



# Osavuositarkastus I 2026

## Sisällysluettelo

Kirkkonummen kunnan toimintaympäristö.....	3
Konserniyhtiöt.....	7
Käyttötaloulosa.....	9
Investointien yhteenveto.....	12
Yhteiset palvelut.....	13

## Liitteet

- Sivistys- ja hyvinvointi lautakunnan osavuositarkastus I 2026
- Suomenkielinen kasvatus- ja koulutus lautakunnan osavuositarkastus I 2026
- Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutus lautakunnan osavuositarkastus I 2026
- Kuntakehityksen lautakunnan osavuositarkastus I 2026
- Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunnan osavuositarkastus I 2026
- Rakennus- ja ympäristö lautakunnan osavuositarkastus I 2026
- Toimitilapalvelujen lautakunnan osavuositarkastus I 2026
- Kirkkonummen Vesi- liikelaitoksen osavuositarkastus I 2026

## Oheismateriaali

- Kirkkonummen Vuokra-asunnot tuloslaskelma ja tase

# Kirkkonummen kunnan toimintaympäristö

## Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus 30.4.2026

Kuntahallinnon alijäämä on ennustejaksolla keskimäärin 0,3 prosenttia suhteessa BKT:hen. Menoja kasvattaa erityisesti palkkaratkaisuista johtuva henkilöstökustannusten kasvu. Verotulot kehittyvät suotuisasti, kun suhdannetilanne parantuu. Alijäämä supistuu ennustejakson lopulla hieman, kun väliaikaiset leikkaukset valtionosuuksiin päättyvät.

Kuntahallinnon rahoitusasema parani hieman edellisvuodesta ja oli noin -0,3 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2025. Heikko suhdannekehitys jarrutti verotulojen kasvua, ja hallituksen sopeutustoimet vähensivät valtion tulonsiirtoja kunnille. TE-palvelu-uudistuksesta huolimatta kunnat onnistuivat sopeuttamaan toimintaansa, ja kulutusmenojen kasvu jäi maltilliseen kolmeen prosenttiin. Lisäksi investoinnit supistuivat hieman edellisvuodesta.

Kuntahallinnon taloustilanne heikkenee hieman lähivuosina, ja alijäämä on noin 0,4 prosenttia suhteessa BKT:hen vuosina 2026=2028. Kulutusmenojen määrän muutos on laskeva syntyvyyden ja ikäluokkien pienenemisen vuoksi, mutta menot kasvavat hintojen nousun takia. Erityisesti kunta-alalle sovitut palkkaratkaisut kasvattavat henkilöstövaltaisen sektorin työvoimakustannuksia. Palkankorotukset ovat suurimmillaan lähivuosina, ja kuntien ansiotasoindeksi ennakoidaan ylittävän yleisen ansiokehityksen vuosina 2027=2028. Henkilöstökustannusten kasvua kuitenkin hillitsee osin kuntien omat pysyvät sopeutustoimet, joita on sisällytetty ennusteeseen 100 milj. euroa vuodelle 2026.

Kuntien peruspalveluiden painopiste on sivistys- ja kulttuuripalveluissa, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva. Laskeva palvelutarve ei kuitenkaan realisoitu menojen alenemisena samassa suhteessa, sillä menot eivät jouta mm. palveluverkkoon, henkilöstörakenteeseen ja lainsäädännöllisiin velvoitteisiin liittyvien jäykkyyksien takia. Lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste ja erityisen tuen tarve ovat lisääntyneet viime vuosina. Palvelutarpeen laskua onkin hieman loivennettu painelaskelmassa.

Investoinnit pysyvät ennustejaksolla kokonaisuutena korkealla tasolla kuntakohtaisista eroista huolimatta. Maan sisäinen muuttoliike ja ikärakenteen muutos lisäävät kuntien alueellista eriytymistä. Erityisesti kasvavissa kunnissa muuttoliike ja palveluverkon laajentaminen ylläpitävät voimakkaita investointitarpeita. Suuri osa investoinneista kohdistuu perusinfrastruktuurin ylläpitoon ja korjausvelan hallintaan. Myös vihreän siirtymän investoinnit ylläpitävät kuntien korkeaa investointitasoa.

Kuntien tulot nojaavat vahvasti kunnallisveroon, yhteisöveron jako-osuuteen sekä valtionosuuksiin. Verotulot muodostavat kuntien suurimman tulonlähteen. Vuonna 2026 kunnallisvero kehittyi suotuisasti ja kasvaa 5,7 prosenttia keskimääräisen kunnallisveroprosentin nousun ja talouden kasvun myötä. Verotulojen kasvu tasoittuu noin 3,8 prosenttiin vuosina 2027=2030.

Valtiolta saadut tulonsiirrot kasvavat vaihtelevasti ennustejaksolla. Vuonna 2026 valtionosuuksia kasvattavat kustannustenjaon tarkistus ja indeksikorotukset, mutta niitä pienentävät samanaikaisesti aiemmin päätetyt vähennykset, kuten yhden prosenttiyksikön indeksijarru sekä 75 milj. euron tason lasku. Vuonna 2027 valtionosuuksia supistavat lisäksi perustoimeentulotuen kustannusten kasvu sekä indeksijarrun kertaluonteinen tason korottaminen 2,8 prosenttiyksikköön. Kuntahallinnon alijäämä supistuu hieman, kun valtionosuuksiin kohdistuvat määräaikaiset leikkaukset päättyvät.

Ennusteeseen sisältyy sekä ylä- että alasuuntaisia riskejä. Kuntien omat sopeutustoimet voivat vahvistaa rahoitusasemaa ennakoitua enemmän, jos palveluverkon ja henkilöstömenojen sopeuttamisessa onnistutaan odotettua paremmin. Toisaalta sopeutustoimien epäonnistuminen tai geopolitiittisen tilanteen kiristyminen voivat kasvattaa menoja ennustettua nopeammin.

## Kirkkonummen kehitys vuonna 2026

Kuntien verotulot koostuvat kunnallis-, kiinteistö-, yhteisöverosta. Verotulot ovat kuntien suurin tulonlähde. Vuoden 2026 verotulojen kasvua parantaa yhteisöverotulojen yli 30 prosentin kasvu. Verotulojen kasvu Kirkkonummella on jo tiedossa olevassa toukokuun tilanteessa ollut 7 prosenttia. Verotulojen kasvu pysynee keskimäärin noin 4 prosentissa vuosina 2027–2029.

## Verotulot

	2025	2026	Muutos € 25/26	Muutos % 25/26
<b>Huhtikuu</b>				
Kumulatiivinen toteuma huhtikuu kunnallisvero	32 636 937	33 199 667	562 730	1,7
Kumulatiivinen toteuma huhtikuu yhteistövero	1949 484	2 573 701	624 237	32,0
Kumulatiivinen toteuma huhtikuu kiinteistövero	940 023	597 291	-342 732	-36,5
<b>Kumulatiivinen toteuma huhtikuu yhteensä</b>	<b>35 526 424</b>	<b>36 370 659</b>	<b>844 235</b>	<b>2,4</b>

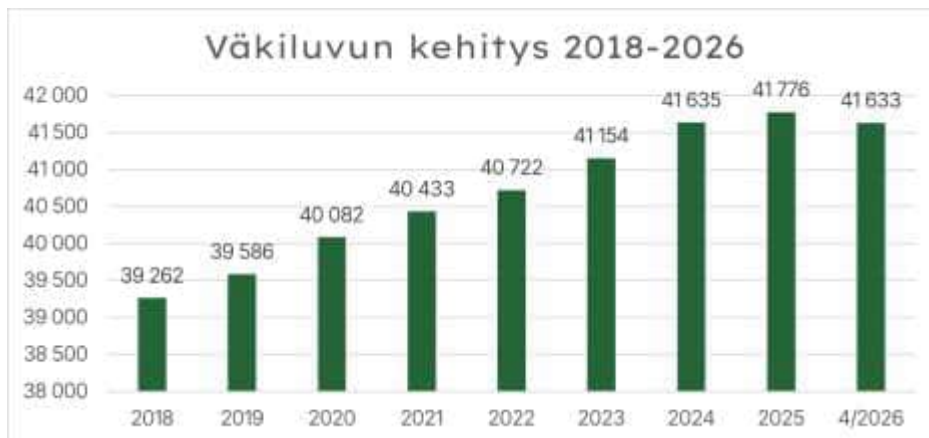
## Väestönkasvu

Kirkkonummi	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	4/2026*
Väestönlisäys	94	323	506	346	304	432	494	136	-143
Väkiluku	39 262	39 586	40 082	40 433	40 722	41 154	41 635	41 776	41 633
<b>Väestönmuutos</b>	<b>0,2 %</b>	<b>0,8 %</b>	<b>1,3 %</b>	<b>0,9 %</b>	<b>0,8 %</b>	<b>1,1 %</b>	<b>1,2 %</b>	<b>0,3 %</b>	<b>-0,3 %</b>

\*Vuoden 2026 tiedot ovat ennakkotietoja tammi-huhtikuulta

Lähde: Tilastokeskus / väestönmuutosten kuukausitiedot

Vuoden 2025 lopullinen Kirkkonummen asukasluku on 41 776 henkeä. Ennakkotilaston mukaan vuoden 2026 huhtikuun lopussa kunnan asukasluku on 41 633 henkeä eli laskua tammi-huhtikuun aikana on 143 henkeä (-0,3 %).



## Työllisyys

Kirkkonummen kunnassa työttömyysaste huhtikuun 2026 lopussa oli 10,1 %, 2 202 henkilöä. Vuoden 2025 lopussa työttömänä oli 2 277 henkilöä eli 10,6 %. Koko maan työttömyysaste oli 12,1 %. Työttömyysaste Uudenmaan ELY-keskuksen alueella oli huhtikuun 2026 lopussa 12,2 %.

## Talousarvion toteutuminen 1-4/2026 ja ennuste vuodelle 2026

Taloudelliset lähtökohdat: vertailu 2026 ja vastaavaan ajankohtaan vuonna 2025, ulkoiset erät

Ulkoiset	TA 2026	Ennuste 2026	Tot 1-4/2026	Tot %	Tot 1-4/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	39 862 968	39 421 968	10 529 349	26 %	9 696 029	9 %	37 732 843
Myyntituotot	21 011 141	21 011 141	5 240 848	25 %	5 241 499	0 %	20 188 635
Maksutuotot	6 932 853	6 497 853	1 674 363	24 %	1 718 751	-3 %	9 725 203
<i>Josta maankäyttösop.korvaukset</i>	<i>2 100 000</i>	<i>1 665 000</i>	<i>0</i>	<i>0 %</i>	<i>0</i>	<i>****</i>	<i>4 483 980</i>
Tuet ja avustukset	1 768 022	1 762 022	1 112 114	63 %	707 444	57 %	1 717 979
Muut toimintatuotot	10 150 952	10 150 952	2 502 024	25 %	2 028 334	23 %	6 101 027
<i>Josta käyttöom.myyntivoitot</i>	<i>4 750 000</i>	<i>4 750 000</i>	<i>690 457</i>	<i>15 %</i>	<i>38 432</i>	<i>1697 %</i>	<i>1 029 909</i>
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	****	0	****	400
Toimintakulut	-171 186 362	-169 867 771	-52 883 635	31 %	-52 954 025	0 %	-163 061 257
Henkilöstökulut	-93 847 559	-92 882 968	-28 871 540	31 %	-28 150 315	3 %	-89 241 240
Palkat ja palkkiot	-76 270 173	-75 603 177	-23 322 904	31 %	-22 761 998	2 %	-72 619 444
Henkilösivukulut	-17 577 386	-17 279 791	-5 548 636	32 %	-5 388 316	3 %	-16 621 796
Palvelujen ostot	-45 092 888	-44 100 888	-14 268 350	32 %	-14 815 962	-4 %	-44 094 723
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 304 454	-14 304 454	-4 300 674	30 %	-4 348 047	-1 %	-11 914 223
Avustukset	-8 062 864	-8 700 864	-2 549 233	32 %	-2 864 812	-11 %	-8 436 186
Muut toimintakulut	-9 878 597	-9 878 597	-2 893 838	29 %	-2 774 890	4 %	-9 374 886
Toimintakate	-131 323 394	-130 445 803	-42 354 287	32 %	-43 257 997	-2 %	-125 328 014
<b>Sisäiset tulot</b>	<b>34 531 801</b>	<b>34 531 801</b>	<b>11 373 860</b>	<b>33 %</b>	<b>11 720 732</b>	<b>-3 %</b>	<b>35 656 112</b>
<b>Sisäiset menot</b>	<b>-34 531 801</b>	<b>-34 531 801</b>	<b>-11 373 860</b>	<b>33 %</b>	<b>-11 720 732</b>	<b>-3 %</b>	<b>-35 656 112</b>
Verotulot	112 798 000	110 890 199	36 370 659	32 %	35 526 424	2 %	106 605 566
Valtionosuudet	39 616 077	39 616 077	13 441 544	34 %	13 008 696	3 %	38 878 262
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 639 982	-2 639 982	-296 938	11 %	-79 889	272 %	-1 008 985
Vuosikate	18 450 701	17 420 491	7 160 978	39 %	5 197 234	38 %	19 146 829
Poistot ja arvonalentumiset	-16 952 259	-18 000 000	-6 002 357	35 %	-5 812 597	3 %	-19 777 869
Tilikauden tulos	1 498 442	-579 509	1 158 621	77 %	-615 363	-288 %	-631 040
Poistoeron muutos	15 000	11 000	1 350	9 %	2 735	-51 %	11 091
Tilikauden ylijäämä (alij.)	1 513 442	-568 509	1 159 971	77 %	-612 628	-289 %	-619 950

# Konserniyhtiöt

## Kirkkonummen Vuokra-asunnot sitovat tavoitteet

Strateginen tavoite	Nykytilanne	Tavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Edistetään julkisessa rakentamisessa toimenpiteitä CO2-päästöjen vähentämiseksi Puurakentamisen määrä ja hiilijalanjäljen arvioiminen ja arvioinnin kehittäminen	Juhlakallio puukerrostalohankkeen rakentaminen on käynnissä. Seuraava uudiskohdehanke Veikkolassa on suunnittelussa. KV-A:lla on 2 voimalaa, aurinkokennoista.	Juhlakallion hanke valmistuu 06/2026, jonka jälkeen alkaa Veikkolan uudishanke. Hankitaan voimaloihin akkuja sähkön varastointiin.	Juhlakallioon muuttavat asukkaat 1.7.2026. Akkujen hankinta siirtyy tuleville vuosille.	Kirkkonummen Vuokra-asunnot
Käyttöaste 98 %	Käyttöaste 31.8. oli 92 %	Nostetaan käyttöaste tavoitteeseen 98 %	Käyttöaste oli huhtikuussa 88,3 %	Kirkkonummen Vuokra-asunnot
KV-A Oy / Oikea-aikaiset peruskorjaukset mahdollistavan kassavirran turvaamisen.	Korjauslisävuokra 0,9 €/kk neliöltä mahdollistaa peruskorjaukset niin, että maksuvalmius on turvattu	Varken (ent.ARA) rahoituksen alasajo aiheuttaa haasteita isojen hankkeiden rahoitukselle. Selvitetään muita rahoituslähteitä.	KV-A Oy on liittynyt Tampereen yliopiston Kohtuuhintaisen asumisen rahoitusmallien (Asura) - yhteiskehittämishankkeeseen.	Kirkkonummen Vuokra-asunnot

## Riskienhallinta

### Kirkkonummen Vuokra-asunnot

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallinta-toimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
	Strateginen riski	Ulkoisen toimintaympäristön muutosten vaikutus tulo- ja palvelumaksujen sekä lainojen lyhennysten ja korkotason nousu	Hillitään velanottoa ja varmistetaan, että talous kestää koron- ja palvelumaksujen sekä lainojen lyhennysten noususkenaariot.	Velanottoa on vähennetty ja KV-A:n talous tulee kestämään koron- ja lainojen lyhennysten noususkenaariot.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
	Taloudellinen riski	Rahoituksen ja palvelujen kustannusten nousu	Riittävä tonttitarjonta kunnalta. Turvaamme rahoituksen saatavuuden ja ennakoitavuuden sekä säilytämme matalan ja riskittömän kustannustason. Uusi puukerrostalo hanke, Juhlakallio käynnistyi 04/2025 Teemme koko ajan korjausohjelmamme mukaisia kunnossapito- ja korjaustöitä, varmistamme näin vuokrattavuuden sekä arvon säilymisen. Kiinteistöjen kehittämiseen panostamme koko ajan. Varmistetaan kustannusten ennustettavuutta.	Juhlakallion hanke on aikataulussa ja valmistuu kesäkuun aikana. Asukkaat muuttavat 1.7. ja kiinteistön piha viimeistellään elokuussa.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>

# Käyttötalousosa

## Henkilöstösuunnitelma toimielimittäin

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.3.
Yhteiset palvelut	67,60	67,38	67,59
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	136,37	146,44	143,38
Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta	878,32	920,41	883,63
Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta	201,13	204,90	199,83
Kuntakehityksen lautakunta	62,57	64,00	60,71
Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta	49,72	57,00	50,55
Rakennus- ja ympäristölautakunta	16,42	15,70	15,49
Toimitilapalvelujen lautakunta	145,52	142,00	145,44
Kirkkonummen vesi	25,76	27,00	25,65
<b>Kunta yhteensä</b>	<b>1583,41</b>	<b>1644,83</b>	<b>1592,27</b>

## Tuotot/kulut €

Tammi-huhtikuu 2026 (ulkoiset erät toimitelimitäin)

	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
<b>Tarkastuslautakunta</b>						
Kulut	-96 000	-7 786	8,11 %	-20 265	-61,58 %	-81 211
Kate	-96 000	-7 786	8,11 %	-20 265	-61,58 %	-81 211
<b>Keskusvaalilautakunta</b>						
Tuotot	0	0	0,00 %	0	0,00 %	45 275
Kulut	-13 000	-1 959	15,07 %	-81 978	-97,61 %	- 319 127
Kate	-13 000	-1 959	15,07 %	-81 978	-97,61 %	- 273 852
<b>Kunnanvaltuusto</b>						
Kulut	- 259 253	-40 168	15,49 %	-39 903	0,66 %	- 243 535
Kate	- 259 253	-40 168	15,49 %	-39 903	0,66 %	- 243 535
<b>Kunnanhallitus</b>						
Tuotot	2 515 500	753 867	29,97 %	742 550	1,52 %	3 247 323
Kulut	-14 915 017	-5 307 640	35,69 %	-5 219 234	1,69 %	-15 594 896
<i>josta työmarkkinatuen kuntaosuus</i>	-4 300 000	-1 795 296	41,8 %	-1 436 747	19,97 %	-4 890 795
Kate	-12 399 517	-4 553 772	36,85 %	-4 476 685	1,72 %	-12 347 574
<b>Sivistys- ja hyvinvointilautakunta</b>						
Tuotot	1 502 683	685 468	45,62 %	699 503	-2,01 %	1 685 951
Kulut	-10 126 677	-3 210 670	31,93 %	-3 094 640	3,75 %	-9 283 278
Kate	-8 623 994	-2 525 202	29,53 %	-2 395 136	5,43 %	-7 597 327
<b>Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta</b>						
Tuotot	4 702 751	1 873 711	39,84 %	1 680 660	11,49 %	4 440 494
Kulut	-66 263 872	-20 796 253	31,65 %	-20 246 837	2,71 %	-62 087 017
Kate	-61 561 121	-18 922 542	31,02 %	-18 566 177	1,92 %	-57 646 523
<b>Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta</b>						
Tuotot	1 077 654	480 033	44,54 %	522 619	-8,15 %	1 148 868
Kulut	-16 001 836	-4 824 273	30,43 %	-4 788 885	0,74 %	-14 966 815
Kate	-14 924 182	-4 344 241	29,40 %	-4 266 266	1,83 %	-13 817 947
<b>Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta</b>						
Tuotot	3 322 209	1 041 719	31,36 %	930 572	11,94 %	2 755 320
Kulut	-6 557 518	-1 568 729	24,03 %	-2 105 405	-25,49 %	-5 412 986
Kate	-3 235 309	- 527 010	16,44 %	-1 174 833	-55,14 %	-2 657 665
<b>Vesi-liikelaitoksen johtokunta</b>						
Tuotot	12 932 000	2 688 070	20,79 %	2 613 700	2,85 %	12 401 987
Kulut	-9 198 278	-2 538 970	27,63 %	-2 911 589	-12,80 %	-8 849 683
Kate	3 733 722	149 100	3,98 %	- 297 889	- 150,05 %	3 552 303

<b>Kuntakehityksen lautakunta</b>						
Tuotot	2 109 500	1 146 048	54,33 %	772 035	48,45 %	2 607 974
Kulut	-17 647 299	-5 538 020	31,45 %	-5 604 916	-1,19 %	-17 891 914
<i>josta HSL-kulut</i>	<i>-7 812 000</i>	<i>-2 676 469</i>	<i>34,26 %</i>	<i>-2 923 775</i>	<i>-8,46 %</i>	<i>-8 769 668</i>
Kate	-15 537 799	-4 391 973	28,33 %	-4 832 881	-9,12 %	-15 283 940
<b>Rakennus- ja ympäristölautakunta</b>						
Tuotot	940 000	162 307	17,27 %	294 396	-44,87 %	1 056 753
Kulut	-1 768 538	- 455 769	25,93 %	- 394 905	15,41 %	-1 655 468
Kate	- 828 538	- 293 462	35,89 %	- 100 510	191,97 %	- 598 315
<b>Toimitilapalvelujen lautakunta</b>						
Tuotot	3 910 671	1 198 746	30,65 %	1 401 563	-14,47 %	3 712 011
Kulut	-27 578 544	-8 475 975	30,80 %	-8 326 297	1,80 %	-26 198 641
Kate	-23 667 873	-7 277 229	30,82 %	-6 924 734	5,09 %	-22 486 630
<b>Raportti yhteensä</b>						
Tuotot	39 862 968	10 529 349	26,41 %	9 696 029	8,59 %	37 732 843
Kulut	- 171 186 362	-52 883 635	31,07 %	-52 954 025	-0,13 %	- 163 061 257
Kate	- 131 323 394	-42 354 287	32,49 %	-43 257 997	-2,09 %	- 125 328 014

# Investointien yhteenvedo

(1 000 €)	TA 2026	Toteuma 4/2026	Ennuste
ICT-ohjelmat ja käyttöönottoprojektit	-440	-220	-440
Vesiliikelaitos muut	-300	-204	-300
Muut pitkävaikuttiset menot	-110	0	-110
Maa- ja vesialueet	-500	-220	-500
Irtain omaisuus	-1 520	-82	-1 520
Osakkeet ja osuudet	0	0	0
<b>Talonrakentaminen</b>			
Papinmäen koulu->päiväkoti	-250	-27	-250
Nissniku-talo	-19 200	-3 602	-19 200
Yhteiskampus	-9 210	-4 215	-9 210
Kantvikin koulu	-2 000	-130	-2 000
Muut talonrakentamisen investoinnit	-3 350	-328	-3 350
<b>Talonrakentaminen yhteensä</b>	<b>-34 010</b>	<b>-8 302</b>	<b>-34 010</b>
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>			
Liikennealueet ja puistot	-23 000	-3 725	-23 000
Liikunta- ja virkistysalueet	-2 290	-425	-2 290
Vesiliikelaitos	-5 350	-2 134	-5 350
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä</b>	<b>-30 640</b>	<b>-6 284</b>	<b>-30 640</b>
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>-67 520</b>	<b>-15 312</b>	<b>-67 520</b>



# Osavuositarkastus I 2026

## Yhteiset palvelut

# Yhteiset palvelut

## Tuloslaskelma

Yhteiset palvelut	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	2 515 500	753 867	29,97 %	742 550	1,52 %	3 292 597
Myyntituotot	1 813 600	690 262	38,06 %	729 862	-5,43 %	2 420 645
Tuet ja avustukset	594 000	27 985	4,71 %	6 632	322,00 %	598 256
Muut toimintatuotot	107 900	35 620	33,01 %	6 056	488,16 %	273 697
Toimintakulut	-15 283 270	-5 357 553	35,06 %	-5 361 380	-0,07 %	-16 238 769
Palkat ja palkkiot	-4 385 907	-1 340 221	30,56 %	-1 280 266	4,68 %	-4 536 526
Henkilösivukulut	- 920 963	- 311 764	33,85 %	- 282 049	10,54 %	- 940 130
Palvelujen ostot	-5 091 650	-1 783 194	35,02 %	-1 952 955	-8,69 %	-5 206 329
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 117 050	-43 576	37,23 %	- 123 709	-64,78 %	- 211 985
Avustukset	-4 520 000	-1 800 896	39,84 %	-1 510 247	19,25 %	-5 091 355
Muut toimintakulut	- 247 700	-77 902	31,45 %	- 212 154	-63,28 %	- 252 446
<b>Toimintakate</b>	<b>-12 767 770</b>	<b>-4 603 685</b>	<b>36,06 %</b>	<b>-4 618 830</b>	<b>-0,33 %</b>	<b>-12 946 172</b>
<i>Sisäiset menot yhteensä joista:</i>	<i>-1 061 123</i>	<i>- 353 864</i>	<i>33,35 %</i>	<i>- 331 478</i>	<i>6,75 %</i>	<i>-1 017 095</i>
Puhtauspalvelut	-75 107	-31 604	42,08 %	-17 493	80,66 %	-52 480
Rakennusten vuokrat	- 986 016	- 322 143	32,67 %	- 311 184	3,52 %	- 930 537
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut						-7 996
<i>Taloudellinen tuloksellisuus</i>						
Asukasmäärä	42 197	42 197		41 897		41 766
euroa per asukas, ulkoiset	- 303	- 109		- 110		- 310

## Erittely

Luottamushenkilöorganisaatio	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	0	21 934	0,00 %	0	0,00 %	45 709
Ulkoiset toimintamenot	-1 360 760	- 376 490	27,67 %	- 493 920	-23,78 %	-1 725 851
Toimintakate	-1 360 760	- 354 555	26,06 %	- 493 920	-28,22 %	-1 680 142
<i>sisäiset toimintamenot</i>	<i>0</i>	<i>-6 568</i>	<i>0,00 %</i>	<i>-4 162</i>	<i>57,81 %</i>	<i>-4 706</i>

Viranhaltijaorganisaatio	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	2 515 500	731 933	29,10 %	742 550	-1,43 %	3 246 888
Ulkoiset toimintamenot	-13 922 510	-4 981 063	35,78 %	-4 867 460	2,33 %	-14 512 918
Toimintakate	-11 407 010	-4 249 130	37,25 %	-4 124 910	3,01 %	-11 266 030
<i>sisäiset toimintatuotot</i>	<i>0</i>	<i>4 641</i>	<i>****</i>	<i>5 126</i>	<i>-9,46 %</i>	<i>28 299</i>
<i>sisäiset toimintamenot</i>	<i>-1 061 123</i>	<i>- 347 295</i>	<i>32,73 %</i>	<i>- 327 316</i>	<i>6,10 %</i>	<i>-1 012 389</i>

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja toiminnalliset muutokset, tilanne 30.4.2026

Luottamuselinorganisaation osalta alkuvuonna ei ole tapahtunut merkittäviä määrärahojen riittävyteen vaikuttavia muutoksia.

Viranhaltijaorganisaation osalta alkuvuonna ei ole tapahtunut merkittäviä määrärahojen riittävyteen vaikuttavia muutoksia. Uusi HR-järjestelmäkokonaisuus otettiin onnistuneesti käyttöön 1.4.2026 lukuun ottamatta työajansuunnittelu ja -seuranta sekä osaamisen kehittämisen järjestelmäosia, jotka otetaan käyttöön syksyn 2026 ja kevään 2027 aikana. HR-järjestelmäkokonaisuuden käyttöönoton loppuunsaattamiseen tullaan mahdollisesti tarvitsemaan lisämäärärahaa ja tarve tarkentuu syksyllä.

Myyntituotot, eli valtion maksama kotoutumisen laskennallinen korvaus on pienentynyt edellisiin vuosiin verrattuna mutta talousarvio näyttäisi kuitenkin toteutuvan näiden osalta. Huhtikuussa laskennallisten korvausten piiriin kuului 601 henkilöä.

Työmarkkinatuen kuntaosuus näyttää vuoden loppuun mennessä nousevan noin 1,0 milj. euroa arvioitua korkeammaksi.

