluista, hankintatoimen palveluista sekä hankintojen ohjauksesta. Palveluryhmä tukee, ohjeistaa ja kouluttaa toimialojen henkilökuntaa talous- ja hankinta-asioissa. Talousohjauksen palvelut huolehtii maksuvalmiudesta, ohjaa talouden suunnittelua ja seurantaa sekä kehittää talousjärjestelmiä ja -prosesseja. Hankintapalvelut vastaa hankintojen suunnittelusta, kilpailutuksesta, toteuttamisesta ja seurannasta sekä hankintatoimen kehittämisestä.

ICT-, turvallisuus- ja asiointipalvelut vastaa kunnan ICT-palvelujen järjestämisestä, turvallisuudesta ja varautumisesta, keskitetyistä asiointipalveluista sekä lähettipalveluista. Palveluryhmä ylläpitää ja kehittää tietojärjestelmiä sekä huolehtii tietoturvasuunnittelusta ympäristöstä järjestelmien, tiedon, henkilöstön sekä luottamushenkilöiden ja kuntalaisten osalta. Asiointipalvelu osalta palveluryhmä toimii keskeisenä yhteytenä asiakasrajapinnassa kunnantalolla, kunnan ja kuntalaisten välillä.

Turvallisuuden ja varautumisen osalta palveluryhmä toteuttaa kiinteistöturvallisuutta ja varautuu sisäisen turvallisuuden häiriöihin niin suunnittelulla kuin kunnan eri toimijoita tukemalla sekä suunnittelemalla kunnan varautumista häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin.

Julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu siirtyi kunnille vuoden 2025 alussa. Kunnan elinkeino- ja yrityspalvelujen sekä työllisyysalueen palvelujen organisaatiota uudistettiin siten, että palvelut siirtyivät nykyiselle kuntakehityksen toimialalle. Työllisyysalue tulee hoitamaan kotoutumisen operatiiviset palvelut, mutta niiden ohjaus säilyy yhteisissä palveluissa. Asumisneuvonnan palvelut tuotetaan edelleen yhteisissä palveluissa.

Poikkeamat ja olennaiset muutokset

Toimintakate alittui yhteisissä palveluissa 0,6 milj. eurolla. Tuloja kertyi vuonna 2025 3,3 milj. euroa ja ne ylittivät talousarvion 1,4 milj. euroa lähinnä kotouttamisen laskennallisten korvausten osalta, joita on vaikea ennalta arvioida. Työterveyshuollon kustannukset olivat kuntatasoisesti 1,2 milj. euroa. Kela korvaa kustannuksista noin 40 %.

Työmarkkinatuen kuntaosuusmenot olivat 4,9 milj. euroa, jossa ylitystä oli lähes 1,4 milj. euroa työllisyystilanteen heikennyttä. Nuorten kesätyöllistämiseen käytettiin yritysten kesäseteleihin 66 600 euroa sekä kunnan palkkakuluihin sivukuluineen noin 95 000 euroa. Maahanmuuttajien integroimista edistävään kotouttamisavustukseen käytettiin 28 980 euroa.

Vesihuollon kehittämiseen oli varattu 55 000 euroa. Määrärahasta käytettiin 50 000 € Veikkolan vesistöhankeeseen ja 5 000 € jätevesineuvontaan.

Kunnanhallituksen järjestöavustuksiin oli varattu 10 000 euroa, josta maksettiin 9979,28 euroa. Kunnanhallituksen ennalta arvaamattomiin avustuskohteisiin oli varattu 40 000 euroa, josta käytettiin mm. 5 000 euroa Raja- ja Merivartiojoukkojen Perinneyhdistys ry:n kirja-avustukseen. Hyvinvointiavustuksia maksettiin yhteensä 14 000 euroa. Markkinointiyhteistyöhön käytettiin 17 000 euroa. Kaikkiaan avustuksia maksettiin 0,2 milj. euroa.

Kirkkonummen kunnan luottamuselinorganisaatiota täsmennettiin valtuustokaudelle 2025–2029 ja kuntatasoinen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinointi siirrettiin sivistys- ja hyvinvointilautakunnan tehtäväksi. Näin ollen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kuntatasoinen operatiivinen koordinointi siirtyi yhteisistä palveluista sivistyksen toimialalle 1.9.2025 alkaen. Samalla yhteisten palveluiden organisaatiota täsmennettiin. Strategisen kehittämisen palvelut omana palveluryhmänään lakkautettiin ja toiminnot yhdistettiin talouspalveluiden palveluryhmään ja hallintojohtajan alaisuudessa toimivaan esikuntaan.

Elinkeinopalvelujen operatiivinen toiminta siirrettiin organisaatiomuutoksen myötä 11.12.2025 Yhteisistä palveluista Kuntakehityksen toimialalle. Uuden valtuustokauden alkaessa 16.6.2025 elinkeinotoiminnot siirrettiin kunnanhallituksen alaisuudesta kuntakehityksen lautakunnan alaisuuteen. Yhteiset palvelut varmistivat omalta osaltaan TE-uudistuksen toimeenpanon.

Toiminnan painopistealueet

Keväällä 2025 järjestettiin sekä kuntavaalit että aluevaalit. Kaksien vaalien järjestäminen samana päivänä oli iso ponnistus, josta vastasi yhteiset palvelut sekä osallistuivat kunnan kaikki toimialat. Huolellisen suunnittelun ja tarkan toteutuksen ansiosta hylättyjen äänien osuus Kirkkonummen kunnassa oli koko Suomen pienimpiä. Vaativista järjestelyistä huolimatta keskusvaalilautakunnan talousarvio piti.

Uuden valtuustokauden aloitukseen panostettiin järjestämällä kauden 2025–2029 valtuutetuille ja muille toimielimien jäsenille kattava perehdytys ja koulutus. Lisäksi luottamushenkilöiden toiminnan tukemiseksi hankittiin heidän käyttöönsä FCG Oy:n Kuntapäätjä-digipalvelu.

Tietohallinnon osalta toteutettiin konsulttityönä IT-järjestämiselvitys. Selvityksen pohjalta on tehty päätös perustietotekniikkapalveluiden kilpailuttamisesta. Määrittelyjen laadinta aloitettiin vuonna 2025 ja itse kilpailutus toteutuu vuoden 2026 aikana.

Uudistettu kuntabrändi otettiin käyttöön vuoden 2024 lopussa ja tarvittavat muutokset on toteutettu kunnan visuaalisessa ilmeessä, viestintäkanavissa, mallipohjissa sekä markkinointimateriaaleissa vuoden 2025 aikana.

HR- ja palkkajärjestelmien hankinta ja käyttöönoton valmistelu toteutui suunnitelman mukaisesti vuoden 2025 aikana. Nykyiset järjestelmät ovat elinkaarensa päässä. Käyttöönottoprojekti eteni vuodenvaihteessa koekonversiovaiheeseen, joka vietiin onnistuneesti läpi ja vahvistettiin käyttöönottoaikataulu 1.4.2026. Prosessi uudistukset keskitettiin vuoden 2025 aikana rekrytointiprosessiin koska henkilöstöprosessien ja ohjeiden uudistus toteutetaan samalla aikataululla HR järjestelmäkäyttöönoton kanssa.

Lisäksi vuonna 2025 vietiin läpi kaksi merkittävää hanketta henkilöstöpalvelujen alueella. Työterveyspalvelut kilpailutettiin ja kilpailutuksen voittaneen uuden palveluntuottajan kanssa rakennettiin operatiivisen palvelutarjoamisen valmius vuoden vaihteeseen. Tasopalkkauudistus toteutettiin yhteistoiminnassa KVTES ja Osio G osalta kansallisen aikataulutuksen ja ohjeiden mukaisesti.

Kunnanhallitus päätti 9.6.2025 vuoden 2026 talousarvion laadintakehystä käsitelleessään, että kunnan hankintoja tehostetaan vuosittain noin 1 milj. eurolla. Selvitys hankintojen tehostamisesta on aloitettu syksyllä 2025.

Kuntalain mukaisesti kuntastrategia päivitetään kerran valtuustokaudessa. Kunnanvaltuusto hyväksyi 4.3.2024 voimassa olevan kuntastrategian. Uuden valtuustokauden myötä kuntastrategian päivitystyö aloitettiin syksyllä 2025.

Kunnanvaltuusto hyväksyi Kirkkonummen kunnan osallisuusmallin huhtikuussa 2025. Järjestöavustusten sähköinen hakemis- ja käsittelyjärjestelmä kilpailutettiin ja käyttöönottoa valmisteltiin vuonna 2025. Järjestöavustusten kuntatasoinen kartoitus ja yhtenäistäminen toteutetaan myöhemmin.

Nostoja toiminnasta 2025

Kansallinen julkisten hankintojen tietovaranto (Hankintatietovaranto), on valtiovarainministeriön hanke. Hankkeen tarkoituksena on koota tietoa kaikki julkisen sektorin hankinnoista ja ostoista. Ostolaskutietojen toimittaminen

valtiokonttorille alkoi syksyllä 2025 pilotoinnilla, johon Kirkkonummen kunnan talouspalvelut osallistui. Hankkeen pilotointi loppuu helmikuussa 2026.

Panostukset esihenkilökoulutukseen toteutuivat suunnitellusti. Kunnan johtamispolku-tilaisuuksia järjestettiin neljä sekä lisäksi johtoryhmien yhteiskokouksissa vietiin eteenpäin strategisen osaamisen kehittämistä.

Vuoden 2024–2025 osallistuvan budjetoinnin hankkeista toteutettiin vuonna 2025 seuraavat ideat: Elokuun elokuvaillat, Lasten yleisurheilukisat keskustassa sekä Tervetuloa-kyllä ja Kirkkonummi-istutus.

Lapsiystävällinen kunta (LYK) -toiminta käynnistettiin uudelleen syksyllä 2025 nykytilan kartoituksella. Toimintamallin tavoitteena on vahvistaa lasten ja nuorten oikeuksien huomioimista kunnan päätöksenteossa ja palvelujen kehittämisessä. Toimintasuunnitelma hyväksytään vuoden 2026 aikana

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.	Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Toimenpide: Yhteensovitamme toimialojen kanssa kunnan yhteiset ohjaus- ja tukiprosessit, jotta ne toimivat. Mittari: Yhteensovitettujen prosessien määrä	Tavoite toteutui osittain. Keskeiset prosessit on tunnistettu ja työ aloitettu. Yhteensovittamista ei ole kuitenkaan kaikkien tunnistettujen prosessien osalta ehditty tekemään. Työtä jatketaan vuonna 2026. Sovitetut prosessit 8/18.	Hallintojohtaja
Tarjoamme houkuttelevan ja viihtyisän työpaikan sekä olemme kilpailukykyinen työnantaja. Henkilöstömme voi hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti. Luomme mahdollisuuksia työnhakijoille ja -antajille Kirkkonummella ja työllisyysalueella.	Henkilöstömme voi hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti. Toimenpide: Teemme jokaiselle työntekijälle kehityskeskustelun yhteydessä yksilöllisen kehityssuunnitelman, jossa määrittelemme 2–3 tavoitetta. Yksi tavoitteista koskee osaamisen kehittämistä. Mittari: Kehityssuunnitelmien määrä	Jokaisen työntekijän kanssa on käyty henkilökohtainen kehityskeskustelu, jossa tavoitteet on asetettu yhdessä. Yksi tavoitteista on ollut osaamisen kehittämiseen liittyvä.	Hallintojohtaja

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.
Yhteiset palvelut	71,91	67,97	67,60

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallinta-toimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riski-arvo
Ulkoinen	Taloudellinen riski	Inflaation ja korkotason nousu sekä valtionosuuksien leikkaukset voivat aiheuttaa vaikeuksia talouden hallintaan.	Ennakoiva budjetointi, talouden seuranta ja kestävän kasvun ohjelma	Kunnanvaltuusto hyväksyi Kestävän kuntatalouden ohjelman 6.10.2025. Inflaatio oli maitillinen eikä korkotasokaan ollut odotuksia suurempaa. Suurin ongelma koski verotulojen kasvamattomuutta, joka johtui kansantalouden heikosta kehityksestä ja epävarmuudesta konkurssien lisääntyessä ja työttömyyden lisääntymisestä. Käytännössä verotulojen peittäminen ennustettiin jo alkuvuodesta, mutta toisaalta käyttötalouden toimintakate allitti verotulojen alitusta enemmän, joka myös ennustettiin jo alkuvuodesta. Erityisiin korjaaviin toimenpiteisiin ei ryhdytty, koska menosäästöt kattoivat tulojen supistumisen.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 6
Sisäinen	Toiminnallinen riski	Toimialat eivät sitoudu yhteisten toiminnallisten käytänteiden noudattamiseen.	Osallistaminen ja motivointi	Toiminnallisia käytänteitä on käyty läpi vuorovaikutuksessa toimialojen kanssa sekä ohjaus- ja tukiprosessit käsitteilyn yhteydessä.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6
Ulkoinen	Toiminnallinen riski	Kyberturvallisuusuhkien kasvu voi luoda haasteita jatkuvuuden hallintaan ja aiheuttaa tietoliikennehäiriötä.	Ennakointi, viestintä, ydinpalveluiden turvaaminen kaikissa olosuhteissa	Toteutettu riskien ennakointia, teknistä suojautumista, jatkuvaa valvontaa ja tietoturvakulttuurin edistämistä ydinpalveluiden jatkuvuuden turvaamiseksi. Kyberturvallisuusuhkien yleinen kasvu voi jatkossa luoda haasteita kunnallisen päätöksenteon ja palvelutuotannon jatkuvuuteen. Kunta osallistui kansalliseen TAISTO-harjoitukseen 13.11.2025.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4

Investoinnit

Projekti	Investointikohde	TA 2025	Toteuma 31.12.
9039	HR- ja palkkajärjestelmä	500 000	225 010
9040	Perustietotekniikan kehittäminen	200 000	37 555
9042	Järjestöavustus- ja osallisuusjärjestelmät	100 000	27 500
9044	Kulunvalvontajärjestelmä	100 000	11 006
	Yhteensä	900 000	301 071

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämislue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Talouden tasapaino	Ulkoisen toimintaympäristön muutosten vaikutus tulorahoituksen riittävyyteen kuten inflaatio, korkotason nousu sekä TE-uudistuksen voimaantulo ja sen vaikutus kunnan talouden tasapainotilaan ja strategian toteuttamismahdollisuuksiin jatkossa.	Yhteisten palveluiden toimintaa ja resursseja saadaan tehostettua, joka osaltaan tukee kunnan talouden tasapainottamista siten, että organisaation maine, palvelukyky, lainsäädännön vaatimukset ja palveluryhmien toimintakyky eivät vaarannu tehostamistoimenpiteiden johdosta.	Kestävän kasvun ohjelman sekä osaamiskartoituksen laadinta yhteisten palveluiden osalta	Kestävän kuntatalouden ohjelma on hyväksytty kunnanvaltuustossa 6.10.2025. Osaamiskartoitus toteutetaan vuonna 2026 kun uusi hr-järjestelmä otetaan käyttöön.
Sisäisten ohjeistusten päivittäminen ja niiden jalkauttaminen	Yhteisten ohjaus- ja tukiprosessien yhteensovittaminen toimialojen kanssa ei onnistu.	Käytännöt ovat kuntatasoisesti yhteneväiset.	Käytännöt yhdenmukaistettu toimialojen kanssa.	Toiminnallisia käytänteitä on käyty läpi vuorovaikutuksessa toimialojen kanssa sekä ohjaus- ja tukiprosessit käsitteilyn yhteydessä.

Tiiveltvölliset vastuuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tiiveltvöllisiä ovat valtuustoa lukuun ottamatta kaupungin toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tiiveltvölliset vastuuhenkilöt vastaavat käyttösuunnitelmissa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen, menomäärärahan tai tuloarvion riittävydestä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Palveluryhmä	Tiiveltvöllinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Hallintopalvelut	Jaana Suihkonen	Hallintojohtaja	Lea Pääkkönen	Henkilöstöjohtaja
Tietopalvelut	Jukka Helle	Tiedonhallintapäällikkö	Pia Bergström	Hallinnon erityisasiantuntija
Strategisen kehittämisen palvelut	Virka avoin	Kehityspäällikkö	Rami Niittysalo	Viestintäpäällikkö
Henkilöstöpalvelut	Teija Parkkonen / Lea Pääkkönen	Henkilöstöjohtaja	Jaana Suihkonen	Hallintojohtaja
Talouspalvelut	Esa Lindell	Talousjohtaja	Sirpa Roos	Talouspäällikkö
ICT-, turvallisuus- ja asiointipalvelut	Lea Blomberg	Tietohallintojohtaja	Juha Näppi	IT-suunnittelija

Toimintakertomus 2025
Sivistyksen toimiala
Sivistys- ja hyvinvoinnin lautakunta
Suomenkielinen kasvatus- ja
koulutuslautakunta
Ruotsinkielinen kasvatus- ja
koulutuslautakunta

3.3. Sivistyksen toimiala

Tuloslaskelma

Sivistyksen toimiala	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	6 914 129	7 275 313	105,22 %	7 952 174	-8,51 %
Myyntituotot	1 748 651	2 198 070	125,70 %	2 065 737	6,41 %
Maksutuotot	3 744 561	3 838 956	102,52 %	3 905 980	-1,72 %
Tuet ja avustukset	1 190 719	1 000 797	84,05 %	1 731 025	-42,18 %
Muut toimintatuotot	230 198	237 490	103,17 %	249 433	-4,79 %
Toimintakulut	-91 247 787	-86 337 110	94,62 %	-83 239 482	3,72 %
Palkat ja palkkiot	-56 013 734	-54 709 701	97,67 %	-53 907 427	1,49 %
Henkilösivukulut	-14 002 385	-12 689 333	90,62 %	-12 172 414	4,25 %
Palvelujen ostot	-13 462 087	-13 112 556	97,40 %	-12 090 278	8,46 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 670 632	-3 114 337	66,68 %	-2 334 324	33,41 %
Avustukset	-2 042 864	-1 596 701	78,16 %	-1 665 309	-4,12 %
Muut toimintakulut	-1 056 085	-1 114 482	105,53 %	-1 069 729	4,18 %
Toimintakate	-84 333 658	-79 061 797	93,75 %	-75 287 308	5,01 %
Sisäiset tuotot yhteensä	0	196 402	0,00 %	209 605	-6,30 %
Sisäiset menot yhteensä joista:	-33 493 329	-32 912 518	98,27 %	-32 431 052	1,48 %
Puhtauspalvelut	-2 910 438	-2 823 450	97,01 %	-2 829 483	-0,21 %
Rakennusten vuokrat	-22 995 497	-22 970 897	99,89 %	-23 116 049	-0,63 %
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-6 471 994	-6 294 020	97,25 %	-5 447 118	15,55 %
Taloudellinen tuloksellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	-2 034	-1 893	0	-1 807	0

Sivistyksen toimiala

Sivistyksen toimialan tehtävänä on järjestää hyvinvointia, aktiivista yhteisön jäsenyyttä, jatkuvaa oppimista ja mielekästä elämää tukevia palveluita kaikille kirkkonummelaisille. Tehtävä pohjautuu perustuslain 16 §:ssä julkiselle vallalle osoitettuun tehtävään turvata jokaiselle yhtäläinen mahdollisuus saada kykyjensä ja erityisten tarpeidensa mukaisesti myös muuta kuin perusopetusta sekä kehittää itseään varattomuuden sitä estämättä. Opetuksen ja koulutuksen, varhaiskasvatuksen ja vapaa-ajan palveluita ohjaa valtakunnallisesti Opetus- ja kulttuuriministeriö lainsäädännön, muiden normiasiakirjojen ja rahoituksen kautta.

Kolmena vuoden 2025 tärkeimpänä sivistyksen toimintaan ja talouteen liittyvänä muutostekijänä tunnistettiin 1) toimintaympäristön muutokset, erityisesti väestörakenteen muutos ja kouluikäisten ikäluokkien pieneneminen, 2) toimintaa koskevat lainsäädännölliset ja muut valtionohjauksen muutokset sekä 3) valtionrahoituksen sekä yleisen kuntien taloustilanteen ja kustannuskehityksen muutokset.

Toimintaympäristön muutokset

Kirkkonummen kunnan väestörakenteen muutos – kouluikäisten lasten väheneminen, työikäisten ja ikäihmisten osuuden sekä kieli- ja kulttuuriryhmien osuuden kasvaminen – toteutui ennakoitusti vuonna 2025. Väestönkasvu sen sijaan jäi edellisvuosista selvästi, vuonna 2025 kunnan väkiluku kasvoi vain 0,3 prosentilla. Vieraskielisen väestön osuus joulukuun 2025 lopussa oli 13,7 %, mikä tarkoitti 0,5 prosenttiyksikön kasvua vuoden 2024 marraskuun lopun tilanteeseen verrattuna. Perusopetuksessa olevien vieraskielisten oppilaiden osuus pysyi ennallaan lähes 17 prosentissa.

Kieli- ja kulttuuriryhmien opettajien tarve sekä perusopetuksessa että varhaiskasvatuksessa on vakiintunut, kuten myös suomi toisena kielenä -opetuksen ja oman äidinkielen opetuksen tarve. Koska osa kieli- ja

kulttuuriryhmiin kuuluvista perheistä on valinnut nyt myös ruotsinkielisen opetuksen, hyväksyi ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta kuntakohtaiset valmistavan opetuksen ja ruotsi toisena kielenä -opetuksen opetussuunnitelmat ruotsinkielisiin peruskouluihin vuoden 2025 aikana. Toiminta-alueittain järjestettävää opetusta tarvitsevien lasten määrä on kouluissamme kolminkertaistunut lukuvuodesta 2023–2024, ja kasvun ennakoidaan edelleen jatkuvan. Ennen edellä mainittua lukuvuotta toiminta-alueittainen opetus järjestettiin ostopalveluna, mutta se siirtyi sittemmin kunnan itse järjestettäväksi. Tämä opetusmuoto edellyttää sekä muuta erityisopetusta vahvempaa henkilöstöresursointia että erikoistiloja, jotka ovat kaikin osin saavutettavia. Sen käynnistyminen Kirkkonummella on vaikuttanut sekä opetuksen toimintaan, talouteen että tilatarpeisiin.

Vaikka vieraskielisten oppilaiden määrä lisääntyi, kääntyi perusopetuksen koulujen kokonaisoppilasmäärä laskuun. Muuttoliike kuntaan ei siis pystynyt kompensoimaan vuodesta 2010 alkanutta ja vuoteen 2022 jatkunutta syntyvyyden laskua. Lukuvuoden 2025–2026 alussa suomenkielisissä peruskouluissamme opiskeli 143 oppilasta vähemmän kuin vuotta aiemmin, ruotsinkielisten koulujen oppilasmäärän vähenemä oli 10. 2030-luvun alkuun mennessä perusopetuksen kokonaisoppilasmäärän ennakoidaan vähenevän noin 640 oppilaalla (lähde: Kirkkonummen väestöennuste 2025, MDI).

Vuoden 2025 aikana jatkettiin koulujen virkarakenteiden tarkastelua, virkojen siirtoja yksiköiden välillä ja täyttämättä jättämistä oppilasmäärän vähenemistä huomioivalla tavalla. Osana oppilasmäärän vähenemisen vuoksi tehtäviä sopeutustoimia Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta päätti kokouksessaan 11.11.2025, että Vuorenmäen ja Veikkolan koulut yhdistyvät 1.8.2026 lukien. Vuosina 2023–2025 suomenkielisen opetuksen viroista yli 20 jätettiin täyttämättä, siirrettiin toiseen yksikköön tai muutettiin lainsäädäntöuudistuksen vuoksi erityisopettajan viroiksi. Myös ruotsinkielisen opetuksen virkarakennetta on tarkasteltu ja tehtäviä täytetty määräaikaista tai jätetty kokonaan täyttämättä. Nämä toimet ovat olennainen osa sivistyksen toimialan kestävän talouden johtamista.

Varhaiskasvatukseen ja esiopetukseen osallistuvien lasten määrä väheni vuoden 2025 aikana 64:llä (53 s + 11 r). Syntyvyyden lasku on pysähtynyt, mutta kuntaan muuton väheneminen näkyy varhaiskasvatuksen asiakasmäärissä. Suomenkielisen varhaiskasvatuksen osallistumisaste pysyi vuonna 2025 lähes edellisvuoden tasolla (74 %, TP2024 75 %). Ruotsinkielisten palvelujen osalta osallistumisaste on edelleen korkea (86 %).

Ikäihmisten määrän ja suhteellisen osuuden lisääntyminen kasvatti edelleen vapaa-aikapalvelujen kysyntää. Erityisesti päiväaikaisen ohjatun toiminnan kysyntä on ollut vilkasta. Osana yhteisöllisen ja elävän Kirkkonummen vahvistamista vapaa-aikapalvelut käynnistivät kunnan tulevien juhluvuosien suunnittelun. Kohti 700-juhlavuotta -teemalla nostettiin esille erityisesti kulttuurituotannon monipuolistaminen ja kuntalaisten aktiivinen osallistuminen juhluvuosien tekijöinä ja kokijoina. Vuoden aikana valmisteltiin paitsi Kirkkonummi 700 -juhlavuotta, myös Porkkalan vuokra-alueen palautuksen 70-vuotisjuhla. Kulttuurikeskiötoiminta laajenivat Kulttuuria kylillä - tapahtumasarjaksi, johon kuntalaiset pääsevät osallistumaan kuntakeskuksen lisäksi myös Masalassa ja Veikkolassa.

Kunnanvaltuuston marraskuussa 2024 hyväksymä sivistyksen palveluverkkosuunnitelma ohjasi osaltaan saavutettavuuden ja toiminnan tarkoituksenmukaisen järjestämisen kehittämistä. Sivistyksen rakennushankkeet etenivät suunnitellusti. Gesterbyn koulukeskus Wigge valmistui ja otettiin käyttöön lokakuussa 2025. Sivistyksen talo Lyyra alkoi rakentua vauhdikkaasti, ja yhteisen toimintakulttuurin kehittäminen edistyi suunnitellusti. Nissnikun yläkoulu siirtyi väistötiloihin kesällä 2025, ja vanha koulurakennus purettiin. Kantvikin koulun hankesuunnitelma hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 21.5.2025. Masalan alueen uuden päiväkodin hankesuunnitelma hyväksyttiin puolestaan 17.11.2025.

Edellä kuvattujen toimintaympäristön muutosten sekä kuntastrategian tavoitteiden toimeenpanon vuoksi sivistyksen toimiala valitsi sitoville toiminnallisille tavoitteille sivistyksen yhteisen teeman: hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen. Varhaiskasvatuksen painopisteinä vuona 2025 olivat mm. syrjäytymisen ehkäiseminen ja hyvinvoinnin edistäminen, kestävään elämäntapaan kasvaminen, asiakkaiden yhdenvertainen osallisuus sekä henkilöstön osaamisen kehittäminen ja hyvinvointi. Opetuksen painopisteet olivat hyvinvoiva koulu ja kestävään elämäntapaan kasvaminen. Vapaa-aikapalveluiden painopisteinä olivat varhaisnuorten hyvinvoinnin edistäminen ja arjen tukeminen, ikäihmisten aktiivista arkea tukeva ikäliikkuja -toiminta, Kirkkonummi 700 - juhlavuoden suunnittelun käynnistys sekä kohtaaminen ja osallisuus.

Sivistyksen esihenkilöiden ja hallinnon strategiapäivissä perehdyttiin kestävään elämäntapaan kasvamiseen, hyvän huomaamiseen, kaikkien kansainväliseen Kirkkonummeeseen sekä osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistamiseen. Tällä työskentelyllä vahvistetaan toimialan yhteistä strategista johtamista, palvelujen rajat ylittävää yhteistyön toimintakulttuuria sekä jokaisen esihenkilön valmiuksia johtaa keskeisiä teemoja palveluissaan.

Lainsäädännölliset ja muut valtionohjauksen muutokset

Yksi sivistyksen toimialan talouteen ja toimintaan vaikuttavista keskeisistä lainsäädännön muutoksista oli elokuussa 2025 voimaan astunut esi- ja perusopetuksen oppimisen tuen kokonaisuudistus. Sivistyksen talousarvioon ei lisätty uudistuksen toteuttamiseen suunnattuja henkilöstömäärärahoja, vaikka tiedossa oli valtionosuuden korotus jo syksyn 2025 osalta. Esi- ja perusopetuksen osalta Kirkkonummen kunta oli varautunut jo ennakolta uudistuksen toteutumiseen ja toimeenpanoon muuttamalla (oppilasmäärän vähenemisen vuoksi) vapautuneita luokanopettajan virkoja erityisopettajien viroiksi. Talousarvion 2026 valmistelussa huomioitiin sekä esi- ja perusopetusta että lukiokoulutusta koskevat tuen uudistukset tietyillä tuen henkilöstön lisäyksillä. Valtakunnallista tukea koskevien uudistusten edellyttämät muutokset Kirkkonummen suomen- ja ruotsinkielisen opetuksen opetussuunnitelmiin hyväksyttiin kasvatus- ja koulutuslautakuntien kokouksissa kesäkuussa 2025.

Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa yhteisten toimintatapojen ja rakenteiden osalta oli yksi keskeisistä kehittämisen kohteista myös vuonna 2025. Vuoden 2025 alussa käynnistyi läntisimmän Uudenmaan lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin yhteistyömallin pilotointi, jossa mukana olivat LUVNin johdon lisäksi Hanko, Raasepori, Inkoo, Siuntio ja Kirkkonummen toimialajohto. Toimintamallia työstettiin yhdessä Itsenäisyyden juhluvuoden lastensäätiö Iltan kanssa. Syksyllä 2025 hyvinvointialueella toteutettiin organisaatiouudistus, jonka seurauksena myös pilotin keskeisiä toimijoita siirtyi muihin tehtäviin. Vuoden 2025 lopussa kunnat jäivät odottamaan tietoa siitä, kuinka hankkeessa mahdollisesti edetään.

Talouden muutokset

Kustannusten kasvun hillitseminen oli myös vuonna 2025 keskeinen sivistyksen toimialan talouden johtamisen tehtävistä. Henkilöstökulut muodostavat valtaosan sivistyksen ulkoisista toimintamenoista (79,3 %, 66,0 m€ TP2025). Henkilöstökulujen kasvun pysäyttäminen ja kulujen vähentäminen edellyttääkin systemaattista, ennakkoivaa ja tarkkaa henkilöstösuunnittelua. Erityisesti oppilasmäärän väheneminen on muutostekijä, jonka vuoksi on olennaista ennakoita mahdollisia virkojen vapautumisia ja kohdentaa olemassa olevaa henkilöstöresurssia muuttuneen palvelutarpeen mukaisesti. Vuosien 2023–2025 aikana suomenkielinen opetus ennakoii oppimisen tuen kokonaisuudistusta muuttamalla 7 vapautunutta luokanopettajan virkaa erityisopettajan tai erityisluokanopettajan viroiksi. Nämä muutokset eivät tuoneet säästöä mutta olivat sekä oppilasmäärän vähenemisen että lakiuudistuksen toimeenpanon vuoksi tarpeellisia. Suomenkielisestä opetuksesta jätettiin vuosina 2023–2025 täyttämättä yhteensä yhdeksän luokanopettajan virkaa, ja 9 täytettiin määräaikaaisesti. Lisäksi palveluryhmä toteutti viiden viran siirron yksiköiden välillä.

Palkat määritellään valtakunnallisissa työ- ja virkaehtosopimuksissa, joiden mukaiset korotukset kuluvalle sopimuskaudella, jo ennen vuotta 2025, ovat olleet merkittävät. Vuonna 2025 voimaan tullut tasopalkkauudistus merkitsi palkkakustannusten nousua erityisesti varhaiskasvatukseen mutta myös muun sivistystoimen osalta. Talous- ja henkilöstöyksiköiden budjetoimat henkilösivukulut oli kuitenkin arvioitu selkeästi yli todellisen tarpeen, ja näiltä osin sivistyksen toimiala alitti budjetoidun peräti 1,3 miljoonalla eurolla. Talousvuoden 2025 aikana noussut huoli henkilöstömäärärahojen riittävydestä ei siten konkretisoitunut lisämäärärahan tarpeeksi, vaan toimialan kaikki lautakunnat alittivat budjetin henkilöstökulujen osalta.

Vammaispalvelulain uudistus merkitsi Länsi-Uudenmaan kuntien ja LUVNin välisiä neuvotteluja vammaisten lasten aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestämisestä. Vuoden 2025 aikana noudatettiin aiempaa toimintatapaa, jossa kunta järjesti palvelut ja laskutti niistä hyvinvointialuetta. Muuttuneen lainsäädännön vuoksi kunnat sanoivat aiemmat sopimuksensa irti vuoden 2025 lopussa, ja uusien neuvottelujen on määrä käynnistyä vuoden 2026 alussa. Hyvinvointialue on toistaiseksi esittänyt mallia, joka siirtäisi tämän palvelun kustannuksia kuntien talouteen.

Yleisen arvonlisäverokannan korotus 24 prosentista 25,5 prosenttiin ja valtioneuvoston esitys 10 prosentin arvonlisäveron korotuksesta 14 prosenttiin huomioitiin sivistyksen maksullisten palveluiden hinnoissa 1.1.2025 alkaen siten, että kunnalle tuloutuva euromäärä säilyi aiemmalla tasolla. Uimahallin ennakoitua pidempi vuosikorjausjakso merkitsi myyntituottojen vähentymistä vapaa-aikapalveluissa 47 000 eurolla verrattuna vuoteen 2024. Lisäksi tulokertymään vaikutti pysäköintitilan puute (Wiggen rakentaminen). Syksyllä uimahallin käyttö oli vilkasta, mikä paikkasi kesäsulun ja väliaikaisen paikoitusongelman aiheuttamaa maksutuottovajetta.

Sivistyksen toimialan talousarviossa 2025 varauduttiin Gesterbyn koulukeskus Wiggen ensikertaiseen kalustamiseen 1 800 000 € eurolla. Tämä summa vastasi suuruusluokaltaan aiempien rakennushankkeiden vastaavia varauksia, mutta indeksikorotusta ei tehty vaan varaus sisälsi sopeutusta kustannustason nousun verran. Tarkan tilojen varustamisen suunnittelun ja toimeenpanon ansiosta tältä menokohdalta onnistuttiin

säästämään lähes 900 000 euroa. Noin puolet toteutuneesta säästöstä selittyy sillä, että kovien materiaalien käsityön (ns. tekninen työ) tilan varustelu oli saatu sisällytettyä urakkaan toimialan käyttötalouden sijaan. Aineet, tarvikkeet ja tavarat -menokohdan euromäärää on kuitenkin supistettu jo vuoden 2026 talousarviossa. Koulukuljetusten budjetti alitti noin 400 000 eurolla, mikä kertoo siitä, että edellisenä vuonna toteutettu hankinta toteutui ennakoitua edullisemmin.

Vapaa-aikapalvelut ja varhaiskasvatus onnistuivat saavuttamaan sitovat toiminnalliset tavoitteensa hyvin. Ikäihmisten päiväaikainen toiminta on vahvistunut ja vakiintunut, ja sen kävijämäärät ovat kasvaneet tasaisesti. Tälle kasvavalle väestöryhmälle suunnattujen palvelujen tarjonta on myös monipuolistunut. Kirjaston toimipisteissä järjestettiin yhteensä peräti 1012 avointa tapahtumaa (vuoden 2024 toteuma 800). Opetuksen opetuksen koettu laatu oli 4,7, mikä ylitti sekä vuoden 2024 toteuman että talousarvion 2025 tavoitteen selvästi (toteuma ja tavoite 4). Varhaiskasvatuksen henkilöstön kelpoisuutta koskevan tavoitteen suhteen on myös edistytty erinomaisesti. Tilinpäätökseen 2024 verrattuna suomenkielisen varhaiskasvatuksen opettajien kelpoisuusaste nousi 64 prosentista 74,9 prosenttiin ja lastenhoitajan kelpoisuusaste 78 prosentista 92,6 prosenttiin. Vastaavasti ruotsinkielisen varhaiskasvatuksen osalta kehitys oli myös positiivinen, opettajien kelpoisuusaste nousi 71 prosentista 73,8 prosenttiin ja lastenhoitajien 60 prosentista 78,2 prosenttiin. Pitkäjänteiset panostukset henkilöstön kelpoisuutta edistävään koulutukseen ja varhaiskasvatuksen vetovoimaan ovat kantaneet hedelmää.

Opetuksen osalta toiminnallisia tavoitteita ei kaikilta osin saavutettu. Esimerkiksi matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien lasten ja nuorten osuus ei pienentynyt tavoitteen mukaisesti vaan kasvoi hieman (27,2 % -> 29,9 %, valtakunnallinen Move! -mittaus). Kunnan kouluissa toteutettu oppilaskysely osoitti, että niiden lasten osuus, jotka kokivat koulunkäynnin mukavaksi aina tai useimmiten ja niiden, jotka kokivat oman luokan ilmapiirin turvalliseksi, laski hieman. Sekä fyysistä toimintakykyä että kouluviihtyvyyttä ja turvallisuuden tunnetta koskeva kehitys oli yhtenevä suomenkielisessä ja ruotsinkielisessä opetuksessa. Opetuksen palveluryhmien kehittämistyö eteni kuitenkin suunnitellusti esimerkiksi siltä osin, että vuoden 2025 aikana perusopetuksen ja lukiokoulutuksen yhteinen suunnitelma opiskelijoiden suojaamiseksi väkivallalta, kiusaamiselta ja häirinnältä hyväksyttiin lautakunnissa opiskeluhuoltosuunnitelman liitteeksi. Myös perusopetuksen ja lukion kriisisuunnitelma päivitettiin vastaamaan nykytilannetta, tärkeimmät turvallisuutta koskevat toimintakortit saatiin valmiiksi ja henkilöstö perehdytettiin näihin toimintamalleihin. Yksiköiden kehittämistyö turvallisen ja viihtyisän, hyvinvointia tukevan oppimisympäristön kehittämiseksi on edelleen tarpeen. Kunnanvaltuuston marraskuussa 2025 hyväksymä, vuosia 2026–2029 koskeva laaja hyvinvointisuunnitelma sisältää tavoitteita ja toimenpiteitä, jotka ovat olennainen osa lasten ja nuorten hyvinvoinnin pitkäjänteistä kehittämistyötä kunnan eri palveluissa.



Toimintakertomus 2025

Sivistyksen toimiala

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

3.3.1. Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

Tuloslaskelma

	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	1 503 155	1 685 951	112,16 %	1 746 534	-3,47 %
Myyntituotot	460 418	512 487	111,31 %	558 790	-8,29 %
Maksutuotot	834 177	808 482	96,92 %	785 802	2,89 %
Tuet ja avustukset	31 854	162 398	509,82 %	212 653	-23,63 %
Muut toimintatuotot	176 706	202 584	114,64 %	189 289	7,02 %
Toimintakulut	-9 695 841	-9 283 278	95,74 %	-9 025 796	2,85 %
Palkat ja palkkiot	-5 795 269	-5 664 034	97,74 %	-5 563 065	1,81 %
Henkilösivukulut	-1 428 611	-1 342 423	93,97 %	-1 242 736	8,02 %
Palvelujen ostot	-1 218 608	-1 163 816	95,50 %	-1 077 623	8,00 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 820 573	- 699 667	85,27 %	- 710 605	-1,54 %
Avustukset	- 333 883	- 318 210	95,31 %	- 315 756	0,78 %
Muut toimintakulut	-98 897	-95 127	96,19 %	- 116 010	-18,00 %
Toimintakate	-8 192 686	-7 597 327	92,73 %	-7 279 262	4,37 %
Sisäiset tuotot yhteensä	0	133 511	0,00 %	152 078	-12,21 %
Sisäiset menot yhteensä joista:	-4 798 347	-4 394 124	91,58 %	-4 800 567	-8,47 %
Puhtauspalvelut	- 417 088	- 399 711	95,83 %	- 420 217	-4,88 %
Rakennusten vuokrat	-3 265 859	-3 222 647	98,68 %	-1 328 967	142,49 %
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	0	- 4 845	0,00 %	-4 224	14,68 %
Taloudellinen tuloksellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	- 198	- 182	0	- 175	0

Erittely palveluryhmittäin

Hallinto ja kehittäminen	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	447	4 868	1 088,96 %	16 163	-69,88 %
Ulkoiset toimintamenot	-1 684 482	-1 572 865	93,37 %	-1 491 663	5,44 %
Toimintakate	-1 684 035	-1 567 997	93,11 %	-1 475 500	6,27 %
sisäiset toimintamenot	- 434 378	- 331 854	76,40 %	- 433 459	-23,44 %

Vapaa-aikapalvelut	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	1 502 708	1 681 083	111,87 %	1 730 371	-2,85 %
Ulkoiset toimintamenot	-8 011 359	-7 710 413	96,24 %	-7 534 133	2,34 %
Toimintakate	-6 508 651	-6 029 329	92,64 %	-5 803 762	3,89 %
sisäiset toimintatuotot	0	133 511	0,00 %	152 078	-12,21 %
sisäiset toimintamenot	-4 363 969	-4 062 270	93,09 %	-4 367 108	-6,98 %

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.
Sivistystoimen hallinto ja kehittämisspalvelut	26,84	30,94	26,12
Vapaa-aikapalvelut	104,09	113,5	110,25
Yhteensä	130,93	144,44	136,37

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallinta-toimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Ulkoinen ja sisäinen	Strateginen riski	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin ongelmat polarisoituvat	- Toteutetaan syrjäytymisen ehkäisyä, psykologista turvallisuutta sekä yhteisöön liittymistä / siihen kuulumista edistäviä toimenpiteitä toimialan valtakunnallisten normien, talousarvion 2025 sekä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti.	Toimenpiteet toteutuneet suunnitellusti. Riski on edelleen olemassa ja edellyttää erityisiä huomiota myös jatkossa.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6
Ulkoinen ja sisäinen	Strateginen riski	Palvelujen jatkuvuuden ja yhteistyön ongelmat hyvinvointialueen kanssa	- Toimiala on aktiivinen ja aloitteellinen opiskeluhuollon, neuvolatoiminnan, vammaispalvelujen ja muiden hyvinvointialueen toimintojen kumppani - Toimialajohtaja osallistuu LUVNin johdon kanssa käytäviin kuntatason neuvotteluihin ja muihin yhteistyötapaamisiin - Kirkkonummen sivistyspalvelut / toimialajohtaja toimii puheenjohtajana pilotteihin, jossa kehitetään Länsi-Uudenmaan kuntien sivistysjohdon ja LUVNin yhteistyötä lasten, nuorten ja perheiden palvelujen osalta. Pilotteja on käynnistetty joulukuussa 2024, ja siihen osallistuu LUVNin ja Kirkkonummen lisäksi sivistysjohto Siuntiossa, Raaseporista, Inkoosta ja Hangosta.	Toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti. Ns. HIRSK-pilotti käynnistyi mutta työskentely on keskeytynyt hyvinvointialueen organisaatiomuutoksen ja henkilöstövaihdosten vuoksi. Yhteistyön kehittäminen on edelleen olennaisen tärkeää.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallinta-toimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Ulkoinen ja sisäinen	Toiminnallinen riski	Uudet palveluvelvoitteet ja palvelutarpeen ennakoimaton kasvu	<ul style="list-style-type: none"> - Valtakunnallisten muutosten ennakointi, vaikuttamistyö ja seuranta (lainsäädäntö, muu normiohjaus, rahoitus) - Osallistuminen valtakunnallisiin ja alueellisiin verkostoihin osana toimialan johdon työtä (ks. edellinen toimenpide): toimialajohdon verkoston jäsen uuden kaksivuotiskauden 2025–2026; Länsi-Uudenmaan sivistysjohdon verkosto, Kuuma-kuntien toimiala- ja palvelukohtaiset verkostot - Vaikuttaminen muutoksiin mahdollisten lausuntojen kautta - Jatkuva väestömuutoksien ja palvelutarpeiden ennakointi ja seuranta - palvelutarjonnan suuntaaminen ja laajuus ennakoinnin ja tietoperustaisen tilannekuvan pohjalta 	Toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti. Muutoksia ja uusia palveluvelvoitteita tapahtui myös vuonna 2025, ja osalla niistä (esimerkiksi oppimisen tuen kokonaisuudistus) on ollut vaikutuksia myös sivistyksen talouteen. Näitä toimenpiteitä on tärkeä jatkaa myös tulevina vuosina.	<p>Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3</p> <p>6</p>
Ulkoinen	Toiminnallinen riski	Kyber turvallisuusuhkien toteutuminen, tietoliikennehäiriöt	<ul style="list-style-type: none"> - Toimialan valmiuden ja varautumisen johtoryhmä: kyberturvallisuus ja tietoliikennehäiriöt yhtenä teemana (johdon osaaminen, ajantasaiset toimintamallit) - Toimialan käyttämien järjestelmien ja käytössä olevien sovellusten tietoturvallisuuden varmistaminen (kunnan Tieto-ryhmä, toimialan oma kehittämissyö) - ICT-osaamisen vahvistaminen koko henkilöstön osalta (kunnan yhteiset koulutukset ja ohjeet, tarvittava toimialan oma kehittämissyö) 	Toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti, mutta kuntatasoista kehittämissyötä tulee jatkaa. Henkilöstön osaamisen kehittäminen on edelleen myös sivistyksen toimialan tärkeä tehtävä.	<p>Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2</p> <p>6</p>

Investoinnit

Projekti	Investointikohde	TA 2025	Toteuma 31.12.
9863	Kirjaston palautusautomaatit	70 000	0
9016	Tilavarausohjelma	20 000	6 660

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Kirkkonummen kunnan hallintosäännön ja sivistyksen toimialan toimintaohjeen muodostaman kokonaisuuden yhteensopivuus ja laatu (mm. johdonmukaisuus, tarkoituksenmukaisuus, yksiselitteisyys ja selkeys)	Kunnan strategiset ja toiminnalliset riskit (mm. hyvinvoinnin polarisoituminen, toiminnan luotettavuus, henkilöstön saatavuus, kyberturvallisuus ja muu turvallisuus, uudet velvoitteet ja palvelutarpeen kasvu)	Kunnan hallintosääntö ja sivistyksen toimialan toimintaohje muodostavat johdonmukaisen, tarkoituksenmukaisen ja selkeän kokonaisuuden, joka mahdollistaa hyvän ja sujuvan hallinnon toimeenpanon sekä tukee korkealaatuista, yhdenvertaista ja ajantasaista palvelutuotantoa sekä henkilöstökokemusta koko toimialalla.	Tarkastelu tehty, hallintosäännön muutostarpeet esitetty ja toimintaohjeen muutokset toteutettu 31.7.2025 mennessä.	Toimenpiteet toteutettu suunnitellusti elokuun 2025 loppuun mennessä.
Henkilöstön osaaminen vastaa muuttuvan toimintaympäristön tarpeisiin ajantasaisesti	Kunnan strategiset ja toiminnalliset riskit (mm. hyvinvoinnin polarisoituminen, henkilöstön saatavuus, kyberturvallisuus ja muu turvallisuus, uudet velvoitteet ja palvelutarpeen kasvu)	Toimiala toteuttaa henkilöstön osaamisen ajantasaisuutta varmistavaa sisäistä koulutusta ja kehittämistä talousarvion 2025 mukaisesti erityisesti turvallisuuden, viestinnän ja talouden osalta.	Toimialan yhteiset sisäiset koulutukset ja työpajat toteutettu talousarvion 2025 mukaisesti vuoden loppuun mennessä.	Toimenpiteet toteutettu suunnitellusti.

Hallinto ja kehittäminen

Hallinnon ja kehittämisen toiminta toteutui suunnitelman mukaisesti ja talous kustannustehokkaasti.

Hallinnon ja kehittämisen yksikköä työllisti sivistyksen palveluverkkoon kuuluvien rakennushankkeiden suunnittelu ja toteutus käyttäjien näkökulmasta. Näiden hankkeiden sujuva edistäminen on edellyttänyt muiden samanaikaisten työtehtävien ja -kokonaisuuksien uudelleen organisoimista ja työnjaon jatkuvaa tarkastelua.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuosittavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Tiedolla johtamisen edellytysten parantaminen sekä tehostaminen yksikkötasolla. Vuotuisen arviointitiedon raportointi lautakunnille keuran vuodessa ja tähän tehtävään liittyvän raportointikokonaisuuden luominen. Valmius- ja varautumisorganisaation toimialatasoinen kehittäminen. 3–4 laajennetun johtoryhmän työpajaa vuodessa sekä palveluryhmäkohtainen työskentely ja henkilöstön koulutukset. Talouden jatkuvan seurannan tehostaminen ja yhtenäistäminen. Talouteen liittyvien järjestelmien käytön osaamisen varmistaminen esimiestasolla. Talousoaamista vahvistetaan järjestämällä sisäisiä koulutuksia. Tavoitteena 2 talouden seurantaan liittyvää koulutusta keväällä ja 2 syksyllä 2025.	Vuoden 2025 aikana keskityttiin laajan hyvinvointikertomuksen laatimiseen, joka vietiin tiedoksi Sivistyks- ja hyvinvointilautakuntaan 10/2025. Ensimmäinen palvelujen laatua koskeva arviointitietoraportti viedään lautakuntiin tiedoksi maaliskuussa 2026. Laajennettu johtoryhmä on kokoontunut sovitusti valmius- ja varautumisasioissa. Koulutuksia on järjestetty suunnitellusti.	Hallintopäällikkö, kehityspäällikkö ja erityissuunnittelija.
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.	Esimiestason viestintäosaamisen, erityisesti kriisiviestinnän osaamisen kehittäminen. Osaamisen varmistaminen sisäisten koulutusten avulla. Valmius- ja varautumisorganisaation viestintäkokonaisuuden kehittäminen. Järjestetään sivistyspalveluiden esihenkilöille 4 sisäistä viestintäkoulutusta vuoden 2025 aikana.	Viestinnän koulutuskokonaisuus esihenkilöille on toteutettu sovituissa aikatauluissa.	Hallintopäällikkö ja viestintäasiantuntija.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Edistämme tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja kotoutumista huomioidulla eri väestöryhmien tarpeet.	Laaditaan selvitys avustusten kohdentumisesta huomioiden Kirkkonummen tarjoama tilojen ilmainen käyttö. Selvityksen tavoitteena on muodostaa kokonaiskuva Kirkkonummen avustusten kohdentumisesta eri toimijoille ja väestöryhmien tarpeisiin ja tunnistaa avustusjärjestelmän kehittämiskohteita.	Vuoden aikana on tarkasteltu sivistyspalvelujen avustusten kohdentumista huomioiden mm. eri väestöryhmien ja toimijoiden tarpeita sekä tilojen käyttöä, ja edistetty avustusjärjestelmän kehittämistä. Kunta on ottanut käyttöön sähköisen avustusjärjestelmän, joka tukee avustustoiminnan kokonaiskuvan muodostamista. Avustusten kokonaisuuden kehittämistä jatketaan.	Hallintopäällikkö

Tilivelvolliset vastuuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kunnan toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tilivelvolliset vastuuhenkilöt vastaavat käyttösuunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Palveluryhmä	Tilivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Sivistyksen toimialan hallinto ja kehittäminen	Tiina Koivisto	hallintopäällikkö	Antti Sankala	kehityspäällikkö

Vapaa-aikapalvelut

Vapaa-aikapalvelujen toiminta ja talous toteutui odotetun mukaisesti. Uimahallin tulokertymä oli 47 000 euroa pienempi kuin v.2024. Asiakasmääriin ja tulokertymään vaikutti uimahallin korjaus- ja kunnostustoimenpiteiden johdosta toteutunut vuosihuollon normaalia pidempi kesto, sekä lisäksi Wiggen rakentamisesta johtunut pysäköintitilojen puute. Vapaa-aikapalvelujen toimintakate kuitenkin alittui. Vapaa-aikapalvelujen tunnuslukuina oleviin kustannuksiin vaikuttaa varsinaisen toiminnan lisäksi myös sisäisten erien kustannukset.

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Musiikkiopisto				
Nettokustannukset euroa / opetustunti	74	74	74,6	100,8
Oppilas/opiskelijämäärä perusopetus	318	300	330	110
Kansalaisopisto				
Nettokustannukset euroa / opetustunti	64	60	59,8	99,7
Opiskelijoiden/kurssilaisten määrä	7 434	8 200	7 876	96,0
Kuvataidekoulu				
Nettokustannukset euroa / opetustunti	104	88	104,5	118,8
Oppilas/opiskelijämäärä perusopetus	415	360	402	111,7
Kulttuuripalvelut				
Nettokustannukset euroa / asukas	8,58	9,6	9,7	101,0
Kirjastopalvelut				
Nettokustannukset euroa / asukas	66,4	68,0	68,0	100,0
Lainojen määrä	612 146	600 000	645 764	107,6
Kävijämäärä	623 633	600 000	644 544	107,4
Liikuntapalvelut				
Nettokustannukset euroa / asukas	78,7	87,2	75,3	86,4
Uimahallin kävijämäärä	235 236	200 000	219 081	109,5
Kunnan tukemien yhdistysten liikuntapalveluiden nuorten ohjattujen ryhmien määrä/vuosi	303	300	269	89,7
Liikuntapalvelujen tuottamien liikuntapalveluiden osallistujamäärä/vuosi	16 378	17 000	18 119	106,6
Nuorisopalvelut				
0–28-vuotiaiden määrä	12 686	12 528	12 519	99,9
Nettokustannukset euroa / 0–28-vuotiaat	154,7	162	151,6	93,6

Tilivelvolliset vastuuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kunnan toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tilivelvolliset vastuuhenkilöt vastaavat käyttösunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Palveluryhmä	Tilivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Vapaa-aikapalvelut	Katja Laaksonen	vapaa-aikajohtaja	Satu Ylönen	vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen rehtori

Opistot

Opistojen opetus toteutui suunnitellusti ja kustannustehokkaasti. Opetusryhmien täyttöaste säilyi hyvällä tasolla. Opetuksen osallistujamäärä kasvoi kansalaisopistolla ja musiikkiopistolla sekä laski hieman kuvataidekoululla edelliseen vuoteen verrattuna. Toiminnan volyyymi opetustunteina mitattuna pysyi lähes samana.

Kansalaisopisto jatkoi päiväopetuksen kehittämistä yhteistyössä liikuntapalvelujen sekä kirjasto- ja kulttuuripalvelujen kanssa. Yli 65-vuotiaiden opiskelijoiden määrä kasvoi suunnitellusti. Päiväopetuksena järjestettiin 124 kurssia vuoden 2025 aikana. Kansalaisopisto kehitti edelleen osaamisperusteista kurssisuunnittelua kielissä, kädentaidoissa ja aikuisille suunnatussa taiteen perusopetuksessa kuvataiteissa yhteistyössä paikallisten toisen asteen oppilaitosten kanssa.

Musiikkiopiston tavoitteena oli tarjota mahdollisuus monipuoliseen musiikin harrastamiseen yhä useammalle lapselle ja nuorelle Kirkkonummella. Ilmoittautumisjärjestykseen perustuva oppilasvalintamalli, joka otettiin käyttöön keväällä 2023, oli edelleen käytössä. Sisäänpääsyastetta onnistuttiin kasvattamaan vuoden aikana hieman soitinvalmennustoiminnan, koulu yhteistyön ja varhaisiän musiikin opetuksen avulla. Länsi-Uudenmaan ja Raaseporin musiikkiopistojen kanssa yhdessä toteutettu Länsituuli -yhteissinfoniaorkesterihanke Opetushallituksen rahoittamana päättyi 2025, mutta hankkeen aikana syntyneitä yhteistä toimintamallia opetussuunnitelman mukaiseen oppilassinfoniaorkesteritoimintaan jatketaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Olemme vahva sivistyskunta. Edistämme elinikäisen oppimisen kulttuuria, joka innostaa asukkaita kehittämään itseään osana yhteisöä. Varhaiskasvatus, opetus ja koulutus ovat arvostettuja ja oppimisympäristömme ovat turvallisia ja terveellisiä.	Opetuksen koettua laatua mittaavaa järjestelmää kehitetään säännöllisemmäksi ja kurssikohtaiseksi. Opetuksen koettu laatu on tasolla 4 sähköisellä kyselyllä mitattuna vuonna 2025. Arviointiasteikkona käytetään 1–5. Opetuksen koettu laatu oli tasolla 4,6 ensimmäisenä mittausvuotena 2024.	Opetuksen koettu laatu oli 4,7.	Vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen rehtori

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen talous ja toiminta toteutui odotetun mukaisesti. Laina- ja kävijämäärissä oli jälleen kasvua edellisvuosista ja myös tapahtumien määrässä saavutettiin ennätys. Lasten ja nuorten lukemisen ja lukutaidon edistäminen on keskeinen vuosittainen painopistealue, johon keskitetään resursseja. Nuoret olivat myös itse mukana edistämässä lukemista mm. tekemällä kirjavinkkivideoita. Keskeinen osa palveluja on myös senioreiden digitaalisten tukemisen digiopastusten muodossa sekä erilaiset avoimet tilaisuudet kohtaamisten mahdollistamiseksi.

Tapahtumatuotantoa monipuolistettiin mm. Kulttuurikeski- ja -konseptin erilaisilla tilaisuuksilla äänimaljarentoutuksesta konsertteihin, päiväkirjklubeihin, luentoihin, vauva- ja taaperoteatteriesityksiin sekä Arcadan opiskelijoiden suunnittelemiin ja järjestämiin tapahtumiin. Nuoret olivat mukana muidenkin tapahtumien kuten Maailman ympäri yhdessä illassa sekä taidetyöpajojen suunnittelussa ja toteutuksessa. Lastenkulttuurin juhlatilaisuus nostettiin esiin lastenkulttuuria ja tarjottiin monipuolista, maksutonta ohjelmaa koko perheelle. Myös lasten ja nuorten kulttuurikasvatusohjelmaa Kulttuurikompassia laajennettiin. Lapset ja nuoret pääsivät tutustumaan monipuolisesti erilaisiin taidemuotoihin, paikalliseen kulttuuriin sekä luku- ja mediataitoihin mm. sirkus-, tanssi- ja sanataidetyöpajoissa, pelillisessä kirjastosuunnistuksessa, museovierailuilla, musatuokioissa sekä kuvataidetta ja lautasten entisöintiä yhdistäen.

Kirkkonummi 700 ja Porkkala 70 -juhluvuosien suunnittelu ja valmistelu aloitettiin.

Fyryn asiakasmäärät edellyttää riittävän henkilöresurssin läsnäoloa tiloissa. Erityisesti arjen haasteet, kuten turvalisten aikuisten puute, näyttäytyy myös kirjastopalvelujen arjen toiminnassa Fyryn toimiessa avoimena kuntalaisten tilana.

Veikkolan kirjaston siirtyminen väistötilaan keväällä 2026 vahvistui ja siihen liittyvät valmistelut aloitettiin.

Yhdistystoiminnan tukemiseksi avustusprosessin digitalisaation kehitystyö on edennyt koko kunnassa suunnitelman mukaisesti, ja sähköinen avustushakujärjestelmä otetaan käyttöön vuoden 2026 alussa.

Kirjastotalo Fyryn puutteellisen ilmanvaihdon viilennyksen toteutus siirtyi vuoteen 2026.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuuriin pariin. Kirkkonummella on mahdollisuus kohtaamisiin ja elämyksiin luonnossa ja tapahtumissa, niin arjessa kuin juhlassakin.	Kirjastojen avoimien tilaisuuksien määrä 600 tapahtumaa/vuosi Avoimien tilaisuuksien määrä vuonna 2024 oli 917.	Kirjaston toimipisteissä järjestettiin yhteensä 1012 avointa tapahtumaa.	Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö
	Lasten ja nuorten kulttuurikasvatusohjelman, Kirkkonummen Kulttuurikompassin, päiväkodeille ja kouluille tarjottavat sisällöt kattavat monipuolisesti eri ikäryhmät. Vuonna 2024 Kulttuurikompassi on kattanut useita eri ikäryhmiä päiväkotien ja koulujen osalta, mutta ei vielä kaikkia.	Kulttuurikasvatusohjelmaan liittyviä tilaisuuksia järjestettiin yhteensä 405 kappaletta. Kävijämäärä vuonna 2025 yhteensä 13 601 lasta/nuorta. Uusia kokonaisuuksia on sekä vahvistettu osaksi kulttuurikasvatusohjelmaa että pilotoitu.	Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö

Nuoriso- ja liikuntapalvelut

Nuoriso- ja liikuntapalvelujen talous ja toiminta toteutuivat vuoden 2025 aikana pääosin suunnitellusti. Uimahallin kesän 2025 laajempi vuosihuolto toteutui 11 viikon mittaisena, mikä yhdessä pysäköintitilan puutteen kanssa vaikutti kävijämääriin. Pysäköintitilan riittämättömyys johtui Gesterbyn koulukeskuksen Wiggen rakentamisesta ja väistötilojen purkamisesta, jolloin alueen muut kävijät käyttivät uimahallin pysäköintialuetta. Huollon yhteydessä toteutetut kunnossapito- ja korjaustoimenpiteet olivat välttämättömiä kiinteistön turvallisuuden ja käytettävyyden varmistamiseksi, ja osa laitteista on jo elinkaarensa päässä. Uimahallin kiinteistön kunnossapidon tarve on edelleen merkittävä ja aiheuttaa päivittäiselle ylläpidolle jatkuvia haasteita. Peruskorjauksen ja mahdollisen laajennuksen tarveselvitysvaihe on välttämätön kiinteistön turvallisuuden ja toimivuuden varmistamiseksi, ja sen käynnistäminen on siirtynyt vuoteen 2027.

Liikunnanohjauspalveluiden toteutumiseen vaikutti edelleen liikunta-alan ammattilaisten rekrytointien pitkittyminen, mikä näkyi asiakkaille erityisesti vakituisten henkilöstön poissaolojen aikana. Myös nuorisopalveluissa, erityisesti alueellisessa nuorisotyössä, lyhytaikaisten sijaisten saanti on ollut haastavaa, mikä on rajoittanut palvelujen sujuvaa toteutumista.

Nuorisotyön toimintaympäristössä keskeisiä tekijöitä ovat edelleen lasten ja nuorten hyvinvointi sekä monimuotoiset palvelutarpeet. Erityisesti arjen haasteet, kuten turvallisten aikuisten lisääntyneet tarve, korostuvat edelleen palvelujen kehittämisessä. Maksuton avoin MyHobby-toiminta tarjoaa vuosiluokkien 3–6 oppilaille monipuolista ohjattua toimintaa turvallisen aikuisen läsnäololla, ja toimintaa on toteutettu keskustassa ja Masalassa yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Harrastamisen Suomen mallin mukaiset maksuttomat harrastusryhmät ovat edelleen keskeisiä, ja yhteistyötä paikallisten toimijoiden kanssa on tiivistetty.

Syksyllä alueellisessa nuorisotyössä otettiin käyttöön valtakunnallinen maksuton tilastointi- ja dokumentointityökalu nuoDo, jonka avulla seurataan kävijämääriä ja nuorisotyön toimintaa. Tietoja on jatkossa helpompi käyttää toiminnan kehittämiseen.

Kohdennetussa nuorisotyössä määräaikaisen erityisnuorisotyöntekijän tehtävän kautta on mahdollistettu palvelujen monipuolistaminen ja tuki erityisesti haavoittuvammassa asemassa oleville lapsille ja nuorille. Tehtävä vakinaistetaan vuoden 2026 alusta. Koulunuorisotyön toteuttamiseen ovat vaikuttaneet lisäksi Masalan ja keskustan koulujen väistötilajärjestelyt. Vuoden 2025 aikana aloitettiin yhdessä opetuspalvelujen kanssa yhteistyö Nuoskan kanssa koulu- ja oppilaitosnuorisotyön kehittämiseksi. Yhteiskehittämisen tavoitteena on tarkentaa kansallisesti koulu- ja oppilaitosnuorisotyön määrittelyä ja vahvistaa sen näkyvyyttä muun muassa opetuksen ja opiskeluhuollon suunnitelmissa.


Senioreiden aktiivista arkea on kehitetty vapaa-aikapalvelujen yhteisenä työnä Ikiliikkuja-toiminnalla, joka tarjoaa monipuolista ohjattua liikuntaa, opetusta ja kulttuuritoimintaa, edistäen terveyttä, hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä. Toimintaa on kehitetty yhdessä senioreiden kanssa Ikiliikkuja-raadeissa. Senioripakutoiminta on vakiinnutettu ympärivuotiseksi palveluksi. Asiakslähtöistä viestintää on kehitetty tunnistettuihin tarpeisiin vastaavaksi hyödyntämällä säännöllisesti painettua esitettä sekä paikallislehdessä julkaistavia ilmoituksia. Päiväaikainen toiminta on vahvistunut ja vakiintunut suunnitelmallisesti, kävijämäärät ovat kasvaneet tasaisesti ja palvelujen tarjonta monipuolistunut. Ikiliikkuja-toiminta on näin edistänyt sekä liikunnallista aktiivisuutta että yhteisöllisyyttä.

Yhdistystoiminnan tukemiseksi avustusprosessin digitalisaation kehitystyö on edennyt koko kunnassa suunnitelman mukaisesti, ja sähköinen avustushakujärjestelmä otetaan käyttöön vuoden 2026 alussa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin. Kirkkonummella on mahdollisuus kohtaamisiin ja elämyksiin luonnossa ja tapahtumissa, niin arjessa kuin juhlassakin.	Lisätään ja kehitetään ohjattua toimintaa ja turvallisen aikuisen läsnäoloa alakouluikäisille varhaisnuorille. Vuonna 2024 avointa MyHobbya järjestetään kahdella alueella eri viikonpäivinä.	Avointa MyHobby – toimintaa on järjestetty suunnitellusti kahdella alueella kaikkina arkipäivinä yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Kävijämäärä vuonna 2025 yhteensä 5816 lasta.	Nuoriso- ja liikuntapäällikkö
	Senioreiden päiväajan toimintaa lisätään sekä palvelujen viestintää kehitetään entistä saavutettavammaksi. Senioreille suunnattuja päiväajan palveluja ja tiloja on johdonmukaisesti kartoitettu. Tarjontaan sisältyy ohjattuja liikuntaryhmiä, liikkuvaa senioripakutoimintaa sekä yhteisöllisyyttä tukevia tapahtumia. Palveluista viestimisen nykytila on tunnistettu hajanaiseksi.	Senioreiden päiväaikainen toiminta on vahvistunut ja vakiintunut suunnitelmallisesti. Kävijämäärät ovat kasvaneet tasaisesti, ja senioreille suunnattujen palvelujen tarjonta on monipuolistunut. Senioripakutoiminta on vakiinnutettu ympärivuotiseksi toiminnaksi. Asiakslähtöistä viestintää on kehitetty tunnistettuihin tarpeisiin vastaten hyödyntämällä säännöllisesti painettua esitettä ja paikallislehden ilmoittelua. Toiminta on kehittynyt johdonmukaisesti koko vuoden ajan.	Nuoriso- ja liikuntapäällikkö
	Laaditaan selvitys ulkoliikuntapaikkojen ylläpitokustannuksista. Ulkoliikuntapaikkojen ylläpitokustannukset ovat nousseet viime vuosina yleisen hintatason nousun myötä.	Selvitystyö on tehty.	Nuoriso- ja liikuntapäällikkö



Toimintakertomus 2025
Sivistyksen toimiala
Suomenkielinen kasvatus- ja
koulutuslautakunta



3.3.2. Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta

Tuloslaskelma

	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	4 369 411	4 440 494	101,63 %	4 994 266	-11,09 %
Myyntituotot	1 009 598	1 311 262	129,88 %	1 197 884	9,46 %
Maksutuotot	2 324 456	2 434 376	104,73 %	2 526 275	-3,64 %
Tuet ja avustukset	986 865	675 017	68,40 %	1 233 404	-45,27 %
Muut toimintatuotot	48 492	19 839	40,91 %	36 704	-45,95 %
Toimintakulut	-64 711 436	-62 087 017	95,94 %	-59 917 278	3,62 %
Palkat ja palkkiot	-40 265 219	-39 692 732	98,58 %	-39 019 695	1,72 %
Henkilösivukulut	-10 077 176	-9 176 732	91,06 %	-8 805 191	4,22 %
Palvelujen ostot	-9 778 875	-9 631 272	98,49 %	-8 903 056	8,18 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 363 727	-1 683 798	71,23 %	-1 303 315	29,19 %
Avustukset	-1 445 000	-1 071 509	74,15 %	-1 131 436	-5,30 %
Muut toimintakulut	- 781 439	- 830 974	106,34 %	- 754 584	10,12 %
Toimintakate	-60 342 025	-57 646 523	95,53 %	-54 923 012	4,96 %
Sisäiset tuotot yhteensä	0	60 891	0,00 %	57 528	5,85 %
Sisäiset menot yhteensä joista:	-22 995 335	-22 652 615	98,51 %	-22 017 331	2,89 %
Puhtauspalvelut	-2 002 954	-1 926 571	96,19 %	-1 915 327	0,59 %
Rakennusten vuokrat	-15 439 702	-15 523 099	100,54 %	-15 659 091	-0,87 %
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-5 552 679	-5 170 312	93,11 %	-4 403 892	17,40 %
Taloudellinen tuloksellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	-1 455	-1 380	0	-1 318	0

Erittely palveluryhmittäin

Suomenkielinen varhaiskasvatus	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	1 883 083	1 961 631	104,17 %	2 129 214	-7,87 %
Ulkoiset toimintamenot	-26 546 694	-25 300 498	95,31 %	-24 311 526	4,07 %
Toimintakate	-24 663 611	-23 338 867	94,63 %	-22 182 313	5,21 %
sisäiset toimintatuotot	0	1 370	0,00 %	1 452	-5,68 %
sisäiset toimintamenot	-6 947 595	-6 730 174	96,87 %	-6 371 474	5,63 %

Suomenkieliset opetuspalvelut	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	2 486 328	2 478 863	99,70 %	2 865 052	-13,48 %
Ulkoiset toimintamenot	-38 164 742	-36 786 519	96,39 %	-35 605 752	3,32 %
Toimintakate	-35 678 414	-34 307 656	96,16 %	-32 740 700	4,79 %
sisäiset toimintatuotot	0	59 521	0,00 %	56 075	6,14 %
sisäiset toimintamenot	-16 047 740	-15 922 441	99,22 %	-15 645 858	1,77 %

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.
Varhaiskasvatuspalvelut	360,21	384,13	367,13
Opetuspalvelut	542,56*	526,28 *	511,19
Yhteensä	902,77	910,41	878,32

* - Suomenkielisten opetuspalveluiden TP2024 sekä TA2025 raportin luvuissa on havaittu virhe. TP2024 HTV-tiedot ovat poimittu virheellisesti pelkästään joulukuun 2024 tiedoilla ja TA2025 osalta ruotsinkielinen opiskelijahuolto oli sisällytetty raporttiin (14,70 HTV).

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Ulkoinen ja sisäinen	Strateginen riski	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin ongelmat polarisoituvat	<p>- Toteutetaan syrjäytyneen ehkäisyä, psykologista turvallisuutta sekä yhteisöön liittymistä / siihen kuulumista edistäviä toimenpiteitä toimialan valtakunnallisten normien, talousarvion 2025 sekä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti.</p>	Toimenpiteet toteutuneet suunnitellusti. Riski on edelleen olemassa ja edellyttää erityistä huomiota myös jatkossa.	<p>Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3</p> <p>6</p>
Ulkoinen ja sisäinen	Strateginen riski	Palvelujen jatkuvuuden ja yhteistyön ongelmat hyvinvointialueen kanssa	<p>- Toimiala on aktiivinen ja aloitteellinen opiskeluhuollon, neuvolatoiminnan, vammaispalvelujen ja muiden hyvinvointialueen toimintojen kumppani</p> <p>- Toimialajohtaja osallistuu LUVNin johdon kanssa käytäviin kuntatason neuvotteluihin ja muihin yhteistyötapaamisin</p> <p>- Kirkkonummen sivistyspalvelut / toimialajohtaja toimii puheenjohtajana pilottyhmissä, jossa kehitetään Länsi-Uudenmaan kuntien sivistysjohdon ja LUVNin yhteistyötä lasten, nuorten ja perheiden palvelujen osalta. Pilotti on käynnistynyt joulukuussa 2024, ja siihen osallistuu LUVNin ja Kirkkonummen lisäksi sivistysjohto Siuntiossa, Raaseporista, Inkoosta ja Hangosta.</p>	<p>Toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti. Ns. HIRSK-pilotti käynnistyi mutta työskentely on keskeytynyt hyvinvointialueen organisaatiomuutoksen ja henkilöstövaihdosten vuoksi. Yhteistyön kehittäminen on edelleen olennaisen tärkeää.</p>	<p>Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2</p> <p>4</p>

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallinta-toimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Ulkoinen ja sisäinen	Toiminnallinen riski	Uudet palveluvalvoitteet ja palvelutarpeen ennakoimaton kasvu	<ul style="list-style-type: none"> - Valtakunnallisten muutosten ennakointi, vaikuttamistyö ja seuranta (lainsäädäntö, muu normiohjaus, rahoitus) - Osallistuminen valtakunnallisiin ja alueellisiin verkostoihin osana toimialan johdon työtä (ks. edellinen toimenpide): sivistysjohtaja Kuntaliiton sivistyksen toimialajohdon verkoston jäsen uuden kaksivuotiskauden 2025–2026; Länsi-Uudenmaan sivistysjohdon verkosto, Kuuma-kuntien toimiala- ja palvelukohtaiset verkostot - Vaikuttaminen muutoksiin mahdollisten lausuntojen kautta - Jatkuva väestömuutoksien ja palvelutarpeiden ennakointi ja seuranta - palvelutarjonnan suuntaaminen ja laajuus ennakoinnin ja tietoperustaisen tilannekuvan pohjalta 	Toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti. Muutoksia ja uusia palveluvalvoitteita tapahtui myös vuonna 2025, ja osalla niistä (esimerkiksi oppimisen tuen kokonaisuuksien) on ollut vaikutuksia myös sivistyksen talouteen. Näitä toimenpiteitä on tärkeä jatkaa myös tulevina vuosina.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6
Ulkoinen	Toiminnallinen riski	Kyberturvallisuusuhkien toteutuminen, tietoliikennehäiriöt	<ul style="list-style-type: none"> - Toimialan valmiuden ja varautumisen johtoryhmä: kyberturvallisuus ja tietoliikennehäiriöt yhtenä teemana (johdon osaaminen, ajantasaiset toimintamallit) - Toimialan käyttämien järjestelmien ja käytössä olevien sovellusten tietoturvallisuuden varmistaminen (kunnan Tieto-ryhmä, toimialan oma kehittämissyö) - ICT-osaamisen vahvistaminen koko henkilöstön osalta (kunnan yhteiset koulutukset ja ohjeet, tarvittava toimialan oma kehittämissyö) 	Toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti, mutta kuntatasoisista kehittämissyöitä tulee jatkaa. Henkilöstön osaamisen kehittäminen on edelleen myös sivistyksen toimialan tärkeä tehtävä.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 6

Investoinnit

Projektin nimi	Investointikohde	TA 2025	Toteuma 31.12.
9861	GWP-kampus Wigge	990 000	852 821

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Kirkkonummen kunnan hallintosäännön ja sivistyksen toimialan toimintaohjeen muodostaman kokonaisuuden yhteensopivuus ja laatu (mm. johdonmukaisuus, tarkoituksenmukaisuus, yksiselitteisyys ja selkeys)	Kunnan strategiset ja toiminnalliset riskit (mm. hyvinvoinnin polarisoituminen, toiminnan luotettavuus, henkilöstön saatavuus, kyberturvallisuus ja muu turvallisuus, uudet velvoitteet ja palvelutarpeen kasvu)	Kunnan hallintosääntö ja sivistyksen toimialan toimintaohje muodostavat johdonmukaisen, tarkoituksenmukaisen ja selkeän kokonaisuuden, joka mahdollistaa hyvän ja sujuvan hallinnon toimeenpanon sekä tukee korkealaatuista, yhdenvertaista ja ajantasaista palvelutuotantoa sekä henkilöstökokemusta koko toimialalla.	Tarkastelu tehty, hallintosäännön muutostarpeet esitetty ja toimintaohjeen muutokset toteutettu 31.7.2025 mennessä.	Toimenpiteet toteutettu suunnitellusti elokuun 2025 loppuun mennessä.
Henkilöstön osaaminen vastaa muuttuvan toimintaympäristön tarpeisiin ajantasaisesti	Kunnan strategiset ja toiminnalliset riskit (mm. hyvinvoinnin polarisoituminen, henkilöstön saatavuus, kyberturvallisuus ja muu turvallisuus, uudet velvoitteet ja palvelutarpeen kasvu)	Toimiala toteuttaa henkilöstön osaamisen ajantasaisuutta varmistavaa sisäistä koulutusta ja kehittämistä talousarvion 2025 mukaisesti erityisesti turvallisuuden, viestinnän ja talouden osalta.	Toimialan yhteiset sisäiset koulutukset ja työpajat toteutettu talousarvion 2025 mukaisesti vuoden loppuun mennessä.	Toimenpiteet toteutettu suunnitellusti.

Suomenkielinen varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen eri toimintamuotoja ovat päiväkotij- ja perhepäivähoito, esiopetus sekä avoin varhaiskasvatus, johon asukaspuistotoiminta kuuluu.

Toiminnan painopistealueet

- Syrjäytymisen ehkäiseminen ja hyvinvoinnin edistäminen
- Kestävään elämäntapaan kasvaminen
- Tulevaisuustaitojen vahvistaminen
- Asiakkaiden yhdenvertainen osallisuus
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja hyvinvointi

Talousarvion määrärahoihin vaikuttavat toiminnalliset muutokset

Varhaiskasvatuksen palkkamäärärahojen suunnittelu perustuu arvioon palvelujen käytöstä.

Yksityisen varhaiskasvatuksen osuutta palvelutuotannosta ohjataan suunnitellusti ja hallitusti. Jotta yksityisen palvelun osuus kunnan varhaiskasvatuksesta olisi tavoitteen mukaisesti 25–30 %, tulee yksityisten palveluntuottajien toimintaedellytyksiä parantaa. Palvelusetelin ehtoja parannettiin korottamalla palvelusetelin perusarvoa 900 eurosta 935 euroon. Muutokset nostivat palvelusetelin kustannuksia 1.1.2025 alkaen. Uusiin kustannuksiin oli varauduttu kunnanhallituksen päättämässä talousarvion kehyksessä.

Yksityisille, esiopetusta antaville päiväkodeille maksettavaa korvausta esiopetuksen tuottamisesta tarkistettiin 1.1.2025 alkaen. Toimenpiteeseen oli varauduttu talousarviossa.

Varhaiskasvatuksen uusi toiminnanohjausjärjestelmä otettiin käyttöön vuonna 2024 käytöstä poistuvan järjestelmän tilalle.

Varhaiskasvatuslain 1.8.2021 voimaan tullut henkilöstön mitoitusta koskeva lakimuutos vaikutti edelleen henkilöstökustannuksiin niitä nostaen.

Varhaiskasvatuslain henkilöstörakenteen muutokseen perustuen vapautuvia lastenhoitajan tehtäviä muutettiin tarpeen mukaan varhaiskasvatuksen opettajiksi/sosionomeiksi.

Varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa kehitettiin edelleen valtionavustuksella tasa-arvoisuuden, yhdenvertaisuuden sekä inklusiivisen toimintakulttuurin toteutumisen tukemiseksi.

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

1.9.2018 voimaantullut varhaiskasvatuslaki vahvistaa varhaiskasvatuksen laatua nostamalla henkilöstön koulutustasoa. Vuoteen 2030 mennessä päiväkodeissa tulee työskennellä 2/3 varhaiskasvatuksen opettajia ja sosionomeja nykyisen 1/3 sijaan, joista vähintään puolet varhaiskasvatuksen opettajan nimikkeellä. Vapautuvia lastenhoitajan tehtäviä muutettiin tarpeen mukaan varhaiskasvatuksen opettajiksi/sosionomeiksi.

Varhaiskasvatuksen palveluverkko perustuu tehokkaaseen tilankäyttöön ja korkeaan täyttöasteeseen. Yksityisen varhaiskasvatuksen osuutta koko palvelutuotannosta ohjataan suunnitellusti ja hallitusti kunnan huoltovarmuus sekä asiakkaan valintamahdollisuudet huomioon ottaen. Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutarjonnasta on 25–30 %. Yksityistä varhaiskasvatusta tuetaan palvelusetelillä. Yksityisten palveluntuottajien toimintaedellytyksiä vahvistettiin palvelusetelin ehtoja parantamalla. Palvelusetelin ehtoja parannettiin korottamalla palvelusetelin perusarvoa 900 eurosta 935 euroon. Muutokset nostivat palvelusetelin kustannuksia 1.1.2025 alkaen. Uusiin kustannuksiin oli varauduttu kunnanhallituksen päättämässä talousarvion kehyksessä.

Varhaiskasvatuksen ja huoltajien välisellä yhteistyöllä vahvistetaan lapsen oikeutta terveyteen ja hyvinvointiin. Lasten liikkumista edistettiin edelleen kehittämällä varhaiskasvatuksessa arjen liikunnallista toimintakulttuuria sekä tarjoamalla perheille maksutonta Liiku mun kanssa- perheiliikuntaneuvontaa. Toimenpiteitä kohdistettiin erityisesti henkilöstön osaamisen lisäämiseen sekä vähän liikkuviin ja liikkumiseensa tukea tarvitseviin lapsiin ja heidän perheisiinsä.

Varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa kehitettiin edelleen valtionavustuksella tasa-arvoisuuden, yhdenvertaisuuden sekä inklusiivisen toimintakulttuurin toteutumisen tukemiseksi palkkaamalla resurssilastenhoitaja lapsiryhmiin.

Esi- ja perusopetuksen oppimisen tuen uudistus astui voimaan 1.8.2025. Esiopetuksen opetussuunnitelma päivitettiin ja henkilöstölle suunnatut koulutukset toteutettiin.

Jatkettiin edelleen ympäristökasvattaja- ja liikunnan ammattitutkintoon johtavien koulutusten järjestämistä oppisopimuksin. Jatkettiin edelleen Vihreän lipun- toimintaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Edistämme kaikenikäisten kuntalaisten hyvää elämää ja arjen sujuvuutta, jota tukevat saavutettavat ja korkealaatuiset julkiset palvelut. Kunnan toiminta on osallistavaa, ja kehitämme sitä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa.	Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyys on vähintään hyvällä tasolla (4) Vuonna 2024 varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyyden yleisarvosana oli 4,4.	Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyyden yleisarvosana 4,4	Varhaiskasvatusjohtaja
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 25–30 %. Vuonna 2024 yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta oli 26–28 %.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 29 %	Varhaiskasvatusjohtaja
Tarjoamme houkuttelevan ja viihtyisän työpaikan sekä olemme kilpailukykyinen työnantaja. Henkilöstömme voi hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti. Luomme mahdollisuuksia työnhakijoille ja -antajille Kirkkonummella ja työllisyysalueella.	Lakisääteisen kasvatushenkilöstön (myös sijaiset yli 5 kk) kelpoisuusaste on 100 % kunnallisessa varhaiskasvatuksessa. Vuonna 2024 lakisääteisen kasvatushenkilöstön kelpoisuus aste oli: Varhaiskasvatuksen opettaja: 65–66 % Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 72–77 %	Varhaiskasvatuksen opettaja: 74,9 % Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 92,6 %	Varhaiskasvatusjohtaja

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Varhaiskasvatus				
0–6-vuotiaiden lkm. 31.12	2 443	2 559	2 414	94,3
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset, % ikäluokasta 0–6 v.	75	73	74	101,4
Lapsia kunnallisessa varhaiskasvatuksessa	1 319	1 401	1 271	90,7
Lapsia yksityisessä varhaiskasvatuksessa	514	467	509	109
Kunnallisen varhaiskasvatuksen nettokust. euroa/lapsi	12 723	13 496	13 980	103,6
Lapsia kotihoidontuen piirissä 31.12. (fi+sv)	203	364	213	58,5
Varhaiskasvatuksen nettokust. € / ikäluokasta 0-6 v / lapsi (fi+sv)	10 502	11 244	11 132	99,0
0-6-vuotiaiden määrä (fi+sv)	2 856	2 937	2 839	96,7
Esiopetus				
Oppilasmäärä	373	339	352	103,8

Tilivelvolliset vastuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kunnan toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tilivelvolliset vastuhenkilöt vastaavat käyttösunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Palveluryhmä	Tilivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Varhaiskasvatuspalvelut	Anu Vesiluoma	varhaiskasvatusjohtaja	Vesa Joronen	varhaiskasvatuksen erityisasiantuntija

Suomenkieliset opetuspalvelut

Talousarvion määrärahoihin vaikuttaneet lainsäädännölliset muutokset

1.8.2025 voimaan tulleet perusopetuslain muutokset oppimisen tuesta vaikuttivat oppimisen tuen järjestämiseen perusopetuksessa. Lisäresurssia ei kuitenkaan tässä vaiheessa tarvittu, koska opetus oli varautunut ennakolta uudistuksen toteutumiseen ja toimeenpanoon muuttamalla vapautuneita luokanopettajan virkoja erityisopettajien viroiksi sekä rekrytoimalla kieli- ja kulttuuriryhmien opettajia ryhmäkohtaisen tuen antamiseen peruskouluissa.

1.8.2025 voimaan astuvalla tuntijakoasetuksen muutoksella (286/2024) vuosiluokilla 1.–2. äidinkieli ja kirjallisuus -oppiaineen ja matematiikan opetusta lisättiin yhdellä vuosiviikkotunnilla. Lisäksi vuosiluokille 3.–6. lisättiin yksi vuosiviikkotunti äidinkieli ja kirjallisuus -oppiainetta. Samalla myös perusopetusasetusta (287/2024) muutettiin siten, että opetuksen keskimääräisiä vähimmäistuntimääriä työviikossa nostettiin. Kirkkonummella tuntijaon muutokset eivät vaikuttaneet opetuksen kustannuksiin, koska oppilaiden kokonaistuntimäärä pysyi samana kuin kuntakohtaiset lisätunnit poistuivat tuntijaosta.

Opetuspalveluiden tulokertymään vaikutti heikentävästi valtion erityisavustusten määrän väheneminen. Hankerahoituksilla toteutettu kehittämistyö on viety toiminnan rakenteisiin.

Toimintaympäristön muutosten vaikutukset

Peruskoulun oppilaiden kokonaismäärä laski 143 oppilaalla sisältäen valmistavan perusopetuksen oppilasmäärän vähenemisen 49 oppilaalla suomenkielisessä opetuksessa. Perusopetuksessa olevien vieraskielisten oppilaiden määrä kuitenkin kasvoi 16,8 %:sta 16,9 %:iin. Samalla myös vaativaa erityistä tukea tarvitsevien lasten määrä kasvoi: toiminta-alueittain opiskelevien oppilaiden määrä kasvoi vuodesta 2024 kuudella oppilaalla ja heitä varten perustettiin yksi uusi opetusryhmä.

Oppilasmäärän väheneminen jakautuu suhteellisen tasaisesti kaikille Kirkkonummen kouluille. Vuoden 2025 aikana jatkettiin koulujen virkarakenteiden tarkastelua ja toteutettiin tarvittavia muutoksia kuten esimerkiksi luokanopettajien virkojen täyttämättä jättämistä ja määräaikaista täyttöä sekä lehtoreiden virkojen muuttamista tuntiopettajien tehtäviksi.

Lasten ja nuorten hyvinvointia edistettiin kehittämällä yhteisöllistä ja turvallista toimintakulttuuria, lisäämällä osallisuutta sekä vahvistamalla kouluun kiinnittymistä, mm. järjestämällä Gutsy Go- toimintaa Jokirinteen koulussa.

Yhteisöllisellä opiskeluholollolla on suuri merkitys hyvinvoinnin lisäämisessä. Kunnan yhteisen opiskeluholosuunnitelman toteutumista arvioitiin säännöllisesti koulutuksen järjestäjän moniammatillisessa opiskeluholon ohjausryhmässä, johon kuuluvat myös Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen opiskeluholon lähiesihenkilöt. Opiskeluholon henkilöstöresurssi Kirkkonummella parani verrattuna edelliseen vuoteen.

Lähes kaikkiin opettajavirkoihin oli riittävästi kelpoisia hakijoita pl. erityisluokanopettajan virat. Turvallisen oppimisympäristön ja yhteisöllisyyden kehittämisen avulla pyrittiin parantamaan henkilökunnan hyvinvointia, vahvistamaan sitoutumista sekä luomaan hyvät puitteet uusien työntekijöiden rekrytoinnille.

Kestävään elämäntapaan kasvamisen vahvistaminen jatkui vuonna 2025. Kehittäjäopettajaverkosto tuki henkilöstön osaamisen kehittämistä kuntatasolla ja osaamisen jakamista omassa toimintayksiköissä.

Opetuksen rakennushankkeet etenivät suunnitellusti. Sivistyksen talo Lyyran sekä Nissniku-talon suunnittelu jatkui vuoden 2025 aikana. GWP-kampus Wigge valmistui vuoden 2025 loppupuolella. Molempien kampusten osalta jatkui yhteisen toimintakulttuurin kehittäminen ulkopuolisten konsulttien johdolla. Nissnikun koulun vuosiluokat 7–9 muuttivat väistötiloihin kesällä 2025 ja vanha koulurakennus purettiin. Kantvikin koulun hankesuunnitelma hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 21.5.2025. Koulujen väistötilaratkaisut, rakennushankkeiden suunnittelutyöt ja yhteisen toimintakulttuurin kehittäminen vaikuttivat olennaisesti kyseisten koulujen toimintaan.

Talouden muutokset

Talouden toteuma on pääosin talousarviomäärärahavaruksen mukainen.

Opetuksen henkilöstökulut toteutuivat alle budjetoidun (98,2 %), koska talous- ja henkilöstöyksiköiden budjetoimat henkilösivukulut oli arvioitu selkeästi yli todellisen tarpeen. Opetuksen henkilöstön palkkojen osalta toteuma oli kuitenkin 99,9 %.

Koulujen ja lukion väistöilaratkaisut ja uusien koulurakennusten varustaminen sekä kasvaneet hankinta- ja muuttokustannukset vaikuttivat opetuspalveluiden kustannuksiin. Säästöä saatiin hyväkuntoisten kalusteiden kierrättämisestä. Myös Wiggen tarkan tilojen varustamisen suunnittelun ja toimeenpanon ansiosta Aineet ja tarvikkeet -menokohdalta onnistuttiin suomenkielisessä opetuksessa säästämään lähes 585 000 euroa. Noin puolet toteutuneesta säästöstä selittyy sillä, että teknisen työn luokan varustelu oli saatu sisällytettyä urakkaan toimialan käyttötalouden sijaan.

Koulukuljetusten budjetti alittui kokonaisuudessaan noin 316 000 eurolla, mikä kertoo siitä, että edellisenä vuonna toteutettu hankinta toteutui ennakoitua edullisemmin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
<p>Huomioimme kestävyyyden eri ulottuvuudet kaikessa toiminnassamme ja suunnittelussamme. Tuemme ja kannustamme kuntalaisia vastuulliseen elämäntapaan.</p>	<p>Koulujen henkilökuunta kokee kehittäjäopettajaverkoston toiminnan tarpeelliseksi (palautekyselyssä tavoitetaso 4,0/5,0). Yhteistyössä kehittäjäopettajaverkoston kanssa järjestetään kunnan opettajien yhteinen koulutuspäivä (palautekyselyssä tyytyväisyys 4,5/5,0). Käytöstä poistuvien tilojen hyväkuntoiset kalusteet ja laitteet ohjataan uudelleenkäyttöön (tavoitetaso 75 % kalusteista ja laitteista). Kehittäjäopettajaverkosto on aloittanut toimintaansa 1.8.2024. Palautekyselyä ei ole vielä toteutettu. Käytöstä poistuvien tilojen hyväkuntoisten kalusteiden ja laitteiden uudelleenkäyttöön on prosentuaalista osuutta ei ole aikaisemmin seurattu.</p>	<p>Koulujen henkilökuunta kokee kehittäjäopettajaverkoston toiminnan tarpeelliseksi: palautekyselyssä tulos 3,5/5. Tavoite ei toteutunut. Yhteistyössä kehittäjäopettajaverkoston kanssa järjestettiin 8.3.2025 kunnan opettajien yhteinen koulutuspäivä. 78 % opettajista olivat tyytyväisiä koulutuspäivään. Tavoite ei toteutunut. Käytöstä poistuvien tilojen hyväkuntoisista kalusteista ja laitteista ohjattiin uudelleen käyttöön 75 %. Tavoite toteutui.</p>	<p>Opetusjohtaja</p>
<p>Edistämme kaikenikäisten kuntalaisten hyvää elämää ja arjen sujuvuutta, jota tukevat saavutettavat ja korkealaatuiset julkiset palvelut. Kunnan toiminta on osallistavaa, ja kehitämme sitä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa.</p>	<p>Turvalliseen oppimisympäristöön liittyvät prosessit on kuvattu ja koulujen henkiöstö on perehdytetty. Huoltajakyselyssä 2025 kasvaa niiden huoltajien %-osuus, jotka ovat sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa hyvinvointia. Oppilaskyselyssä 2025 kasvaa niiden oppilaiden %-osuus, jotka kokevat koulun mukavaksi ja luokan ilmapiirin turvalliseksi. Huoltajakyselyssä 2024 83,3 % huoltajista oli sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa hyvinvointia. Oppilaskyselyssä 2024 67,6 % peruskoululaisista koki, että koulussa on mukavaa aina tai useimmiten. Oppilaskyselyssä 2024 84,7 % peruskoululaisista koki luokan ilmapiirin turvalliseksi.</p>	<p>Turvalliseen oppimisympäristöön liittyvien prosessien kuvaaminen on aloitettu. Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen kuntatasoinen suunnitelma opiskelijoiden suojaamiseksi väkivallalta, kiusaamiselta ja häirinnältä on hyväksytty lautakunnassa opiskeluhuoltosuunnitelman liitteeksi. Myös perusopetuksen ja lukion kriisisuunnitelmaa koskevat tekstiosuudet opiskeluhuoltosuunnitelman luvussa 6 on päivitetty vastaamaan nykytilannetta. Tärkeimmät toimintakorrit on laadittu ja henkiöstö perehdytetty. Tavoite toteutui. Vuoden 2025 huoltajakyselyn tulosten mukaan 77 % suomenkielisten koulujen huoltajista oli sitä mieltä, että koulu tukee heidän lapsensa hyvinvointia. Tämä osuus on laskenut edellisvuodesta. On hyvä huomioida, että kysymystä tarkennettiin vuoden 2025 kyselyssä, mikä saattaa osaltaan vaikuttaa tulokseen. Tavoite ei toteutunut. Oppilaskyselyssä 2025 67,1 % peruskoululaisista koki, että koulussa on mukavaa aina tai useimmiten. Osuus on hieman laskenut. Tavoite ei toteutunut. Oppilaskyselyssä 2025 82,5 % peruskoululaisista koki luokan ilmapiirin turvalliseksi. Osuus on hieman laskenut. Tavoite ei toteutunut.</p>	<p>Opetusjohtaja</p>

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
<p>Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin. Kirkkonummella on mahdollisuus kohtaamisiin ja elämyksiin luonnossa ja tapahtumissa, niin arjessa kuin juhlassakin.</p>	<p>Kaikissa kouluissa on lisätty aktiivista välituntitoimintaa. Move! mittauksen tulokset 2025: matalan fyysisen omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus vähenee. Move! mittauksen tulokset 2024: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus oli 27,2 %.</p>	<p>Move! mittauksen tulokset 2025: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus oli 29,9 %. Tavoite ei toteutunut.</p>	<p>Opetusjohtaja</p>

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Perusopetus				
Oppilasmäärä	3 959	3 924	3 816	97,2
Bruttokustannukset euroa / oppilas	10 874	11 647	11 525	99,0
Ulkoiset bruttokustannukset euroa / oppilas	7 208	7 896*	7 670**	97,1
Lukiokoulutus				
Oppilasmäärä	595	605	548	90,6
Bruttokustannukset euroa / oppilas	7 505	7 403	8 150	110,1
Ulkoiset bruttokustannukset euroa / oppilas	5 833	5 650	6 369	112,7
Koulukuljetus				
Kuljetusetuuden piirissä olevat oppilaat	617	590	593	100,5
Kustannukset euroa / oppilas	1 630	2 632	1 711	65,0

*- GWP-kampus Wiggen ensikalustamisen arvioitu vaikutus oppilaskohtaisiin kustannuksiin vuonna 2025 on 205 € / oppilas


*- GWP-kampus Wiggen ensikalustamisen toteutunut vaikutus oppilaskohtaisiin kustannuksiin vuonna 2025 on 107 € / oppilas

Tilivelvolliset vastuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kunnan toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tilivelvolliset vastuhenkilöt vastaavat käyttösuunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Palveluryhmä	Tilivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Suomenkielinen opetus	Astrid Kauber	opetusjohtaja	Jussi Roms	peruskoulun johtaja
Projekt 9861, GWP-kampus Wigge, suomenkielinen opetus 990 000 €	Astrid Kauber	opetusjohtaja	Ulrika Willför-Nyman	opetuspäällikkö



Toimintakertomus 2025

Sivistyksen toimiala

Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta

3.3.3. Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta

Tuloslaskelma

	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	1 041 563	1 148 868	110,30 %	1 211 373	-5,16 %
Myyntituotot	278 635	374 321	134,34 %	309 063	21,11 %
Maksutuotot	585 928	596 098	101,74 %	593 903	0,37 %
Tuet ja avustukset	172 000	163 382	94,99 %	284 968	-42,67 %
Muut toimintatuotot	5 000	15 067	301,33 %	23 440	-35,72 %
Toimintakulut	-16 840 510	-14 966 815	88,87 %	-14 296 407	4,69 %
Palkat ja palkkiot	-9 953 246	-9 352 934	93,97 %	-9 324 666	0,30 %
Henkilösivukulut	-2 496 598	-2 170 177	86,93 %	-2 124 487	2,15 %
Palvelujen ostot	-2 464 604	-2 317 468	94,03 %	-2 109 599	9,85 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 486 332	- 730 872	49,17 %	- 320 404	128,11 %
Avustukset	- 263 981	- 206 983	78,41 %	- 218 117	-5,10 %
Muut toimintakulut	- 175 749	- 188 381	107,19 %	- 199 135	-5,40 %
Toimintakate	-15 798 947	-13 817 947	87,46 %	-13 085 034	5,60 %
Sisäiset tuotot yhteensä	0	2 000	0,00 %	0	0,00 %
Sisäiset menot yhteensä joista:	-5 699 647	-5 865 780	102,91 %	-5 613 154	4,50 %
Puhtauspalvelut	- 490 396	- 497 169	101,38 %	- 493 938	0,65 %
Rakennusten vuokrat	-4 289 936	-4 225 151	98,49 %	-4 061 208	4,04 %
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	- 919 315	-1 118 864	121,71 %	-1 039 001	7,69 %
Taloudellinen tuloksellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	- 381	- 331	0	- 314	0

Erittely palveluryhmittäin

Ruotsinkielinen varhaiskasvatus	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	475 928	513 244	107,84 %	559 388	-8,25 %
Ulkoiset toimintamenot	-5 431 624	-4 955 767	91,24 %	-4 915 945	0,81 %
Toimintakate	-4 955 696	-4 442 523	89,64 %	-4 356 557	1,97 %
sisäiset toimintamenot	-1 323 621	-1 294 369	97,79 %	-1 250 052	3,55 %

Ruotsinkieliset opetuspalvelut	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	565 635	635 624	112,37 %	651 986	-2,51 %
Ulkoiset toimintamenot	-11 408 886	-10 011 048	87,75 %	-9 380 462	6,72 %
Toimintakate	-10 843 251	-9 375 424	86,46 %	-8 728 477	7,41 %
sisäiset toimintatuotot	0	2 000	0,00 %	0	0,00 %
sisäiset toimintamenot	-4 376 026	-4 571 411	104,46 %	-4 363 102	4,77 %

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.
Varhaiskasvatuspalvelut	81,04	83,74	78,26
Opetuspalvelut	109,00	111,64*	122,87
Yhteensä	190,04	195,38	201,13

* Ruotsinkielisen opetuspalveluiden TA2025 raportin luvuissa on havaittu virhe. Ruotsinkielinen opiskelijahuolto oli jäänyt raportista pois. 14,70 HTV.

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Ulkoinen ja sisäinen	Strateginen riski	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin ongelmat polarisoituvat	<p>- Toteutetaan syntytyymisen ehkäisyä, psykologista turvallisuutta sekä yhteisöön liittymistä / siihen kuulumista edistäviä toimenpiteitä toimialan valtakunnallisten normien, talousarvion 2025 sekä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti.</p> <p>- Toimiala on aktiivinen ja aloitteellinen opiskeluholon, neuvolatoiminnan, vammaispalvelujen ja muiden hyvinvointialueen toimintojen kumppani</p> <p>- Toimialajohtaja osallistuu LUVNin johdon kanssa käytäviin kuntatason neuvotteluihin ja muihin yhteistyötapaamisin</p> <p>- Kirkkonummen sivistyspalvelut / toimialajohtaja toimii puheenjohtajana pilottiryhmässä, jossa kehitetään Länsi-Uudenmaan kuntien sivistysjohdon ja LUVNin yhteistyötä lasten, nuorten ja perheiden palvelujen osalta. Pilotti on käynnistynyt joulukuussa 2024, ja siihen osallistuu LUVNin ja Kirkkonummen lisäksi sivistysjohto Siuntioista, Raaseporista, Inkoosta ja Hangosta.</p>	Toimenpiteet toteutuneet suunnitellusti. Riski on edelleen olemassa ja edellyttää erityistä huomiota myös jatkossa.	<p>Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3</p> <p>6</p>
Ulkoinen ja sisäinen	Strateginen riski	Palvelujen jatkuvuuden ja yhteistyön ongelmat hyvinvointialueen kanssa	<p>- Toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti. Ns. HIRSK-pilotti käynnistyi mutta työskentely on keskeytynyt hyvinvointialueen organisaatiomuutoksen ja henkilöstövaihdosten vuoksi. Yhteistyön kehittäminen on edelleen olennaisen tärkeää.</p>	<p>Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2</p> <p>4</p>	

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Ulkoinen ja sisäinen	Toiminnallinen riski	Uudet palveluvelvoitteet ja palvelutarpeen ennakoimaton kasvu	<p>- Valtakunnallisten muutosten ennakointi, vaikuttamistyö ja seuranta (lainsäädäntö, muu normiohjauus, rahoitus)</p> <p>- Osallistuminen valtakunnallisiin ja alueellisiin verkostoihin osana toimialan johdon työtä (ks. edellinen toimenpide): sivistysjohtaja Kuntaliiton sivistyksen toimialajohdon verkoston jäsen uuden kaksivuotiskauden 2025–2026; Länsi-Uudenmaan sivistysjohdon verkosto, Kuuma-kuntien toimiala- ja palvelukohtaiset verkostot</p> <p>- Vaikuttaminen muutoksiin mahdollisten lausuntojen kautta</p> <p>- Jatkuva väestömuutoksien ja palvelutarpeiden ennakointi ja seuranta - palvelutarjonnan suuntaaminen ja laejuus ennakoinnin ja tietoperustaisen tilannekuvan pohjalta</p>	Toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti. Muutoksia ja uusia palveluvelvoitteita tapahtui myös vuonna 2025, ja osalla niistä (esimerkiksi oppimisen tuen kokonaisuudistus) on ollut vaikutuksia myös sivistyksen talouteen. Näitä toimenpiteitä on tärkeää jatkaa myös tulevina vuosina.	<p>Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3</p> <p>6</p>
Ulkoinen	Toiminnallinen riski	Kyberturvallisuusuhkien toteutuminen, tietoliikennehäiriöt	<p>- Toimialan valmiuden ja varautumisen johtoryhmä: kyberturvallisuus ja tietoliikennehäiriöt yhtenä teemana (johdon osaaminen, ajantasaiset toimintamallit)</p> <p>- Toimialan käytävien järjestelmien ja käytössä olevien sovellusten tietoturvallisuuden varmistaminen (kunnan Tieto-ryhmä, toimialan oma kehittämistyö)</p> <p>- ICT-osaamisen vahvistaminen koko henkilöstön osalta (kunnan yhteiset koulutukset ja ohjeet, tarvittava toimialan oma kehittämistyö)</p>	Toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti, mutta kuntatasoista kehittämistyötä tulee jatkaa. Henkilöstön osaamisen kehittäminen on edelleen myös sivistyksen toimialan tärkeä tehtävä.	<p>Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2</p> <p>6</p>

Investoinnit

Projektin nimi	Investointikohde	TA 2025	Toteuma 31.12.
9861	GWP-kampus Wigge	1 210 000	904 026

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Kirkkonummen kunnan hallintosäännön ja sivistyksen toimialan toimintaohjeen muodostaman kokonaisuuden yhteensopivuus ja laatu (mm. johdonmukaisuus, tarkoituksenmukaisuus, yksiselitteisyys ja selkeys)	Kunnan strategiset ja toiminnalliset riskit (mm. hyvinvoinnin polarisoituminen, toiminnan luotettavuus, henkilöstön saatavuus, kyberturvallisuus ja muu turvallisuus, uudet velvoitteet ja palvelutarpeen kasvu)	Kunnan hallintosääntö ja sivistyksen toimialan toimintaohje muodostavat johdonmukaisen, tarkoituksenmukaisen ja selkeän kokonaisuuden, joka mahdollistaa hyvän ja sujuvan hallinnon toimeenpanon sekä tukee korkealaatuista, yhdenvertaista ja ajantasaista palvelutuotantoa sekä henkilöstökokemusta koko toimialalla.	Tarkastelu tehty, hallintosäännön muutostarpeet esitetty ja toimintaohjeen muutokset toteutettu 31.7.2025 mennessä.	Toimenpiteet toteutettu suunnitellusti elokuun 2025 loppuun mennessä.
Henkilöstön osaaminen vastaa muuttuvan toimintaympäristön tarpeisiin ajantasaisesti	Kunnan strategiset ja toiminnalliset riskit (mm. hyvinvoinnin polarisoituminen, henkilöstön saatavuus, kyberturvallisuus ja muu turvallisuus, uudet velvoitteet ja palvelutarpeen kasvu)	Toimiala toteuttaa henkilöstön osaamisen ajantasaisuutta varmistavaa sisäistä koulutusta ja kehittämistä talousarvion 2025 mukaisesti erityisesti turvallisuu den, viestinnän ja talouden osalta.	Toimialan yhteiset sisäiset koulutukset ja työpajat toteutettu talousarvion 2025 mukaisesti vuoden loppuun mennessä.	Toimenpiteet toteutettu suunnitellusti.

Ruotsinkielinen varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen eri toimintamuotoja ovat päiväkoti- ja perhepäivähoito, esiopetus sekä avoin varhaiskasvatus, johon asukaspuistotoiminta kuuluu.

Toiminnan painopistealueet

- Syrjäytymisen ehkäiseminen ja hyvinvoinnin edistäminen
- Kestävään elämäntapaan kasvaminen
- Tulevaisuustaitojen vahvistaminen
- Asiakkaiden yhdenvertainen osallisuus
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja hyvinvointi

Talousarvion määrärahoihin vaikuttavat toiminnalliset muutokset

Varhaiskasvatuksen palkkamäärärahojen suunnittelu perustuu arvioon palvelujen käytöstä.

Yksityisen varhaiskasvatuksen osuutta palvelutuotannosta ohjataan suunnitellusti ja hallitusti. Jotta yksityisen palvelun osuus kunnan varhaiskasvatuksesta olisi tavoitteen mukaisesti 25–30%, tulee yksityisten palveluntuottajien toimintaedellytyksiä parantaa. Palvelusetelin ehtoja parannettiin korottamalla palvelusetelin perusarvoa 900 eurosta 935 euroon. Muutokset nostivat palvelusetelin kustannuksia 1.1.2025 alkaen. Uusiin kustannuksiin oli varauduttu kunnanhallituksen päättämässä talousarvion kehyksessä.

Yksityisille, esiopetusta antaville päiväkodeille maksettavaa korvausta esiopetuksen tuottamisesta tarkistettiin 1.1.2025 alkaen. Toimenpiteeseen oli varauduttu talousarviossa.

Varhaiskasvatuksen uusi toiminnanohjausjärjestelmä otettiin käyttöön vuonna 2024 käytöstä poistuvan järjestelmän tilalle.

Varhaiskasvatuslain 1.8.2021 voimaan tullut henkilöstön mitoitusta koskeva lakimuutos vaikutti edelleen henkilöstökustannuksiin niitä nostaan.

Varhaiskasvatuslain henkilöstörakenteen muutokseen perustuen vapautuvia lastenhoitajan tehtäviä muutettiin tarpeen mukaan varhaiskasvatuksen opettajiksi/sosionomeiksi.

Varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa kehitettiin edelleen valtionavustuksella tasa-arvoisuuden, yhdenvertaisuuden sekä inklusiivisen toimintakulttuurin toteutumisen tukemiseksi.

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

1.9.2018 voimaantullut varhaiskasvatuslaki vahvistaa varhaiskasvatuksen laatua nostamalla henkilöstön koulutustasoa. Vuoteen 2030 mennessä päiväkodeissa tulee työskennellä 2/3 varhaiskasvatuksen opettajia ja sosionomeja nykyisen 1/3 sijaan, joista vähintään puolet varhaiskasvatuksen opettajan nimikkeellä. Vapautuvia lastenhoitajan tehtäviä muutettiin tarpeen mukaan varhaiskasvatuksen opettajiksi/sosionomeiksi.

Varhaiskasvatuksen palveluverkko perustuu tehokkaaseen tilankäyttöön ja korkeaan täyttöasteeseen. Yksityisen varhaiskasvatuksen osuutta koko palvelutuotannosta ohjataan suunnitellusti ja hallitusti kunnan huoltovarmuus sekä asiakkaan valintamahdollisuudet huomioon ottaen. Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutarjonnasta on 25–30 %. Yksityistä varhaiskasvatusta tuetaan palvelusetelillä. Yksityisten palveluntuottajien toimintaedellytyksiä vahvistettiin palvelusetelin ehtoja parantamalla. Palvelusetelin ehtoja parannettiin korottamalla palvelusetelin perusarvoa 900 eurosta 935 euroon. Muutokset nostivat palvelusetelin kustannuksia 1.1.2025 alkaen. Uusiin kustannuksiin oli varauduttu kunnanhallituksen päättämässä talousarvion kehyksessä.

Varhaiskasvatuksen ja huoltajien välisellä yhteistyöllä vahvistetaan lapsen oikeutta terveyteen ja hyvinvointiin. Lasten liikkumista edistettiin edelleen kehittämällä varhaiskasvatuksessa arjen liikkunnallista toimintakulttuuria sekä tarjoamalla perheille maksutonta Liiku mun kanssa- perheliikuntaneuvontaa. Toimenpiteitä kohdistettiin erityisesti henkilöstön osaamisen lisäämiseen sekä vähän liikkuviin ja liikkumiseensa tukea tarvitseviin lapsiin ja heidän perheisiinsä.

Varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa kehitettiin edelleen valtionavustuksella tasa-arvoisuuden, yhdenvertaisuuden sekä inklusiivisen toimintakulttuurin toteutumisen tukemiseksi palkkaamalla resurssilastenhoitajia lapsiryhmiin.

Esi- ja perusopetuksen oppimisen tuen uudistus astuu voimaan 1.8.2025. Esiopetuksen opetussuunnitelma päivitettiin ja henkilöstölle suunnatut koulutukset toteutettiin.

Jatkettiin edelleen ympäristökasvattaja- ja liikunnan ammattitutkintoon johtavien koulutusten järjestämistä oppisopimuksin. Jatkettiin edelleen Vihreän lippu- toimintaa. Folkhälsanin tuen avulla ympäristöpedagogi tutustutti lapset ja henkilöstön syventyneemmin ympäristöpedagogiikkaan.

Jatkettiin ruotsinkielisen opinpolun vahvistamista aktiivisella yhteistyöllä ja jatkamalla johtamisen vahvistamista tavoitteena yhtenäisen opinpolun näkyväksi tekeminen. Vaalimme äidinkieltämme ja toimimme kaikki kielellisinä esikuvina eri ammattirooleissamme. Työskentelemme aktiivisesti opetuksen kanssa yhteistyössä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Edistämme kaikenikäisten kuntalaisten hyvää elämää ja arjen sujuvuutta, jota tukevat saavutettavat ja korkealaatuiset julkiset palvelut. Kunnan toiminta on osallistavaa, ja kehitämme sitä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa.	Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyys on vähintään hyvällä tasolla (4). Vuonna 2024 varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyyden yleisarvosana oli 4,6.	Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyyden yleisarvosana 4,6	Varhaiskasvatusjohtaja
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 25–30 %. Vuonna 2024 yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta oli 22–23 %.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 23 %	Varhaiskasvatusjohtaja
Tarjoamme houkuttelevan ja viihtyisän työpaikan sekä olemme kilpailukykyinen työnantaja. Henkilöstömme voi hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti. Luomme mahdollisuuksia työnhakijoille ja -antajille Kirkkonummella ja työllisyysalueella.	Lakisääteisen kasvatushenkilöstön (myös sijaiset yli 5 kk) kelpoisuusaste on 100 % kunnallisessa varhaiskasvatuksessa. Vuonna 2024 lakisääteisen kasvatushenkilöstön kelpoisuusaste oli: Varhaiskasvatuksen opettajat: 68–70 % Varhaiskasvatuksen lastenhoitajat: 54–59 %	Varhaiskasvatuksen opettajat: 73,8 % Varhaiskasvatuksen lastenhoitajat: 78,2 %	Varhaiskasvatusjohtaja

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Varhaiskasvatus				
0–6-vuotiaiden lkm. 31.12	413	378	425	112,4
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset, % ikäluokasta 0–6 v.	91	87	86	98,9
Lapsia kunnallisessa varhaiskasvatuksessa	292	250	283	113,2
Lapsia yksityisessä varhaiskasvatuksessa	85	87	83	95,4
Kunnallisen varhaiskasvatuksen nettokustannukset, €/lapsi	12 447	15 813	13 118	83,0
Lapsia kotihoidon tuen piirissä 31.12. (fi+sv)	203	364	213	58,5
Varhaiskasvatuksen nettokust. € / ikäluokasta 0-6 v / lapsi (fi+sv)	10 502	11 244	11 132	99,0
0–6-vuotiaita (fi+sv)	2 856	2 937	2 839	96,7
Esiopetus				
Oppilasmäärä	73	52	54	103,8

Tilivelvolliset vastuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kunnan toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tilivelvolliset vastuhenkilöt vastaavat käyttösunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Palveluryhmä	Tilivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Varhaiskasvatuspalvelut	Anu Vesiluoma	varhaiskasvatusjohtaja	Vesa Joronen	varhaiskasvatuksen erityisasiantuntija

Ruotsinkieliset opetuspalvelut

Talousarviomäärärahoihin vaikuttaneet lainsäädännölliset muutokset

1.8.2025 voimaan tulleet perusopetuslain muutokset oppimisen tuesta vaikuttivat oppimisen tuen järjestämiseen perusopetuksessa. Lisäresursssia ei kuitenkaan tässä vaiheessa tarvittu.

1.8.2025 voimaan astuvalla tuntijakoasetuksen muutoksella (286/2024) vuosiluokilla 1.–2. äidinkieli ja kirjallisuus -oppiaineen ja matematiikan opetusta lisättiin yhdellä vuosiviikkotunnilla. Lisäksi vuosiluokille 3.–6. lisättiin yksi vuosiviikkotunti äidinkieli ja kirjallisuus -oppiainetta. Samalla myös perusopetusasetusta (287/2024) muutettiin siten, että opetuksen keskimääräisiä vähimmäistuntimääriä työviikossa nostettiin. Kirkkonummella tuntijaon muutokset eivät vaikuttaneet opetuksen kustannuksiin, koska oppilaiden kokonaistuntimäärä pysyi samana kuin kuntakohtaiset lisätunnit poistuivat tuntijaosta.

Opetuspalveluiden tulokertymään vaikutti heikentävästi valtion erityisavustusten määrän väheneminen. Hankerahoituksilla toteutettu kehittämistyö on viety toiminnan rakenteisiin.

Toimintaympäristön muutosten vaikutukset

Peruskoulun oppilaiden kokonaismäärä laski 10 oppilaalla. Perusopetuksessa olevien vieraskielisten oppilaiden määrä kuitenkin kasvoi 1,7 %:sta 1,8 %:iin. Toiminta-alueittain opiskelevien oppilaiden määrä kasvoi vuodesta 2024 yhdellä oppilaalla.

Oppilasmäärän väheneminen jakautuu suhteellisen tasaisesti kaikille Kirkkonummen kouluille mutta Sjäskullan koulussa väheneminen on hieman muita yksiköitä suurempi. Vuoden 2025 aikana jatkettiin koulujen virkarakenteiden tarkastelua ja toteutettiin tarvittavia muutoksia kuten esimerkiksi luokanopettajien virkojen täyttämättä jättämistä ja määräaikaista täyttöä sekä lehtoreiden virkojen muuttamista tuntiopettajien tehtäviksi.

Lasten ja nuorten hyvinvointia edistettiin kehittämällä yhteisöllistä ja turvallista toimintakulttuuria, lisäämällä osallisuutta sekä vahvistamalla kouluun kiinnittymistä.

Yhteisöllisellä opiskeluhoollolla on suuri merkitys hyvinvoinnin lisäämisessä. Kunnan yhteisen opiskeluhooltosuunnitelman toteutumista arvioitiin säännöllisesti koulutuksen järjestäjän moniammatillisessa opiskeluhoollon ohjausryhmässä, johon kuuluvat myös Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen opiskeluhoollon lähiesihenkilöt. Opiskeluhoollon henkilöstöresurssi Kirkkonummella parani verrattuna edelliseen vuodeen.

Lähes kaikkiin luokanopettajavirkoihin oli riittävästi kelpoisia hakijoita pl. erityisluokanopettajan ja lehtoreitten virat. Turvallisen oppimisympäristön ja yhteisöllisyyden kehittämisen avulla pyrittiin parantamaan henkilökunnan hyvinvointia, vahvistamaan sitoutumista sekä luomaan hyvät puitteet uusien työntekijöiden rekrytoinnille.

Kestävään elämäntapaan kasvamisen vahvistaminen jatkui vuonna 2025. Kehittäjäopettajaverkosto tuki henkilöstön osaamisen kehittämistä kuntatasolla ja osaamisen jakamista omissa toimintayksiköissä.