Asumisneuvonnan operatiivinen toiminta siirrettiin organisaatiomuutoksen myötä 1.4.2026 Yhteisistä palveluista Kuntakehityksen toimialalle.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi.	<p>Tavoite: Kunnan keskeiset ohjaus- ja tukiprosessit toimivat yhtenäisesti ja selkeästi.</p> <p>Toimenpiteet: Jatketaan keskeisten ohjaus- ja tukiprosessien yhteensovittamista toimialojen kanssa. Prosesseihin liittyvät roolit ja vastuut selkeytetään ja vahvistetaan asiakaslähtöisyyttä prosessien suunnittelussa ja toteutuksessa.</p> <p>Mittarit:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Toimialojen arvioima ohjaus- ja tukiprosessien toimivuus ja roolien selkeys.</li> <li>Yhteisten palveluiden itsearviointi ohjaus- ja tukiprosessien selkeydestä, yhtenäisyydestä ja asiakaslähtöisyydestä sekä palveluryhmien välinen arvio prosessien toimivuudesta.</li> </ol>	Toimenpiteet työn alla.	Hallintojohtaja
Henkilöstömme voi hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti.	<p>Tavoite 1. Henkilöstön osaaminen vahvistuu.</p> <p>Toimenpide: Henkilöstö osallistuu suunnitelmallisesti koulutuksiin, jotka tukevat yksilöllisiä kehityssuunnitelmia ja organisaation strategisia osaamistarpeita.</p> <p>Mittari: Koulutuksiin osallistumisen aste ja henkilöstökysely: koettu osaamisen kehitys</p> <p>Tavoite 2. Asiakaskeskeinen toimintatapa kehittyy.</p> <p>Toimenpide: Henkilöstölle suunnitellaan ja järjestetään asiakaskeskeiseen toimintatapaan liittyvä koulutus.</p> <p>Mittari: Koulutus on järjestetty kyllä/ei</p> <p>Tavoite 3. Esihenkilötyö tukee työhyvinvointia ja tehokasta toimintaa.</p> <p>Toimenpide: Kehitetään esihenkilövalmiuksia valmennusten ja tuen avulla.</p> <p>Mittari: Henkilöstökysely: työtyytyväisyys</p>	Toimenpiteet työn alla.	Hallintojohtaja
Edistämme tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja kotoutumista huomioimalla eri väestöryhmien tarpeet.	<p>Tavoite 1: Hyvät väestösuhteet.</p> <p>Tavoite 2: Eri kieliryhmien palvelutarpeista on kerätty tieto.</p> <p>Toimenpide: Vuonna 2026 järjestetään Kotona Kirkkonummella -tilaisuuksia vähintään 5 kappaletta, joissa kussakin vähintään 20 osallistujaa. Tilaisuuksissa tehdään arviointi kieliryhmien tavoittamisesta ja palvelutarpeesta.</p> <p>Mittari: järjestettyjen tilaisuuksien määrä ja osallistuneiden määrä. Tilaisuuksien tiedonkeruu.</p> <p>Tavoite 3: Tiedolla johtaminen ja vaikuttavuus ohjaavat toimintaamme.</p> <p>Toimenpide: Vuoden 2026 alun aikana kehitetään mittaristo kotoutumisen mittaamiseen ja mittaristoa kehitetään saatavilla olevan tiedon mukaan.</p> <p>Mittari: mittaristo tehty kyllä/ei.</p>	<p>Toimenpide 1: Hyviä väestösuhteita edistetty mm. kohdan 2 tilaisuuksilla ja palvelutarvekyselyillä, sekä osallistumalla Rasmin vastaisesta viikosta tiedottamiseen ja kyseisellä viikolla toteutetun hyviä väestösuhteita edistävän tilaisuuden järjestämiseen</p> <p>Toimenpide 2: Järjestetty yhteensä 4 tilaisuutta, joissa kussakin tiedonkeruu palvelutarpeista. Osallistujia ja vastaajia yhteensä 70.</p> <p>Toimenpide 3: Valtion vastuulla olevan järjestelmän vuoksi mittaristoa ei ole vielä saatu kehitettyä</p>	Työllisyysaluejohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositaloite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Kunta on lapsi-, nuori- ja ikäystävällinen sekä yhteisöllinen asuinpaikka.	Tavoite: Tavoitettujen nuorten määrän lisääminen. Toimenpide: Ohjaamatoiminnan markkinointi nuorille eri tavoin ja erityisesti yhteistyön tiivistäminen eri toimijoiden kanssa. Uusien palvelu- ja toimintamuotojen toteuttaminen tarvittaessa. Lisätään nuorten tapaamiskertoja vähintään 20 % vuoden 2025 tasosta. (1–4/2025 318 yksilötapaamista, 310 henkilöä ryhmätapaamisten kautta, yhteensä 628 henkeä). Mittari: tavoitettujen (tapaamisiin osallistuvien) nuorten määrä.	Yksilötapaamiset 389, ryhmätapaamisiin osallistuneet 178, yhteensä 567 tavattua nuorta	Työllisyys- aluejohtaja

## Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.3.
Yhteiset palvelut	61,86	60,38	61,81
Kotouttaminen ja Ohjaamo	5,74	7	5,78
<b>Yhteensä</b>	<b>67,60</b>	<b>67,38</b>	<b>67,59</b>

## Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallinta-toimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riski-arvo nyk. vuosi
Sisäinen	Toiminnallinen riski	Riski, että taloushallinnon tarkoituksenmukaisen tuotantotavan valinta ja siihen liittyvät toimenpiteet eivät toteudu toivotulla tavalla.	Toiminnalliset ja tekniset vaatimusmäärittelyt tehdään riittävällä tarkkuudella ja oikeiden sidosryhmien kanssa. Hyvin tehty projektisuunnitelma ja projektinhallinta sekä oma riittävä resurssointi.	Esiselvitys työn alla.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
Sisäinen	Toiminnallinen riski	ICT-palveluiden uusi järjestäytyminen epäonnistuu.	Roolien ja vastuiden selkeä jako. Prosessien määrittely. Järjestelmähallinnan kyvykkyys. Henkilöstön sitoutuminen.	Projekti etenee suunnitellusti.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>6</b>
Sisäinen	Strateginen riski	Uusien muutosten edellyttämä yhteistyö toimialojen välillä ei toteudu määritellyllä tavalla.	Kulttuurin ja toimintatapojen yhdenmukaistaminen erilaisilla ratkaisuilla. Strategiayksikkö toimii rajapinnoilla ja edesauttaa työtä.	Toimenpiteet työn alla.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
Sisäinen	Toiminnallinen riski	Palkat eivät tule oikeellisesti maksuun ja maksutietojen siirto kirjanpitoon ei toimi, kun uusi HR- ja palkkajärjestelmä otetaan käyttöön.	Riittävä resurssointi ja testaus.	HR-järjestelmä on otettu käyttöön 1.4.2026. Palkanmaksu on tehty oikein ja ajallaan.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>6</b>

## Investoinnit

Investointikohde	TA 2026	Toteuma 30.4.
Sähköinen arkisto: kunta on tiedonhallintalain (906/2019) mukaan velvollinen säilyttämään tietoaineistot (myös pysyvästi arkistoitavat) sähköisesti.	50 000	0
Taloushallinnon palvelujen ja järjestelmien kilpailuttaminen.	50 000	0
Verkkosivuston kirkkonummi.fi sisältökonseptointi ja asiakaslähtöinen uudistaminen palvelumuotoilun keinoin.	40 000	0
HR-järjestelmäkokonaisuuden vaihe II; Järjestelmien ja digitalisoitujen prosessien testaus tammi-maaliskuu, koko henkilöstön koulutus maaliskuu, käyttöönotto 1.4.2026. Vanhojen järjestelmien varakäyttö ja alasajo 2–6 kk käyttöönoton jälkeen.	150 000	176 077
Perustietotekniikan kehittäminen pitää sisällään tietoliikenteen verkkoineen ja laitteineen, konesalipalveluiden ja laitteiden elinkaaren hallinnan kilpailutukset.	150 000	44 544
<b>Yhteensä</b>	<b>440 000</b>	<b>220 621</b>

## Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
Talouden ja laskentatoimen valvonta	Annettua ohjeistusta ei noudateta.	Yhteiset käytänteet ja seurannan raportointitavat toteutuvat sovitulla tavalla.	Ohjeistuksen ja raportoinnin kehittäminen.	Toimenpiteet työn alla.
Raportoinnin kehittäminen	Tiedolla johtamisen välineet eivät tue toiminnanohjausta.	Tietojohtaminen on osa kunnan johtamista ja päätöksentekoa.	Mallinnetaan tietojohtamisen käytänteet ja kehitetään raportointijärjestelmiä.	Toimenpiteet työn alla.
Hankintojen laadun varmistaminen	Hankintojen epätarkoituksenmukainen lopputulos. Mahdolliset valitukset ja hankinnan viivästyminen.	Hankinnat toteutuvat tarkoituksenmukaisesti ja riittävän laadukkaasti.	Yhteiset käytänteet hankintojen ohjaukseen ja suunnitteluun. Yhteiset malliasiakirjat täsmennetty ja jalkautettu toimialoille.	Toimenpiteet työn alla.



# Osavuosisikatsaus I 2026

## Sivistyksen toimiala

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta

Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta

# Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

## Tuloslaskelma

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	1 502 683	685 468	45,62 %	699 503	-2,01 %	1 685 951
Myyntituotot	477 115	180 518	37,84 %	216 567	-16,65 %	512 487
Maksutuotot	834 177	288 386	34,57 %	298 140	-3,27 %	808 482
Tuet ja avustukset	15 157	194 275	1 281,75 %	126 973	53,01 %	162 398
Muut toimintatuotot	176 234	22 289	12,65 %	57 824	-61,45 %	202 584
Toimintakulut	-10 126 677	-3 210 670	31,71 %	-3 094 640	3,75 %	-9 283 278
Palkat ja palkkiot	-6 184 375	-1 889 322	30,55 %	-1 796 772	5,15 %	-5 664 034
Henkilösivukulut	-1 417 066	- 439 689	31,03 %	- 427 547	2,84 %	-1 342 423
Palvelujen ostot	-1 236 883	- 488 240	39,47 %	- 506 918	-3,68 %	-1 163 816
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 858 573	- 310 859	36,21 %	- 282 046	10,22 %	- 699 667
Avustukset	- 333 883	-46 330	13,88 %	-49 500	-6,40 %	- 318 210
Muut toimintakulut	-95 897	-36 230	37,78 %	-31 856	13,73 %	-95 127
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 623 994</b>	<b>-2 525 202</b>	<b>29,28 %</b>	<b>-2 395 136</b>	<b>5,43 %</b>	<b>-7 597 327</b>
<i>Sisäiset tuotot yhteensä</i>	0	1 092	0,00 %	1 104	-1,01 %	133 511
<i>Sisäiset menot yhteensä</i>	-4 333 252	-1 370 110	31,62 %	-1 238 389	10,64 %	-4 394 124
joista:						
Puhtauspalvelut	- 394 242	- 131 168	33,27 %	- 133 107	-1,46 %	- 399 711
Rakennusten vuokrat	-2 823 610	- 941 422	33,34 %	-1 042 902	-9,73 %	-3 222 647
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	0	- 876	0,00 %	- 198	343,40 %	-4 845
<i>Taloudellinen tuloksellisuus</i>						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-8 623 994	-60	0	-57	0	- 182

Erittely palveluryhmittäin

Hallinto ja kehittäminen	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	0	0	0,00 %	0	0,00 %	4 868
Ulkoiset toimintamenot	-1 732 121	- 537 545	31,03 %	- 598 200	-10,14 %	-1 572 865
Toimintakate	-1 732 121	- 537 545	31,03 %	- 598 200	-10,14 %	-1 567 997
<i>sisäiset toimintamenot</i>	- 161 421	-54 155	33,55 %	- 110 514	-51,00 %	- 331 854

Vapaa-aikapalvelut	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	1 502 683	685 468	45,62 %	699 503	-2,01 %	1 681 083
Ulkoiset toimintamenot	-8 394 557	-2 673 125	31,84 %	-2 496 439	7,08 %	-7 710 413
Toimintakate	-6 891 874	-1 987 658	28,84 %	-1 796 936	10,61 %	-6 029 329
<i>sisäiset toimintatuotot</i>	0	1 092	0,00 %	1 104	-1,01 %	133 511
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-4 171 831	-1 315 955	31,54 %	-1 127 875	16,68 %	-4 062 270

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 33 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 45,6 % ja ylittää tavoitetason. Menojen toteutuma 31,7 % ja alittaa vastaavasti tavoitetason 1,3 prosenttiyksikköä. Toimintakatteen toteutuma on 29,3 % ja alittaa tavoitetason 3,7 prosenttiyksikköä.

### Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.3.
<b>Sivistystoimen hallinto ja kehittämispalvelut</b>	26,12	30,94	24,71
<b>Vapaa-aikapalvelut</b>	110,25	115,5	118,67
<b>Yhteensä</b>	<b>136,37</b>	<b>146,44</b>	<b>143,38</b>

### Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoinen ja sisäinen  Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Toiminnallinen riski	Resurssien riittämättömyys palvelutarpeeseen ja toimialan velvoitteisiin nähden <ul style="list-style-type: none"> <li>• palvelutarpeen kasvu ja huoltovarmuuden haasteet, joihin ei ole resursoinnilla varauduttu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ennakoiva ja toimiva palveluverkko(suunnitelma)</li> <li>• ennakoiva palvelujen suunnittelu ja johtaminen</li> <li>• muutoskyvykäs, yhteistyöhakuinen toimintakulttuuri</li> <li>• oma-aloitteinen ja vastuullinen</li> </ul>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta ja niitä jatketaan.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• valtionrahoitusten leikkaukset, kunnan verotulojen heikentyminen</li> <li>• väestönkasvun tavoitteista jääminen, palvelutarpeiden määrää ei laske samassa määrin</li> </ul>	<p>työskentely ja työn tuki kaikilla organisaation tasoilla</p> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 3 = 6</p>		
Ulkoinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Taloudellinen riski	Hyvinvointialueyhteytyksen kangertelu ja uudet kunnalle lankeavat tehtävät ja/tai kustannukset	<ul style="list-style-type: none"> <li>• aktiivinen vaikuttaminen alueen ja valtakunnan tasolla</li> <li>• yhteistyö Länsi-Uudenmaan kuntien sivistyspalvelujen johdon kesken</li> <li>• yhteistyön ja tiedonkulun vahvistaminen sekä kunnan että alueen päättäjien kanssa</li> <li>• yhteistyörakenteiden, vastuiden ja tehtävänjaon selkeyttäminen LUVNin kanssa</li> </ul> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 2 = 4</p>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta. Yhteisiä rakenteita Länsi-Uudenmaan kuntien sivistysjohdon ja LUVN:n välissä on vahvistettu perustamalla yhteinen opiskeluhuollon ohjausryhmä. Aktiivista vaikuttamistyötä jatketaan.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoinen ja sisäinen  Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Strateginen riski	Kotoutumistehtävissä epäonnistuminen, riittämättömät kotoutumistoimet; myös laajemmin epäonnistuminen uusien kuntalaisten liittymisessä aktiiviseksi yhteisön jäseniksi	<ul style="list-style-type: none"> <li>riittävien resurssien ennaltaehkäisevä kohdentaminen kotoutumiseen</li> <li>kunnan sisäisen yhteistyön vahvistaminen</li> <li>henkilöstön kouluttaminen kohtaamisiin</li> <li>palvelupolkujen tarkastelu (esteet, kynnykset)</li> <li>toimialan sekä kotoutumispalvelujen ja TE-palvelujen yhteistyön tiivistäminen</li> </ul> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6</p>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta ja niitä jatketaan. Henkilöstön osaamista on kehitetty varhaiskasvatuksen ja opetuksen yhteistyönä.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>
Ulkoinen ja sisäinen  Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Toiminnallinen riski	(Kunta- ja työnantajakuva) heikkeneminen <ul style="list-style-type: none"> <li>henkilöstön vaihtuvuus</li> <li>kelpoisen, osaavan ja sitoutuneen henkilöstön puute</li> <li>palvelujen tuottamisen haasteet</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>oikea-aikaiset ja riittävät resurssit</li> <li>korkealaatuiset palvelut ja johtaminen</li> <li>rekrytoinneissa onnistuminen</li> <li>tukipalveluiden kehittäminen</li> </ul> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6</p>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta ja niitä jatketaan.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>

## Investoinnit

Projekti	Investointikohde	TA 2026	Toteuma 30.4.
9865	Sivistyksen talo Lyyra	1 350 000	0
9 864	Nissniku-talo	0	0
9863	Kirjaston palautusautomaatit	70 000	69 663

## Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
Lautakuntien kokousten ja päätöksenteon valmisteluprosessin päivitys, selkeytys ja edelleen kehittäminen	Varmistetaan, että lautakuntatason päätöksenteon prosessi sujuu virheettömästi, sujuvasti ja hyvän hallinnon periaatteita noudattaen. Luottamushenkilöt voivat luottaa päätöksenteon valmistelun, valvonnan ja toimeenpanon prosessien oikeellisuuteen ja ajantasaisuuteen.	Prosessi on varma, selkeä ja toimiva. Valmistelijat ovat perehtyneet siihen, ja heillä on hyvä ymmärrys prosessin kulusta ja tarvittavista toimenpiteistä erilaisissa tilanteissa.	Prosessi tarkistettu ja päivitetty 6/2026 mennessä	Prosessin tarkastelu on tehty. Muutoksista tiedottaminen tehdään kesäkuun loppuun mennessä.

# Hallinto ja kehittäminen

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Talouden toteuma 04/2026 on talousarviomäärärahavarauksen mukainen.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	<p>Tiedolla johtamisen edellytysten parantaminen sekä tehostaminen yksikkötasolla. Vuotuisen arviointitiedon raportointi kokonaisuuden edelleen kehittäminen.</p> <p>Talouden jatkuvan seurannan tehostaminen. Jatketaan esihenkilöiden säännöllistä kouluttamista.</p> <p>Talouteen liittyvien toimintatapojen yhtenäistäminen yksikkötasolla. Laaditaan selkeät ja yhtenäiset säännöt ja ohjeistukset. Talouteen liittyvien sisäisien koulutusten</p>	Taloustalouksia ja perehdytyksiä on järjestetty säännöllisesti hallintohenkilöstölle sekä esimiestasolle. Koulutuksissa on käsitelty taloushallinnon ajankohtaisia muutoksia, toimintatapojen yhtenäistämistä sekä talouden seurantaan liittyviä käytäntöjä. Lisäksi on osallistuttu aktiivisesti palveluryhmien johtotiimien työskentelyyn	Erityissuunnittelija, hallintopäällikkö

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
	järjestäminen esihenkilöille sekä muiden talouden ja kirjanpidon kanssa toimiville henkilöille (esim. sihteerit ja suunnittelijat).	talousasioiden asiantuntijana ja tiedon välittäjänä. Toimenpiteillä on vahvistettu talousosaamista, tiedonkulkua ja yhtenäisiä toimintamalleja.	
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.	Sivistyksen toimialan koko henkilöstön viestintätietoisuuden lisääminen ja viestintäosaamisen kehittäminen. Osaamisen varmistaminen sisäisten koulutusten avulla.  Valmius- ja varautumisorganisaation viestintäkokonaisuuden edelleen kehittäminen. Järjestetään sivistyspalveluiden henkilöstölle 3 avointa sisäistä viestintäkoulutusta vuoden 2026 aikana.	Sisäisten koulutusten valmistelu on aloitettu ja koulutukset järjestetään syksyllä 2026.	Hallintopäällikkö ja viestintäasiantuntija.

# Vapaa-aikapalvelut

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Vapaa-aikapalvelujen talous ja toiminta on pääosin toteutunut alkuvuonna odotetun mukaisesti. Talouden toteumassa näkyy myös huhtikuun lopun tilanteessa toiminnalle ominainen talouden epätasainen kehitys vuoden aikana. Kevään osalta tulot näyttävät huhtikuun tilanteessa keskimääräistä suuremmille, koska suurin osa kevätkauden asiakasmaksuista kertyy alkuvuonna. Tähän vaikuttavat ohjatun toiminnan ja opetuksen kausimaksujen laskutusajankohdat sekä uimahallin suurimpien tulokertymien ajoittuminen talvikaudelle. Uimahallin kävijämäärä on tänä vuonna kuitenkin yli 20 000 käyntiä pienempi kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana, mikä näkyy myös tulokertymän heikkenemisenä. Uimahallissa on alkuvuoden aikana jatkettu kiinteistön kuntotutkimuksiin perustuvia korjaustöitä. Myös koko vuodelle osoitetulla ulkopuolisella rahoituksella on vaikutusta alkuvuoden tulokertymään. Toimintamenojen osalta paikallisille yhdistyksille jaettavien avustusten toteuma on huhtikuun lopun tilanteessa aina hyvin pieni, koska suurimmat avustuskokonaisuudet jaetaan vasta lautakunnan toukokuun ja kesäkuun kokouksissa. Tällä on oleellinen vaikutus talouden toteuman seurantaan.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Palvelupolut aktiiviseen arkeen – saavutettavuutta ja yhdenvertaisuutta vahvistaen  Vapaa-aikapalvelujen kehittämisessä tunnistetaan eri käyttäjäryhmien	Luomme vapaa-ajan palvelupolkuja, jotka kannustavat liikkumaan, harrastamaan ja osallistumaan – omalla tavalla ja omassa tahdissa.	Palvelupolkujen tarkastelu on aloitettu.	Vapaa-aikajohtaja, Nuoriso- ja liikuntapäällikkö, Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö, Vapaan sivistystyön ja taiteen

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
<p>tarpeet, elämäntilanteet ja mahdolliset esteet osallistumiselle. Tavoitteena on rakentaa sujuvia, saavutettavia ja asiakaslähtöisiä palvelupolkuja, jotka edistävät hyvinvointia ja tukevat kaikkien kirkkonummelaisten mahdollisuuksia osallistua aktiiviseen arkeen.</p>			<p>perusopetuksen rehtori</p>
<p>Aktiivisen elämäntavan edistäminen - kehitetään senioreille suunnattuja palveluja vapaa-aikapalvelujen yhteisellä työllä, mm. lisäämällä liikkuvia palveluja, kehittämällä viestintää sekä osallistamalla kohderyhmää entistä enemmän toiminnan kehittämiseen.</p>	<p>Vapaa-aikapalvelujen senioreille kohdennettujen palvelujen osallistujamäärät: opistojen yli 65 v. kurssilaisten määrä, senioripakun osallistujien määrä, liikuntapalveluiden senioreille suunnattujen liikunnanohjausten osallistujamäärä, senioreille suunnattujen digiopastusten osallistujamäärä, seniorikohtaamisten osallistujamäärä. Tavoitetaso 10 000 osallistujaa/vuosi.</p>	<p>30.4.2026 tilanteessa osallistujamäärä 6281.</p>	<p>Vapaa-aikajohtaja, Nuoriso- ja liikuntapäällikkö, Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö, Vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen rehtori</p>

## Opistot

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Opistojen talous ja toiminta ovat edenneet suunnitellusti. Kansalaisopiston ja kuvataidekoulun kurssilaisten ja netto-opiskelijoiden määrät ja musiikkiopistoon ilmoittautuneiden määrä ovat kasvaneet hieman edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Opistot ovat tuottaneet kansalaisopistolla, kuvataidekoululla ja musiikkiopistolla yhteensä 10 maksutonta MyHobby ja Talent -harrastuskerhoa. Kansalaisopisto on lisännyt maahanmuuttajien suomen kielen opetustarjontaa yhteistyössä kunnan maahanmuutto- ja työllisyyspalveluiden kanssa.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Oppimiskokemukset ovat laadukkaita ja tukevat elinikäistä oppimista.	Opetuksen koettua laatua mittaavaa järjestelmää kehitetään säännöllisemmäksi ja kurssikohtaiseksi. Opetuksen koettu laatu on tasolla 4 sähköisellä kyselyllä mitattuna vuonna 2026. Arviointiasteikkona käytetään 1–5.	Opetuksen koettu laatu 30.4.2026 tilanteessa on 4,76.	Vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen rehtori

## Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen talous ja toiminta on toteutunut odotetun mukaisesti. Porkkalan palautuksen 70-vuotisjuhlavuotta on juhlistettu palautuksen vuosipäivänä 26.1. sekä muissa yhteyksissä. Kirkkonummi 700 -juhlavuoden valmistelu on aloitettu Fyrrissä järjestetyllä starttitapahtumalla ja kuntalaisia, päättäjiä, vaikuttamistoimielimiä sekä kunnan yksiköitä on

osallistettu lukuisissa eri tilaisuuksissa. Kansallisen veteraanipäivän juhlallisuudet järjestettiin perinteiseen tapaan 27.4. yhdessä muiden toimijoiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Veikkolan kirjaston muutto väistötiloihin eteni suunnitelmien mukaisesti. Kirjasto on saanut hankeavustusta 45000 € Lukuliekki: Verkostoituvaa vuorovaikutuksellista lukutaitotyötä Kirkkonummella –hankkeeseen ajalle 1.4.2026 – 31.12.2027. Kunta on liittynyt mukaan Kulttuuripankkiin, maksuttomaan verkkopalveluun, joka kokoaa taiteen ja kulttuurin ammattilaiset yhteen paikkaan ja tuo heidän osaamisensa helposti saataville.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Kohtaamisten ja elämysten mahdollistaminen – edistetään kuntalaisten aktiivista ja hyvää elämää tarjoamalla kohtaamispaikkoja sekä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa tuotettuja tapahtumia ja toimintaa, jotka houkuttelevat viihtymään.	Kirjastojen avoimien tilaisuuksien määrä 600 tapahtumaa/vuosi.	Avoimia tilaisuuksia 351 kpl huhtikuun loppuun mennessä.	Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö
Kulttuurin saavutettavuuden edistäminen – edistetään lasten ja nuorten aktiivista, innostavaa ja hyvää	Lasten ja nuorten kulttuurikasvatusohjelman, Kirkkonummen Kulttuurikompassin, päiväkodeille ja kouluille tarjottavat sisällöt kattavat	Kulttuurikompassin tilaisuuksia järjestetty yhteensä 112 kpl. Kävijämäärä	Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositalavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
elämää tuomalla kulttuuria helposti lähestyttävällä tavalla jokaisen lapsen ja nuoren ulottuville.	monipuolisesti kaikki eri ikäryhmät.	yhteensä 2 738 lasta/nuorta.	

## Nuoriso- ja liikuntapalvelut

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Nuoriso- ja liikuntapalvelujen talous ja toiminta ovat pääosin toteutuneet alkuvuonna odotetun mukaisesti. Uimahallin kävijämäärä on yli 20 000 käyntiä pienempi kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana, mikä näkyy myös tulokertymän heikkenemisenä. Uimahallissa on alkuvuoden aikana jatkettu kiinteistön kuntotutkimuksiin perustuvia korjaustöitä. Kiinteistön merkittävä kunnossapitotarve aiheuttaa edelleen jatkuvia haasteita uimahallin päivittäiselle ylläpidolle.

Lakisääteiseen ehkäisevän mielenterveys- ja päihdetyön koordinaattorin tehtävään liittyvä rekrytointi kesti ennakoitua pidempään. Tehtävään valittu työntekijä aloittaa tehtävässä toukokuussa.

Nuorisopalveluille myönnettiin Harrastamisen Suomen mallin toteuttamiseen ajalle 1.8.2026–31.7.2027 hankeavustusta 82 500 euroa, joka on yli 20 000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Lisärahoitus mahdollistaa toiminnan pitkäjänteisen kehittämisen yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Mahdollistamme lasten, nuorten ja senioreiden osallisuuden ja hyvinvoinnin vahvistumisen tarjoamalla turvallisia kohtaamispaikkoja, mielekästä tekemistä ja vaikuttamismahdollisuuksia yhdessä kohderyhmien kanssa.	Tunnistetaan lasten, nuorten ja senioreiden tarpeita ja osallistumisen esteitä palvelupolkujen saavutettavuuden ja yhdenvertaisuuden parantamiseksi, samalla vahvistaen monikanavaista viestintää osallisuuden ja palvelujen saavutettavuuden parantamiseksi.	Palvelupolkujen saavutettavuuden ja yhdenvertaisuuden tarkastelu on aloitettu alkuvuoden aikana suunnitellusti. Vapaa-aikapalvelujen monikanavaisen viestinnän kehittämistä ja toteutusta on jatkettu eri kohderyhmät huomioiden muun muassa paikallislehden kuukausimainonnalla sekä julkaisemalla senioreille suunnattu Aktiivista elämää senioreille – Kirkkonummen kunnan vapaa-aikapalvelut-kevätesite 2026.	Nuoriso- ja liikuntapäällikkö
Edistämme kuntalaisten liikkumista ja fyysistä aktiivisuutta kehittämällä pitkäjänteisesti turvallisia ja saavutettavia liikkumisympäristöjä sekä	Laaditaan Liikunta- ja virkistysalueiden kehittämissuunnitelma 2035 pitkäjänteisen ja tavoitteellisen kehittämistyön	Toteutetaan suunnitellusti syyskaudella 2026.	Nuoriso- ja liikuntapäällikkö

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
tukemalla palvelujen ja toimintojen kehittämistä vahvistaen poikkihallinnollista yhteistyötä.	perustaksi. Suunnitelmassa huomioidaan turvalliset ja saavutettavat liikuntaympäristöt, kuntalaisten tarpeet sekä liikuntapaikkojen olosuhteiden ja käyttömahdollisuuksien muutokset.		

## Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.	Tot-%
<b>Musiikkiopisto</b>					
Nettokustannukset euroa / opetustunti	74	74,6	74	49,8	67,3
Oppilas/opiskelijamäärä perusopetus	318	330	300	274	91,3
<b>Kansalaisopisto</b>					
Nettokustannukset euroa / opetustunti	64	59,8	60	40,9	68,2
Opiskelijoiden/kurssilaisten määrä	7 434	7 876	8 200	4 297	52,4
<b>Kuvataidekoulu</b>					
Nettokustannukset euroa / opetustunti	104	104,5	88	59,7	67,8

Tunnusluku	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.	Tot-%
Oppilas/opiskelijamäärä perusopetus	415	402	360	389	108,1
<b>Kulttuuripalvelut</b>					
Nettokustannukset euroa / asukas	8,58	9,7	11,2	2,7	24,2
<b>Kirjastopalvelut</b>					
Tunnusluku	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.	Tot-%
Nettokustannukset euroa / asukas	66,4	68,0	68,2	23,0	33,7
Lainojen määrä	612 146	645 764	600 000	225 033	37,5
Kävijämäärä	623 633	644 544	600 000	235 094	39,2
<b>Liikuntapalvelut</b>					
Nettokustannukset euroa / asukas	78,7	75,3	83,8	25,4	30,3
Uimahallin kävijämäärä	235 236	219 081	200 000	88 530	44,3
Kunnan tukemien yhdistysten liikuntapalveluiden nuorten ohjattujen ryhmien määrä/vuosi	303	269	300	248	82,7
Liikuntapalvelujen tuottamien liikuntapalveluiden osallistujamäärä/vuosi	16 378	18 119	17 000	8 039	47,3
<b>Nuorisopalvelut</b>					
0–28-vuotiaiden määrä	12 686	12 519	12 528	12 478	99,6
Nettokustannukset euroa / 0–28-vuotiaat	154,7	151,6	167,9	45,3	27,0

# Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta

## Tuloslaskelma

Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	4 702 751	1 873 711	39,84 %	1 680 660	11,49 %	4 440 494
Myyntituotot	1 387 928	365 315	26,32 %	423 557	-13,75 %	1 311 262
Maksutuotot	2 279 466	822 339	36,08 %	835 870	-1,62 %	2 434 376
Tuet ja avustukset	986 865	682 773	69,19 %	416 205	64,05 %	675 017
Muut toimintatuotot	48 492	3 284	6,77 %	5 029	-34,70 %	19 839
Toimintakulut	-66 263 872	-20 796 253	31,38 %	-20 246 837	2,71 %	-62 087 017
Palkat ja palkkiot	-41 434 513	-12 849 238	31,01 %	-12 597 116	2,00 %	-39 692 732
Henkilösivukulut	-9 684 024	-3 084 432	31,85 %	-3 016 910	2,24 %	-9 176 732
Palvelujen ostot	-10 371 649	-3 651 954	35,21 %	-3 463 690	5,44 %	-9 631 272
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 731 047	- 479 382	17,55 %	- 460 298	4,15 %	-1 683 798
Avustukset	-1 145 000	- 366 276	31,99 %	- 332 805	10,06 %	-1 071 509
Muut toimintakulut	- 897 639	- 364 972	40,66 %	- 376 018	-2,94 %	- 830 974
Toimintakate	-61 561 121	-18 922 542	30,74 %	-18 566 177	1,92 %	-57 646 523
<i>Sisäiset tuotot yhteensä</i>	0	275	0,00 %	1 740	-84,22 %	60 891
<i>Sisäiset menot yhteensä</i>	-22 370 269	-7 282 853	32,56 %	-7 606 792	-4,26 %	-22 652 615
joista:						
Puhtauspalvelut	-1 927 424	- 654 015	33,93 %	- 662 983	-1,35 %	-1 926 571
Rakennusten vuokrat	-14 671 672	-4 885 192	33,30 %	-5 146 688	-5,08 %	-15 523 099
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-5 771 173	-1 740 652	30,16 %	-1 793 997	-2,97 %	-5 170 312
<i>Taloudellinen tuloksellisuus</i>						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-61 561 121	- 448	0	- 443	0	-1 380

Erittely palveluryhmittäin

Suomenkielinen varhaiskasvatus	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	1 838 093	798 994	43,47 %	796 684	0,29 %	1 961 631
Ulkoiset toimintamenot	-26 880 261	-8 349 077	31,06 %	-8 146 141	2,49 %	-25 300 498
Toimintakate	-25 042 168	-7 550 082	30,15 %	-7 349 458	2,73 %	-23 338 867
<i>sisäiset toimintatuotot</i>	0	95	0,00 %	0	0,00 %	1 370
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-6 908 833	-2 194 075	31,76 %	-2 231 502	-1,68 %	-6 730 174

Suomenkieliset opetuspalvelut	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	2 864 658	1 074 717	37,52 %	883 977	21,58 %	2 478 863
Ulkoiset toimintamenot	-39 383 610	-12 447 176	31,60 %	-12 100 696	2,86 %	-36 786 519
Toimintakate	-36 518 952	-11 372 460	31,14 %	-11 216 720	1,39 %	-34 307 656
<i>sisäiset toimintatuotot</i>	0	180	0,00 %	1 740	-89,66 %	59 521
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-15 461 436	-5 088 778	32,91 %	-5 375 290	-5,33 %	-15 922 441

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Suomenkielisen kasvatus- ja koulutuslautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 33 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 39,8 % ja ylittää tavoitetason. Menojen toteutuma 31,4 % ja alittaa vastaavasti tavoitetason 1,6 prosenttiyksikköä. Toimintakatteen toteutuma on 30,7 % ja alittaa tavoitetason 2,3 prosenttiyksikköä.

### Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.3.
Varhaiskasvatuspalvelut	367,13	384,13	365,42
Opetuspalvelut	511,19	534,20	518,21
<b>Yhteensä</b>	<b>878,32</b>	<b>918,33</b>	<b>883,63</b>

### Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoinen ja sisäinen  Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Toiminnallinen riski	Resurssien riittämättömyys palvelutarpeeseen ja toimialan velvoitteisiin nähden <ul style="list-style-type: none"> <li>• palvelutarpeen kasvu ja huoltovarmuuden haasteet, joihin ei ole resursoinnilla</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ennakoiva ja toimiva palveluverkko(suunnitelma)</li> <li>• ennakoiva palvelujen suunnittelu ja johtaminen</li> <li>• muutoskyvykäs, yhteistyöhakuinen toimintakulttuuri</li> <li>• oma-aloitteinen ja vastuullinen</li> </ul>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta ja niitä jatketaan.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
		<p>a varauduttu</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• valtionrahoitusten leikkaukset, kunnan verotulojen heikentyminen</li> <li>• väestönkasvun tavoitteista jääminen, palvelutarpeiden määrä ei laske samassa määrin</li> </ul>	<p>työskentely ja työn tuki kaikilla organisaation tasoilla</p> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 3 = 6</p>		
Ulkoinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Taloudellinen riski	Hyvinvointialueyhteytyön kangertelu ja uudet kunnalle lankeavat tehtävät ja/tai kustannukset	<ul style="list-style-type: none"> <li>• aktiivinen vaikuttaminen alueen ja valtakunnan tasolla</li> <li>• yhteistyö Länsi-Uudenmaan kuntien sivistyspalvelujen johdon kesken</li> <li>• yhteistyön ja tiedonkulun vahvistaminen sekä kunnan että alueen päättäjien kanssa</li> <li>• yhteistyörakenteiden, vastuiden ja tehtävänjaon selkeyttäminen LUVNin kanssa</li> </ul>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta. Yhteisiä rakenteita Länsi-Uudenmaan kuntien sivistysjohdon ja LUVN:n välissä on vahvistettu perustamalla yhteinen opiskeluhuollon ohjausryhmä. Aktiivista vaikuttamistyötä jatketaan.	<p><b>Todennäköisyys: 3</b></p> <p><b>Merkittävyys: 3</b></p> <p><b>9</b></p>

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
			Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 2 = 4		
Ulkoinen ja sisäinen  Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Strateginen riski	Kotoutumistehtävissä epäonnistuminen, riittämättömät kotoutustoimet; myös laajemmin epäonnistuminen uusien kuntalaisten liittymisessä aktiiviseksi yhteisön jäseniksi	<ul style="list-style-type: none"> <li>riittävien resurssien ennaltaehkäisevä kohdentaminen kotoutumiseen</li> <li>kunnan sisäisen yhteistyön vahvistaminen</li> <li>henkilöstön kouluttaminen kohtaamisiin</li> <li>palvelupolkujen tarkastelu (esteet, kynnykset)</li> <li>toimialan sekä kotoutumispalvelujen ja TE-palvelujen yhteistyön tiivistäminen</li> </ul> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6</p>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta ja niitä jatketaan. Henkilöstön osaamista on kehitetty varhaiskasvatuksen ja opetuksen yhteistyönä.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>
Ulkoinen ja sisäinen  Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Toiminnallinen riski	(Kunta- ja) työntantajakuvan heikkeneminen <ul style="list-style-type: none"> <li>henkilöstön vaihtuvuus</li> <li>kelpoisen, osaavan ja sitoutuneen henkilöstön puute</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>oikea-aikaiset ja riittävät resurssit</li> <li>korkealaatuiset palvelut ja johtaminen</li> <li>rekrytoinneissa onnistuminen</li> <li>tukipalveluiden kehittäminen</li> </ul>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta ja niitä jatketaan.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• palvelujen tuottamisen haasteet</li> </ul>	Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6		

### Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
Lautakuntien kokousten ja päätöksenteon valmisteluprosessin päivitys, selkeytys ja edelleen kehittäminen	Varmistetaan, että lautakuntatason päätöksenteon prosessi sujuu virheettömästi, sujuvasti ja hyvän hallinnon periaatteita noudattaen. Luottamushenkilöt voivat luottaa päätöksenteon valmistelun, valvonnan ja toimeenpanon prosessien oikeellisuuteen ja ajantasaisuuteen.	Prosessi on varma, selkeä ja toimiva. Valmistelijat ovat perehtyneet siihen, ja heillä on hyvä ymmärrys prosessin kulusta ja tarvittavista toimenpiteistä erilaisissa tilanteissa.	Prosessi tarkistettu ja päivitetty 6/2026 mennessä	Prosessin tarkastelu on tehty. Muutoksista tiedottaminen tehdään kesäkuun loppuun mennessä.

# Suomenkielinen varhaiskasvatus

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Toteuma 30.4 on talousarvion määrärahojen mukainen.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositaloite	Tilanne 30.4.	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 asiakastytyväisyys on vähintään hyvällä tasolla (4).  Vuonna 2025 varhaiskasvatuksen asiakastytyväisyyden yleisarvosana oli 4,4.	Asiakaskysely toteutetaan 10/2026	Varhaiskasvatusjohtaja
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 25–30 %.  Vuonna 2025 yksityisen varhaiskasvatuksen osuus	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 29 %.	Varhaiskasvatusjohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
	palvelutuotannosta oli 26–29 %.		
<p>Tarjoamme houkuttelevan ja viihtyisän työpaikan sekä olemme kilpailukykyinen työnantaja. Henkilöstömme voi hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti. Johtaminen on meillä korkealaatuista. Varmistamme osaavan työvoiman saatavuuden ja luomme mahdollisuuksia työnhakijoille ja työnantajille Kirkkonummella ja työllisyysalueella.</p>	<p>Lakisääteisen kasvatushenkilöstön (myös sijaiset yli 5 kk) kelpoisuusaste on 100 % kunnallisessa varhaiskasvatuksessa.</p> <p>Vuonna 2025 lakisääteisen kasvatushenkilöstön kelpoisuusaste oli:</p> <p>Varhaiskasvatuksen opettaja: 64 %</p> <p>Varhaiskasvatuksen sosionomi: 100 %</p> <p>Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 82 %</p>	<p>Varhaiskasvatuksen opettaja: 74,8 %</p> <p>Varhaiskasvatuksen sosionomi: 100 %</p> <p>Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 89,1 %</p>	Varhaiskasvatusjohtaja
<p>Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin. Kirkkonummella on mahdollisuus kohtaamisiin ja elämyksiin luonnossa ja tapahtumissa, niin</p>	<p>Kaikkien Kirkkonummi - Luonnossa oppimisen päivä jokaisen lapsen oikeutena.</p> <p>Jokainen lapsiryhmä viettää vähintään yhden luonnossa oppimisen päivän viikoittain.</p>	<p>Jokainen lapsiryhmä viettää vähintään yhden luonnossa oppimisen päivän viikoittain.</p> <p>Osuus ryhmistä, joissa tavoite toteutuu: 92 %</p>	Varhaiskasvatusjohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuosittavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
arjessa kuin juhlassakin.	Osuus ryhmistä, joissa tavoite toteutuu.  Osuus alle 3-vuotiaiden ryhmistä, joissa tavoite toteutuu.	Osuus alle 3-vuotiaiden ryhmistä, joissa tavoite toteutuu: 90 %	

## Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.	Tot-%
<b>Varhaiskasvatus</b>					
0–6-vuotiaiden lkm. 31.12	2 443	2 414	2 628	2 518	95,8
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset, % ikäluokasta 0–6 v.	75	74	73	74	101,4
Lapsia kunnallisessa varhaiskasvatuksessa	1 319	1 271	1 439	1 319	91,7
Lapsia yksityisessä varhaiskasvatuksessa	514	509	480	539	112,3
Kunnallisen varhaiskasvatuksen nettokust. euroa/lapsi	12 723	13 980	13 242	4 180	31,6
Lapsia kotihoidontuen piirissä 31.12. (fi+sv)	203	213	373	194	52,0
Varhaiskasvatuksen nettokust. € / ikäluokasta 0–6 v / lapsi (fi+sv)	10 502	11 132	11 144	3 428	30,8
0–6-vuotiaiden määrä (fi+sv)	2 856	2 839	3 004	2 952	98,3

Tunnusluku	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.	Tot-%
<b>Esiopetus</b>					
Oppilasmäärä	373	352	350	352	100,6

## Suomenkieliset opetuspalvelut

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Toteuma 30.4 on talousarvion määrärahojen mukainen.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Edistämme tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja kotoutumista huomioimalla eri väestöryhmien tarpeet.	Laadimme yhteisen pohjan oppilaitosten tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaan sekä turvallisemman tilan ohjeet oppilaitoksiin.  Toteutamme yhteisen asiakaskyselyn tasa-arvo ja yhdenvertaisuuden toteutumisesta oppilaitoksissa (lukiot, peruskoulut).	Yhteinen pohja oppilaitosten tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaan ja turvallisemman tilan periaatteet on laadittu.	Opetusjohtaja
Edistämme kaikenikäisten	Laadimme yhteisen huonetaulun koulujen omista	Huonetaulua ei ole vielä laadittu. Someturvan käyttöä	Opetusjohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
<p>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>toimintamalleista hyvinvoinnin ja turvallisuuden edistämiseen.</p> <p>Tehostamme Someturvan käyttöä.</p> <p>Huoltajakyselyssä 2026 kasvaa niiden huoltajien %-osuus, jotka ovat sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa hyvinvointia. Oppilaskyselyssä 2026 kasvaa niiden oppilaiden %-osuus, jotka kokevat luokan ilmapiirin turvalliseksi.</p>	<p>on tehostettu ja käyttötaso on noussut. 75 % huoltajista vastasivat, että koulu tukee oppilaiden hyvinvointia. Tämä osuus on laskenut edellisvuodesta 2 %. 85,8 % oppilaista kokee oppimisympäristönsä turvalliseksi. Tämä osuus on noussut edellisestä vuodesta 3,3 %.</p>	
<p>Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin.</p>	<p>Lisäämme oppilaiden aktiivisuutta koulupäivän aikana kehittämällä välituntiliikunnan toimintamalleja. Move! mittauksen tulokset 2026: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus vähenee.</p> <p>Luomme lukevan toimintakulttuurin, jossa lukutaitotyö tehdään näkyväksi yhdessä koko kouluyhteisön ja sidosryhmien kanssa kuntatason lukutiimin tuella ja koordinoimana. Heikon lukutaidon omaavien oppilaiden osuus vähenee.</p>	<p>Kouluissa on järjestetty koulutusta välituntiliikunnan lisäämisestä sekä oppilaille että henkilökunnalle. Move-tulokset saadaan vuoden 2026 lopussa.</p> <p>Kouluissa on lukuvuoden 2025–2026 aikana kehitetty lukevaa toimintakulttuuria kehittäjäopettajien toimesta. Hyviä käytänteitä on jaettu kuntatasoisessa verkostossa. Kuntatasoiset kehittäjäopettajat ovat laatineet laajan materiaalipaketin koulujen käyttöön. Kehittäjäverkosto jatkaa lukutaidon kehittämistä.</p>	<p>Opetusjohtaja</p>

## Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.	Tot-%
<b>Perusopetus</b>					
Oppilasmäärä	3 959	3 816	3 785	3 812	100,7
Bruttokustannukset euroa / oppilas	10 874	11 525	12 511	4 067	32,5
Ulkoiset bruttokustannukset euroa / oppilas	7 208	7 670	8 763	2 839	32,4
<b>Lukiokoulutus</b>					
Opiskelijamäärä	595	548	605	502	85,0
Bruttokustannukset euroa / opiskelija	7 505	8 150	9 433*	2 844	30,1
Ulkoiset bruttokustannukset / opiskelija	5 833	6 369	7 741*	2 177	28,1
<b>Koulukuljetus</b>					
Kuljetusetuuden piirissä olevat oppilaat	617	593	590	616	104,4
Kustannukset euroa / oppilas	1 630	1 711	2 658	754	28,4

\* - Sivistyksen talo Lyyran ensikalustamisen vaikutus opiskelijakohtaisiin kustannuksiin vuonna 2026 on 2 110 € / opiskelija

# Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta

## Tuloslaskelma

Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	1 077 654	480 033	44,54 %	522 619	-8,15 %	1 148 868
Myyntituotot	331 444	85 265	25,73 %	149 916	-43,12 %	374 321
Maksutuotot	569 210	219 880	38,63 %	214 982	2,28 %	596 098
Tuet ja avustukset	172 000	165 451	96,19 %	157 634	4,96 %	163 382
Muut toimintatuotot	5 000	9 436	188,72 %	87	10 733,64 %	15 067
Toimintakulut	-16 001 836	-4 824 273	30,15 %	-4 788 885	0,74 %	-14 966 815
Palkat ja palkkiot	-10 043 303	-2 961 168	29,48 %	-3 022 899	-2,04 %	-9 352 934
Henkilösivukulut	-2 354 456	- 710 415	30,17 %	- 722 902	-1,73 %	-2 170 177
Palvelujen ostot	-2 209 769	- 866 894	39,23 %	- 789 401	9,82 %	-2 317 468
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 973 237	- 132 945	13,66 %	- 101 737	30,68 %	- 730 872
Avustukset	- 213 981	-64 637	30,21 %	-59 130	9,31 %	- 206 983
Muut toimintakulut	- 207 090	-88 215	42,60 %	-92 817	-4,96 %	- 188 381
<b>Toimintakate</b>	<b>-14 924 182</b>	<b>-4 344 241</b>	<b>29,11 %</b>	<b>-4 266 266</b>	<b>1,83 %</b>	<b>-13 817 947</b>
<i>Sisäiset tuotot yhteensä</i>	0	0	0,00 %	0	0,00 %	2 000
<i>Sisäiset menot yhteensä</i>	-4 916 556	-1 742 898	35,45 %	-2 008 191	-13,21 %	-5 865 780
joista:						
Puhtauspalvelut	- 482 777	- 164 994	34,18 %	- 168 564	-2,12 %	- 497 169
Rakennusten vuokrat	-3 502 339	-1 171 394	33,45 %	-1 429 979	-18,08 %	-4 225 151
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	- 931 440	- 405 982	43,59 %	- 409 056	-0,75 %	-1 118 864
<i>Taloudellinen tuloksellisuus</i>						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-14 924 182	- 103	0	- 102	0	- 331

Erittely palveluryhmittäin

Ruotsinkielinen varhaiskasvatus	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	459 210	202 057	44,00 %	209 260	-3,44 %	513 244
Ulkoiset toimintamenot	-5 453 515	-1 637 353	30,02 %	-1 633 310	0,25 %	-4 955 767
Toimintakate	-4 994 305	-1 435 296	28,74 %	-1 424 051	0,79 %	-4 442 523
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-1 362 808	- 455 369	33,41 %	- 446 041	2,09 %	-1 294 369

Ruotsinkieliset opetuspalvelut	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	618 444	277 976	44,95 %	313 359	-11,29 %	635 624
Ulkoiset toimintamenot	-10 548 322	-3 186 920	30,21 %	-3 155 574	0,99 %	-10 011 048
Toimintakate	-9 929 878	-2 908 945	29,29 %	-2 842 215	2,35 %	-9 375 424
<i>sisäiset toimintatuotot</i>	0	0	0,00 %	0	0,00 %	2 000
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-3 553 748	-1 287 529	36,23 %	-1 562 150	-17,58 %	-4 571 411

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Ruotsinkielisen kasvatus- ja koulutuslautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 33 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 44,5 % ja ylittää tavoitetason. Menojen toteutuma 30,1 % ja alittaa vastaavasti tavoitetason 2,9 prosenttiyksikköä. Toimintakatteen toteutuma on 29,1 % ja alittaa tavoitetason 3,9 prosenttiyksikköä

### Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, vuosilomat	sis.	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.3.
Varhaiskasvatuspalvelut		78,26	83,18	74,71
Opetuspalvelut		122,87	121,30	125,12
<b>Yhteensä</b>		<b>201,13</b>	<b>204,48</b>	<b>199,83</b>

### Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoinen ja sisäinen  Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Toiminnallinen riski	Resurssien riittämättömyys palvelutarpeeseen ja toimialan velvoitteisiin nähden <ul style="list-style-type: none"> <li>• palvelutarpeen kasvu ja huoltovarmuuden haasteet, joihin ei ole resursoinnilla varauduttu</li> <li>• valtionrahoitusten leikkaukset,</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ennakoiva ja toimiva palveluverkko(suunnitelma)</li> <li>• ennakoiva palvelujen suunnittelu ja johtaminen</li> <li>• muutoskyvykäs, yhteistyöhakuinen toimintakulttuuri</li> <li>• oma-aloitteinen ja vastuullinen työskentely ja työn tuki kaikilla</li> </ul>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta ja niitä jatketaan.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
		<p>kunnan verotulojen heikentyminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>väestönkasvun tavoitteista jääminen, palvelutarpeiden määrä ei laske samassa määrin</li> </ul>	<p>organisaation tasoilla</p> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 3 = 6</p>		
Ulkoinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Taloudellinen riski	Hyvinvointialueyhteyden kangertelu ja uudet kunnalle lankeavat tehtävät ja/tai kustannukset	<ul style="list-style-type: none"> <li>aktiivinen vaikuttaminen alueen ja valtakunnan tasolla</li> <li>yhteistyö Länsi-Uudenmaan kuntien sivistyspalvelujen johdon kesken</li> <li>yhteistyön ja tiedonkulun vahvistaminen sekä kunnan että alueen päättäjien kanssa</li> <li>yhteistyörakenteiden, vastuiden ja tehtävänjaon selkeyttäminen LUVNin kanssa</li> </ul> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 2 = 4</p>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta. Yhteisiä rakenteita Länsi-Uudenmaan kuntien sivistysjohdon ja LUVN:n välissä on vahvistettu perustamalla yhteinen opiskeluohjauksen ohjausryhmä. Aktiivista vaikuttamistyötä jatketaan.	<p><b>Todennäköisyys: 3</b></p> <p><b>Merkittävyys: 3</b></p> <p><b>9</b></p>
Ulkoinen ja sisäinen	Strateginen riski	Kotoutumistehtävissä epäonnistuminen, riittämättömät	<ul style="list-style-type: none"> <li>riittävien resurssien ennaltaehkäisevä</li> </ul>	Toimenpiteet ovat toteutuneet	<p><b>Todennäköisyys: 3</b></p> <p><b>Merkittävyys</b></p>

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo nyk. vuosi
Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen		kotoutumistoimet; myös laajemmin epäonnistuminen uusien kuntalaisten liittymisessä aktiivisiksi yhteisön jäseniksi	<ul style="list-style-type: none"> <li>kohdentaminen kotoutumiseen</li> <li>kunnan sisäisen yhteistyön vahvistaminen</li> <li>henkilöstön kouluttaminen kohtaamisiin</li> <li>palvelupolkujen tarkastelu (esteet, kynnykset)</li> <li>toimialan sekä kotoutumispalvelujen ja TE-palvelujen yhteistyön tiivistäminen</li> </ul> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6</p>	suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta ja niitä jatketaan. Henkilöstön osaamista on kehitetty varhaiskasvatuksen ja opetuksen yhteistyönä.	<b>: 3</b> <b>9</b>
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Toiminnallinen riski	(Kunta- ja) työntantajakuvan heikkeneminen <ul style="list-style-type: none"> <li>henkilöstön vaihtuvuus</li> <li>kelpoisen, osaavan ja sitoutuneen henkilöstön puute</li> <li>palvelujen tuottamisen haasteet</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>oikea-aikaiset ja riittävät resurssit</li> <li>korkealaatuiset palvelut ja johtaminen</li> <li>rekrytoinneissa onnistuminen</li> <li>tukipalveluiden kehittäminen</li> </ul> <p>Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6</p>	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti alkuvuoden 2026 osalta ja niitä jatketaan.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>

## Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämialue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
Lautakuntien kokousten ja päätöksenteon valmisteluprosessin päivitys, selkeytys ja edelleen kehittäminen	Varmistetaan, että lautakuntatason päätöksenteon prosessi sujuu virheettömästi, sujuvasti ja hyvän hallinnon periaatteita noudattaen. Luottamushenkilöt voivat luottaa päätöksenteon valmistelun, valvonnan ja toimeenpanon prosessien oikeellisuuteen ja ajantasaisuuteen.	Prosessi on varma, selkeä ja toimiva. Valmistelijat ovat perehtyneet siihen, ja heillä on hyvä ymmärrys prosessin kulusta ja tarvittavista toimenpiteistä erilaisissa tilanteissa.	Prosessi tarkistettu ja päivitetty 6/2026 mennessä	Prosessin tarkastelu on tehty. Muutoksista tiedottaminen tehdään kesäkuun loppuun mennessä.

## Ruotsinkielinen varhaiskasvatus

### Arvio talousarvion määrärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Toteuma 30.4 on talousarvion määrärahojen mukainen.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuosittaiset tavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuosittainen tavoite	Tilanne 30.4.	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 asiakastytyväisyys on vähintään hyvällä tasolla (4).  Vuonna 2025 varhaiskasvatuksen asiakastytyväisyyden yleisarvosana oli 4,6.	Varhaiskasvatuksen asiakaskysely toteutetaan 10/2026.	Varhaiskasvatusjohtaja
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 25–30 %.  Vuonna 2025 yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta oli 23–24 %.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 24 %	Varhaiskasvatusjohtaja
Tarjoamme houkuttelevan ja viihtyisän työpaikan sekä olemme kilpailukykyinen työnantaja. Henkilöstömme voi	Lakisääteisen kasvatushenkilöstön (myös sijaiset yli 5 kk) kelpoisuusaste on 100 % kunnallisessa varhaiskasvatuksessa.	Varhaiskasvatuksen opettaja: 73,8 %  Varhaiskasvatuksen sosionomi: 100 %	Varhaiskasvatusjohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
<p>hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti. Johtaminen on meillä korkealaatuista. Varmistamme osaavan työvoiman saatavuuden ja luomme mahdollisuuksia työnhakijoille ja työnantajille Kirkkonummella ja työllisyysalueella.</p>	<p>Vuonna 2025 lakisääteisen kasvatushenkilöstön kelpoisuusaste oli:</p> <p>Varhaiskasvatuksen opettaja: 73–74 %</p> <p>Varhaiskasvatuksen sosionomi: 100 %</p> <p>Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 58–60 %</p>	<p>Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 75,2 %</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>Kaikkien Kirkkonummi - Luonnossa oppimisen päivä jokaisen lapsen oikeutena.</p> <p>Jokainen lapsiryhmä viettää vähintään yhden luonnossa oppimisen päivän viikoittain.</p> <p>Osuus ryhmistä, joissa tavoite toteutuu.</p> <p>Osuus alle 3-vuotiaiden ryhmistä, joissa tavoite toteutuu.</p>	<p>Jokainen lapsiryhmä viettää vähintään yhden luonnossa oppimisen päivän viikoittain.</p> <p>Osuus ryhmistä, joissa tavoite toteutuu: 75 %</p> <p>Osuus alle 3-vuotiaiden ryhmistä, joissa tavoite toteutuu: 83 %</p>	<p>Varhaiskasvatusjohtaja</p>

## Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.	Tot-%
<b>Varhaiskasvatus</b>					
0–6-vuotiaiden lkm. 31.12	413	425	376	434	115,4
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset, % ikäluokasta 0–6 v.	91	86	87	90	103,4
Lapsia kunnallisessa varhaiskasvatuksessa	292	283	250	298	119,2
Lapsia yksityisessä varhaiskasvatuksessa	85	83	87	93	106,9
Kunnallisen varhaiskasvatuksen nettokust. euroa/lapsi	12 447	13 118	16 033	3 781	23,6
Lapsia kotihoidontuen piirissä 31.12. (fi+sv)	203	213	373	194	52,0
Varhaiskasvatuksen nettokust. € / ikäluokasta 0– 6 v / lapsi (fi+sv)	10 502	11 132	11 144	3 428	30,8
0–6-vuotiaiden määrä (fi+sv)	2 856	2 839	3 004	2 952	98,3
<b>Esiopetus</b>					
Oppilasmäärä	73	54	65	54	83,0

## Ruotsinkieliset opetuspalvelut

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Toteuma 30.4 on talousarvion määrärahojen mukainen.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Edistämme tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja kotoutumista huomioimalla eri väestöryhmien tarpeet.	Laadimme yhteisen pohjan oppilaitosten tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaan sekä turvallisemman tilan ohjeet oppilaitoksiin.  Toteutamme yhteisen asiakaskyselyn tasa-arvo ja yhdenvertaisuuden toteutumisesta oppilaitoksissa (lukiot, peruskoulut).	Yhteinen pohja oppilaitosten tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaan ja turvallisemman tilan periaatteet on laadittu.	Opetuspäällikkö
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.	Laadimme yhteisen huonetaulun koulujen omista toimintamalleista hyvinvoinnin ja turvallisuuden edistämiseen.  Tehostamme Someturvan käyttöä.  Huoltajakyselyssä 2026 kasvaa niiden huoltajien %-osuus, jotka ovat sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa hyvinvointia. Oppilaskyselyssä 2026 kasvaa niiden oppilaiden %-osuus, jotka kokevat luokan ilmapiirin turvalliseksi.	Huonetaulua ei ole vielä laadittu. Someturvan käyttöä on tehostettu ja käyttötaso on noussut. 75 % huoltajista vastasivat, että koulu tukee oppilaiden hyvinvointia. Tämä osuus on laskenut edellisestä vuodesta 2 %. 83 % oppilaista kokee oppimisympäristönsä turvalliseksi. Tämä osuus on noussut edellisestä vuodesta 2 %.	Opetuspäällikkö
Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan,	Lisäämme oppilaiden aktiivisuutta koulupäivän aikana kehittämällä välituntiliikunnan	Kouluissa on järjestetty koulutusta välituntiliikunnan lisäämisestä sekä oppilaille että henkilökunnalle. Move-tulokset	Opetuspäällikkö