Opetuksen rakennushankkeet etenivät suunnitellusti. Sivistyksen talo Lyyran suunnittelu jatkui vuoden 2025 aikana. GWP-kampus Wigge valmistui vuoden 2025 loppupuolella. Molempien kampusten osalta jatkui yhteisen toimintakulttuurin kehittäminen ulkopuolisten konsulttien johdolla. Koulujen väistötilaratkaisut, rakennushankkeiden suunnittelutyöt ja yhteisen toimintakulttuurin kehittäminen vaikuttivat olennaisesti kyseisten koulujen toimintaan.

Talouden muutokset

Talouden toteuma on pääosin talousarviomääräraharauksen mukainen.

Opetuksen henkilöstökulut toteutuivat alle budjetoidun (94,1 %). Tehostamistoimenpiteiden myötä on pystytty säästämään henkilöstökustannuksissa. Palkkojen toteuma ilman henkilöstökuluja (95,8 %). Henkilöstön sivukulut olivat ainoastaan (87,4 %) koska talous- ja henkilöstöyksiköiden budjetoimat henkilösivukulut oli arvioitu selkeästi yli todellisen tarpeen.

Koulujen ja lukion väistötilaratkaisut ja uusien koulurakennusten varustaminen sekä kasvaneet hankinta- ja muuttokustannukset vaikuttivat opetuspalveluiden kustannuksiin. Säästöä saatiin hyväkuntoisten kalusteiden kierrättämisestä. Myös Wiggen tarkan tilojen varustamisen suunnittelun ja toimeenpanon ansiosta Aineet ja

tarvikkeet -menokohdalta onnistuttiin säästämään lähes 495 000 euroa. Noin puolet toteutuneesta säästöstä selittyy sillä, että teknisen työn luokan varustelu oli saatu sisällytettyä urakkaan toimialan käyttötalouden sijaan.

Koulukuljetusten budjetti alittui kokonaisuudessaan noin 84 000 eurolla, mikä kertoo siitä, että edellisenä vuonna toteutettu hankinta toteutui ennakoitua edullisemmin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Huomioimme kestävyysden eri ulottuvuudet kaikessa toiminnassamme ja suunnittelussamme. Tuemme ja kannustamme kuntalaisia vastuulliseen elämäntapaan.	Koulujen henkilökunta kokee kehittäjäopettajaverkoston toiminnan tarpeelliseksi (palautekyselyssä tavoitetaso 4,0/5,0). Yhteistyössä kehittäjäopettajaverkoston kanssa järjestetään kunnan opettajien yhteinen koulutuspäivä (palautekyselyssä tyytyväisyys 4,5/5,0). Käytöstä poistuvien tilojen hyväkuntoiset kalusteet ja laitteet ohjataan uudelleenkäyttöön (tavoitetaso 75 % kalusteista ja laitteista). Kehittäjäopettajaverkosto on aloittanut toimintaansa 1.8.2024. Palautekyselyä ei ole vielä toteutettu. Käytöstä poistuvien tilojen hyväkuntoisten kalusteiden ja laitteiden uudelleenkäyttöönoton prosentuaalista osuutta ei ole aikaisemmin seurattu.	Koulujen henkilökunta kokee kehittäjäopettajaverkoston toiminnan tarpeelliseksi: palautekyselyssä tulos 3,5/5. Tavoite ei toteutunut. Yhteistyössä kehittäjäopettajaverkoston kanssa järjestettiin 8.3.2025 kunnan opettajien yhteinen koulutuspäivä. 78 % opettajista olivat tyytyväisiä koulutuspäivään. Tavoite ei toteutunut. Käytöstä poistuvien tilojen hyväkuntoisista kalusteista ja laitteista ohjattiin uudelleen käyttöön 75 %. Tavoite toteutui.	Opetus- päällikkö

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
<p>Edistämme kaikenikäisten kuntalaisten hyvää elämää ja arjen sujuvuutta, jota tukevat saavutettavat ja korkealaatuiset julkiset palvelut. Kunnan toiminta on osallistavaa, ja kehitämme sitä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa.</p>	<p>Turvalliseen oppimisympäristöön liittyvät prosessit on kuvattu ja koulujen henkiöstö on perehdytetty. Huoltajakyselyssä 2025 kasvaa niiden huoltajien %-osuus, jotka ovat sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa hyvinvointia. Oppilaskyselyssä 2025 kasvaa niiden oppilaiden %-osuus, jotka kokevat koulun mukavaksi ja luokan ilmapiirin turvalliseksi. Huoltajakyselyssä 2024 84,8 % huoltajista oli sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa hyvinvointia. Oppilaskyselyssä 2024 78,1 % peruskoululaisista koki, että koulussa on mukavaa aina tai useimmiten. Oppilaskyselyssä 2024 84,2 % peruskoululaisista koki luokan ilmapiirin turvalliseksi.</p>	<p>Turvalliseen oppimisympäristöön liittyvien prosessien kuvaaminen on aloitettu. Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen kuntatasoinen suunnitelma opiskelijoiden suojaamiseksi väkivallalta, kiusaamiselta ja häirinnältä on hyväksytty lautakunnassa opiskeluhoitosuunnitelman liitteeksi. Myös perusopetuksen ja lukion kriisisuunnitelmaa koskevat tekstiosuudet opiskeluhoitosuunnitelman luvussa 6 on päivitetty vastaamaan nykytilannetta. Tärkeimmät toimintakorjat on laadittu ja henkiöstö perehdytetty. Tavoite toteutui.</p> <p>Vuoden 2025 huoltajakyselyssä 77 % ruotsinkielisten koulujen oppilaiden huoltajista oli sitä mieltä, että koulu tukee heidän lastensa hyvinvointia. Tämä osuus on pienentynyt edellisvuoteen nähden. On hyvä huomioida, että kysymystä tarkennettiin vuoden 2025 kyselyssä, mikä on saattanut vaikuttaa tulokseen. Tavoite ei toteudu. Vuoden 2025 oppilaskyselyssä 74,7 % perusopetuksen oppilaista koki, että koulussa on aina tai useimmiten mukavaa. Osuus on pienentynyt. Tavoite ei toteudu. Vuoden 2025 oppilaskyselyssä 80,8 % perusopetuksen oppilaista koki luokan ilmapiirin turvalliseksi. Osuus on pienentynyt. Tavoite ei toteutunut.</p>	<p>Opetus-päällikkö</p>
<p>Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin. Kirkkonummella on mahdollisuus kohtaamisiin ja elämyksiin luonnossa ja tapahtumissa, niin arjessa kuin juhlassakin.</p>	<p>Kaikissa kouluissa on lisätty aktiivista välituntitoimintaa. Move! mittauksen tulokset 2025: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus vähenee. Move! mittauksen tulokset 2024: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus oli 27,2 %.</p>	<p>Move! mittauksen tulokset 2025: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus oli 29,9 %. Tavoite ei toteutunut.</p>	<p>Opetus-päällikkö</p>

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Perusopetus				
Oppilasmäärä	830	820	819	99,9
Bruttokustannukset euro/oppilas	12 958	15 289	13 893	90,9
Ulkoiset bruttokustannukset euro/oppilas	8 693	10 979*	9 345**	85,1
Lukiokoulutus				
Opiskelijamäärä	208	200	210	105,0
Bruttokustannukset euro/opiskelija	11 219	12 385	11 849	95,7
Ulkoiset bruttokustannukset euro/opiskelija	7 413	8 303	8 018	96,6
Koulukuljetus				
Kuljetusetuuden piirissä olevat oppilaat	405	385	360	93,5
Kustannukset euroa / oppilas	1 103	1 504	1 181	78,5

* - GWP-kampus Wiggen ensikalustamisen vaikutus 1 200 € / oppilas

*- GWP-kampus Wiggen ensikalustamisen toteutunut vaikutus oppilaskohtaisiin kustannuksiin vuonna 2025 on 603 € / oppilas

Tilivelvolliset vastuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kunnan toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tilivelvolliset vastuhenkilöt vastaavat käyttösuunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Palveluryhmä	Tilivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Ruotsinkieliset opetuspalvelut	Ulrika Wilföör-Nyman	opetuspäällikkö	Mikael Eriksson	lukion rehtori
Projekt 9861, GWP- kampus Wigge, 1 210 000 €	Ulrika Wilföör-Nyman	opetuspäällikkö	Astrid Kauber	opetusjohtaja

Toimintakertomus 2025

Kuntakehityksen toimiala

Kuntakehityksen lautakunta

Työllisyys- ja elinkeinoasioiden
lautakunta

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Toimitilapalvelujen lautakunta

3.4. Kuntakehityksen toimiala

Tuloslaskelma

	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	6 720 827	7 376 737	109,76 %	6 879 668	7,23 %
Myyntituotot	974 845	1 333 780	136,82 %	943 385	41,38 %
Maksutuotot	1 101 500	1 402 267	127,31 %	1 337 741	4,82 %
Tuet ja avustukset	0	84 116	0,00 %	115 433	-27,13 %
Muut toimintatuotot	4 644 482	4 556 575	98,11 %	4 483 109	1,64 %
Valmistus omaan käyttöön	0	400		8 200	
Toimintakulut	-48 889 264	-45 746 023	93,57 %	-41 737 012	9,61 %
Palkat ja palkkiot	-10 236 336	-9 551 465	93,31 %	-9 024 522	5,84 %
Henkilösivukulut	-2 561 383	-2 192 727	85,61 %	-2 042 658	7,35 %
Palvelujen ostot	-21 156 021	-20 054 998	94,80 %	-18 563 816	8,03 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 909 447	-5 861 035	74,10 %	-6 062 598	-3,32 %
Avustukset	- 335 000	- 272 258	81,27 %	- 291 284	-6,53 %
Muut toimintakulut	-6 691 077	-7 813 540	116,78 %	-5 752 134	35,84 %
Toimintakate	-42 168 437	-38 368 886	90,99 %	-34 849 144	10,10 %
Sisäiset tuotot yhteensä	36 389 223	35 431 684	97,37 %	35 180 866	0,71 %
Sisäiset menot yhteensä joista:	-1 798 690	-1 726 039	95,96 %	-1 907 741	-9,52 %
Puhtauspalvelut	-80 048	-92 599	115,68 %	-84 897	9,07 %
Rakennusten vuokrat	-1 718 642	-1 532 779	89,19 %	-1 705 901	-10,15 %
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	0	- 845	0,00 %	-81	943,33 %
Taloudellinen tuloksellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	-1 017	- 919	0	- 837	0



Toimintakertomus 2025
Kuntakehityksen toimiala
Kuntakehityksen lautakunta

3.4.1. Kuntakehityksen lautakunta

Tuloslaskelma

	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	1 932 000	2 607 974	134,99 %	1 974 254	32,10 %
Myyntituotot	792 500	1 123 059	141,71 %	618 819	81,48 %
Maksutuotot	211 500	345 514	163,36 %	239 557	44,23 %
Tuet ja avustukset	0	84 116	0,00 %	68 804	22,26 %
Muut toimintatuotot	928 000	1 055 284	113,72 %	1 047 074	0,78 %
Toimintakulut	-18 719 594	-17 891 914	95,58 %	-15 890 001	12,60 %
Palkat ja palkkiot	-3 499 583	-3 340 453	95,45 %	-3 005 920	11,13 %
Henkilösivukulut	- 890 273	- 758 558	85,21 %	- 664 487	14,16 %
Palvelujen ostot	-13 234 121	-12 924 018	97,66 %	-11 247 165	14,91 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 640 200	- 487 418	76,14 %	- 506 891	-3,84 %
Avustukset	- 245 000	- 185 055	75,53 %	- 261 284	-29,17 %
Muut toimintakulut	- 210 417	- 196 412	93,34 %	- 204 254	-3,84 %
Toimintakate	-16 787 594	-15 283 940	91,04 %	-13 915 748	9,83 %
Sisäiset tuotot yhteensä	1 115 400	730 823	65,52 %	936 689	-21,98 %
Sisäiset menot yhteensä joista:	- 729 096	- 635 492	87,16 %	- 732 821	-13,28 %
Puhtauspalvelut	-63 925	-69 168	108,20 %	-63 516	8,90 %
Rakennusten vuokrat	- 665 171	- 563 057	84,65 %	- 658 593	-14,51 %
Taloudellinen tulokellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	- 405	- 366	0	- 334	0

Erittely palveluryhmittäin

Elinvoima (YTL)	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	1 124 000	1 124 794	100,07 %	1 197 347	-6,06 %
Ulkoiset toimintamenot	-3 152 399	-3 452 796	109,53 %	-2 890 201	19,47 %
Toimintakate	-2 028 399	-2 328 002	114,77 %	-1 692 855	37,52 %
sisäiset toimintatuotot	0	1 680	0,00 %	3 299	-49,08 %
sisäiset toimintamenot	- 276 416	- 337 329	122,04 %	- 275 526	22,43 %

Infrapalvelut	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	796 000	1 469 706	184,64 %	764 183	92,32 %
Ulkoiset toimintamenot	-6 500 195	-5 669 449	87,22 %	-6 267 262	-9,54 %
Toimintakate	-5 704 195	-4 199 744	73,63 %	-5 503 079	-23,68 %
sisäiset toimintatuotot	1 115 400	729 143	65,37 %	933 390	-21,88 %
sisäiset toimintamenot	- 156 806	-2 289	1,46 %	- 164 350	-98,61 %

Joukkoliikenne	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Ulkoiset toimintatuotot	12 000	13 474	112,28 %	12 724	5,89 %
Ulkoiset toimintamenot	-9 067 000	-8 769 668	96,72 %	-6 732 538	30,26 %
Toimintakate	-9 055 000	-8 756 194	96,70 %	-6 719 814	30,30 %
sisäiset toimintamenot	- 295 874	- 295 874	100,00 %	- 292 945	1,00 %

Yhdyskuntatekniikan lautakunnan tehtävänä on vastata kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalveluiden, tonttipalveluiden ja paikkatietopalveluiden, infrapalveluiden sekä toimialan yhteisten hallintopalveluiden tuottamisesta. Lautakunnan talousarvio sisältää myös joukkoliikenteen määrärahat. Kunnan joukkoliikenneviranomaisena on HSL. Lautakunnan määrärahoista jaetaan avustuksia vuonna 2025 yksityisille ja vapaapalokuntien kiinteistöjen korjaamiseksi sekä talkootyöhön kuntalaisten ja yhteisöjen haettavaksi yleisten alueiden ympäristön parantamiseen sekä nuorisoseura- ja yhdistystalojen peruskorjaukseen.

Kunnanvaltuusto hyväksyi 19.5.2025 § 53 uuden hallintosäännön, joka astui voimaan 16.6.2025 alkaen. Uuden hallintosäännön myötä yhdyskuntatekniikan lautakunnan nimi muuttui kuntakehityksen lautakunnaksi. Samalla liikunta- ja virkistysalueiden kunnossapito ja sen määrärahat siirtyivät toimitilapalvelujen lautakunnalta kuntakehityksen lautakunnalle.

Toiminnan painopistealueet

Kaavoitus, tarvittavien kunnallisteknisten hankkeiden toteuttaminen sekä kunnan maapolitiikan hoitaminen ovat keskeisiä toimintoja kunnan elinvoimaisuuden varmistamisessa ja kasvun tukemisessa.

- Kaavoitushankkeiden toteuttaminen kuntastrategian, kaavoitusohjelman ja maankäytön kehityskuvan tavoitteiden mukaisesti. Yrityskaavahankkeita koskevat kaavoitusaloitteet käsitellään välittömästi kaavoitusohjelman käsittelyn ulkopuolellakin.
- Infrainvestointien toteuttaminen investointiohjelman mukaisesti
- Ylläpidolla ja kunnossapidolla taataan turvallinen ympäristö ja pyritään säilyttämään rakennetun omaisuuden arvo.
- Maankäyttösopimusten ja tontinluovutuksen toteuttaminen kaavoitusohjelman sekä tontinmyyntitavoitteiden mukaisesti.
- Helsingin seudun MAL-suunnitelman ja MAL-sopimuksen toteuttamisedellytysten varmentaminen kaavoituksessa ja asuntotuotannon edistämiseksi.
- HINKU-tavoitteiden sekä energian säästön edistäminen ja Kirkkonummen kunnan kestävä energian ja ilmaston toiminta-suunnitelman (SECAP) toimenpiteiden toteuttaminen. Edistetään kestävä yhdyskuntarakennetta, liikenteen päästöjen vähentämistä ja energiatehokasta rakentamista kaavoituksella ja tontinluovutuksilla, edistetään kaavoituksen ilmastovaikutusten arvioinnin selvittämistä, kehitetään uusia toimintatapoja mm. hankinnoissa. Talousarvioehdotuksen investointiosaa sisältää määrärahoja seuraaville SECAP-suunnitelman mukaisille toimenpiteille:
 - Siirrytään LED-valaistukseen kunnan ulko- ja katuvalaistuksessa (investointihankkeet)
 - Kävelyn ja pyöräilyn edellytysten parantaminen (investointihankkeet).

Talousarvion määrärahoihin vaikuttavat toiminnalliset muutokset

- Henkilöstökustannukset nousevat kunta-alan sopimuskorotusten mukaisesti
- Yleinen kustannustason nousu on viime vuosina ollut voimakasta, mikä on vaikuttanut erityisesti kunnossapitourakoiden kustannustasoon, vaikka kustannustason suurin nousu on jo taittunut.
 - Kunnossapidon kustannukset vaihtelevat sääolosuhteiden mukaan. Talousarviossa on varauduttu normaaleihin sääolosuhteisiin.
- Uudisrakentamisen myötä ylläpidettävien alueiden laajuus ja ylläpidon määrärahojen tarve kasvaa vuosittain
 - Kunnossapidon määrärahoja on kohdennettu myös hulevesijärjestelmille. Hulevesijärjestelmissä on merkittävä korjausvelka.
- Rakentamisen suhdannenäkymät ovat epävarmat, mikä vaikuttaa jonkin verran lautakunnan tuloihin (maksu- ja myyntituotot)
- Joukkoliikenteen määrärahavaraus on tehty HSL:n hallituksen esittämän talous- ja toimintasuunnitelmaluonnoksen mukaisesti.
 - Seudun joukkoliikenteessä matkustajamäärien kehitys on jäljessä HSL:n strategisista tavoitteista, mutta Kirkkonummen joukkoliikenteessä ne ovat jo vuoden 2019 tasolla. Kirkkonummen HSL:lle maksama kuntaosuus riippuu mm. matkustajamääristä, lippujen hinnoista ja kustannuskehityksestä. Kasvaneet infra-kustannukset heijastuvat Kirkkonummen kuntaosuuteen. Myös kirkkonummelaisten matkustuksen lisääntyminen joukkoliikenteessä näkyy Kirkkonummen kuntaosuuden kasvuna.
 - Kirkkonummen kuntaosuus vuonna 2025 on HSL:n hallituksen esittämän toiminta- ja taloussuunnitelmaluonnoksen mukaan 8,871 milj. euroa, 2026 noin 8,7 milj. euroa ja 2027 noin 8,8 milj. euroa vuodessa ilman edellisvuosien ylijäämiä. Kirkkonummella oli 31.12.2023 kuntakohtaista HSL:n ylijäämää 2,641 milj. euroa ja 31.12.2024 ylijäämää ennustetaan olevan jäljellä (HSL OVK 3/2024) 0,34 milj. euroa. HSL on esittänyt alustavassa toiminta- ja taloussuunnitelmassa kertyneiden ylijäämien käyttöä vuosien 2025–2027 aikana, jolloin ylijäämää vähentäisi vuosittain 113 000 euroa Kirkkonummen maksettavaa kuntaosuutta.

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

Julkisten työvoimapaalveluiden järjestämisvastuu siirtyy valtion työ- ja elinkeinotoimistoilta kunnille kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille 1.1.2025. Kirkkonummi toimii vastuukuntana Kirkkonummen, Vihdin ja Siuntion työllisyysalueella. TEuudistuksen myötä kunnalle siirtyy valtiolta noin 50 työntekijää. Samalla kunnan elinkeino- ja yrityspalvelujen sekä työllisyysalueen palvelujen organisaatiota uudistetaan siten, että se tukee kuntastrategian tavoitteita. Organisaatiouudistus liittyy myös yhdyskuntatekniikan lautakunnan alaisiin palveluihin. Uuden organisaation on tarkoitus astua voimaan 1.1.2025 alkaen ja sen toiminnan suunnittelu ja kehittäminen jatkuu vuoden 2025 aikana. Valmisteilla oleva alueidenkäyttölaki sekä vuoden alussa voimaan tuleva rakentamislaki ja laki rakennetun ympäristön tietojärjestelmistä tuovat uusia vaatimuksia toiminnalle.

Valmisteilla oleva alueidenkäyttölaki sekä vuoden alussa voimaan tuleva rakentamislaki ja laki rakennetun ympäristön tietojärjestelmistä tuovat uusia vaatimuksia toiminnalle.

Kuntakehityksen hallinto ja lautakunta

Kuntakehityksen yhteisen hallinnon ja lautakunnan määrärahat sisältävät hallinnon henkilöstö- ym kustannukset sekä niihin verrattavat muut kustannukset. Määrärahat sisältävät lautakunnan kokoukset, koulutukset ja muut kulut.

Lautakunnan talousarvion toteutuminen 31.12.2025

Kuntakehityksen lautakunnan toimintakate on yhteensä -15 283 940 euroa ja 91,04 %, joten toimintakate on toteutunut hieman alle talousarvion. Toimintakatteen toteuma ilman joukkoliikenteen osuutta on - 6 527 746 euroa.

Lautakunnan toimintatuotot ylittävät talousarvion noin 0,3 milj. eurolla, infrapalvelujen myynti- ja maksutuotot sekä maanvuokratuotot ovat toteutuneet jonkin verran budjetoitua korkeampina.

Lautakunnan toimintamenot alittavat talousarvion noin 0,5 milj. eurolla. Henkilöstökulut ovat toteutuneet jonkin verran (noin 0,3 milj. euroa) talousarviota alempana, koska palkkojen sivukulut toteutuivat talousarviota

matalampana. Myös vuoden aikana tapahtuneet henkilöstövaihdokset vaikuttavat henkilöstökulujen toteumaan. Kunta-alan yleiskorotukset vaikuttivat loppuvuoden henkilöstökustannuksia nostavasti. Palvelujen ostot kokonaisuutena ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Energiakustannukset ovat toteutuneet hieman (noin 0,1 milj. euroa) talousarviota alempana.

Joukkoliikenteen toteuma on -8 756 194 euroa, 96,70 % (talousarvio: -9 055 000 euroa). Kirkkonummen kuntaosuuden arvioidaan olevan HSL:n alustavan vuoden 2025 tilinpäätöstiedon mukaan vain 7,1 milj. euroa. Tämä poikkeaa selkeästi talousarvion mukaisesta laskutuksesta ja kuntaosuus olisi 1,6 milj. euroa vähemmän kuin talousarvion mukainen laskutus. Tämän mukaisesti ylijäämäkertymien ennuste 31.12.2025 tilanteessa olisi noin 2,8 milj. euroa. Kirkkonummen kuntaosuuden subventioasteen vuonna 2025 arvioidaan olevan ilman yli-/alijäämää 45,2 %. Lopullinen tieto tarkentuu ja vahvistuu HSL:n vuoden 2025 tilinpäätöksessä keväällä 2026. Vuonna 2025 kertynyt kuntaosuuden ylijäämä hyvitetään kunnalle seuraavan kolmen vuoden aikana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Kasvamme suunnitelmallisesti ja hallitusti. Kaavoitamme pientalovaltaisesti luonnonläheisiä, viihtyisiä ja turvallisia asuinalueita. Palvelutarjontamme vastaa kasvavan ja ikääntyvän väestön tarpeisiin.	Kuntastrategian ja kaavoitusohjelman mukaisten tavoitteiden toteutuminen: vuoden aikana hyväksytyjen asemakaavojen uuden asuinrakennusoikeuden määrä on 39 000 k-m ² . (mittari: kyllä/ei)	Asetettu tavoite ei toteutunut. Vuoden 2025 aikana hyväksymiskäsittelyssä ei ollut asumisen asemakaavoja. Asumisen asemakaavoja edistettiin: Villa Hagan puisto, Rajanokotie, Prikiranta, Kvis, Pohjois-Jorvas, Tassumäki, Mustikkarinne, Sarvvikinranta, Veikkolanpuro II ja Eerikinkartano. Näiden kaavojen uusi asuinrakennusoikeus on huomattava. Vuoden 2026 aikana on tarkoitus saada suuri osa edellä mainituista asumisen kaavoista hyväksymiskäsittelyyn. Rajanokontien ja Villa Hagan puiston asemakaavat mahdollistavat senioriasumista.	Kunnan-arkkitehti
	Vuoden aikana hyväksytyjen asemakaavojen omakoti-, pari- ja rivitalotonttien sekä ryhmärakentamiskohteiden uuden asuinrakennusoikeuden määrä on 2/3 osaa vuositavoitteesta (39 000 k-m ²) eli vähintään 26 500 k-m ² . (mittari: kyllä/ei)	Asetettu tavoite ei toteutunut. Vuonna 2026 usea pientaloalueiden asemakaava on valmis hyväksymiskäsittelyyn, mikäli maankäyttösopimukset sen mahdollistavat.	Kunnan-arkkitehti
Kuntakeskuksemme on elävä kohtaamispaikka, joka houkuttelee viihtymään ja joka tunnetaan niin tapahtumista kuin laajasta palvelutarjonnasta.	Kuntakeskuksen asemakaavojen uudistaminen etenee: Villa Hagan asemakaava hyväksytään lautakunnassa (mittari: kyllä/ei)	Tavoite toteutui osittain. Villa Hagan puiston asemakaavaehdotus käsiteltiin lautakunnassa ja kunnanhallituksessa. Kaava oli nähtävillä vuoden 2025 lopulla ja se valmistellaan hyväksymiskäsittelyyn vuonna 2026.	Kunnan-arkkitehti
Olemme yrittäjä- ja yritysmyönteinen kunta, joka varmistaa yritysten kasvu- ja toimintaedellytykset. Houkuttelemme aktiivisesti ja määrätietoisesti uusia yrityksiä ja varmistamme elinkeinojen elinvoimaisuuden. Edistämme ruoan lähituotantoa.	Elinkeino toiminnan tarpeisiin kaavoitetaan vähintään 15 000 k-m ² rakennusoikeutta vuodessa (mittari: kyllä/ei)	Tavoite toteutui. Vuoden 2025 lopulla kaksi Tolsanportin liike- ja työpaikka-alueen asemakaavaa hyväksyttiin kunnanhallituksessa, hyväksymisen valtuustossa tammikuussa 2026. Kaavojen yhteensä uuden yritystoiminnan rakennusoikeus on noin 31 000 k-m ² .	Kunnan-arkkitehti

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Kirkkonummella on monipuolista ja korkealaatuista asumista kaikenikäisille – lähellä luontoa, merta ja järviä.	Tavoitteena on luovuttaa vuosittain vähintään 50 omakotitonttia sekä 5000 k-m ² kerrostalo-, rivitalo- sekä yhtiömuotoisia pientalotontteja, joista yli puolet on rivitalo- sekä pientalotontteja. Vuonna 2025 tavoitteena on, että kunta luovuttaa 20 omakotitonttia Juhlakallion asemakaava-alueelta ja 5000 k-m ² yhtiömuotoisia asuntotontteja. (mittari: kyllä/ei)	Tavoite ei toteutunut. Omakotitontteja luovutettiin kahdeksan (3 myytyä ja 5 vuokrattua). Yhtiömuotoisten asuntotonttien luovutustavoite ei toteutunut asuntomarkkinoiden heikon suhdanteen takia.	Kunnan-geodeetti
Kirkkonummella on helppo liikkua eri kulkumuodoin. Kehitämme julkisen liikenteen yhteyksiä ja kevyen liikenteen verkostoa aktiivisessa yhteistyössä liikenteen toimijoiden ja käyttäjien kanssa, kiinnittäen erityistä huomiota esteettömyyteen.	Kävelyn kulkumuoto-osuus kasvaa 25 prosenttiin ja pyöräilyn kulkumuoto-osuus 11 prosenttiin vuoteen 2030 mennessä. Uudet kaavoitettavat alueet suunnitellaan siten, että ne edistävät kestävien liikkumismuotojen kulkutapaosuutta alueella. Mittarit: Joukkoliikenteen käyttäjämäärän kasvu.	Tavoite toteutui osittain. Matkaluvuista lasketut kulkutapaosuudet Kirkkonummella 2023 HSL:n liikkumistutkimuksen mukaan: kävely 28 % ja pyöräily 5 %. Joukkoliikenteen käyttäjämäärät Lähijunaliikenne 2025: 1 394 000 / -1,7 % (2024: 1 418 000, 2019: 1 748 000). Kirkkonummen sisäiset bussilinjat (ml. Siuntion linjat 181+182) 2025: 297 000/-23,3 % (2024: 387 000, 2019: 333 000). Kirkkonummen seutulinjat 2025: 1 565 000 /+4,4 % (2024: 1 498 000, 2019: 1 392 000). Kirkkonummen U-linjat 2025: 384 000 / HSL:n tilastoinnissa on puutteita, joten luku ei ole vertailukelpoinen. (2024: 793 000, 2019: 498 000).	Kuntakehitysjohtaja
Kirkkonummella on monipuolista ja korkealaatuista asumista kaikenikäisille – lähellä luontoa, merta ja järviä.	Neuvotellaan kunnan edun mukainen sopimus asuntomessujen järjestämisestä. (mittari: kyllä/ei)	Tavoite toteutui osittain. Kunnanhallitus on 23.6.2025 § 232 hyväksynyt Kirkkonummen kunnan ja Osuuskunta Suomen Asuntomessut välisen varaus sopimuksen. Yhteistoimintasopimuksen neuvottelut ovat kesken.	Kuntakehitysjohtaja
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Kunnan joukkoliikenteen subventioaste pysyy alle 50 %. (Mittari: kyllä/ei)	Tavoite toteutui. HSL:n tiilipäätösmuutosten mukaan subventioaste on 45,2 %	Kuntakehitysjohtaja
	Tavoite muuttaa vanhoja valaisimia led-valaisimiin noin 700 kpl vuodessa. (Mittari: kyllä/ei)	Toteutunut, n. 200 %	Infrapalvelujohtaja

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Toimimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttiorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämässä.	Toteutetaan urakoiden suunnittelua ja urakkakilpailuituksia siten, että urakoissa voidaan harkinnan mukaan ottaa huomioon CO ₂ -päästöjä vähentäviä tavoitteita, kuten uusiomateriaalien käyttö. Mittari: Urakoiden laskennalliset kokonaispäästöt sekä kustannusarvioiden muutokset	Tavoite toteutui. Kunnan rakennuksista (vanha terveyskeskus ja Nisikun koulu) on saatu betonimursketta infrarakentamisen tarpeisiin, mikä on vähentänyt hankkeen hiilijalanjälkeä ja tuonut kustannussäästöjä.	Infrapalvelu-johtaja
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Kuntakehityksen kilpailutusten laatua parannetaan siten, että urakoiden lisätöiden osuus urakan kokonaiskustannuksesta on alle 10 %. Mittari: Vuoden aikana valmistuneiden urakoiden lisätöiden %-osuus	Tavoite ei toteutunut. Vuoden aikana valmistuneiden urakoiden lisätöiden osuus oli (täydennetään prosentit)	Infrapalvelu-johtaja

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.
Kuntakehityksen lautakunta	56,39	60,5	62,57

Talousarvion puiteissa toteutetut henkilöstömuutokset 2025

Infrapalvelujen palveluryhmään rakennuttajapäällikön virka on täytetty 7.4.2025 alkaen ja infrapalveluissa oli kesäliä metsäsiantuntijaharjoittelija.

Elinvoimajohtajan virka on kuulutettu haettavaksi syyskuussa 2025, virka päätettiin täyttää 2.2.2026 alkaen.

Paikkatietopalveluissa on ollut määräaikainen projektityöntekijä ajalla 1.4. - 31.12.2025 osa-aikaisena 40 % työajalla.

Kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalveluissa on ollut määräaikainen toimistosiihteeri ajalla 6.1-31.12.2025.

Kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalveluissa on ollut määräaikainen vuorovaikutusasiantuntija ajalla 1.9.-31.12.2025, osa-aikaisena 40 % työajalla.

Hallinnossa on ollut 25.9.2025 lähtien määräaikainen viestintäasiantuntija vakituisen viranhaltijan sijaistamiseksi.

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Ulkoinen riski	Taloudellinen riski	Markkinatilanne: Infrarakennushankkeisiin ei saada urakoitsijoita tai tarjoushinnat ylittävät merkittävästi kustannusarviot (yleinen kustannustason nousu).	Varmistamme hankkeiden oikea-aikaisen kilpailutuksen. Varmistamme hankkeiden rakennussuunnitelmien toteuttamiskelpoisuuden.	Riski ei toteutunut, infrarakentamisen hankkeisiin on saatu riittävästi tarjouksia, tarjoukset eivät ole ylittäneet merkittävästi kustannusarvioita.	Todennäköisyys: 1 Merkittävyys: 2 2
Sisäinen riski	Taloudellinen riski	Toiminnallinen riski: Investointihankkeiden viivästyminen ja niiden kustannusten nousu. Infrahankkeiden viivästyminen ja niiden kustannusten nousu voi johtua esim. seuraavista tekijöistä: yleisen kustannustason nousu, ennakoimattomat lisätyöt (esim. pilaantuneet maamassat), urakoitsijan konkurssi sekä suunnitteluasiakirjoissa ilmenneet puutteet ja virheet.	Edistämme kaavahankkeiden toteutettavuutta panostamalla esim. kaavaselvitysten kuten rakennettavuus selvitysten sekä kunnallistekniikan yleissuunnittelun laatuun. Luomme realistiset aikataulutavoitteet hankkeille, jolloin niiden toteutuksen aikataulutarkkuus paranee. Varmistamme urakoitsijoiden luotettavuuden ennen sopimusten allekirjoittamista ja ennakoimme mahdollisimman hyvin yleisen kustannustason vaikutusta hankkeisiin esim. teettämällä uudet kustannusarviot, mikäli aiempi arvio on emättänyt vanhentua.	Riski on osittain toteutunut (suunnitteluasiakirjojen puutteita). Osana kunnan kestäväin kasvun ohjelman valmistelu on arvioitu kriiteerejä tulevien investointiohjelmien ja kaavoitusohjelman valmisteluun.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskien hallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Sisäinen riski	Strateginen riski	Henkilöressurssien vajaus ja kilpailu osaavasta henkilökunnasta voi johtaa työntekijöiden palkkaamisen vaikeutumiseen. Riittävät henkilöressurssit vaikuttavat koko toimialan toimintaan. Vaje voi johtaa olemassa olevan henkilöstön uupumiseen. Ilman riittäviä resursseja investointien toteutuminen tavoiteaikataulussa vaarantuu. Palvelut kuntalaisille heikentyvät oleellisesti.	Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista, jotta toimiala on haluttu paikka työskennellä. Panostamme rekrytoimissa laatuun hyödyntäen asiantuntijoiden apua.	Henkilöstövaihtuvuus on ollut vähäistä. Henkilöstön kanssa käytiin kehityskeskustelut.	<p> Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4 </p>
Ulkoinen riski	Taloudellinen riski	Vaikeiden sääolosuhteiden vaikutus kunnossapitopalveluiden tuottamiseen merkitsee tuntuvaan kustannusten nousua. Ilmastomuutoksen myötä sään ääri-ilmiöt yleistyvät: etenkin talvet voivat muuttua ajoittain runsaslumisiksi ja lämpötilan nopea vaihtelu nollan molemmin puolin lisää kunnossapidon tarvetta huomattavasti.	Huolehdimme kunnan yleisten alueiden ylläpidosta ja parannustoimenpiteistä niin henkilöstön kuin määrärahojen puitteissa. Varmistamme riittävät resurssit kunnossapitoon ja sen laadunvalvontaan sekä etenkin talvi-kunnossapitotoiden suorittamiseen. Tilanteen muutuksessa sopeutamme toimintaa resurssien mukaiseksi.	<p> Riski on osittain toteutunut (hulevedet) Alkuvuoden sääolosuhteet olivat kunnossapidon kannalta tavanomaista hieman helpompia ja määrärahat ovat riittäneet. </p>	<p> Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9 </p>
Ulkoinen / sisäinen riski	Taloudellinen riski	Riittävän osaamisen varmistaminen: Konsulttitoimeksiantot (esim. selvitykset ja yleisluonteiset suunnitelmat): konsulttien puutteellinen osaaminen Kunnan omassa organisaatiossa ei ole riittävää henkilöstöä tai asiantuntemusta ohjaamaan konsulttitoimeksiantoja.	Suunnitellamme konsultti-hankeiksi tarkoituksenmukaiset suunnittelukokonaisuudet. Varmistamme, että meillä on riittävä ja osaava henkilöstö ohjaamaan konsulttitoimeksiantoja. Laadimme kilpailutusasiakirjat hyvin ja ylläpidämme hankkeen aikana tiivistä yhteistyötä valitun konsultin kanssa. Ylläpidämme hyvää tilaajamagoo konsulttien suuntaan.	<p> Riski on osittain toteutunut (konsulttien puutteellinen osaaminen). Infrapalvelujen rakennuttamisosaamista on vahvistettu täyttämällä rakennuttajapäällikön virka. </p>	<p> Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4 </p>

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Sisäinen riski	Taloudellinen riski	Kaavoitusohjelman hankkeet eivät etene odotetusti tai ne eivät toteudu. Kaavahankkeet jumiutuvat, mikäli tavoiteltu suunnitteluratkaisu ei toteudu tai se osoittautuu esimerkiksi kaavataloudellisesti haasteelliseksi. Kaavahankkeiden edistymistä hidastavat maanomistajatahojen muuttuneet tavoitteet tai muut ennakoimattomat syyt, minkä seurauksena kaavoitustyöt viivästyvät tai pahimmillaan keskeytyvät. Kaavahankkeiden edistyminen päätöksentekoon hidastuu maankäyttö- ja rakennusneuvottelujen pitkeyttymisen takia. Mikäli asemakaavojen hyväksyminen ja lainvoimaisuus viivästyy, ei alueiden rakentaminen käynnisty suunnitellusti.	Laadimme kaavahankkeille toteuttamiskelpoiset aikataulut sekä varaamme riittävät resurssit työn suorittamiseen, ohjaamiseen sekä vuorovaikutukseen maanomistajien ja eri intressiryhmien kanssa. Tilaamme kaavahankkeiden edellyttämät selvitykset ja yleissuunnitelmat oikea-aikaisesti. Toteutamme kaavahankkeet kustannustehokkaasti ja laadukkaasti yhteistyössä osaavien konsulttien kanssa. Varmistamme kaavahankkeisiin, jotka edellyttävät maankäyttö- ja rakennusneuvotteluihin ja sopimusten laatimiseen. Neuvoitelemme proaktiivisesti maanomistajien ja eri intressiryhmien kanssa.	Riski on osittain toteutunut. Kaavahankkeita on viety eteenpäin kaavoitusohjelman hankkeiden aikatauluissa mukaisesti, mutta on jääty tavoitteesta (selvitystarpeiden laajuus, kunnallistekniikan yleissuunnittelun toteuttaminen sekä maankäyttösopimukset).	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 6
Ulkoinen riski	Taloudellinen riski	Tonttien luovutuksen toteutuminen: Asuntorakentamisen sykliisyys, asuntomarkkinatilanteen heikentymien. Maankäyttösopimusten mukaisten maksujen viivästyminen. Tonttivarauksen viivästyminen tai peruminen.	Tontinluovutus: Panostamme asuntotonttihakujen markkinoitiin. Kaavoittamme riittävän ja tonttivarannon. Pidämme asuntonttien hinnoittelun kohtuullisena. Käytämme tonttivarauksissa varausmaksuja ja edistämme osaltamme aktiivisesti tonttien hankesuunnittelun ja ennakkomarkkinoinnin toteutumista. Maankäyttösopimukset: Varmistamme maankäyttösopimuksia sisältävissä kaavahankkeissa, että käynnistämissopimuksissa asetetut kaavasuunnittelun aikataulutavoitteet toteutuvat ja maankäyttösopimuksissa sovitut kunnallistekniikan rakentaminen etenee aikataulussa.	Kirkkonummen kunta järjesti keväällä 2025 Juhlakallion ja Tolsanmäen asemakaava-alueiden ensimmäisen omakotitonttihan. Valtion tukeman asuntorakentamisen keskuksen VAR-indeksin mukaan Kirkkonummella valtion tukemien asuntojen tarjonta on edelleen tasapainoinen.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 6

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Investointihankkeiden taloudellinen seuranta	Investointien talousarvion toteutumien vaihtelut sekä määrärahojen alittaminen. Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan.	Investointihankkeet pysyvät hankkeen suunnitelmien kustannusarvion mukaisina. Investointihankinnat tehdään ohjeiden ja määräysten mukaisesti siten, että ne toteutuvat suunnitelluissa aikatauluissa.	Investointien toteumatilanteen raportointi lautakunnalle neljännesvuosittain mukaan lukien osavuositarkaus ja toimintakertomus.	Toteutunut suunnitellusti. Investointien kokonaistaso on toteutunut hyvin. Hankekohtaisia eroja on.
Kunnan omaisuuden arvon säilyttäminen	Käyttötalouden määrärahat eivät riitä tarkoituksenmukaisen ylläpidon tasoon, minkä seurauksena korjausvelka kasvaa. Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan. Ilmaston muutos lisää erityisesti kunnan ikääntyneiden metsien erilaisten tuhojen esiintymisen todennäköisyyttä.	Rakennetun ympäristön hoidon tason säilyttäminen vähintään lainmukaisella tasolla. Rakennetun ympäristön sekä kunnan omistamien alueiden ylläpidolla taataan turvallinen ympäristö. Kunnossapidon toimenpiteillä säilytetään rakennetun omaisuuden arvo sekä huolehditaan kunnan metsistä.	Käyttötalouden toteutumista seurataan säännönmukaisesti. Seurataan, että määrärahat riittävät käyttökustannuksiin. Lautakunnalle raportoidaan toiminnallisten tavoitteiden lisäksi talouden tilanne säännöllisesti. Yleisiä alueita ylläpidetään pitkäjänteisellä suunnitelmalla.	Toteutunut suunnitellusti. Käyttötalouden toteutumista on seurattu säännöllisesti ja lautakunnalle on raportoitu toiminnallisten tavoitteiden ja talouden tilanne tilikauden aikana. Selvityksissä havaittu merkittäviä puutteita hulevesiverkoston kunnossa.

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Henkilöstön riittävyys ja ajantasainen osaaminen	<p>Ohut henkilöstöorganisaatio on alits toimintahäiriöille, jolloin käyttösuunnitelmassa asetettuja tavoitteita ei kyetä toteuttamaan. Kriittinen henkilöstö vaihtaa työpaikkaa tai jää eläkkeelle.</p> <p>Osaavaa henkilöstöä ei saada rekrytoitua. Pitkät poissaolot aiheuttavat resurssivajetta. Resurssivajeen vuoksi ei kyetä reagoimaan yllättäviin toimintaympäristön muutoksiin.</p>	<p>Varmistamme prosessikuvausten ajantasaisuuden.</p> <p>Tehdään ennakoivaa henkilöstösuunnittelua. Hyödynnetään sisäistä rekrytointia, kun se on mahdollista.</p> <p>Varmistetaan riittävät resurssit eri tehtävissä. Toiminnan tavoitteet asetetaan valittsevan resurssitilanteen mukaisesti.</p> <p>Pysymme toimintaympäristön muutoksissa ajan tasalla.</p> <p>Toimintaa ohjaavat asiakirjat päivitetään riittävän usein.</p> <p>Toimiala panostaa koulutukseen ja vahvistaa osaamista asiantuntijatasolla.</p>	<p>Toimialan esihenkilöt varmistavat, että henkilöstön osaaminen on hyvällä tasolla ja että henkilöstö osallistuu koulutuksiin.</p> <p>Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtävänkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien dokumentoinnin.</p> <p>Toimialan johtoryhmä seuraa henkilöstön vaihtuvuutta ja avoimien paikkojen täyttämistä.</p>	<p>Toteutunut suunnitellusti. Henkilöstön vaihtuvuus on ollut vähäistä ja kehityskeskustelut käydään annettujen ohjeiden mukaisesti.</p>
Hankintojen seuraaminen	<p>Riskit: Hankintojen viivästyminen Hankintalain rikkominen Kunnalle kallit tai epäkäytännölliset sopimukset Seuraukset: Hankkeiden lykkääntymiset ja mahdolliset kasaantumiset, jolloin talouden pito vaikeutuu, josta seuraa ylimääräisiä kustannuksia Hankintalain vastainen toiminta voi johtaa sakkoihin sekä viivästyksiin Kriittisten toimintojen mahdolliset vakavat häiriöt Kustannusten nousu, jos hankintasopimus ei vastaa kunnan tarve- tai tahtotilaa Syyt: Hankintojen oikea-aikaisen toteuttamisen laiminlyönti Hankintojen vaatavuustaso Hankintoja tekevien henkilöiden hankintatiedot- ja tiedot Hankintojen määrä Suuruus: Vaikutukset voivat olla merkittäviä Riskin todennäköisyys on korkea</p>	<p>Hankinnat ovat etukäteen listattu ja aikataulutettu hyvissä ajoin, jotta päätyvät sopimukset ehdittään uusimaan oikea-aikaisesti.</p> <p>Investointihankkeiden asiakirjojen valmistumisen ajankohta sovitetaan siten, että hankinnat aikataulutetaan tehtäväksi loppuvuoden ja alkuvuoden aikana, jolloin tarjouksia laskevalla yrityksillä on paras kapasiteetti laskea urakoita.</p> <p>Töiden kausiluonteisuudella on tähän vaikutus.</p> <p>Hankintoja tekevien henkilöiden säännölliset hankintakoulutukset.</p>	<p>Hankintoja tekevä yksikkö vastaa hankinnoista ja käyttää tarvittaessa kunnan sisäisiä tai ulkoisia asiantuntijoita hankintojen sujuvoittamiseksi.</p> <p>Investointihankkeiden suunnittelun aikataulutusta täsmennetään siten, että hankkeiden suunnitelmat valmistuvat kilpailutuksen kannalta optimaaliseen aikaan eli viimeistään loka-marraskuussa.</p> <p>Hankintojen periaatteet viedään Yhdyskuntatekniikan lautakunnan päätettäväksi alkuvuoden 2025 aikana.</p> <p>Yksikön päällikkö/johdaja tarkistaa merkittävät hankinta-asiakirjat ennen hankinnan kilpailutusta. Järjestetään hankintoja tekeville henkilöille hankintakoulutuksia vuoden 2025 aikana.</p>	<p>Kaikki hankkeet eivät ole ulkoisista syistä johtuen päässeet alkamaan suunnitellusti.</p>

Tiivelvolliset vastuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tiivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kunnan toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tiivelvolliset vastuhenkiöt vastaavat käyttösuunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen, menomäärärahan tai tuloarvion riittävydestä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta. Käyttösuunnitelmassa annetaan tiedoksi ostolaskujen hyväksyjät, joita kuntakehitysjohtaja voi tarvittaessa päätöksellään muuttaa talousarviovuoden aikana esimerkiksi organisaatio- tai talousrakenteen muuttuessa.

Toimialajohtaja on tiivelvollinen kaikista kustannuspaikoista.

Kuntakehityksen hallinto voi tarvittaessa tilioidä, asiatarkastaa ja hyväksyä laskuja kaikille kustannuspaikoille hankintarajan puitteissa.

Palveluryhmä	Tiivivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Kuntakehityksen toimiala	Anna-Kaisa Kauppinen	kuntakehitysjohtaja	Simon Store	elinvoimapäällikkö
Esikunta: Hallinto	Kia Forsell	hallintopäällikkö	Anna-Kaisa Kauppinen	kuntakehitysjohtaja
Elinvoimapalvelujen palveluryhmä	Simon Store (1.1-31.8)	elinvoimapäällikkö	Tero Luomajärvi	kunnanarkkitehti
Palveluyksiköt:				
Kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalvelut	Tero Luomajärvi	kunnanarkkitehti	Simon Store	elinvoimajohtaja
Tonttipalvelut	Otso Kärkkäinen	kunnangeodeetti	Markku Korhonen	paikkatietopäällikkö
Paikkatietopalvelut	Markku Korhonen	paikkatietopäällikkö	Otso Kärkkäinen	kunnangeodeetti
Infrapalvelut	Toni Keski-Lusa	kuntatekniikkapäällikkö	Annika Selart	kunnossapitopäällikkö

Investointien tiivelvolliset vastuhenkiöt:

Muut pitkävaikutteiset menot: paikkatietopäällikkö Markku Korhonen, varalla kunnangeodeetti Otso Kärkkäinen

Liikenneväylät ja puistot: kuntatekniikkapäällikkö Toni Keski-Lusa, varalla kunnossapitopäällikkö Annika Selart

Liikunta - ja virkistysalueet: Toni Keski-Lusa, varalla kunnossapitopäällikkö Annika Selart

Kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalvelut

Kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalvelut -yksikkö vastaa osaltaan kunnan maankäytön suunnittelusta. Kaavoituksella sekä siihen liittyvällä liikennejärjestelmäsuunnittelulla luodaan edellytykset hyvälle ja toimivalle elinympäristölle, yritystoiminnalle ja yhdyskuntarakenteelle sekä kunnan kasvulle. Kaavoitusohjelman toteuttaminen edistää kunnan vetovoiman vahvistumista samalla kun maankäyttö on ympäristöllisesti, ilmastovaikutuksiltaan ja kaavataloudellisesti kestävä. Asemakaavat ja alueelliset osayleiskaavat laaditaan kuntastrategian ja maankäytön kehityskuvien mukaisesti kunnan kokonaisvaltaisen kehityksen ja ennustettavuuden hallitsemiseksi.

Toiminnan painopistealueet

Yksi Kirkkonummen kuntastrategian 2024–2030 kolmesta visiosta on seuraava: Kirkkonummi on metropolialueen halutuin ja elinvoimaisin kunta. Se edellyttää johdonmukaista, päämäärätietoista ja kustannustehokasta maankäytön suunnittelua. Asuntoalueiden kaavoituksessa painopiste on riittävän pientalotuotannon varmistamisessa, keskusta-alueiden kehittämisessä painopiste on hyvin suunniteltujen ja viihtyisien pienkaupunkien toteuttamisessa sekä elinkeinoelämän tarpeiden ja tavoitteiden edistämässä. Kunta neuvottelee sopimusta asuntomessujen järjestämisestä ja vie eteenpäin mahdollisen asuntomessualueen kaavoitusta. Inkilänportin ja muiden potentiaalisten yritysalueiden kaavoituksen käynnistämiseen ja läpiviemiseen varataan resursseja, jotta alue olisi ensi tilassa käytettävissä yritystonttien myyntiin ja markkinointiin.

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

Maakuntakaavan käynnistymässä oleva päivitys uudella vaihekaavalla edellyttää voimavaroja kunnan etujen valvomisessa, sama koskee uuden MAL-suunnitelman laatimista. Niin ikään maankäyttö- ja rakennuslain jakaminen neljäksi eri laiksi edellyttää edunvalvontaa esimerkiksi annettavien lausuntojen kautta. Edellä kuvattuja hankkeita tehdään vuorovaikutuksessa ja yhteistoiminnassa myös KUUMA-yhteisön kanssa ja sen kautta.

Kaavoitusohjelma ja palveluverkkosuunnitelma kytkeytyvät tiiviisti toisiinsa. Tavoitteena on yhteensovitava aiempaa paremmin maankäytön suunnittelu, yhdyskuntarakentaminen ja tarvittavien palvelujen järjestäminen niin, että eri hankkeiden oikea-aikaisella toteuttamisella syntyy kunnalle taloudellista etua ja kuntalaisille sujuvampaa arkea.

TieraCity-ohjelmiston haltuunotto jatkuu kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalveluissa. Ohjelmisto sujuvoittaa toimintaa, mutta käyttöönottoaiheessa viivästykset hankkeiden etenemisessä ovat mahdollisia.

Merkittävät muutokset ja poikkeamat, tilanne 31.12.2025:

Palvelujen ostot (maankäytön suunnitteluun liittyvät selvitykset ja arvioinnit sekä tietojärjestelmät) on toteutunut jonkin (noin 70 000 euroa) verran talousarvion määrärahaa (noin 245 000 euroa) korkeampana.

Kuntakehityksen toimialan organisaatio uudistui vuoden 2025 alussa. Vuoden 2025 aikana on yksikössä ollut henkilöstövajausta ja tilannetta pyrittiin tasapainottamaan väliaikaisjärjestelyin.

Maakuntakaavan vaihekaava (VISIO-kaava 2050) koskee puhdasta ja vihreää siirtymää. Kunnan edunvalvonnan ja tavoitteiden edistäminen on edellyttänyt osallistumista hankkeen valmisteluun esimerkiksi työpajatyöskentelyn kautta vuonna 2025. Sama on koskenut MAL 2027 -suunnitelmaa, joskin uusi suunnitelma toteutetaan pitkälti edellisen kauden suunnitelmaan pohjautuen aiempaa kevyemmällä prosessilla. Alueidenkäyttölakia uudistetaan muodostamalla siitä neljä eri lakikokonaisuutta, josta ensimmäinen, rakentamislaki tuli voimaan vuoden 2025 alussa ja uudistettu alueidenkäyttölaki tulee siirtymäsäädöksineen voimaan vuonna 2026. Edunvalvontaa on esimerkiksi lakiesityksistä annettavien lausuntojen valmistelu päätöksentekoon ja niin toimittiin kunnan antaessa lausunnon alueidenkäyttölakiesityksestä kesällä 2025. Edellä kuvattuja hankkeita on tehty vuorovaikutuksessa ja yhteistoiminnassa KUUMA-yhteisön kanssa ja sen kautta. Lakien osalta yhteistyötä tehtiin myös Kuntaliiton kanssa.

TieraCity-ohjelmiston haltuunotto on yksi tärkeä tehtävä kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalveluissa. Uuden ohjelmiston käyttöönotto on ollut huomattavasti ennakoitua haasteellisempaa. Sitä koskeva työ jatkuu myös vuonna 2026. Pitkällä aikavälillä ohjelmisto kuitenkin sujuvoittaa toimintaa, mutta sen käyttöönottoaiheessa viivästykset hankkeiden etenemisessä ovat edelleen mahdollisia.

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Vuoden aikana aloitetut kaavahankkeet, OAS, kpl	3	5	3	60
Vuoden aikana hyväksytyt (osa)yleiskaavat, kpl	0	1	0	0
Vuoden aikana hyväksytyt asemakaavat ja niiden kaavamuutokset, kpl	0	5	0	0
Vuoden aikana hyväksytyt ranta-asemakaavat ja niiden kaavamuutokset, kpl	0	0	0	0

Tonttipalvelut

Tonttipalvelut -palveluyksikön tehtävänä on kunnan maapolitiikan toteuttaminen ja maaomaisuuden hallinta: maanhankinta, asemakaavoitukseen liittyvät sopimukset yksityisten maanomistajien kanssa, tontinluovutus, maa-alueiden vuokralle antaminen, tonttijaot sekä kunnan edustaminen maanmittaustoimituksissa.

Toiminnan painopistealueet

- Maanhankinta yleiskaava-alueilla
- Hallintamuodoltaan monipuolisen asuntokannan rakentamisen edistäminen tontinluovutusehdoin ja merkittävässä maankäyttösopimuksissa

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

Maanvuokratuotoissa on huomioitu vuokratuottojen kasvu sopimusten indeksitarkistusten myötä. Luovutettavien Juhlakallion ja Tolsanmäen tonttien lohkomiskustannukset lisäsivät palvelujen ostojen määräraharavetta.

Merkittävät muutokset ja poikkeamat, 31.12.2025

Palvelujen ostot ylittyivät. Maanmittauslaitoksen toimituskustannukset olivat noin kaksinkertaiset kahteen edelliseen vuoteen verrattuna. Näistä kunnan tonttien lohkomiskustannukset olivat noin kaksinkertaiset edelliseen kahteen vuoteen verrattuna, mikä johtuu erityisesti Juhlakallion ja Tolsanmäen tonttihakujen piirissä olevien omakotitonttien lohkomiskustannuksista. Veikkolassa tehdyn lähivirkistysalueen lunastuksen toimituskustannukset olivat noin 16 000 euroa. Katualueitoimitusten (erityisesti Masalan ja Juhlakallion alueella) kustannukset olivat yhteensä noin 54 500 euroa. Maanmittauslaitos tarkistaa toimituskustannusten hintoja vuosittain. Maanvuokratuotot ylittyivät, mikä kompensoi palvelujen ostojen ylityksen.

Juhlakallion alueen omakotitontit (21 tonttia) olivat haettava keväällä 2025. Hakukierroksella varattiin 18 tonttia. Tonttien luovutuksista osa on toteutunut vuoden 2025 aikana ja osa toteutuu vuonna 2026. Vapaaksi jääneet tontit ovat luovutettavana jatkuvan haun kautta. Tolsanmäen alueen tontit (30 tonttia) tulevat haettavaksi keväällä 2026.

Raakamaan hankintaneuvotteluja käytiin Kuntakeskuksen 2. vaiheen, Jorvaksen ja Inkilän sekä Masalan osayleiskaava-alueilla. Virkistysalueen hankintaneuvotteluja käytiin Porkkalan alueella. Vuonna 2025 ei tehty merkittävien asuntokaavojen maankäyttösopimuksia.

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Luovutetut AO-tontit, kpl	2	50	8	16
Luovutetut tuottajamuotoiset asuntotontit, rakennusoikeus km ²	850	3500	0	0

Infrapalvelut

Infrapalvelut -palveluryhmä vastaa yleisten alueiden, kuten katujen, torien, liikennealueiden, puistojen, leikkipaikkojen, viheralueiden, lähivirkistysalueiden sekä maa-, metsä- ja vesiomaisuuden investointirakentamisesta sekä hoidosta ja ylläpidosta. Palveluryhmä vastaa yksityistieavustuksista, hylättyjen ajoneuvojen viranomaistehtävistä sekä sijoitus-, katu- ja yleisten alueiden käyttö lupien myöntämisestä. Kunnallistekniikkapalvelut tuottaa kunnan sisäisen tilaaja-tuottajamallin mukaisesti liikuntapaikkojen investointirakentamisen sekä yllä- ja kunnossapidon. Lisäksi palveluryhmä vastaa HSL yhteistyöstä ja joukkoliikenteeseen liittyvistä tehtävistä.

Toiminnan painopistealueet

Toiminnan painopistealueet ovat: asemakaava-alueiden suunnittelu ja rakentaminen sekä niiden yllä- ja kunnossapitotehtävät, joukkoliikenne, liikennejärjestelmä, liikenneturvallisuus, yksityistiet, kunnallistekniikan lupapalvelut kuten katu- ja yleisten alueiden sijoitusluvut sekä kaivu- ja työluvut, liikuntapaikat.

Asemakaava-alueiden suunnittelu pitää sisällään asemakaavan laatimisvaiheen yleissuunnittelun, jossa mm. määritetään katualueen leveys ja korkeusasema sekä tehdään vesihuollon yleissuunnitelma. Yleissuunnittelussa suunnitellaan katu- ja yleisten alueiden kuivatuksen peruserätykset. Yleissuunnittelun pohjalta voidaan tarvittaessa antaa mm. hulevesien käsittelyyn liittyviä kaavamääräyksiä tai muita rakennettuun ympäristöön liittyviä ohjeita ja määräyksiä. Yleissuunnittelu on tärkeä osa asemakaavoitusta. Asemakaava-alueiden suunnittelu pitää sisällään asemakaavan lainvoimaistuttua katu- ja yleisten alueiden suunnittelun, joka on seuraava lain mukaan tehtävä vaihe. Katu- ja yleisten alueiden suunnitelmat ovat tärkeä vaihe, jossa kuntalaiset osallistetaan asemakaavan toteuttamiseen ja jossa kuntalaisilla on mahdollisuus vaikuttaa asemakaavan toteuttamiseen. Katu- ja yleisten alueiden suunnitelmat ohjaavat rakennussuunnittelua. Asemakaavan toteuttamisen kannalta oleellisimmat suunnitelmat ovat toteuttamisvaiheen rakennussuunnitelmat, joiden perusteella kilpailutetaan rakennusurakat ja toteutetaan rakennushanke.

Asemakaava-alueiden rakentamiseen kuuluu rakennussuunnitelmien mukainen toteuttaminen. Toteuttamisen ensimmäinen vaihe on rakennusurakoiden kilpailuttaminen, joka hyvin keskeinen ja tärkeä vaihe asemakaava-alueen toteuttamisessa. Asemakaava-alueen toteuttamisen tärkein vaihe on varsinainen toteuttaminen eli alueen rakentaminen. Asemakaavan rakentamiseen kuuluvat katu- ja yleiset alueet (puistot, torit, liikuntapaikat, leikkipaikat jne.) sekä vesihuollon rakentaminen. Rakentaminen pitää sisällään alueiden hulevesiratkaisujen toteuttaminen sekä valaistuksen rakentaminen.

Yllä- ja kunnossapitotehtäviin kuuluu mm. katujen päällysteiden korjaukset, katujen talvi- ja kesäkunnossapito, katuvalaistuksen ylläpito, viheralueiden hoito, leikkipaikkojen ja koirapuistojen, hulevesijärjestelmien sekä lähivirkistysalueiden ylläpito. Kunnan toimintaa kunnossapidossa ohjaa Laki kadun ja eräiden yleisten alueiden kunnossa- ja puhtaanapidosta.

Joukkoliikenne on tärkeä osa infrapalvelujen toimintaa ja se muodostaa merkittävän osa kuntakehityksen toimialan käyttötalouden kustannuksista. Joukkoliikenneviranomaisena toimii HSL, mutta kunnalla on tärkeä rooli toiminnan järjestämisessä ja ohjauksessa sekä yhteistyössä HSL:n kanssa.

Liikennejärjestelmäsuunnittelua tehdään kuntakehityksen toimialalla kattaen seudullisen suunnittelyyhteistyön (mm. MAL-suunnittelu).

Liikenneturvallisuuteen kuuluu liikenneturvallisuustyö, joka pitää sisällään mm. liikennevalistuksen ja -kasvatuksen, liikenneturvallisuustyöryhmän toiminnan, liikenneturvallisuusaloitteiden käsittelyn sekä lautakunnan

päättämien liikenneturvallisuuskohteiden toteuttamisen ja kuntalaisilta tulevan liikenneturvallisuuspalautteen käsittelyn.

Yksitystiekokonaisuuden alle kuuluu lähtökohtaisesti kunnossapito-, perusparannus- ja valaistusavustusten käsittely. Kunnallistekniikasta annetaan avustuksiin liittyvää neuvontaa.

Infrapalvelujen lupapalvelut muodostavat tärkeän osan toimivaa kaupunkirakennetta mahdollistaen sähkö- ja telekaapeleiden ja -laitteiden sijoittamisen kunnan katu- ja yleisille alueille sekä niiden rakentamisen kunnan katuverkolla sekä yleisillä alueilla. Sijoituslupien käsittely sekä kaivu- ja työluopien valvonta on tärkeä osa kunnallistekniikan jokapäiväistä työtä.

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta hallinnoi kunnan liikunta- ja virkistysalueita. Alueiden hoito ja ylläpito tapahtuu kunnallistekniikan kunnossapitopalveluiden toimesta. Liikunta- ja virkistysalueiden hoitoa ohjaa liikunta- ja virkistysalueiden hoitoluokitus -asiakirja. Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta päättää liikuntapaikkojen hoitoluokituksesta ja niiden sijoituksesta eri hoitoluokkiin.

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

Toimintaympäristön muutokset vaikuttavat kunnallistekniikan suunnitteluun lähinnä yleisen kustannustason muuttuessa ja kun suunnittelun puitesopimuskausi vaihtuu tai käyttöön otetaan sopimuksen optiokaudet. Muutokset ovat olleet maltillisia. Suunnittelun laatutasossa on suuria vaihteluita eri suunnittelutoimistojen välillä. Erityisesti laatutasolla voi olla merkittäviä vaikutuksia toteuttamisvaiheessa ja erityisesti suunnitteluvirheiden vaikutus korostuu. Suunnittelun laadulla on suora vaikutus rakennushankkeen lisä- ja muutostöiden määrään.

Asemakaava-alueiden toteuttamisvaiheen kilpailutusvaiheessa yleisen kustannustason vaihtelut voivat vaikuttaa merkittävästi urakoiden hintaan. Tällä hetkellä rakennusalan yleinen tilanne näkyy siinä, että infraurakoita tehdään paljon. Toisaalta myös vapaata kalustoa on paremmin saatavilla, jonka johdosta hintataso on kohtuullinen. Vuoden 2021 lopussa alkanut hintojen voimakas nousu on rauhoittunut ja markkinat ovat tasaantuneet. Tulevaisuudessa urakoiden hintaan vaikuttaa erityisesti uusiomateriaalien hyödyntämisen aste. Kunnallistekniikan urakoissa pyritään lisäämään uusiomateriaalien käyttöä vuonna 2025 alkavissa urakoissa.

Kunnallistekniikan kunnossapidon ja korjaamisen määrärahoja kohdistetaan tärkeimpiin toimenpiteisiin ja tämä vaikuttaa kunnossapidon tasoon.

- Katujen päällysteiden uusimisen ja korjausten määrärahat kohdennetaan välttämättömiin korjauksiin, mutta ne eivät riitä korjausvelan pienentämiseen. Infraomaisuuden korjausvelkaa pyritään hallitsemaan investointiosaan sisältyvien saneeraushankkeiden kautta. Katujen päällystämiseen varataan vuodelle 2025 250 000 € määräraha.
- Hulevesijärjestelmän ylläpidossa keskitytään akuutteihin ongelmatilanteisiin ja hulevesien hallintarakenteiden kunnossapito-ohjeen mukaisia toimenpiteitä tehdään rajoitetusti. Hulevesien hallinnan parantamisen toimenpiteitä sisältyy Yhdyskuntatekniikan lautakunnan talousarvion investointiohjelmaan. Hulevesijärjestelmäomaisuuden kunnan kartoitus sisältyy tulevien vuosien ohjelmaan, jota varten on varattava riittävä määräraha taloussuunnitelmuksille. Hulevesiverkoston kunnan kartoittaminen on aloitettu vuonna 2023. Työ on mittava ja se jatkuu tulevina vuosina. Hulevesiverkoston korjausvelka on merkittävä. Vuodelle 2025 varataan 200 000 € määräraha hulevesiverkoston akuutteihin kunnossapitokorjauksiin.
- Katujen kunnossapidon kustannukset vaihtelevat sääolosuhteiden mukaan. Talousarvio 2025 esityksessä katujen kunnossapidon kustannuksia sopeutetaan tarvittaessa seuraavasti:
 - Kadut harjataan talven hiekoitussepelistä, mutta tehokas pölyntorjunta vaatii katujen pesua. Katujen kevätpesua voidaan supistaa olosuhteiden mukaisesti.
 - Katujen varret ja jalankulku- ja pyöräilyväylien reunat niitetään pääsääntöisesti kerran vuodessa.
 - Katujen talvikunnossapidon yhteydessä on aika ajoin tarvetta lumen ajolle. Lumenajoa vähennetään varastoimalla lunta rakennetun ympäristön yleisillä alueilla.
- Lähivirkistysalueiden, puistojen ja leikkipaikkojen hoidon tasoa arvioidaan tarvittaessa. Kesäkuukaistutukset kuitenkin toteutetaan.
- Yksittäisten aloitteiden ja palautteiden perusteella tehdään välttämättömimmät toimenpiteet tai varustelutason parannukset.

Taloussuunnitelmassa on varauduttava kustannusindekseihin sidottujen sopimusten, energia- ja polttoainekustannusten sekä rakennusmateriaalien kustannusnousuun. Vuonna 2024 kunnallistekniikkapalveluiden hinnat ovat nousseet huomattavasti. Tämä johtuu osittain inflaation vaikutuksista sekä rakennuskustannusten noususta. Inflaatio oli helmikuussa 2024 noin 3 %. Rakennuskustannusindeksi, joka sisältää myös maanrakennuksen kustannukset, on ollut nousussa ja tämä heijastuu kunnallistekniikkapalveluiden hintoihin. Infrapalveluiden ostopalveluiden hinnat

ovat nousseet vuoden 2023 tasosta noin 8 %. Hintojen nousu tapahtuu viiveellä, koska sopimukset ovat yleensä 2–3 vuotta kiinteillä hinnoilla. Esim. maanrakennusindeksi on noussut aikaisemmista sopimuksista takaisesta yli 20 %, joka tulee vaikuttamaan hintatasoon uusien kunnossapitourakoiden alkaessa vuoden 2024 aikana. Hintojen nousun vaikutus näkyy vuoden 2025 kunnossapidon kustannuksissa kokonaisuudessaan.

Uudisrakentamisen myötä ylläpidettävien alueiden laajuus ja kunnossapidon kustannukset kasvavat joka vuosi. Erityisesti Juhlakallion alueen valmistuminen tulee nostamaan kunnossapidon kustannuksia. Uudisrakentamisen vaikutuksesta korjaustoimenpiteiden tarvetta ja ajoitusta arvioidaan tapauskohtaisesti ja kunnossapidon tasoa sovitetaan käytössä oleviin määrärahoihin. Määrärahojen pysyminen samalla tasolla tai niiden pienentyminen johtaa nopeasti korjausvelan nopeaan kasvamiseen. Korjausvelan kasvu puolestaan johtaa nopeasti infrapalvelujen tuottamien palvelujen heikkenemiseen ja sitä myötä kunnan elinvoimaisuuden heikkenemiseen. Kunnan on turvattava lakisäätteisten tehtävien rahoitus.

Kunnan metsien hoidossa on usean vuoden tauko, ja tästä johtuen metsien hoitovelka on kasvanut merkittäväksi. Hoitovelkaa on vähintään 20 000 m³. Vuoden 2025 aikana syntynyttä hoitovelkaa korjataan vähintään 5 000 m³ verran. Edellytyksenä on, että Kirkkonummen metsien hoito -ohjelma (ent. metsästrategia) on hyväksytty ja saanut lainvoiman. Metsien hoidosta syntyneet kulut katetaan puunmyyntituloilla ja vuoden 2024 arvion mukaan kunnan puun myynnistä saatava nettotuotto on 150 000–250 000 €. Jatkossa metsänhoidon toimenpiteitä, hiilitasetta, kustannuksia ja tuloja seurataan ja raportoidaan kunnan metsien hoito -ohjelman mukaisesti.

Palveluryhmän toiminnan suurimmat kustannuserät

- Henkilöstökustannukset (1,3 milj. €)
- Palvelujen ostot (3,1 milj. euroa), josta suurimmat erät ovat
 - Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelut, josta suurimmat erät ovat
 - Kunnossapitourakat (sisältää Liikennealueiden kunnossapito (1 770 000 €)
 - Lähivirkistysalueiden hoito (650 000 €)
 - Hulevesijärjestelmien ylläpito (200 000 €)
 - Asiantuntijapalvelut (74 500 €)
 - ICT-palvelut (101 000 €)
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat (0,4 milj. euroa), josta suurimmat erät ovat
 - Sähkö ja kaasu (305 000 €)
 - Vesi (18 000)
 - Muu materiaali (45 500 €)
- Avustukset (0,215 milj. euroa)
- Muut toimintakulut, josta suurimmat erät ovat
 - Rakennusten ja huoneistojen vuokat (60 000 €)
 - Koneiden ja laitteiden vuokrat (16 000 €)

Suurimmat kustannusten nousupaineet kohdistuvat erityisesti liikennealueiden hoitoon, viheralueiden hoitoon ja ICT-palveluihin.

Talvikunnossapidon ja uudelleen päällystysten toteutuneet kustannukset raportoidaan lautakunnalle erikseen hoitokausittain.

Liikenneturvallisuustoimenpiteisiin on varattu 50 000 määräraha. Lautakunta päättää erikseen määrärahalta toteutettavista toimenpiteistä liikenneturvallisuustyöryhmän ja kuntalaisten aloitteiden perusteella.

Avustukset

Talousarvioehdotukseen on varattu nk. talkooavustus määräraha 50 000 euroa avustuksille (määräraha on alustavasti jaettu seuraavasti: kuntalaisten, yhdistysten ja yhteisöjen haettavaksi yleisten alueiden ympäristön parantamiseen 30 000 euroa ja nuorisoseura- ja yhdistystalojen peruskorjaukseen 20 000 euroa).

Vesien suojeleminen avustukset ovat siirretty rakennus- ja ympäristölautakunnan määrärahoihin. Yksityistieavustuksiin on varattu 165 000 euroa. Yksityistieavustuksen tarkoituksena on tukea tiekuntia, jotta vakituisten asutuksen piirissä olevat yksityistiet pysyisivät kunnossa.

Merkittävät muutokset ja poikkeamat, tilanne 31.12.2025:

Toimintatuotot ovat toteutuneet arvioitua suurempina. Esimerkiksi lupatuotot ovat arvioitua suuremmat, koska operaattorit ovat tehneet uusia kaapelointeja runsaasti vuoden 2025 aikana. Vuoden 2025 lupatuotot ovat olleet

yhteensä noin 270 000 €. Toisaalta suuri työkuorma vaatii muutoksia lupa-asioiden hoitamiseen. Gigabit-asetus vaikuttaa lupien käsittelyn nopeuteen vuonna 2026 ja tähän kunnan tulee reagoida. Toimintatuottoja on lisännyt myös kunnanhallituksen 4.12.2023 § 416 hyväksymään kunnan ja Fortum Power and Heat Oy:n väliseen yhteistoimintasopimukseen perustunut korvaus kunnalle aiheutuneista kustannuksista.

Infrapalveluiden määrärahat ovat toteutuneet arvioitua pienempinä. Osittain henkilöstökulut ovat toteutuneet arvioitua pienempänä, koska sivukuluihin oli kunnan tasolla varattu toteumaa suuremmat määrärahat. Myös henkilöstövaihdokset vaikuttavat jonkin verran, esim. infrapalveluiden rakennuttajapäällikkö aloitti toukokuussa 2025 ja palkkarahat oli varattu koko vuodelle. Myös vuoden alkupuoliskon ja loppupuoliskon talviolosuhteet ovat olleet suhteellisen helpot, joten esim. lumenajamiselta katuverkolta ja yleisiltä alueilta on ollut tavanomaista vähäisempää.

Kunnan valaisimista 7 800 kpl on vuoden 2025 loppuun mennessä led-valaisimia ja suurimpaan osaan on ajettu valmiiksi valaistusprofiili, mikä osaltaan vähentää hiljaisina aikoina energian käyttöä ja tuo tätä myötä energiakustannuksiin säästöjä. Myös sähkösovimuksen muuttumisella on ollut vaikutusta syntyneisiin kustannuksiin, joten sähkössä on saavutettu yli 75 000 € säästö talousarvioon nähden.

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Hoidetut viheralueet, ha	119	122	126	103,3
Kunnossapidettävät liikenneväylät, km	285	281	295	105,0
josta katuja, km	138	136	140	102,9
josta katujen vierellä olevia jalankulun ja pyöräilyn väyliä, km	86	85	88	103,5
josta muita jalankulun ja pyöräilyn väyliä ja puistoraitteja, km	61	55	55	100,0
josta pysäköintialueita, ha	5,7	5,8	7,2	124,1

Joukkoliikenne

Tehtävä käsittää Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymän (HSL) kuntaosuudet sekä liityntäpysäköinnin menot. HSL on Kirkkonummen joukkoliikenteen toimivaltainen viranomainen. HSL:n tehtävä on suunnitella ja järjestää toiminta-alueensa joukkoliikennekokonaisuus. HSL kilpailuttaa ja hankkii Kirkkonummen kunnan tarvitsemat joukkoliikennepalvelut, joihin liittyvät sopimukset näin ollen ovat HSL:n ja liikennöitsijöiden välisiä.

Kirkkonummen HSL-kuntaosuus on budjetoitu talousarvion laadintahetkellä käytettävissä olevan HSL:n hallituksen esittämän toiminta- ja taloussuunnitelman mukaisesti. Laskutettava kuntaosuus 2025 on 8,758 milj. euroa. Kuntaosuus ennen edellisten vuosien ylijäämän vähennystä vuonna 2025 on 8,871 milj. euroa ja subventioaste 52,4 %.

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

Länsimetron jatke Kivenlahteen valmistui vuonna 2022, mikä heijastuu kasvaneina infrakustannuksina Kirkkonummen kuntaosuudessa. Poikittainen pikaraitioyhteys Raide-Jokeri otettiin käyttöön vuonna 2023 ja raitiotie Pasilasta Kalasatamaan vuonna 2024. Kruunusillat -raitiotiehanke valmistuu 2027 mennessä. Lisäksi seudulla on useita muita raitiotie- ja joukkoliikennehankkeita rakenteilla tai suunnitteilla. Rakenteilla olevalla Espoon kaupunkiradalla on merkittäviä rakentamisen aikaisia vaikutuksia Kirkkonummen junaliikenteeseen. Espoon kaupunkiradan rakentamisen aikaiset junaliikenteen katkot vaikeuttavat liikkumista Kirkkonummellakin.

Kirkkonummella alkoi uusi HSL:n liikennöintisopimus vuoden 2023 alussa. Kirkkonummen liityntälinjat liikennöidään Matinkylään ainakin vuoteen 2029 asti, johon mennessä tulee päättää päätepysäkkivaihtoheito joko Matinkylään, Espoonlahteen tai Kivenlahteen. Jälkimmäisissä vaihtoehdoissa pääosalle matka-aika Kirkkonummelta Matinkylään, sen itäpuolelle ja Helsinkiin piteneisi. Veikkolassa linjan 280 järjestämistapa muuttui

sopimusliikenteeksi vuonna 2024, jolloin ELY-keskus ja Länsi-Uudenmaan kunnat tilaavat alueensa joukkoliikenteen. HSL:n lippujen käyttöoikeus säilyi linjalla.

HSL:n strateginen tavoite vuodelle 2025 on 400 miljoonaa nousua (2019 taso), mutta seudun matkustajamäärien kehitys on jäljessä tavoitteesta. Kirkkonummella joukkoliikenteen nousijamäärät ovat jo saavuttaneet vuoden 2019 tason. Alennetut ABCD- ja CD-lippujen hinnat vaikuttavat lipputulokertymään. Vuonna 2025 arvonlisäveron korotuksen lisäksi infra- ja operointikustannusten nousu sekä valtion ilmastoperusteisen tuen poistuminen tuovat painetta lipunhintojen korotukseen. Lisäksi epävakaa taloustilanne heijastuu joukkoliikenteeseen. Suuret infrainvestoinnit rasittavat HSL:n taloutta infrakustannusten kasvuna.

Matkustajamäärien kehityksen esteeksi voi muodostua nykyinen koronavuosina karsittu palvelutaso. Kilpailukykyinen ja houkutteleva joukkoliikenne vaatisi panostuksia palvelutasoon matkustajamäärien kasvun jatkumiseksi, mutta samanaikaisesti joukkoliikenteen yli 50 %:n subventioaste rajoittaa kuntaosuuden kasvattamista.

Merkittävät muutokset ja poikkeamat, tilanne 31.12.2025:

HSL:n alustavan tilinpäätöstiedon mukaan (tilanne 02/2025) mukaan vuoden 2025 kuntaosuus on toteutumassa HSL:n toiminta- ja taloussuunnitelmaa alempana. HSL:n tilinpäätös vahvistetaan myöhemmin keväällä. Kuntaosuuden siinä arvioidaan olevan 7,2 milj. euroa ja subventioprocentin 45,5 %. HSL:n yhtymäkokouksen 26.11.2024 vahvistamassa toiminta- ja taloussuunnitelmassa 2025–2027 Kirkkonummen kuntaosuus ilman edellisvuosien ali-/ylijäämää oli 8,871 milj. euroa ja Kirkkonummen subventioaste 52,4 %. Kunta on budjetoinut HSL:n määrärahan edellä mainitun mukaisesti. HSL laskuttaa kuntaosuuden alkuperäisen toiminta- ja taloussuunnitelmansa mukaisesti huomioituna edellisvuosina kertynyt ali-/ylijäämä. Vuonna 2025 kertyvä kuntaosuuden ylijäämä ja aiempina vuosina kertynyt ylijäämä vaikuttaa Kirkkonummen kuntaosuuden määrään seuraavan kolmen vuoden aikana.



Toimintakertomus 2025
Kuntakehityksen toimiala
Työllisyys- ja elinkeinoasioiden
lautakunta



3.4.2. Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta

Tuloslaskelma

	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	2 860 486	2 755 047	96,31 %	473 733	481,56 %
Myyntituotot	2 860 486	2 719 728	95,08 %	139 733	1 846,38 %
Tuet ja avustukset	0	34 810	0,00 %	334 000	-89,58 %
Muut toimintatuotot	0	509	0,00 %	0	0,00 %
Toimintakulut	-6 341 000	-5 835 918	92,03 %	- 366 923	1 490,50 %
Palkat ja palkkiot	-2 426 283	-2 371 077	97,72 %	- 258 057	818,82 %
Henkilösivukulut	- 503 717	- 479 109	95,11 %	-49 249	872,83 %
Palvelujen ostot	-1 505 000	-1 012 932	67,30 %	-45 559	2 123,32 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-21 216	0,00 %	-13 272	59,86 %
Avustukset	-1 500 000	-1 471 160	98,08 %	0	0,00 %
Muut toimintakulut	- 406 000	- 480 424	118,33 %	- 786	61 047,55 %
Toimintakate	-3 480 514	-3 080 871	88,52 %	106 810	-2 984,45 %
Taloudellinen tuloksellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	-84	-74	0	3	0

Poikkeamat ja olennaiset muutokset

Vuosi 2025 oli ensimmäinen varsinainen toimintavuosi ja tehtävien, asiakkaiden, sopimusten ja henkilöstön siirto valtiolta työllisyysalueelle toteutui 1.1.2025. Lautakunta ei tämän vuoksi asettanut toiminnallisia tavoitteita vuodelle 2025, vuodelle 2026 tavoitteet on asetettu normaaliin tapaan. Ensimmäinen toimintavuosi ja ensimmäinen varsinainen talousarvio asettivat omat haasteensa ennakkoinnille ja budjetoinnille vuodelle 2025. Toiminta alkoi haastavassa työmarkkinatilanteessa.

Tilanteessa 31.12. lautakunnan toimintakate (ulkoiset tulot ja menot) toteutui vuonna 2025 talousarviota alempana (76,36 %). Toimintatuotot ovat lähinnä jäsenkuntien (Siuntio ja Vihti) osuudet kustannuksista. Nämä ovat toteutuneet hieman budjetoitua alempana, sillä laskutusta korjataan vuoden aikana vastaamaan kuluja. Laskutuksessa myös huomioitu vyörytyserät.

Palvelujen ostot ovat toteutuneet budjetoitua selkeästi alempana (65 %). Taustalla on muutostilanne, erityisesti Uudenmaan ELY-keskukselta siirtyneiden sopimusten sidonnat eivät toteutuneet ELY-keskuksen arvon mukaan. Myös kotoutumiskoulutusta järjestettiin ennakoitua vähemmän, uusien kotoutujien määrän vähentymisen vuoksi. Muutostilanteessa organisaation kyky hankkia tarvittavia palveluita oli myös alentunut, toisaalta vaikeassa työmarkkinatilanteessa palveluiden kysyntä on normaalista poikkeava.

Muut kustannukset ovat toteutuneet budjetoitua korkeampana (118,3 %), johtuen tilakustannusten budjetoitua korkeammasta tasosta. Tämä johtunut siitä, että tilojen muutoskustannukset asiakaskäyttöön soveltuvaksi toteutuivat arvioitua suurempina, mikä vaikuttanut vuokrien tasoon. Tilojen soveltuvuutta toimintaan ja kustannustasoa on tarkasteltu vuoden aikana ja tehty muutoksia loppuvuodesta 2025 jatkuen vuodelle 2026.

Avustukset ja henkilöstökustannukset toteutuneet hyvin lähelle budjetoitua.

Toiminnan painopistealueet

Vuonna 2025 painopiste oli toiminnan käynnistämässä ja lakisääteiden tehtävien ja palveluiden varmistaminen, sekä tarvittavien muutoksien alkuun saattaminen, jotta uuden tehtävän siirron ja lakimuutosten strategisemmat tavoitteet saadaan saavutettua.

Työnhakijoita oli vuoden aikana enimmillään 5 587 marraskuussa ja alimmillaan syyskuussa, 5 494.

Työttömyysaste oli työllisyysalueella vuonna 2025 keskiarvoltaan 9,5 % kun se vuonna 2024 oli 8,3 %.

Työnhakijamäärä oli 2025 keskimäärin 5650 henkeä ja vuonna 2024 5300 henkeä. Sekä työttömyysaste että työnhakijoiden määrä on ollut kasvussa vuodesta 2023 lähtien.

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.
Työllisyysalueen palvelut		57	49,72

Henkilötyövuosissa toteuma on talousarviota noin seitsemän henkilötyövuoden verran alempi. Talousarvioon laskettiin käytännössä hieman suurempi luku johtuen valtiolta toteutuneista henkilöstösiirroista. Käytännössä valtiolta siirtyi henkilöitä, joille piti perustaa virka, mutta käytännössä eivät ole olleet töissä eläköitymisen, perhevapaiden tai muiden syiden vuoksi. Osalle on rekrytoitu korvaava tai sijaistava henkilöstö. Korvaavat rekrytoinnit vieneet aikaa, joten tämä vaikuttaa toteumaan. Siirtyneessä henkilöstössä on ollut myös arviota enemmän osa-aikaisuuksia. Toteutunut henkilötyövuosimäärä on hyvin henkilöstöbudjetin kanssa linjassa.

Tilivelvolliset vastuuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kaupungin toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tilivelvolliset vastuuhenkilöt vastaavat käyttösuunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen, menomäärärahan tai tuloarvion riittävydestä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Palveluryhmä	Tilivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Työllisyysalueen palvelut	Tony Sandström	Työllisyysaluejohtaja	Marja Suominen	Palvelupäällikkö



Toimintakertomus 2025 Kuntakehityksen toimiala Rakennus- ja ympäristölautakunta

3.4.3. Rakennus- ja ympäristölautakunta

Tuloslaskelma

	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	890 000	1 056 753	118,74 %	1 103 603	-4,25 %
Maksutuotot	890 000	1 056 753	118,74 %	1 098 183	-3,77 %
Tuet ja avustukset	0	0	0,00 %	5 420	-100,00 %
Valmistus omaan käyttöön	0	400		8 200	
Toimintakulut	-1 697 941	-1 655 468	97,50 %	-1 612 844	2,64 %
Palkat ja palkkiot	- 872 957	- 858 133	98,30 %	- 818 248	4,87 %
Henkilösivukulut	- 213 208	- 194 672	91,31 %	- 181 280	7,39 %
Palvelujen ostot	- 514 800	- 460 310	89,42 %	- 554 870	-17,04 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 566	-2 069	31,51 %	-6 310	-67,21 %
Avustukset	-90 000	-87 203	96,89 %	-30 000	190,68 %
Muut toimintakulut	- 410	-53 080	12 946,44 %	-22 136	139,80 %
Toimintakate	- 807 941	- 598 315	74,05 %	- 501 040	19,41 %
Sisäiset tuotot yhteensä	0	88 389	0,00 %	105 267	-16,03 %
Sisäiset menot yhteensä	-89 582	- 109 970	122,76 %	-89 659	22,65 %
Taloudellinen tuloksellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	-19	-14	0	-12	0

Toiminnan painopistealueet

Lupa- ja ympäristöpalvelut -palveluryhmä

Lupa- ja ympäristöpalveluiden palveluryhmä käsittää rakennusvalvonnan, ympäristösuojelun sekä ympäristöterveydenhuollon tehtävät. Rakennus- ja ympäristölautakunta toimii kunnan lakisääteisenä rakennusvalvontaviranomaisena ja ympäristönsuojeluviranomaisena sekä edistää luonnon ja maiseman suojelua kunnassa. Rakennusvalvonta- ja ympäristösuojeluviranomaisen lakisääteisten tehtävien lisäksi lautakunta toimii kunnan määräämänä viranomaisena maankäyttö- ja rakennuslain mukaisissa poikkeamislupa- ja maisematyölupa-asioissa, ulkoilulain mukaisissa leirintäalue tehtävissä, julkisen ulkotilan valvonnassa ja rakennusluvan erityisten edellytysten arvioinnissa suunnittelutarvealueella.

Talousarvion määrärahoihin vaikuttavat toiminnalliset muutokset

Rakennus- ja ympäristölautakunnan toiminnalliset tavoitteet toteutuivat pääosin hyvin tai erittäin hyvin.

Rakennus- ja ympäristölautakunnan osalta toimintatuottoja kertyi 1 056 753 euroa eli 118,7 % arvioidusta. Tämä sisältää myös sisäiset eli Kirkkonummen kunnan maksamat lupa- ja valvontamaksut. Toimintakuluja (sisäiset ja ulkoiset erät) muodostui 1 655 489 euroa eli 97,5 % arvioidusta. Tuloja kertyi noin 166 000 € arvioitua enemmän ja kuluja noin 42 000 € arvioitua vähemmän.

Rakennusvalvonta

Toimintatuotot olivat 120 % arvioidusta, mikä johtui odotettua suuremmista lupamaksutuotoista. Sen sijaan ICT-kulut ylittivät johtuen uuden ja vanhan tiedonhallintajärjestelmän rinnakkaiskäytöstä sekä rakentamislain edellyttämistä uudistustarpeista.

Rakennusvalvonnan palveluyksikön toimintakate oli -103 258 € (talousarviossa budjetoitu - 263 955 €). Rakennusvalvonta on viranomaistoimintaa, eikä ole tarkoitus, että rakennusvalvonta kerryttäisi

kunnalle pysyvästi ylijäämää. Sen sijaan estettä ei ole sille, että vilkkaan rakentamisen vuosina kate on positiivinen ja vastaavasti rakentamisen hiljetessä kate painuu miinukselle.

Ympäristönsuojelu

Toimintatuottoja kertyi 35 950 euroa. Vuonna 2024 vastaavat tuotot olivat 45 607 euroa. Merkittävimmät tulonlähteet olivat lupapäätökset, meluilmoitusten käsittely ja jätevesilausunnot.

Toimintakulut olivat 568 818 euroa, mikä alitti talousarvion 46 947 eurolla. Suurimman osan toimintakuluista muodostivat henkilöstökulut ja palvelujen ostot. Ympäristönsuojelun toimintakate oli -532 869 euroa, mikä oli 42 896 euroa talousarviota parempi.

Ympäristöterveys

Espoon kaupunki laskutti terveys- ja elintarvikevalvonnasta 122 092 € ja eläinlääkintähuollosta 113 250 €. Ympäristöterveyden kustannukset olivat arvioitua pienemmät.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
<p>Toimmimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttiorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämisessä.</p>	<p>Luonnon monimuotoisuusohjelman (LUMO) hyväksyminen, siitä viestiminen ja työryhmän perustaminen</p>	<p>Kirkkonummen kunnan LUMO-ohjelma hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 19.5.2025. LUMO-ohjelmasta ja sen voimaantulosta on viestitty kunnan eri kanavissa. Työryhmän kokoonpano vahvistetaan kunnan johtoryhmässä vuoden 2026 alussa.</p>	<p>Ympäristöpäällikkö, viestintä</p>
	<p>Siuntionjoki 2030 -vesistövision jatkaminen ja toimenpiteiden toteuttaminen</p>	<p>Elinvoimainen ja esteetön Siuntionjoki vesistövision 2030 jatkokauden yhteistyösopimus hyväksyttiin. Toimenpiteiden suunnittelua ja toteutusta jatkettiin:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vuonna 2025 pidettiin maanparannusainekampanjan aloituskokous sekä keskustelutilaisuus maatalousetujärjestöjen kanssa. • Sedimenttitutkimuksissa tehtiin kaksi näytteenottokierrosta kesäkuussa ja elokuussa 2025. Kolmas kierros tehdään helmikuussa 2026. • Alhonsuonojan kosteikon maastomittaukset, suunnitelman tarkennukset ja muutokset valmistuivat (tarkistettiin mm. korkomaailmat sekä läjitykset). <p>Maanomistajista 2/3 on antanut kirjallisen luvan uuden suunnitelman toteuttamiseen.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Leader Pomovästille valmisteltiin hankehakemus. Hankkeen tavoitteena on aktivoida Siuntionjoen valuma-alueen järvien (mm. Heparji, Petäjärvi, Stora Lonoks) suojeluyhdistyksiä, osakkauntia sekä asukkaita toteuttamaan järvien kunnostussuunnitelmia. Rahoituspäätös tehdään kevään 2026 aikana. 	<p>Ympäristöpäällikkö</p>

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
	Virtavesien kunnostushankkeiden tukeminen	Ympäristönsuojeluvuostusten jakamisesta päätettiin 22.4.2025. Virtavesien elinympäristöjen kunnostuksia tuettiin 5400 €:lla vuonna 2025.	Ympäristöpäällikkö
	Päivitetään kunnan Metso-suojeluun sopivien kohteiden kartointi ja tuodaan esitys soveltuvista kohteista päätettäväksi	Esitys päivitettiin ja tuotiin rakennus- ja ympäristölautakuntaan päätettäväksi.	Ympäristöpäällikkö
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.	Rakentamisluvat käsitellään keskimäärin 7 viikon sisällä.	Uudisrakennus lupien (yhteensä 182 kpl) keskimääräinen käsitelyaika oli 53 kalenteripäivää luvan jättöpäivästä päätöspäivään alkavalla 11-31.12.2025. Käsitelyaikojen tarkempi erittely on erillisenä liitteenä.	Johtava rakennustarkastaja
	Asiakaskontaktiin vastataan 10 päivän sisällä. Yhteydenotot pyydetään tekemään ensisijaisesti Lupapisteeseen neuvontapyynnön kautta.	Lupapisteeseen saapui yhteensä 1050 neuvontapyyntöä vuoden 2025 aikana. Niihin vastattiin keskimäärin 1,3 kalenteripäivän kuluessa. Neuvontapyyntöjen määrä on kasvanut aiempiin jaksoihin verrattuna, mutta vastausaika on pysynyt erittäin lyhyenä, mikä kertoo toiminnan tehokkuudesta ja sujuvuudesta.	Johtava rakennustarkastaja
	Asiakastytytyväisyyden kasvu. Asiakastytytyväisyyskyselyn vastausten keskiarvo on parempi kuin vuonna 2024.	Asiakastytytyväisyyskyselyn yhteenlaskettu vastausten (332 kpl) keskiarvo oli 4,42 asteikolla 1-5, mikä muutokertoimella vastaa noin arvosanaa 9,5 koulumaailmasta tutulla asteikolla 4-10.	Johtava rakennustarkastaja
	Lasku lähetetään asiakkaalle keskimäärin 21 päivän sisällä päätöksestä tai tarkastuksesta. Laskutusjärjestelmän uudistaminen ja läpinäkyvyyden lisääminen mahdollistaisi paremman talouden seurannan.	Rakennusvalvonnan myyntilaskut (147 kpl) on viimeisellä vuosikolmanneksella 2025 lähetetty asiakkaille keskimäärin 17 päivän kuluessa päätöksenteosta tai tarkastuksesta. Ympäristösuojelun 35 myyntilaskua toimitettiin vastaavasti keskimäärin 34 päivän sisällä päätöksestä.	Johtava rakennustarkastaja

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat

TP 2024

TA 2025

Toteuma 31.12.

Rakennus- ja ympäristölautakunta

15,34

15,2

16,42

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallinta-toimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Sisäinen riski	Taloudellinen riski	Pitkät poissaolot ja henkilöstövaindokset aiheuttavat resurssivajetta, joka heijastuu ilmastotyön etenemiseen. Ilmasto- ja energiansäästötavoitteita ei saavuteta.	Ilmastotyötä jatketaan vakituisen ilmastokoordinaattorin johdolla. Ilmastokoordinaattori tukee kunnan yksiköiden ilmastotyötä ja osallistuu uuden henkilöstön perehdytykseen kertomalla ilmastotyöstä ja sen tavoitteista.	Edellinen ilmastokoordinaattori irtisanoutui ja lopetti tehtävänsään 1.4.2025. Kuntaan palkattiin 12.5.2025 määräraajaksi osa-aikainen (60 %) ilmastokoordinaattori. Kokoaikaiselle energia- ja ilmastosaiantuntijalle varattiin määrärahat vuoden 2026 talousarviossa.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen riski	Strateginen riski	Ohut henkilöstöorganisaatio on altis toimintahäiriöille, jolloin käyttösuunnitelmissa asetettuja tavoitteita (vastine- ja käsittelyaikoja) ei kyetä toteuttamaan.	Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtäväkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien toimivuuden.	Henkilöstömuutokset ja poissaolot ovat olleet hyvin vähäisiä. Tehtäväkuvaukset on rakennusvalvonnan osalta päivitetty uuden rakentamislain mukanaan tuomien muutosten osalta.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Ulkoinen ja sisäinen riski	Toiminnallinen riski	Uudistuneen rakentamislain vaatimusten täytyminen ja toimintatapojen soveltaminen ei toteudu suunnitellusti, jolloin kuntalaisten oikeusturva vaarantuu ja palvelun saanti heikentyy.	Riittävä henkilöstö turvaa palvelujen saannin, lisääntyneen neuvonnan ja jälkivalvonnan. Henkilöstön koulutukset: riittävä osaaminen varmistaa kuntalaisten oikeusturvan toteutumisen.	Kaikki saapuneet ilmiannot ja valitukset on pystytty käsittelemään ilman merkittäviä viiveitä. Ilmoitusmäärät ovat pysyneet edellisvuoden tasolla, eikä ruuhkaa ole päässyt syntyämään.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Henkilöstön riittävyys ja ajantasainen osaaminen	<p>Ohut henkilöstöorganisaatio on altis toimintahäiriöille, jolloin käyttösuunnitelmassa asetettuja tavoitteita ei kyetä toteuttamaan. Kriittinen henkilöstö vaihtaa työpaikkaa tai jää eläkkeelle. Osaavaa henkilöstöä ei saada rekrytoitua erityisesti rakennusvalvonnan puolelle. Pitkät poissaolot aiheuttavat resurssivajetta. Resurssivajeen vuoksi ei kyetä reagoimaan yllättäviin toimintaympäristön muutoksiin.</p>	<p>Pysymme lainsäädännön ja toimintaympäristön muutoksissa ajan tasalla. Toimiala panostaa koulutukseen ja vahvistaa osaamista asiantuntija-tasolla. Tehdään ennakoivaa henkilöstösuunnittelua. Hyödynnetään sisäistä rekrytointia, kun se on mahdollista. Varmistetaan riittävät resurssit eri tehtävissä. Toiminnan tavoitteet asetetaan valitsevan resurssitilanteen mukaisesti. Työttyväisyyskyselyn tulokset pysyvät hyvin korkealla tasolla.</p>	<p>Yksikön esihenkilöt varmistavat vuosittaisen kehityskeskustelujen yhteydessä, että osaaminen on hyvällä tasolla ja, että tuetaan henkilöstön ammattitaidon ylläpitämistä ja kehittämistä. Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtäväkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien toimivuuden.</p>	<p>Henkilöstö on käynyt ammattitaitoa edistävässä koulutuksessa. Henkilöstön tehtäväkuvia on päivitetty ja kehityskeskustelut on käyty suunnitelmien mukaisesti. Kunnassa on käytössä perehdyttämisjärjestelmä, joka dokumentoi perehdytyksen toteutumisen. Työhyvinvointikyselyn tulokset ovat olleet erinomaisia.</p>

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Toiminnallisten tavoitteiden saavuttaminen	Kuntalaisten oikeusturva vaarantuu. Kuntalaisten palvelun saanti heikentyy.	Tulokset eivät saavuta tavoitteita. Käyttösuunnitelman tavoitteet ovat realistisia ja toteutettavissa. Riittävä henkilöstö turvaa palvelujen saannin. Henkilöstön osaaminen varmistaa kuntalaisten oikeusturvan toteutumisen.	Valvontatehtävät tehdään ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Henkilökuntaa on riittävästi ja osaaminen ajantasaista. Käyttösuunnitelman toteutumista seurataan säännönmukaisesti osavuosikatsauksessa ja toimintakertomuksessa.	Käyttösuunnitelman toteutumista on seurattu säännöllisesti. Henkilöstön osaaminen on varmistettu huolellisilla rekrytoinnilla ja jatkuvalla koulutustautumisella.
Kestävä kuntatalous / Talouden seurannan kehittäminen	Käyttötalouden toteutumien vaihtelut tai ylitykset. Määrärahat jäävät käyttämättä tai ylittyvät. Viranomaistoiminnan myyntilaskutuksen seuranta.	Määrärahat riittävät käyttökustannuksiin. Käyttötalouden toteumista seurataan säännönmukaisesti. Seurataan valvontamaksujen oikeellisuutta ja taksanmukaisuutta. Lautakunta on tietoinen käyttötalouden tilanteesta.	Seurataan talouden toteumaa ja parannetaan sen ennustettavuutta. Käyttötalouden toteumien ja poikkeamien seuranta kehitetään analysoivammaksi sekä reagoidaan oleellisiin poikkeamiin. Lupavalmistelija varmistaa muodostetun maksun taksanmukaisuuden Toimialan johtoryhmässä käsitellään käyttötalouden raportit, analyysit, poikkeamat ja ennusteet talousarvioon verrattuna. Omnistuminen raportoidaan osavuosikatsausten ja toimintakertomuksen yhteydessä.	Laskutusjärjestelmän uudistaminen on käynnistetty osana tietojärjestelmien siirtoa. Lupapisteeseen on tehty myyntilaskuliittymän muutos. Sarastian ja CG:n kanssa on otettu käyttöön uusi järjestelmä, jonka kautta laskut lähetetään asiakkaille. Lupavalmistelija laatii laskutuserittelyn ja toimistosihiteeri varmistaa sen paikkaläpivyyden ennen laskutusta.

Tiivelvolliset vastuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tiivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kunnan toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tiivelvolliset vastuhenkilöt vastaavat käyttösuunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakattteen, menomäärärahan tai tuloarvion riittävyydestä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta. Käyttösuunnitelmassa annetaan tiedoksi ostolaskujen hyväksyjät ja asiatarkastajat, joita toimialajohtaja voi tarvittaessa päätöksellään muuttaa talousarviovuoden aikana esimerkiksi organisaatio- tai talousrakenteen muuttuessa.

Toimialajohtaja on tiivelvollinen kaikista kustannuspaikoista.

Palveluryhmän johtajalla on oikeus hyväksyä oman tulosalueensa kustannuspaikkojen laskut.

Kuntakehityksen hallinto voi tarvittaessa tiioidä, asiatarkastaa ja hyväksyä laskuja kaikille kustannuspaikoille.

Tiivivastuullinen		Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Elinvoimapalvelut -palveluryhmä	Simon Store	elinvoimajohtaja	Tero Luomajärvi	kunnanarkkitehti
Palveluysikkö: Ympäristönsuojelu Sis. terveys- ja elintarvikevalvonnan ja eläinlääkintähuollon	Anu Vikman	ympäristöpäällikkö	Daniel Grönroos	johtava rakennustarkastaja
Palveluysikkö: Rakennusvalvonta	Daniel Grönroos	johtava rakennustarkastaja	Anu Vikman	ympäristöpäällikkö

Rakennusvalvonta

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset

Tilanne 31.12.2025:

Rakennusluvut ja asuntotuotannon kehitys 2025

Rakennuslupia myönnettiin vuonna 2025 yhteensä 283 uudelle asunnolle, joista 49 oli pientaloa, 72 rivitaloasuntoa ja 157 asuinkerrostaloasuntoa neljässä eri kerrostalossa. Pientalojen rakennuslupien määrä on pysynyt ennallaan edellisvuodesta, jolloin se lähes kaksinkertaistui vuoden 2023 luvuista. Silti uusien omakotitalojen rakentamislupien määrä on edelleen alle puolet 2020-luvun alkuvuosista. Uusien kerrostaloasuntojen määrä on kasvanut, minkä seurauksena kokonaisasuntomäärä nousi 180 asunnosta 283 asuntoon edellisvuodesta.

Myönnetty kerrosala ja sen vuosittainen vertailu

Myönnettyjen rakentamislupien yhteenlaskettu kerrosala pysyi korkealla tasolla vuonna 2025 ja oli yhteensä 140 340 m². Vuonna 2024 kerrosala oli hieman suurempi, 151 977 m², kun taas vuonna 2023 se jäi selvästi pienemmäksi, 79 299 m². Kerrosalan kasvuun ovat vaikuttaneet erityisesti suuret teollisuus- ja datakeskushankkeet sekä Nissnikun talo -hanke.

Valmistuneet asunnot 2025

Vuoden 2025 aikana valmistui yhteensä 246 uutta asuntoa:

- 24 omakotitaloa
- 1 paritalo (2 asuntoa)
- 29 rivitaloasuntoa
- 191 kerrostaloasuntoa

Valmistuneiden asuntojen määrä on huomattavasti suurempi kuin vuonna 2024 (106 asuntoa), mutta selvästi pienempi kuin vuonna 2023 (523 asuntoa).

Rakennusjärjestyksen ja rakennuslain muutokset

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 1.9.2025 § 85 hyväksynyt uuden rakennusjärjestyksen, ja se tuli voimaan 1.10.2025. Uusi rakennuslaki (voimaan 1.1.2025) toi mukanaan muutoksia vakiintuneisiin toimintatapoihin. Muutokset ovat vaatineet lisäkoulutusta ja tietojärjestelmien päivityksiä, mutta siirtymä on sujunut odotettua paremmin. Rakennuslupien määrä on vähentynyt odotettua vähemmän heikosta rakentamisen suhdanteesta huolimatta, ja Kirkkonummella lupamäärät ja lupamaksutuotot ovat pysyneet korkealla tasolla.

Poikkeamiset, suunnittelutarveratkaisut ja sijoittamisluvat

Vuonna 2025 käsiteltiin yhteensä 42 poikkeamis-, suunnittelutarve- ja sijoittamislupaa, joista kaksi päätöstä oli kielteisiä.

- Poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut: 35 kpl, joista yksi kielteinen
- Sijoittamisluvat: 7 kpl, joista yksi kielteinen

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Käsitellyt rakennusluvut, lkm	504	350	410	117 %
Myönnettyt rakennusluvut, lkm	503	345	409	118 %
Myönnettyt rakennusluvut, km ²	107 130 m ²	55 000 m ²	140 340 m ²	197 %
Käsitellyt poikkeamishakemukset ja suunnittelutarveratkaisut, lkm	67	50	42	84 %
Myönnettyt poikkeamishakemukset ja suunnittelutarveratkaisut, lkm	60	45	40	88 %

Ympäristönsuojelu

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset

Tilanne 31.12.2025:

Ympäristönsuojelu hoitaa lakisääteisiä lupa-, valvonta-, seuranta- ja edistämistehtäviä, joilla ehkäistään ympäristön pilaantumista ja edistetään ympäristön kestävää käyttöä. Lisäksi ympäristönsuojelu hoitaa maankäyttö- ja rakennuslain mukaisia maisematyölupiin liittyviä tehtäviä.

Toiminnan painopistealueet

- Lakisääteisten lupa- ja valvontatehtävien laadukas ja viivytyksetön hoito. Nykyisen hyvän palvelutason ylläpitäminen ja prosessien edelleen kehittäminen.
- Lakisääteisten ympäristön- ja luonnonsuojelun edistämistehtävien laadukas hoito. Nykyisen hyvän palvelutason ylläpitäminen ja edelleen kehittäminen.
 - Ympäristö- ja luontoarvojen turvaaminen: yhteistyö kunnan sisällä ja sidosryhmien kanssa, neuvonta, luvat ja lausunnot
 - Vesienpuhdistuksen toimenpideohjelman toteuttaminen: vesistöjen tilan parantamiseen tähtäävät toimet ja hankkeet
- Vaikuttava ilmastotyö

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

Vuonna 2025 hyväksyttiin luonnon monimuotoisuus (LUMO)-ohjelma. Luonnon monimuotoisuusohjelmalla vahvistetaan Kirkkonummen kunnan vetovoimaisuutta ja luonnon hyvinvointia sekä ehkäistään luontokatoa.

Ympäristönsuojeluyksikkö tarjosi ympäristön- ja luonnonsuojeluun liittyviä asiantuntijapalveluita sekä päivitti ja toteutti jättiputkien torjuntaohjelmaa.

Uudenmaan vesienhoidon toimenpideohjelmaa toteutettiin yksikön toimesta ja ylikunnallisissa yhteistyöhankkeissa. Uudenmaan vesienhoidon toimenpideohjelman tavoitteet huomioitiin asiantuntijapalveluihin varatussa määrärahasa ja ympäristönsuojelun avustusten jakoperusteissa. Estbyånin valuma-alueen tarkennettuja toimenpidesuunnitelmia viimeisteltiin. Elinvoimainen ja esteetön Siuntionjoki -vision mukaista yhteistyötä ja vision mukaisia toimenpiteitä jatkettiin. Ympäristönsuojelu oli mukana LUVY:n koordinoimien visioiden, Veikkolan vesistönsuojelun sekä muiden kunnan alueella toimivien vesienpuhdistusohjelmien, kuten Rannikkovesien kunnostusverkoston, Länsi-Uudenmaan hajavesihankkeen ja Länsi-Uudenmaan rannikon elinympäristökunnostukset -hankkeen (RANKKU) ohjausryhmissä.

Ympäristönsuojelu edisti kiinteistöjen liittymistä vesi- ja viemäriverkostoon laatimalla tiedotteita, kehoituksia, lausuntoja ja päätöksiä. Lisäksi kiinteistöjä neuvottiin liittymisen eri vaiheissa. Kylmälän vesiosuuskunnan toiminta-alueen vahvistamispäätöksen jälkeen yksikköön on tullut 63 vesi- ja viemäriverkostoon liittymistä koskevaa vapautushakemusta. Vapautushakemusten käsittelyä jatkettiin. Päätösten valmistelu tulee sitomaan ympäristönsuojelun resursseja pitkään.

Ilmastotyötä jatkettiin vakituisten osa-aikaisten ilmastokoordinaattoreiden johdolla.

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Viranhaltijapäätökset ja ilmoitusten käsittely, kpl	31	40	38	95 %
Ympäristö- ja maa-aineslupapäätökset, kpl	2	1	0	0 %
Maisemalupapäätökset, kpl	0	1	3	300 %
Lausunnot, kpl	58	40	34	85 %
Tarkastukset, kpl	372	150	265	177 %
Selvitykset ja suunnitelmat, kpl	10	10	10	100 %

Ympäristöterveydenhuolto

Palvelut ja toiminnan kehittäminen

Ympäristöterveys huolehtii Espoon, Kauniaisten ja Kirkkonummen alueella elintarvike-, terveydensuojelu- ja tupakkalain mukaisesta valvonnasta sekä kunnalle kuuluvista lääkelain sekä eläinlääkintähuoltolain mukaisista tehtävistä.

Valvontayksikön työn tavoitteena on elintarvikkeiden sekä elinympäristön aiheuttamien terveyshaittojen ehkäisy, sekä kuntien järjestämisvastuuseen kuuluvista eläinlääkintähuollon palveluista huolehtiminen. Ympäristöterveys toteuttaa valvontaa vuosittaisen suunnitelmansa perusteella, jonka lisäksi resursseja kohdennetaan ennalta suunnittelemaan valvontatyöhön, kuten elintarvike- ja talousvesiperäisten terveysvaarojen ja -haittaepäilyjen sekä asumisterveyden sisäilmaongelmien selvittelyyn.

Valvontayksikön toimintaa on pyritty tehostamaan mm. asiakaspalvelutyötä sekä työnjakoa kehittämällä. Lisäksi esihenkilötukeen on panostettu: vuoden 2025 lopussa elintarvikevalvonnassa muutettiin yksi elintarviketarkastajan tehtävä johtavan elintarviketarkastajan tehtäväksi ja eläinlääkintähuoltoon nimetään vuonna 2026 lähiesihenkilö tukemaan eläinlääkintähuollon tiimin toimintaa ja työsuunnittelua. Toimijoille suunnattua viestintää on lisätty, ja yksikön nettisivuja kehitetty asiakaslähtöisemmiksi.

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

Elintarvikevalvontaa työllistää enenevässä määrin petoksellisen toiminnan selvittäminen, kun taas terveydensuojeluvalvonnan työmäärää lisäävät legionellaan liittyvät tehtävät. Tupakkalaki on syksyllä 2025 laajentunut kattamaan savuttomat nikotiinituotteet, mikä edellyttää niiden uudenlaista huomioimista valvonnassa.

Ympäristöterveyden toteuma Kirkkonummen osalta v. 2025

Elintarvikevalvonta

- Elintarvikevalvonnan suunnitelman mukaisia tarkastuksia tehtiin Kirkkonummella yhteensä 86 kpl, joista 16 oli seurantatarkastuksia.
- Valvontasuunnitelman ulkopuolisia tarkastuksia tehtiin kaksi.
- Ruokamyrkytyspäilyilmoituksia kirjattiin yhteensä 12.
- Vientitodistuksia kirjoitettiin yhdeksän.

- Kirkkonummelaisten toimijoiden tekemiä ilmoituksia käsiteltiin 54 kpl, joista toiminnan lopettamista koski 21 ilmoitusta.
- Elintarvikevalvontaan liittyviä lausuntoja annettiin kolme.
- Muita valvontasuunnitelman ulkopuolisia yhteydenottoja kirjattiin 57.

Terveydensuojeluvalvonta

- Terveydensuojeluvalvonnan suunnitelmallisia tarkastuksia (huoneistot, talous- ja uimavesivalvonta) tehtiin Kirkkonummella yhteensä 62 kpl. Näistä 13 toteutettiin asiakirjatarkastuksina. Lisäksi tehtiin yksi seurantatarkastus.
- Terveydensuojelulain mukaisia ilmoituksia käsiteltiin yhteensä 18 kpl.
- Valvontasuunnitelman mukaisia vesinäytteitä otettiin yhteensä 162 kpl ja suunnitelman ulkopuolisia näytteitä kuusi. Suunnitelman mukaisista näytteistä 456 otettiin allasvesistä, 72 talousvedestä ja 44 uimarantavedestä. Lisäksi toteutettiin 12 näytteenottoa legionella-bakteerin määrittämiseksi kiinteistöjen vesijärjestelmistä.
- Yksityisiin huoneistoihin tehtiin yhteensä kuusi terveyshaikkaepäilyyn liittyvää asumisterveystarkastusta.
- Talousveteen liittyviä häiriötilanteita hoidettiin viisi.
- Muita terveyshaikkaepäilyyn liittyviä yhteydenottoja oli neljä, joista yksi koski talousvettä ja kolme allasvettä.
- Muita valvontasuunnitelman ulkopuolisia yhteydenottoja kirjattiin 103 kpl.
- Yhdessä valvontatapauksessa hyödynnettiin hallinnollisia pakkokeinoja.
- Yhteistyökokouksia pidettiin kolme.

Tupakka- ja lääkelain mukainen valvonta

- Tupakka- ja lääkelain mukaisia tarkastuksia tehtiin Kirkkonummella yhteensä 26 kpl, joista valvontasuunnitelman mukaisia tarkastuksia oli 18.
- Hakemuksia käsiteltiin yhteensä kaksi, joista toinen oli asuntoyhteisöjen tupakointikieltohakemus, ja toinen tupakka- ja lääkelain mukainen myyntilupahakemus.
- Tupakka- ja lääkelain mukaisia ilmoituksia käsiteltiin yhteensä 20.

Eläinlääkintähuolto

- Kaupungineläinlääkärin vastaanotolla hoidettiin yhteensä 2 932 potilasta. Kuntakohtaisia potilasmäärätietoja ei ole mahdollista saada vuoden 2025 ajalta potilastietojärjestelmien vaihdoksiin liittyvien ongelmien vuoksi. Tilanne on korjaantunut, ja raportointi tehdään jatkossa normaalisti.
- Ilmoituksenvaraisia eläinsuojelutehtäviä oli 84 kpl ja lisäksi tehtiin kolme suunnitelmallista, ammattimaiseen eläintenpitoon kohdistettua valvontakäyntiä.
- Tarttuvien eläintautien valvontaan liittyviä Traces-tarkastuksia tehtiin yhteensä 56 hevoselle.
- Vientitodistuksia kirjoitettiin lemmikeille yhteensä 13.
- Laittoman tuonnin epäilyjä oli kaksi.
- Yliopistollisen eläinsairaalan päivystyksessä hoidettiin Kirkkonummelta yhteensä 55 lemmikkieläintä, 57 hevospotilasta ja kaksi lehmää.
- Kirkkonummelta toimitettiin Viikin Löytöeläintaloon yhteensä 34 eläintä.



Toimintakertomus 2025

Kuntakehityksen toimiala

Toimitilapalvelujen lautakunta



3.4.4. Toimitilapalvelujen lautakunta

Tuloslaskelma

Toimitilapalvelujen lautakunta	TA 2025	TP 2025	Tot. %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	3 898 827	3 712 011	95,21 %	3 801 811	-2,36 %
Myyntituotot	182 345	210 720	115,56 %	324 567	-35,08 %
Tuet ja avustukset	0	0	0,00 %	41 210	-100,00 %
Muut toimintatuotot	3 716 482	3 501 290	94,21 %	3 436 034	1,90 %
Toimintakulut	-28 471 729	-26 198 641	92,02 %	-24 234 167	8,11 %
Palkat ja palkkiot	-5 863 796	-5 352 880	91,29 %	-5 200 354	2,93 %
Henkilösivukulut	-1 457 902	-1 239 497	85,02 %	-1 196 891	3,56 %
Palvelujen ostot	-7 407 100	-6 670 670	90,06 %	-6 761 781	-1,35 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 262 681	-5 371 547	73,96 %	-5 549 397	-3,20 %
Muut toimintakulut	-6 480 250	-7 564 047	116,72 %	-5 525 744	36,89 %
Toimintakate	-24 572 902	-22 486 630	91,51 %	-20 432 356	10,05 %
Sisäiset tuotot yhteensä	35 273 823	34 612 472	98,13 %	34 138 910	1,39 %
Sisäiset menot yhteensä joista:	- 980 012	- 980 578	100,06 %	-1 085 261	-9,65 %
Puhtauspalvelut	-16 123	-23 431	145,33 %	-21 382	9,58 %
Rakennusten vuokrat	- 963 889	- 862 017	89,43 %	- 958 614	-10,08 %
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	0	- 845	0,00 %	-81	943,33 %
Taloudellinen tuloksellisuus					
Asukasmäärä	41 463	41 766	0	41 660	0
euroa per asukas, ulkoiset	- 593	- 538	0	- 490	0

Toimitilapalvelujen lautakunnan tehtävänä on vastata tehtäväl alueellaan kunnan omaisuudesta ja sen arvon säilyttämisestä, huolehtia talonrakennuksen investointihankkeiden suunnittelusta ja rakennuttamisesta, huolehtia kunnan rakennusten vuokrauksesta, ylläpidosta, hoidosta ja korjauksista sekä tarjota kunnan sisäisille toimijoille suunnittelu-, rakennus-, kiinteistö-, siivous- ja ruokapalveluja sekä huolehtia korkotuki- ja aravalakien ja siihen liittyvän lainsäädännön mukaan kunnan hoidettavaksi määräytyistä tehtävistä. Lautakunnan määrärahat sisältävät myös kunnallistekniikan kunnossapidon työjohtossa toteutettavan liikunta-alueiden ylläpidon määrärahat.