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuosittainen tavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
liikkumaan ja kulttuurin pariin.	<p>toimintamalleja. Move! mittauksen tulokset 2026: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus vähenee.</p> <p>Luomme lukevan toimintakulttuurin, jossa lukutaitotyö tehdään näkyväksi yhdessä koko koulu yhteisön ja sidosryhmien kanssa kuntatason lukutiimin tuella ja koordinoimana. Heikon lukutaidon omaavien oppilaiden osuus vähenee.</p>	<p>saadaan vuoden 2026 lopussa.</p> <p>Kouluissa on lukuvuoden 2025–2026 aikana kehitetty lukevaa toimintakulttuuria kehittäjäopettajien toimesta. Hyviä käytänteitä on jaettu kuntatasoisessa verkostossa. Kuntatasoiset kehittäjäopettajat ovat laatineet laajan materiaalipaketin koulujen käyttöön. Kehittäjäverkosto jatkaa lukutaidon kehittämistä.</p>	

## Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.	Tot-%
<b>Perusopetus</b>					
Oppilasmäärä	830	819	810	822	101,5
Bruttokustannukset euroa / oppilas	12 958	13 893	13 689	4 404	32,2
Ulkoiset bruttokustannukset euroa / oppilas	8 693	9 345	10 194	3 129	30,7
<b>Lukiokoulutus</b>					
Opiskelijamäärä	208	210	200	207	103,5

Tunnusluku	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.	Tot-%
Bruttokustannukset euroa / opiskelija	11 219	11 849	16 346*	3 598	22,0
Ulkoiset bruttokustannukset / opiskelija	7 413	8 018	10 112*	2 525	25,0
<b>Koulukuljetus</b>					
Kuljetusetuuden piirissä olevat oppilaat	405	360	385	361	93,8
Kustannukset euroa / oppilas	1 103	1 181	1 519	525	34,6

\* - Sivistyksen talo Lyyran ensikalustamisen vaikutus opiskelijakohtaisiin kustannuksiin vuonna 2026 on 2 110 € / opiskelija



# Osavuosisikatsaus I 2026

## Kuntakehityksen toimiala

Kuntakehityksen lautakunta  
Työ- ja elinkeinoasioiden lautakunta  
Rakennus- ja ympäristölautakunta  
Toimitilapalvelujen lautakunta

## Kuntakehityksen lautakunta

### TULOSLASKELMA

Kuntakehityksen lautakunta	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 109 500</b>	<b>1 146 048</b>	<b>54,33 %</b>	<b>772 035</b>	<b>48,45 %</b>	<b>2 607 974</b>
Myyntituotot	811 500	112 250	13,83 %	115 050	-2,43 %	1 123 059
Maksutuotot	210 000	181 473	86,42 %	75 365	140,79 %	345 514
Tuet ja avustukset	0	36 069	0,00 %	0	0,00 %	84 116
Muut toimintatuotot	1 088 000	816 256	75,02 %	581 619	40,34 %	1 055 284
<b>Toimintakulut</b>	<b>-17 647 299</b>	<b>-5 538 020</b>	<b>31,45 %</b>	<b>-5 604 916</b>	<b>-1,19 %</b>	<b>-17 891 914</b>
Palkat ja palkkiot	-3 706 239	-1 096 285	29,83 %	-1 012 633	8,26 %	-3 340 453
Henkilösivukulut	- 847 968	- 255 430	30,35 %	- 240 938	6,01 %	- 758 558
Palvelujen ostot	-12 071 592	-3 878 913	32,13 %	-4 064 992	-4,58 %	-12 924 018
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 580 200	- 213 918	36,87 %	- 220 556	-3,01 %	- 487 418
Avustukset	- 245 000	-8 550	3,49 %	0	0,00 %	- 185 055
Muut toimintakulut	- 196 300	-84 924	43,26 %	-65 797	29,07 %	- 196 412
<b>Toimintakate</b>	<b>-15 537 799</b>	<b>-4 391 973</b>	<b>28,33 %</b>	<b>-4 832 881</b>	<b>-9,12 %</b>	<b>-15 283 940</b>
<b>Sisäiset tuotot yhteensä</b>	<b>1 115 400</b>	<b>295 542</b>	<b>26,50 %</b>	<b>59 759</b>	<b>394,56 %</b>	<b>730 823</b>
<b>Sisäiset menot yhteensä</b>	<b>- 646 727</b>	<b>- 215 253</b>	<b>33,28 %</b>	<b>- 211 356</b>	<b>1,84 %</b>	<b>- 635 492</b>
joista:						
Puhtauspalvelut	-32 204	-10 092	31,34 %	-23 056	-56,23 %	-69 168
Rakennusten vuokrat	- 614 523	- 204 841	33,33 %	- 187 686	9,14 %	- 563 057
<b>Taloudellinen tuloksellisuus</b>						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-15 537 799	- 104	0	- 115	0	- 366

### Erittely palveluryhmittäin

Infrapalvelut	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	816 000	267 881	32,83 %	149 158	79,59 %	1 469 706
Ulkoiset toimintamenot	-6 307 144	-1 644 476	26,13 %	-1 576 156	4,33 %	-5 669 449
<b>Toimintakate</b>	<b>-5 491 144</b>	<b>-1 376 595</b>	<b>25,13 %</b>	<b>-1 426 997</b>	<b>-3,53 %</b>	<b>-4 199 744</b>
<i>sisäiset toimintatuotot</i>	1 115 400	295 542	26,50 %	59 744	394,68 %	729 143
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-61 543	-20 192	32,81 %	- 300	6 630,71 %	-2 289

Elinvoima (YTL)	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	1 280 000	870 756	68,03 %	616 993	41,13 %	1 123 900
Ulkoiset toimintamenot	-2 940 864	- 990 831	33,92 %	- 893 556	10,89 %	-2 701 400
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 660 864</b>	<b>- 120 075</b>	<b>7,32 %</b>	<b>- 276 562</b>	<b>-56,58 %</b>	<b>-1 577 500</b>
<i>sisäiset toimintatuotot</i>	0	0	0,00 %	15	-100,00 %	1 680
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-18 960	-6 320	33,33 %	-1 612	292,00 %	-5 202

Joukkoliikenne	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	12 000	6 253	52,11 %	5 883	6,29 %	13 474
Ulkoiset toimintamenot	-7 812 000	-2 676 469	34,26 %	-2 923 775	-8,46 %	-8 769 668
<b>Toimintakate</b>	<b>-7 800 000</b>	<b>-2 670 216</b>	<b>34,23 %</b>	<b>-2 917 892</b>	<b>-8,49 %</b>	<b>-8 756 194</b>
<i>sisäiset toimintamenot</i>	- 301 158	- 100 386	33,33 %	-98 625	1,79 %	- 295 874

## **Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026**

Tilanteessa 30.4.2026 kuntakehityksen lautakunnan toimintakate on yhteensä -4 391 973 euroa, 28,33 % (vuonna 2025: -4 464 486 euroa, 28,86 %), joten toimintakate on toteutunut kokonaisuutena hieman talousarviota alempana. Kunta-alan yleiskorotukset tulevat vaikuttamaan loppuvuoden henkilöstökustannuksia nostavasti.

Joukkoliikenteen osalta toteuma oli talousarviota hieman korkeampana, - 2 670 216 €, 34,2 % (vuonna 2025: -2 917 892). HSL on arvioinut ensimmäisen osavuosisikatsauksensa yhteydessä, että Kirkkonummen kuntaosuus 2026 toteutuisi jonkin verran talousarviota alempana (7,5 meur). HSL:n hallitus esittää HSL:n yhtymäkokoukselle 26.5.2026, että HSL:N talousarviota muutetaan. Tämän jälkeen Kirkkonummen kunnan laskutettava kuntaosuus vuodelta 2026 on 7 023 000 euroa.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	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 <sup>2</sup> . (mittari: kyllä/ei)	Asumisen asemakaavoja ei ole hyväksytty tilanteessa 30.4..  Tavoitteena on saada Rajanotkontien, Veikkolanpuro II ja Pohjois-Jorvaksen asemakaavat hyväksytyksi vuoden 2026 aikana. Näiden kaavahankkeiden yhteenlaskettu uusia asuinrakennusoikeus on noin 90 000 k-m <sup>2</sup> .	Kunnanarkkitehti
	Vuoden aikana hyväksytyjen asemakaavojen omakoti-, pari- ja rivitalotonttien sekä ryhmärakentamiskohteiden uuden asuinrakennusoikeuden määrä on 2/3 osaa vuositavoitteesta (39 000 k-m <sup>2</sup> ) eli vähintään 26 500 k-m <sup>2</sup> . (mittari: kyllä/ei)	Asumisen asemakaavoja ei ole hyväksytty.	Kunnanarkkitehti
Kuntakeskuksemme on elävä kohtaamispaikka, joka houkuttelee viihtymään ja joka tunnetaan niin tapahtumista kuin laajasta palvelutarjonnasta.	Kuntakeskuksen asemakaavojen uudistaminen etenee: Villa Hagan puiston asemakaava hyväksytään valtuustossa (mittari: kyllä/ei)	Kaavaehdotukseen tehtävät muutokset edellyttävät tarkistetun kaavaehdotuksen laatimista.	Kunnanarkkitehti
Olemme yrittäjä- ja yritysmyönteinen kunta, joka varmistaa yritysten kasvu- ja toimintaedellytykset. Houkuttelemme aktiivisesti ja määrätietoisesti uusia yrityksiä ja varmistamme elinkeinon elinvoimaisuuden. Edistämme ruoan lähituotantoa.	Elinkeinotoiminnan tarpeisiin kaavoitetaan vähintään 15 000 kem <sup>2</sup> rakennusoikeutta vuodessa (mittari: kyllä/ei)	Kunnanvaltuusto on hyväksynyt Tolsanportin kaupan ja yritystoiminnan alueen asemakaavat, joiden yhteenlaskettu rakennusoikeus on noin 31 500 k-m <sup>2</sup> . Molemmista asemakaavoista on valitettu.	Kunnanarkkitehti
Kirkkonummella on monipuolista ja korkealaatuista asumista kaikenikäisille - lähellä luontoa, merta ja järviä.	Tavoitteena on luovuttaa vuosittain vähintään 50 omakotitonttia sekä 3500 k-m <sup>2</sup> kerrostalo-, rivitalo- sekä yhtiömuotoisia pientalotontteja, joista yli puolet on rivitalo- sekä pientalotontteja. Vuonna 2026 tavoitteena on, että kunta luovuttaa Juhlakallion ja Tolsanmäen asemakaava-alueella 20 omakotitonttia. (mittari: kyllä/ei)	Kunta on luovuttanut yhdeksän omakotitonttia (4 myyty, 5 vuokrattu). Kunta ei ole luovuttanut yhtiömuotoisia asuntotontteja.	Kunnangeodeetti

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
<p>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.</p>	<p>Kävelyn kulkumuoto-osuus kasvaa 25 prosenttiin ja pyöräilyn kulkumuoto-osuus 11 prosenttiin vuoteen 2030 mennessä.</p> <p>Uudet kaavoitettavat alueet suunnitellaan siten, että ne edistävät kestävien liikkumismuotojen kulkutapaosuutta alueella.</p> <p>Mittarit: Joukkoliikenteen käyttäjämäärien kasvu.</p>	<p>Käyttäjämäärät päivitetään elokuun osavuositarkastukseen</p>	<p>Kuntakehitysjohtaja</p>
	<p>Tavoite muuttaa vanhoja valaisimia led-valaisimiin noin 700 kpl vuodessa. (Mittari: kyllä/ei)</p>	<p>Vuoden 2026 valaisinten vaihtotoimet eivät ole vielä alkaneet. Vaihdot tapahtuvat kesän ja syksyn aikana.</p>	<p>Infrapalvelujohtaja</p>
<p>Toimimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttikorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämässä.</p>	<p>Toteutetaan urakoiden suunnittelua ja urakkakilpailutuksia siten, että urakoissa voidaan harkinnan mukaan ottaa huomioon CO2-päästöjä vähentäviä tavoitteita, kuten uusiomateriaalien käyttö.</p> <p>Mittari: Urakoiden laskennalliset kokonaispäästöt sekä kustannusarvioiden muutokset</p> <p>Infraurakoissa pyritään toteuttamaan tarvittavat puiden kaadot pesimäajan ulkopuolella. Pesimäaikana puut tarkistetaan ennen kuin ne kaadetaan, jottei pesiä ole.</p> <p>Mittari: kyllä / ei</p>	<p>Puiden kaatojen osalta tavoite on täyttynyt. Vuoden ensimmäisellä jaksolla 30.4. mennessä ei ollut vastaanotettuja urakoita, mutta esimerkiksi käynnissä olevassa Kirkkonummentie - Överbyntie hankkeessa CO2-päästöjen vähentämistoimia on tehty mm. on hyödynnetty lähialueen rakennusten purkamisesta syntynyttä betonimurskettä katujen rakenteissa.</p>	<p>Infrapalvelujohtaja</p>
<p>Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.</p>	<p>Kuntakehityksen hankkeiden suunnittelun laatua parannetaan siten, että rakennushankkeiden toteuttamisen aikaiset lisä- ja muutostyöt ovat mahdollisimman vähäiset. Lisäksi kiinnitetään kilpailutusten laatuun huomiota ja näillä toimilla pyritään siihen, että urakoiden lisätöiden osuus urakan kokonaiskustannuksesta on alle 10 % ja että urakan kokonaiskustannus jäisi alle hankkeen kustannusarvion.</p> <p>Mittari: kyllä / ei</p>	<p>Vuoden 2026 osalta ei ole mennessä 30.4. valmistuneita urakoita. Keskustan urheilukentän saneerausurakan osalta kilpailutuksen tavoite on täyttynyt.</p>	<p>Infrapalvelujohtaja</p>

**Henkilöstösuunnitelma**

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.3.
Kuntakehityksen lautakunta	62,57	64	60,71

Kaavoitusarkkitehti uusi virka v. 2026: virka on vielä täyttämättä. Täyttölupa on haettu ja virka on tarkoitus saada täytettyä syksyyn mennessä.

**Riskienhallinta**

Ulkoisen / sisäisen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
Ulkoisen riski	Taloudellinen riski	Markkinatilanne: Infrarakennushankkeisiin ei saada urakoitsijoita tai tarjoushinnat ylittävät merkittävästi kustannusarviot (yleinen kustannustason nousu).	Varmistamme hankkeiden oikeanaikaisen kilpailutuksen. Varmistamme hankkeiden rakennussuunnitelmien toteuttamiskelpoisuuden.	Infrarakentamisen hankkeisiin on saatu riittävästi tarjouksia.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
Sisäinen riski	Toiminnallinen riski	Toiminnallinen ja taloudellinen 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 rakennettavuusselvitysten 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 ennättänyt vanhentua.	Osana kunnan kestävän kuntatalouden ohjelman valmistelua on arvioitu kriteerejä tulevien investointiohjelmien ja kaavoitusohjelman valmisteluun.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
Sisäinen riski	Strateginen riski	Henkilöstön riittävyys, vaihtuvuus ja kilpailu osaavasta henkilökunnasta.  Riittävät henkilöresurssit 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 rekrytoinnissa laatuun hyödyntäen asiantuntijoiden apua.	Henkilöstövaihtuvuutta on ollut jonkin verran. Henkilöstön kanssa käydään kehityskeskustelut. Yksiköiden välistä yhteistyötä ja toimintamalleja on kehitetty alkuvuoden aikana.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
Ulkoisen riski	Taloudellinen riski	Vaikeiden sääolosuhteiden vaikutus kunnossapitopalveluiden tuottamiseen merkitsee	Huolehdimme kunnan yleisten alueiden ylläpidosta ja parannustoimenpiteistä	Alkuvuoden sääolosuhteet on ollut normaalit ja määrärahat ovat riittäneet.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b>

Ulkoisen / sisäisen riskin riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
		<p>tuntuvaan kustannusten nousuun.</p> <p>Ilmastonmuutoksen myötä säään ääri-ilmiöt yleistyvät: etenkin talvet voivat muuttua ajoittain runsaslumisiksi ja lämpötilan nopea vaihtelu nollan molemmin puolin lisää kunnossapidon tarvetta huomattavasti. Säävaihteluiden ennustettavuus vaikeutuu.</p>	<p>niin henkilöstön kuin määrärahojen puitteissa.</p> <p>Varmistamme riittävät resurssit kunnossapitoon ja sen laadunvalvontaan sekä etenkin talvikunnossapitotöiden suorittamiseen.</p> <p>Tilanteen muuttuessa sopeutamme toimintaa resurssien mukaiseksi.</p>		<p>: 3</p> <p><b>9</b></p>
Ulkoisen riskin riski	Taloudellisen riskin riski	<p>Riittävän osaamisen varmistaminen: Konsulttitoimeksiannot (esim. selvitykset ja yleisluonteiset suunnitelmat): konsulttien puutteellinen osaaminen.</p> <p>Kunnan omassa organisaatiossa ei ole riittävää henkilöstöä tai asiantuntemusta ohjaamaan konsulttitoimeksiantoja.</p>	<p>Suunnittelemme konsulttihankeiksi tarkoituksenmukaiset suunnittelukokonaisuudet.</p> <p>Varmistamme, että meillä on riittävä ja osaava henkilöstö ohjaamaan konsulttitoimeksiantoja.</p> <p>Laadimme kilpailutusasiakirjat hyvin ja ylläpidämme hankkeen aikana tiivistä yhteistyötä valitun konsultin kanssa.</p> <p>Ylläpidämme hyvää tilaajaimagoa konsulttien suuntaan.</p>	<p>Infrapalveluiden suunnittelupuitesopimukset on kilpailutettu. Kilpailutuksessa on pyritty varmistamaan suunnittelun laatu.</p>	<p><b>Todennäköisyys: 2</b></p> <p><b>Merkittävyys: 2</b></p> <p><b>4</b></p>
Sisäinen riskin riski	Taloudellisen riskin riski	<p>Kaavoitusohjelman hankkeet eivät etene odotetusti tai ne eivät toteudu.</p> <p>Kaavahankkeet jumiutuvat, mikäli tavoiteltu suunnitteluratkaisu ei toteudu tai se osoittautuu esimerkiksi kaavataloudellisesti haasteelliseksi.</p> <p>Kaavahankkeiden edistymistä hidastavat maanomistajatahojen muuttuneet tavoitteet tai muut ennakoimattomat syyt, minkä seurauksena kaavoitus viivästyy tai pahimmillaan keskeytyy.</p>	<p>Laadimme kaavahankkeille toteuttamiskelpoiset aikataulut sekä varaamme riittävät resurssit työn suorittamiseen, ohjaamiseen sekä vuorovaikutukseen maanomistajien ja eri intressiryhmien kanssa.</p> <p>Tilaamme kaavahankkeiden edellyttämät selvitykset ja yleissuunnitelmat oikea-aikaisesti. Toteutamme kaavahankkeet kustannustehokkaasti ja laadukkaasti yhteistyössä osaavien konsulttien kanssa.</p> <p>Varmistamme kaavahankkeisiin, jotka edellyttävät</p>	<p>Kaavoitusohjelman uudistaminen ja priorisointi on aloitettu ja tuodaan kuluvaan vuoteen aikana päätettäväksi.</p> <p>Maankäytösopimusneuvottelut aikataulutetaan osana kaavoitusohjelmaa. Parhailaan rekrytoidaan uutta sopimusneuvottelijaa muualle lähteneen tilalle.</p> <p>Kaavaselvityksiä on tilattu ennakoivasti.</p>	<p><b>Todennäköisyys: 3</b></p> <p><b>Merkittävyys: 2</b></p> <p><b>6</b></p>

Ulkoisen / sisäisen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
		<p>Kaavahankkeiden edistyminen päätöksentekoon hidastuu maankäyttösopimusneuvottelujen pitkittymisen takia.</p>	<p>maankäyttösopimuksia, tarvittavat henkilöresurssit sopimusneuvotteluihin ja sopimusten laatimiseen. Neuvottelemme proaktiivisesti maanomistajien ja eri intressiryhmien kanssa.</p>		
Ulkoisen riski	Taloudellisen riski	<p>Tonttien luovutuksen toteutuminen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Asuntorakentamisen syklisyys, asuntomarkkinatilanteen heikentymien</li> <li>• Maankäyttösopimusten mukaisten maksujen viivästyminen</li> <li>• Tonttivarausten viivästyminen tai peruminen</li> </ul>	<p>Tontinluovutus:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Panostamme asuntotonttihakujen markkinointiin.</li> <li>• Kaavoittamme riittävän ja tonttivarannon.</li> <li>• Pidämme asuntotonttien hinnoittelun kohtuullisena.</li> <li>• Käytämme tonttivarauksissa varausmaksuja ja edistämme osaltamme aktiivisesti tonttien hankesuunnittelun ja ennakkomarkkinoinnin toteutumista.</li> </ul> <p>Maankäyttösopimuksia sisältävät kaavahankkeet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Varmistamme maankäyttösopimuksia sisältävissä kaavahankkeissa, että käynnistämissopimuksissa asetetut kaavasuunnittelun aikataulutavoitteet toteutuvat ja maankäyttösopimuksissa sovittu kunnallistekniikan rakentaminen etenee aikataulussa.</li> </ul>	<p>Kunta on käynnistänyt 15.4. Tolsanmäen omakotitonttihaun käsittäen 30 tonttia. Yleinen maailmantilanne ja rakentamisen hiljentyminen vaikuttaa edelleen tonttikysyntään ja näkyy myös asemakaavoissa sopimusneuvottelujen hidastumisena.</p>	<p><b>Todennäköisyys: 3</b>  <b>Merkittävyys: 2</b></p> <div style="background-color: red; color: white; padding: 2px; display: inline-block; font-weight: bold;">6</div>

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämialue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
Investointihankkeiden taloudellinen seuranta	Investointien talousarvion toteutumien vaihtelut sekä määrärahojen alittaminen tai ylittäminen.  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 osavuosikatsaus ja toimintakertomus.	Toteutunut suunnitellusti.
Kunnan omaisuuden arvon säilyttäminen	Käyttötalouden määrärahat eivät riitä tarkoituksenmukaisen ylläpidon tasoon, minkä seurauksena korjausvelka kasvaa.  Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan.	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 toteumista seurataan säännönmukaisesti. Seurataan, että määrärahat riittävät käyttökustannuksiin.  Lautakunnalle raportoidaan toiminnallisten tavoitteiden lisäksi talouden tilanne säännöllisesti.  Yleisiä alueita ylläpidetään pitkäjänteisellä suunnitelmalla.	Toteutunut suunnitellusti.
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.  Pitkäaikaiset poissaolot aiheuttavat resurssivajetta.	Varmistamme prosessikuvausten ajantasaisuuden.  Tehdään ennakoivaa henkilöstösuunnittelua.  Hyödynnetään sisäistä rekrytointia, kun se on mahdollista. Varmistetaan riittävät resurssit eri tehtävissä.  Toiminnan tavoitteet asetetaan vallitsevan resurssitilanteen mukaisesti.  Pysymme toimintaympäristön muutoksissa ajan	Toimialan esihenkilöt varmistavat, että henkilöstön osaaminen on hyvällä tasolla ja että henkilöstö osallistuu koulutuksiin.  Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtävänkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien dokumentoinnin.  Toimialan johtoryhmä seuraa henkilöstön vaihtuvuutta ja avoimien paikkojen täyttämistä.	Toteutunut suunnitellusti.

Sisäisen valvonnan kehittämialue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
	<p>Resurssivajeen vuoksi ei kyetä reagoimaan yllättäviin toimintaympäristön muutoksiin.</p>	<p>tasalla. Toimintaa ohjaavat asiakirjat päivitetään riittävän usein.</p> <p>Toimiala panostaa koulutukseen ja vahvistaa osaamista asiantuntijatasolla.</p>		
<p>Hankintakäytännöt</p>	<p>Riskit:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hankintojen viivästymiset</li> <li>Hankintalain rikkominen</li> <li>Kunnalle kalliit tai epäkäytännölliset sopimukset</li> </ul> <p>Seuraukset:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hankkeiden lykkääntymiset ja mahdolliset kasaantumiset, jolloin talouden pito vaikeutuu, josta seuraa ylimääräisiä kustannuksia</li> <li>Hankintalain vastainen toiminta voi johtaa sakkoihin sekä viivästyksiin</li> <li>Kriittisten toimintojen mahdolliset vakavat häiriöt</li> <li>Kustannusten nousu, jos hankintasopimus ei vastaa kunnan tarve- tai tahtotilaa</li> </ul> <p>Syyt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hankintojen oikea-aikaisen toteuttamisen laiminlyönti</li> <li>Hankintojen vaatavuustaso</li> <li>Hankintoja tekevien henkilöiden hankintataidot- ja tiedot</li> <li>Hankintojen määrä</li> </ul> <p>Suuruus:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Vaikutukset voivat olla merkittäviä</li> <li>Riskin todennäköisyys on korkea</li> </ul>	<p>Hankinnat ovat etukäteen listattu ja aikataulutettu hyvissä ajoin, jotta päättyvät sopimukset ehditään uusimaan oikea-aikaisesti.</p> <p>Investointihankkeiden asiakirjojen valmistumisen ajankohta sovitetaan siten, että hankinnat aikataulutetaan tehtäväksi loppuvuoden ja alkuvuoden aikana, jolloin tarjouksia laskevilla yrityksillä on paras kapasiteetti laskea urakoita. 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 lokamarraskuussa.</p> <p>Hankintojen periaatteet viedään Kuntakehityksen lautakunnan päätettäväksi alkuvuoden 2026 aikana.</p> <p>Yksikön päällikkö/johtaja tarkistaa merkittävät hankinta-asiakirjat ennen hankinnan kilpailutusta.</p> <p>Järjestetään hankintoja tekeville henkilöille hankintakoulutuksia vuoden 2026 aikana.</p>	<p>Yhdyskuntatekniikan lautakunta on 27.2.2025 § 23 hyväksynyt urakoiden hankintaperiaatteet, joiden mukaisesti urakat on kilpailutettu. Muiden hankintojen osalta lautakunta on käsitellyt hankintojen periaatteet.</p>

## Elinkeino

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Suurin osa vuosittaisista elinkeinojen ja matkailun yhteistyösopimuksista ja jäsenmaksuista laskutetaan kertaluonteisesti ja on maksettu ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana. Budjetti vaikuttaa toteutuvan suunnitellusti.

Merkittävä osa elinkeinopalveluiden henkilöstön työpanoksesta on mennyt mahdollisten uusien elinkeinohankkeiden ja käynnistyvän kaavoituksen taustatyöhön. Elinkeinopoliittisen ohjelman konsulttityö on saatu kilpailutukseen ja työ pääsee siten käynnistymään kesän kynnykseltä. Elinkeino-ohjelman työstämiseen on tarvetta palkata loppuvuodeksi myös määräaikaista henkilöstöä, mikä pyritään hoitamaan elinvoimapalveluiden kokonaisbudjetin puitteissa.

Elinkeinotiimi on toiminut matkailun verkoston koollekutsujana. On aivan ilmeistä, että matkailun tukemiseksi tarvittaisiin pitkällä tähtäimellä myös lisäresursseja.

Kunnanvaltuusto on keväällä 2026 tehnyt päätöksen ostaa Porkkalan Lähteelän virkistysalueen. Jotta alueella olisi toimintaa jo kuluvan vuoden kesälläkin, on toimijan valinta parhaillaan käynnissä.

Yritysneuvontakäyntejä ja yhteydenottoja on alkuvuona ollut hiukan vähemmän verrattuna edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan, mikä kertonee ensi sijassa yleisestä maailmantilanteesta.

## **Kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalvelut**

### **Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026**

Alkuvuoden aikana kaavahankkeita ei ollut kuntakehityksen lautakunnan hyväksymiskäsittelyssä, joskin valtaosaa hankkeista on valmisteltu eteenpäin. Kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden 2026 alkupuolella kaksi asemakaavaa, joista on tosin valitettu Helsingin hallinto-oikeuteen. Kunta on antanut vastaukset valituksiin. Talousarvion mukainen määräraha kaavoituksen edistämiseen ja konsulttitoimeksiantojen tilaamiseen vaikuttaa tässä vaiheessa vuotta riittävältä.

Alkuvuoden aikana on saatu eteenpäin muutamien kaavahankkeiden kunnallistekniset yleissuunnitelmat, minkä seurauksena myös itse kaavahankkeiden on ollut mahdollista edistää. Hyvin monen kaavahankkeen eteenpäinvieminen edellyttää maankäyttösopimusmenettelyä, jotta hankkeet voidaan valmistella hyväksymiskäsittelyyn. Neuvotteluresurssista on ollut pulaa.

Asuntorakentamisen kaavoista alkuvuonna on panostettu erityisesti keskustan Villa Hagan suunnitteluun sekä Kantvikin suunnalla mahdollisen asuntomessukaavan valmisteluun.

Uudenmaan elinvoimakeskusten hanke, joka koskee kantatien 51 parantamista, on edennyt odotetusti.

Toisaalta kunnasta riippumattomat ulkoiset tekijät kuten Kehä III:n tiesuunnitelman hidas eteneminen tai kaavoituksen käynnistämissopimuksia koskeneet valitukset ovat joko pysäyttäneet tai hidastaneet muutamien hankkeiden eteenpäinviemistä.

Kuntakehityksen toimiala on ottanut käyttöön TieraCity-ohjelman. Hankkeeseen liittyvä koulutus, ohjelmistotestaus ja käyttöönotto on ollut ennakoitua työläämpää, millä on ollut vaikutusta kaavahankkeiden aikatauluihin.

**Tunnusluvut**

<b>Tunnusluku</b>	<b>TP 2025</b>	<b>TA 2026</b>	<b>Toteuma 30.4.</b>
Vuoden aikana aloitetut kaavahankkeet, OAS, kpl	3	5	3
Vuoden aikana hyväksytyt (osa)yleiskaavat, kpl	0	0	0
Vuoden aikana hyväksytyt asemakaavat ja niiden kaavamuutokset, kpl	0	5	0
Vuoden aikana hyväksytyt ranta-asemakaavat ja niiden kaavamuutokset, kpl	0	0	0

## Tonttipalvelut

### **Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026**

Ei raportoitavia poikkeamia toimintatuottojen tai -kulujen osalta. Maanvuokrasopimuksissa tehdään massalaskutus kaksi kertaa vuodessa eräpäivillä 15.3. ja 15.9.