Toimitilapalvelujen lautakunta vastaa myös Eerikinkartanon toiminnasta rakennusten osalta. Eerikinkartanon toiminnan kustannuksia katetaan C.F. ja Maria von Wahlbergin rahaston varoilla rahaston sääntöjen mukaisesti.

Kunnanvaltuuston päätöksellä 19.5.2025 § 53 kunnan uusi hallintosääntö tuli voimaan 16.6.2025 ja sen myötä liikunta- ja virkistysalueiden kunnossapito ja sen määrärahat siirtyivät toimitilapalvelujen lautakunnalta kuntakehityksen lautakunnalle kesken tilikauden, mikä on huomioitu toimintakertomuksessa.

Talousarvion toteutuminen

Tilanteessa 31.12.2025 toimitilapalvelujen lautakunnan toteutunut toimintakate -22 486 630 euroa toteutui talousarviota alempana (91,51%).

Kunnanvaltuusto myönsi toimitilapalvelujen lautakunnalle 14.4.2025 § 34 keskustan entisen terveyskeskuskiinteistön purkuun 500 000 euron lisämäärärahan. Purku-urakan toteutuma oli 266 739 euroa. Urakan toteumaan vaikutti kustannuksia alentavasti betonirungon kierrättäminen kadunrakennukseen. Lautakunnan palvelujen ostot toteutuivat kokonaisuutena budjetoitua alempana (90,06 %, em. lisämääräraha huomioiden). Tähän on vaikuttanut mm. kunnan omistamien rakennusten myynnit ja purkamiset (13 397 k-m²). Vähälumisen talven myötä piha-alueiden ylläpitokustannus oli noin 100 000 euroa alle budjetoitun.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet hieman budjetoitua alempana, koska henkilöstövaihdokset vaikuttavat jonkin verran palkkakuluihin ja henkilöstön sivukuluihin oli koko kunnan tasolla varattu toteutunutta suuremmat varaukset.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannukset toteutuivat merkittävästi talousarviota alempana. Erityisesti energiakustannukset alittuvat budjetin. Energiankulutus oli vähäisepää johtuen keskimääräistä lämpöisemmistä ulkolämpötiloista, myydyistä ja puretuista kiinteistöistä ja suoritetuista energiantehokkuustoimenpiteistä. Lisäksi sähkön ja kaukolämmön hintakehitys oli odotettua matalampi. Myös elintarvikekustannukset toteutuivat budjetoitua alempana.

Lautakunnan muut toimintakulut ylittyivät noin miljoonalla eurolla, koska lokakuussa käyttöön otetun Gesterbyn koulukeskus Wiggen leasingvuokraa ei ollut kokonaisuudessaan huomioitu talousarviossa.

Lautakunnan toimintatuotot, joista pääosan muodostavat kiinteistöjen ja asuntojen vuokratulot, toteutuivat talousarvion mukaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
<p>Kasvamme suunnitelmallisesti ja hallitusti. Kaavoitamme pientalovaltaisesti luonnonläheisiä, viihtyisiä ja turvallisia asuinalueita. Palvelutarjontamme vastaa kasvavan ja ikääntyvän väestön tarpeisiin.</p>	<p>Rakennusten korjausvelka ei kasva ja vuosikorjaukset toteutetaan oikea-aikaisesti ja suunnitelmallisesti. Mittari: kyllä/ei</p> <p>Vuoden aikana on toteutettu korjausohjelman hankkeet käyttösuunnitelman mukaisesti. Mittari: kyllä/ei</p> <p>Toimitilojen investointiohjelma muodostetaan päivitetyn palveluverkkosuunnitelman mukaisesti ja investoinnit toteutetaan talousarvion mukaisesti. Gesterbyn koulukeskuksen, Kirkkonummen yhteiskampuksen, Nissnikun koulun sekä Kantvikin koulun rakennushankkeet ovat edenneet talousarvion investointisuunnitelman mukaisesti. Mittari: kyllä/ei</p>	<p>Suunnitellut kunnossapitokorjaukset toteutuivat tyydyttävästi. Korjausbudjetin (800 000 €) toteuma oli 31.12.2025 559 245 € (68,7 %).</p> <p>Korjausinvestoinnit eivät kaikilta osin toteuneet käyttösuunnitelman ja 21.5.2025 tarkennetun korjausinvestointitaulukon mukaisesti. Osa hankkeista päätettiin jättää toteuttamatta ja osa siirtyi vuodelle 2026. Talotekniikan osalta suoritettiin järjestelmien ja korjaustarpeiden kartoitusta, joiden perusteella voidaan jatkaa suunnittelua ja toteutusta vuonna 2026.</p> <p>Keskustan väestönsuojan hankevalmistelu on edennyt ja se tuodaan päätöksentekoon vuoden 2026 alussa. Keskusta-alueen päiväkotien hankevalmistelut valmistuvat vasta kevään 2026 aikana. Papinmäen peruskorjaushanke odottaa myös palveluverkkosuunnitelman päivitystä. Käynnissä olevat investointihankkeet Sivistryksentalo Lyyran ja Nissniku-talon hankkeet ovat edenneet suunnitellusti. Gesterbyn koulukeskus Wiggen 1. vaihe vastaanotettiin syyskuun 2025, 3 kk odotettua aikaisemmin.</p>	<p>toimitila-johtaja</p> <p>ylläpito-päällikkö</p> <p>rakennuttaja-päällikkö</p>
<p>Toimmimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttiorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämisessä.</p>	<p>Investointiohjelman rakennushankkeissa pyritään normitasoa parempiin, vähähiilisiin ja energiatehokkaisiin ratkaisuihin. Mittari: kyllä/ei</p> <p>Korjausohjelmassa huomioidaan ympäristötavoitteet ja vähähiilisemmät ratkaisut. Fossiilista lämmitysmuodoista pyritään luopumaan korjausohjelman ja muiden investointien yhteydessä. Mittari: kunnan kiinteistöjen fossiilisten polttoaineiden kulutus vähenee. Mittari: kyllä/ei</p>	<p>Gesterbyn koulukeskus Wiggen suunniteltu energiatehokkuusluokka on A ja hiilijalanjälki jää noin 20 % normaalia pienempi. Rakennukselle on myönnetty suunnitteluvaiheen auditoinnista 4 tähden (max. 5) ympäristöluokitus, joka vastaa korkeaa luokitusta. Wiggen pihan suunnittelussa on kiinnitetty erityistä huomiota luonnon monimuotoisuuteen ja hulevesien hallintaan.</p> <p>Sivistryksentalo Lyyran suunniteltu energiatehokkuusluokka on A ja hiilijalanjälki jää noin 30 % normaalia pienempi. Rakennukselle on myönnetty suunnitteluvaiheen auditoinnista 5 tähden (max. 5) ympäristöluokitus, joka vastaa parasta luokitusta. Nissniku-talolle on asetettu lähes samat tavoitteet, jotka tarkentuvat suunnittelun edetessä.</p> <p>A-salkussa olevista kohteista fossiilista polttoainetta käytetään enää neljässä kohteessa. Ravallsin päiväkodin ja Kantvikin koulun lämmitysmuoto on tarkoitettu vaihtaa investointiohjelman mukaisesti. Korjausinvestointiohjelman kuuluu myös muita energiatehokkuutta parantavia toimenpiteitä, joiden suunnittelu on käynnissä. Motivan KETS-raportti vuodelta 2024 on jätetty ja hyväksytty.</p>	<p>toimitila-johtaja</p> <p>rakennuttaja-päällikkö</p>

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
<p>Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvattamme tulopohjaa.</p>	<p>C-salkun kiinteistöistä luopumista tehostetaan. Vuoden aikana suunnitellaan ja päätetään myyntien tavoiteaikataulu ja toteutetaan kiinteistöjen myynnit ja purkamiset suunnitelman mukaisesti. Mittari: kyllä/ei</p> <p>Toimintojen investointiohjelma muodostetaan päivitetyn palveluverkkosuunnitelman mukaisesti ja investoinnit toteutetaan talousarvion mukaisesti. Gesterbyn koulukeskuksen, Kirkkonummen yhteiskampuksen, Nissnikun koulun sekä Kantvikin koulun rakennushankkeet ovat edenneet talousarvion investointisuunnitelman mukaisesti. Mittari: kyllä/ei</p>	<p>Myynnit ja purut ovat toteutuneet suunnitellusti aikataulussa, paikoin jopa suunniteltua nopeammin. V. 2025 aikana on myyty ja purettu yht. 13 397 k-m². Myyntihinnat rakennetuista kiinteistöistä v. 2025 yht. 830 500 €, myyntituotot 829 901 € (poistot huomioitu). Säästöt ylläpitokuluista v. 2025 myytyjen ja purettujen nelöiden poistumisen myötä yht. -398 294 €/v.</p> <p>Käynnissä olevat investointihankkeet Sivistyskeskentalo Lyyran ja Nissniku-talon hankkeet ovat edenneet suunnitellusti. Gesterbyn koulukeskus Wiggen 1. vaihe vastaanotettiin syyskuun 2025, 3 kk odotettua aikaisemmin.</p>	<p>toimitila-johtaja kiinteistö-päällikkö rakennuttaja-päällikkö</p>
<p>Huomioimme kestävyuden eri ulottuvuudet kaikessa toiminnassamme ja suunnittelussamme. Tuemme ja kannustamme kuntalaisia vastuulliseen elämäntapaan.</p>	<p>Lisätään elintarvikehankintojen vastuullisuutta ja kotimaisuusastetta. Lisätään raaka-aineiden ja elintarvikkeiden kotimaisuusastetta.</p> <p>Mittarit: Elintarvikkeiden kotimaisuusaste on vähintään 70 % Lihattomien vaihtoehtojen menekki- % kasvaa Vuositasolla käytetty luomutuotteiden määrä: luomun käyttöprosentti vähintään 10 % elintarvikkeiden kilomäärästä Pyritään aktiivisesti vähentämään ruokahävikin määrää.</p> <p>Mittari: Tarjoilu-/linjastohävikin määrä kg verrattuna edelliseen vuoteen</p>	<p>Toteumat: Kotimaisuusaste 76 % Luomun käyttöprosentti 9 % Vuoden 2024 hävikkimääristä ei ole luotettavaa dataa, koska kirjaukset olivat puutteellisia. Vuosi 2025: Tarjoilu-/linjastohävikki 55.000 kg Lautashävikki 30.000 kg Yhteensä n. 376 g per aterial</p>	<p>palvelujohtaja</p>
<p>Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.</p>	<p>Toimintaa kehitetään asiakastytyväisyyskyselyyn tulosten perusteella. Asiakastytyväisyys on hyväällä tasolla.</p> <p>Mittari: Asiakastytyväisyyskyselyn tulokset: kokonaistyytyväisyys palvelun tasoon/laatuun Ruokapalveluissa tyytyväisten määrä vähintään 70 % (1 = erittäin tyytymätön, 4 = erittäin tyytyväinen). Puhtauspalveluissa keskiarvo vähintään 3 (asteikolla 1–5)</p>	<p>Tavoitteet toteutuivat. Tyytyväisyys puhtauspalvelut: keskiarvo kaikista vastauksista 3,8 Ruokapalvelut, tyytyväisiä ja erittäin tyytyväisiä 71 % vastaajista</p>	<p>palvelujohtaja</p>

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat

Toimitilapalvelujen lautakunta

TP 2024

141,26

TA 2025

146

Toteuma 31.12.

145,52

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Sisäinen riski	Toiminnallinen riski	Huonokuntoiset rakennukset altistavat käyttäjät huonolle sisäilmalle ja saattavat aiheuttaa terveysongelmia.	Kunnan poikkihallinnollinen sisäilmatyöryhmä toimii ja tarvittaessa perustetaan kohdekohtaisia sisäilmatyöryhmiä. Riittävät resurssit (henkiö ja määräraha) tulee olla käytettävissä korjaustoimintaan ja PTS-tehtäviin. Investointimäärärahat pidetään riittävänä rakennuskannan uudistamiseen. Siivoustyön taso on riittävä pitämään osaltaan yllä terveitä olosuhteita. Investoinnit (Wigge, Lyra, Nissiku-talo ja Kantvikin koulu), korjausohjelma ja PTS tulevat pienentämään jatkossa riskiä.	Sisäilmatyön resursseja sekä valvontaresursseja vahvistettiin osin ulkopuolisena konsulttityönä. Korjausinvestointeihin on varattu riittävä määräraha ja ne ovat edenneet suunnitellusti sisäilmaan liittyvissä kohteissa. Siivouksen taso on ollut hyvä, muutamaa pientä laatupoikkeamaa lukuun ottamatta. Poikkeamiin on tartuttu ripeästi. Kunnossapidon PTS:n toimenpiteille nimitetään vastuuhenkilöt ja kunnossapitotöiden toteutumista seurataan viikkopalaverissa Granlund Manager huoltokirjan dynaamisen raportoinnin avulla.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6
Sisäinen riski	Toiminnallinen riski	Palveluverkkosuunnitelman mukaiset kiinteistöihin kohdistuvat toimenpiteet ei toteudu.	Rakennuksia rakennetaan ja ylläpidetään palveluverkkosuunnitelman mukaisesti. Tarpeettomista rakennuksista luovutaan, rakennuksia puretaan tai myydään. Purettujen rakennuksien tontti kaavoitetaan tarvittaessa uuteen käyttötarvokseen.	Myyntit ja purut ovat toteutuneet suunnitellusti ja jopa nopeammin. V. 2025 myyty ja purettu yht. 13 397 k-m ² , myyntituotot 829 901€	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Ulkoinen riski	Taloudellinen riski	Kustannustason ennakoimaton nousu (mm. energia-, rakennus- ja elintarviketekannukset, sääolosuhteiden vaikutus).	Aktiivinen talousseuranta ja sopinuseuranta, hankinta- ja sopimuskäytännöt. Rakennusten suunnitteluratkaisuissa huomioidaan investointikustannukset, energiatehokkuus ja mahdollisuudet tuottaa energiaa paikallisesti.	Urakoiden hankinta-asiakirjat laaditaan huolella ja kilpailutus hoidetaan hankintalain mukaisesti. Suunnitteluratkaisuissa huomioidaan kokonaisedullisuus, energiatehokkuus ja mahdollisuus paikalla tuotettuun energiaan sekä ilmasto-olosuhteiden muutokset. Käynnissä olevien kouluhankkeiden energistehokkuus on erinomainen ja lämmitysratkaisut toteutetaan pääosin maalämmöllä. Urakoiden taloutta ja sopimuksen mukaisuutta valvotaan aktiivisesti. Elintarviketekannusten muutokset ovat olleet maltillisia; osassa tuoteryhmiä on ollut laskua ja osassa pientä nousua.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Ulkoinen ja sisäinen riski	Strateginen riski	Henkilöressurssien vajaus ja kilpailu osaavasta henkilökunnasta, jolloin uusien henkilöiden palkkaaminen vaikeutuu. Puhtaus- ja ruokapalvelujen osalta ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus, henkilöstön ikärakenteesta johtuva runsas eläköityminen sekä sijaisjärjestelyjen vaikeus (laitoshuoltaja, ravitsemistyöntekijä, kokki).	Huolehditaan henkilöstön työhyvinvoinnista, jotta henkilöstön vaihtuvuus minimoidaan ja henkilöstö voi hyvin ja Kirkkonummen kunta on haluttu paikka työskennellä. Tarvittaessa hankitaan lisäresursseja ostopalveluna ja henkilöstövuokrauksena. Varmistetaan, että avoimet tehtävät täytetään ja panostetaan rekrytoinnin laatuun mm. käyttämällä asiantuntijoita apuna. Yliäpidetään yhteistyötä mm. oppilaitosten kanssa, jotta alalle saadaan uusia tekijöitä.	Toimitilapalveluissa tehty onnistuneista rekrytointeista ja vaihtuvuus ollut vähäistä.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
Sisäinen riski	Taloudellinen riski	Investointihankkeiden kustannusten ylittyminen.	Aktiivinen talousseuranta ja sopimusseuranta, hankinta- ja sopimuskäytännöt.	Suunnittelu ja valvontapalveluista sekä rakenustöistä on kilpailutettu puitesopimuskuoppaanit. Urakoiden hankinta-asiakirjat laaditaan huolella ja kilpailutus hoidetaan hankintalain mukaisesti. Investointihankkeiden taloutta seurataan aktiivisesti ja tilanteesta raportoidaan toimitilapalveluiden lautakunnalle. Sopimuksen mukaisen suorituksen valvontaan on kiinnitetty omia ja ostopalveluina hankittuja resursseja	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
v. 2025 käyttötalouden seuranta	Talousarvion ylittyminen. Käyttötalouden seuranta ei ole ajantasaista. Ennustettavuus heikkenee. Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan.	Pysytään asetetuissa määrärahoissa. Siotuneiden kustannusten hallinnointi ja ennakointi. Kyetään sopeuttamaan toimintaa, mikäli määrärahat ovat ylittymässä.	Käyttötaloutta seurataan ennakoivasti (toteuma, ennuste ja tunnusluvut). Lautakunnalle raportoidaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuma säännöllisesti.	Pysytty annetuissa määrärahoissa. Lautakunnalle on raportoitu säännöllisesti talouden toteutumisesta.
Investointihankkeiden taloudellinen seuranta ja käytäntöjen kehittäminen.	Investointien talousarvion toteutumien vaihtelut sekä määrärahojen allittaminen. Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan.	Investointihankkeet pysyvät hankkeen suunnitelmien kustannusarvion mukaisina. Investointihankinnat tehdään ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Hankkeet toteutuvat suunnitelluissa aikatauluissa. Lautakunta on tietoinen investointien tilanteesta.	Toimialan vastuuhenkilöt varmistavat, että hankinnoista vastaavat tuntevat ja noudattavat lakeja, määräyksiä ja kunnan ohjeita. Toimialan investointien kilpailutusikäytäntöjen jatkuva arviointi, kehittäminen ja valvonta. Kehitetään toimialan investointien aikataulu- ja talousseurantaa. Lautakunnalle raportoidaan investointien tilanne, ennusteet sekä poikkeamat neljä kertaa vuodessa. Mahdolliset kustannusylytykset käsitellään ennakoivasti lautakunnassa.	Urakoiden hankintaasiakirjat laaditaan huolella ja kilpailutus hoidetaan hankintalain ja ohjeiden mukaisesti. Investointihankkeiden taloutta seurataan aktiivisesti ja investointien tilanteesta raportoidaan toimitilapalveluiden lautakunnalle. Sopimuksen mukaisen suorituksen valvontaan on kiinnitetty omia ja ostopalveluina hankittuja resursseja.

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Henkilöstön riittävyys ja ajantasainen osaaminen	Ohut henkilöstöorganisaatio on altis toimintahäiriöille, jolloin käyttösuunnitelmassa asetettuja tavoitteita ei kyetä toteuttamaan. Kriittinen henkilöstö vaihtaa työpaikkaa tai jää eläkkeelle. Osaavaa henkilöstöä ei saada rekrytoitua. Pitkät poissaolot aiheuttavat resurssivajeita. Resurssivajeen vuoksi ei kyetä reagoimaan yllättäviin toimintaympäristön muutoksiin.	Tehdään ennakavaa henkilöstösuunnittelua. Hyödynnetään sisäistä rekrytointia, kun se on mahdollista. Varmistetaan riittävät resurssit eri tehtävissä. Toiminnan tavoitteet asetetaan vallitsevan resurssitilanteen mukaisesti. Pysymme toimintaympäristön muutoksissa ajan tasalla. Toimintaa ohjaavat asiakirjat päivitetään riittävän usein. Toimiala panostaa koulutukseen ja vahvistaa osaamista asiantuntijatasolla.	Yksikön esihenkilöt varmistavat vuosittaisten kehityskeskustelujen yhteydessä, että osaaminen on hyvällä tasolla ja, että tuetaan henkilöstön ammattitaidon ylläpitämistä ja kehittämistä. Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtäväkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien toimivuuden.	Kehityskeskustelut on pidetty ajallaan. Useampi henkilö on osallistunut ammattitaitoa tukeviin koulutuksiin. Tehtäväkuvia on tarpeen mukaan päivitetty.
Hankintaohjeet	Hankintaohjeen tulkinta ja noudattaminen.	Selkeät käytännöt ja ohjeet	Käydään läpi kunnan hankintaohjeet ja käytännöt hankintoja valmistelevien henkilöstön kanssa.	Hankintaohjeet on käyty hankintaan osallistuvien henkilöiden kanssa läpi. Hankintoja seurataan aktiivisesti.

Tiivelvolliset vastuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tiivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kunnan toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tiivelvolliset vastuhenkilöt vastaavat käyttösuunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen, menomäärärahan tai tuloarvion riittävydestä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta. Käyttösuunnitelmassa annetaan tiedoksi ostolaskujen hyväksyjät ja asiatarkastajat, joita toimialajohtaja voi tarvittaessa päätöksellään muuttaa talousarviovuoden aikana esimerkiksi organisaatio- tai talousrakenteen muuttuessa.

Toimialajohtaja on tiivelvollinen kaikista kustannuspaikoista.

Palveluryhmän johtajalla on oikeus hyväksyä oman tulosalueensa kustannuspaikkojen laskut.

Kuntakehityksen hallinto voi tarvittaessa asiatarkastaa ja hyväksyä laskuja kaikille kustannuspaikoille hankintarajan puitteessa.

Palveluryhmä	Tiivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Esikunta: Hallinto	Kia Forsell	hallintopäällikkö	Anna-Kaisa Kauppinen	kuntakehitysjohdaja
Palveluysikkö: Rakennuttamispalvelut	Hanne Nylund	rakennuttajapäällikkö	Kari Toikka	toimitajohtaja
Palveluysikkö: Kiinteistöpalvelut	Kari Toikka	toimitajohtaja	Hanne Nylund	rakennuttajapäällikkö
Toimitilapaalvelut -palveluryhmä	Kari Toikka	toimitajohtaja	Hanne Nylund	rakennuttajapäällikkö
Palveluysikkö: Yliäpitöpalvelut	Teuvo Martikainen	ylläpitöpäällikkö	Hanne Nylund	rakennuttajapäällikkö
Puhtaus- ja ruokapalvelut - palveluryhmä	Johanna Tuppurainen	palvelujohtaja	Kari Toikka	toimitajohtaja
Palveluysikkö: Puhtauspalvelut	Seija Päiväranta	palvelupäällikkö	Johanna Tuppurainen	palvelujohtaja
Palveluysikkö: Ruokapalvelut	Ulla Nordman	ruokapalvelusuunnittelija	Johanna Tuppurainen	palvelujohtaja

Toimitilapalvelut

Toimitilapalvelujen lautakunta

Määrärahat sisältävät lautakunnan kokoukset, koulutukset ja muut kulut.

Toimitilapalvelut

Palveluryhmässä on kolme palveluyksikköä: ylläpitopalvelut, rakennuttamispalvelut ja kiinteistöhallintopalvelut.

Ylläpitopalvelut

Ylläpitopalvelut vastaa kunnan omistamien rakennusten huolto- ja kunnossapitopalveluista. Kiinteistöhuolto toteutetaan pääosin omalla henkilökunnalla lukuun ottamatta Veikkolan ja Killinmäen alueen sekä Jokirinteen oppimiskeskuksen kiinteistöhuoltoa, jotka ovat ulkoistettu ulkopuoliselle palveluntuottajalle. Rakennusten kunnossapitoa toteutetaan omalla henkilökunnalla sekä ostopalveluina puitesopimusurakoitsijoilta.

Ylläpitopalvelujen määrärahat sisältävät myös kunnallistekniikan kunnossapidon työjohdossa (kuntakehityksen lautakunnan) toteutettavan liikunta- ja virkistysalueiden ylläpidon määrärahat (16.6 alkaen määrärahat siirtyivät toimitilapalvelujen lautakunnalta kuntakehityksen lautakunnalle). Liikunta- ja virkistysalueiden kunnossapidon määrärahat ja sisäiset tulot oli määritelty sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan talousarvion mukaisesti.

Rakennuttamispalvelut

Rakennuttamispalvelut vastaa kunnan talonrakennusinvestointien suunnittelusta ja toteuttamisesta.

Kiinteistöhallintopalvelut

Kiinteistöhallinto vastaa rakennuskannan hallinnosta, vuokrasopimuksista ja vuokraustoiminnasta, tiedonhallinnan kehittämisestä, kiinteistösalkutuksesta, myynti- ja purkusunnitelmista, kunnalle tarpeettomien rakennusten myynnistä sekä kunnan asuntoviranomaistoiminnasta

Toiminnan painopistealueet

- Kiinteistöjen tiedonhallinnan, taloussuunnittelun ja sisäisen vuokran järjestelmän kehittäminen
- Investointiohjelman toteuttaminen talousarvion ja lautakunnan käyttösuunnitelman mukaisesti
- Kunnan kiinteistöjen suunnitelmallinen ja kustannustehokas ylläpito, pts-suunnittelun kehittäminen. Korjaukset suunnataan pts-suunnitelmien mukaisesti tärkeimpiin kohteisiin ja toimenpiteisiin. Käyttäjien tilamuutostyöt voidaan toteuttaa, jos ne ovat välttämättömiä
- Ylläpitokustannusten pienentäminen myymällä ja purkamalla kiinteistösalkutuksen mukaisia myynti- ja purkukohteita. Kiinteistömyynneissä pyritään huomioimaan yrittäjät ja kohdentamaan kiinteistöjen myyntejä yrittäjille tarjoamalla toimitiloja soveltuvin osin.
- Rakennuksia puretaan toimitilalautakunnan hyväksymän suunnitelman mukaisesti talousarvion määrärahojen puitteissa. Talousarvion ei sisälly erillistä määrärahaa purkutöille. Suunnitelma rakennusten purkamisesta päivitetään alkuvuoden aikana. Priorisoidaan riittävät resurssit siihen, että kunnan purettavat kiinteistöt puretaan tehokkaasti ajallaan, ja että myytävät kiinteistöt saadaan myytyä ajallaan.
- Kunnan kiinteistöjen energiatehokkuuden edistäminen ja energiankulutuksen vähentäminen:
 - toteutetaan kunta-alan energiatehokkuussopimuksen mukaisia energiansäästötoimenpiteitä
 - talousarvion investointiosa sisältää määrärahan energiatehokkuushankkeille. Energiatehokkuusinvestointeja voidaan toteuttaa myös palvelusopimusmallilla
 - edistetään energiatehokasta rakentamista, ilmastotavoitteet ja vähäpäästöisen energian käyttö huomioidaan investointien hankintakriteereissä
- Hyvinvointialueelle vuokrattujen kiinteistöjen vuokrasopimusten neuvottelu sekä omistusjärjestelyjen selvittäminen ja valmistelu

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

Yksikössä on ollut merkittävää henkilöstövajausta, mutta tilanne on parantunut. Talousarviossa on varauduttu siihen, että henkilöstövajetta ei enää ole.

Yleinen kustannustason nousu vaikuttaa kaikkeen toimintaan. Ukrainan sodan aiheuttamat rakennusmateriaalien saatavuushaasteet ja hintojen epävarmuus on taittunut. Tilastokeskuksen mukaan rakennuskustannukset nousivat vuoden 2024 heinäkuussa -0,1 % (vuonna 2023: 2,2 %) vuodentakaisesta. Rakennusalan suhdannenäkymä on epävarma. Suhdanteiden vaikutus talonrakennushankkeiden tarjouksiin ja urakkahintoihin on huomattava.

Kunnalla on käynnissä useita suuria talonrakentamisen investointihankkeita. Hankkeiden valmistelu ja toteuttaminen edellyttävät asiantuntijapalveluiden hyödyntämistä. Suunnittelun, urakkatarjousten valmisteluun, rakennuttamisen tehtäviin ja rakennusurakoiden valvontaan on varauduttu investointien määrärahoissa.

Sääolosuhteet vaikuttavat ylläpidon (lämmitys, sähkö ja pihojen talvikunnossapito) kustannuksiin. Talousarviossa on varauduttu normaaleihin sääolosuhteisiin, Kunnossapitourakoiden kustannukset nousevat sopimuksiin sisältyvän indeksikorotuksen mukaisesti. Rakennus- ja ylläpitokustannusindeksien ja energian hintojen kehitys vaikuttaa toimintamenoihin voimakkaasti. Ylläpitokustannusten ennakoitu nousu on huomioitu talousarviossa tiedossa olevan 08/2024 tilanteen mukaisesti. Vuonna 2024 ensimmäisen vuosineljänneksen ylläpitokustannusten vuosi-indeksi oli -0,6 %. Vuonna 2024 kilpailutettiin uusi kiinteistöhuollon ostopalvelusopimus Veikkolan ja Killinmäen alueelle, mikä on huomioitu v. 2025 talousarviossa.

Gesterbyn koulukeskus Wigge -elinkaarihanke on valmistumassa, uusi koulurakennus saadaan käyttöön syysloman aikana 2025. Hanke on toteutettu kiinteistöleasing-rahoituksella. Leasingvuokra sekä rakennuksen elinkaarisopimuksen palvelumaksut alkavat rakennushankkeen valmistuttua.

Talousarviossa on huomioitu käytössä olevien väistötilojen vuokrakustannukset sekä muut ulkoiset vuokrakustannukset vuokrasopimusten mukaisesti.

Talousarviomäärärahoihin vaikuttavat toiminnalliset muutokset

Tiloista saatavat vuokratulot kasvavat mm. uusien vuokalaisten, vuokrien tarkistusten sekä kunnantalon tilankäytön tehostamisen myötä. Työ- ja elinkeinopalveluja koskevan uudistuksen myötä kunnalle siirtyy valtiolta noin 50 työntekijää vuoden 2025 alussa. Työllisyysalueen työtilat järjestetään kunnantalolta, ja työllisyysalueen maksama vuokra sisältyy lautakunnan vuokratuloihin. Vuokratulojen arvioidaan kasvavan noin 460 000 euroa/v, josta noin 200 000 euroa vuodessa on työllisyysalueen tilavuokraa.

Tilojen vuokrakustannuksia kasvattaa mm. Nissniku-talon rakennushankkeen aikaiset väistötilojen vuokrat sekä TE-uudistuksen edellyttämä lisätilan vuokraaminen kunnan omaan käyttöön. Vuokrakustannusten arvioidaan kasvavan yhteensä noin 640 000 eurolla vuodessa.

Gesterbyn koulukeskus Wiggen käyttöönoton vaikutus arvioitu ulkoisiin vuokrakustannuksiin sekä ylläpidon kustannuksiin on vuonna 2025 on leasingvuokra noin 470 000 euroa ja elinkaarisopimuksen palvelumaksu noin 175 000 euroa.

Toimitilapalvelujen toiminnan suurimmat kustannuserät

- Henkilöstökustannukset n. 6,59 milj. euroa (sis. puhtaus- ja ruokapalvelujen henkilöstökustannukset)
- Palvelujen ostot noin 6,6 milj. euroa, josta suurimmat erät ovat:
 - Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelut, noin 4,6 milj. euroa
 - Asiantuntijapalvelut 0,2 milj. euroa
 - Puhtaanapito- ja pesulapalvelut 1,1 milj. euroa
 - ICT-palvelut 0,16 milj. euroa
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat noin 5,37 milj. euroa (sis. elintarvikkeet), josta rakennuttamisen ylläpidon suurimmat erät ovat:
 - Sähkö ja kaasu 1,3 milj. euroa
 - Lämmitys 1,7 milj. euroa
 - Vesi 0,35 milj. euroa (Huomioitu Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen päivitetty maksut)
- Rakennus- ja muu materiaali 0,21 milj. euroa
- Muut toimintakulut 7,6 milj. euroa, josta suurimmat erät ovat:
 - Rakennusten toteutuneet vuokrat 7,0 milj. euroa (sis. 5,5 milj. euroa muiden rakennusten vuokratuloja + Wiggen rahoituskulut 1,5 milj. euroa. Joo.Arenan liikuntatilojen vuokrasopimus solmittu budjetoinnin jälkeen v. 2025 keväällä, vuokratulot 0,02 milj. euroa.

Talousarvion toteutuminen, merkittävät poikkeamat ja muutokset

Kunnan uusi hallintosääntö tuli voimaan 16.6.2025 ja sen myötä liikunta- ja virkistysalueiden kunnossapito ja sen määrärahat siirtyivät toimitilapalvelujen lautakunnalta kuntakehityksen lautakunnalle.

Sähkön, kaukolämmön ja fossiilisten polttoaineiden kustannus toteutui talousarviota merkittävästi alempana, koska talvikausi oli tavanomaista lämpimämpi ja sähkön ja kaukolämmön hintakehitys on ollut odotettua maltillisempi, ja kunta on toteuttanut energiatehokkuuden parantamiseen tähtääviä toimenpiteitä. Myös LVI-teknisten laitteistojen säätö ja korjaus vaikuttaa energiatehokkuuteen positiivisesti.

Kunnan kiinteistöjen on myynti ja purkaminen on vaikuttanut merkittävästi ylläpidon kustannuksiin. Vuoden 2025 aikana on myyty ja purettu yht. 13 397 k-m². Myyntituotot rakennetuista kiinteistöistä vuonna 2025 oli yhteensä noin 830 000 €. Säästöt ylläpitokuluista vuonna 2025 myytyjen ja purettujen neliöiden poistumisen myötä ovat yhteensä noin 400 000 €/v. Lämmin ja vähäluminen talvi pienensi myös piha-alueiden ylläpitokustannuksia, joiden toteuma oli noin 100 000 euroa alle budjetoidun.

Gesterbyn koulukeskus Wigge otettiin käyttöön syksyllä 2025 syysloman jälkeen, ja samalla alkoi kiinteistöistä maksettava leasingvuokra sekä elinkaarihankkeen palvelumaksut. Leasingvuokraa ei ollut rakentamisajan osalta huomioitu talousarviossa, mistä syystä vuokratustannukset toteutuivat talousarviota korkeampina.

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Ylläpidettävien toimitilojen kerrosala, m ²	201 700	144 871	160 728	110,9 %
Ylläpidettävien vuokrattujen tilojen kerrosala, m ²	32 600	50 348	37 158	73,8 %
Ylläpidettävien muiden tilojen kerrosala, m ²	6 866	11 340	7 554	66,6 %

Ylläpidettävät toimitilat = kunnan omistamat toimitilat

Ylläpidettävät vuokratut toimitilat = kunnan ulkopuolelta käyttöönsä vuokraamat toimitilat

Ylläpidettävät muut tilat = kunnan omistamat asunnot

Puhtaus- ja ruokapalvelut

Puhtaus- ja ruokapalvelut (PuRu) palveluryhmä jakautuu kahteen palveluyksikköön: puhtauspalvelut ja ruokapalvelut

Puhtauspalvelut

Puhtauspalvelujen tehtävänä on luoda puhtaita tiloja sekä lisätä turvallisuutta, terveellisyttä ja viihtyisyyttä kunnan kiinteistöissä. Palvelun tavoitteena on ylläpitää tarkoituksenmukaista ja laadukasta puhtaustasoa, ylläpitää pintamateriaalien kuntoa sekä parantaa ilmanlaatua. Puhtauspalvelujen talousarviossa huomioidaan tarvittavat resurssit, jotka perustuvat työn mitoitukseen asiakkaiden tarpeiden ja heidän käyttämiensä tilojen mukaan. Palvelujen hinnoittelu perustuu asiakkaan tilaamaan palvelukokonaisuuteen, kuten siivottavaan pinta-alaan, puhtaustasoon ja siivoustaajuuteen. Lisäksi palvelun suorittamisajankohta, kuten viikonlopputyö vaikuttaa hinnoitteluun. Asiakkaita pyritään huomioimaan laskutuksessa välittömästi, kun sisäisiä siivouseriä päivitetään toteutuneen palvelun mukaan. Toimintatuotot muodostuvat suurelta osin sisäisistä siivousmaksuista, jotka perustuvat toimitilapalvelujen lautakunnan päättämiin neliohintoihin.

Ruokapalvelut

Ruokapalvelun tehtävänä on vastata ruokapalvelujen suunnittelusta ja toteutuksesta Kirkkonummen kunnan toimipaikoissa. Valtion ravitsemusneuvottelukunnan julkaisemissa suosituksissa kouluruokailun ja varhaiskasvatuksen osalta tarkennetaan lasten ja nuorten ruokapalvelun suunnittelua ja toteutusta. Kaikissa kouluissa tarjotaan sekä perus- että kasvisruokaa päivittäin vapaasti valittavaksi. Kiertävältä perusruokalistalta löytyy kasvisruokia kaikille tarjottavaksi, ja joka viikko on vähintään yksi kokonaan lihaton päivä.

Ruokapalvelujen talousarvio laaditaan siten, että toiminnan tuotot kattavat toiminnan kustannukset. Kunnan eri tilaajatahojen edustajat tilaavat ateriapalvelut alueensa tuotantokeittioista. Ruokapalvelu laskuttaa tilaajayksiköitä tilausten mukaan käyttäen toimitilapalvelujen lautakunnan päättämiä hintoja. Ruokatuotanto organisoidaan neljään aluetuotantokeittioon, josta kaksi sijaitsee keskustan alueella, yksi Sundsbergissä ja yksi Veikkolassa. Ruokapalvelut valmistaa aterioiden myös muutaman yksityisen toimijan kohteisiin.

Toiminnan painopistealueet

Puhtaus- ja ruokapalvelujen toiminnan lähtökohtana on tilaaja-asiakkaan tarpeet. Pääpainona on organisaation palvelutuotannon järjestäminen ja toiminnan kehittäminen asiakaslähtöisesti, kestävästi ja kustannustehokkaasti. Tärkeänä osana kunnan HINKU-tavoitteita on ruokahävikin ja kemikaalikuorman vähentäminen ja toiminnan hiilijalanjäljen pienentäminen. Ruokapalveluissa suosimme kotimaisia ja kestävästi sekä vastuullisesti tuotettuja raaka-aineita ja elintarvikkeita, kun se on mahdollista ja taloudellisesti järkevää.

Toimintaympäristön ulkoisten ja sisäisten muutosten vaikutukset toimintaan

Vuonna 2025 puhtauspalvelua tuotetaan noin 100 000 m² verran n. 70 rakennuksessa. Palvelusta 62 % on omaa tuotantoa ja 38 % ostopalvelua. Elinkaarihanke Gesterbyn koulukeskus Wiggen valmistuminen syksyllä lisää ulkoisen siivouksen osuutta ja vähentää sisäistä tuotantoa. Henkilöstöresursseissa se tarkoittaa noin kuuden laitoshuoltajan henkilötyövuoden verran. Runsaiden eläköitymisten ja tehtävien uudelleenjärjestelyjen vuoksi esimerkiksi ruokapalveluiden kanssa henkilöstön uudelleensijoittelu Puhtaus- ja ruokapalveluissa on mahdollinen. Puhtaus- ja ruokapalvelujen toiminnan kustannuksiin vaikuttaa yleisen kustannustason nousu, josta palkkakulujen kustannusvaikutus on noin 3 %. Henkilöstökulut vaikuttavat merkittävästi työvoimavaltaiseen alaan. Haasteet ammattitaitoisen henkilöstön saatavuudessa eläköityvien tilalle ja työskentelykohteiden sirpaleisuus ja sijoittuminen ympäri kuntaa vaatii ostopalvelun tilapäistä käyttöä myös kohteissa, jossa on kunnan oma siivous. Nissnikun koulun väistötilaratkaisut vaikuttavat henkilöstön sijoittumiseen ja mikäli siivottavia tiloja tulee merkittävästi lisää, vaikuttaa se henkilöstömäärään. HINKU-tavoitteiden mukaisesti pyritään lisäämään kemikaalittomia puhdistusmenetelmiä ja kemikaalikuormaa pyritään vähentämään koko Puhtaus- ja ruokapalveluissa.

Vuonna 2025 tuotettavien aterioiden kokonaismäärään ei ole odotettavissa merkittäviä muutoksia. Ruokapalveluja järjestetään tilaajayksiköiden toiminnan ja tilausten mukaisesti ja kunnan henkilöstö

voi halutessaan jatkossakin ruokailla työpaikkaruokailun hinnalla kouluissa. Gesterbyn koulukeskus Wiggen valmistumisen myötä merkittävä osa keskusta-alueen ruoanvalmistuksesta siirtyy Kirkkoharjasta Wiggeen, mikä tarkoittaa, että myös suuri osa henkilöstöstä vaihtaa työkohtetta. Kokonaishenkilöstömäärään ei todennäköisesti tule muutosta. Hävikkiruoan myyntiä jatketaan kouluissa ja päiväkodeissa. Hävikin seuranta tehostetaan edelleen ja hävikinhallinnan helpottamiseksi hankitaan sähköinen järjestelmä, jonka kustannus on n. 10.000 €/vuosi. Elintarvikehankintojen määrärahaa on korotettu noin 500 000 eurolla (30%) kustannustason nousun sekä elintarvikkeiden ja raaka-aineiden hankintakriteereiden muutosten sekä aterioiden laadun parantamiseksi.

Kunnan tulevat rakennushankkeet tulevat merkittävästi lisäämään puhtaanapidon ostopalvelun osuutta, koska hankkeet on päätetty toteuttaa elinkaarimallilla. Samalla kunnan henkilöstömäärä pienenee. Puhtauspalveluja tulee tuottamaan arviolta omaa henkilöstöä n. 35, kun Gesterbyn koulukeskus Wigge, Nissniku-talo ja Yhteiskampus valmistuvat. Ruokapalveluihin ei ole odotettavissa suurempia muutoksia.

Tilanne 31.12.2025:

Toimintakate (sisäiset ja ulkoiset tulot ja menot) oli 1 138 485 € ja tulos 703 245 € budjetoitua parempi. Toimintatuotot jäivät n. 190 000 € alle budjetoitun ja toimintakulut n. 890 000 € alle budjetoitun. Eniten alitusta tuli henkilöstökuluissa (88,7 %) sekä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa (86,5 %). Palvelujen ostoissa oli pientä ylitystä (104,4 %). Elintarvikkeisiin varatusta 500 000 € lisäyksestä suhteessa v. 2024 määrärahoihin, käytettiin vain noin 200 000 €.

Budjetoitut toimintatuotot perustuvat koulujen ja päiväkotien lukuvuosi-ilmoituksiin (ateriamäärät) sekä käytössä oleviin tiloihin (siivottavat m²). On normaalia, että vuoden aikana kummassakin tapahtuu pienempiä muutoksia. Puhtaus- ja ruokapalvelujen henkilöstökulut (4,5 MEUR) olivat budjetoitua selvästi pienemmät, sillä ostopalvelujen osuus kasvoi lokakuussa 2025 Gesterbyn koulukeskus Wiggen valmistumisen myötä ja vuoden aikana osa puhtauspalvelujen laitoshuoltajista siirtyivät tekemään monipalvelutyötä ja eläköityvien tilalle ei rekrytoitu uutta henkilöstöä.

Elintarvikekustannukset pysyivät budjetoitua alempana useasta syystä; uudet ruokalihat otetaan aina käyttöön lukuvuoden alussa, eli elokuussa ja tämän jälkeen suurempia muutoksia raaka-aineisiin ja tuotteisiin on hankala tehdä, sillä tuotteet ovat kiinni reseptikassa ja tuotannonohjausjärjestelmässä. Uusi tuotannonohjausjärjestelmä ja panostus sähköisiin raaka-aine- ja ateriatilauksiin ovat myös tehostaneet toimintaa ja hävikkiä syntyä vähemmän, mikä säästää selvästi kustannuksia. Tuotantomäärien ja ruokahävikin tarkempi mittaaminen ja jatkuva seuranta pitävät myös kulut kurissa. Ruoan laatuun ja valikoimaan panostettiin huomattavasti vuoden aikana (esim. tuore kotimainen kirjolohi) ja elintarvikkeiden kotimaisuusastetta nostettiin edelleen. Hansel elintarvikesopimus on myös osoittautunut odotettua edullisemmaksi.

Hävikkimyyntiä oli vuoden aikana yhteensä 3733 kg/ 5333 annosta, eli n. 16 000 € verran.

Tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Puhtauspalvelut				
Kunnan henkilöstön siivottava pinta-ala	63 201	62 841	49 803	79,3
Ostopalvelujen osuus, m ²	38 452	38 200	48 893	128,0
Yhteensä	101 653	101 041	98 696	97,7
Ruokapalvelut				
Tuotettuja aterioita, opetustoimi	1 212 497	1 104 124	1 201 132	108,8
Tuotettuja aterioita, lasten päivähoito	873 121	846 120	887 813	104,9
Tuotettuja aterioita, henkilöstöruokailu + valvonta-ateriat	126 812	118 189	129 307	109,4
Tuotettuja aterioita, muu tilausruokailu	45 185	59 337	29 785	50,2
Tuotettuja aterioita, yksityinen päivähoito	25 379	21 620	13 748	63,6
Tuotettuja aterioita yhteensä	2 282 994	2 149 390	2 261 785	105,2

4. Tulos- ja rahoituslaskelmaosa

Tuloslaskelma

Kirkkonummen kunta (sis. Kirkkonummen Vesi)

Ulkoiset erät	Alkuperäinen TA 2025	TA-muutokset	Muutettu TA 2025	TOT 2025	Tot %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	38 143 052	0	38 143 052	37 732 843	99 %	33 801 861	11,6 %
Myyntituotot	18 576 592	0	18 576 592	20 188 635	109 %	14 708 410	37,3 %
Maksutuotot	4 846 061	0	4 846 061	5 241 223	108 %	5 243 721	0,0 %
Maankäyttökorvaukset	5 350 000	0	5 350 000	4 483 980	84 %	4 205 055	6,6 %
Tuet ja avustukset	1 869 719	0	1 869 719	1 717 979	92 %	3 759 870	-54,3 %
Muut toimintatuotot	5 000 680	0	5 000 680	5 071 118	101 %	4 983 314	1,8 %
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	2 500 000	0	2 500 000	1 029 909	41 %	901 491	14,2 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	400	***	8 000	***
Toimintakulut	-169 516 949	-836 000	-170 352 949	-163 061 257	96 %	-148 141 555	10,1 %
Henkilöstökulut	-93 539 016	0	-93 539 016	-89 241 240	95 %	-84 482 787	5,6 %
Palkat ja palkkiot	-75 045 835	0	-75 045 835	-72 619 444	97 %	-69 016 390	5,2 %
Henkilösivukulut	-18 493 181	0	-18 493 181	-16 621 796	90 %	-15 466 397	7,5 %
Palvelujen ostot	-45 204 972	-500 000	-45 704 972	-44 094 723	96 %	-39 852 472	10,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 929 370	0	-14 929 370	-11 914 223	80 %	-10 840 080	9,9 %
Avustukset	-7 403 864	-336 000	-7 739 864	-8 436 186	109 %	-5 761 476	46,4 %
Muut toimintakulut	-8 439 727	0	-8 439 727	-9 374 886	111 %	-7 204 741	30,1 %
Toimintakate (S)	-131 373 897	-836 000	-132 209 897	-125 328 014	95 %	-114 339 694	9,6 %
Verotulot	111 638 569	0	111 638 569	106 605 566	95 %	106 234 270	0,3 %
Valtionosuudet	38 882 248	0	38 882 248	38 878 262	100 %	36 565 488	6,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-255 000	0	-255 000	-1 008 985	***	641 428	***
Vuosikate	18 891 920	-836 000	18 055 920	19 146 829	106 %	29 101 492	-34,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-15 980 347	-1 081 936	-17 062 283	-19 777 869	116 %	-17 585 785	12,5 %
Tilikauden tulos	2 911 573	-1 917 936	993 637	-631 040	-64 %	11 515 707	***
Poistoeron muutos	20 000	0	20 000	11 091	55 %	11 780	-5,8 %
Tilikauden yli-/alijäämä	2 931 573	-1 917 936	1 013 637	-619 950	-61 %	11 527 487	***
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	36 389 223	0	36 389 223	35 656 112		35 423 631	
<i>Sisäiset toimintamenot</i>	-36 389 223	0	-36 389 223	-35 656 112		-35 423 631	

Tuloslaskelma

Kirkkonummen kunta (ilman Kirkkonummen Vesi)

Ulkoiset erät	Alkuperäinen TA 2025	TA-muutokset	Muutettu TA 2025	TOT 2025	Tot %	TP 2024	Muutos %
Toimintatuotot	26 194 042	0	26 194 042	25 330 856	97 %	23 216 122	9,1 %
Myyntituotot	6 627 582	0	6 627 582	8 672 495	131 %	4 569 407	89,8 %
Maksutuotot	4 846 061	0	4 846 061	5 241 223	108 %	5 243 721	0,0 %
Maankäyttökorvaukset	5 350 000	0	5 350 000	3 600 980	67 %	3 883 055	-7,3 %
Tuet ja avustukset	1 869 719	0	1 869 719	1 717 979	92 %	3 759 870	-54,3 %
Muut toimintatuotot	5 000 680	0	5 000 680	5 068 271	101 %	4 858 578	4,3 %
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	2 500 000	0	2 500 000	1 029 909	41 %	901 491	14,2 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	400	***	8 200	***
Toimintakulut	-161 458 790	-836 000	-162 294 790	-154 211 574	95 %	-140 489 424	9,8 %
Henkilöstökulut	-91 654 748	0	-91 654 748	-87 470 067	95 %	-82 997 124	5,4 %
Palkat ja palkkiot	-73 527 353	0	-73 527 353	-71 168 769	97 %	-67 804 037	5,0 %
Henkilösivukulut	-18 127 395	0	-18 127 395	-16 301 298	90 %	-15 193 087	7,3 %
Palvelujen ostot	-41 355 604	-500 000	-41 855 604	-39 829 820	95 %	-35 976 179	10,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 680 329	0	-12 680 329	-9 208 373	73 %	-8 585 891	7,3 %
Avustukset	-7 373 864	-336 000	-7 709 864	-8 431 474	109 %	-5 761 476	46,3 %
Muut toimintakulut	-8 394 245	0	-8 394 245	-9 271 840	110 %	-7 168 755	29,3 %
Toimintakate (S)	-135 264 748	-836 000	-136 100 748	-128 880 317	95 %	-117 265 102	9,9 %
Verotulot	111 638 569	0	111 638 569	106 605 566	95 %	106 234 270	0,3 %
Valtionosuudet	38 882 248	0	38 882 248	38 878 262	100 %	36 565 488	6,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-239 989	0	-239 989	-1 004 951	***	641 428	***
Vuosikate	15 016 080	-836 000	14 180 080	15 598 560	110 %	26 176 084	-40,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-13 830 966	-1 081 936	-14 912 902	-17 392 340	117 %	-15 249 263	14,1 %
Tilikauden tulos	1 185 114	-1 917 936	-732 822	-1 793 780	245 %	10 926 821	-116,4 %
Tilikauden yli-/alijäämä	1 185 114	-1 917 936	-732 822	-1 793 780	245 %	10 926 821	-116,4 %
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	36 389 223	0	36 389 223	35 656 112	98 %	35 423 631	0,7 %
<i>Sisäiset toimintamenot</i>	-36 389 223	0	-36 389 223	-35 656 112	98 %	-35 423 631	0,7 %

Rahoituslaskelma

	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TOT 2025
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	42 280 385	29 109 692	18 891 920	19 146 829
Satunnaiset erät	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjaus erät	-3 695 003	-901 491	-2 500 000	-1 029 909
Toiminnan rahavirta	38 585 382	28 208 201	16 391 920	18 116 920
Investointien rahavirta				
Investoinnit	-26 451 073	-49 510 555	-72 005 000	-62 707 129
Rahoitusosuudet investointimenoihin	34 200	32 000	0	614 500
Luovutustulot	3 430 120	922 708	2 500 000	1 139 495
Investointien rahavirta	-22 986 753	-48 555 847	-69 505 000	-60 953 135
Toiminnan ja investointien rahavirta	15 598 629	-20 347 646	-53 113 080	-42 836 215
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähennykset	636 116	0	0	0
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	70 000 000	70 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-23 123 625	-24 044 526	-18 451 118	-18 451 118
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-22 000 000	10 000 000	0	9 000 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	-10 035 569	2 094 246	0	5 171 901
Rahoituksen rahavirta	-54 523 078	-11 950 280	51 548 882	65 720 783
Vaikutus maksuvalmiuteen	-38 924 448	-32 297 926	-1 564 198	22 884 568

5. Investointiosa

Investointiosan yhteenveto

	Alkuperäinen TA 2025	TA- muutokset	Muutettu TA 2025	Toteuma 12/2025	Poikkeama	Toteuma %
ICT-ohjelmat ja käyttöönottoprojektit*	-920 000	0	-920 000	-310 520	-609 480	33,8 %
Vesiliikelaitos**** ICT-ohjelmat	-300 000	0	-300 000	-134 175	-165 825	****
Irtain omaisuus*	-2 370 000	0	-2 370 000	-1 935 497	-434 503	81,7 %
Osakkeet ja osuudet** menot	0	0	0	64 844	-64 844	****
Muut pitkävaikutteiset* menot	-90 000	0	-90 000	-82 905	-7 095	92,1 %
Maa- ja vesialueet** menot	-500 000	-1 400 000	-1 900 000	-1 777 782	-122 218	****
Maa- ja vesialueet** tulot	0	0	0	44 742	-44 742	****
Talonrakentaminen*** menot	-30 590 000	0	-30 590 000	-19 903 834	-10 686 166	65,1 %
Talonrakentaminen*** tulot	0	0	0	180 000	-180 000	****
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Liikennealueet ja puistot** menot	-27 750 000	0	-27 750 000	-25 184 953	-2 565 047	90,8 %
Liikennealueet ja puistot** tulot	0	0	0	365 500	-365 500	****
Liikunta- ja virkistysalueet** menot	-2 045 000	0	-2 045 000	-1 229 859	-815 141	60,1 %
Liikunta- ja virkistysalueet** tulot	0	0	0	69 000	-69 000	****
Vesi-liikelaitos**** investointimenot	-7 440 000	-3 200 000	-10 640 000	-12 147 605	1 507 605	114,2 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-37 235 000	-3 200 000	-40 435 000	-38 127 917	-2 307 083	94,3 %
Investointimenot yhteensä	-72 005 000	-4 600 000	-76 605 000	-62 707 129	-13 897 871	81,9 %
Investointitulot yhteensä	0	0	0	724 086	-724 086	****
Investointiosa yhteensä	-72 005 000	-4 600 000	-76 605 000	-61 983 044	-14 621 957	80,9 %

* Sitovia tehtävätasolla

** Sitovia hankeryhmätasolla

*** Talonrakentamisen peruskorjaushankkeet sitovia hankeryhmätasolla, muut ovat sitovia hanketasolla.

**** Sitovia liikelaitostasolla

Kuntakehityksen investoinnit

Muut pitkävaikutteiset menot

Hankeryhmään on tehtävätasolla budjetoitu kunnan rahoitusosuus sellaisiin hankkeisiin, jotka eivät jää kunnan käyttömaisuudeksi. Lisäksi hankeryhmään on budjetoitu asiantuntijapalveluhankinnoista aiheutuvat tavanomaista suuremmat kartoituskustannukset.

Muut pitkävaikutteiset menot 90 000 €

Vuonna 2025 investointirahaa käytetään erilaisten paikkatietoaineistojen tuottamiseen ja täydentämiseen. Lisäksi kunnan paikkatietojärjestelmää päivitetään ja laajennetaan palvelemaan paremmin nykyaikaisten paikkatietojen tuottamista ja käsittelyä.

Yhdyskuntatekniikan lautakunta päätti 27.4.2023 hankkia Tiera Oy:n Tiera City-paikkatietojärjestelmän. Hankinnan projektisuunnitelman mukaan järjestelmän käyttöönotosta ja konversioista suoritetaan loput (65 000 €) vuonna 2025. Lisäksi vuonna 2025 Helsingin seudun ympäristö palvelut HSY kilpailuttaa koko pääkaupunkiseudun kattavan ilmakehuvaushankkeen, jossa myös Kirkkonummi on mukana omalla osuudellaan (25 000 €)

Tilanne 31.12.2025:

TieraCity -paikkatietojärjestelmän hankinta on edennyt projektisuunnitelman mukaan ja käyttöönottoprojekti saatiin päätökseen 16.12.2025. Investoinnista on maksettu 31.12.2025 mennessä 82 905 €.

Helsingin seudun ympäristö palvelut HSY kilpailutti koko pääkaupunkiseudun kattavan ilmakehuvaushankkeen ja toimittajaksi valittiin MGGP Aero Sp. z o.o. Valittu toimittaja ei pystynyt suorittamaan ilmakehuvausta kesänaikana sääolosuhteista johtuen. Projektin toteutus siirtyy vuodelle 2027.

Kiinteät rakenteet

Liikenneväylät ja puistot

Tilanteessa 31.12.2025 hankeryhmän toteuma on -25426410 € (91,4 %). Hankkeiden tilanne 31.12.2025 on raportoitu liitetaulukossa.

Yleissuunnittelu 770 000 €

- Prikiranta. Tuleva asuatomessualue. Suunnittelu käynnistynyt vuonna 2024 ja jatkuu vuodelle 2025.
- Villa Hagan puisto
- Kt 51
- Kantvikin koulun alue
- Pippurniemi
- Hupisaari
- Sarvvinranta
- Tassumäki
- Eerikinkartano

Katu- ja rakennussuunnittelu 1 360 000 €

- Tallinmäki. Kirkkonummen torin ympäristö. Suunnittelu alkanut vuonna 2024.
- Tolsanportti
- Pohjois-Jorvas
- jk+pp Kuusala- Jeppas
- Mt 110 jk+pp välillä Palajärventie (Vihti)- Kyntäjätie (Kirkkonummi)
- Brissaksentie
- Ristikalliontie, Rajakalliontie ja Sirkkutie
- Mustikkarinne
- Nissnikun saattoliikennepaikka
- Länsilenkki
- Kiilakallio
- Asemapolun ylikulkusillan korjaus

- Jolkbyån raittisilta
- Överbyntien jk+pp

Urakat 24 400 000 €

- Kirkkonummentie ja Överbyntie. Kirkkonummen keskustan suurin infrahanke, jossa parannetaan Kirkkonummentien ja Överbyntien liikenteen sujuvuutta sekä alueen hulevesien käsittelyä.
- Läntinen Gesterby
- Tallinmäki
- Tolsanmäki
- Masalanportti 2.vaihe
- Sarvikinportti
- Kolabacken
- Tievalaistus kohde 15: Överbyntie väli Isosuontie- kunnan raja
- Tievalaistus kohde 14: Veklahdentie väli Sepänkyläntie - Kivisillantie
- Eerikinkartanon liikenneturvallisuuden parantaminen
- mt 110 jk+pp Veikkola- Kolmiranta
- Sokeritehtaantie
- Munkinmäentien saneeraus
- Veikkola, alue 18 (Paasitie)
- Veikkola, alue 12
- Gesterbyntori
- Länsilenkki
- Ojangontien liikenneturvallisuuden parantaminen
- Munkinmäentie välillä Purokummuntie- Munkkullan silta

Arvioidut määrittelemättömät hankkeet 1 220 000 €

- Tie- ja katuvalaistuksen uusiminen EU-säädösten mukaiseksi
- Hulevesijärjestelmien saneeraus
- Hankkeiden jälki/takuuajaiset kustannukset
- Bussipysäkkien peruskorjaukset
- Aitojen hankinta ja korjaukset
- Leikkipaikkojen peruskorjaukset
- Pienet suunnittelukohteet

Liikunta ja virkistysalueet

Tilanteessa 31.12.2025 hankeryhmän toteuma on -1156709 € (56,6 %). Hankkeiden tilanne on raportoitu liitetaulukossa.