Tolsanmäen asemakaava-alueen omakotitonttien (30 kpl) hakuaika päättyy 29.5.2026.

**Tunnusluvut**

<b>Tunnusluku</b>	<b>TP 2025</b>	<b>TA 2026</b>	<b>Toteuma 30.4.</b>
Luovutetut AO-tontit, kpl	8	20	9
Luovutetut tuottajamuotoiset asuntotontit, rakennusoikeus kem <sup>2</sup>	0	3500	0

## Paikkatietopalvelut

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Kunnan paikkatietojärjestelmää on päätetty uudistaa hankkimalla Tiera City -järjestelmä, jonka käyttöönotto tapahtui pääosin vuonna 2025. Vuonna 2026 ohjelmistoa täydennettiin kuntarekisteriosuudella, eli järjestelmään tuotiin väestötietojen käsittelymoduuli. Alkuperäinen arvio moduulin käyttöönoton kustannuksista oli, että kustannus ylittäisi investointirajan. Kirkkonummen kunta on toiminut pilottikuntana ja testannut toimittajalle uuden palvelun toiminnallisuuksia, jolloin käyttöönottokustannuksista saatiin alennus ja kustannukset jäivät alle investointirajan. Eli käyttöönottokustannuksia ei makseta investoinnista kohdasta Muut pitkävaikutteiset menot vaan paikkatietopalveluiden käyttötaloudesta.

## Infrapalvelut

### **Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026**

Alkuvuoden sääolosuhteet ovat olleet hieman tavanomaista helpommat kunnossapidon kannalta. Infrapalvelujen ostojen (mukaan lukien kunnossapitourakat) toteuma tilanteessa 30.4 on noin 0,8 MEUR (24,1%). Arvioidaan, että määrärahat riittävät.

**Tunnusluvut**

<b>Tunnusluku</b>	<b>TP 2025</b>	<b>TA 2026</b>	<b>Toteuma 30.4.</b>
Hoidetut viheralueet, ha	126	120	126
Kunnossapidettävät liikenneväylät, km	295	300	295
josta katuja, km	140	150	140
josta katujen vierellä olevia kevyen liikenteen väyliä, km	88	90	88
josta muista kevyen liikenteen väyliä ja puistoraitteja, km	55	60	55
josta pysäköintialueita, ha	7,2	7,2	7,2

## Joukkoliikenne

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

HSL laskuttaa kuntaosuutta HSL:n talousarvion mukaisesti.

Joukkoliikenteen osalta kunnan toteuma oli talousarviota hieman korkeampana, - 2 670 216 €, 34,2 % (vuonna 2025: -2 917892).

HSL on arvioinut ensimmäisen osavuositarkastuksensa yhteydessä, että Kirkkonummen kuntaosuus 2026 toteutuisi jonkin verran talousarviota alempana (7,5 meur). HSL:n hallitus esittää yhtymäkokoukselle 26.5.2026, että HSL:N talousarviota muutetaan.

Tämän jälkeen Kirkkonummen kunnan laskutettava kuntaosuus vuodelta 2026 on 7 023 000 euroa.

## Muut pitkävaikutteiset menot

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

### Muut pitkävaikutteiset menot 30 000 €

Vuonna 2026 investointirahaa käytetään erilaisten paikkatietoaineistojen tuottamiseen ja täydentämiseen. Lisäksi kunnan paikkatietojärjestelmää päivitetään ja laajennetaan palvelemaan paremmin nykyaikaisten paikkatietojen tuottamista ja käsittelyä.

Vuonna 2023 hankittu Tiera City-paikkatietojärjestelmä, joka projektisuunnitelman mukaisesti käyttöön otettiin 2025, jolloin ohjelmisto kattaa Kuntakehityksen toimialan ohjelmistotarpeet suurimmalta osin. Vuonna 2026 ohjelmistoa täydennettäisiin vielä kuntarekisteriosuudella, jolloin ohjelmisto kattaisi kaikki osa-alueet järjestelmästä.

Vuonna 2026 Helsingin seudun ympäristö palvelut HSY kilpailuttaa koko pääkaupunkiseudun kattavan maanpeiteaineiston hankkimisen, jossa myös Kirkkonummi on mukana omalla osuudellaan.

### Tilanne 30.4.

TieraCity-järjestelmän täydentäminen kuntarekisteriosuudella, eli väestötiedoilla on käyttöön otettu, testattu ja viety tuotantoon. Hankinnan arvo jäi alle investointirajan, joten käyttöönoton kustannukset menevät käyttötaloudesta.

Vuonna 2025 Helsingin seudun ympäristö palvelut HSY kilpailutti koko pääkaupunkiseudun kattavan ilmakuvauspalvelun, mutta kilpailutuksessa valittu toimittaja ei kyennyt kuvausta suorittamaan sääolosuhteisiin vedoten. Tästä johtuen Helsingin seudun ympäristö palvelut HSY ei kilpailuta maanpeiteaineiston hankintaa vuonna 2026, jolloin hankintaan varattuja määrärahoja ei tulla tähän hankkeeseen käyttämään. Ilmakuvauspalvelun epäonnistuttua vuonna 2025 Kirkkonummen kunta yhdessä Nurmijärven, Tuusulan ja Vihdin kuntien kanssa kilpailutti ilmakuvauspalvelun yhteiskilpailutuksena keväällä 2026. Kilpailutus on tehty ja toimittaja on valittu, hankinnan kokonaisarvo on 45 750 €, josta Kirkkonummen kunnan osuus on 15 750 €. Ilmakuvaus on suoritettu ja tilattujen ilmakuvaustuotteiden toimitus tilaajille on 31.8.2026 mennessä. Investoinnista ei vielä ole suoritettu maksuja.

## Muut koneet ja kalusto

### Koneiden ja laitteiden hankinta 80 000 €

Paikkatietopalveluiden mittalaitteiden hankinta, jossa uusitaan GNSS-vastaanottimet 2 kpl ja takymetrit 2 kpl. Nykyiset käytössä olevat takymetrit ovat hankittu vuonna 2009 ja GNSS-vastaanottimet vuonna 2016. Varsinkin takymetrit ovat sen verran iäkkäitä, että niiden ohjelmistopäivitysten ja varaosien saaminen alkaa olla hankalaa. Lisäksi nykyaikaisissa mittauslaitteissa on uusia työskentelyä helpottavia toimintoja.

Tilanne 30.4.

Hankinnan kilpailutuksen valmistelu on tehty ja mittauslaitteiden kilpailutus on tarkoitus tehdä 5/2026.

## Kiinteät rakenteet

## Liikenneväylät ja puistot

### Yleissuunnittelu 750 000 €

- Prikiranta. Tuleva mahdollinen asuntomessualue.
- Kt 51
- Prikiranta
- Hupisaari
- Jorvaksenkolmio
- Sarvviikranta
- Tassumäki
- Eerikinkartano
- Pikkalanlahti
- Turuntie 126
- Pohjoinen Vuohimäenportti

**Katu- ja rakennussuunnittelu 2 610 000 €**

- Tolsanportti
- Villa Hagan puisto
- Kantvikin koulun alue
- Prikiranta
- Pohjois-jorvas
- Mt 110 jk+pp välillä Palajärventie (Vihti)-Kyntäjätie (Kirkkonummi)
- Kotiniitynrinne, kotiniityntie
- Mustikkarinne
- Veikkolapuro II
- Kukkivien puiden puisto
- Lindalintie saneeraus
- JK+PP Mt 1131 Tampajantie - Evitskogintie (suunnittelu) (Kunta 50 %)
- Kt 51, Vuohimäenportti
- Brissaksentien saneeraus
- Ristikalliontie, Rajakalliontie ja Sirkkutie saneeraus

**Urakat 17 730 000 €**

- Kirkkonummentie ja Överbyntie. Kirkkonummen keskustan suurin infrahanke, jossa parannetaan Kirkkonummentien ja Överbyntien liikenteen sujuvuutta sekä alueen hulevesien käsittelyä. Jatkuu vuodelta 2025.
- Ervastintien hv-saneeraus (+p-paikat)
- Nissnikun saattoliikennepaikka
- Kirkkonummentie ja Överbyntie
- Läntinen Gesterby
- Sokeritehtaantie
- Tallinmäki
- Tolsanmäki
- Rovastinpuisto
- Överbyntien jk+pp
- Munkinmäentien saneeraus
- Kaksoskujan leikkipaikka ja lähipuisto
- Gesterbyntori
- Länsilenkki
- Asemapolun ylikulkusillan korjaus (Bron kävelysilta)
- Impivaaranpolku ja p-alue
- Veikkola 18 (Impivaarantie ja Männistöntie)

**Arvioidut määrittelemättömät hankkeet 1 910 000 €**

- Tie- ja katuvalaistuksen uusiminen EU-säädösten mukaiseksi
- Hulevesijärjestelmien saneeraus
- Hankkeiden jälki/takuaikaiset kustannukset
- Bussipysäkkien peruskorjaukset
- Aitojen hankinta ja korjaukset
- Leikkipaikkojen peruskorjaukset
- Vieraslajien torjunta
- Pienet suunnittelukohteet
- Varaus uusille elinkeinopoliittisille hankkeille
- Veikkolan skeittipaikan päivittäminen (osallistuva budjetointi)
- Pump track pyörärata Veikkolaan (osallistuva budjetointi)
- Katujen korjausvelan pienentäminen

**Liikunta ja virkistysalueet**

**Suunnittelu 55 000 €**

- Jerikonmäen kuntoradan/ latuverkoston perusparantaminen sis. paikoitus, valaistus, yhdyssilta, maa-alueet, yhdistelmäreittimahdollisuuden (kävely-hiihto) selvittäminen ja suunnittelu
- Liikunta- ja virkistysalueiden kehittämissuunnitelma 2035 (arvioidaan liikunta- ja virkistysalueiden nykytila ja käyttö, tunnistetaan kehittämistarpeet sekä suunnitellaan pitkän aikavälin investointeja, jotka tukevat kunnan hyvinvointi-, ilmasto- ja elinvoimataavoitteita yhteistyössä eri toimijoiden kanssa, sisältäen ylikunnallisen tarkastelun)

**Rakentaminen 2 235 000 €**

- keskustan yleisurheilukentän perusparannus ja varaston rakentaminen (perusparannus ei sisällä katsomon kattamista)
- Syväjärven uimarannan perusparannus

## Investointiyhteenveto

kp	projekti	kohde	Kuntakehityksen lautakunnan investoinnit	TA 2026	Toteuma 30.04.2026	Toteuma %	Tilanne 30.04.2026
			<b>Liikenneväylät ja puistot</b>	<b>-23 000 000</b>	<b>-3718338</b>	<b>16,16668696</b>	
			<b>Suunnittelut</b>	<b>-3 360 000</b>	<b>-236324</b>	<b>7,033452381</b>	
			<b>Yleissuunnittelu</b>	<b>-750 000</b>	<b>-198803</b>	<b>26,50706667</b>	
6131	9410	9118	kt 51	-50 000	-12672	25,344	Hanke käynnissä
6131	9450	9400	Prikiranta	-50 000	-88033	176,066	Hanke toistaiseksi seis. Hankkeessa jatketaan Snaulaivantien ja Sokerimestarin tien suunnittelua.
6131	9450	9435	Hupisaari	-50 000	-2400	4,8	Ei käynnissä, projektipankki kulut
6131	9445	9738	Jorvaksenkolmio	-50 000	0	0	Ei käynnissä
6131	9471	9100	Sarvvinranta	-50 000	-14400	28,8	Hanke käynnissä
6131	9469		Tassumäki	-100 000	-48367	48,367	Hanke käynnissä
6131	9480	9641	Eerikinkartano	-100 000	-30531	30,531	Hanke käynnissä
6131	9486	9932	Pikkalanlahti	-100 000	0	0	Ei käynnissä
6131	9480	9646	Turuntie, 126	-100 000	-2400	2,4	Ei käynnissä, projektipankki kulut
6131	9410	9131	Pohjoinen Vuohimäenportti	-100 000	0	0	Ei käynnissä.
			<b>Katu- ja rakennussuunnittelu</b>	<b>-2 610 000</b>	<b>-37521</b>	<b>1,437586207</b>	
6131	9434	9140	Tolsanportti	-300 000	0	0	Ei käynnissä
6131	9410	9915	Villa Hagan puisto	-300 000	-1122	0,374	Yleissuunnitteluun liittyviä kuluja
6131	9450	9400	Prikiranta	-300 000	0	0	Yleissuunnittelussa. Kulut ilmoitettu ys:n kohdalla.

OVK I Kuntakehityksen lautakunta 2026

6131	9446	9924	Pohjois-jorvas	-300 000	-2400	0,8	Ei käynnissä. Projektipankki kulut
6131	9495	9822	Mt 110 jk+pp välillä Palajärventie (Vihti)-Kyntäjätie (Kirkkonummi)	-50 000	-3830	7,66	Hanke käynnissä
6131	9410	9122	Kotiniitynrinne, kotiniityntie	-200 000	-2400	1,2	Hanke käynnistynyt maastomittausten osalta.
6131	9488		Mustikkarinne	-100000	-2400	2,4	Hanke ei käynnissä, projektipankki kulut
6131	9481		Veikkolapuro II	-300 000	-2400	0,8	Hanke ei käynnissä, projektipankki kulut
6131	9410	9125	Kukkivien puiden puisto	-20 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9473	9433	Lindalintie saneeraus	-300 000	0	0	Hanke käynnistynyt maastomittausten osalta.
6131	9478	9952	JK+PP Mt 1131 Tampajantie - Evitskogintie (suunnittelu) ELY/kunta 50 %/50%	-100 000	-2783	2,783	Hanke käynnissä
6131	9410	9127	Kt 51, Vuohimäenportti	-300 000	-776	0,258666667	Hanke käynnissä
6131	9457	9821	Brissaksentien saneeraus	-20 000	-9705	48,525	Hanke käynnissä
6131	9457	9819	Ristikalliontie, Rajakalliontie ja Sirkkutie saneeraus	-20 000	-9705	48,525	Hanke käynnissä
			<b>Urakat</b>	<b>-17 730 000</b>	<b>-3448916</b>	<b>19,45243091</b>	
6131	9410	9119	Ervastintien hv-saneeraus (+p-paikat)	-1 000 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9460	9515	Nissnikun saattoliikennepaikka	-800 000	-10503	1,312875	Suunnittelu kesken. Rakentaminen siirtyy vuodelle 2026.
6131	9410	9112	Kirkkonummentie ja Överbyntie	-5 000 000	-1441754	28,83508	Hanke käynnissä
6131	9416	9943	Läntinen Gesterby	-2 000 000	-583493	29,17465	Hanke käynnissä
6131	9410	9123	Tallinmäki	-3 000 000	-27338	0,911266667	Suunnittelu kesken
6131	9432	9892	Tolsanmäki	-100 000	-3175	3,175	Hanke valmis, projektipankki ja jälkikuluja
6131	9410	9104	Rovastinpuisto	-200 000	-45427	22,7135	Urakka ei käynnissä. Suunnittelu kesken

OVK I Kuntakehityksen lautakunta 2026

6131	9433	9922	Impivaaranpolku ja p-alue	-100 000	-2400	2,4	Hanke ei käynnissä, projektipankki kulut
6131	9495	9812	Överbyntien jk+pp	-1 800 000	-3487	0,193722222	Urakka valmistelussa
6131	9458	9451	Sokeritehtaantie	-1 000 000	-823554	82,3554	Hanke käynnissä
6131	9430	9201	Munkinmäentien saneeraus	-1 800 000	-30941	1,718944444	Suunnittelu kesken
6131	9480	9948	Veikkola, alue 18 (Paasintie)	-50 000	-36 272	72,544	Hanke käynnissä
6131	9480	9948	Veikkola, alue 18 ( Impivaarantie, Männistöntie)	-300 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9419	9320	Kaksoskujan leikkipaikka ja lähipuisto	-100 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9416	9942	Gesterbyntori	-80 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9474		Länsilenkki	-400 000	-440572	110,143	Hanke käynnissä
			<b>Arvioidut määrittelemättömät hankkeet</b>	<b>-1 910 000</b>	<b>-33098</b>	<b>1,732879581</b>	
6131	9496	9805	Tie- ja katuvalaistuksen uusiminen EU-säädösten mukaiseksi	-200 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6145	9425		Hulevesijärjestelmien saneeraus	-300 000	0	0	Urakoitsijan kilpailutus valmisteilla
6131	9426		Hankkeiden jälki/takuuajaiset kustannukset	-200 000	-32041	16,0205	
6131	9414		Bussipysäkkien peruskorjaukset	-200 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9421		Aitojen hankinta ja korjaukset	-200 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9419		Leikkipaikkojen peruskorjaukset	-100 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9424		Vieraslajien torjunta	-20 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9436		Varaus uusille elinkeinopoliittisille hankkeille*	-200 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9427		Pienet suunnittelukohteet	-20 000	-1057	5,285	
6131	9041	9042	Veikkolan skeittipaikan päivittäminen (osallistuva budjetointi)	-30 000	0	0	Valmistelussa
9131	9427		Katujen korjausvelan pienentäminen	-400 000	0	0	Hanke ei käynnissä
6131	9041	9043	Pump track pyörärata Veikkolaan (osallistuva budjetointi)	-40 000	0	0	Valmistelussa
			<b>Liikunta- ja virkistysalueet</b>	<b>-2 295 000</b>	<b>-366640</b>	<b>15,97559913</b>	
			<b>Suunnittelu</b>	<b>-60 000</b>	<b>-10135</b>	<b>16,89166667</b>	

OVK I Kuntakehityksen lautakunta 2026

6151	9405	9910	Tekojääkenttä	-11 000	-56041	509,4636364	Vuoden 2025 kuluja tiliöitynyt väärälle vuodelle.
6151	9403	9418	Jerikonmäen kuntoradan/ latuverkoston perusparantaminen sis. paikoitus, valaistus, yhdyssilta, maa-alueet, yhdistelmäreittimahdollisuuden (kävely-hiihto) selvittäminen ja suunnittelu	-5 000	-10135	202,7	Suunnittelu keskeytetty.
6151	9401		<b>Liikunta- ja virkistysalueiden kehittämissuunnitelma 2035</b> (arvioidaan liikunta- ja virkistysalueiden nykytila ja käyttö, tunnistetaan kehittämistarpeet sekä suunnitellaan pitkän aikavälin investointeja, jotka tukevat kunnan hyvinvointi-, ilmasto- ja elinvoimatavoitteita yhteistyössä eri toimijoiden kanssa, sisältäen ylikunnallisen tarkastelun)	-44 000	0	0	Ei käynnistynyt
			<b>Rakentaminen</b>	<b>-2 235 000</b>	<b>-356505</b>	<b>15,95100671</b>	
6151	9401	9913	keskustan yleisurheilukentän perusparannus ja varaston rakentaminen (perusparannus ei sisällä katsomon kattamista)	-1 785 000	0	0	Urakka valmistelussa
6151	9418	9419	Syvjärvien uimarannan perusparannus	-450 000	-356505	79,22333333	Hanke käynnissä
			<b>Muut pitkävaikutteiset menot</b>				
	9015		mm. paikkatietoaineistojen tuottaminen ja täydentäminen	-30 000	0	0	
			<b>Muu irtaimisto</b>				
	9045		Paikkatietopalveluiden mittalaitteet	-80 000	0	0	
			<b>Kuntakehityksen lautakunnan investoinnit yhteensä</b>	<b>-25 405 000</b>	<b>-4084978</b>	<b>16,07942531</b>	

# Kaavoitusohjelman vuoden 2026 hankkeiden tavoitteelliset aikataulut (1/3)

oyk tarkoittaa osayleiskaavaa

(ra) tarkoittaa ranta-asemakaavaa

(ap) tarkoittaa pientalovalaista kaavahanketta

## Keskinen Kirkkonummi (sis. kuntakeskuksen ja sen lähialueen), vuoden 2026 suunnittelukohteet

hanke	tammikuu-huhtikuu	toukokuu-elokuu	syyskuu-joulukuu	tilanne 30.4.2026
Keskusta, Gesterby				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Keskusta, Jokiniitty				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Keskusta, Kirkkolaakson kauppakeskus				selvitetään kaavoituksen eteenpäinviemistä > käynnistämissopimuksen päivitt. edell. maankäyttösopimusta
Keskusta, Pedersinportti				asemakaavan sijaan laaditaan osayleiskaava
Keskusta, Rajanotkontie				ehdotus ollut nähtävillä, kaava hyväksytty ltk:ssa > kaavan hyväksyminen edell. maankäyttösopimusta
Keskusta, Villa Hagan puisto		tark. ehdotus (kh)	hyväks. (kh, kv)	ehdotus ollut nähtävillä > tarkist. ehdotus nähtävillä edell. maankäyttösopimusta
Louhosrinne, Killinmäki (ap)				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Tolsa, Tolsanjärvi (ap)				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Tolsa, Eteläinen Tolsanportti				hyväks. valtuustossa, kaavasta valitettu
Tolsa, Pohjoinen Tolsanportti				hyväks. valtuustossa, kaavasta valitettu
				tarvittavat selvitykset laaditaan
Kuntakeskuksen 2. vaiheen oyk*				kaava lainvoimainen lukuun ottamatta yhtä suunnittelualueella sijaitsevaa tilaa (KHO:n päätös)
Pedersinsuoran oyk*			OAS	tarvittavat selvitykset laaditaan

## Eteläinen Kirkkonummi (sis. Kantvikin ja sen lähialueen), vuoden 2026 suunnittelukohteet

hanke	tammikuu-huhtikuu	toukokuu-elokuu	syyskuu-joulukuu	tilanne 30.4.2026
Kantvik, Hupisaari				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Kantvik, Kantvikin koulu				hanketta ei käynnistetä
Kantvik, Prikiranta (ap)			tark. ehdotus (kh)	selvitetään kaavoituksen eteenpäinviemistä > tark. ehdotus ja LYRO nähtävillä edell. maankäyttösopimusta
Kantvik, Pippurniemi (ap)				hanketta ei käynnistetä
Pikkalanlahti, Pikkalanlahti				kaavoitus jatkuu v. 2027
Vuohimäki, Pohjoinen Vuohimäenportti*				kaavoitusohjelman ulkopuolinen hanke selvitetään kaavoituksen käynnistämistä kh:n päätös lähijunavarikon kaavoituksesta
Kantvikin osayleiskaava				ehdotus ollut nähtävillä > viranom.neuvottelu sekä mahdoll. tark. ehdotus nähtävillä tai kaavan hyväksyminen

\* hanke ei kaavoitusohjelmassa

# Kaavoitusohjelman vuoden 2026 hankkeiden tavoitteelliset aikataulut (2/3)

oyk tarkoittaa osayleiskaavaa

(ra) tarkoittaa ranta-asemakaavaa

(as) tarkoittaa pientalovalaista kaavahanketta

## Itäinen Kirkkonummi (sis. Masalan ja sen lähialueen), vuoden 2026 suunnittelukohteet

hanke	tammikuu-huhtikuu	toukokuu-elokuu	syyskuu-joulukuu	tilanne 30.4.2026
Jorvas, Jorvaksenkolmio				selvitetään kaavoituksen eteenpäinviemistä
Jorvas, Kvis (ap)	OAS (päivitys)			ehdotus ollut nähtävillä, OAS päivitetty > kaavan hyväks. edell. maankäyttösopimusta
Jorvas, Pohjois-Jorvas (ap)	OAS (päivitys)		hyväks. (kh, kv)	ehdotus ollut nähtävillä, OAS päivitetty > kaavan hyväks. edell. maankäyttösopimusta
Luoma, Tassumäki (ap)		ehdotus (kh)		ehdotuksen laatiminen vireillä > ehdotus nähtävillä edell. maankäyttösopimusta
Masala, Mustikkarinne (ap)	OAS (päivitys)		tark. ehdotus (kh)	tark. ehdotuksen laatiminen vireillä > tark. ehdotus nähtävillä edell. maankäyttösopimusta
Masala, Majvikinportti				selvitetään kaavoituksen käynnistämistä
Masala, Masalan asemanseutu				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Masala, Masalanportti II				selvitetään kaavoituksen käynnistämistä
Masala, Suvimäki ja Majvik				hankkeen jatkosuunnittelusta päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Kartanonranta, Sipulitie (ap)			OAS ja ehdotus (kh)	kaavoitus vireille v. 2026 > OAS-käsittely ja ehdotus nähtävillä
Sundsberg, Energiakuja*	ehdotus (kh)		hyväks. (kh, kv)	kaavoitusohjelman ulkopuolinen hanke, ehdotus ollut nähtävillä > kaavan hyväks. edell. maankäyttösopimusta
Sundsberg, Sarvikinranta			tark. ehdotus+LYRO (kh)	OAS käsitelty, tark. ehdotuksen laatiminen vireillä > tark. ehdotus ja LYRO nähtävillä edell. maankäyttösopimusta
Masalan oyk*				kaava lainvoimainen lukuun ottamatta tiettyjä alueita > asia- ja kirjoitusvirheiden korjaus sekä yhtä tilaa koskeva KHO:n päätös ennen koko kaavan lainvoimaiseksi kuuluttamista
Sundsbergin oyk	OAS		valmisteluaineisto	keskeisten maanomistajien ideasuunnitelma viranomaisneuvottelu järjestetty ja OAS käsitelty, asukaskyselyn tulokset käsitelty > valmisteluaineiston asettaminen nähtävillä

\* hanke ei kaavoitusohjelmassa

# Kaavoitusohjelman vuoden 2026 hankkeiden tavoitteelliset aikataulut (3/3)

oyk tarkoittaa osayleiskaavaa

(ra) tarkoittaa ranta-asemakaavaa

(as) tarkoittaa pientalovalaista kaavahanketta

## Pohjoinen Kirkkonummi (sis. Veikkolan ja sen lähialueen), vuoden 2026 suunnittelukohteet

hanke	tammikuu-huhtikuu	toukokuu-elokuu	syyskuu-joulukuu	tilanne 30.4.2026
Veikkola, Eerikinkartano (ap)			ehdotus (kh)	valmisteluaineisto ollut nähtävillä > ehdotus nähtävälle edell. maankäyttösopimusta
Veikkola, Perälänkannas			valmisteluaineisto	OAS käsitelty > valmisteluaineisto nähtävälle
Veikkola, Pohjoinen Siikajärvi				selvitetään kaavoituksen eteenpäinviemistä OAS käsitelty > valmisteluaineisto nähtävälle
Veikkola, Veikkolanportti				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Veikkola, Veikkolanpuro II (ap)		<b>hyväks. (kh, kv)</b>		ehdotus ja LYRO ollut nähtävillä > kaavan ja LYRO:n hyväks. edell. maankäyttösopimusta
Veikkola, Turuntien itäinen kiertoliittymä (ent. Turuntie, kortteli 126)	OAS		valmisteluaineisto	OAS käsitelty > valmisteluaineisto nähtävälle edell. maankäyttösopimusta
Kylmäla oyk			OAS (päivitys)	ehdotus ollut nähtävillä > OAS-käsittely
Pohjoisen Kirkkonummen liikennekäytävän oyk			<b>hyväks. (kh, kv)</b>	ehdotus ollut nähtävillä ja viranomaisneuvottelu järjestetty > kaavan hyväks. kahdessa eri vaiheessa

## Muut kohteet, vuoden 2026 suunnittelukohteet

hanke	tammikuu-huhtikuu	toukokuu-elokuu	syyskuu-joulukuu	tilanne 30.4.2026
Keskusmetsän yleissuunnitelma*		päivitetty yleissuunnitelma	<b>hyväks.</b>	ytI antanut evästyksen jatkosuunnittelulle valmistellaan päivitetty yleissuunnitelma uuteen päättäjäkäsittelyyn ennen yleisötilaisuuden järjestämistä
Kirkkonummen arkkitehtuuripoliittinen ohjelma 2017, jatkohankkeet*				hankkeet käynnistetään, kun resurssit sen mahdollistavat
Läduvikenin ranta-asemakaava*	OAS ja valmisteluaineisto		ehdotus	kaavoitusohjelman ulkopuolinen hanke, OAS käsitelty ja valmisteluaineisto ollut nähtävillä > ehdotus nähtävälle

\* hanke ei kaavoitusohjelmassa

## Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta

### TULOSLASKELMA

Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 322 209</b>	<b>1 041 719</b>	<b>31,36 %</b>	<b>930 572</b>	<b>11,94 %</b>	<b>2 755 320</b>
Myyntituotot	3 072 209	1 038 734	33,81 %	930 572	11,62 %	2 720 001
Tuet ja avustukset	0	2 985	0,00 %	0	0,00 %	34 810
Muut toimintatuotot	250 000	0	0,00 %	0	0,00 %	509
<b>Toimintakulut</b>	<b>-6 557 518</b>	<b>-1 568 729</b>	<b>24,03 %</b>	<b>-2 105 405</b>	<b>-25,49 %</b>	<b>-5 412 986</b>
Palkat ja palkkiot	-2 559 909	- 779 892	30,77 %	- 735 737	6,00 %	-2 371 077
Henkilösivukulut	- 509 883	- 175 921	34,85 %	- 145 747	20,70 %	- 479 109
Palvelujen ostot	-1 849 400	- 327 220	17,69 %	- 272 654	20,01 %	- 979 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 000	-9 578	95,78 %	-6 241	53,46 %	-21 017
Avustukset	-1 500 000	- 224 745	14,98 %	- 913 128	-75,39 %	-1 471 160
Muut toimintakulut	- 128 326	-51 374	40,03 %	-31 898	61,06 %	-91 372
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 235 309</b>	<b>- 527 010</b>	<b>16,44 %</b>	<b>-1 174 833</b>	<b>-55,14 %</b>	<b>-2 657 665</b>
<i>Sisäiset tuotot yhteensä</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>- 273</b>
<i>Sisäiset menot yhteensä</i>	<b>0</b>	<b>-39</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>- 460</b>
joista:						
<b>Taloudellinen tuloksellisuus</b>						
Asukasmäärä	42 197	42 197	-	41 897	-	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-3 235 309	-12	-	-28	-	-64

## **Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026**

Talousarviomäärärahat riittävät vuoden 2026 tarpeisiin 30.4.2026 tilanteen perusteella.