Suunnittelu 175 000 €

- Tekojääkenttä
- Masalan urheilupuiston muutokset
- Jerikonmäen kuntoradan/ latujen perusparantaminen
- Keskustan tekonurmen uusiminen

Rakentaminen 1 870 000 €

- Veikkolan yleisurheilukenttä
- Syväjärven uimaranta
- Kuntoratojen / latuverkoston infokylttien ja opasteiden uusiminen
- Meikon ja Linlon tulisijojen uusiminen
- Veikkolan urheilupuiston ulkokuntosalilaitteet

Kuntakehityksen investoinnit

Kuntakehityksen lautakunnan investoinnit	TA 2025	Tot 2025	Toteuma %	Selitys
Liikenneväylät ja puistot	-27 820 000	-25 423 910	91,39	
Suunnittelut	-2 200 000	-1 208 463	54,93	
Yleissuunnittelu	-770 000	-444 721	57,76	
Villa Hagan puisto	-50 000	-53 479	106,96	Suunnittelu valmis
kt 51	-20 000	-68 615	343,08	Suunnittelu kesken. Jatkuu vuonna 2026
Kantvikin koulun alue	-50 000	0	0	Ei toteutunut
Prikiranta	-100 000	-231 539	231,54	Suunnittelu kesken. Jatkuu vuonna 2026
Pippuriniemi	-100 000	0	0	Ei toteutunut
Hupisaari	-50 000	-18 352	36,70	Maastotutkimuksia tehty. Ei alkanut muilta osin.
Sarvikiinranta	-100 000	0	0	Ei alkanut
Tassumäki	-150 000	-30 088	20,0587	Suunnittelu kesken. Jatkuu vuonna 2026
Eerikinkartano	-150 000	-42 648	28,432	Suunnittelu kesken. Jatkuu vuonna 2026
Katu- ja rakennussuunnittelu	-1 430 000	-763 742	53,41	
Tolsanportti	-300 000	0	0	ei alkanut
Tallinmäki	-100 000	-265 009	265,0	Suunnittelu kesken, jatkuu vuonna 2026. Arvioitua hankalampi suunnittelu nostanut kustannuksia.
jk+pp kuusala-jeppas	-100 000	-152 758	152,758	Suunnittelu valmistumassa, ei jatku 2026. Sitasuunnittelu ollut arvioitua kalliimpaa.
Mt 110 jk+pp väliä Palajärventie (Vinti)-Kyntäjätie (Kirkkonummi)	-10 000	-16 423	164,2	Suunnittelu kesken, jatkuu 2026. Alibudjetoitu.
Brissaksentie	-150 000	-69 927	46,618	Suunnittelu kesken, jatkuu 2026.
Ristikalliontie, Rajakalliontie ja Sirkkutie	-300 000	-69 915	23,305	Suunnittelu kesken, jatkuu 2026.
Mustikkarinne	-200 000	0	0	ei alkanut
Nissnikun saattoliikennepaikka	-50 000	-30 641	61,282	Suunnittelu kesken, jatkuu 2026.
Länsilenkki	-50 000	-21 981	44,0	Suunnittelu valmis.
Kiilakallio	-50 000	0	0	ei alkanut.
Överbyntien jk+pp	-20 000	-11 310	56,6	Suunnittelu valmis.
Jolkbyån raittisilta	-50 000	-95 539	191,078	Valmistunut. Arvioitua laajemmat korjaukset nostivat kustannuksia.
Asemapolun ylikuilsullan korjaus (Bron kävelyasilta)	-50 000	-30 239	60,478	Suunnittelu valmistumassa, ei jatku 2026.

Urakat	-24 400 000	-22 328 143	91,51	
Kirkkonummentie ja Överbyntie	-7 000 000	-8 034 097	114,77	Hanke käynnissä, jatkuu vuonna 2026. Edennyt arvioitua nopeammin.
Läntinen Gesterby	-2 000 000	-1 831 783	91,59	Hanke käynnissä, jatkuu vuonna 2026.
Talinnmäki	-2 800 000	0	0	Suunnittelu kesken, kustannukset suunnittelukohdassa.
Tolsanmäki	-4 000 000	-3 868 691	96,72	Valmistunut.
Masalanportti 2.vaihe	-100 000	-645 320	645,32	Valmistunut.
Sarvvikinportti	-1 000 000	-1 427 863	142,79	Valmistunut.
Sarvvikinportti		365 000		JK+pp tielle on saatu valtionavustus 365 000
Kolabacken	-2 000 000	-3 202 046	160,10	Valmistunut.
Tievalaistus kohde 15: Överbyntie väli Isonsuontie-kunnan raja	-100 000	0	0	Ei alkanut. ELY:tä ei saatu sopimusta ajoissa
Tievalaistus kohde 14: Veklahdentie väli Sepänkyläntie-Kivisillantie suunnittelu ja rakentaminen	-100 000	0	0	Ei alkanut. ELY:tä ei saatu sopimusta ajoissa
Eerikinkartanontien liikenneturvallisuuden parantaminen	-100 000	0	0	Hanke käynnissä. Jatkuu vuonna 2026. Tehdään paasitien urakassa, jonne kustannukset kohdistuneet.
mt 110 jk+pp	-500 000	-357 459	71,49	Hanke valmis
Sokeritehtaantie	-100 000	-1 102 577	1102,58	Hanke keskeytynyt sortuman takia. Sortuma aiheuttanut merkittävät lisäkulut.
Munkinmäentien saneeraus	-2 000 000	-26 292	1,31	Suunnittelu kesken, jatkuu vuonna 2026.
Veikkola, alue 18 (Paasintie**)	-400 000	-411 715	102,93	Hanke käynnissä, jatkuu vuonna 2026.
Veikkola, alue 12	-800 000	-710 717	88,84	Valmistunut.
Gesterbyntori	-100 000	-897	0,90	Suunnittelu valmis. Ei alkanut. Tehdään Länsi- Gesterbyn urakassa vuonna 2026.
Länsienkki	-600 000	-697 199	116,20	Hanke käynnissä, jatkuu vuonna 2026.
Ojantontien liikenneturvallisuuden parantaminen	-100 000	0	0	Ei alkanut.
Munkinmäentie välillä Purokummuntie- Munkkulan silta	-600 000	-376 487	62,75	Hanke valmis
Arvioidut määrittämättömät hankkeet	-1 220 000	-730 595	59,88	
Tie- ja katuvalaistuksen uusiminen EU-säädösten mukaiseksi	-200 000	-297 595	148,80	Toteutunut suunnitelusti. Rahaa siirretty toiselta hankkeelta, siitä ns. ylitys.
Hulevesijärjestelmien saneeraus	-300 000	-70 002	23,33	Suunnittelu valmis
Hankkeiden jälki/takuuajaiset kustannukset	-200 000	-177 585	88,79	
Bussipysäkkien peruskorjaukset	-200 000	-4 407	2,2035	Suunnittelu valmis. Rakentamista ei ehditty aloittaa suunnittelun viivästyessä.
Aitojen hankinta ja korjaukset	-200 000	-18 182	9,091	Ei toteutunut suunnitellussa laajuudessa.

Leikkiporttien peruskorjaukset	-100 000	-100 861	100,861	Toteutunut suunnitelusti.
Pienet suunnittelukohteet	-20 000	-61 963	309,815	Hankkeita arvioitua enemmän
Liikunta- ja virkistysalueet	-2 045 000	-1 156 709	56,56	
Suunnittelu	-175 000	-214 007	122,29	
Tekojääkenttä	-50 000	-107 587	215,174	Suunnittelu kesken, valmis kevät 2026. Alibudjetoitu.
Masalan urheilupuisto: beach volley-kentän siirto Nissniku-talon saattolikenneratkaisun vuoksi sekä nykyisen asfalttialueen ja monitoriarenan sekä ulkokuntosalilaitteiden uusiminen	-30 000	-23 093	76,98	Suunnittelu kesken
Jerikonmäen kuntoradan/ latuverkoston perusparantaminen sis. paikoitus, valaistus, yhdyssilta, maa-alueet, yhdistelmäreitittämällisyyden (kävely ja hiihto) selvittäminen ja suunnittelu	-60 000	-59 587	99,31	Suunnittelu kesken, jatkuu vuonna 2026.
Masalan nurmikentän muuttaminen monitorimikentäksi	-5 000	-897	17,94	Suunnittelu kesken
Keskustan tekonurmen uusiminen	-30 000	-22 843	76,14	Suunnittelu kesken
Rakentaminen	-1 870 000	-942 702	50,41	
Veikkolan yleisurheilukentän perusparannus	-1 200 000	-921 465	76,79	Valmistunut.
Veikkolan yleisurheilukentän perusparannus	-500 000	69 000		Saatu valtionavustusta 69 000 euroa
Syväjärven uimarannan perusparannus	-40 000	-3 588	0,72	Urakka kesken, jatkuu 2026.
Kuntoratojen/ latuverkoston infokytien ja opasteiden uusiminen	-50 000	0	0	Ei alkanut
Veikkolan urheilupuiston ulkokuntosalilaitteet	-30 000	-49 995	99,99	Valmistunut.
keskustan graffitiseinän uusiminen ja siirtäminen	-50 000	0	0	Ei alkanut. Tehdään Kirkkonummentien urakassa.
Meikon ja Linlon ulkoilueiden nuotiopaikkojen uusiminen	-90 000	-36 654	73,308	
Täydennyskartoitukset		-82 905	92,12	
Kuntakehityksen lautakunnan investoinnit yhteensä	-29 955 000	-26 663 524	89,01	

Toimitilapalvelujen investoinnit

Investointiohjelma, hankevalmistelu

Investointiohjelma sisältää määrärahat vuonna 2025 käynnistyville investointihankkeiden tarveselvityksille, hankesuunnitelmille, tutkimuksille ja suunnittelulle:

- Masalan alueen uusi päiväkot
- Varhaiskasvatuksen keskusta-alueen päiväkodit
- Papinmäen koulun muutos ja peruskorjaus
- Keskustan väestösuojan peruskorjaus
- Uimahallin peruskorjaus

Korjausinvestoinnit

Koulujen ja päiväkotien pihojen perusparannukset

Hankkeen kokonaiskustannus: 2 500 000–2 900 000 €/vuosi

Hankkeen kustannus v. 2025: 2 016 159 €

Toimitilapalveluiden tehtävänä on ylläpitää kunnan kiinteistöjä ja kiinteistöjen piha-alueita. Rakennusten ja pihojen suunnitelmallinen ylläpito edellyttää vuosittaisia, ikääntymisestä johtuvia, rakenteiden ja laitteiden uusimis- ja korjaustöitä.

Kirkkonummen kunta kuuluu kuntien energiatehokkuussopimukseen, jossa on laadittu tavoitteet energian käytön vähentämiseksi seuraavien vuosien aikana. Vanhan rakennuskannan energiatehokkuuden parantaminen on yksi parhaista tavoista uusien sekä vanhentunutta laitekantaa ja samalla parantaa rakennusten energiatehokkuutta.

Korjausinvestointien määrärahat kohdennetaan tarkemmin toimitilapalvelujen lautakunnan käyttösuunnitelman yhteydessä.

Irtain omaisuus

Puhtaus- ja ruokapalvelujen laitteet 100 000 €.

Määrärahalla hankitaan keittiölaitteita ja siivouskoneita rikkoutuneiden laitteiden ja koneiden tilalle.

Tilanne 31.12.2025:

Laitehankintojen toteuma on 46 511 €.

Tilanne 31.12.2025

Hankevalmistelu

Masalan alueen uuden päiväkodin hankesuunnitelma on hyväksytty kunnanvaltuustossa 17.11.2025 § 108. Hankkeen investointikustannuksiksi hyväksyttiin 9 850 000 euroa.

Palveluverkkosuunnitelmassa Papinmäen päiväkot on tarkoitus muutoskorjata varhaiskasvatuksen käyttöön. Toiminta-alueittain järjestettävän opetuksen (TAO) siirryttyä Kirkkonummelle, keskusta-alueen varhaiskasvatuksen ja TAO-ryhmien tilaratkaisuja on tarpeen arvioida uudelleen. Tällä hetkellä hankevalmistelussa Papinmäen kiinteistöä on selvitetty toiminta-alueittain järjestettävän opetuksen (TAO) tarpeisiin.

Papinmäen koulun muutos ja peruskorjaus hanketta sekä Nissnikun päiväkodin, Prästgårdsbackens daghemin ja Ravallin päiväkodin peruskorjauksia on edistetty yhteisenä hankkeena, jonka kustannukset on kirjautuneet projektille 9309 Tarve- ym. selvitykset. Vuoden 2025 aikana kustannuksia on kertynyt yhteensä 131 471 euroa. Hankkeiden kuntotutkimukset, korjaustarveselvitykset ja toiminnallisten muutosten arviointi on käynnistetty vuoden 2025 aikana. Koska hankkeiden tarve perustuu pääosin kiinteistöjen korjaustarpeeseen, hankkeista on tarkoitus laatia yhtenäinen tarveselvitys- ja hankesuunnitelma-asiakirja. Asia on tarkoitus tuoda päätöksentekoon vuoden 2026 aikana.

Keskustan väestönsuojan tarveselvitys- ja hankesuunnitelma on valmistunut ja se on tarkoitus tuoda päätöksentekoon kevään 2026 aikana. Hanketta on valmisteltu korjausinvestointien puitteissa. Hankevalmistelusta toteutuneet kustannukset ovat 42 107 €, jotka ovat kohdistuneet korjausinvestointeihin.

Korjausinvestoinnit

Korjausinvestoinnit eivät kaikilta osin ole edenneet suunnitellusti ja korjausinvestointien tilannetta ja määrärahoja on tarkennettu toimitilapalveluiden lautakunnassa 21.5.2025 § 30 mukaisesti. Hankkeiden sisällä tehdään kohdekohtaisia muutoksia korjausohjelmaan. Kokonaiskustannukset pysyvät kuitenkin talousarvion mukaisina. Suurimpia muutoksia ovat:

- Peruskorjaushankkeet projektinnumero 9400, Masalan koulun sisäpuoliset korjaustyöt ja Uimahallin korjaukset osoittautuivat odotettua suuremmiksi. Erikseen nimettyjen kohteiden ei arvioida toteutuvan käyttösuunnitelman mukaisesti. Projektin kustannusten odotetaan kokonaisuutena pysyvän budjetissa.
- Koulujen ja päiväkotien pihojen perusparannukset, projektinnumero 9313, Masalan koulun pihan urakkahinta osoittautui odotettua suuremmaksi. Laajakallion päiväkodin pihaurakkaa kilpailutettiin, mutta sen kustannukset osoittautuivat merkittävästi arvioitua kalliimmiksi. Hankkeen suunnitelmia päivitetään kustannusten kohtuullistamiseksi ja toteutus siirretään ensi vuodelle.
- Energiatehokkuushankkeiden osalta tehtävä rakennustyön määrä on arvioitua pienempi. Alkuvuoden aikana on ilmennyt tarve uusia lämmitys- ja käyttövesijärjestelmiä, ilmanvaihtokoneita ja automaatiojärjestelmiä. Kohteiden kartoitus ja suunnittelu on käynnissä. Suurin osa rakennustöistä toteutetaan seuraavana vuonna.

Korjaushjelman toteutus

Peruskorjaushankkeet (proj. 9400)	Topa 21.5.2025	Toteuma 31.12.2025	Selite	Hankkeen tilanne 31.12.2025
Rakentaminen yhteensä	1 670 000 €	1 533 396 €		
Uimahallin korjaukset	300 000 €	450 910 €	Korjauksia kuntotutkimuksen mukaisesti.	Korjaukset pääosin valmiit, käyttöveden säätöjä toteutetaan vielä vuoden 2026 aikana. Korjauksien edetessä ilmeni lisäkorjaustarpeita, mm lämmönvaihdin ja tähän liittyvät rakenteelliset muutokset sekä valaistuksen korjaustarpeet. Työt ovat valmiit.
Bobäck skola	700 000 €	714 788 €	Sisä- ja ulkopuolisia korjauksia.	Työt ovat valmiit.
Masalan koulu	100 000 €	133 242 €	Kuntotutkimuksen mukaisia korjauksia.	Työt ovat valmiit.
Kesäpäiväystys-päiväkodit	300 000 €	178 143 €	Kesäaikaisten lämpötilaolosuhteiden parantaminen.	
Veikkolan päiväkoti		7 618 €		Ei toteuteta
Nissnikun päiväkoti		170 525 €		Työt ovat valmiit.
Jokirinteen päiväkoti		0 €		Ei toteuteta vuonna 2025
Erikseen nimettyjen kohteiden korjaukset	370 000 €	56 311 €		
Veikkolan kirjaston väistötilat		4 669 €	Muutostyöt kirjastokäyttöön	Suunnittelu käynnistetty
Eerikinkartano		13 037 €	Lakuja kirjautunut väärin	
Kunnantalo sähköautojen lataus		27 816 €		
Masalan päiväkoti		10 790 €		Edellisen vuoden korjaus
Suunnittelu yhteensä	400 000 €	71 592 €		
Keskustan väestösuoja	50 000 €	42 107 €	Tarveselvitys ja hankesuunnitelma	Tarveselvitys- ja hankesuunnitelma asiakirja liitteineen valmis
Fyryn jäähdytys	50 000 €	26 536 €	Kesäaikaisten lämpötilaolosuhteiden parantaminen	Suunnittelu tehty. Kipailutus valmistelussa
Muu suunnitelu ja tutkimus	200 000 €	2 949 €	Kilpailutusselvitykset, kuntotutkimukset ja -arviot sekä suunnittelu, ym	Heikkilän koulun lämpökuvaus tehty
Peruskorjaukset yhteensä	2 070 000 €	1 604 988 €		

Koulujen ja päiväkotien pihojen perusparannukset (proj. 9313)	Topa 21.5.2025	Toteuma	Selite	Hankkeen tilanne 31.12.2025
Pihojen perusparannukset yhteensä	330 000 €	271 162 €		
Masalan koulun piha	180 000 €	243 599 €	Pihan perusparannusta	Valmis
Laajakallion päiväkoti	150 000 €	36 303 €	Pihan perusparannusta	Tarjoukset saatu ja viety vuoden 2026 korjausinvestointeihin
Kartanorannan koulu		708 €	Pihan perusparannusta	Takuuajan kastelutyöt
Kartanorannan päiväkoti		1 343 €	Pihan perusparannusta	Takuuajan kastelutyöt
Masalan päiväkoti		-6 850 €		Edellisen vuoden korjaus
Kuplahalli		-3 940 €		Edellisen vuoden korjaus
Energiatehokkuus hankkeet (proj. 9399)	Topa 21.5.2025	Toteuma	Selite	Hankkeen tilanne 31.12.2025
KETS-energiatehokkuus-hankkeet yhteensä	200 000 €	1 360 €		Kartoitus pääosin valmis, työtä tehty pääosin omana työnä. Suunnitelmissa mm. laitteiden ja komponenttien uusintoja. Toteutus ensivuoden korjausinvestointeihin.
PJP	20 000 €	1360 €		
Heikkiälän koulu	18 000 €		Energiatehokkaampien puhaltimien vaihto	Lämpökuvaus tehty
Sepänkannaksen päiväkoti	12 000 €		Energiatehokkaampien puhaltimien vaihto, automaattiosaneeraus, lumisiepparit	Suunnittelu käynnissä. Huom lämmönjakokeskuksen vaihto sis. PTS
Veikkolan koulu	100 000 €		Energiatehokkaammat puhaltimet, Keittöön IV LTO-saneeraus, automaattiosaneeraus.	Suunnittelu käynnissä. Kalliotutkimus käynnissä. Suunnitelmat ja selvitys valmiit vko 49 lopulla.
Toistaiseksi määrittelemättömiä	50 000 €			

Automaatiojärjestelmien uusiminen (proj. 9380)	Topa 21.5.2025	Toteuma	Selite	Hankkeen tilanne 31.12.2025
Automaatiojärjestelmien uusiminen yhteensä	100 000 €	8 208 €	Kohteiden vanhentuneiden automaatiojärjestelmien uusiminen. Vuotuinen investointi n. 150 000–200 000 €.	Kartoitus pääosin valmis. Suunnitelmassa järjestelmäsaneerauksia, -päivityksiä ja -uusintoja. Kartoitustyö tehty pääosin omana työnä. Toteutukset seuraavien vuosien korjausinvestointeihin.
Sjökullan oppimiskeskus	12 000 €		Automaatiouudistuksia	
Vuorenmäen koulu ja päiväkoti	40 000 €		Automaatiosaneeraus	
Bobäck skola		8 208 €	Automaatiopäivityksiä	Järjestelmäpäivityksiä
Masalan koulu	20 000 €		Automaatiouudistuksia	
Masalan päiväkoti	12 000 €		Automaatiouudistuksia	
Sepänkannaksen päiväkoti	16 000 €		Automaatiokorjauksia	
Toistaiseksi määrittelemättömiä	40 000 €			
Ilmanvaihtojärjestelmien uusiminen (proj. 9381)	Topa 21.5.2025	Toteuma	Selite	Hankkeen tilanne 31.12.2025
Ilmanvaihtojärjestelmien uusiminen yhteensä	90 000 €	6 500 €	Kohteiden vanhentuneiden ja huonokuntoisten ilmanvaihtojärjestelmien uusiminen.	Kartoitus valmis. Kartoituksen perusteella käynnistetään kohteiden suunnittelu.
Koskentorin päiväkoti	45 000 €	6 500 €	IV:n tehostaminen	Säätötöitä
Kantvikin päiväkoti	45 000 €		IV:n tehostaminen, vanha puoli	
Neidonkallion päiväkoti			Ilmanvaihdon korjaus. Suuremmat EC-puhaltimet ja automaatiomuutos ohjausta varten.	
Kolsarin päiväkoti			Toteutukseen vastaa Neidonkalliota. Monistetaan e.m. ratkaisu kun todettu toimivaksi. Lisäksi automaatiosaneeraus IQ-vision -->Ouman	
Hommaksen päiväkoti			Monistetaan Neidonkallion ratkaisu kuin todettu toimivaksi.	

Sähköautojen latauspisteet (proj. 9370)	Topa 21.5.2025	Toteuma	Selite	Hankkeen tilanne 31.12.2025
Sähköautojen latauspisteet yhteensä	200 000 €	99 293 €	Sähköautolatauspisteiden hankinta kunnan nimettyihin rakennuksiin, joissa on yli 20 parkkipaikkaa	Työt loppusuoralla
Finnsbackan navetta		5 498 €		
Framnäs urheilupuisto		5 835 €		
Kantvikin päiväkot		9 958 €		
Kartanonrannan koulu		6 696 €		
Kartanonrannan päiväkot		1 780 €		
Kirkkonummen kunnantalo		0 €		
Masalan koulu		6 648 €		
Masalan päiväkot		11 707 €		
Masalan terveysasema		7 221 €		
Nissnikun päiväkot		7 309 €		
Sepänkannaksen päiväkot		10 451 €		
Sjökullan oppimiskeskus		5 352 €		
Veikkolan koulu		7 796 €		
Vuorenmäen koulu		13 039 €		
Korjausohjelma yhteensä	2 990 000 €	1 991 511 €		

Toimitilapalvelujen lautakunnan investoinnit

	Hyväksytyt (KV) kustannusarvio	Päivitetty kustannusarvio 2/2025	Rakentamisen kokonais- tilanne %	TA 2025	Toteuma 2025	Toteuma projektin alusta
Talonrakentaminen						
Gesterbyn koulukeskus Wigge (tutetaan leasing-rahoituksella)			94 %			
Sivistyskeskustalo Lyyra (ent. Yhteiskampus)	-36 109 500	-36 109 500	52 %	-17 200 000	-12 358 185	-21 457 722
Nissniku-talo	-38 954 000	-38 954 000	19 %	-8 990 000	-5 336 590	-5 734 355
Nissniku-talo rahoitusosuus					180 000	
Suunnitteluvaiheessa						
Kantvikin koulu	-18 800 000			-400 000	-64 373	-127 570
Hankevalmistelu						
Masalan alueen uusi päiväkot		-5 700 000		-300 000	-21 704	-21 704
Nissnikun päiväkodin peruskorjaus		-4 300 000				
Varhaiskasvatuksen keskusta-alueen tarveselvitykset		-200 000		-200 000	-131 471	-131 471
Papinmäki, peruskorjaus ja muutos päiväkodiksi		-4 700 000		-300 000		
Prästgårdsbacken peruskorjaus		-3 000 000				
Ravalsin päiväkodin peruskorjaus		-2 400 000				
Keskustan väestönsuojan peruskorjaus		-5 000 000		-150 000		
Uimahallin peruskorjaus (ja laajennus)				-150 000		
Korjausinvestoinnit				-2 900 000	-1 991 511	
Talonrakentaminen yhteensä				-30 590 000	-19 906 625	
Irtain omaisuus						
Puhtaus- ja ruokapalvelujen laitehankinnat				-100 000	-46 511	
Toimitilapalvelujen investointimenot yhteensä				-30 690 000	-19 953 136	
Taulukko yhteensä				-30 690 000	-19 773 136	

Gesterbyn koulukeskus Wigge



Kokonaiskustannus: 59 045 000 €
Hankkeen kustannus v. 2025: 0 € (kiinteistöleasing)
Alustava sisäinen vuokra: n. 3,6M€ / vuosi.

Hanke rakennetaan nykyisen Gesterbyn ja Winellskan koulukeskuksen alueelle ja se on yhteinen koulukampus Gesterbyn koululle, Winellska skolanille ja Papinmäen koululle sekä Prästgårdsbackens daghemin esikouluryhmille. Tilat toimivat myös laajassa kuntalaiskäytössä kouluaikeiden ulkopuolella.

Hankkeen hyväksytty kokonaiskustannus on 59 045 000 euroa. Hankkeen rahoitus toteutetaan kiinteistöleasingilla. Hankkeen investointikustannukset osoitetaan Kuntarahoitukselle, jolloin ne eivät näy kunnan investoinneissa. Hankkeen kustannukset kohdistuvat tulevana vuosina käyttötalouteen leasingvuokrina, joita maksetaan hankkeen vastaanotosta alkaen.

Hanke toteutetaan elinkaarihankkeena, jossa palveluntarjoaja hoitaa hankkeen suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon 20 vuoden sopimusjaksolla.

Hankkeen tilanne 31.12.2025

Hankkeen rakennustyöt etenivät hyvin aikataulussa ja uusi koulurakennus otettiin käyttöön kolme kuukautta etuajassa, syyskuun alkuun 2025.

Työt jatkuvat vielä kohteessa vanhojen rakennusten ja väistötilojen purkamisella, pysäköintialueen rakentamisella ja pihatöiden viimeistelyllä. Kokonaisuudessaan töiden arvioidaan olevan valmiit vuoden 2026 kesällä.

Hanketta on suunniteltu yhdessä käyttäjän kanssa, jolloin käyttäjien tarpeet tulee huomioitua. Tilat ovat tehokkaita ja viihtyisiä, suunnitteluratkaisut elinkaariviisaita.

Hankkeessa panostetaan vähähiiliseen ja energiatehokkaaseen rakentamiseen. Rakennuksen hiilijalanjälki n. 20 % pienempi verrattuna vastaavaan rakennukseen ja energiatehokkuus on luokiteltu parhaaseen A-luokkaan. Rakennustiedon ympäristöluokituksen edellyttämä suunnitteluvaiheen auditointi on tehty ja suunniteltu, korkea tasoa vastaava neljän tähden ympäristöluokitus tullaan saavuttamaan.

Hankkeessa pidetään tärkeänä myös hulevesien hallintaa ja luonnon monimuotoisuutta, jotka toteutuvat esimerkiksi hulevesikosteikon rakentamisella ja monimuotoisilla viher- ja metsäalueilla koulun pihalla.

Hankkeen toteutuneet kokonaiskustannukset ovat 46 741 161,69 euroa. Hankkeen urakkahinnan indeksoinnista sekä lisä- ja muutostöistä aiheutuneet kustannukset odotetaan jäävän arvioitua pienemmiksi. Rakennuttajakustannusten arvioidaan olevan hiukan odotettua suuremmat. Kokonaisuudessaan hankkeen kustannusten arvioidaan jäävän noin 56 000 000 euroon.

Sivistyksen Lyyra



Kokonaiskustannus: 36 109 500 €

Hankkeen kustannus v. 2025: 12 358 184,97 €

Alustava sisäinen vuokra: n. 2,6M€ / vuosi.

Hanke toteutetaan Kirkkonummen kirjastotalo Fyyrin ja keskiaikaisen Pyhän Mikaelin kirkon välittömään läheisyyteen. Hanke toteutetaan usean käyttäjän yhteisenä rakennuksena. Valmiissa rakennuksessa toimivat Porkkalan lukio, Kyrkslätt's gymnasium, sekä musiikki-, kuvataide- ja kansalaisopisto. Tilojen suunnittelussa huomioidaan laaja kuntalaiskäyttö sekä kulttuuritapahtumien järjestäminen.

Hankkeen hyväksytty kokonaiskustannus on 36 109 500 euroa ja sen investointikustannukset kohdistuvat kunnan investointeihin.

Hanke toteutetaan elinkaarihankkeena, jossa palveluntarjoaja hoitaa hankkeen suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon 20 vuoden sopimusajaksolla.

Hankkeen tilanne 31.12.2025

Hankkeen palveluntuottaja on valittu ja suunnittelua on jatkettu tiiviissä yhteistyössä käyttäjien kanssa ja kokonaisuutena tilojen toiminnallisuus vastaa tavoitteita. Tilat ovat tehokkaita ja viihtyisiä, suunnitteluratkaisut elinkaariviisaita. Hankkeen energiatehokkuusluokka on paras A-luokka ja hiilijalanjälki noin 30 % pienempi, kuin vastaavan rakennuksen. Rakennustiedon ympäristöluokituksen edellyttämä suunnitteluvaiheen auditointi on tehty ja suunniteltu, parasta tasoa vastaava viiden tähden ympäristöluokitus tullaan saavuttamaan.

Hankkeen arkkitehtuurissa otetaan huomioon keskeinen sijainti kaupunkikuvassa, viereisiä arvorakennuksia kunnioittaen. Hankkeen suunnittelussa on tehty hyvää yhteistyötä Överbyn katusuunnitelmien ja Rovastipuiston suunnitelmien yhteensovittamiseksi ja yhtenäisen kokonaisuuden varmistamiseksi.

Hankkeen rakennustyöt aloitettiin loppuvuodesta 2024. Työt ovat edenneet aikataulussa ja tarkoituksena on ottaa tilat käyttöön vuonna 2027.

Tällä hetkellä hankkeen toteutuneet kustannukset ovat 21 457 722 euroa. Hankkeen määrärahasa ei ollut huomioitu kohteen rakennuslupa- ja liittymämaksuja, koska aikaisemmin nämä kustannukset olivat kohdistettu käyttötalouteen. Nämä kustannukset aiheuttavat riskiä määrärahan riittävyydelle, mutta toistaiseksi määrärahan arvioidaan riittävän.

Nissniku-talo



Kokonaiskustannus: 38 954 000 €
Hankkeen kustannus v. 2025: 5 336 590,29 €
Alustava sisäinen vuokra: n. 2,6M€ / vuosi.

Kunnanvaltuusto on 3.2.2025 § 5 päättänyt myöntää Nissniku-talon elinkaarihankkeelle 1 884 000 euron lisämäärärahan ja vahvistanut hankkeen kokonaiskustannuksiksi 38 954 000 euroa.

Hanke toteutetaan nykyisen Nissnikun koulun paikalle ja sillä on tarkoitus korvata nykyiset tilat. Hanke toteutetaan usean käyttäjän monitoimijataloksi, jossa toimivat Nissnikun yhtenäiskoulu, kirjasto ja nuorisotilat. Taloon suunnitellaan alueen keskeiset oppimisen ja vapaa-ajan tilat, jotka palvelevat eri-ikäisiä kuntalaisia aamusta iltaan.

Hanke toteutetaan elinkaarihankkeena, jossa palveluntarjoaja hoitaa hankkeen suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon 20 vuoden sopimusjaksolla.

Hankkeen tilanne 31.12.2025

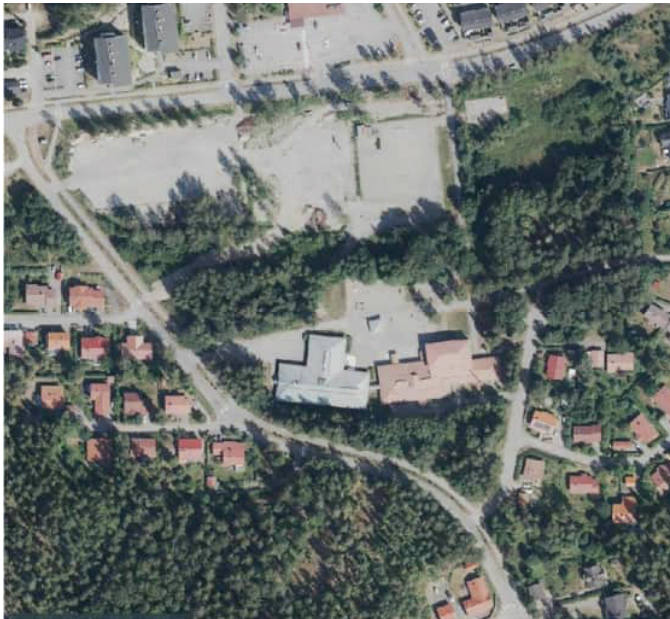
Hankkeen palveluntuottaja on valittu ja suunnittelua on jatkettu tiiviissä yhteistyössä käyttäjien kanssa ja kokonaisuutena tilojen toiminnallisuus vastaa tavoitteita. Tilat ovat tehokkaita ja viihtyisiä, suunnitteluratkaisut elinkaariyhteisiä. Hankkeen energiatehokkuuteen ja hiilijalanjälkeen kiinnitetään erityistä huomiota.

Hankkeessa panostetaan vähähiiliseen ja energiatehokkaaseen rakentamiseen. Rakennuksen hiilijalanjälki on alustavasti n. 30 % pienempi verrattuna vastaavaan rakennukseen ja energiatehokkuus on luokiteltu parhaaseen A-luokkaan. Hankkeelle haetaan Rakennustiedon ympäristöluokituksen mukaista parasta, viiden tähden luokitusta.

Hankkeen esirakentaminen käynnistyi syksyn 2025 aikana. Hankkeen rakennuslupa on lainvoimainen ja perustuksia on valettu loppuvuodesta 2025. Hanke on aikataulussa ja uusiin tiloihin päästään muuttamaan vuoden 2028 aikana.

Tällä hetkellä hankkeen toteutuneita kustannuksia on 5 734 355,34 euroa ja hankkeen määrärahan arvioidaan riittävän hankkeen. Tuloina hankkeelle saatiin valtion liikuntapaikkarakentamiseen tarkoitettua avustusta, josta maksettiin 180 000 euroa.

Kantvikin koulu



Kokonaiskustannus: 18 800 000 €

Hankkeen kustannus v. 2025: 64 373,37 €

Alustava sisäinen vuokra: ei vielä tiedossa.

Hankkeen tilanne 31.12.2025

Kunnanvaltuusto 19.5.2025 § 46 on hyväksynyt hankesuunnitelman ja että hanke toteutetaan puurakenteisena ja hankkeen investointikustannuksiksi hyväksytään 18 800 000 euroa. Kunnanvaltuusto valtuutti toimitilapalveluiden lautakunnan päättämään hankkeen urakkamuodosta, joka päätti 24.9.2025 § 46, että hanke toteutetaan elinkaarihankkeena.

Kantvikin koulun rakennusaikaisia väistötilaratkaisuita käsiteltiin toimitilapalveluiden lautakunnassa 4.12.2025 § 71. Lautakunta päätti, että Kantvikin koulun rakennushankkeen väistötilaratkaisut järjestetään hajautetusti niin, että alkuopetuksen (luokat 1–2) tilat toteutetaan Sepänkannaksen Aurapihan AP-tonteille ja ylempien luokkien (luokat 3–6) osalta väistö toteutetaan keskustan olemassa olevissa väistötilarakennuksissa ensisijaisesti niin kutsutussa Väiskissä. Lisäksi kokouksessa tehtiin muita tarkentavia päätöksiä.

Hanke on hiukan myöhässä suunnitellusta, koska hankkeen elinkaari palveluntuottajan kilpailutusta ei ole voitu käynnistää väistötilaratkaisuiden epävarmuudesta johtuen. Kun väistötiloista saadaan lopullinen päätös, voidaan käynnistää väistötilahankinta. Myös Kantvikin koulun varsinainen rakennushanke elinkaarihankkeena voidaan käynnistää.

Tällä hetkellä hankkeelle on kertynyt toteutuneita kustannuksia kokonaisuudessaan 127 570,09 euroa.

6. Tilinpäätöslaskelmat

Kunnan tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2025	1.1.-31.12.2024
Toimintatuotot		
Myyntituotot	20 188 635,13	14 708 410,46
Maksutuotot	9 725 202,59	9 448 776,00
Tuet ja avustukset	1 717 978,85	3 759 869,84
Muut toimintatuotot	6 101 026,72	5 884 805,12
Toimintatuotot	37 732 843,29	33 801 861,42
Valmistus omaan käyttöön	400,00	8 200,00
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-72 619 443,51	-69 016 389,82
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-14 419 141,33	-13 727 246,85
Muut henkilösivukulut	-2 202 654,32	-1 739 150,40
Palvelujen ostot	-44 094 723,04	-39 852 471,57
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-11 914 223,04	-10 840 080,13
Avustukset	-8 436 186,37	-5 761 475,86
Muut toimintakulut	-9 374 885,73	-7 204 741,33
Toimintakulut	-163 061 257,34	-148 141 555,96
Toimintakate	-125 328 014,05	-114 331 494,54
Verotulot	106 605 566,03	106 234 270,09
Valtionosuudet	38 878 262,00	36 565 488,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	124 305,10	852 602,05
Muut rahoitustuotot	570 087,00	578 541,66
Korkokulut	-1 677 753,29	-750 317,07
Muut rahoituskulut	-25 623,84	-39 398,45
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 008 985,03	641 428,19
Vuosikate	19 146 828,95	29 109 691,74
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 777 869,26	-17 585 785,28
Poistot ja arvonalentumiset	-19 777 869,26	-17 585 785,28
Tilikauden tulos	-631 040,31	11 523 906,46
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	11 090,80	11 779,96
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-619 949,51	11 535 686,42

Tuloslaskelman tunnusluvut	2025	2024
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	23,1	22,8
Vuosikate / Poistot, %	97	166
Vuosikate, euroa / asukas	458	699
Asukasmäärä	41766	41660

Kunnan tuloslaskelman tunnuslukujen laskenta

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

Tunnusluvulla kuvataan maksurahoituksen osuutta toimintamenoista. Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista

	2025	2024
100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)		
Toimintatuotot	37 732 843	33 801 861
Toimintakulut	163 061 257	148 141 556
Valmistus omaan käyttöön	400	8 200
Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön	163 060 857	148 133 356
	23,1	22,8

Vuosikate prosenttia poistoista

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Mikäli vuosikate on vähintään vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo-rahoitus on riittävä. Oletusta voidaan pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Tulo-rahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot.

Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulo-rahoitus heikko

	2025	2024
100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset		
Vuosikate	19 146 829	29 109 692
Poistot ja arvonalentumiset	19 777 869	17 585 785
	97	166

Vuosikate, euroa / asukas

Vuosikate	19 146 829	29 109 692
	458	699

Liikelaituksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen

	Sitovuustarkastelu		Eliminoinnit		Kokonaistarkastelu
	Kunnan tuloslaskelmaosa toteutusvertailussa	TE yksikön tulos- laskelmaosa	Kunta	TE yksikkö	
					Kunnan tulos- laskelma tilinpäätöksessä
Toimintatulot					
Myyntitulot, ulk.	16 065 222	2 720 001			30 301 363
Myyntitulot, sis.	19 176	-273	-19 176	273	0
Maksutuotot, ulk.	8 976 829	0			9 859 829
Tuet ja avustukset, ulk.	1 685 169	34 810			1 719 979
Muut toimintatuotot, ulk.	31 524 972	509	-463 009	0	31 528 328
Muut toimintatuotot, sis.	463 009	0			0
Valmistus omaan käyttöön	400	0	0		400
Toimintameno					
Henkilöstömenot	-84 619 881	-2 850 186			-89 241 239
Palvelujen ostot, ulk.	-49 224 383	-1 012 932			-54 487 259
Palvelujen ostot, sis.	-60 083	0	60 083	33 881	19 176
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, ulk.	-9 055 986	-21 216			-11 783 306
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sis.	-586 712	0	586 712		0
Avustukset, ulk.	-6 960 314	-1 471 160			-8 436 186
Muut toimintakulut, ulk.	-34 614 681	-480 424			-35 272 108
Muut toimintakulut, sis.	0	0	0	389 052	463 009
Toimintakate	-126 387 263	-3 080 871	164 611	423 206	-125 328 014
Verotulot	106 605 566	0	0	0	106 605 566
Valtionosuudet	38 878 262	0	0	0	38 878 262
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotuotot	124 305	0	0	0	124 305
Muut rahoitustulot, ulk.	570 087	0			570 087
Muut rahoitustulot, sis.	15 011	0	-15 011	0	0
Korkokulut, ulkoiset	-1 677 753	0			-1 677 753
Muut rahoituskulut, ulk.	-21 589	0			-25 624
Muut rahoituskulut, sis.	0	0	0	0	0
Vuosikate	18 106 625	-3 080 871	-149 600	-423 206	19 146 829
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 392 340	0	0	0	-19 777 869
Tilikauden tulos	714 286	-3 080 871	-149 600	-423 206	572 806
					-631 040

Kunnan rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2025	1.1.-31.12.2024
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	19 146 828,95	29 109 691,74
Tulorahoituksen korjaukset	-1 029 909,22	-901 490,51
Tulorahoituksen korjaukset	-1 029 909,22	-901 490,51
Toiminnan rahavirta	18 116 919,73	28 208 201,23
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-62 707 129,48	-49 510 554,96
Rahoitusosuudet investointimenoihin	614 500,00	32 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 139 494,74	922 707,66
Investointien rahavirta	-60 953 134,74	-48 555 847,30
Toiminnan ja investointien rahavirta	-42 836 215,01	-20 347 646,07
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	70 000 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 451 118,32	-24 044 526,12
Lyhytaikaisten lainojen muutos	9 000 000,00	10 000 000,02
Rahoituksen rahavirta	60 548 881,68	-14 044 526,10
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	51 197,40	-999 569,66
Saamisten muutos	2 607 185,34	-1 903 250,10
Korottomien velkojen muutos	2 513 518,58	4 997 065,81
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 171 901,32	2 094 246,05
Rahoituksen rahavirta	65 720 783,00	-11 950 280,05
Rahavarojen muutos	22 884 567,99	-32 297 926,12
Rahavarat 31.12.	30 668 528,28	7 783 960,29
Rahavarat 1.1.	7 783 960,29	40 081 886,41
Kunnan rahoituslaskelman tunnusluvut	2025	2024
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	13 072	11 028
Investointien tulorahoitus, %	30,8	58,8
Laskennallinen lainahoitokate	0,8	1,6
Lainanhoitokate	1,0	1,2
Kassan riittävyys, pv	45,5	12,8
Asukasmäärä	41 766	41 660

Kunnan rahoituslaskelman tunnuslukujen laskenta

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavirtoja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Toiminnan ja investointien rahavirta		kumulatiivinen
v.2021	-15 453 881	0
v.2022	60 657 243	60 657 243
v.2023	15 598 629	76 255 872
v.2024	-20 347 646	55 908 226
v.2025	-42 836 215	13 072 011
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä yhteensä, 1 000 €		13 072

Investointien tulorahoitus, %

. = 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä

	2025	2024
Vuosikate	19 146 829	29 109 692
/ Investointimenot	62 707 129	49 510 555
- Rahoitusosuudet	614 500	32 000
	62 092 629	49 478 555
Investointien tulorahoitus, %	30,8	58,8

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita.

	2025	2024
Vuosikate	19 146 829	29 109 692
Korkokulut	1 677 753	750 317
	20 824 582	29 860 009
Korkokulut	1 677 753	750 317
Laskennalliset lainanlyhennykset	25 958 653	18 390 043
	27 636 406	19 140 360
Laskennallinen lainanhoitokate	0,7535	1,5600

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

(Lainanhoitokyky; arvo yli 2 = hyvä, 1-2 = tyydyttävä, alle 1 = heikko)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan

vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja

	2025	2024
Vuosikate	19 146 829	29 109 692
korkokulut	1 677 753	750 317
	<u>20 824 582</u>	<u>29 860 009</u>
Korkokulut	1 677 753	750 317
Lainanlyhennykset	18 451 118	24 044 526
	<u>20 128 872</u>	<u>24 794 843</u>
Lainanhoitokate	1,0	1,2

Kassan riittävyys, pv

365 pv * rahavarat 31.12 / Kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

	2025	2024
Rahavarat 31.12	30 668 528	7 783 960
Kassastamaksut tilikaudella	245 922 882	222 486 353
Kassan riittävyys, pv	46	13
Kassastamaksut		
<i>Tuloslaskelmasta</i>		
Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön	163 060 857	148 133 356
Valmistus omaan käyttöön	400	8 200
Korkokulut	1 677 753	750 317
Muut rahoituskulut	25 624	39 398
<i>Rahoituslaskelmasta</i>		
Investointimenot	62 707 129	49 510 555
Antolainojen lisäys	0	0
Pitkäaik.lainojen vähennys (lyhennykset)	18 451 118	24 044 526
	<u>245 922 882</u>	<u>222 486 353</u>
Kassastamaksut, M e	246	222

Liikelaituksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen

	Sitovuustarkastelu			Eliminoinnit			Kokonaistarkastelu
	Kunnan osarahoituslaskelma	TE yksikön tuloslaskelmaosa	Liikelaituksen rahoituslaskelma	Kunta	TE yksikkö	Liikelaitos	
Tulorahoitus							
Vuosikate	18 106 625,23	-3 080 871,14	4 121 074,86	-149 600,04	-423 205,66	572 805,70	19 146 828,95
Satunnaiset erät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjaukset	-1029 909,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1029 909,22
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-50 425 350,17	0,00	-12 281 779,31	0,00	0,00	0,00	-62 707 129,48
Rahoitusosuudet investointimenoihin	614 500,00	0,00	0,00				614 500,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 139 494,74	0,00	0,00				1 139 494,74
Toiminnan ja investointien rahavirta	-31 594 639,42	-3 080 871,14	-8 160 704,45	-149 600,04	-423 205,66	572 805,70	-42 836 215,01
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäys, ulk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Antolainasaamisten lisäys, sis.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennys, ulk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennys, sis.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, ulk.	70 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, sis.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, ulk.	-18 451 118,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18 451 118,32
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, sis.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimeksiant. varojen ja pääoman muutos	51 197,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 197,40
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saamisten muutos	1 641 682,18	19 618,23	945 884,93	0,00	0,00	0,00	2 607 185,34
Saamisten velkojen muutos, ulk.	0,00	0,00	5 221 406,91	0,00	0,00	-5 221 406,91	0,00
Korottomien velkojen muutos, ulk.	113 860,59	406 245,38	1 993 412,61	0,00	0,00	0,00	2 513 518,58
Korottomien velkojen muutos, sis.	0,00	2 655 007,53	0,00	0,00	-2 655 007,53	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	30 760 982,43	0,00	0,00	0,00	-2 655 007,53	-5 221 406,91	22 884 567,99

Kunnan tase

Vastaavaa	31.12.2025	31.12.2024
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	156 154,81	26 670,93
Muut pitkävaikutteiset menot	290 767,29	464 208,62
Aineettomat hyödykkeet	446 922,10	490 879,55
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	40 622 875,83	38 890 272,34
Rakennukset	121 397 375,51	129 963 425,13
Kiinteät rakenteet ja laitteet	112 339 374,06	80 157 770,56
Koneet ja kalusto	172 562,19	272 005,79
Muut aineelliset hyödykkeet	128 856,47	128 856,47
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	40 094 485,32	23 029 659,53
Aineelliset hyödykkeet	314 755 529,38	272 441 989,82
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	16 033 093,36	16 097 937,10
Muut lainasaamiset	8 567,66	8 567,66
Muut saamiset	534 451,84	534 451,84
Sijoitukset	16 576 112,86	16 640 956,60
Pysyvät vastaavat	331 778 564,34	289 573 825,97
Toimeksiantojen varat		
Lahjoitusrahastojen varat	1 035 231,78	963 240,05
Toimeksiantojen varat	1 035 231,78	963 240,05
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	75 796,87	882 858,00
Pitkäaikaiset saamiset	75 796,87	882 858,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	4 920 008,07	6 244 827,96
Muut saamiset	1 081 749,57	383 904,01
Siirtosaamiset	677 447,01	1 496 582,34
Lyhytaikaiset saamiset	6 679 204,65	8 125 314,31
Saamiset	6 755 001,52	9 008 172,31
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	193 543,95	193 543,95
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Muut arvopaperit	2 000 000,00	2 000 000,00
Rahoitusarvopaperit	2 193 543,95	2 193 543,95
Rahat ja pankkisaamiset	28 474 984,33	5 590 416,34
Vaihtuvat vastaavat	37 423 529,80	16 792 132,60
Vastaavaa yhteensä	370 237 325,92	307 329 198,62

Vastattavaa	31.12.2025	31.12.2024
Oma pääoma		
Peruspääoma	54 875 525,02	54 875 525,02
Arvonkorotusrahasto	546 924,06	547 360,39
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	56 462 323,32	44 926 636,90
Tilikauden yli-/alijäämä	-619 949,51	11 535 686,42
Oma pääoma	111 264 822,89	111 885 208,73
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	58 536,23	69 627,03
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	58 536,23	69 627,03
Pakolliset varaukset		
Toimeksiantojen pääomat		
Lahjoitusrahastojen pääomat	2 837 867,50	2 807 026,22
Muut toimeksiantojen pääomat	261 640,44	169 292,59
Toimeksiantojen pääomat	3 099 507,94	2 976 318,81
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	154 581 742,55	116 228 744,87
Saadut ennakot	1 905 113,95	2 224 088,95
Muut velat	20 427 273,64	19 148 369,64
Pitkäaikainen vieras pääoma	176 914 130,14	137 601 203,46
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	53 087 480,32	30 891 596,32
Ostovelat	10 636 239,63	9 741 558,58
Muut velat	1 583 641,95	1 438 595,18
Siirtovelat	13 592 966,82	12 725 090,51
Lyhytaikainen vieras pääoma	78 900 328,72	54 796 840,59
Vieras pääoma	255 814 458,86	192 398 044,05
Vastattavaa	370 237 325,92	307 329 198,62

Kunnan taseen tunnusluvut	2025	2024
Omavaraisuusaste, %	30,2	36,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	138,6	107,7
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	55 842	56 462
Kertynyt yli-/alijäämä, e/asukas	1 337	1 355
Lainakanta 31.12., 1000 €	207 669	147 120
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	216 774 501	157 139 075
Lainat ja vuokravastuut 31.12., e/asukas	5 190	3 772
Lainakanta 31.12., e/asukas	4 972	3 531
Lainasaamiset, 1000 €	9	9
Asukasäärä	41 766	41 660

Kunnan taseen tunnuslukujen laskenta

Omavaraisuusaste, %

$\% = 100 \times (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

	2025	2024
oma pääoma	111 264 823	111 885 209
poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	58 536	69 627
	<u>111 323 359</u>	<u>111 954 836</u>
koko pääoma	370 237 326	307 329 199
saadut ennakot, pitkä+ lyhytaikaiset	1 905 114	2 224 089
	<u>368 332 212</u>	<u>305 105 110</u>
Omavaraisuusaste %	30,2	36,7

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$\% = 100 \times (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

	2025	2024
vieras pääoma	255 814 459	192 398 044
saadut ennakot, pitkäaikaiset	1 905 114	2 224 089
saadut ennakot, lyhytaikaiset	0	0
	<u>253 909 345</u>	<u>190 173 955</u>
käyttötulot;		
tilikauden toimintatuotot	37 732 843	33 801 861
verotulot	106 605 566	106 234 270
valtionosuudet	38 878 262	36 565 488
	<u>183 216 671</u>	<u>176 601 620</u>
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	138,6	107,7

Kertynyt yli/-alijäämä

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina

	2025	2024
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	56 462 323	44 926 637
Tilikauden yli-/alijäämä	-619 950	11 535 686
	<u>55 842 374</u>	<u>56 462 323</u>
Kertynyt yli-/alijäämä	55 842 374	56 462 323
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	55 842	56 462
e/asukas	1 337	1 355

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän

Lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa

	2025	2024
vieras pääoma	255 814 459	192 398 044
saadut ennakot, pitkäaikaiset	1 905 114	2 224 089
saadut ennakot, lyhytaikaiset	0	0
ostovelat lyhytaikaiset	10 636 240	9 741 559
siirtovelat lyhytaikaiset	13 592 967	12 725 091
muut velat pitkäaikaiset	20 427 274	19 148 370
muut velat lyhytaikaiset	1 583 642	1 438 595
Lainakanta 31.12.	207 669 223	147 120 341
e/asukas	4 972	3 531
Lainakanta = korollinen vieras pääoma; tarkistus		
lainat rah.ja vakuutuslaitoksilta (pit+lyh)	207 669 223	147 120 341
lainat julkisyhteisöiltä (pitkäaik+lyhytaik)	0	0
lainat muilta luotonantajilta	0	0
Lainakanta 31.12.	207 669 223	147 120 341
Lainakanta 31.12., 1 000 €	207 669	147 120

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + vuokravastuut

	2025	2024
Vieras pääoma	255 814 459	192 398 044
saadut ennakot, pitkäaikaiset	1 905 114	2 224 089
saadut ennakot, lyhytaikaiset	0	0
ostovelat lyhytaikaiset	10 636 240	9 741 559
siirtovelat lyhytaikaiset	13 592 967	12 725 091
siirtovelat pitkäaikaiset	0	0
muut velat pitkäaikaiset	20 427 274	19 148 370
muut velat lyhytaikaiset	1 583 642	1 438 595
Vastuut liitetiedoista	9 105 278	10 018 734
	216 774 501	157 139 075

Lainat ja vuokravastuut, €/asukas

5 190

3 772

*Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuuden määrä tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasäärällä.***Lainasaamiset, 1000 €**

= Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

	2025	2024
Sijoitukset, muut lainasaamiset	8 568	8 568
	9	9

Konsernin tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2025	1.1.-31.12.2024
Toimintatuotot	77 311 790,04	72 295 950,80
Toimintakulut	-209 052 633,48	-193 612 948,09
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-7 865,06	4 950,63
Toimintakate	-131 748 708,50	-121 312 046,66
Verotulot	106 273 464,93	105 898 113,38
Valtionosuudet	48 155 981,03	46 232 782,29
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	219 752,57	1 015 819,26
Muut rahoitustuotot	782 035,25	906 284,39
Korkokulut	-3 030 796,27	-2 005 250,55
Muut rahoituskulut	-202 231,80	-208 594,31
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 231 240,24	-291 741,21
Vuosikate	20 449 497,22	30 527 107,81
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-23 857 104,15	-21 535 003,31
Poistot ja arvonalentumiset	-23 857 104,15	-21 535 003,31
Satunnaiset erät		
Tilikauden tulos	-3 407 606,94	8 992 104,50
Tilinpäätössirrot	0,00	3 491,40
Laskennalliset verot	99 391,95	285 961,91
Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	56 900,50	64 238,72
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-3 251 314,48	9 345 796,53

Konsernituloslaskelman tunnusluvut	2025	2024
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	37,0	37,3
Vuosikate / Poistot, %	85,7	141,8
Vuosikate, euroa / asukas	490	733
Asukasmäärä	41 766	41 660

Konsernin tuloslaskelman tunnuslukujen laskenta

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista (%)		
. = $100 \times \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$		
Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin		
Mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, on konsernin tulorahoitus riittävä.		
	2025	2024
Toimintatuotot	77 311 790,04	72 295 950,80
Toimintakulut	209 052 633,48	193 612 948,09
	36,98	37,34
Vuosikate prosenttia poistoista (%)		
. = $100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Suunnitelman mukaiset poistot} + \text{arvonalentumiset})$		
Vuosikate	20 449 497,22	30 527 107,81
Poistot	23 857 104,15	21 535 003,31
	85,72	141,76
Vuosikate euroa / asukas		
Vuosikate	20 449 497,22	30 527 107,81
Asukasmäärä	41 766	41 660
	489,62	732,77

Konsernin rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2025	1.1.-31.12.2024
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	20 449 497,22	30 527 107,81
Tulorahoituksen korjaukset	-989 398,99	-843 445,99
Toiminnan rahavirta	19 460 098,23	29 683 661,82
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-78 959 035,72	-51 465 258,33
Rahoitusosuudet investointimenoihin	614 500,00	92 162,38
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 115 402,24	1 038 766,18
Investointien rahavirta	-77 229 133,48	-50 334 329,77
Toiminnan ja investointien rahavirta	-57 769 035,25	-20 650 667,94
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	99 726 195,23	3 145 280,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-34 072 577,48	-27 759 375,70
Lyhytaikaisten lainojen muutos	9 293 889,33	9 997 263,06
Lainakannan muutokset	74 947 507,08	-14 616 832,64
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	51 729,98	-998 969,99
Vaihto-omaisuuden muutos	-23 198,37	-54 210,57
Saamisten muutos	2 747 291,89	-1 700 214,46
Korottomien velkojen muutos	3 168 295,01	4 421 670,39
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 944 118,51	1 668 275,38
Rahoituksen rahavirta	80 891 625,59	-12 948 557,26
Rahavarojen muutos	23 122 590,34	-33 599 225,20
Rahavarat 31.12.	40 958 597,42	17 836 007,08
Rahavarat 1.1.	17 836 007,08	51 435 232,29
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	2025	2024
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	-32 874	-13 717
Investointien tulorahoitus, %	26,1	59,4
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	1,1
Lainanhoitokate	0,6	1,1
Kassan riittävyys, pv	46,0	23,7

Konsernin rahoituslaskelman tunnuslukujen laskenta

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavirtoja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Toiminnan ja investointien rahavirta

vuosi 2021	-30 069
vuosi 2022	57 848
vuosi 2023	17 767
vuosi 2024	-20 651
vuosi 2025	-57 769
	<u>-32 874</u>

Investointien tulorahoitus, %

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

	2025	2024
Vuosikate	20 449 497,22	30 527 108
Investointimenot	78 959 035,72	51 465 258,33
Rahoitusosuudet	614 500,00	92 162,38
	78 344 535,72	51 373 095,95
Investointien tulorahoitus, %	26,1	59,4

Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissäolevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita

	2025	2024
Vuosikate	20 449 497,22	30 527 107,81
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	3 030 796,27	2 005 250,55
	<u>23 480 293,49</u>	<u>32 532 358,36</u>
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	3 030 796,27	2 005 250,55
Laskennalliset lainanlyhennykset	36 582 614,77	27 214 176,39
	<u>39 613 411,04</u>	<u>29 219 426,94</u>
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	1,1
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	237 330 578,27	184 419 554,53
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	55 330 339,91	33 293 856,57

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainalyhennykset)

Tunnusluvun arvo > 2 hyvä, 1-2 tyydyttävä, <1 heikko

Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan konserniyhtiöiden omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

	2025	2024
Vuosikate	20 449 497,22	30 527 107,81
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	3 030 796,27	2 005 250,55
	<u>23 480 293,49</u>	<u>32 532 358,36</u>
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	3 030 796,27	2 005 250,55
Lainalyhennykset	34 072 577,48	27 759 375,70
	<u>37 103 373,75</u>	<u>29 764 626,25</u>
Lainanhoitokate	0,6	1,1

Kassan riittävyys, pv

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

	2025	2024
Rahavarat 31.12.	40 958 597	17 836 007
Kassastamaksut tilikaudella	325 317 275	275 051 427
Kassan riittävyys, pv	46,0	23,7

Kassastamaksut, €**Konsernituloslaskelmasta**

Toimintakulut (konsernituloslaskelmasta)	209 052 633	193 612 948
Korkokulut	3 030 796	2 005 251
Muut rahoituskulut (konsernituloslaskelmasta)	202 232	208 594

Konsernirahoituslaskelmasta

Investointimenot	78 959 036	51 465 258
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	34 072 577	27 759 376
Kassastamaksut, €	<u>325 317 275</u>	<u>275 051 427</u>

Konsernin tase

Vastaavaa	31.12.2025	31.12.2024	Vastattavaa	31.12.2025	31.12.2024
Pysyvät vastaavat			Oma pääoma		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	54 875 525,02	54 875 525,02
Aineettomat oikeudet	1 237 886,76	888 226,82	Muut omat rahastot	1 597 966,91	1 597 966,91
Muut pitkävaikutteiset menot	334 108,54	532 324,58	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	50 740 425,81	41 394 629,28
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	94 493,79	223 553,26	Tilikauden yli-/alijäämä	-3 251 314,48	9 345 796,53
Aineettomat hyödykkeet	1 666 489,09	1 644 104,67	Oma pääoma	103 962 603,25	107 213 917,73
Aineelliset hyödykkeet			Vähemmistöosuudet	1 672 429,60	1 729 330,10
Maa- ja vesialueet	47 778 375,22	46 008 659,75	Pakolliset varaukset		
Rakennukset	183 228 857,34	193 414 358,78	Muut pakolliset varaukset	56 640,27	64 261,54
Kiinteät rakenteet ja laitteet	112 741 885,23	80 522 344,28	Pakolliset varaukset	56 640,27	64 261,54
Koneet ja kalusto	474 534,99	543 450,30	Toimeksiantojen pääomat		
Muut aineelliset hyödykkeet	657 060,39	712 723,95	Valtion toimeksiannot	55 725,75	95 024,26
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	54 715 447,78	24 072 966,33	Lahjoitusrahastojen pääomat	2 838 873,64	2 808 090,42
Aineelliset hyödykkeet	399 596 160,96	345 274 503,39	Muut toimeksiantojen pääomat	594 604,07	493 980,95
Sijoitukset			Toimeksiantojen pääomat	3 489 203,46	3 397 095,63
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	1 275 260,48	1 283 125,54	Vieras pääoma		
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	2 127 872,16	2 133 527,51	Pitkäaikainen vieras pääoma		
Muut saamiset	534 451,84	534 451,84	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	237 330 578,27	184 415 571,03
Sijoitukset	3 937 584,48	3 951 104,89	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	3 983,49
Pysyvät vastaavat	405 200 234,53	350 869 712,94	Saadut ennakot	1 905 113,95	2 224 088,95
Toimeksiantojen varat			Muut velat	20 608 015,37	19 291 721,69
Valtion toimeksiannot	55 725,75	95 024,26	Pitkäaikainen vieras pääoma	259 843 707,59	205 935 365,17
Lahjoitusrahastojen varat	1 035 231,78	963 240,05	Lyhytaikainen vieras pääoma		
Muut toimeksiantojen varat	325 516,77	317 832,14	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	55 330 339,91	33 293 235,42
Toimeksiantojen varat	1 416 474,29	1 376 096,45	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	621,15
Vaihtuvat vastaavat			Saadut ennakot	934 686,38	1 132 435,99
Vaihto-omaisuus			Ostovelat	14 460 898,67	12 656 616,48
Aineet ja tarvikkeet	216 008,69	182 303,33	Muut velat	1 804 425,44	1 683 972,78
Muu vaihto-omaisuus	89 579,93	100 086,92	Siirtovelat	15 729 201,02	14 960 975,70
Vaihto-omaisuus	305 588,62	282 390,25	Laskennalliset verovelat	0,00	99 391,95
Saamiset			Lyhytaikainen vieras pääoma	88 259 551,43	63 827 249,48
Pitkäaikaiset saamiset			Vieras pääoma	348 103 259,02	269 762 614,65
Muut saamiset	76 866,71	884 580,33	Vastattavaa	457 284 135,59	382 167 219,65
Pitkäaikaiset saamiset	76 866,71	884 580,33			
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	5 877 386,65	7 283 442,99			
Lainasaamiset	0,00	15,44			
Muut saamiset	1 956 749,46	1 288 035,66			
Siirtosaamiset	1 492 237,90	2 346 938,49			
Lyhytaikaiset saamiset	9 326 374,01	10 918 432,59			
Saamiset	9 403 240,72	11 803 012,92			
Rahoitusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet	379 097,88	404 289,41			
Sijoitukset raha- markkinainstrumentteihin	5 283 276,73	5 103 040,69			
Muut arvopaperit	3 364 917,16	4 449 656,67			
Rahoitusarvopaperit	9 027 291,77	9 956 986,77			
Rahat ja pankkisaamiset	31 931 305,65	7 879 020,31			
Vaihtuvat vastaavat	50 667 426,76	29 921 410,25			
Vastaavaa yhteensä	457 284 135,59	382 167 219,65			

Konsernitaseen tunnusluvut	2025	2024
Omavaraisuusaste %	23,2	28,8
Suhteellinen velkaantuneisuus %	149,0	118,7
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, 1000 €	47 489	50 740
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, € / asukas	1 137	1 218
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	292 661	217 713
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12.	305 889 284	232 081 715
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	7 324	5 571
Konsernin lainat, € / asukas	7 007	5 226
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0
Asukasmäärä	41766	41 660

Konsernitaseen tunnuslukujen laskenta

Omavaraisuusaste, %

$100 \times (\text{oma pääoma} + \text{vähemmistöosuus} + \text{konsernireservi} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$. Lyhennyksessä konsernikaavassa laskennasta voi jättää pois saadut ennakot. Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Tavoitetasona pidetään yli 50 %:n ylittävää omavaraisuutta.