1-4/2026 toteumaprosentin tulisi tasaisen kulutuksen mukaisesti olla laskennallisesti 33,3%, toteuman ollessa nyt 24%, eli laskennallisesti alhaisempi.

Henkilöstökulut ovat talousarvion mukaiset.

Muissa kuluissa on vielä talousarvioon nähden hieman suurempaa kulutusta(40% 1-4/2026), mutta vuokrakuluja ollaan kohtuullistamassa, kokonaisuudessaan ollaan talousarvion mukaisissa kuluissa tämän myötä.

Aineet, tarvikkeet ja kalusteet kulut ovat jo nyt lähes 100% toteuma talousarvioon nähden. Euromääräisesti on kyse kohtuullisesta summasta, 10 000€. Kalustehankintoja on Vihdin toimitilaratkaisuiden vuoksi hankittu alkuvuodessa, mikä näkyy kuluissa. Samankaltaista tarvetta ei ole loppuvuodelle tiedossa, joten todennäköisesti ylitys jää kohtuulliseksi.

Taloudelliset avustukset ja palveluiden ostot ovat ajankohtaa alhaisemmalla tasolla, mutta molemmissa on tiedossa suurempia kuluja loppukevästä ja syksyllä, laskutus- ja maksatuskäytäntöjen vuoksi. Tämä tulee tasaamaan näiden kuluja lähemmäksi talousarvion mukaisia kuluja.

Alkuvuonna 2026 asiakkaiden määrä noussut osittain toimeentulolain muutosten myötä. Tällä hetkellä arviona on että n. 200 uutta työnhakija-asiakasta kyseisen lakimuutoksen vuoksi.

Yllätyksellisiä muutoksia ei ole tapahtunut, mutta työllisyystilanne on vielä vaikea.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Kehitämme uusia tapoja ja toimintamalleja tukea työllisyyttä	<p>Työttömyysasteen vähentäminen työvoimapalveluiden toimintaa mukauttamalla uuteen toimintaympäristöön ja sen tuomien mahdollisuuksien täysimääräinen hyödyntäminen työllisyyden edistämiseksi.</p> <p>Mittari: Työttömyysaste vähintään 3,5 prosenttiyksikköä Uudenmaan keskiarvon alapuolella vuoden keskiarvossa. Elokuussa 2025 Uudenmaan työttömyysaste 12,1%, työllisyysalueen työttömyysaste 9,4%</p>	Saatavilla 1-3/2026 tiedot, Uusimaa 12,5%, työllisyysalue 10,0%, erotus on 2,5 %-yksikköä työllisyysalueen hyväksi	Työllisyysaluejohtaja
Nopean työllistymisen edistäminen	<p>Edistämme asiakkaiden nopeata työllistymistä oikea-aikaisilla palveluilla ja toimenpiteillä, joita kehitetään paikalliseen tarpeeseen</p> <p>Mittarina: Virta työttömyyteen 6 kuukauden jälkeen, eli %-osuus työttömistä työnhakijoista jotka vielä työttömänä työnhakijoina 6kk työttömyyden alkamisen jälkeen. Tavoitteena enintään 40% työttömistä työnhakijoista työttömänä 6 kuukauden jälkeen työttömyyden alkamisesta. Nyt 1-8/2025 keskiarvo on 45%</p>	Saatavilla 1-3/2026 tiedot, 1-3/2026 keskiarvo 6 kk virrasta työttömyyteen 32,6%	Työllisyysaluejohtaja
Teemme työnantajayhteistyötä aktiivisesti	<p>Työnantajien työvoimatarpeeseen vastaaminen uusilla toimintatavoilla ja tiiviimmällä yhteistyöllä niin työnantajien suuntaan, kuin myös kuntien elinkeinopalveluiden kanssa. Mittarina työnantajien työpaikka- ja työkokeilutoimeksiantojen täyttöaste, jonka tulee olla vuosittain vähintään 85%</p>	Saatavilla 1-3/2026 tiedot, 69 % ehdolle asetteluista . Haasteena saada tieto työnantajilta ovatko he rekrytoineet jonkun ehdotetuista henkilöistä vai ei.	Työllisyysaluejohtaja
Asiakaskeskeiset lähipalvelut	<p>Kehitämme paikalliseen tarpeeseen toimintatapoja ja palveluita. Toteutamme asiakaslähtöistä palvelua, toiminnan viranomaisluonteesta huolimatta. Mittarina Keha-keskuksen toteuttama asiakastytyväisyyskysely, jossa kokonaistyytyväisyyden tulisi vähintään 4,2. Elokuussa 2025 kokonaistyytyväisyys on 3,7.</p>	1-4/2026: Kokonaistyytyväisyyden keskiarvo vuodelle 2026 3,85	Työllisyysaluejohtaja

Kolmen kunnan yhteistoiminnan luonteen vuoksi strategiset tavoitteet eivät ole otettu Kirkkonummen strategiasta. Strategiset tavoitteet johdettu Työllisyys- ja elinkeinolautakunnan hyväksymästä työllisyysalueen palvelusuunnitelmasta, joka pohjautuu jäsenkuntien valtuustojen hyväksymiin työllisyysalueen perustamisdokumentteihin.

**Tunnusluvut**

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.
Työnhakija-asiakasmäärä		5500 (arvio)	5680 (vahvistamaton luku)

**Henkilöstösuunnitelma**

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.3.
Työllisyysalueen palvelut	49,72	57	50,55

Mahdollisia muutoksia ja tarkennuksia henkilöstön määrään tehdään asiakasmäärän suhteessa, talousarvion puitteissa.

Riskienhallinta

Ulkoine n / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpite et	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
Ulkoinen riski	Strateginen riski	Yleisen talous- ja työmarkkinatilanteen merkittävä heikkeneminen ja työttömyyden kasvu.	Operatiivisessa toiminnassa ylläpidetään toimintasuunnitelmia eri skenaarioita varten, jotta äkillisissäkin asiakasmäärän nousuissa pystytään peruspalvelut turvaamaan. Tilannetta seurataan ja palveluvalikoimaa ja palveluiden käyttöä kohdennetaan yleisen työmarkkinatilanteen mukaisesti.	Työmarkkinatilanteessa ei merkittäviä muutoksia. Lakimuutosten myötä lisääntynyt asiakasmäärä keväällä 2026, mutta asiakasmäärät hallittavissa.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>6</b>
Ulkoinen riski	Strateginen riski	Työllisyysalueella sijaitsevan merkittävän työnantajan yhteistoimintaneuvottelut	Varmistetaan tiivis yhteys työnantajiin, jotta haasteet nopeammin tiedossa. Varmistetaan muutosturvan toimivat prosessit, etenkin suurempia muutosturvatilanteita varten. Varmistetaan sujuva yhteistyö oleellisten yhteistyökumppaneiden kanssa. Ylläpidetään tarpeellinen sopimuskanta, josta voidaan tarvittaessa nopeasti hankkia muutosturvatilanteiden vaatimia palveluita.	Yhteistoimintaneuvotteluiden tilanne on hallittavissa. 1-4/2026 11 yhteistoimintatilannetta ilmoitettu työllisyysalueelle, joista kaksi yli 10 henkeen vaikuttava.	<b>Todennäköisyys: 1</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>3</b>
Sisäinen riski	Toiminnallinen riski	Henkilöstön jaksaminen ja työkuorma pitkittyneessä suurten asiakasmäärien tilanteessa.	Kohdennetaan sisäisesti resurssia tarpeen mukaisesti. Tehdään tarvittavaa priorisointia työkuorman keventämiseksi. Jatketaan prosessien keventämistä. Käytetään vuonna 2026 voimaan tulevien lakimuutosten liikkumavaraa hyödyksi.	Asiakasmäärät hallittavissa, priorisointi jatketaan.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
Sisäinen ja Ulkoinen riski	Taloudellinen riski	Pitkäaikaistyöttömyyden vaikutus kuntien talouteen ja toimintaan	Yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa kehitetään asiakasohjausta sosiaali- ja terveyspalveluihin, jotta asiakaskunta saa tarvitsemaansa palvelua. Kehitetään nykyisiä palveluita pitkäaikaistyöttömyys silmällä pitäen.	Vuoden 2026 alusta yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa tehostettu työttömien terveystarkastusten määriä ja ja jatkopolutusta muihin sote-palveluihin seurataan.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>6</b>
Ulkoinen riski	Strateginen riski	Lainsäädäntömuutokset vaikuttavat toimintaan häiritsevästi, eivät	Seurataan lainsäädännön valmistelua, eri yhteistyöverkoston avulla	Syyskuu 2026 tulee olemaan haasteellinen vuonna 2027 mahdollisesti voimaan	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys:</b>

Ulkoine n / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
		edistä toiminnan kehittämistä tai asiakkaiden asemaa.	vaikutetaan lainsäädännön valmisteluun. Käytetään lainmuutosten mahdollinen liikkumavara hyödyksi ja tehdään rohkeasti myös omia tulkintoja lain soveltamisesta.	tulevien lainsäädäntömuutosten vuoksi. Lainsäädäntömuutoksia tulossa suhteellisen lyhyellä aikajänteellä useampi.	2 4
Sisäinen riski	Taloudellinen riski	Palveluiden vaikuttavuus on heikko eikä palveluilla pystytä edistämään asiakkaiden työllistymistä merkittäväällä tavalla.	Suunnitellaan ja toteutetaan palveluita työmarkkinoiden tilanteen mukaisesti. Kehitetään palveluiden vaikuttavuuden seuranta ja keskitytään erityisesti vaikuttaviin palveluihin. Otetaan asiakkaiden palveluohjauksessa rohkeammin kantaa eri palveluiden tarkoituksenmukaisuuteen, jotta yksilöille kohdennetaan heidän tilanteisiin sopivia ja työllisyyttä edistäviä palveluita.	Työmarkkinatilanne haastaa palveluiden vaikuttavuutta edelleen.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 3</b> 6

## Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisaalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
v. 2026 käyttötalouden seuranta	Talousarvion ylittyminen, talouden seurannan ja ennakoitavuuden vaikeutuminen. Riski on merkittävä toteutuessaan.	Pysytään asetetuissa määrärahoissa. Sitoutuneiden kustannusten hallinnointi ja ennakointi. Kyetään sopeuttamaan toimintaa, mikäli määrärahat ovat ylittymässä.	Kehitetään talouden seuranta sekä erityisesti ennakointia. Seurataan jatkossakin säännöllisesti lautakunnan kokouksissa.	Ennakointia on kehitetty
Kulujen kirjautuminen oikein	Talouden seurannan vaikeutuminen ja kulujen hallinnan vaikeutuminen. Riski on kohtalainen toteutuessaan.	Kustannukset kirjautuvat oikein ja kustannusten seuranta on läpinäkyvää.	Parannetaan laskujen käsittelyn prosessia ja siihen liittyvien henkilöiden osaamista kyseisissä tehtävissä.	Kulujen kohdentumista on kehitetty 2026
Kriittisen osaamisalueiden riittävyys	Etenkin hallinnollisissa ja johtotehtävissä ohut organisaatio, jonka toimintavarmuus poissaolotilanteissa kyseenalainen. Myös asiakaspalvelutehtävissä tietyissä erityisosaamisalueilla samankaltainen ongelma. Toteutuessaan riski on merkittävä toiminnalle.	Toimintavarmuus myös poissaolojen sattuessa. Jokaiseen kriittiseen tehtävään ja osaamisalueeseen on vähintään yksi sijainen. Yksikään toiminto ei ole vain yhden henkilön varassa.	Varmistetaan että jokaiselle kriittiselle toiminnolle ja henkilölle on sijainen. Sijaisten osaamistaso varmistettava perehdytyksellä sekä heidän pitäminen ajan tasalla toiminnasta. Päivitetään ohjeita, jotta ovat ajan tasalla myös poissaolotilanteissa.	Työ vielä kesken, etenkin sisäisten ohjeistusten osalta.

## Rakennus- ja ympäristölautakunta

### Tuloslaskelma

Rakennus- ja ympäristölautakunta	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>940 000</b>	<b>162 307</b>	<b>17,27 %</b>	<b>294 396</b>	<b>-44,87 %</b>	<b>1 056 753</b>
Myyntituotot	0	22	0,00 %	0	0,00 %	0
Maksutuotot	940 000	162 285	17,26 %	294 396	-44,88 %	1 056 753
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 768 538</b>	<b>- 455 769</b>	<b>25,93 %</b>	<b>- 394 905</b>	<b>15,41 %</b>	<b>-1 655 468</b>
Palkat ja palkkiot	- 946 558	- 286 291	30,54 %	- 251 964	13,62 %	- 858 133
Henkilösivukulut	- 218 354	-65 825	30,40 %	-60 716	8,41 %	- 194 672
Palvelujen ostot	- 490 900	-65 845	13,41 %	-80 238	-17,94 %	- 460 310
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 566	-90	1,37 %	- 218	-58,56 %	-2 069
Avustukset	- 105 000	-35 000	33,33 %	0	0,00 %	-87 203
Muut toimintakulut	-1 160	-2 718	234,31 %	-1 770	53,60 %	-53 080
<b>Toimintakate</b>	<b>- 828 538</b>	<b>- 293 462</b>	<b>35,89 %</b>	<b>- 100 510</b>	<b>191,97 %</b>	<b>- 598 315</b>
<b>Sisäiset tuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>2 650</b>	<b>- 100,00 %</b>	<b>88 389</b>
<b>Sisäiset menot yhteensä</b>	<b>- 121 608</b>	<b>-41 269</b>	<b>33,94 %</b>	<b>-36 051</b>	<b>14,47 %</b>	<b>- 109 970</b>
joista:						
Puhtauspalvelut	-11 373	-3 791	33,33 %	0	0,00 %	0
Rakennusten vuokrat	- 110 235	-36 745	33,33 %	-35 902	2,35 %	- 107 706
<b>Taloudellinen tuloksellisuus</b>						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	- 828 538	-7	0	-2	0	-14

Vesistövisioiden määrärahat on siirretty tililtä 4340 (asiantuntijapalvelut) tilille 4750 (muut avustukset yhteisöille).

## **Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026**

Rakennus- ja ympäristölautakunnan alkuvuosi on ollut volyymiltaan ennakoitua hiljaisempi erityisesti rakennusvalvonnan osalta. Toimintatuottoja on alkuvuonna kertynyt 162 285 euroa (17,3 %). Toimintakulut ovat olleet 496 325 euroa (26,4 %), mikä on hieman talousarviota pienempi. Toteuman tulisi tässä vaiheessa vuotta olla noin 33,3 %, mikäli vuosi jakautuu tasaisesti.

Rakennusvalvonnessa myönnettyjen lupien yhteenlaskettu kerrosala on alkuvuonna ollut 17 513 m<sup>2</sup>, mikä on selvästi vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2025 (91 147 m<sup>2</sup>), jolloin luvitettiin useita suuria teollisuus- ja datakeskushankkeita. Loppuvuoden lupatulojen kehitystä on vaikea ennustaa tarkasti, mutta jo nyt on nähtävissä, ettei talousarvion mukainen 900 000 euron tuotto-odotus nykyisellä lupamäärällä tule toteutumaan. Rakennusvalvonnan taksaa on tarpeen tarkistaa ylöspäin alijäämän rajoittamiseksi.

Ympäristönsuojelun osalta toiminta on edennyt pääosin talousarvion mukaisesti.

Ostopalveluina tuotetuissa ympäristöterveyspalveluissa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia talousarvioon nähden. Laskutus toteutetaan kahdesti vuodessa, minkä vuoksi kustannukset eivät vielä näy täysimääräisesti toimintakuluissa.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Toimimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttikorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämisessä.	Selvitetään uusien kunnan omistamilla alueilla olevien arvokkaiden luontokohteiden soveltuvuutta luonnonsuojelualueiksi. Haetaan ELY-keskukselta soveltuvien kohteiden perustamista suojelualueiksi Etelä-Suomen metsien monimuotoisuuden toimintaohjelman (METSO) korvauksia vastaan.	Aiempi esitys METSO-kohteiden suojelusta hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 13.4.2026. Uusien suojelukohteiden selvittämistä ei ole vielä käynnistetty.	Ympäristöpäällikkö
	Mankinjoki-vesistövisioon sitoutuminen vuosiksi 2026-2029, toimenpiteiden suunnittelu ja toteuttaminen.	Kunta on sitoutunut Mankinjoki-visioon vuosiksi 2026-2029. Toimenpiteiden suunnittelu on aloitettu. Mankinjoen kunnostus 2026–2028 -hankehakemus on lähetetty marraskuussa 2025. Vision lanseeraustilaisuus järjestetään 4.6.2026.	Ympäristöpäällikkö
	Virtavesien kunnostushankkeiden tukeminen.	Ympäristönsuojeluavustusten jakoperusteissa on painotettu virtavesien kunnostushankkeiden tukemista. Virtavesien kunnostushankkeille on myönnetty täysimääräiset avustukset (Loojärven kalatie 8 800 €, Luomanpuron kunnostukset 4 900 €).	Ympäristöpäällikkö
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjamme.	Tavanomaiset rakentamisluvat käsitellään keskimäärin seitsemässä viikossa, ja erityisen vaativien tai poikkeuksellisen vaativien rakentamis- ja poikkeuslupien käsittelyaika on keskimäärin 14 viikkoa.	Uudisrakennuslupien (yhteensä 52 kpl) keskimääräinen käsittelyaika oli 56 kalenteripäivää luvan jättöpäivästä päätöspäivään aikavälillä 1.1-30.4.2026. Käsittelyaikojen tarkempi erittely on erillisenä liitteenä.	Johtava rakennustarkastaja
	Asiakaskontaktiin vastataan 7 päivän sisällä. Yhteydenotot pyydetään tekemään ensisijaisesti Lupapisteeseen neuvontapyynnön kautta.	Lupapisteeseen saapui ajanjaksolla 1.1.–30.4.2026 yhteensä 310 neuvontapyyntöä. Pyyntöihin vastattiin keskimäärin 1,67 kalenteripäivän kuluessa. Neuvontapyyntöjen määrä on kasvanut edellisiin jaksoihin verrattuna, mutta siitä huolimatta vasteaika on säilynyt erittäin lyhyenä.	Johtava rakennustarkastaja

OVK I Rakennus- ja ympäristölautakunta  
2026

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
	Rakennusvalvonnan asiakastyytyväisyyden hyvää tasoa pyritään ylläpitämään ja edelleen parantamaan. Tavoitteena on vähintään 8,0:n keskiarvo asiakastyytyväisyyskyselyssä (asteikolla 4–10).	Kaikkien asiakastyytyväisyyskyselyn vastausten (372 kpl) keskiarvo oli 4,47 asteikolla 1- 5, mikä muuntokertoimella vastaa noin arvosanaa 9,5 koulumaailmasta tutulla asteikolla 4-10.	Johtava rakennustarkastaja

OVK I Rakennus- ja ympäristölautakunta  
2026

**Henkilöstösuunnitelma**

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.3.
Rakennus- ja ympäristölautakunta	16,42	15,7	15,49

## Riskienhallinta

Ulkoisen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
Sisäinen riski	Ympäristöriski	Henkilöstövaihdokset aiheuttavat resurssivajetta, joka heijastuu ilmastotyön etenemiseen.  Ilmasto- ja energiansäästötavoitteita ei saavuteta.	Ilmastotyötä jatketaan vakituisen kokoaikaisen energia- ja ilmastoasiantuntijan johdolla.  Energia- ja ilmastoasiantuntija tukee kunnan yksiköiden ilmastotyötä ja osallistuu uuden henkilöstön perehdytykseen kertomalla ilmastotyöstä ja sen tavoitteista.	Kokoaikainen energia- ja ilmastoasiantuntija on aloittanut 19.3.2026. Vaikuttavaa ilmastotyötä jatketaan.	<b>Todennäköisyys : 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
Sisäinen riski	Strateginen riski	Ohut henkilöstöorganisaatio on altis toimintahäiriöille, jolloin käyttösuunnitelmassa asetettuja tavoitteita (esim. käsittelyajat) ei kyetä toteuttamaan.	Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtäväkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien toimivuuden.	Henkilöstömuutokset ja poissaolot ovat olleet hyvin vähäisiä. Rakennusvalvonnan tehtäväkuvaukset on päivitetty uuden lainsäädännön mukaisiksi.	<b>Todennäköisyys : 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
Sisäinen ja ulkoinen 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 syntymään.	<b>Todennäköisyys : 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämialue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
Henkilöstön riittävyys ja ajantasainen osaaminen	<p>Ohut henkilöstöorganisaatio on altis toimintahäiriöille, jolloin käyttösuunnitelmassa asetettuja tavoitteita ei kyetä toteuttamaan.</p> <p>Kriittinen henkilöstö vaihtaa työpaikkaa tai jää eläkkeelle.</p> <p>Pitkät poissaolot aiheuttavat resurssivajetta. Resurssivajeen vuoksi ei kyetä reagoimaan yllättäviin toimintaympäristön muutoksiin.</p>	<p>Pysytään lainsäädännön ja toimintaympäristön muutoksissa ajan tasalla.</p> <p>Panostetaan koulutukseen ja vahvistetaan osaamista.</p> <p>Tehdään ennakoivaa henkilöstösuunnittelua ja hyödynnetään sisäistä rekrytointia, kun se on mahdollista.</p> <p>Varmistetaan riittävät resurssit eri tehtävissä.</p> <p>Toiminnan tavoitteet asetetaan vallitsevan resurssitilanteen mukaisesti.</p> <p>Työtyytyväisyyskyselyn tulokset pysyvät hyvin korkealla tasolla.</p>	<p>Yksikön esihenkilöt varmistavat vuosittaisten kehityskeskustelujen yhteydessä, että osaaminen on hyvällä tasolla.</p> <p>Henkilöstön ammattitaidon ylläpitämistä ja kehittämistä tuetaan.</p> <p>Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtäväkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien toimivuuden.</p>	<p>Henkilöstö on käynyt ammattitaitoa edistävissä koulutuksissa.</p> <p>Rakennusvalvonnan tehtäväkuvia on päivitetty vastaamaan uutta lainsäädäntöä.</p> <p>Kunnassa on käytössä perehdyttämisjärjestelmä, joka dokumentoi perehdytyksen toteutumisen.</p> <p>Työhyvinvointikyselyn tulokset ovat olleet erinomaisia.</p>
Toiminnallisten tavoitteiden saavuttaminen	<p>Kuntalaisten oikeusturva vaarantuu.</p> <p>Kuntalaisten palvelun saanti heikentyy.</p>	<p>Talousarvion tavoitteet ovat realistisia ja toteutettavissa.</p> <p>Riittävä henkilöstö turvaa palvelujen saannin.</p> <p>Henkilöstön osaaminen varmistaa kuntalaisten oikeusturvan toteutumisen.</p>	<p>Henkilökuntaa on riittävästi ja osaaminen ajantasaista.</p> <p>Tavoitteiden toteutumista seurataan säännönmukaisesti osavuosikatsauksessa ja toimintakertomuksessa.</p>	<p>Käyttösuunnitelman toteutumista on seurattu säännöllisesti.</p> <p>Henkilöstön osaaminen on varmistettu huolellisilla rekrytoinneilla ja jatkuvalla kouluttautumisella.</p>
Kestävä kuntatalous / Talouden seurannan kehittäminen	<p>Käyttötalouden toteutumien vaihtelut tai ylitykset.</p> <p>Määrärahat jäävät käyttämättä tai ylittyvät.</p> <p>Viranomaistoiminnan myyntilaskutuksessa</p>	<p>Määrärahat riittävät käyttökustannuksiin.</p> <p>Käyttötalouden toteumista seurataan säännönmukaisesti.</p> <p>Lautakunta on tietoinen</p>	<p>Seurataan talouden toteumaa ja parannetaan sen ennustettavuutta uuden ohjelmiston avulla.</p> <p>Käyttötalouden toteumia ja poikkeamia seurataan säännöllisesti</p>	<p>Laskutusjärjestelmän uudistaminen on käynnistetty osana tietojärjestelmien siirtoa.</p> <p>Lupapisteeseen on tehty myyntilaskuliittymän muutos. Sarastian ja CGI:n kanssa on otettu käyttöön uusi järjestelmä, jonka</p>

OVK I Rakennus- ja ympäristölautakunta  
2026

Sisäisen valvonnan kehittämisa-alue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
	on viiveitä ja seuranta on puutteellista.	käyttötalouden tilanteesta.  Seurataan valvontamaksujen oikeellisuutta ja taksanmukaisuutta sekä lisätään laskutuksen läpinäkyvyyttä.	sekä reagoidaan oleellisiin poikkeamiin.  Lupavalmisteli- ja varmistaa muodostetun maksun taksanmukaisuuden. Toimistosihteeri lähettää laskut ajoissa.  Onnistuminen raportoidaan osavuosisikastausten ja toimintakertomuksen yhteydessä.	kautta laskut lähetetään asiakkaille.  Lupavalmisteli- ja varmistaa laskutuserittelyn ja toimistosihteeri varmistaa sen paikallapitävyyden ennen laskutusta.

## Rakennusvalvonta

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Rakennusvalvonnan alkuvuosi on ollut volyymeiltään ja määrältään ennakoitua hiljaisempi. Rakennusvalvonnan toimintatuottoja on alkuvuonna kertynyt 153 616 euroa eli 17,1 %. Toimintakuluja on muodostunut 302 046 euroa eli 31,5 %. Toteumien tulisi olla noin 33,3 % tässä vaiheessa vuotta.

Myönnettyjen lupien yhteenlaskettu kerrosala on alkuvuonna ollut 17 513 m<sup>2</sup>, mikä on selkeästi vähemmän kuin vastaavana ajankohtana viime vuonna (91 147 m<sup>2</sup>), jolloin luvitettiin useita suuria teollisuus- ja datakeskushankkeita. Näiden hankkeiden rakennusaikainen valvonta työllistää edelleen rakennusvalvonnan henkilöstöä, mutta lupamaksut on laskutettu täysimääräisesti jo luvan myöntämisen yhteydessä.

Ensimmäisen neljän kuukauden aikana (1.1.–30.4.2026) on myönnetty rakentamisluvat yhteensä 27 uudelle pientalolle ja yhdelle paritalolle, kolmelle uudelle vapaa-ajan asunnolle sekä kahdelle kerrostalolle. Vastaavana ajanjaksona on valmistunut 16 pientaloasuntoa, kaksi vapaa-ajan rakennusta sekä kaksi kerrostaloa. Alkuvuoden kehityksen perusteella talousarvion mukaisten tuotto-odotusten saavuttaminen kuluvana vuonna näyttää kuitenkin epätodennäköiseltä. Alkuvuonna on valmistunut vain 9 omakotitaloasuntoa, mutta 22 omakotitalon rakennustyöt ovat käynnistyneet alkuvuoden aikana.

#### Rakentamislain voimaantulo ja vaikutukset rakennusvalvonnan talouteen

Rakentamislaki (751/2023) tuli voimaan 1.1.2026 ja sen toimeenpano on siirtymäkauden aikana muuttanut rakennusvalvonnan lupamenettelyjä ja toimintakäytäntöjä. Uuden lain myötä osa aiemmin lupamaksullisista hankkeista voidaan toteuttaa kevennetyllä menettelyllä, mikä on vähentänyt lupamaksutuottojen kertymistä. Samalla rakennusvalvonnan työ on painottunut lupakäsittelystä neuvontaan ja jatkuvaan valvontaan, joista ei synny tuottoja. Yhdessä rakentamisen yleisen hiljentymisen kanssa nämä tekijät heikentävät rakennusvalvonnan lupatuottojen kertymistä kuluvana vuonna.

Loppuvuoden lupatuloja on vaikea ennustaa tarkasti. Jo tässä vaiheessa näyttää varsin selvältä, että talousarvion mukainen 900 000 euron tuotto-odotus ei nykyisillä lupamäärillä tule täyttymään. Rakennusvalvonnan taksaan tulisi tehdä tuntuva korotus, jotta alijäämä ei muodostuisi kovin suureksi. Toisaalta aiemmilta vuosilta on kertynyt merkittävästi ylijäämää, joten yksittäisen vuoden alhaisemmat lumatulot eivät ole kokonaisuuden kannalta merkittäviä. Pidemmällä aikavälillä kulujen ja tuottojen välistä suhdetta on kuitenkin syytä tasapainottaa. Rakentamisen määrään ja siihen, milloin lupia haetaan, kunnalla ei ole vaikutusvaltaa.

OVK I Rakennus- ja ympäristölautakunta  
2026

**Tunnusluvut**

<b>Tunnusluku</b>	<b>TP 2025</b>	<b>TA 2026</b>	<b>Toteuma 30.4.</b>
Käsitellyt rakentamisluvat, lkm	410	350	130
Myönnettyt rakentamisluvat, lkm	409	345	129
Myönnettyt rakentamisluvat, kem <sup>2</sup>	140 340 m <sup>2</sup>	65 000 m <sup>2</sup>	11 513 m <sup>2</sup>
Käsitellyt poikkeamishakemukset ja sijoittamisluvat, lkm	42	50	20
Myönnettyt poikkeamishakemukset ja sijoittamisluvat, lkm	40	50	17

## Ympäristönsuojelu

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Ympäristönsuojelun osalta toiminta on edennyt pääosin talousarvion mukaisesti.

Vesiensuojelun alueellista toimenpideohjelmaa on toteutettu jatkamalla kunnostushankkeita Siuntionjoen, Mankinjoen ja Estbyånin valuma-alueilla sekä myöntämällä vesiensuojeluavustuksia paikallisille toimijoille. Vesienhoidon toimenpideohjelman tavoitteet on huomioitu sekä asiantuntijapalveluihin varatussa määrärahassa että ympäristönsuojelun avustuksissa.

Ympäristönsuojeluavustusten jakoperusteissa on painotettu virtavesien kunnostushankkeiden tukemista. Virtavesien kunnostushankkeille on myönnetty täysimääräiset avustukset (Loojärven kalatie 8 800 €, Luomanpuron kunnostukset 4 900 €).

Kunta on sitoutunut Mankinjoki-visioon vuosiksi 2026-2029. Toimenpiteiden suunnittelu on aloitettu. Mankinjoen kunnostus 2026–2028 -hankehakemus on lähetetty marraskuussa 2025. Vision lanseeraustilaisuus järjestetään 4.6.2026.

Vuoden 2026 tavoitteena on mm. selvittää uusien kunnan omistamilla alueilla olevien arvokkaiden luontokohteiden soveltuvuutta luonnonsuojelualueiksi ja hakea ELY-keskukselta soveltuvien kohteiden perustamista suojelualueiksi Etelä-Suomen metsien monimuotoisuuden toimintaohjelman (METSO) korvauksia vastaan. Aiempi esitys METSO-kohteiden suojelusta hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 13.4.2026. Uusien suojelukohteiden selvittämistä ei ole vielä käynnistetty.

Tiera Cityn -ohjelmiston käyttöönotto lisää ITC-palvelujen kustannuksia vuonna 2026. Käyttöönotto ja uusien toimintamallien omaksuminen sitovat jonkin aikaa yksikön resursseja.

Ilmastotyötä on jatkettu vakituisen energia- ja ilmastoasiantuntijan johdolla. Kokoaikainen energia- ja ilmastoasiantuntija aloitti 19.3.2026.

Ostopalveluina tuotetuissa ympäristöterveydenhuollon palveluissa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia talousarvioon nähden.

OVK I Rakennus- ja ympäristölautakunta  
2026

**Tunnusluvut**

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.
Viranhaltijapäätökset ja ilmoitusten käsittely, kpl	38	40	4
Ympäristö- ja maa-aineslupapäätökset, kpl	0	1	0
Maisematyölupapäätökset, kpl	3	1	1
Lausunnot, kpl	34	40	22
Tarkastukset, kpl	265	150	32
Selvitykset ja suunnitelmat, kpl	10	10	2

## **Ympäristöterveydenhuolto**

### **Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026**

Ympäristöterveydenhuollon raportointi toteutetaan puolivuositain.

## Toimitilapalvelujen lautakunta

### Tuloslaskelma

Toimitilapalvelujen lautakunta	TA 2026	TOT 4/2026	Tot. %	TOT 4/2025	Muutos %	TP 2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 910 671</b>	<b>1 198 746</b>	<b>30,65 %</b>	<b>1 401 563</b>	<b>-14,47 %</b>	<b>3 712 011</b>
Myyntituotot	185 345	80 412	43,38 %	62 276	29,12 %	210 720
Tuet ja avustukset	0	2 576	0,00 %	0	0,00 %	0
Muut toimintatuotot	3 725 326	1 115 758	29,95 %	1 339 287	-16,69 %	3 501 290
<b>Toimintakulut</b>	<b>-27 578 544</b>	<b>-8 475 975</b>	<b>30,80 %</b>	<b>-8 326 297</b>	<b>1,80 %</b>	<b>-26 198 641</b>
Palkat ja palkkiot	-5 438 626	-1 667 111	30,93 %	-1 634 966	1,97 %	-5 352 880
Henkilösivukulut	-1 285 887	- 398 561	31,24 %	- 395 471	0,78 %	-1 239 497
Palvelujen ostot	-6 912 600	-1 926 360	27,87 %	-2 139 594	-9,97 %	-6 670 670
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 258 781	-2 324 963	37,15 %	-2 218 941	4,78 %	-5 371 547
Muut toimintakulut	-7 682 650	-2 158 981	28,10 %	-1 937 325	11,44 %	-7 564 047
<b>Toimintakate</b>	<b>-23 667 873</b>	<b>-7 277 229</b>	<b>30,82 %</b>	<b>-6 924 734</b>	<b>5,09 %</b>	<b>-22 486 630</b>
<b>Sisäiset tuotot yhteensä</b>	<b>33 416 401</b>	<b>11 072 310</b>	<b>33,13 %</b>	<b>11 650 353</b>	<b>-4,96 %</b>	<b>34 612 472</b>
<b>Sisäiset menot yhteensä</b>	<b>-1 082 266</b>	<b>- 367 574</b>	<b>33,96 %</b>	<b>- 288 475</b>	<b>27,42 %</b>	<b>- 980 578</b>
joista:						
Puhtauspalvelut	-28 251	-11 859	41,98 %	-7 810	51,84 %	-23 431
Rakennusten vuokrat	-1 054 015	- 353 039	33,49 %	- 276 399	27,73 %	- 862 017
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	0	0	0,00 %	- 205	- 100,00 %	- 845
<b>Taloudellinen tuloksellisuus</b>						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-23 667 873	- 172	0	- 165	0	- 538

### **Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026**

Tilanteessa 30.4 lautakunnan toimintakate - 7 277 229 € (ulkoiset tulot ja menot) on toteutunut talousarvion mukaisesti (30.7 %). Henkilöstökulut ovat toteutuneet hieman budjetoitua alempana koska koko kunnan tasolla henkilöstön sivukuihin sekä kunta-alan sopimusten palkankorotuksiin on varattu hieman toteumaa suuremmat kulut. Loppuvuoteen kohdistuu enemmän palkkakustannuksia kunta-alan sopimusten mukaisten palkankorotusten takia. Kustannusten kehittyminen loppuvuoden aikana saattaa kuitenkin muuttaa tilannetta.

Palvelujen ostot (27,9 %) ovat toteutuneet hieman talousarviota pienempinä. Loppuvuoden aikana on suunniteltu toteutuvan ns. Kalmerin rakennusten purku.

Tilanteessa 30.4 arvioidaan, että purkuun tarvitaan 200 000 euron lisämääräraha. Kokonaisuutena arvioidaan, että lautakunnan toimintakate toteutuu muutoin talousarvion mukaisesti.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	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. PTS-toimenpiteet kohdistetaan ja priorisoidaan tarkoituksen mukaisiin kohteisiin. 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. Sivistyksen talon Lyyran (yhteiskampus), Nissnikun koulun sekä Kantvikin koulun rakennushankkeet ovat edenneet talousarvion investointisuunnitelman mukaisesti. Mittari: kyllä/ei</p>	<p>Kyllä, vuosikorjaukset etenevät suunnitellusti.</p> <p>Ei, korjausinvestoinnit eivät kaikilta osin ole edenneet aikataulun mukaisesti. Hankkeita on edistetty resurssitilanteen ja prioriteetin mukaisesti. Jonkin verran myös hankekohtaisia kustannusylityksiä on ennustettavissa. Hankkeen kokonaiskustannukset pysyvät määrärahojen puitteissa.</p> <p>Kyllä, investointiohjelma on laadittu palveluverkkosuunnitelman mukaisesti ja investoinnit ovat edenneet talousarvion mukaisesti.</p>	<p>Toimitilajohtaja</p> <p>Ylläpitöpäällikkö</p> <p>Rakennuttajapäällikkö</p>
<p>Toimimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttikorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämiseksi.</p>	<p>Investointiohjelman uudisrakennushankkeissa pyritään normitasoa parempiin, vähähiilisiin ja energiatehokkaisiin ratkaisuihin. Mittari: RTS-luokitus 4- tai 5 tähteä</p> <p>Korjausohjelmassa toteutetaan hankkeita, joissa pyritään teknisillä ratkaisuilla kiinteistöjen energiatehokkuuden ja hiilineutraaliuden parantamiseen. Kunnan A-salkussa olevien kiinteistöjen energiakulutus vähenee. Mittari: energiankulutuksen seuranta</p> <p>Fossiilisista lämmitysmuodoista pyritään luopumaan korjausohjelman ja muiden investointien yhteydessä. Kunnan kiinteistöjen fossiilisten polttoaineiden kulutus vähenee. Mittari: kulutuksen seuranta</p>	<p>Gesterbyn koulukeskus Wiggen, Sivistysentalo Lyyran ja Nissniku-talon suunniteltu energiatehokkuusluokka on paras mahdollinen A-luokka. Hankkeiden hiilijalanjälki on n. 20 - 30 % pienempi, kuin vastaavien rakennusten. Wiggen ja Nissniku-talon suunnittelussa on kiinnitetty erityistä huomiota luonnon monimuotoisuuteen ja hulevesien hallintaan. Suunnitteluvaiheen auditointien mukaan Wigge on saavuttanut Rakennustiedon ympäristöluokituksen (RTS) 4 tähteä, Lyyra ja Nissniku-talo 5 tähteä.</p> <p>Korjausinvestointiohjelmaan kuuluu muita energiatehokkuutta parantavia toimenpiteitä. Osa toimenpiteistä on tehty ja osa on työn alla tai suunnittelussa. Vaikutus</p>	<p>Toimitilajohtaja</p> <p>Rakennuttajapäällikkö</p>

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
		<p>energiankulutukseen ei kuitenkaan ole todennettavissa lyhyellä aikavälillä, vaan odotettu säästövaikutus perustuu teoreettisiin laskelmiin.</p> <p>A-salkussa olevista kohteista fossiilista polttoainetta käytetään enää neljässä kohteessa. Ravalssin päiväkodin ja Kantvikin koulun lämmitysmuoto on tarkoitus vaihtaa investointiohjelman mukaisesti.</p> <p>Motivan KETS 2025 raportti on jätetty tarkastettavaksi. KETS-sopimus on päättynyt ja se jatkuu JETS-sopimuksen muodossa.</p>	
<p>Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.</p>	<p>C-salkun kiinteistöistä luopumista jatketaan vuonna 2026 tehostetusti voimassa olevien myynti- ja purkusuunnitelmien mukaisesti. Myynti- ja purkusuunnitelmia tarkennetaan tarvittaessa kohteiden ylläpitokulujen ja kuntotietojen sekä kaavoitukseen ja maankäyttöön liittyvien tietojen päivittämisen mukaan.</p> <p>Mittarit: kiinteistöjen myynnit ja purut toteutuvat suunnitelmien mukaisesti kyllä/ei.</p>	<p>Kyllä. 1.1.-30.4.2026 myyty ja purettu suunnitelmien mukaisesti yht. 5 037 k-m2. Myyntitulot 287 500 €, säästettyjä ylläpitokuluja 163 969 €/v.</p>	<p>Toimitilajohtaja</p> <p>Kiinteistöpäällikkö</p> <p>Rakennuttajapäällikkö</p>
<p>Huomioimme kestävyuden eri ulottuvuudet kaikessa toiminnassamme ja suunnittelussamme. Tuemme ja kannustamme kuntalaisia vastuulliseen elämäntapaan.</p>	<p>Lisätään raaka-aineiden ja elintarvikkeiden kotimaisuusastetta.</p> <p><b>Mittarit:</b> Elintarvikkeiden kotimaisuusaste on vähintään 76 %</p> <p>Ruokalistat laaditaan uusien ravitsemussuositusten mukaisesti. Ravitsemussuositusten toteutumista (energiaravintoaineet) seurataan viikkotasolla.</p> <p><b>Mittarit:</b></p> <p>Pyritään aktiivisesti vähentämään ruokahävikin määrää.</p> <p><b>Mittarit:</b></p>	<p>Kotimaisuusaste 1-4.2026 78 %</p> <p>Tarjoiluhävikki: 18 617 kg (v. 2025, 17 994 kg)</p> <p>Lautashävikki: 11 286 kg (v. 2025, 11 018 kg)</p>	<p>Palvelujohtaja</p>

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
	Tarjoilu-/linjastohävikin määrä kg ja € vähenee vähintään 10 % vuoteen 2025 verrattuna.  Lautashävikin määrä kg ja € vähenee vähintään 10 % vuoteen 2025 verrattuna.		
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.	Toimintaa kehitetään asiakastyytyväisyyskyselyn tulosten perustella. Asiakastyytyväisyys on hyvällä tasolla. Mittari: Asiakastyytyväisyyskyselyn tulokset: kokonaistyytyväisyys palvelun tasoon/laatuun Ruokapalveluissa tyytyväisten määrä vähintään 70 % (1 = erittäin tyytymätön, 4 = erittäin tyytyväinen). Puhtauspalveluissa keskiarvo vähintään 3 (asteikolla 1-5)	Kyselyt suoritetaan syksyllä -26	Palvelujohtaja

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

**Henkilöstösuunnitelma**

<b>Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat</b>	<b>TP 2025</b>	<b>TA 2026</b>	<b>Toteuma 31.3.</b>
Toimitilapalvelujen lautakunta	145,52	142	145,44

Riskienhallinta

Ulkoisen / sisäisen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
Sisäinen riski	Toiminnallinen riski	Huonokuntoiset rakennukset altistavat käyttäjät huonolle sisäilmalle ja saattavat aiheuttaa terveysongelmia.	Kunnan poikkihallinnollinen sisäilmatyöryhmä toimii ja tarvittaessa perustetaan kohdekohtaisia sisäilmatyöryhmiä. Siivoustyön taso on riittävä pitämään osaltaan yllä terveitä olosuhteita. Riittävät resurssit (henkilö ja määräraha) tulee olla käytettävissä kiinteistöjen hoitoon, korjaustoimintaan ja PTS-tehtäviin. Uudet rakennushankkeet (Wigge, Lyyra, Nissnikutalo ja Kantvikin koulu) ja peruskorjaukset palveluverkkosuunnitelman mukaisesti sekä kiinteistöjen suunnitelmallinen ylläpito ovat merkittävässä roolissa riskinhallinnassa.	Sisäilmatyön resursseja sekä valvontaresursseja vahvistetaan tarvittavilta osin ulkopuolisena konsulttityönä.  Korjausinvestointeihin on varattu riittävä määräraha ja sisäilmakohteet priorisoidaan ensimmäiseksi.  Uudet rakennushankkeet etenevät suunnitellusti.	<b>Todennäköisyys : 3</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>6</b>
Sisäinen riski	Toiminnallinen riski	Kiinteistöjen korjausvelka kasvaa	Rakennuksia rakennetaan ja ylläpidetään palveluverkkosuunnitelman mukaisesti. Investointimäärärahat pidetään riittävinä rakennuskannan uudistamiseen- ja peruskorjauksiin.  Tarpeettomista rakennuksista luovutaan, rakennuksia puretaan tai myydään. Purettujen rakennuksien tontti kaavoitetaan tarvittaessa uuteen käyttötarkoitukseen.	Korjausinvestointeihin ja PTS:ään on varattu riittävä määräraha ja toimenpiteet ovat edenneet pääosin suunnitellusti.  Peruskorjaushankkeita on edistetty ja uudisrakennushankkeet etenevät suunnitellusti.  Tarpeettomiksi jääneitä rakennuksia on 1.1.-30.4.2026 myyty ja purettu suunnitelmien mukaisesti yht. 5 037 k-m <sup>2</sup> . Myyntitulot 287 500 €, säästettyjä ylläpitokuluja 163 969 €/v.	<b>Todennäköisyys : 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>
Ulkoisen riski	Taloudellinen riski	Kustannustason ennakoimaton nousu (mm. energia-, rakennus- ja elintarvikekustannukset, sääolosuhteiden vaikutus).	Aktiivinen talousseuranta ja sopimuseuranta, hankinta- ja sopimuskäytännöt. Rakennusten suunnitteluratkaisuissa huomioidaan investointikustannukset, energiatehokkuus ja	Urakoiden hankinta-asiakirjat laaditaan huolella ja kilpailutus hoidetaan hankintalain mukaisesti. Suunnitteluratkaisuissa huomioidaan kokonaisedullisuus, energiatehokkuus ja	<b>Todennäköisyys : 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>4</b>

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

Ulkoisen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
			mahdollisuudet tuottaa energiaa paikallisesti.	mahdollisuus paikalla tuotettuun energiaan sekä ilmasto-olosuhteiden muutokset.	
Ulkoisen ja sisäinen riski	Strateginen riski	Henkilöresurssien vaje 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. Ylläpidetään yhteistyötä mm. oppilaitosten kanssa, jotta alalle saadaan uusia tekijöitä.	Työhyvinvointikyselyitä tehdään vuosittain ja havaittuihin epäkohtiin puututaan. Henkilöstö osallistuu koulutuksiin aktiivisesti.  Pitkät sairauslomata aiheuttavat resurssipuutetta. Lisäresursseja hankitaan tarpeen mukaan myös ostopalveluna, esimerkiksi sisäilma-asioissa ja työmaan valvonnassa.	<b>Todennäköisyys : 2</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>6</b>
Sisäinen riski	Taloudellinen riski	Investointihankkeiden kustannusten ylittyminen	Aktiivinen talousseuranta ja sopimuseuranta, hankinta- ja sopimuskäytännöt.	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 jaostopalveluina hankittuja resursseja.	<b>Todennäköisyys : 2</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>6</b>

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämialue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
Käyttötalouden seuranta ja ennakointi	Talousarvion ylittyminen. Käyttötalouden seuranta ei ole ajantasaista. Ennustettavuus heikkenee. Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan.	Pysytään asetetuissa määrärahoissa. Sitoutuneiden kustannusten hallinnointi ja ennakointi.	Käyttötaloutta seurataan ennakoivasti (toteuma, ennuste ja tunnusluvut). Lautakunnalle raportoidaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuma säännöllisesti. Toimintaa pyritään sopeuttamaan, mikäli määrärahat ovat ylittymässä.	Taloustilannetta ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista on raportoitu lautakunnalle säännöllisesti.
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.	Kehitetään toimialan investointien aikataulu- ja talousseurantaa sekä kilpailutusikäytäntöjä. Lautakunnalle raportoidaan investointien tilanne, ennusteet sekä poikkeamat neljä kertaa vuodessa. Mahdolliset kustannusylitykset käsitellään ennakoivasti lautakunnassa	Urakoiden hankinta-asiakirjat 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.
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 resurssivajetta. Resurssivajeen vuoksi ei	Tehdään ennakoivaa 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	Yksikön esihenkilöt varmistavat vuosittaisten kehityskeskustelujen yhteydessä, että osaaminen on hyvällä tasolla ja, että tuetaan henkilöstön ammattitaidon ylläpitämistä ja kehittämistä.  Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtävänkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien toimivuuden.	Henkilöstövaihtuvuus on ollut vähäistä. Henkilöstön kanssa käydään kehityskeskustelut.

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
	kyetä reagoimaan yllättäviin toimintaympäristön muutoksiin.	päivitetään riittävän usein. Toimiala panostaa koulutukseen ja vahvistaa osaamista asiantuntijatasolla.		
Hankintakäytännöt	Hankinnat eivät välttämättä toteudu kokonaisuuden kannalta onnistuneesti. Kunnan hankintaohjeiden monitulkintaisuus ja jalkauttaminen.	Selkeät käytännöt ja ohjeet. Henkilöstön osaaminen.	Toimialan hankintojen kilpailutusikäntöjen jatkuva arviointi, kehittäminen ja valvonta. Hankintoja valmistelevan henkilöstön kouluttaminen (kunnan hankintaohjeet ja käytännöt, lainsäädäntö). Toimialan vastuuhenkilöt varmistavat, että hankinnoista vastaavat tuntevat ja noudattavat lakeja, määräyksiä ja kunnan ohjeita.	Kunnan kestävän kasvun ohjelman tavoitteena tehostaa hankintoja. Kuluva vuoden aikana käydään läpi kaikki lautakunnan alaiset hankinnat, tarkoituksena kehittää hankintamenettelyä ja varmistaa sopimusten ajantasaisuus sekä kilpailukykyiset hinnat.

## Toimitilapalvelut

### Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Rakennusten purkamisia toteutetaan kunnanhallituksen hyväksymän purkusuunnitelman mukaisesti lautakunnan talousarviomäärärahojen puitteissa. Vuoden aikana on suunniteltu toteutettavan mm. Jorvaksen Kalmerin rakennusten purku. Alkuvuoden aikana on valmisteltu purku-urakan tarjouspyyntöasiakirjat ja purkutyön arvioitu kustannus on noin 400 000 euroa. Mikäli purku toteutetaan tänä vuonna, on haettava noin 200 000 euron lisämääräraha. Muutoin käyttötalous on toteutunut talousarvion mukaisesti. Alkuvuoden kylmä sää on vaikuttanut energiakustannuksia nostavaksi: lämmitys tot. 44,2 % ja sähkö ja kaasu tot. 42,7 %.

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

**Tunnusluvut**

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.
Ylläpidettävien toimitilojen kerrosala, m <sup>2</sup>	160 728	135 891	143 304
Ylläpidettävien vuokrattujen tilojen kerrosala, m <sup>2</sup>	37 158	44 134	43 794
Ylläpidettävien muiden tilojen kerrosala, m <sup>2</sup>	7 554	7 710	6 997

Ylläpidettävät toimitilat = kunnan omistamat toimitilat

Ylläpidettävät vuokratut toimitilat = kunnan ulkopuolelta käyttöönsä vuokraamat toimitilat sekä leasingvuokraohteet

Ylläpidettävät muut tilat = kunnan omistamat asunnot

Wiggen 13 262 k-m2 raportoitu 30.4.2026 tilanteessa ylläpidettävien vuokrattujen toimitilojen kerrosaloissa sarakkeessa 2, koska kyseessä leasingvuokrahde. Lisätty sarakkeen 2 kuvaukseen mainintana myös leasingvuokraohteet, jotta raportointi olisi vertailukelpoista jatkossa.

Myynnit ja purut edenneet suunnitellusti.

## **Puhtaus- ja ruokapalvelut**

### **Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026**

Käyttötalous on toteutunut talousarvion mukaisesti.

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

**Tunnusluvut**

<b>Tunnusluku</b>	<b>TP 2025</b>	<b>TA 2026</b>	<b>Toteuma 30.4.</b>
<b>Puhtauspalvelut</b>			
Kunnan henkilöstön siivottava pinta-ala	49 803	50 414	49 803
Ostopalvelujen osuus, m <sup>2</sup>	48 893	48 756	48 893
Yhteensä	98 696	99 170	98 696
<b>Ruokapalvelut</b>			
Tuotettuja aterioita, opetustoimi	1 201 132	1 175 748	452 784
Tuotettuja aterioita, lasten päivähoito	887 813	833 833	314 097
Tuotettuja aterioita, henkilöstöruokailu + valvonta-ateriat	129 307	124 940	44 478
Tuotettuja aterioita, muu tilausruokailu	29 785	58 000	9 342
Tuotettuja aterioita, yksityinen päivähoito	13 748	13 791	5 624
Tuotettuja aterioita yhteensä	2 261 785	2 206 312	826 325

# Toimitilapalvelujen muut investoinnit

## Investointiohjelma, hankevalmistelu tilanne 30.4.2026

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

Palveluverkkoselvityksessä Papinmäen päiväkotitoimitilapalvelu oli tarkoitus muutoskorjata varhaiskasvatukseen käyttöön. Toiminta-alueittain järjestettävän opetuksen (TAO) siirryttyä Kirkkonummelle, keskusta-alueen varhaiskasvatukseen ja TAO-ryhmien tilaratkaisu on tarpeen arvioitava uudelleen. Tällä hetkellä hankevalmistelussa Papinmäen kiinteistöä on valmisteltu toiminta-alueittain järjestettävän opetuksen (TAO) tarpeisiin.

Papinmäen koulun muutos ja peruskorjaus hanketta sekä Nissnikun päiväkodin, Prästgårdsbackens daghemin ja Ravallsin päiväkodin peruskorjauksia on edistetty yhteisenä hankkeena, jonka kustannukset on kirjautuneet projektille 9309 Tarve- ym. selvitykset, mutta osavuosisikatsauksen yhteydessä on tarkoitus jakaa kustannukset kohteittain talousarvion mukaisesti. 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 kevään aikana.

Keskustan väestönsuojan tarveselvitys- ja hankesuunnitelma on valmistunut ja sitä on käsitelty lautakunnissa. Hankesuunnitelma palautettiin takaisin valmisteluun, jossa selvitetään väestönsuojan perusteellisempaa korjaustyötä. Hanketta on valmisteltu korjausinvestointien puitteissa. Hankevalmistelusta toteutuneet kustannukset ovat kohdistuneet korjausinvestointeihin.

## Korjausinvestoinnit, tilanne 30.4.2026

Hankkeen kustannus v. 2026: 2 600 000 €

Korjausinvestoinnit eivät kaikilta osin ole edenneet aikataulun mukaisesti. Hankkeita on edistetty resurssitilanteen ja prioriteetin mukaisesti. Jonkin verran myös hankekohtaisia kustannusylityksiä on ennustettavissa.

Heikkilän koulun teknisen käsityön muutos- ja korjaushanke on hiukan jäljessä aikataulun resurssipuutteen takia, mutta aikataulua yritetään saada kiinni kevään aikana.

Veikkolan sivukirjaston muutostyöt osoittautuivat odotettua kalliimmiksi. Esimerkiksi käyttöön liittyvien teknisten järjestelmien (omatoimikirjasto, kulunvalvonta, kameravalvonta, jne.) kustannuksia ei osattu arvioida oikein hankkeen alkaessa.

Veikkolan koulun sekä Kartanorannan koulun ja päiväkodin lukitus- ja turvajärjestelmien parannukset eivät ole edenneet resurssipuutteen takia. Hankkeita edistetään resurssitilanteen ja prioriteetti huomioiden.

Koskenton päiväkodin ilmanvaihtotyö on aikataulusta kriittisesti jäljessä. Hankkeen suunnittelun viivästyminen johtui suunnittelun puitesopimusten viivästyisestä. Aikataulua on nyt otettu kiinni, suunnitelmat on pääosin valmiit ja urakkakilpailutus on tarkoitus käynnistää mahdollisimman pian. Työ on tarkoitus toteuttaa kesän 2026 aikana.

Hankkeiden tarkempi tilanne on esitetty Korjausinvestointitaulukossa.

## Irtain omaisuus

Puhtaus- ja ruokapalvelujen laitteet 100 000 €.

Määräraha hankintaan keittiölaitteita ja siivouskoneita rikkoutuneiden laitteiden ja koneiden tilalle. Tilanteessa 30.4 arvioidaan määrärahan riittävän.