	2025	2024
oma pääoma	103 962 603,25	107 213 917,73
Vähemmistöosuus	1 672 429,60	1 729 330,10
Konsernireservi	0,00	0,00
poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	105 635 032,85	108 943 247,83
koko pääoma	454 444 335,26	378 810 694,71
Omavaraisuusaste, %	23,24	28,76

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$= 100 \times (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

	2025	2024
vieras pääoma	348 103 259,02	269 762 614,65
saadut ennakot, pitkäaikaiset	1 905 113,95	2 224 088,95
saadut ennakot, lyhytaikaiset	934 686,38	1 132 435,99
	<hr/>	<hr/>
	345 263 458,69	266 406 089,70
käyttötulot		
* tilikauden toimintatuotot	77 311 790,04	72 295 950,80
* verotulot	106 273 464,93	105 898 113,38
* valtionosuudet	48 155 981,03	46 232 782,29
	<hr/>	<hr/>
	231 741 236,00	224 426 846,48
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	148,99	118,71

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

	2025	2024
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	50 740 425,81	41 394 629,28
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 251 314,48	9 345 796,53
	<hr/>	<hr/>
Kertynyt yli-/alijäämä	47 489 111,33	50 740 425,81
Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas	1 137,03	1 217,97

Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €

= Vieras pääoma - pitkäaikainen ja lyhytaikainen koroton vieras pääoma		
	2025	2024
vieras pääoma	348 103 259,02	269 762 614,65
pitkäaikainen koroton vieraspo	22 513 129,32	21 515 810,64
lyhytaikainen koroton vierapo	32 929 211,52	30 533 392,91
	292 660 918,18	217 713 411,10
lainakanta = korollinen vieras pääoma; tarkistus		
pitkäaikainen korollinen vieraspo	237 330 578,27	184 419 554,53
lyhytaikainen korollinen vieraspo	55 330 339,91	33 293 856,57
	292 660 918,18	217 713 411,10
Konsernin lainakanta 31.12.	292 660 918,18	217 713 411,10
Konsernin lainakanta 31.12., e/asukas	7 007,16	5 225,96
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12.		
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut		
	2025	2024
vieras pääoma	348 103 259,02	269 762 614,65
saadut ennakot	-2 839 800,33	-3 356 524,94
ostovelat	-14 460 898,67	-12 656 616,48
siirtovelat	-15 729 201,02	-14 960 975,70
muut velat	-22 412 440,81	-21 075 086,42
vuokravastuut	13 228 365,78	14 368 303,41
	305 889 283,96	232 081 714,51
Konsernin lainat ja vuokravastuut	305 889 283,96	232 081 714,51
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	7 323,88	5 570,85
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €		
= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset		
Sijoitukset, muut lainasaamiset	0,00	0,00
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0,00	0,00

7. Liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle

Tilikaudella jaksotettiin menojaämäpalkkoja 300 457,21 euroa (302 239,87 € v.2024).

Lomapalkkavelan muutosta jaksotettiin 427 143,99 euroa (444 040,17 € v.2024) ja lomapalkkavelan määräksi taseeseen muodostui 9 394 356,27 euroa (8 613 197,73 € v.2024).

Vuoden 2025 kunnan avaavaan taseeseen kirjattiin 354 014,55 euroa työllisyyspalvelun lomapalkkavelan lisäystä siirtona valtiolta.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkonummen kunta on vahvistanut 1.1.2013 jälkeen valmistuneiden hankkeiden suunnitelmapoistojen perusteet (Kvalt 17.6.2013 § 105) Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston uuden yleisohjeen lyhyempien poistoaikojen noudattamisen mukaisiksi.

Kunnanvaltuusto on vahvistanut pienhankintarajaksi 10 000 euroa.

Laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetietojen kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitukset ja vaihto-omaisuus

Pysyvien vastaavien sijoitukset sekä vaihto-omaisuus ja rahoitusomaisuuspaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa määräisinä.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoonsa

Luottotappioita kirjattiin tilikaudella 84 970,12 euroa (302 968,54 € v.2024).

2. Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa

Tuloslaskelma ja tase on laadittu kirjanpitolain säännösten sekä kuntajaoston yleisohjeiden v.2024 mukaisesti.

Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta v. 2025 tilinpäätöksen liitetiedoista sekä ohjeen liitetietonumerointia 1–45.

Kunnan Vesilaitos -liikelaitos tiedot on yhdistetty kunnan tilinpäätökseen ja liikelaitoksen tilinpäätöslaskelmat on esitetty tilinpäätöslaskelmissä kohdassa eriytetyt tilinpäätökset.

3. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen tulee ottaa huomioon työvoimapaalvelujen järjestämisen siirtyminen valtiolta kuntien ja kuntayhtymien vastuulle vuoden 2025 alusta. Lisäksi kotoutumislain kokonaisuudistus toi kunnille uusia lakisääteisiä tehtäviä ja muutoksessa kotoutumispalveluiden kokonaisvastuu siirtyi kunnille.

Kirkkonummen, Vihdin ja Siuntion kunnat muodostavat 1.1.2025 alkaen yhteisen työllisyysalueen, jonka vastuukuntana toimii Kirkkonummen kunta.

Siirron seurauksena Kirkkonummen kunnan aloittavaan taseeseen kirjattiin siirtyvä lomapalkkavelka 354 014,55 € saamiseksi valtiolta ja siirtovelaksi henkilöstölle (lomapalkkajaksotus).

Siirtyneiden työvoimapalvelujen vaikutus tuottoihin oli 2 755 047,05 euroa ja kuluihin 5 835 918,19 euroa. Kunnalle järjestämistä vastuulle siirtyneiden te- ja kotoutumispalveluiden vuoksi tuloslaskelman luvut eivät ole vertailukelpoisia 2025–2024.

4. Aikaisempiin tilikausiin ei ole kohdistunut tuottojen ja kulujen eikä virheiden korjauksia.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet sekä esittämistapa

Kunnan konsernitilinpäätökseen yhdisteltävien yhteisöjen tilinpäätökset on muutettu yhdistelyvaiheessa kunnassa noudatettujen tilinpäätösperiaatteiden mukaisiksi.

Konsernitase on esitetty lyhennetyllä tasekaavalla.

Valtion yksikköhintarahoitus koulutuksen järjestäjälle

Espoon seudun koulutusky:n ja Länsi-Uudenmaan koulutus ky:n yksikkörahoitus on esitetty tuloslaskelman rivillä - valtionosuudet, josta konsernin omistusosuuden mukainen osuus on 9 277 719,03 euroa (9 667 294,29 euroa v.2024).

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätöksessä kunnan tilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä sekä kunnan tytäryhteisöt ja osakkuusyhteisöt.

Tilikaudella konsernirakenteessa on tapahtunut muutoksia.

KV § 101 11.12.2023 päätti Kirkkonummen kunnan eroamisesta Västra Nylands Folkhögskola (VNF)-kuntayhtymästä 1.1.2025 alkaen, joten kuntayhtymä on poistettu konsernirakenteesta.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot, kulut ja rahoitustapahtumat sekä saamiset ja velat on eliminoitu.

Konsernitytäryhtiöiden maksamia kiinteistöveroja 336 156,71 euroa on eliminoitu konsernitilinpäätöksessä.

Konsernitilinpäätökseen yhdisteltävien Kirkkonummen kunnan (546 924,06 euroa) arvonkorotukset on purettu Maa-alueiden arvosta sekä arvonkorotusrahastosta, omaisuutta koskevien tietojen yhdenmukaisuuden varmistamiseksi. Vertailuvuoden 2024 (547 360,39 euroa) tiedot on korjattu vastaavalla tavalla.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotuserusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Lyhytaikaiseen korottomaan vieraaseen pääomaan sisältyvät laskennalliset verovelat olivat 0,00 euroa (99 391,95 euroa v.2024). Laskennallista verovelkaa on tilikaudella kirjattu -99 391,95 euroa (-285 961,91 euroa v.2024)

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä jäsenkuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty eliminoimalla kunnan osakkeiden ja osuuksien hankintameno konserniyhtiöiden oman pääoman eriä vastaan.

Eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintakaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa. Jos yhtiön oma pääoma on muodostunut negatiiviseksi, ei vähemmistöosuutta ole erotettu.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhtiöiden rakennusten poistot on oikaistu Kirkkonummen kunnan suunnitelman mukaisiksi.

Tilikauden suunnitelmapoistojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmaan tytäryhtiöiden poistojen oikaisuksi sekä konsernitaseen tilikauden yli/alijäämätilin oikaisuksi. Kumulatiivinen kertynyt poistojen ero on kirjattu konsernitaseen edellisten tilikausien yli/alijäämätilin oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty konserniin pääomaosuusmenetelmällä. Yhdistelyn vaikutus konsernin omaan pääomaan on 383 488,06 euroa (388 665,58 euroa v.2024) ja tilikauden yli/alijäämään -5 177,52 euroa (-294,92 euroa v.2024).

Kirkkonummen kunnan konsernirakenne	Kotikunta	Omistus %
Tytäryhteisöt		
Kirkkonummen Vuokra-Asunnot Oy KVA	Kirkkonummi	100
Koy Kirkkonummen Keskustapysäköinti	Kirkkonummi	59,24
Kiinteistö Oy Kirkkonummen Pankkitalo	Kirkkonummi	100
Kuntayhtymät		
Uudenmaan liitto	Helsinki	2,53
Espoon seudun koulutuskuntayhtymä/Omnia	Espoo	11,46
Länsi-Uudenmaan ammaikoulutus ky/Luksia	Lohja	1,36
Helsingin seudun Liikenne	Helsinki	3,1
Osakkuusyhteisöt		
As Oy Matinmäki	Kirkkonummi	20,81
As Oy Masalan Tupa	Kirkkonummi	36,1
As Oy Kirkkonummen Masalanhovi	Kirkkonummi	24,8

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6. Toimintatuotot tehtävälueittain

	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Yleishallinto	3 292 521,25	3 048 484,02	3 292 597,15	3 048 484,02
Opetus- ja kulttuuripalvelut	8 704 220,68	9 617 067,77	7 275 312,72	7 952 173,87
Työllisyyspalvelut	2 755 320,05	0,00	2 755 320,05	0,00
Yhdyskuntapalvelut	18 943 037,67	16 440 694,82	19 778 724,15	17 143 407,54
Muut palvelut	43 616 690,38	43 189 704,18	4 630 889,22	5 657 795,99
Toimintatuotot yhteensä	77 311 790,03	72 295 950,80	37 732 843,29	33 801 861,42

7. Verotulojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Kunnan tulovero	86 165 046,32	85 411 006,78	86 165 046,32	85 411 006,78
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 391 393,98	5 684 415,20	4 391 393,98	5 684 415,20
Kiinteistövero	15 717 024,63	14 802 691,40	16 049 125,73	15 138 848,11
Verotulot yhteensä	106 273 464,93	105 898 113,38	106 605 566,03	106 234 270,09

8. Valtionosuuksien erittely

	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	41 378 391,00	39 065 170,00	41 378 391,00	39 065 170,00
<i>Siitä: Verotuloihin perustuva</i>				
valtionosuuksien tasaus (+/-)	-1 072 222,00	-957 594,00	-1 072 222,00	-957 594,00
<i>Siitä: Harkinnanvarainen</i>				
valtionosuuden korotus	0,00	0,00	0,00	0,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	0,00	0,00	0,00	0,00
Yleinen valtionosuus	0,00	0,00	0,00	0,00
Koulutuskuntayhtymän valtionosuus	9 277 719,03	9 667 294,29	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-2 500 129,00	-2 499 682,00	-2 500 129,00	-2 499 682,00
Verotulomenetysten kompensatio	0,00	0,00	0,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	48 155 981,03	46 232 782,29	38 878 262,00	36 565 488,00

9. Palvelujen ostojen erittely

	Kunta	
	2025	2024
Asiakaspalvelujen ostot	9 108 515,99	8 145 863,43
Muiden palvelujen ostot	34 986 207,05	31 706 608,14
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	44 094 723,04	39 852 471,57

10. Valtuustoryhmille annetut tuet

	Kunta	
	2025	2024
Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä	0,00	0,00

11.Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa.

Kirkkonummen kunta on vahvistanut poistosuunnitelman kunnanvaltuustossa 17.6.2013 § 105. Rakennusten ja peruskorjausten osalta poistosuunnitelma on muutettu alkaen 1.1.2015 Kvalt 14.3.2016 §25.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Kiinteiden rakenteiden ja laiteiden menojäännöspoisto on siirtynyt tasapoistomenettelyyn alkaen 1.1.2024 Kunnan valtuuston päätöksellä 30.10.2023 § 84.

Käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintahinta tehtävätasolla on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi. Pienhankintaraja on vahvistettu kvalt 29.11.2014 §128 talousarvion hyväksymisen yhteydessä.

Poistosuunnitelman poistomenetelmät ja poistoajat

Aineettomat oikeudet	3–30 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	3 vuotta	Tasapoisto
Rakennukset ja rakennelmat	10–50 vuotta	Tasapoisto
- Asuinrakennukset	30 vuotta	Tasapoisto
- Hallintorakennukset	30 vuotta	Tasapoisto
- Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta	Tasapoisto
- Vapaa-ajan rakennukset	20 vuotta	Tasapoisto
Rakennusten peruskorjaukset	5 vuotta	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
- Kadut, tiet, torit ja sillat, puistot	15 vuotta	Tasapoisto
- Sillat, laiturit ja uimalat	10 vuotta	Tasapoisto
- Muut maa- ja vesirakenteet	15 vuotta	Tasapoisto
- Vedenjakelu- ja viemäriverkko	30 vuotta	Tasapoisto
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistus	15 vuotta	Tasapoisto
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta	Tasapoisto
Sähkö-, vesi- yms. laitosten koneet	10 vuotta	Tasapoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta	Tasapoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	10 vuotta	Tasapoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta	Tasapoisto
Koneet ja kalusto		
- Rautaiset alukset	15 vuotta	Tasapoisto
- Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 vuotta	Tasapoisto
- Muut kuljetusvälineet	5 vuotta	Tasapoisto
- Muut liikkuvat työkoneet	5 vuotta	Tasapoisto
- Muut raskaat koneet	10 vuotta	Tasapoisto
- Muut kevyet koneet	5 vuotta	Tasapoisto
- Sairaala- terveydenhuolto- yms. laitteet	5 vuotta	Tasapoisto
Atk-laitteet	3 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta	Tasapoisto

12. Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Muut pakolliset varaukset	64 261,54	0,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset 1.1.	64 261,54	1 689,94	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	62 571,60	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-7 621,27	0,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset 31.12.	56 640,27	64 261,54	0,00	0,00

13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot sekä satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	868 534,22	901 490,51	868 534,22	901 490,51
Rakennusten luovutusvoitot	142 000,00	0,00	142 000,00	0,00
Osakkeiden luovutusvoitot	0,00	0,00	19 375,00	0,00
Muut luovutusvoitot	265,59	0,00	0,00	0,00
Luovutusvoitot yhteensä	1 010 799,81	901 490,51	1 029 909,22	901 490,51
Muut toimintakulut				
Osakkeiden luovutustappiot	21 050,26	0,00	0,00	0,00
Muut luovutustappiot	106,77	423,55	0,00	0,00
Luovutustappiot yhteensä	21 157,03	423,55	0,00	0,00

	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut				
Satunnaiset kulut yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2025	2024
Osinkotuotot muista yhteisöistä	496 474,41	503 189,15
<i>Yhteensä</i>	<i>496 474,41</i>	<i>503 189,15</i>

15. Erittely poistoeron muutoksista

	Kunta	
	2025	2024
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	11 090,80	11 779,97
<i>Poistoeron muutokset yhteensä</i>	<i>11 090,80</i>	<i>11 779,97</i>

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

16. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

		Kunta	
		2025	2024

Kunnalla ei ole joukkovelkakirjalainoja

17. Arvonkorotukset

		Konserni		Kunta	
		2025	2024	2025	2024

Maa- ja vesialueet

Arvo 1.1.	0,00	0,00	547 360,39	552 578,42
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	0,00	0,00	-436,33	-5 218,03
Arvo 31.12.	0,00	0,00	546 924,06	547 360,39
<i>Arvonkorotukset yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>546 924,06</i>	<i>547 360,39</i>

Kunnan taseessa olevat arvonkorotukset on alun perin tehty 1.1.1997 siten, että arvo on enintään silloisen verotusarvon suuruinen.

18. Pysyvien vastaavien erittelyt

Aineettomat hyödykkeet

Konserni	Aineettomat oikeudet	Tietokone-ohjelmistot	Konserni-liikearvo	Liikearvo	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut ja keskeneräiset	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	729 234,47	158 992,35	0,00	0,00	532 324,58	223 553,26	1 644 104,67
Lisäykset tilikauden aikana	329 822,44	155 906,97	0,00	0,00	0,00	-19 134,61	466 594,81
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-283,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-283,63
Siirrot erien välillä	77 904,92	172 644,70	0,00	0,00	0,00	-109 924,86	140 624,76
Tilikauden poisto	-252 009,56	-134 325,91	0,00	0,00	-198 216,04	0,00	-584 551,51
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	884 668,65	353 218,11	0,00	0,00	334 108,54	94 493,79	1 666 489,09
Kirjanpitoarvo 31.12.	884 668,65	353 218,11	0,00	0,00	334 108,54	94 493,79	1 666 489,09

Kunta	Aineettomat oikeudet	Tietokone-ohjelmistot	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut ja keskeneräiset	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	10 720,00	15 950,93	464 208,62	0,00	490 879,55
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	140 624,76	0,00	0,00	140 624,76
Tilikauden poisto	-2 680,00	-8 460,88	-173 441,33	0,00	-184 582,21
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	8 040,00	148 114,81	290 767,29	0,00	446 922,10
Kirjanpitoarvo 31.12.	8 040,00	148 114,81	290 767,29	0,00	446 922,10

Aineelliset hyödykkeet

Konserni	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja kesk.eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	46 008 659,75	193 414 358,78	80 522 344,28	543 450,30	712 723,95	24 072 966,33	345 274 503,39
Lisäykset tilikauden aikana	1 822 587,12	633 371,33	98 609,62	139 419,30	22 715,51	75 775 738,04	78 492 440,92
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-434 500,00	0,00	0,00	-180 000,00	-614 500,00
Vähennykset tilikauden aikana	-52 871,65	-89 600,42	0,00	-244,44	0,00	-389,43	-143 105,94
Siirrot erien välillä	0,00	1 572 057,60	43 083 124,27	157 060,53	0,00	-44 952 867,15	-140 624,76
Tilikauden poisto	0,00	-12 301 329,94	-10 527 692,94	-365 150,70	-78 379,07	0,00	-23 272 552,65
Poistamaton hankintameno 31.12.	47 778 375,22	183 228 857,34	112 741 885,23	474 534,99	657 060,39	54 715 447,78	399 596 160,96
Arvonkorotukset Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	47 778 375,22	183 228 857,34	112 741 885,23	474 534,99	657 060,39	54 715 447,78	399 596 160,96

Kunta	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja kesk.eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	38 342 911,95	129 963 425,13	80 157 770,56	272 005,79	128 856,47	23 029 659,53	271 894 629,43
Lisäykset tilikauden aikana	1 777 781,60	0,00	0,00	0,00	0,00	60 929 347,88	62 707 129,48
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-434 500,00	0,00	0,00	-180 000,00	-614 500,00
Vähennykset tilikauden aikana	-44 741,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44 741,78
Siirrot erien välillä	0,00	303 766,94	43 083 069,86	157 060,53	0,00	-43 684 522,09	-140 624,76
Tilikauden poisto	0,00	-8 869 816,56	-10 466 966,36	-256 504,13	0,00	0,00	-19 593 287,05
Poistamaton hankintameno 31.12.	40 075 951,77	121 397 375,51	112 339 374,06	172 562,19	128 856,47	40 094 485,32	314 208 605,32
Arvonkorotukset Kirjanpitoarvo 31.12.	546 924,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 924,06
	40 622 875,83	121 397 375,51	112 339 374,06	172 562,19	128 856,47	40 094 485,32	314 755 529,38

Maa- ja vesialueet erittely	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	1 057 183,06	1 012 377,54	0,00	0,00
Muut maa- ja vesialueet	46 721 192,16	44 996 282,21	40 075 951,77	38 342 911,95
Arvonkorotukset	0,00	0,00	546 924,06	547 360,39
<i>Maa- ja vesialueet yhteensä</i>	<i>47 778 375,22</i>	<i>46 008 659,75</i>	<i>40 622 875,83</i>	<i>38 890 272,34</i>

Sijoitukset						
Osakkeet ja osuudet						
Konserni		Osakkeet omistusyhteis- yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet			Yhteensä
Hankintameno 1.1.		1 283 125,54	2 133 527,51			3 416 653,05
Vähennykset		0,00	-5 655,35			-5 655,35
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta		-7 865,06	0,00			-7 865,06
Hankintameno 31.12.		1 275 260,48	2 127 872,16			3 403 132,64
Kirjanpitoarvo 31.12.		1 275 260,48	2 127 872,16			3 403 132,64

Kunta	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyhteis- yhteisöt	48	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	9 024 472,14	835 772,77	4 347 587,46	1 890 104,73	16 097 937,10
Vähennykset	0,00	0,00	-64 843,74	0,00	-64 843,74
Hankintameno 31.12.	9 024 472,14	835 772,77	4 282 743,72	1 890 104,73	16 033 093,36
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 024 472,14	835 772,77	4 282 743,72	1 890 104,73	16 033 093,36

Jvk-, muut laina- ja muut saamiset						
Konserni		Jvk-lainasaamiset	Saamiset muut yhteisöt			Yhteensä
Hankintameno 1.1.		0,00	534 451,84			534 451,84
Hankintameno 31.12.		0,00	534 451,84			534 451,84
Kirjanpitoarvo 31.12.		0,00	534 451,84			534 451,84

Kunta	Jvk- lainasaamiset	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0,00	8 567,66	0,00	534 451,84	543 019,50
Hankintameno 31.12.	0,00	8 567,66	0,00	534 451,84	543 019,50
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	8 567,66	0,00	534 451,84	543 019,50

Olenneiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset						
	Tasearvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	
Västra Nylands Folkhögskola-kuntayhtymä	64 843,74	0,00	-64 843,74	0,00	0,00	

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

19.-21. Omistukset tytäryhteisöissä, kuntayhtymissä ja osakkuusyhteisöissä

Tytäryhteistö		Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin		
		omistus- osuus %	omistus- osuus %	osuus omasta pääomasta (€)	osuus vieraasta pääomasta (€)	osuus tilikauden tuloksesta (€)
Nimi	Y-tunnus					
Kirkkonummen Vuokra-Asunnot Oy	0990655-4	100,00	100,00	5 269 672,42	86 560 631,15	-460 586,75
KOy Kirkkonummen Keskustapysäköinti	2381939-3	59,24	59,24	3 723 632,22	3 137,62	10 316,72
Koy Kirkkonummen Pankkitalo	0197166-9	100,00	100,00	275 919,98	22 524,27	-6 553,83
Tytäryhteisöjen tilinpäätöstiedot; (Yhtiöiden omat tilinpäätöstiedot)			Yhtiön oma pääoma	Yhtiön vieras pääoma	Tilikauden voitto/tappio	
Kirkkonummen Vuokra-Asunnot Oy			5 269 672,42	86 560 631,15	-460 586,75	
Kiint. Oy Kirkkonummen Keskustapysäköinti			6 285 672,21	5 296,45	17 415,12	
Koy Kirkkonummen Pankkitalo			275 919,98	22 524,27	-6 553,83	
Kuntayhtymät		Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin		
		omistus- osuus %	omistus- osuus %	osuus omasta pääomasta (€)	osuus vieraasta pääomasta (€)	osuus tilikauden tuloksesta (€)
Nimi	Y-tunnus					
Uudenmaan liitto	0201296-1	2,53	2,53	42 907,35	80 170,84	5 223,15
Espoon seudun koulutuskuntay Omnia	0502454-6	11,46	11,46	8 401 066,82	1 557 551,74	-33 192,07
Länsi-Uudenmaan ammattikoulutusky	0203167-9	1,36	1,36	637 353,35	189 017,10	25 103,40
Helsingin Seudun Liikenne	2274586-3	3,10	3,10	976 547,64	4 115 281,17	-1 428 249,45
Kuntayhtymien tilinpäätöstiedot; (Yhtiöiden omat tilinpäätöstiedot)			Yhtiön oma pääoma	Yhtiön vieras pääoma	tilikauden yli-/alijäämä	
Uudenmaan liitto			1 695 942,56	3 168 808,09	206 448,78	
Espoon seudun koulutuskuntay Omnia			73 307 738,40	13 591 201,89	-289 634,15	
Länsi-Uudenmaan ammattikoulutusky			46 864 216,63	13 898 316,04	1 845 838,10	
Helsingin Seudun Liikenne			31 501 536,84	132 751 005,41	-46 072 562,91	
Osakkuusyhtiöt		Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin		
		omistus- osuus %	omistus- osuus %	osuus omasta pääomasta (€)	osuus vieraasta pääomasta (€)	osuus tilikauden tuloksesta (€)
Nimi	Y-tunnus					
As.Oy Matinmäki	0777751-7	20,80	20,80	351 230,96	61 872,05	2,40
As Oy Masalan Tupa	0194243-8	36,05	36,05	213 765,76	1 098,14	-5 188,52
As. Oy Kirkkonummen Masalanhovi	0593326-4	24,79	24,79	443 744,83	23 326,69	8,60
Osakkuusyhteisöjen tilinpäätöstiedot; (Yhtiöiden omat tilinpäätöstiedot)			Yhtiön oma pääoma	Yhtiön vieras pääoma	tilikauden voitto/tappio	
As.Oy Matinmäki			1 688 610,40	297 461,79	11,55	
As Oy Masalan Tupa			592 970,22	3 046,15	-14 392,57	
As. Oy Kirkkonummen Masalanhovi			1 790 015,45	94 097,18	34,71	

22. Saamisten erittely	Kunta			
	2025		2024	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	214 943,89	0,00	244 341,91
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	29 585,35
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	214 943,89	0,00	273 927,26
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	1 779,32	0,00	2 969,07
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	1 779,32	0,00	2 969,07
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0,00	22 254,26	0,00	24 360,50
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	22 254,26	0,00	24 360,50
Saamiset muilta				
Myyntisaamiset		4 681 030,60		5 973 156,48
Muut saamiset	75 796,87	1 081 749,57	882 858,00	354 318,66
Siirtosaamiset		677 447,01		1 496 582,34
Yhteensä	75 796,87	6 440 227,18	882 858,00	7 824 057,48
Saamiset yhteensä	75 796,87	6 679 204,65	882 858,00	8 125 314,31

23. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Kelan korvaus työterveyshuollosta	485 625,10	465 644,53	485 000,00	465 000,00
Valtion tuet ja avustukset	30 000,00	932 734,92	30 000,00	932 734,92
Muut tuet ja avustukset	31 400,40	35 526,00	0,00	0,00
Projektituotot	41 791,91	80 619,61	0,00	0,00
Muut siirtosaamiset	903 420,49	832 413,43	162 447,01	98 847,42
Yhteensä	1 492 237,90	2 346 938,49	677 447,01	1 496 582,34

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

24. Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Peruspääoma 1.1.	54 875 525,02	54 875 525,02	54 875 525,02	54 875 525,02
Peruspääoma 31.12.	54 875 525,02	54 875 525,02	54 875 525,02	54 875 525,02
Arvonkorotusrahasto 1.1.	0,00	0,00	547 360,39	552 578,42
Vähennykset	0,00	0,00	-436,33	-5 218,03
Arvonkorotusrahasto 31.12.	0,00	0,00	546 924,06	547 360,39
Rakennusrahasto 1.1.	1 565 353,28	1 565 353,28	0,00	0,00
Rakennusrahasto 31.12.	1 565 353,28	1 565 353,28	0,00	0,00
Muu oma rahasto 3 1.1.	32 613,63	36 105,03	0,00	0,00
Siirrot rahastosta	0,00	-3 491,40	0,00	0,00
Muu oma rahasto 3 31.12.	32 613,63	32 613,63	0,00	0,00
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	1 597 966,91	1 597 966,91	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	50 740 425,81	41 394 629,28	56 462 323,32	44 926 636,90
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	50 740 425,81	41 394 629,28	56 462 323,32	44 926 636,90
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 251 314,48	9 345 796,53	-619 949,51	11 535 686,42
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>103 962 603,25</i>	<i>107 213 917,73</i>	<i>111 264 822,89</i>	<i>111 885 208,73</i>
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät				
	Kunta			
	2025	2024	2025	2024
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	56 462 323,32	44 926 636,90	56 462 323,32	44 926 636,90
Tilikauden yli-/alijäämä	-619 949,51	11 535 686,42	-619 949,51	11 535 686,42
Kertynyt poistoero 31.12.	58 536,23	69 627,03	58 536,23	69 627,03
<i>Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yhteensä</i>	<i>55 900 910,04</i>	<i>56 531 950,35</i>	<i>55 900 910,04</i>	<i>56 531 950,35</i>
25. Erittely poistoerosta				
	Kunta			
	2025	2024	2025	2024
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	58 536,23	69 627,03	58 536,23	69 627,03
	58 536,23	69 627,03	58 536,23	69 627,03
26. Pitkäaikaiset velat				
	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	113 792 217,95	63 860 339,95	113 792 217,95	63 860 339,95
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	<i>113 792 217,95</i>	<i>63 860 339,95</i>	<i>113 792 217,95</i>	<i>63 860 339,95</i>

27. Joukkovelkakirjalainat

	Kunta	
	2025	2024
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat		
Kuntarahoitus, sop. 373219, kertalyhennys	14 000 000,00	0,00
Kuntarahoitus, sop. 384296, kertalyhennys	5 000 000,00	0,00
Kuntarahoitus, sop. 368334, kertalyhennys	-10 000 000,00	10 000 000,00
<i>Joukkovelkakirjalainat yhteensä</i>	<i>9 000 000,00</i>	<i>10 000 000,00</i>

28. Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Muut pakolliset varaukset				
Muut pakolliset varaukset	56 640,27	64 261,54	0,00	0,00
<i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>56 640,27</i>	<i>64 261,54</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

29. Vieras pääoma

	2025		2024	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	15 957,63	0,00	65 272,59
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>15 957,63</i>	<i>0,00</i>	<i>65 272,59</i>
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	63 812,54	0,00	31 574,25
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	3 000,00
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>63 812,54</i>	<i>0,00</i>	<i>34 574,25</i>
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille				
Ostovelat	0,00	236,53	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>236,53</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Konsernin keskinäiset velat yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>80 006,70</i>	<i>0,00</i>	<i>99 846,84</i>
Velat muille				
Lainat rahoitus- ja vakuutusyhtiöiltä	154 581 742,55	53 087 480,32	116 228 744,87	30 891 596,32
Saadut ennakot	1 905 113,95	0,00	2 224 088,95	0,00
Ostovelat	0,00	10 556 232,93	0,00	9 644 711,74
Liittymismaksut ja muut velat	20 427 273,64	1 583 641,95	19 148 369,64	1 438 595,18
Siirtovelat	0,00	13 592 966,82	0,00	12 722 090,51
<i>Velat muille yhteensä</i>	<i>176 914 130,14</i>	<i>78 820 322,02</i>	<i>137 601 203,46</i>	<i>54 696 993,75</i>
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	<i>176 914 130,14</i>	<i>78 900 328,72</i>	<i>137 601 203,46</i>	<i>54 796 840,59</i>

30. Sekkitililimiitti				
Kunta				
	2025		2024	
Luotollisen sekkitilin limiitti 31.12.	0,00		0,00	
Kunnalla ei ole taseeseen merkittyä luotollista sekkivelkaa				

31. Muiden velkojen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Muut velat				
Liittymismaksut	20 420 283,17	19 141 379,17	20 420 283,17	19 141 379,17
Muut velat	187 732,20	150 342,52	6 990,47	6 990,47
<i>Muut velat yhteensä</i>	<i>20 608 015,37</i>	<i>19 291 721,69</i>	<i>20 427 273,64</i>	<i>19 148 369,64</i>

32. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Jaksotetut henkilöstökulut	1 939 605,44	253 279,26	1 729 800,95	52 718,77
Lomapalkkajaksotukset	10 237 900,42	9 429 601,14	9 394 356,27	8 613 197,73
Korkojaksotukset	832 072,22	430 685,20	503 565,70	139 725,69
Muut tuet, avustukset ja korvaukset	37 054,00	48 680,05	0,00	0,00
Muut siirtovelat, konsernin keskinäiset	0,00	0,00	0,00	3 000,00
Valtionosuusennakot	213 105,00	12 226,68	213 105,00	12 226,68
Muut siirtovelat	2 469 463,94	4 786 503,37	1 752 138,90	3 904 221,64
<i>Yhteensä</i>	<i>15 729 201,02</i>	<i>14 960 975,70</i>	<i>13 592 966,82</i>	<i>12 725 090,51</i>

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

33. Kiinnitykset, panttaukset tai muut omaisuusvelkojen vakuudet				
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	83 830 771,47	69 551 949,39	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	200 185 780,00	141 964 651,00	0,00	0,00
<i>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</i>	<i>200 185 780,00</i>	<i>141 964 651,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita				
	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
<i>Pantatut osakkeet yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

34. Ei vakuuksia, joita kunta on antanut muiden omien sitomusten kuin velkojen vakuudeksi.

35. Ei vakuuksia, joita kunta olisi antanut sen kanssa saman konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta.

36. Vakuudet, jotka kunta on antanut muiden omien sitomusten kuin velkojen vakuudeksi.				
	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Pantattujen arvopapereiden kirjanpitoarvo	823,82	823,82	0,00	0,00
Muut	1 779,48	1 519,00	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	<i>2 603,30</i>	<i>2 342,81</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
Takaukset	11 460,00	11 460,00	0,00	0,00
Muut	0,00	170,84	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	<i>11 460,00</i>	<i>11 630,84</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Vakuudet yhteensä	14 063,30	13 973,65	0,00	0,00

37. Vuokravastuut				
	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Toimitilojen vuokravastuut	2 430 617,84	2 642 986,91	0,00	0,00
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	1 924 463,25	2 686 254,11	1 301 782,17	2 102 179,33
Maa-alueiden vuokravastuut	430 394,05	463 851,75	0,00	0,00
Muut vuokravastuut	7 426 832,85	8 052 011,83	6 796 296,87	7 409 983,59
Vuokravastuut yhteensä	12 212 307,99	13 845 104,61	8 098 079,04	9 512 162,92
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	6 066 120,79	7 086 895,42	5 132 201,94	6 183 746,93
Leasingvastuut yhteensä	1 016 057,79	523 198,80	1 007 198,68	506 571,36
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	371 535,92	235 748,13	365 758,33	221 199,66
<i>Yhteensä</i>	<i>13 228 365,78</i>	<i>14 368 303,41</i>	<i>9 105 277,72</i>	<i>10 018 734,28</i>

38.–39. Vastuusitoumukset				
Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	19 323 924,29	19 323 924,29	19 323 924,29	19 323 924,29
Jäljellä oleva pääoma	14 936 558,91	15 029 135,21	14 936 558,91	15 029 135,21
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	2 618 900,00	2 618 900,00	2 618 900,00	2 618 900,00
Jäljellä oleva pääoma	1 430 187,79	1 538 638,24	1 430 187,79	1 538 638,24

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista			
	Kunta		
	2025	2024	
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	386 739 580,00	355 674 127,00	
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	495 020,00	381 673,00	

40. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2025	2024	2025	2024
Sopimusvastuut				
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat veloitteet	24 848 606,00	24 783 005,00	24 848 606,00	24 783 005,00
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	1 665 496,00	11 522 950,00	1 665 496,00	11 522 950,00
<i>Sopimusvastuut yhteensä</i>	<i>24 848 606,00</i>	<i>24 783 005,00</i>	<i>24 848 606,00</i>	<i>24 783 005,00</i>
Arvonlisäveron palautusvastuu	13 086 165,08	15 626 453,49	12 976 498,63	15 503 685,10
Kunnan hankkeista v.2008–2014 arvonlisäveron palautusvastuuta ei ole esitetty.				
Arvonlisäveron osuudet hankkeissa (10 v:n saastumisaika), rakennushankkeissa ei ole rakentamisvuotena palautusvastuuta.				
Ei johdannaissopimuksia.				
Ei hyödykejohdannaiset				

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot**41. Henkilötyövuodet 31.12.**

	Kunta	
	2025	2024
HTV2	68	76
Yleishallinto	0	0
Sosiaali- ja terveystoimi	1207	1361
Opetus- ja kulttuuritoimi	50	0
Työllisyyspalvelut	250	252
Yhdyskuntapalvelut	0	0
Muut palvelut	0	0
Liiketoiminta	0	0
<i>Yhteensä</i>	<i>1575</i>	<i>1689</i>

42. Henkilöstökulut

	Kunta	
	2025	2024
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	89 241 239,16	84 482 787,07
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	<i>89 241 239,16</i>	<i>84 482 787,07</i>

43. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	Kunta	
	2025	2024
Kirkkonummen Kokoomus ry	12 703,60	16 021,88
Suomen Keskusta	2 238,80	2 218,00
Kirkkonummen vasemmisto ry	4 188,50	5 602,25
Sosiaalidemokraatit	6 813,33	6 032,00
Kirkkonummen Vihreät ry	11 211,27	12 731,80
Svenska folkpartiet	18 064,60	20 099,80
Kirkkonummen perussuomalaiset	3 712,01	5 104,50
Pro Kirkkonummi	5 216,35	5 822,70
Uudenmaan Vihreät ry	75,00	0,00
Uudenmaan Kokoomus ry	798,75	0,00
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	<i>65 022,21</i>	<i>73 632,93</i>

44. Tilintarkastajan palkkiot

	Kunta	
	2025	2024
Tilintarkastusyhteisö KPMG Julkistarkistus Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	46 431,01	38 316,35
Tarkastusk sihteerin teht.	5 841,01	7 489,05
Muut palvelut/tuki	6 300,00	5 570,84
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>58 572,02</i>	<i>51 376,24</i>

45. Tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista

Kunta on antanut kokonaan omistamansa tytäryhteisön ottamaan pankkilainaan vakuuden.

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista sekä säilytystavoista

Luettelo kirjanpitokirjoista

Tasekirja, tilinpäätös ja toimintakertomus	sidottu	pysyvästi säilytettävä
Päiväkirja	atk-tuloste	10 vuotta
Pääkirja	atk-tuloste	10 vuotta
Talousarvion toteutumisvertailut	atk-tuloste	10 vuotta
Tase-erittelyt, saldonselvitykset ja liitetietojen erittelyt	arkistokansi	10 vuotta
Palkkakirjanpito	atk-tuloste	10 vuotta
Ostoreskontra	atk-tuloste	10 vuotta
Myyntireskontra	atk-tuloste	10 vuotta

Luettelo tositelajeista

Alkusaldot	ALKUSA	Manuaalimaksu	MRPMAN
Talousarvio	BUD	Hyvityslasku kuitti	MRPHYV
Lisätalousarvio	BUDL	Tileistä poisto	MRPK
Käyttöomaisuusositteet	KOMTOS	Viitesuoritukset	MRPVII
Käyttöön muistiot	KOMMUI	Muistiot Rondo	MUIRO2
Kassatositteet	KASSA	Muistio sisäinen	MUISIS
Laskulaji 11	MRP11	Muistiot Rondo sis	MUISRS2
Laskulaji 13	MRP13	Muistiotositteet 1	MUIST1
Laskulaji 27	MRP27	Ostoreskontra maksut	OMAKSU
Laskulaji 29	MRP29	Ostolaskut	ORPRO
Laskulaji 33	MRP33	Palkkatositteet	PALKAT
Laskulaji 34	MRP34	Pankkien tiliotteet	PANKKI
Laskulaji 37	MRP37	Sis laskut Rondo	SISROP
Laskulaji 44	MRP44		
Laskulaji 48	MRP48		
Laskulaji 53	MRP53		
Laskulaji 64	MRP64		
Laskulaji 65	MRP65		
Laskulaji 69	MRP69		
Laskulaji 70	MRP70		
Laskulaji 73	MRP73		
Laskulaji 74	MRP74		
Laskulaji 77	MRP77		
Laskulaji 79	MRP79		
Laskulaji 81	MRP81		
Laskulaji 86	MRP86		
Laskulaji 93	MRP93		

7.1. Eriytetyt tuloslaskelmat

Vuokrauspalvelut, eriytetty tuloslaskelma	2025	2024
Liikevaihto	3 330 369	3 303 942
Materiaalit ja palvelut	-858 701	-649 328
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-402 767	-429 317
Palvelujen ostot	-455 934	-220 010
Henkilöstökulut	-55 442	-52 805
Palkat ja palkkiot	-46 060	-44 192
Henkilösivukulut	-9 382	-8 613
Poistot ja arvonalentumiset	-110 466	-111 058
Suunnitelman mukaiset poistot	-110 466	-111 058
Liiketoiminnan muut kulut	-15 175	-52 224
Liikeylijäämä (-alijäämä) yhteensä	2 290 584	2 438 529
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 290 584	2 438 529

Palkkojen jako %	2025	2024
30,00	14 260,03	13 900,54
10,00	3 810,52	3 514,34
10,00	5 105,36	4 980,84
10,00	5 353,87	5 208,71
15,00	9 244,39	9 018,90
5,00	3 273,77	3 193,92
5,00	4 483,69	4 374,33
tuntityöläiset	528,43	0,00
	46 060,05	44 191,58

Ruokapalvelut eriytetty tuloslaskelma	2025	2024
Liikevaihto	153 138	191 983
Materiaalit ja palvelut	-42 181	-61 471
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 729	-55 991
Palvelujen ostot	-3 452	-5 480
Henkilöstökulut	-55 442	-83 619
Palkat ja palkkiot	-44 826	-67 866
Henkilösivukulut	-10 616	-15 753
Poistot ja arvonalentumiset	-521	-1 826
Suunnitelman mukaiset poistot	-521	-1 826
Liiketoiminnan muut kulut	-11 066	-16 448
Liikeliijäämä (-alijäämä) yhteensä	43 929	28 620
Rahoitustuotot ja -kulut	-11	-5
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	43 918	28 615

Tuotetut ateriat	2025		2024	
Ulkoiset ateriat, kpl	43 533	1,92 %	70 564	3,05 %
Sisäiset ateriat, kpl	2 218 252	98,08 %	2 241 027	96,95 %
Yhteensä, kpl	2 261 785	100,00 %	2 311 591	100,00 %

8. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

8.1. Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Kirkkonummella 30. maaliskuuta 2026

Kirkkonummen kunnanhallitus sekä kunnanjohtaja ovat allekirjoittaneet tämä asiakirja sähköisesti, allekirjoitukset löytyvät asiakirjan lopusta.

8.2. Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta annettu kertomus on sähköisesti allekirjoitettu ja liitetty tämän asiakirjan loppuun.

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

Martin Slotte
JHT, HT

Liikelaitos Kirkkonummen Vesi

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2025



Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen johtokunta 25.2.2026 §3

Toimintakertomus ja talousarvion toteutuminen

Yleiskatsaus

Kirkkonummen Vesi -liikelaitos huolehtii johtokuntansa alaisena toiminta-alueellaan vesihuollosta vesihuoltolain mukaisesti ja tarjoaa mahdollisuuksien mukaan vesihuoltopalveluja myös oman toiminta-alueensa ulkopuolelle. Vesihuoltolaitos on 1.6.2017 alkaen toiminut Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen johtokunnan alaisuudessa kunnallisena liikelaitoksena. Se on osa kuntakehityksen toimialaa. 1.6.2017 saakka vesihuoltolaitos oli laskennallisesti eriytetty tulosyksikkö. Vuosi 2018 oli ensimmäinen kokonainen vuosi liikelaitoksena. Kirkkonummen Veden erillinen toimintakertomus on laadittu nyt yhdeksättä kertaa.

Vesihuoltolain muutosten (22.8.2014/681) mukaan kunnan (tai yrityksen) tulee kirjanpidossaan eriyttää vesihuolto muista toiminnoista ja vesihuollolle on tilikausittain laadittava kirjanpitolain mukainen tase ja tuloslaskelma, rahoituslaskelma sekä esitettävä niiden liitteenä olevat tiedot. Vesihuoltolaitoksen toimintakertomuksessa esitetään vesihuoltolaitokselle asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista vesihuoltolaitoksen talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi tulos- tai rahoituslaskelmassa taikka taseessa.

Kirkkonummen Vesi-liikelaitoksen johtokunta

Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen johtokunnan jäsenet 1.1. - 15.6.2025:

Jäsen	Varajäsen:
Urho Blom, pj.:	Viveca Lindgren
Jukka Ylikoski, vpj.	Toni Lehtinen
Katja Juuti	Seppo Palkki
Jens Gellin	Sea Eklund
Siv Ahlberg	Niklas Sillman

Kirkkonummen kunnanvaltuusto valitsi uuden johtokunnan Kirkkonummen Vesi-liikelaitokselle 16.6.2025 § 73.

Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen johtokunnan jäsenet 16.6. - 31.12.2025:

Jäsen	Varajäsen:
Hans Ahlström, pj.	Stephen Cole
Ville Karttunen, vpj.	Heidi Castrén
Tarja Glans	Maarit From
Katja Juuti	Mikko Tahko
Janne Laitinen	Jarmo Kurikka

Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen johtaja

- 1.1.- 31.12.2025 Teemu Ketola

Toimintakertomusvuoden oleelliset tapahtumat Veden hinnoittelun muutos

Kirkkonummen Veden taksoja korotettiin 1.4.2025 alkaen. Sekä veden että jäteveden käyttömaksuja korotettiin 5%. Perusmaksuja korotettiin 10 %.

Olennaiset poikkeamat ja muutokset

Lapinkylän vesiosuuskunnan liittäminen Kirkkonummen Veden toiminta-alueeseen toteutui 1.1.2025.

Vuoden 2025 aikana aivan uusia liittyjiä oli 52. Liittyjien kokonaismäärässä 284 näkyvät sekä Kylmälän (76) että Lapinkylän (156) vesiosuuskunnista siirtyneet asiakkaat, joiden sopimukset allekirjoitettiin alkuvuonna 2025.

Loppuvuodesta Kirkkonummen Veden toiminta-alueella tapahtui kolme merkittävää vedenjakelun häiriötä. Kirkkonummentien saneeraustyömaalla 6.10.2025 tapahtunut vanhan putken rikkoutuminen ja keskustan kauppakeskuksen laajennustyömaan aiheuttama putkirikko 26.11.2025 aiheuttivat häiriöitä laajalti keskustan alueella. Suunniteltu, verkoston kunnossapitotyöstä aiheutunut vesikatko Veikkolassa 26.9.2025 oli vaikutusalueeltaan kahta edellä mainittua pienempi.

Talousveden myynti kasvoi prosentin edellisvuotisesta. Laskuttamattoman talousveden osuus pumpatusta vesimäärästä oli 14,7% ja alitti talousarviossa asetetun tavoitetaso 16,3%. Jäteveden vuotovesimääräksi muodostui 35,2%, kun edellisenä vuonna lukema oli 36,7%. Vuotovesimäärän vähentymiseen vaikuttivat vähäinen sulamisvesien määrä ja jo tehdyt saneeraukset.

Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen investointien kokonaissummaksi oli talousarvion 2025 investointisuunnitelmassa arvioitu 7 740 000 EUR. Kirkkonummen kunnanhallituksen esityksestä Kirkkonummen kunnanvaltuusto päätti kokouksessaan 8.12.2025 \$119 lisätä Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen vuoden 2025 talousarvion investointiohjelmaan 3 200 000 euroa.

Tilikauden 2025 investointien toteuma oli lopulta kuitenkin -12 281 779 €. Tarkistettu investointibudjetti ylittyi 1,34 M€. Ylitys johtui vielä vuoden viimeisinä viikkoina toteutuneista, ennakoimattomista louhintakustannuksista mm Tolsanmäessä ja Gesterbyssä.

Taseen loppusumma tilikauden lopussa oli 44 026 774 €, mikä on 3 728 958 € enemmän kuin edellisen tilikauden lopussa (40 297 816 €).

Henkilöstö

Kirkkonummen Veden palveluksessa oli tilanteessa 31.12.2025 27 henkilöä. Vuoden aikana henkilökuntaan on kuulunut 5 määräaikaista työntekijää ja lisäksi 2 opiskelijaa työharjoittelussa. Henkilötyövuosia tehtiin vuoden 2025 aikana yhteensä 25,76.

Vuoden aikana rekrytoitiin irtisanoutuneiden tilalle kaksi vesihuoltoasentajaa ja toimistos sihteeri.

Kirkkonummen Vesi
Tuloslaskelma

	Alkuperäinen TA 2025	Muutettu TA 2025	Tot 2025	Tot %	TP 2024	Muutos %
Liikevaihto	11 949 010	11 949 010	13 047 479	109,19 %	10 967 135	18,97 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	1 576	****	123 480	****
Muut tuet ja avustukset	0	0	0	****	0	****
Materiaalit ja palvelut	-6 106 541	-6 106 541	-6 956 048	113,91 %	-6 143 013	13,24 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 249 041	-2 249 041	-2 706 104	120,32 %	-2 255 387	19,98 %
Palvelujen ostot	-3 857 500	-3 857 500	-4 249 944	110,17 %	-3 887 626	9,32 %
Henkilöstökulut	-1 884 268	-1 884 268	-1 771 172	94,00 %	-1 485 663	19,22 %
Palkat ja palkkiot	-1 518 482	-1 518 482	-1 450 675	95,53 %	-1 212 353	19,66 %
Henkilösivukulut	-365 786	-365 786	-320 497	87,62 %	-273 310	17,27 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 149 381	-2 149 381	-2 385 530	110,99 %	-2 336 522	2,10 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 149 381	-2 149 381	-2 385 530	110,99 %	-2 336 522	2,10 %
Liiketoiminnan muut kulut	-173 000	-173 000	-181 715	105,04 %	-132 717	36,92 %
Liikelylijäämä (-alijäämä yhteensä)	1 635 820	1 635 820	1 754 591	107,26 %	992 699	76,75 %
Rahoitustuotot ja kulut	-15 011	-15 011	-19 045	126,87 %	-16 750	13,70 %
Korvaus peruspääomasta	-15 011	-15 011	-15 011	100,00 %	-15 011	0,00 %
Muut rahoituskulut	0	0	-4 034	****	-1 739	****
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia yhteensä	1 620 809	1 620 809	1 735 545	107,08 %	975 949	77,83 %
Poistoeron lisäys tai väh	20 000	20 000	11 091	55,46 %	11 780	-5,85 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 640 809	1 640 809	1 746 636	106,45 %	987 729	76,83 %

Valtuuston asettamien tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Valtuuston Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen tulokselle asettama sitova taso on tilikauden yli-/alijäämä, joka vuoden 2025 talousarviossa oli 1 640 809 €.

Tilikauden toteutunut ylijäämä oli 1 746 636 €. Valtuuston asettama sitova taso ylitettiin 105 827 eurolla.

Toteutunut liikevaihto 13 047 479 € ylitti talousarvion (11 949 010 €) 1 098 t€. Kertyneet vesi- ja jätevesimaksut, 9156 t€, ylittivät talousarvion (8931 t€). Perusmaksujen kertymä 1474 t€ alitti talousarvion (1588t€). Liittymismaksutuottoja kertyi 825 t€, eikä talousarviossa asetettua tasoa (1300t€) saavutettu.

Muiden myyntituottojen toteuma 708 t€ ylitti talousarviossa asetetun tavanomaisen 130 t€ tason. Muihin myyntituottoihin kuuluu lähinnä työlaskutus. Tilikaudella 2025 muiden myyntituottojen kertymää nosti niihin kirjattu 506 t€ korvaus yhteistyösopimuskumppanilta, kun Kirkkonummen Vesi siirsi verkostoa ja paineenkorottamaa ennen niiden pitoajan päättymistä.

Kirkkonummen Vesi sai maankäyttötuloja 833 t€. Maankäyttötuloja ei ollut budjetoitu.

Toteutuneet henkilöstökulut, 1771 t€, alittivat budjetoidun (1884 t€) noin 6 prosentilla.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnat toteutuivat 20,3 % eli 457 t€ yli budjetoidun. Veden oston (talousarvio 1474 t€, toteuma 1751 t€) toteutunut osuus oli 65 % koko osiosta. Polttoaineiden ja sähkön hankinnat alittivat talousarvion muutamilla prosenttiyksiköillä. Talousarvio ylittyi rakennusmateriaalien, kaluston ja muun materiaalin sekä vaatteiston osalta.

Palvelujen ostot ylittivät talousarvion (3 858 t€) 10,2%:lla ja olivat lopulta 4 249t€. Suurimman kuluerän eli jäteveden puhdistuksen (talousarvio 2798 t€, toteuma 2954 t€) osuus toteutuneista palvelujen ostoista oli 69%. HSY:n hinnankorotusten vaikutus on nähtävissä siinä, että jäteveden puhdistuskustannusten osuus palvelujen ostoista on pysyvästi korkealla tasolla. Rakennuspalvelut (talousarvio 360t€, toteuma 448t€) ja koneiden, kaluston ja laitteiden vuokrauskustannukset (talousarvio 90 t€, toteuma 168 t€) ylittivät talousarvion. Muilta osin palvelujen ostoissa on pieniä ylityksiä, joiden merkitys tilinpäätöksessä on vähäinen.

Etenkin palvelujen oston kustannuskertymää ovat nostaneet myös syksyn vesikatkot. Hankintoja tehdessä on huomioitu myös varautuminen.

Kirkkonummen Vesi osti hiilidioksidineutraalia sähköä vuonna 2025. Laskennalliset CO₂ -päästöt ylittivät talousarvion tavoitetason 16,9%, mikä johtui arvioon nähden yli kaksinkertaiseksi kasvaneesta dieselin kulutuksesta. Rakenteilla ja saneerattavina olleiden jätevedenpumppaamoiden (mm. Luoma ja Kolabacken) sähköistys viivästyi ja sähköä jouduttiin tuottamaan varavoimakoneella pitkiä aikoja. Rakentamiseen liittyviä huoltoajoja oli ennakoitua enemmän.

Tilanteessa 31.12.2025 johtokunnalle raportoitavia yli 1000 euron maksuajan pidennyksiä on myönnetty 12 kpl. Edellisellä tilikaudella luku oli 23 kpl.

Valtuuston talousarviossa vahvistama peruspääoman korko on 5 %. Vesiliikelaitoksella ei ole korollisia lainoja kunnalta.

Valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisesti Kirkkonummen Vesi-liikelaitoksen investoinnit ovat sitovia liikelaitostasolla. Alkuperäisessä talousarviossa investointiohjelma oli suuruudeltaan 7 740 000 €. Kunnanvaltuuston lisättyä ohjelmaan 3 200 000 € investointien kokonaisbudjetti nousi 10 940 000 €:n. Investointien lopullinen toteuma oli -12 281 779 €. Viiden vuoden seurantajaksolla toiminnan ja investointien rahavirta on negatiivinen (- 11 832 466 €).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	<p>Nostaa verkoston vuosisaneerausmääriä kohti kestävää tasoa verkoston uusiutumisen kannalta. Vesijohtoverkostossa tavoite on 5,5 kilometriä ja jätevesiverkostossa 4,5 kilometriä. Jätevesipumppaamoiden saneerausvelan kurissa pitämiseksi tulee uusia vuodessa viisi pumppaamo (2 kpl kokonaan ja 3 pumppaamon laitteet).</p> <ul style="list-style-type: none"> Vesi- ja jätevesiverkoston vuotovesimäärien vähentäminen Investointeihin liittyvän talouden suunnittelun, seurannan ja raportoinnin kehittäminen yhteistyössä kunnan taloushallinnon kanssa 	<p>Saneerausohjelman laatiminen seuraavalle 15 vuodelle on käynnissä ja työn edistämiseksi on teetetty työkaluja, joilla voidaan kohdistaa saneerausinvestoinnit täsmällisesti oikeisiin kohteisiin. Pumppaamoita on saneerattu 5 kpl. Syväjärven linjapumppaamon saneeraus alkoi syyskuussa 2025. Investointien urakoiden yhteydessä saneerataan verkostoa yhdessä kunnan kanssa. Tämä etenee suunnitelman mukaisesti. Vuotovesien vähentämiseksi verkostoja tutkitaan ja saneerataan paikallisesti. Vuoden 2025 loppuun mennessä Kirkkonummen Veden viettoviemäreistä on kuntotutkittu 72%. Tutkimukset on aloitettu 2024.</p>	Liikelaitoksen johtaja
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.	<p>Kirkkonummen Vesi tukee kunnan kasvutavoitteita mahdollistamalla osaltaan strategisesti tärkeiden hankkeiden toteutusta ja selvittää vesihuoltoverkoston kapasiteetin reunaehdot tulevia kaavahankkeita ajatellen. Tavoitteena on, että vesihuoltoverkoston kapasiteetin riittävyys ei aseta esteitä kunnan kasvulle.</p> <p>Vesihuoltoverkoston kapasiteetin reunaehtoisten selvitystyö viedään loppuun.</p> <ul style="list-style-type: none"> Automaatiouudistus, jonka avulla saavutetaan parempi käyttövarmuus, tietoturva ja tiedon jatkojalostusmahdollisuus. Automaatiouudistus koskee sekä puhtaan veden että jäteveden kokonaisuuksia. Tietojärjestelmäkokonaisuuden virtaviivaistaminen ja käytettävyyden 	<p>Automaatiouudistus on kilpailutettu ja urakointi on aloitettu. Hydraulisen mallinnuksen kehittämistä jatketaan. Käytössä olevien tietojärjestelmien käyttöä on tehostettu. Vanha verkkotietojärjestelmä korvattiin paikkatietojärjestelmällä jonka käyttöä laajennetaan mm. omaisuudenhallinnassa.</p>	Liikelaitoksen johtaja

Strateginen painopiste	Vuositavoite	Toteuma 31.12.	Vastuu
	parantaminen kunnan uutta integraatioalustaa ja raportointityökaluja hyödyntäen. Verkkotietojärjestelmä arvioidaan uudelleen yhdessä kunnan järjestelmien kanssa.		

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.	Tot-%
Liittyneet kiinteistöt, kpl	4 539	4 720	4 800	
- vuoden aikana liittyneet	39	97	284	
Vedenkäyttäjii (arvio, sis. osuuskunnat)	32 405	33 000	33 070	
Pumpattu vesimäärä, m ³ /vuosi	1 920 326	1 935 863	2 020 209	104,4%
- siitä ostoveden osuus, m ³	1 262 123	1 183 863	1 416 071	119,6%
Myyty vesimäärä, m ³ /vuosi	1 682 221	1 620 267	1 722 240	106,3%
Laskuttamattoman veden osuus %	12,4%	16,3 %	14,70%	
Käsitelty jätevesimäärä, m ³ /vuosi (ostop.)	3 161 551	3 000 000	3 072 299	102,4%
Laskutettu jätevesimäärä, m ³ /vuosi	2 000 176	1 882 461	1 989 863	105,7%
Jätevesiverkoston vuotovedet %	36,7 %	37,3 %	35,2%	
Vesijohtoverkoston pituus km	256	300	301	100,3%
Jätevesiverkoston pituus km	246	295	293	99,3%
Jätevedenpumppaamoiden lkm	100	105	111	
Saneeraukset				
Vesijohtoverkosto km	3,9	5	8,0	
Jätevesiverkosto km	3	5	6,75	
Jätevedenpumppaamot kpl	4	5	5	
Ilmastopäästöt				
CO ₂ -päästöt yhteensä, 1000 kg CO ₂ /v	39	36	82,2*	
CO ₂ -päästöt energiankulutus, 1000 kg CO ₂ /v	0	0	0**	
Kokonaisenergian kulutus MWh	2 617	2 500	2 475	99%
CO ₂ -päästöt huoltoajat, 1000 kg CO ₂ /v	39	36	42,1	116,9%
Polttoaineen (diesel) kulutus, l	15 073	14 000	30 986***	

* Aiheuttaja ajoneuvojen ja varavoimakoneiden dieselin käyttö

** Ilmastoneutraali sähkö

*** Sisältää ajoneuvojen ja varavoimakoneiden dieselin käytön

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2024	TA 2025	Toteuma 31.12.
Vakinaisia	21,24	23	21,68
Määräaikaisia	6,40	4	4,08
Yhteensä	27,64	27	25,76

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 31.12.	Riskiarvo
	Taloudellinen riski	Kirkkonummen Veden investoinnit ylittävät taloudellisen kantokyvyn vaikuttaen pitkällä aikavälillä taloutta heikentävästi	Kirkkonummen Vesi kehittää ennustavaa budjetointia investointikohteiden seurannassa ja pyrkii osaltaan vaikuttamaan, että uusia yhteiskohteita käynnistettäessä huomioidaan taloudelliset edellytykset pitkällä aikavälillä. Syvennetään yhteistyötä kunnan muiden toimijoiden kanssa.	Kunnan investointiprojektien valmistumisen nopeutuminen aiheutti budjetin ylittymisen. Kirkkonummen Veden omia saneerausinvestointeja käynnistettiin liikaa, koska investointien toteutumisennusteen ja alkusyksyn näkymän perusteella niille olisi ollut budjetissa tilaa. Vähäisen rakentamisen vuoksi uusiin kaava-alueisiin laitettut investoinnit realisoituvat hitaasti takaisin vesihuollon maksuina.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9
	Strateginen riski	Henkilöstön riittävyys henkilöstövaihdoista tai poissaoloista riippumatta	Kirkkonummen Vesi panostaa henkilöstön työhyvinvointiin ja pyrkii kasvattamaan organisaation henkilöstömäärän riittävälle tasolle, jotta työsuoritukset pystytään tekemään eikä henkilöstö kuormitu liikaa. Riittävällä resursoinnilla turvataan vesihuollon toimivuus lyhyellä ja pitkällä aikavälillä.	Henkilöstömäärä on suunnitellulla tasolla. Tarvittaessa henkilöstöresurssia on täydennetty määräaikaisilla työntekijöillä. Korvausrekrytoinnit on saatu käyttöön suhteellisen nopeasti ja rekrytoinnit ovat tuottaneet tulosta. Palaverikäytäntöjä on selkeytetty.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittäminen	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
Investointien käytäntöjen kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> Investointien talousarvion toteutumien vaihtelut tai ylitykset Määrärahat jäävät käyttämättä tai ylittyvät Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan 	<ul style="list-style-type: none"> Investointihankkeet pysyvät kustannusarvion mukaisina Investointihankinnat tehdään ohjeiden ja määräysten mukaisesti Veden omat hankkeet toteutuvat suunnitelluissa aikatauluissa Johtokunta on tietoinen investointien tilanteesta. 	<ul style="list-style-type: none"> Hankinnoista vastaavat tuntevat ja noudattavat lakeja, määräyksiä ja ohjeita Toimialan investointien kilpailutusikäntöjen jatkuva seuranta ja arviointi ja oman toiminnan kehittäminen Jatketaan investointi- ja talousseurannan parantamista Johtokunnalle raportoidaan investointien tilanne säännöllisesti 	<ul style="list-style-type: none"> Investointien toteumat ylittyivät aikataulujen nopeutumisen takia Sovitut toimenpiteet on toteutettu
Liikelaitoksen omaisuuden arvon säilyttäminen	<ul style="list-style-type: none"> Käyttötalouden ja investointien määrärahat eivät riitä, korjausvelka kasvaa Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan 	<ul style="list-style-type: none"> Ylläpidolla ja kohdennetuilla investoinneilla taataan toimiva ja turvallinen vesihuolto ja ympäristö Kunnossapidon toimenpiteillä luodaan ajantasainen tilannekuva ja säilytetään omaisuuden arvo Kohdennetaan toimenpiteet ja investoinnit oikein 	<ul style="list-style-type: none"> Käyttötalouden toteumista seurataan säännönmukaisesti ja tarvittaviin toimenpiteisiin ryhdytään ajoissa Johtokunnalle raportoidaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden tilanne säännöllisesti 	<ul style="list-style-type: none"> Korjausinvestointien kohdentamisen tarkkuus on parantunut ja kokonaisuus selkeytynyt tehtyjen verkostokuvausten, kuntoindeksoinnin ja paikkatiedon hyödyntämisen kautta Sovitut toimenpiteet on toteutettu
Henkilöstön riittävyys ja ajantasainen osaaminen	<ul style="list-style-type: none"> Ohut henkilöstöorganisaatio on altis toimintahäiriöille, jolloin käyttösuunnitelmassa asetettuja tavoitteita ei kyetä 	<ul style="list-style-type: none"> Tehdään ennakoivaa henkilöstösuunnittelua Hyödynnetään sisäistä rekrytointia, kun se on mahdollista Varmistetaan riittävät resurssit 	<ul style="list-style-type: none"> Organisaation vastuuhenkilöt varmistavat, että osaaminen on hyvällä tasolla ja että henkilöstö osallistuu koulutuksiin Vastuuhenkilöt varmistavat 	<ul style="list-style-type: none"> Tehtävänkuvia ja toimintatapoja kehitetään säännöllisesti Sovitut toimenpiteet on toteutettu

Sisäisen valvonnan kehittämis alue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2025	Tilanne 31.12.
	<p>toteuttamaan</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimintaa muutetaan, mutta toimintaohjeita ei ehditä päivittämään • Riskin suuruusluokka on suuri 	<p>eri tehtävissä</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toiminnan tavoitteet asetetaan vallitsevan resurssitilanteen mukaisesti • Toimintaa ohjaavat asiakirjat päivitetään riittävän usein. Liikelaitos panostaa henkilöstön koulutukseen • Työtyytyväisyyskyselyn tulokset paranevat 	<p>henkilöstön ajantasaiset tehtäväkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien dokumentoinnin</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vastuuhenkilöt varmistavat riittävät resurssit • Työtyytyväisyyskyselyn tulokset käydään läpi henkilöstön kanssa ja valitaan toimenpiteet kehityskohteille 	

Tilivelvolliset vastuuhenkilöt

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kaupungin toimielinten jäsenet sekä palveluryhmien johtavat viranhaltijat.

Tilivelvolliset vastuuhenkilöt vastaavat käyttösuunnitelmassa vastuulleen kuuluvan toimintakatteen, menomäärärahan tai tuloarvion riittävydestä ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Palveluryhmä	Tilivastuullinen	Nimike	Sijainen	Sijaisen nimike
Kirkkonummen Vesi	Teemu Ketola	Liikelaitoksen johtaja	Maria Lehtinen	Käyttöpäällikkö

Tuloslaskelma Kirkkonummen Vesi

	Alkuperäinen TA 2025	Muutettu TA 2025	Tot 2025	Tot %	TP 2024	Muutos %
Liikevaihto	11 949 010	11 949 010	13 047 479	109,19 %	10 967 135	18,97 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	1 576	****	123 480	****
Muut tuet ja avustukset	0	0	0	****	0	****
Materiaalit ja palvelut	-6 106 541	-6 106 541	-6 956 048	113,91 %	-6 143 013	13,24 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 249 041	-2 249 041	-2 706 104	120,32 %	-2 255 387	19,98 %
Palvelujen ostot	-3 857 500	-3 857 500	-4 249 944	110,17 %	-3 887 626	9,32 %
Henkilöstökulut	-1 884 268	-1 884 268	-1 771 172	94,00 %	-1 485 663	19,22 %
Palkat ja palkkiot	-1 518 482	-1 518 482	-1 450 675	95,53 %	-1 212 353	19,66 %
Henkilösivukulut	-365 786	-365 786	-320 497	87,62 %	-273 310	17,27 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 149 381	-2 149 381	-2 385 530	110,99 %	-2 336 522	2,10 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 149 381	-2 149 381	-2 385 530	110,99 %	-2 336 522	2,10 %
Liiketoiminnan muut kulut	-173 000	-173 000	-181 715	105,04 %	-132 717	36,92 %
Liikelylijäämä (-alijäämä yhteensä)	1 635 820	1 635 820	1 754 591	107,26 %	992 699	76,75 %
Rahoitustuotot ja kulut	-15 011	-15 011	-19 045	126,87 %	-16 750	13,70 %
Korvaus peruspääomasta	-15 011	-15 011	-15 011	100,00 %	-15 011	0,00 %
Muut rahoituskulut	0	0	-4 034	****	-1 739	****
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia yhteensä	1 620 809	1 620 809	1 735 545	107,08 %	975 949	77,83 %
Poistoeron lisäys tai väh	20 000	20 000	11 091	55,46 %	11 780	-5,85 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 640 809	1 640 809	1 746 636	106,45 %	987 729	76,83 %

Rahoituslaskelma Kirkkonummen Vesi

	Alkuperäinen TA 2025	TA- muutokset	TA 2025	TOT 2025	Poikkeama 2025
Toiminnan rahavirta					
Liikelijäämä (alijäämä)	1 635 820	0	1 635 820	1 754 591	118 771
Poistot ja arvonalentumiset	2 149 381	0	2 149 381	2 385 530	236 149
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 011	0	-15 011	-19 045	-4 034
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta	3 770 190	0	3 770 190	4 121 075	350 886
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-7 740 000	-3 200 000	-10 940 000	-12 281 779	-1 341 779
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0	0
Investointien rahavirta	-7 740 000	-3 200 000	-10 940 000	-12 281 779	-1 341 779
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 969 810	-3 200 000	-7 169 810	-8 160 704	-990 894
Rahoituksen rahavirta					
Saamisten muutos kunnalta/ky:ltä	3 929 810	3 240 000	7 169 810	5 221 407	-1 948 403
Saamisten muutos muilta	0	0	0	945 885	945 885
Korottomien velkojen muutos muilta	0	0	0	1 993 413	1 993 413
Rahoituksen rahavirta	3 929 810	3 240 000	7 169 810	8 160 704	990 894

Kirkkonummen Veden investointisuunnitelman toteutuminen 2025

Talousarvioon kirjattu määräraha investoinneille vuodelle 2025 oli 7 740 000 EUR. Kokouksessaan 18.12.2025 §119 kunnanvaltuusto lisäsi talousarvioon 3 200 000 EUR, jolloin investointien suunniteltu kokonaissumma nousi 10 940 000 euroon.

Lisämääräraharahatarve johtui investointien toteutuksen muutoksista, joita olivat

- Kirkkonummen kunnan investointihankkeiden arvioitua nopeampi edistyminen ja kunnallistekniikan rakentamisen aikaistuminen
- eräiden vuoden 2024 investointihankkeiden viivästyksyet ja siirtymiset vuodelle 2025
- kustannusarvioiden ylittyminen

Kirkkonummen Veden investointien kokonaistoteuma vuonna 2025 oli 12 281 779 EUR. Korjatun talousarvion ylittyminen 1,3 miljoonalla eurolla johtui vielä vuoden viimeisinä viikkoina toteutuneista, ennakoimattomista louhintakustannuksista Tolsanmäessä ja Gesterbyssä.

Tolsanmäen verkoston laajennus ja saneeraus, joka valmistui joulukuussa, oli tilikauden suurin yksittäinen investointi. Alkuvuodesta valmistui Luoman paineenkorottamo, joka turvaa vedenjakelua toiminta-alueen itäosissa pitkälle tulevaisuuteen. Myös verkostoa alueella saneerattiin.

Muita päätökseen saatettuja hankkeita olivat mm. keskustan kehittämiseen liittyvän vesihuollon uudistamisen ensimmäinen vaihe (Kirkkonummentie ja Överbyntie), Kolabackenin teollisuusalueen vesihuollon rakentaminen sekä Lapinkylän vesiosuuskunnan verkosto-omaisuuden siirto.

Alla Kirkkonummen Veden investointien toteuma tilanteessa 31.12.2025

Investointisuunnitelma on laadittu oletuksella, että kaavoitus ja kunnallistekniikan rakentaminen toteutuvat kunnan suunnitelman mukaisesti. Investointien kestävä tavoitetaso on noin 5 milj. €/v. Maankäyttökorvaukset kattavat osaltaan ylitystä, mutta eivät korvaa täysimääräisesti investointiohjelmasta aiheutuvia kustannuksia.

Siinä tapauksessa, että aluerakentamisen hankkeet viivästyvät, voidaan investointimäärärahoja siirtää saneerausinvestointeihin. Investointiohjelma on esitetty siten, että suunnitteluhankkeet on koottu yhdeksi kokonaisuudeksi suunnittelulajeittain. Suunnittelulajeja ovat

- uusien kaavahankkeiden yleissuunnittelukustannukset
- uusien kaavahankkeiden rakennussuunnittelukustannukset
- saneeraushankkeiden rakennussuunnittelukustannukset
- Kirkkonummen Veden omien kohteiden saneeraussuunnittelukustannukset

Investointiohjelmassa on eritelty edelliseltä vuodelta ylivuotisina jatkuvat rakennushankkeet. Käynnissä olevia hankkeita ei voida keskeyttää ilman huomattavia kustannuksia.

Investoinnit on jaettu tarkemmin seuraavasti:

- asemakaavahankkeiden rakentaminen eli kaavojen toteuttaminen
- verkostojen yhteissaneeraushankkeet kuntatekniikan kanssa
- Kirkkonummen Veden investoinnit

	Kirkkonummen Veden investointiohjelma 2025	TA 2025	Toteuma 1-12/2025	Selite
	Suunnittelut	-620 000	-314 778	
9704	Uusien kaavahankkeiden yleissuunnittelukustannukset	-240 000	-1 418	
	Villa Hagan puisto	-30 000		
	kt 51	-10 000		
	Kantvikin koulun alue	-10 000		
	Prikiranta	-30 000		
	Pippurniemi	-20 000		
	Hupisaari	-20 000		
	Sarvikinranta	-20 000		
	Tassumäki	-50 000		
	Eerikinkartano	-50 000		
	Rovastinpuiston suunnittelu		-1 418	
9705	Uusien kaavahankkeiden rakennussuunnittelukustannukset	-150 000	-4 423	
	Tolsanportti	-50 000		
	Tallinmäki	-10 000		
	Pohjois-Jorvas	-60 000	-3 660	
	Mustikkarinne	-30 000		
	Länsi- Gesterby		-608	
			-155	
9706	Saneeraushankkeiden rakennussuunnittelukustannukset	-120 000	-59 995	
	Brissaksentie	-40 000	-51 439	
	Ristikalliontie, Rajakalliontie ja Sirkkutie	-50 000		Kuuluu Brissaksentiehen
	Länsilenkki	-20 000	-8 015	
	Kiilakallio	-10 000		
	Kirkkonummentie ja Överbyntie		-541	
9707	Kirkkonummen Veden omien saneeraussuunnittelukustannukset	-110 000	-248 942	
	Omat verkostosuunnittelut	-60 000	-248 942	
	JVPt	-30 000		
	Laitokset	-15 000		
	Pienet ennakoimattomat suunnittelukohteet	-5 000		

	Investointikohteiden kustannukset	-8 700 000	-7 324 276	
	Edelliseltä vuodelta ylivuotuisina jatkuvat rakennushankkeet	-1 050 000	-1 270 899	
9732	Sarvikinportti	-200 000		
9772	Kolabacken	-500 000	-737 185	
9756	Sokeritehtaantie	-100 000	-191 891	Alueella sortuma, urakoitsija vaihtunut
9756	Masalanportti 2. vaihe	-50 000		Urakka valmis VH:n osalta 2024
9780	Veikkola, alue 12	-200 000	-341 823	
	Asemakaavahankkeiden rakentaminen	-2 750 000	-846 144	
9711	Läntinen Gesterby	-500 000	-641 192	
9710	Tallinmäki	-750 000		Ei ole alkanut
9736	Tolsanmäki	-1 500 000	-207 346	
9741	Sarvikinportti		3 298	
9720	Vesitorinmäki		-904	
	Verkostojen yhteissaneeraushankkeet kuntatekniikan kanssa	-4 900 000	-5 207 233	
9710	Keskustan asemakaava-alueet (Kirkkonummentie ja Överbyntie)	-800 000	-722 808	
9726	Munkinmäentien saneeraus	-500 000	-33 606	
9727	Munkinmäentien rak ja suunn		-239 567	
9780	Veikkola, alue 18 (Paasitie)	-200 000	-359 484	Odotettua suurempi saneeraustarve
9774	Länsilenkki	-200 000	-441 174	
9728	Tolsanmäen urakka	-3 200 000	-3 410 594	Louhinta, aikaistunut vastaanotto
	Kirkkonummen Veden investoinnit	-1 620 000	-4 642 727	
9600	Veikkolan VT	-100 000		
9610	JV saneeraukset	-50 000	-343 298	
9620	Pumppaamosaneeraukset	-40 000	-145 816	
9621	Linjapumppaamoiden saneeraukset	-1 000 000	-743 804	
9630	VJ saneeraukset	-50 000	-23 976	
9640	Pienet muutokset	-20 000	-161 409	
9660	Meikon saneeraus	-20 000	-83 579	
9703	Etäluenta	-40 000	-97 787	
9700	Automaatioprojekti	-300 000	-45 055	
9769	Luoman runkovj		-1 323 040	
9662	Pohjavedenottamosaneeraus		-51 451	
9670	Luoman VOK verkostot		-240 628	
9761	Kylmälän VOK verkostot		-5 273	
9690	Paineenkorotus- ja mitta-asetat		-9 587	

9698	Paikkatietojärjestelmä		-89 120	
9672	Lapinkylän vesiosuuskunnan verkostot		-1 278 904	
	Yhteensä	-10 940 000	-12 281 781	

Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot Vesi

Kirkkonummen Vesi - liikelaitos

TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2025		1.1. - 31.12.2024	
Liikevaihto	13 047 478,96		10 967 135,01	
Liiketoiminnan muut tuotot		1 576,43		123 479,53
Muut tuet ja avustukset		0,00		0,00
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-2 706 104,35		-2 255 387,06	
Palvelujen ostot	<u>-4 249 943,94</u>	-6 956 048,29	<u>-3 887 625,94</u>	-6 143 013,00
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 450 674,66		-1 212 353,23	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-270 452,35		-243 170,01	
Muut henkilösivukulut	<u>-50 045,04</u>	-1 771 172,05	<u>-30 139,96</u>	-1 485 663,20
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 385 529,52		-2 336 522,35	
Kertaluonteiset poistot	<u>0,00</u>	-2 385 529,52	<u>0,00</u>	-2 336 522,35
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-181 714,82</u>		<u>-132 716,67</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 754 590,71		992 699,32	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	0,00		0,00	
Muut rahoitustuotot	0,00		0,00	
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00		0,00	
Muille maksetut korkokulut	0,00		0,00	
Korvaus peruspääomasta	-15 011,10		-15 011,10	
Muut rahoituskulut	<u>-4 034,27</u>	-19 045,37	<u>-1 739,41</u>	-16 750,51
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 735 545,34		975 948,81	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		11 090,80		11 779,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 746 636,14		987 728,77	

	1.1. - 31.12.2025		1.1. - 31.12.2024	
LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		9,88		6,05
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		9,88		6,05
Voitto, %		13,30		8,90

RAHOITUSLASKELMA

	1.1. -31.12.2025	1.1. -31.12.2024
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	1 754 590,71	992 699,32
Poistot ja arvonalentumiset	2 385 529,52	2 336 522,35
Rahoitustuotot ja -kulut	-19 045,37	-16 750,51
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	0,00
	<u>4 121 074,86</u>	<u>3 312 471,16</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-12 281 779,31	-8 205 618,34
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-8 160 704,45	-4 893 147,18
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	945 884,93	-1 072 071,01
Saamisten muutos kunnalta	5 221 406,91	4 006 387,97
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	1 993 412,61	1 958 830,22
Rahoituksen rahavirta	8 160 704,45	4 893 147,18
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Rahavarat 01.01.	0,00	0,00
	0,00	0,00
LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
	1.1. -31.12.2025	1.1. -31.12.2024
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5v	-11 832 466,04	-5 334 944,03
Investointien tulorahoitus, %	33,55	40,37
Laskennallinen lainaohjotokate	0,00	0,00
Kassan riittävyys, pv	0,00	0,00
Quick ratio	0,98	3,21
Current ratio	0,98	3,21

TASE

VASTAAVAA	1.1. - 31.12.2025	1.1. - 31.12.2024
PYSYVÄT VASTAAVAT	40 303 151,80	30 406 902,01
Aineettomat hyödykkeet	388 727,30	367 402,72
Aineettomat oikeudet	145 324,81	15 944,14
Muut pitkävaikutteiset menot	243 402,49	351 458,58
Aineelliset hyödykkeet	39 914 424,50	30 039 499,29
Kiinteät rakenteet ja laitteet	38 678 917,49	26 086 950,66
Koneet ja kalusto	133 393,87	21 957,24
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	1 102 113,14	3 930 591,39
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 723 622,48	9 890 914,32
Saamiset	3 723 622,48	9 890 914,32
Lyhytaikaiset saamiset	3 723 622,48	9 890 914,32
Myyntisaamiset	3 473 288,64	4 473 407,79
Siirtosaamiset	54 234,22	0,00
Muut saamiset kunnalta (yhdystili)	196 099,62	5 417 506,53
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
*** VASTAAVAA YHTEENSÄ	44 026 774,28	40 297 816,33
VASTATTAVAA	1.1. - 31.12.2025	1.1. - 31.12.2024
OMA PÄÄOMA	18 534 309,19	16 787 673,05
Peruspääoma	300 221,93	300 221,93
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	16 487 451,12	15 499 722,35
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 746 636,14	987 728,77
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Kertynyt poistoero	58 536,23	69 627,03
VIERAS PÄÄOMA	25 433 928,86	23 440 516,25
Pitkäaikainen	21 633 529,20	20 354 625,20
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat kunnalta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Liittymismaksut kunta	1 213 246,03	1 213 246,03
Liittymismaksut ja muut velat	20 420 283,17	19 141 379,17

Lyhytaikainen	3 800 399,66	3 085 891,05
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat kunnalta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Ostovelat	2 817 866,78	2 296 572,58
Korottomat muut velat kunnille	0,00	0,00
Muut velat	394 743,88	421 679,39
Siirtovelat	587 789,00	367 639,08
*** VASTATTAVAA YHTEENSÄ	44 026 774,28	40 297 816,33

LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	42,23	41,83
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	194,91	211,35
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 e	18 234	16 487

Kirkkonummen Vesi - liikelaitos
Tilinpäätöksen liitetiedot 2025
Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvosteluperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Peruspääomalle on määritelty korvaus kunnalle maksettavaksi korkona. Korko on 5 % avaavassa taseessa määritellystä peruspääomasta 300.221,93.

Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Vesi - liikelaitoksen tilinpäätöksen laadinnassa on noudatettu kirjanpito-lautakunnan kuntajaoston v.2019 yleisohjetta kunnallisen liikelaitoksen kirjanpidollisesta käsittelystä, v.2024 yleisohjetta kunnan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta sekä vuoden 2025 liitetieto-ohjetta.

Menot ja tulot on kirjattu suoriteperusteisesti.

Selvitys edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuudesta päättyneen tilikauden tietojen kanssa sekä liitetietojen esittämistapa

Lapinkylän vesiosuuskunta ostettiin 01.01.2025, KH 24.06.2024 § 227. Kaupassa ei käytetty rahaa vaan Kirkkonummen vedelle siirtyi vesi- ja jätevesiverkosto, jonka käypä, arvo on 1.278.904,00 euroa ja liittymismaksuvelat 1.278.904,00 euroa.

Yhdystilin saldo on esitetty taseessa omalla rivillään lyhytaikaisissa saamisissa; Muut saamiset kunnalta 196 099,62 euroa (v. 2024 5 417 506,53 euroa)

Tilinpäätöksen liitetiedot on esitetty kirjanpitolausakunnan kuntajaoston v.2025 ohjeiden mukaan vastaavasti kuin Kirkkonummen kunnan tilinpäätöksessä noudattaen liitetietonumerointia 1–46.

Menojäämäpalkkoja on jaksotettu 58 419,36 euroa (v. 2024 51 102,35 euroa) Lomapalkkavelan lisäystä kirjattiin 49 789,86 euroa (v. 2024 890,28 euroa) . Lomapalkkavelan lomapäivien määrittelyssä käytettiin Kvtes:n vuosilomaluvun A-taulukkoa.

Laki vesihuoltolain muuttamisesta (2014) edellyttää, että hulevesien viemäröinti eriytetään kirjanpidossa, mikäli kunta on päättänyt, että vesihuoltolaitos huolehtii huleveden viemäröinnistä.

Huleveden verkostot siirretty kunnan alle 01.04.2021 alkaen, KV 16.11.2020 § 85. Tästä syystä huleveden tuloslaskelma ja tase ei esitetty.

Toimintatuotot tehtäväalueittain	2025	2024
Ulkoinen liikevaihto	12 400 410,42	10 462 260,23
Liikevaihto kunta/vesilaitos	647 068,54	504 874,78
Liiketoiminnan muut ulkoiset tuotot	1 576,43	123 479,53
Liiketoiminnan muut sisäiset tuotot		
Taseyksikön toimintatuotot yhteensä	13 049 055,39	11 090 614,54

Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista

Kirkkonummen kunta on vahvistanut suunnitelmapoistojen perusteet 1.1.2013 alkaen (Kvalt 17.6.2013 § 105).

Rakennusten ja peruskorjausten osalta poistosuunnitelma on muutettu alkaen 1.1.2015 Kunnan valtuuston päätöksellä 14.3.2016 §25.

Kiinteiden rakenteiden ja laiteiden menojäänösposito on siirtynyt tasapoistomenettelyyn alkaen 1.1.2024 Kunnan valtuuston päätöksellä 30.10.2023 § 84.

Poistosuunnitelman poistomenetelmät ja poistoajat omaisuusryhmittäin

Aineettomat oikeudet	3-30 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	3 vuotta	Tasapoisto
Rakennukset ja rakennelmat	10-50 vuotta	Tasapoisto
Rakennusten peruskorjaukset	5 vuotta	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
- Kadut, tiet, torit ja sillat, puistot	15 vuotta	Tasapoisto
-Sillat, laiturit ja uimalat	10 vuotta	Tasapoisto
- Muut maa- ja vesirakenteet	15 vuotta	Tasapoisto
- Vedenjakelu- ja viemäriverkko	30 vuotta	Tasapoisto
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistus	15 vuotta	Tasapoisto
Muut putki -ja kaapeliverkot	15 vuotta	Tasapoisto
Sähkö-, vesi- yms laitosten koneet	10 vuotta	Tasapoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta	Tasapoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	10 vuotta	Tasapoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta	Tasapoisto
Koneet ja kalusto		
- Rautaiset alukset	15 vuotta	Tasapoisto
- Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 vuotta	Tasapoisto
- Muut kuljetusvälineet	5 vuotta	Tasapoisto
- Muut liikkuvat työkoneet	5 vuotta	Tasapoisto
- Muut raskaat koneet	10 vuotta	Tasapoisto
- Muut kevyet koneet	5 vuotta	Tasapoisto
-Sairaala- terveydenhuolto- yms laitteet	5 vuotta	Tasapoisto
Atk-laitteet	3 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta	Tasapoisto

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	2025	2024
--	------	------

<i>Satunnaiset tuotot</i>		
<i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i>	0,00	0,00
<i>Satunnaiset kulut</i>		
<i>Satunnaiset kulut yhteensä</i>	0,00	0,00
<i>Satunnaiset tuotot ja kulut yhteensä</i>	0,00	0,00

Erittely poistoeron muutoksesta	2025	2024
---------------------------------	------	------

Investointivaraukseen sisältyvä poistoeron muutos	11 090,80	11 779,96
Suunnitelman muk.poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen muutos		
<i>Poistoeron muutokset yhteensä</i>	11 090,80	11 779,96

Tasetta koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat, Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset tase-eräkohtaisesti					
	1.1.2025	siirrot	*) ostot +	poistot	31.12.2025
Aineettomat hyödykkeet					
Muut pitkävaikutt.menot	367 402,72	137 834,76	0,00	116 510,18	388 727,30
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	367 402,72	137 834,76	0,00	116 510,18	388 727,30
Aineelliset hyödykkeet					
Kiinteät rakenteet ja laitteet	26 086 950,66	13 536 458,27	1 278 904,00	2 223 395,44	38 678 917,49
Koneet ja kalusto	21 957,24	157 060,53	0,00	45 623,90	133 393,87
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	3 930 591,39	-13 831 353,56	11 002 875,31	0,00	1 102 113,14
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	30 039 499,29	-13 831 353,56	12 281 779,31	2 269 019,34	39 914 424,50
Pysyvät vastaavat yhteensä	30 406 902,01	0,00	12 281 779,31	2 385 529,52	40 303 151,80

*) Lapinkylän vesiosuuskunnan osto 1.1.2025, siirtyvä vesihuoltoverkostot laitteineen 1 278 904,00 euroa

Saamisten erittely	2025		2024	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Myyntisaamiset tytäryhteisöiltä		183 279,14		219 221,91
Myyntisaamiset jäsenkuntayhtymiltä		1 681,83		2 969,07
Myyntisaamiset osakkuusyhteisöiltä		22 254,26		24 360,50
Muut myyntisaamiset		3 266 073,41		4 226 856,31
Muut saamiset kunnalta		196 099,62		5 417 506,53
Siirtosaamiset		54 234,22		0,00
Saamiset yhteensä		3 723 622,48		9 890 914,32

Vieras pääoma	2025		2024	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Velat muille				
Ostovelat		2 817 866,78		2 296 572,58
Muut velat kunnalle, liittymismaksut		394 743,88		421 679,39
Muut velat muille	21 633 529,20	0,00	20 354 625,20	0,00
Siirtovelat		587 789,00		367 639,08
Koroton vieras pääoma yhteensä	21 633 529,20	3 800 399,66	20 354 625,20	3 085 891,05

Erityy liittymismaksuista	2025		2024	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Pitkäaikainen vieras pääoma				
Liittymismaksut ja muut velat				

Sisäiset liittymismaksut	1 213 246,03	1 213 246,03
Liittymismaksut muille	20 420 283,17	19 141 379,17
Liittymismaksut ja muut velat yhteensä	21 633 529,20	20 354 625,20

Siirtovelat	2025	2024
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Lomapalkkavelkajaksotus	366 315,69	316 525,83
Muut menojäämät	221 473,31	51 113,25
Palkkojen eläke-, tapaturma- ja työttömyysvakuutusmaksut	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	587 789,00	367 639,08

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2025	2024
Vesilaitos	27	21

Vesilaitoksen henkilöstön lukumäärä henkilötyövuosina HTV2 on 25,76.

Henkilöstökulut	2025	2024
Palkat ja palkkiot	1 450 674,66	1 212 353,23
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	270 452,35	243 170,01
Muut henkilösivukulut	50 045,04	30 139,96
Henkilöstökulut yhteensä tuloslaskelman mukaan	1 771 172,05	1 485 663,20
<i>Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan; tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut sekä taseeseen aktivoituiden henkilöstömenot</i>		

Tilinpäätösasiakirjat sekä luettelot kirjanpitoKirjoista esitetään yhdessä Kirkkonummen kunnan tilinpäätöksen kanssa. Liikelaitokselle on laadittu erilliset varmentavat asiakirjat.

Tunnuslukujen laskenta**Tuloslaskelman tunnuslukujen laskenta****Sijoitetun pääoman tuotto, %**

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta

= 100 x (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle maksetut korkokulut + Muille maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Sijoitettu korollinen vieras pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona

Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä		1 735 545,34
Kunnalle maksetut korkokulut		0,00
Muille maksetut korkokulut		0,00
Korvaus peruspääomasta		15 011,10
		<hr/>
		1 750 556,44
Oma pääoma 1.1.	16 787 673,05	
Poistoero 1.1.	69 627,03	
Oma pääoma 31.12.	18 534 309,19	
Poistoero 31.12.	58 536,23	
Oma pääoma keskiarvo		17 725 072,75
Korollinen vpo 1.1	0,00	
Korollinen vpo 31.12.	0,00	
Korollinen vpo keskiarvo		0,00
		<hr/>
		17 725 072,75
		9,88

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitokseen sijoittaman pääoman tuoton

= 100 x (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Lainat kunnalta + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona

Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä		1 735 545,34
Kunnalle maksetut korkokulut		0,00
Korvaus peruspääomasta		15 011,10
		<hr/>
		1 750 556,44
Oma pääoma 1.1.	16 787 673,05	
Poistoero 1.1.	69 627,03	
Oma pääoma 31.12.	18 534 309,19	
Poistoero 31.12.	58 536,23	
Oma pääoma keskiarvo		17 725 072,75
Lainat kunnalta 1.1.		0,00
Lainat kunnalta 31.12.		0,00
Lainat kunnalta keskiarvo		0,00
Oma pääoma ja lainat keskiarvo yhteensä		0,00
		<hr/>
		17 725 072,75
		9,88

Voitto, %

Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli/alijäämä ennen varauksia ja

veroja muodostavat liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista

= 100 x (Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)

Yli- /alijäämä ennen varauksia	1 735 545,34
Liikevaihto	13 047 478,96
	13,30

Rahoituslaskelman tunnuslukujen laskenta

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

vuosi 2021	3 581 415,92
vuosi 2022	988 290,77
vuosi 2023	-3 348 321,10
vuosi 2024	-4 893 147,18
vuosi 2025	-8 160 704,45
yhteensä	-11 832 466,04

Investointien tulo-rahoitus, %

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulo-rahoituksella

= 100 x (Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset - Tuloverot) /

Investointien omahankintameno

Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 735 545,34
Poistot ja arvonalentumiset	2 385 529,52
	<hr/>
	4 121 074,86
Investointien omahankintameno	12 281 779,31
	33,55

Laskennallinen lainanhoitokate

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulo-rahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennyksien sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita.

=(Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset + Korkokulut - Tuloverot) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 735 545,34
Poistot ja arvonalentumiset	2 385 529,52
Korkokulut	0,00
tuloverot	0,00
	<hr/>
	4 121 074,86
Korkokulut	0,00
Laskennalliset lainanlyhennykset	0,00
	<hr/>
	0,00
	0,00

Lainanhoitokate

Tunnusluku kertoo tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennyksien maksuun

=(Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset + Korkokulut - Tuloverot) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 735 545,34
Poistot ja arvonalentumiset	2 385 529,52
Korkokulut	0,00
	<hr/>
	4 121 074,86

Korkokulut		0,00
Lainanlyhennykset		0,00
		<hr/>
		0,00
		0,00

Kassan riittävyys, pv

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa tilinpäätöspäivän kassavaroilla

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Rahavarat 31.12.		0,00
Kassasta maksut		
Tulos; materiaalit ja palvelut	6 956 048,29	
Tulos; henkilöstökulut	1 771 172,05	
Tulos; liiketoiminnan muut kulut	181 714,82	
Tulos; korkokulut kunnalle	0,00	
Tulos; korkokulut muille	0,00	
Tulos; korvaus peruspääomasta	15 011,10	
Tulos; muut rahoituskulut	4 034,27	
Rahoitus; Investointimenot	12 281 779,31	
Rahoitus; pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	
Rahoitus; pitkäaikaisten lainojen vähennys muille	0,00	
	<hr/>	
		21 209 759,84
		0,00

Quick ratio (hyvä: yli 1, tyydyttävä: 0,5-1, heikko: alle 0,5)

Tunnusluku kuvaa rahoitusomaisuuden riittävyyttä lyhytaikaisten velvoitteiden hoitamiseen

= (rahat ja pankkisaamiset + Rahoitusarvopaperit + Lyhytaikaiset saamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma - Saadut ennakot)

Rahat ja pankkisaamiset		0,00
Lyhytaikaiset saamiset		3 723 622,48
		<hr/>
		3 723 622,48
Lyhytaikainen vieras pääoma		3 800 399,66
		0,98

Current ratio (hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1-2, heikko: alle 1)

= (Vaihto-omaisuus + Lyhytaikaiset saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) /

(Lyhytaikainen vieras pääoma - Saadut ennakot)

Lyhytaikaiset saamiset		3 723 622,48
Rahat ja pankkisaamiset		0,00
		<hr/>
		3 723 622,48
Lyhytaikainen vieras pääoma		3 800 399,66
		0,98

Taseen tunnuslukujen laskenta**Omavaraisuusaste, %**

Omavaraisuusaste mittaa liikelaitoksen vakaavaraisuutta ja alijäämän sietokykyä

= 100 x (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)

Oma pääoma	18 534 309,19	
Poistoero	58 536,23	18 592 845,42
	<hr/>	
Koko pääoma		44 026 774,28
		42,23

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

Tunnusluku kertoo kuinka paljon liikelaitoksen käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun

= 100 x (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot

Vieras pääoma	25 433 928,86		
Saadut ennakot	0,00		
	<hr/>		
	25 433 928,86		
Käyttötulot	13 049 055,39		
	194,91		
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 e			
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	16 487 451,12		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 746 636,14		
	<hr/>		
	18 234 087,26		
Lainakanta 31.12., 1000 e			
	2025		2024
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)			
Liikelaitoksen lainakanta = korollinen vieras pääoma			
Pitkäaikainen			
Lainat kunnalta	0,00		0,00
Lyhytaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00		0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00		0,00
	<hr/>		<hr/>
	0,00		0,00
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 e			
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokra-vastuut			
Liikelaitoksen lainakanta = korollinen vieras pääoma			
Pitkäaikainen			
Lainat kunnalta	0,00		0
Lyhytaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00		0
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00		0
	<hr/>		<hr/>
	0,00		0
vuokravastuut	0,00		0
	0,00		0
Lainat ja vuokravastuut, euro/asukas, 1000 e			
	0,00		0
= Lainat ja vuokravastuut 31.12./ asukasmäärä			
Asukasmäärä 31.12.2024	41 766		41 660
Lainasaamiset 31.12., 1000 e			
= Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset			
Pysyviin vastaaviin merkityt antolainat	0,00		0,00

This document contains 32 pages before this page
Dokumentet inneholder 32 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 32 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 32 sider før denne side

Detta dokument inneholder 32 sider före denna sida

JANNE JUHANI LAITINEN

abefcc2c-657e-4d98-9cac-b077e5211928 - 2026-03-26 15:52:29 UTC +02:00
BankID / MobileID - 056786c5-b15e-4fbd-9abd-f5c3448cdd6c - FI

Ville Tuomas Antero Karttunen

a6e4df8c-2509-4d26-bd9e-edde325a3e8f - 2026-03-26 17:08:14 UTC +02:00
BankID / MobileID - dd65df47-239d-41c1-aa8e-0e1e9b08bf02 - FI

Maarit Birgitta From

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Kirkkonummen Demarit ry

65d9babd-8005-469b-be27-059e6e582272 - 2026-03-27 09:06:19 UTC +02:00
BankID / MobileID - 30afd36a-5e44-457c-975a-8c36df9f7fcc - FI

Authority to sign - Asemavaltuus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

KATJA TIINA JOHANNA JUUTI

83294edf-c789-427e-ab80-5e8d1ba760aa - 2026-03-27 09:39:45 UTC +02:00
BankID / MobileID - a27b9759-e977-4ec3-80ff-ededdbdb168c - FI

Hans Erik Ahlström

e6684a59-043f-439c-87ed-8441ff7946bf - 2026-03-29 21:47:46 UTC +03:00
BankID / MobileID - 6c7dc4bb-17c4-445b-a2fe-9580a91ea08c - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

This document contains 33 pages before this page
Dokumentet inneholder 33 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 33 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 33 sider før denne side

Detta dokument inneholder 33 sidor före denna sida

TEEMU EERO KETOLA

Kirkkonummen Kunta, FI02031070, PL 299, 02066, DOCUSCAN

51da5f77-4ebe-4a2e-8606-b0a1f7b88c5a - 2026-03-30 10:09:33 UTC +03:00

BankID / MobileID - 97a7a76f-cd97-4eca-bf28-81129e920c8f - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuutus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Liitteet

Avustukset toimialoittain	TP 2024	TA 2025	TP 2025
Yhteiset palvelut			
Kunnanhallitus			
Maahanmuuttajien integroinnin järjestäminen	30 000	35 000	28 980
Vesihuoltoavustukset	49 025	55 000	55 000
Kesätyöllistämissetelit	58 200	45 000	66 600
Muut avustukset	34 097	60 000	44 979
Yhteensä	171 322	195 000	195 559
Sivistyksen toimiala			
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta			
Toiminta-avustus	315 756	333 883	318 210
Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta			
Toiminta-avustus	31 517	32 000	33 585
Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta			
Toiminta-avustus	7 879	8 981	7 239
Yhteensä	355 153	374 864	359 034
Kuntakehityksen toimiala			
Kuntakehityksen lautakunta			
Yksityistieavustukset	194 908	165 000	132 148
Talkooavustukset	41 247	50 000	26 028
Sopimuspalokuntien tukeminen	25 129	30 000	26 878
Rakennus- ja ympäristölahtakunta			
Ympäristönsuojelu	30 000	90 000	87 203
Yhteensä	261 284	335 000	272 257
Vesi-liikelaitos		30 000	4 713
Avustukset yhteensä	787 758	934 864	851 563

Kirkkonummen Vuokra-asunnot Oy
c/o Kontu KirkkonummiTuloslaskelma
Tilikausi 1.1. - 31.12.2025EUR
23.02.2026
Sivu 1(1)

	Toteutunut				Edellinen vuosi			
	01.01.-31.12.	%	01.01.-31.12.	%	01.01.-31.12.	01.01.-31.12.24	%	
KIINTEISTÖN TUOTOT								
Vuokrat yhteensä	10 250 247,68	99,2	10 250 247,68	99,2	10 408 985,15	10 408 985,15	98,5	
Käyttökorvaukset yhteensä	41 849,67	0,4	41 849,67	0,4	40 147,65	40 147,65	104,2	
Muut kiinteistön tuotot yhteensä	46 014,38	0,4	46 014,38	0,4	52 910,48	52 910,48	87,0	
KIINTEISTÖN TUOTOT YHTEENSÄ	10 338 111,73	100,0	10 338 111,73	100,0	10 502 043,28	10 502 043,28	98,4	
LUOTTOTAPPIOT JA OIKAISUERÄT YHTEENSÄ	- 19 255,90	- 0,2	- 19 255,90	- 0,2	- 23 763,73	- 23 763,73	81,0	
KIINTEISTÖN HOITOKULUT								
Henkilöstökulut yhteensä	- 287 403,04	- 2,8	- 287 403,04	- 2,8	- 188 534,58	- 188 534,58	152,4	
Hallinto yhteensä	- 925 002,99	- 8,9	- 925 002,99	- 8,9	- 931 507,52	- 931 507,52	99,3	
Käyttö ja huolto yhteensä	- 787 748,65	- 7,6	- 787 748,65	- 7,6	- 832 492,00	- 832 492,00	94,6	
Ulkomaaluiden hoito yhteensä	- 21 951,26	- 0,2	- 21 951,26	- 0,2	- 41 073,10	- 41 073,10	53,4	
Siivous yhteensä	- 236 266,60	- 2,3	- 236 266,60	- 2,3	- 248 474,55	- 248 474,55	95,1	
Lämmitys yhteensä	- 1 156 903,86	- 11,2	- 1 156 903,86	- 11,2	- 1 236 354,41	- 1 236 354,41	93,6	
Vesi ja jätevesi yhteensä	- 833 197,89	- 8,1	- 833 197,89	- 8,1	- 682 507,60	- 682 507,60	122,1	
Sähkö ja kaasu yhteensä	- 208 950,22	- 2,0	- 208 950,22	- 2,0	- 249 062,69	- 249 062,69	83,9	
Jätehuolto yhteensä	- 281 698,76	- 2,7	- 281 698,76	- 2,7	- 254 886,04	- 254 886,04	110,5	
Vahinkovakuutukset yhteensä	- 430 896,54	- 4,2	- 430 896,54	- 4,2	- 418 051,13	- 418 051,13	103,1	
Vuokrat yhteensä					- 53 450,70	- 53 450,70		
Kiinteistövero yhteensä	- 297 393,62	- 2,9	- 297 393,62	- 2,9	- 300 319,92	- 300 319,92	99,0	
Korjaukset yhteensä	- 1 304 796,91	- 12,6	- 1 304 796,91	- 12,6	- 1 907 790,18	- 1 907 790,18	68,4	
Saadut korvaukset ja avustukset yhteensä	- 49 594,53	- 0,5	- 49 594,53	- 0,5	- 53 683,66	- 53 683,66	92,4	
Aktivoinnit yhteensä	15 416 454,03	149,1	15 416 454,03	149,1	1 016 727,84	1 016 727,84	1516,3	
Erillinen urakka 1 yhteensä	- 21 510,71	- 0,2	- 21 510,71	- 0,2				
Urakat yhteensä	- 15 483 858,31	- 149,8	- 15 483 858,31	- 149,8	- 1 246 012,59	- 1 246 012,59	1242,7	
Muut hoitokulut yhteensä	- 42 005,74	- 0,4	- 42 005,74	- 0,4	- 19 484,12	- 19 484,12	215,6	
KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ	- 6 952 725,60	- 67,3	- 6 952 725,60	- 67,3	- 7 646 956,95	- 7 646 956,95	90,9	
HOITOKATE	3 366 130,23	32,6	3 366 130,23	32,6	2 831 322,60	2 831 322,60	118,9	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET								
Suunnitelman mukaiset poistot yhteensä	- 2 876 791,78	- 27,8	- 2 876 791,78	- 27,8	- 2 921 495,12	- 2 921 495,12	98,5	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	- 2 876 791,78	- 27,8	- 2 876 791,78	- 27,8	- 2 921 495,12	- 2 921 495,12	98,5	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT								
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista yht	705,00	0,0	705,00	0,0	871,93	871,93	80,9	
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	35 988,06	0,3	35 988,06	0,3	45 772,43	45 772,43	78,6	
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	- 1 350 075,45	- 13,1	- 1 350 075,45	- 13,1	- 1 250 904,67	- 1 250 904,67	107,9	
Muut rahoituskulut yhteensä	- 133 502,56	- 1,3	- 133 502,56	- 1,3	- 135 356,74	- 135 356,74	98,6	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	- 1 446 884,95	- 14,0	- 1 446 884,95	- 14,0	- 1 339 617,05	- 1 339 617,05	108,0	
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS-SIIRTOJA JA VEROJA	- 957 546,50	- 9,3	- 957 546,50	- 9,3	- 1 429 789,57	- 1 429 789,57	67,0	
TILINPÄÄTÖSSIIRROT YHTEENSÄ	496 959,75	4,8	496 959,75	4,8	1 429 809,56	1 429 809,56	34,8	
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	- 460 586,75	- 4,5	- 460 586,75	- 4,5	19,99	19,99	*****	

Kirkkonummen Vuokra-asunnot Oy
c/o Kontu Kirkkonummi
TASE

	31.12.2025 EUR	31.12.2024 EUR
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	262 204,99	262 204,99
Rakennusrahasto	5 329 221,98	5 329 221,98
Arvonkorotusrahasto	248 480,40	248 480,40
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-109 648,20	-109 668,19
Tilikauden voitto (tappio)	-460 586,75	19,99
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 269 672,42	5 730 259,17
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		
Verotusperusteiset varaukset		
Asuintalovaraukset	0,00	496 959,75
Verotusperusteiset varaukset yhteensä	0,00	496 959,75
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ YHTEENSÄ	0,00	496 959,75
VIERAS PAAOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	82 057 873,78	67 325 761,71
Muut velat	180 741,73	143 352,05
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	82 238 615,51	67 469 113,76
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	2 059 640,24	2 226 187,68
Saadut ennakot	132 640,34	175 387,93
Ostovelat	1 714 395,48	859 707,03
Muut velat	8 064,08	6 486,24
Siirtovelat	407 275,50	313 251,14
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	4 322 015,64	3 581 020,02
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	86 560 631,15	71 050 133,78
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	91 830 303,57	77 277 352,70

This document contains 258 pages before this page
Dokumentet inneholder 258 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 258 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 258 sider før denne side

Detta dokument innehåller 258 sidor före denna sida

Jani Kristian Kähkönen

47a8943a-c890-4a41-8cdc-3a8f13b9cdcc - 2026-03-31 13:13:51 UTC +03:00
BankID / MobileID - 9c4dd375-89de-4e67-b8f5-1529feab5aa9 - FI

KIM OLOF MARCUS LILJEQUIST

61a0e261-355f-4af8-a19b-a6326331bf49 - 2026-03-31 13:24:17 UTC +03:00
BankID / MobileID - 2b26899d-755c-4897-ab07-6270053a38b1 - FI

Viveca Amanda Lindgren

f485aa95-3fcc-4d37-a792-9d0002f2a581 - 2026-03-31 13:54:31 UTC +03:00
BankID / MobileID - 32ccc991-e1c2-4de9-bbdd-889853567be9 - FI

Linda Maria Basilier

6c200566-2d11-48f1-8053-332c2af7a841 - 2026-03-31 15:13:30 UTC +03:00
BankID / MobileID - 0ddf5933-d18c-4fdc-b12e-212f43cce34f - FI

Sini Terhi Emilia Felipe

e2a901f1-d959-4a91-9fd9-5de4fd096ef3 - 2026-03-31 15:22:48 UTC +03:00
BankID / MobileID - 86268a24-dcc4-40e6-b24d-58088976b3e2 - FI

Ulf Lars Ossian Kjerin

7c48786d-a98a-49c2-b4e7-c4fe33d8e11b - 2026-04-06 19:22:49 UTC +03:00
BankID / MobileID - 24d3d584-fbd1-4775-8e83-d74c308e305a - FI

JAAKKO ARTTURI KALLIO

d3c4e6f1-e111-467c-87f7-b7f9ec1fab95 - 2026-04-09 08:02:23 UTC +03:00
BankID / MobileID - b7e60a35-41ce-454c-ade4-98d2a1d9ff62 - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

This document contains 259 pages before this page
Dokumentet inneholder 259 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 259 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 259 sider før denne side

Detta dokument innehåller 259 sidor före denna sida

SARI TUULA IRMELI HAAPASAARI

bc00f252-c72b-471c-86d5-dea2f4075c23 - 2026-04-09 19:11:03 UTC +03:00
BankID / MobileID - 673239e5-33e9-44c9-b97f-ef1efff1757 - FI

SANNI MARJUKKA JÄPPINEN

1a1c863d-1a56-4f70-82c4-e8aee27850ac - 2026-04-13 18:55:24 UTC +03:00
BankID / MobileID - 1740abfe-c558-4946-bdf2-193230dfb36f - FI

Virpi Elisa Sailas

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Kirkkonummen kunta

0ee06434-becc-49a5-8040-153a3d4467fc - 2026-04-14 09:43:43 UTC +03:00
BankID / MobileID - b9aa0ecd-f903-49ff-b79a-fa1ec26652d3 - FI

Authority to sign - Asemavaltuus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

Anna-Maria Sahiluoma

e9a0ab0a-4fd6-4939-8191-d5fbaecc3f8f - 2026-04-15 23:33:40 UTC +03:00
BankID / MobileID - 9de6a260-8271-48f1-9775-91162794f64c - FI

Urho Blom

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Kirkkonummen kunta

6d03d1de-12cc-461e-924d-de14e68294a6 - 2026-04-15 23:39:08 UTC +03:00
BankID / MobileID - 1c473e1c-0c7f-4baa-a0ba-74fe5c28787e - FI

Authority to sign - Asemavaltuus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

Kim Valter Åström

3e4fa73e-2a5d-4176-8353-941fe3431c80 - 2026-04-16 15:03:12 UTC +03:00
BankID / MobileID - 70fd22c1-2f85-467c-8426-0dd078dc1d2f - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Allekirjoittajat:

<i>Nimi</i>	<i>Allekirjoitettu tunnisteella</i>	<i>Allekirjoituspäivä</i>
MARTIN ERIK ANDRÉ SLOTTE	Vahva sähköinen tunnistautuminen	2026-04-29 14:38



Tämä tiedosto on sinetöity digitaalisella allekirjoituksella, joka toimii asiakirjan eheyden takaajana. Asiakirjamuoto tukee pitkäaikaista säilytystä.