## Korjausinvestoinnit

KS 2026

suunnittelu
rakentaminen

30.4.2026

Peruskorjaushankkeet (proj. 9400)	2026	Toteuma	Ennuste	Selite	Hankkeen tilanne
Heikkilän koulu	300 000 €	20 724 €	300 000 €	Tiivistyskorjauksia, teknisen käsityöluokan korjaus- ja muutostyöt	Urakoitsija valittu, työt käynnistetään koulujen kesäloman aikana.
Uimahalli	40 000 €	1 750 €	30 000 €	Käyttövesiongelmien korjaus + säiliön lisääminen	
Veikkolan sivukirjasto	100 000 €	89 006 €	170 000 €	Uuden väistötilan muutokset	Urakan aikana ilmeni runsaasti lisätöitä, mm. käyttöön liittyviä teknisiä järjestelmiä.
Vuorenmäen koulu ja päiväkotiki	50 000 €	4 331 €	35 000 €	Muutokset päiväkodin tilojen laajentamiseksi	Laite- ja varustehankintojen viranhaltijapäätökset allekirjoitettu.
Paloasema	130 000 €	55 845 €	130 000 €	Seinä- ja lattiapinnoitteiden korjauksia	Sopimus allekirjoitettu ja työt käynnissä. Laskut kirjautuu tilille 7122.
Erikseen nimettävät kohteet	tarkennetaan	0 €	80 000 €	Korjaustyöt prioriteetti ja resurssit huomioiden	
Suunnittelu ja tutkimus	tarkennetaan	0 €	30 000 €	Kiinteistöselvitykset, kuntotutkimukset ja -arviot sekä suunnittelu, ym	
<b>Yhteensä</b>	<b>775 000 €</b>	<b>171 656 €</b>	<b>775 000 €</b>		

Koulujen ja päiväkotien pihojen perusparannukset (proj. 9313)	2026	Toteuma	Ennuste	Selite	Hankkeen tilanne
Laajakallion päiväkotiki	205 000 €	802 €	205 000 €	Pihan perusparannus	Sopimus allekirjoitettu, toteutus kesällä 2026
Jokirinteen oppimiskeskus	10 000 €	0 €	10 000 €	Pihan luonnonmukaisuuden ja virikkeellisyyden parantaminen	Työ toteutettu, lapset osallistettu toteutukseen.
Vuorenmäen päiväkodin piha	20 000 €	0 €	20 000 €	Pihan luonnonmukaisuuden ja virikkeellisyyden parantaminen	Sopimus allekirjoitettu, toteutus kesällä 2026
<b>Yhteensä</b>	<b>235 000 €</b>	<b>802 €</b>	<b>235 000 €</b>		

Lukitus- ja turvajärjestelmien parannukset (uusi proj. 9382)	2026			Selite	

Veikkolan koulu	tarkennetaan	0 €		Lukitusmuutokset ja turvajärjestelmien parantaminen	Ei ole edennyt, edistetään resurssitilanne ja prioriteetti huomioiden
Kartanorannan koulu ja päiväkot	tarkennetaan	0 €		Lukitusmuutokset ja turvajärjestelmien parantaminen	Ei ole edennyt, edistetään resurssitilanne ja prioriteetti huomioiden
Kunnantalo	250 000 €	1 305 €	250 000 €	Lukitus- ja kulunvalvontajärjestelmän uusiminen	Kilpailutus käynnissä
Erikseen nimettävät kohteet	tarkennetaan	0 €	109 656 €	Lukitus- ja turvajärjestelmien parannukset prioriteetti ja resurssit huomioiden	
Suunnittelu	tarkennetaan	0 €		Suunnitelmat ja selvitykset	
<b>Yhteensä</b>	<b>550 000 €</b>	<b>1 305 €</b>	<b>359 656 €</b>		

Talotekniikkajärjestelmien uusiminen (uusi proj. 9383)	2026	Toteuma	Ennuste	Selite Mikäli hankkeella om merkitystä KETS:in osalta, lisätään (KETS)	Hankkeen tilanne
Pääkirjasto Fyyri	300 000 €	0 €	370 000 €	Ilmanvaihdon viilennys Topa 29.10.2025 § 54 mukaisesti.	Urakkatarjoukset saatu, sopimukset valmisteilla
Koskentorin päiväkot	60 000 €	1 322 €	250 000 €	Kahden ilmanvaihtokoneen lisäys, kanavistomuutokset, IV-pat. putket, lv-siirtimen vaihto, lattialäm.toimilaitteet, alakaton työt	Koneet tilattu, urakkakilpailutus käynnissä, tavoitteena toteuttaa kesällä 2026
Heikkilän koulu	25 000 €	28 300 €	28 300 €	Energiatehokkaampien puhaltimien vaihto (JETS) + Ouman päivitys	Työt valmiit ja maksettu.
Heikkilän koulu lisärakennus	10 000 €	0 €	0 €	IMS-peltien poisto, Ilmanvaihdon toimivuuden parantamiseksi	Työt valmiit ja maksettu, kirjautuu Heikkilän koulu
Siemens Insigt -> CC järjestelmäpäivitys	125 000 €	0 €	96 500 €	20 kohteen valmomomigraatio+Veikkola Moduulisaneeraus	Tilattu, maksuerätaulukko hyväksytty. Aloitus Veikkosta.
Niagara saneeraukset	150 000 €	0 €	80 000 €	Isommat kohteet, jotka voidaan kohtuudella siirtää Insigtista Niagaraan	Käynnistetään syksyllä 2026.
Ouman saneeraukset	60 000 €	5 000 €	15 000 €	Pienemmät kohteet, jotka voidaan kohtuudella siirtää Oumaniin	Käynnissä
Veikkolan koulun talotekniikkasaneeraus	200 000 €	3 335 €	250 000 €	Suunnittelu, Rak aputyöt, sähkötyöt, LJK uusinta, VAK 6 uusinta, 304 TK ja PK saneeraus (JETS)	Urakkatarjoukset saatu, sopimukset valmisteilla
Neidonkallion päiväkot	20 000 €	23 500 €	30 000 €	Energiatehokkaampien puhaltimien vaihto (JETS)	Puhallin vaihdot tehty. Peltien paikan muutos lisätyönä tulossa.
Hommaksen puhallin päivitykset (tilattu)	20 000 €	0 €	25 000 €	Energiatehokkaampien puhaltimien vaihto (JETS)	Käynnistetään syksyllä 2026.
Kolsarin puhallin päivitykset	20 000 €	0 €	25 000 €	Energiatehokkaampien puhaltimien vaihto (JETS)	Käynnistetään syksyllä 2026.
Masalan koulu	20 000 €	0 €	20 000 €	Pääkoneiden IMS-peltien poisto/automaation muutostyö ilmanvaihdon toimivuuden parantamiseksi.	Käynnistetään syksyllä 2026.

Erikseen nimettävät kohteet	20 000 €	12 620 €	20 000 €	Talotekniikan korjaustyöt prioriteetti ja resurssit huomioiden	Masala PK puhallin rikki->päivitetty EC-puhallin, L&T Smartti Kartanorantaan
Suunnittelu	10 000 €	0 €	20 000 €	Suunnitelmat, selvitykset, tutkimukset jotka eivät kuulu em. Projekteihin	
<b>Yhteensä</b>	<b>1 040 000 €</b>	<b>74 077 €</b>	<b>1 229 800 €</b>		

<b>Sähköautojen latauspisteet</b>	<b>2026</b>			<b>Sellite</b>	
Suunnittelu	0 €	544 €	544 €	Suunnitelmat ja selvitykset	Viime vuonna suoritettu työn valvonta
<b>Yhteensä</b>	<b>0 €</b>	<b>544 €</b>	<b>544 €</b>		

<b>Yhteensä</b>	<b>2 600 000 €</b>	<b>248 384 €</b>	<b>2 600 000 €</b>		
-----------------	--------------------	------------------	--------------------	--	--

Investoinnit							
Talonrakentaminen yhteensä	Hyväksytty (KV) kustannusarvio	Päivitetty kustannusarvio 8/2025	Arvio hankkeen toteumasta 1-12/2026	Rakentamisen kokonaistilanne %	TA 2026	Toteuma 1-4/2026	Toteuma projektin alusta - 4/2025
<b>Rakentamisvaiheessa</b>							
Sivistyksen talo Lyyra (Yhteiskampus)	36 109 500	36 109 500	10 000 000	73	9 209 500	4 215 051	25 672 833
Nissniku-talo	38 954 000	38 954 000	22 570 000	35	19 200 000	3 602 198	9 336 687
<b>Suunnitteluvaiheessa</b>							
Kantvikin koulu	18 800 000	18 800 000	2 000 000			129 635	257 205
<b>Hankevalmistelu</b>							
Masalan alueen uusi päiväkot		9 800 000			250 000		
Nissnikun päiväkodin peruskorjaus		4 300 000				22 526	
Varhaiskasvatuksen keskusta-alueen tarveselvitykset		200 000			100 000		
Papinmäen kiinteistön peruskorjaus ja muutostyöt		4 700 000			250 000	27 463	
Prästgårdsbacken peruskorjaus		3 000 000			150 000	34 927	
Ravalsin päiväkodin peruskorjaus		2 400 000				21 725	
Keskustan väestönsuojan peruskorjaus		5 000 000			150 000		
Uimahallin peruskorjaus (ja laajennus)		5 000 000			150 000		
Heikkilän koulun peruskorjaus							
Veikkolan kirjaston korjaus- tai uudishanke					100 000		
Muut perus- ja muutokorjaushankkeet							
<b>Korjausinvestoinnit</b>							
<b>Talonrakentaminen yhteensä</b>							
<b>Irtain omaisuus</b>							

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

Puhtaus- ja ruokapalvelujen laitehankinnat					-100 000	-11 859	
<b>Toimitilapalvelujen investoinnit yhteensä</b>							

## Gesterbyn koulukeskus Wigge Investoinnit



### Hanketta koskevat tiedot:

Kokonaiskustannus: 59 045 000 €

Hankkeen kustannus v. 2026: 0 € (kiinteistöleasing)

Sisäinen vuokra: noin 3.057.876 €/v, sisältäen leasingmaksut, palvelumaksut, energiamaksut ja kiinteistöveron

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

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

investoinneissa. Hankkeen kustannukset kohdistuvat tulevina vuosina käyttötalouteen leasingvuokrina, joita maksetaan hankkeen vastaanotosta alkaen.

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

**Hankkeen tilanne 30.4.2026**

Hankkeen rakennustyöt aloitettiin keväällä 2023. Rakennustyöt ovat edenneet hyvin aikataulussa ja uusi koulurakennus otettiin käyttöön kolme kuukautta etuajassa, syyslomalla 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, korkeaa 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 53 018 765 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 Investoinnit



### Sivistyksen talo Lyyra

Kokonaiskustannus: 36 109 500 €

Hankkeen kustannus v. 2026: 4 215 051 €

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

Hankkeen hyväksytyt 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 sopimusjaksolla.

**Hankkeen tilanne 30.4.2026**

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

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 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 Rovastinpuiston 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 25 672 833 euroa. Hankkeen määrärahasa ei ollut huomioitu kohteen rakennuslupa- ja liittymämaksuja, koska aikaisemmin nämä kustannukset olivat kohdistettu käyttötalouteen. Määrärahan arvioidaan kuitenkin riittävän.

## Nissniku-talo Investoinnit



### Nissniku-talo

Kokonaiskustannus: 38 954 000 €

Hankkeen kustannus v. 2026: 3 602 198€

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 30.4.2026**

OVK I Toimitilapalvelujen lautakunta  
2026

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.

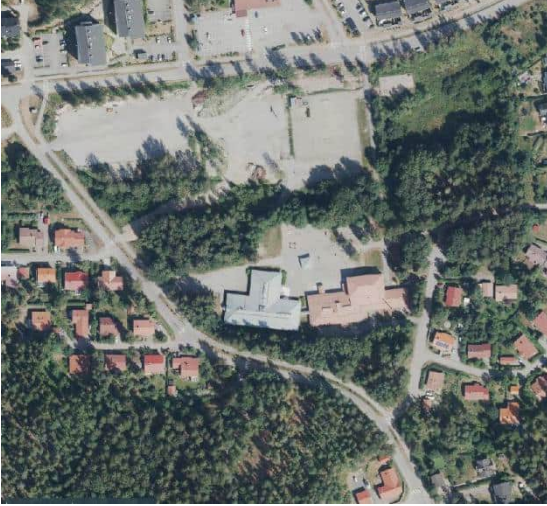
Hankkeessa panostetaan vähähiiliseen ja energiatehokkaaseen rakentamiseen. Rakennuksen hiilijalanjälki on alustavasti n. 30 % pienempi verrattuna vastaavaan rakennukseen ja energiatehokkuus on luokiteltu parhaaseen A-luokkaan. Hankkeelle haetaan Rakennustiedon ympäristöluokituksen mukaista parasta, viiden 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 9 336 687 euroa ja hankkeen määrärahan arvioidaan riittävän hankkeen. Tuloina hankkeelle saatiin valtion liikuntapaikkarakentamiseen tarkoitettua avustusta, josta on maksettu 180 000 euroa. Hankkeen määrärahan arvioidaan riittävän.

## Kantvikin koulu

### Investoinnit



#### Kantvikin koulu

Kokonaiskustannus: 18 800 000 €

Hankkeen kustannus v. 2026: 129 634,80 €

Hankkeen tilanne 30.4.2026

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.

Toimitilapalveluiden lautakunnan päätöksestä väistötiloista 4.12.2025 § 71 tehtiin neljä oikaisuvaatimusta.

Kunnanhallituksen puheenjohtaja ilmoitti käyttävänsä otto-oikeutta toimitilapalveluiden lautakunnan väistötiloja koskevaan päätökseen 4.12.2025 § 71, jolloin esitetyt oikaisuvaatimukset raukesivat. Asiaa on tarkoitus käsitellä kunnanhallituksessa alkuvuodesta 2026. Asiaa käsiteltiin kunnanhallituksessa 9.2.2026 § 30, jolloin päätettiin, että väistötilat toteutetaan Aurapihan tontilla ja keskusta-alueella.

Hanke on hiukan myöhässä suunnitellusta, koska hankkeen elinkaari palveluntuottajan kilpailutusta ei ole voitu käynnistää väistötilaratkaisuiden epävarmuudesta johtuen. Hankinta käynnistettiin heti KH 9.2.2026 § 30 päätöksen jälkeen ja neuvottelut kestävät syksyyn 2026 asti. Lopullisia tarjouksia odotetaan marraskuussa 2026.

Tällä hetkellä hankkeelle on kertynyt toteutuneita kustannuksia kokonaisuudessaan 257 204,98 euroa.



# Osavuosisikatsaus I 2026

Kirkkonummen Vesi  
Liikelaitoksen johtokunta

# Kirkkonummen vesi

Tuloslaskelma €

Kirkkonummen Vesi -liikelaitos

	TA 2026	Tot 4/2026	Tot %	Tot 4/2025	Muutos %	TP 2025
<b>Liikevaihto</b>	<b>12 932 000</b>	<b>2 828 877</b>	<b>21,88 %</b>	<b>2 729 143</b>	<b>3,65 %</b>	<b>13 047 479</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	****	0	****	1 576
Muut tuet ja avustukset	0	0	****	0	****	0
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-7 182 000</b>	<b>-1 950 173</b>	<b>27,15 %</b>	<b>-2 361 107</b>	<b>-17,40 %</b>	<b>-6 956 048</b>
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 769 000	-785 448	28,37 %	-934 302	-15,93 %	-2 706 104
Palvelujen ostot	-4 413 000	-1 164 725	26,39 %	-1 426 805	-18,37 %	-4 249 944
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-1 909 527</b>	<b>-559 975</b>	<b>29,33 %</b>	<b>-525 682</b>	<b>6,52 %</b>	<b>-1 771 172</b>
Palkat ja palkkiot	-1 570 743	-453 375	28,86 %	-429 646	5,52 %	-1 450 675
Henkilösivukulut	-338 784	-106 600	31,47 %	-96 036	11,00 %	-320 497
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-2 474 144</b>	<b>-861 904</b>	<b>34,84 %</b>	<b>-766 917</b>	<b>12,39 %</b>	<b>-2 385 530</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 474 144	-861 904	34,84 %	-766 917	12,39 %	-2 385 530
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-206 674</b>	<b>-62 213</b>	<b>30,10 %</b>	<b>-49 908</b>	<b>24,66 %</b>	<b>-181 715</b>
<b>Liikeylijäämä (-alijäämä yhteensä)</b>	<b>1 159 655</b>	<b>-605 388</b>	<b>-52,20 %</b>	<b>-974 471</b>	<b>-37,88 %</b>	<b>1 754 590</b>
<b>Rahoitustuotot ja kulut</b>	<b>-15 011</b>	<b>-2 367</b>	<b>15,77 %</b>	<b>-2 224</b>	<b>****</b>	<b>-19 045</b>
Korvaus peruspääomasta	-15 011	0	****	0	****	-15 011
Muut rahoituskulut	0	-2 367	****	-2 224	6,43 %	-4 034
<b>Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia yhteensä</b>	<b>1 144 644</b>	<b>-607 756</b>	<b>-53,10 %</b>	<b>-976 695</b>	<b>-37,77 %</b>	<b>1 735 545</b>
<b>Poistoeron lisäys tai vähennys</b>	<b>15 000</b>	<b>1 350</b>	<b>9,00 %</b>	<b>2 735</b>	<b>-50,64 %</b>	<b>11 091</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 159 644</b>	<b>-606 406</b>	<b>-52,29 %</b>	<b>-973 960</b>	<b>-37,74 %</b>	<b>1 746 636</b>

Kirkkonummen Vesi -liikelaitos huolehtii johtokuntansa alaisena toiminta-alueellaan vesihuollosta vesihuoltolain mukaisesti ja tarjoaa mahdollisuuksien mukaan vesihuoltopalveluja myös toiminta-alueensa ulkopuolelle. Vesihuoltolaitos kattaa käyttö-, pääoma- ja rahoituskulunsa maksuillaan ja on toiminut kirjanpidollisesti eriytettynä kunnallisena liikelaitoksena 1.6.2017 alkaen.

Kirkkonummen Vedelle kunnan puolelta määritelty toimintakatevaatimus vuodelle 2026 on 3 633 799 EUR. Toimintakate ei muodostu kuitenkaan Kirkkonummen Vesi -liikelaitosta TA2026 osalta sitovaksi tasoksi, vaan toimintakate ohjaa talousarvion muodostumista.

## Toiminnan painopistealueet 2026

- Turvallisuus ja varautuminen: Työturvallisuutta kehitetään turvallisuuskierrosten ja koko henkilöstön osallistamisen kautta. Maaliskuu nimetään turvallisuuskuukaudeksi. Varautumista jatketaan toimenpidelistan mukaisesti. Aloitetaan automaatiouudistuksen käytännön toteutus ja parannetaan kuorisuojausta.
- OmaisuuDENhallinta: Vuotovesien paikantamista ja verkoston paikallisia saneerauksia jatketaan. OmaisuuDENhallinnan ja kunnossapidon järjestelmiä kehitetään omaisuuDENhallinnan standardia mukailleen.
- Tiedonhallinta: Tiedonhallintaa systematisoidaan vuonna 2025 tehdyn selvityksen perusteella.
- Talous: Talouden suunnittelun, seurannan ja raportoinnin kehittäminen jatkuu yhteistyössä kunnan taloushallinnon kanssa

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 30.4.2026

Käyttötalouden toteumaa verrataan käyttösuunnitelmaan. Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen sitova taso on tuloslaskelman mukainen tilikauden yli-/alijäämä (1 159 644 EUR). Tilanteessa 30.4.2026 toimintakulujen tulisi laskennallisesti olla 33 % ja toimintatuottojen (liikevaihdon) 25 %, koska vedenkulutus on laskutettu ensimmäiseltä jaksolta eli 1-3 /2026. Poikkeuksena ovat liittymismaksut ja asiakastyöt, jotka laskutetaan muodostumisen mukaisesti. Niiden toteuman tulisi olla 33 %.

Veden myynti väheni tammi-maaliskuussa 2026 noin 5% verrattuna myyntiin samana ajanjaksona vuotta aiemmin. Veden ja jäteveden käyttömaksujen kertymä on tammi-maaliskuussa 22,1 % koko vuoden budjetoidusta kertymästä. Käyttömaksujen 15% hinnankorotukset tulivat voimaan 1.4.2026. Ennuste käyttömaksujen koko vuoden toteumasta on talousarvion mukainen (10 323 tEUR).

Veden ja jäteveden perusmaksujen toteuma tammi-maaliskuussa 2026 on 22,6 % budjetoidusta. Myös perusmaksuja korotettiin 15% 1.4.2026, mikä kasvattaa niiden tuottoa loppuvuonna. Arvio perusmaksujen koko vuoden toteumasta on talousarvion mukainen (1 666 tEUR).

Liittymismaksujen kertymä on tammi-huhtikuussa 2026 139 tEUR, mikä on 17,4% koko tilikaudelle budjetoidusta kertymästä (800 tEUR). Hankkeita, jotka todennäköisesti näkyvät liittymismaksuissa loppuvuonna on vireillä, eikä arvioita liittymismaksujen kertymisestä ole vielä tarpeen pudottaa. Muiden myyntituottojen kertymä on tammi-huhtikuussa 2026 43 t EUR, mikä on 23 % talousarviosta (140 tEUR). Arvio muiden myyntituottojen koko vuoden kertymästä on talousarvion mukainen.

Tässä vaiheessa tilikautta arvio on, että Kirkkonummen Veden toimintatuotot (liikevaihto) tilikaudella 2026 ovat talousarvion mukaiset 12 932 tEUR.

### Toimintakulut

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnasta aiheutuneiden kustannusten kertymä tammi-huhtikuussa 2026 on kirjanpidon mukaan 785 tEUR (28% koko vuoden talousarviosta). Palvelujen ostosta kertyneitä kustannuksia on 1165 tEUR (26% koko vuoden talousarviosta). Tuloslaskelma ei kuitenkaan nyt anna täysin oikeaa kuvaa kokonaistilanteesta, koska osa veden oston ja jäteveden puhdistuksen kustannuksista, jotka ovat suurimmat kuluerät, on kirjautunut toukokuulle.

Henkilöstökulut ovat tammi-huhtikuussa 2026 560 tEUR, mikä on 29,5% vuoden talousarviosta.

Ajanjaksolla 1.1.2026 - 30.4.2026 yli 1000 euron maksuajan pidennyksiä on myönnetty 7 kpl.

Helmikuun pakkasjakso oli Ilmatieteen laitoksen mukaan ankarin Etelä-Suomessa 15 vuoteen, mikä on todennäköisesti vaikuttanut mm. vuotovesiprosenttiin.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 30.4.	Vastuu
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa	<p>Nostaa verkoston vuosisaneerausmääriä kohti kestäväää tasoa verkoston uusiutumisen kannalta. Vesijohtoverkostossa tavoite on 5,5 kilometriä ja jätevesiverkostossa 4,5 kilometriä vuodessa. Jätevesipumppaamoiden saneerausvelan kurissa pitämiseksi tulee uusia vuodessa viisi pumppaamo (2kpl kokonaan ja 3 pumppaamon laitteet).</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Vesi- ja jätevesiverkoston vuotovesimäärien vähentäminen jätevesiverkoston kuvausten perusteella</li><li>• Talouden suunnittelun, seurannan ja raportoinnin kehittäminen yhteistyössä kunnan taloushallinnon kanssa</li></ul>	<p>Viemäriverkoston kuntotutkimukset on kilpailutettu ja ne käynnistyvät toukokuussa. Vesijohtojen ja paineviemäreiden kuntotutkimuksia edistetään ja pilotti on suunniteltu.</p> <p>Kuntotutkimusten yhteydessä on tehty pistemäisiä korjauksia vuotavimpiin osuuksiin.</p> <p>Kunnan taloushallinnon kanssa tehdään jatkuvaa yhteistyötä.</p>	Liikelaitoksen johtaja
Uudistamme 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, jotta sen riittävyys ei aseta esteitä kunnan kasvulle. Selvitystyö viedään loppuun.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Automaatiouudistus, jonka avulla saavutetaan parempi käyttövarmuus, tietoturva ja tiedon jatkojalostusmahdollisuus</li><li>• Tiedonhallinta ja tiedolla johtaminen</li></ul>	<p>Taustatyötä tehty automaatiouudistusta varten.</p> <p>Kunnossapitojärjestelmää, paikkatiedon ja tiedostojen hallintaa kehitetty.</p>	Liikelaitoksen johtaja

## Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 30.4.
Liittyneet kiinteistöt, kpl	4 800	4742	4809
- vuoden aikana liittyneet	284	36	14
Vedenkäyttäjät (arvio, sis. osuuskunnat)	33 070	33 125	33 300
Pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup> /vuosi	2 020 209	2 011 000	703 806
- siitä ostoveden osuus, m <sup>3</sup>	1 416 071	1 511 000	542 302
Myyty vesimäärä, m <sup>3</sup> /vuosi	1 722 240	1 725 000	*424052
Laskuttamattoman veden osuus %	14,7%	14 %	*17%
Käsitelty jätevesimäärä, m <sup>3</sup> /vuosi (ostop.)	3 072 299	3 093 000	957 137
Laskutettu jätevesimäärä, m <sup>3</sup> /vuosi	1 989 863	1 974 000	*487233
Jätevesiverkoston vuotovedet %	35,2%	36%	*32,3%
Vesijohtoverkoston pituus km	301	305	299,5
Jätevesiverkoston pituus km	293	300	293,3
Jätevedenpumppaamoiden lkm	111	112	111
Vesijohtoverkosto km	8,0	5	1,5
Jätevesiverkosto km	6,75	5	1,25
Jätevedenpumppaamot kpl	5	5	1
CO <sub>2</sub> -päästöt yhteensä, 1000 kg CO <sub>2</sub> /v	82,2	35	13,27
CO <sub>2</sub> -päästöt energiankulutus, 1000 kg CO <sub>2</sub> /v	0	0	0
Kokonaisenergian kulutus MWh	2 475	2550	867
CO <sub>2</sub> -päästöt huoltoajat, 1000 kg CO <sub>2</sub> /v	42,1	35	13,27
Polttoaineen (diesel) kulutus, l	30 986	13 500	5 028

\* Tammi-maaliskuu 2026

## Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.3.
Vakinaisia	21,68	24	22,17
Määräaikaisia	4,08	3	3,48
<b>Yhteensä</b>	<b>25,76</b>	<b>27</b>	<b>25,65</b>

## Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	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.	Kirkkonummen Vesi toteuttaa kunnan investointistrategian mukaista verkoston uudisrakentamista. Saneerausinvestoinnit pidetään kestäväällä tasolla. Asuinrakentamisen ollessa matalalla tasolla liittymismaksujen kertymä pysyy alhaisena. Uusiin kaava-alueisiin laitettut investoinnit realisoituvat hitaasti takaisin liittymismaksuina. Taloudellinen riski on olemassa.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>9</b>
	Strateginen riski	Työkuorma voi ajoittain kasvaa liian suureksi (poissaolot, ulkoiset tekijät).	Parannetaan suunnitelmallisuutta työn ja projektien ohjaamisessa jotta työsuoritukset pystytään tekemään ja vesihuollon toimivuus turvaamaan lyhyellä ja pitkällä aikavälillä. Kirkkonummen Vesi panostaa sisäiseen tiedonkulkuun.	Henkilöstömäärä on suunnitellulla tasolla. Tarvittaessa henkilöstöresurssia on täydennetty määräaikaishenkilöillä. Kahden henkilön eläköitymiseen on valmistauduttu suunnittelemalla tehtävänkuvia ja varmistamalla hiljaisen tiedon siirtyminen. Työtehtävien tärkeysjärjestystä, toimintojen rajapintoja ja ohjeistusta on selkiytetty.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>6</b>

## Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisa-alue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
Investointien käytäntöjen kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Investointien talousarvion toteutumien vaihtelut tai ylitykset</li> <li>Määrärahat jäävät käyttämättä tai ylittyvät</li> <li>Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Investointihankkeet pysyvät kustannusarvion mukaisina</li> <li>Investointihankinnat tehdään ohjeiden ja määräysten mukaisesti</li> <li>Veden omat hankkeet toteutuvat suunnitelluissa aikatauluissa</li> <li>Johtokunta on tietoinen investointien tilanteesta.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Työkalujen kehittäminen saneerausinvestointien tarkempaa kohdentamista varten</li> <li>Toimialan investointien kilpailutus- ja sopimuskäytäntöjen jatkuva seuranta ja arviointi sekä oman toiminnan kehittäminen</li> <li>Jatketaan investointi- ja talousseurannan parantamista</li> <li>Johtokunnalle raportoidaan investointien tilanne säännöllisesti</li> </ul>	Kaikki investointihankkeet, joita suunniteltiin vuodelle 2026 kunnan kanssa yhteisinä, eivät lähde käyntiin. Aiemmilta vuosilta keskeneräisinä siirtyvät hankkeet kuluttavat investointibudjettia.
Liikelaitoksen omaisuuden arvon säilyttäminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Käyttötalouden ja investointien määrärahat eivät riitä</li> <li>Korjausvelka kasvaa</li> <li>Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuessaan</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ylläpidolla ja kohdennetuilla investoinneilla taataan toimiva ja turvallinen vesihuolto ja ympäristö</li> <li>Kunnossapidon toimenpiteillä luodaan ajantasainen tilannekuva</li> <li>Kohdennetaan toimenpiteet ja investoinnit oikein ja säilytetään omaisuuden arvo</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Omaisuudenhallinnan suunnitelman luominen ja tavoitteiden aikatauluttaminen</li> <li>Käyttötalouden toteutumista seurataan säännönmukaisesti</li> <li>Johtokunnalle raportoidaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden tilanne säännöllisesti</li> </ul>	Seurannan työkaluista osa on jo käytössä ja osan kehittäminen jatkuu. Investointien kohdentamisen tarkkuutta on parannettu, kokonaiskuvaa selkeytetty ja suunnitelmallisuutta lisätty.
Henkilöstön ajantasainen osaaminen käytössä	<ul style="list-style-type: none"> <li>Häiriö- tai ylikuormitustilanteissa käyttösuunnitelmissa asetettuja tavoitteita ei kyetä toteuttamaan</li> <li>Henkilöstön osaamispotentiaali</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tehdään ennakoivaa henkilöstösuunnittelua</li> <li>Varmistetaan riittävät resurssit ja osaaminen eri tehtävissä</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Liikelaitoksen dokumentoituja prosesseja ja käytännön toimintaa verrataan suunnitelmallisesti</li> <li>Organisaation vastuuhenkilöt varmistavat, että</li> </ul>	Tehtäviä on päivitetty. Tehtävänkuvia ja toimintatapoja kehitetään edelleen.

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 30.4.
	<p>a ei täysin hyödynnetä</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kun toimintaa päätetään muuttaa, ohjeistusta ei muuteta ja/tai uusia toimintatapoja ei oteta käyttöön</li> <li>• Riskin suuruusluokka on suuri</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toiminnan tavoitteet asetetaan resurssitilanteen mukaisesti</li> <li>• Toimintaa ohjaavat asiakirjat päivitetään riittävän usein</li> <li>• Liikelaitos panostaa henkilöstön osaamisen kehittämiseen</li> <li>• Työtyytyväisyyskyselyn tulokset paranevat</li> </ul>	<p>osaaminen on hyvällä tasolla ja että henkilöstö osallistuu koulutuksiin</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vastuuhenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtäväkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien dokumentoinnin</li> <li>• Työtyytyväisyyskyselyn (Pulssi) tulokset käydään läpi henkilöstön kanssa ja valitaan kehityskohteet</li> </ul>	

## Kirkkonummen Veden investoinnit 2026

Investointisuunnitelma on laadittu oletuksella, että kaavoitus ja kunnallistekniikan rakentaminen toteutuvat kunnan suunnitelman mukaisesti. Investointien kestävä tavoitetaso on noin 5 milj. €/v pitkällä aikavälillä.

Siinä tapauksessa, että aluerakentamisen hankkeet viivästyvät, voidaan investointimäärärahoja siirtää saneerausinvestointeihin. Investointiohjelmassa esitetään suunnitteluhankkeet kokonaisuuksina suunnittelulajeittain. Suunnittelulajeja ovat

- uusien kaavahankkeiden yleissuunnittelukustannukset
- uusien kaavahankkeiden rakennussuunnittelukustannukset
- saneeraushankkeiden rakennussuunnittelukustannukset
- Kirkkonummen Veden omien kohteiden saneeraussuunnittelukustannukset

Investoinnit on jaettu tarkemmin seuraavasti:

- asemakaavahankkeiden rakentaminen eli kaavojen toteuttaminen
- verkostojen yhteissaneeraushankkeet kuntatekniikan kanssa
- Kirkkonummen Veden investoinnit

Vuoden 2026 investointisuunnitelma, sen toteuma tilanteessa 30.4.2026 ja toteumaennuste koko vuodelle on esitetty seuraavilla sivuilla.

	Kirkkonummen Veden investointiohjelma 2026	TA 2026	Ennuste 2026	Toteuma 1-4/2026	Selite
	<b>Suunnittelut</b>	<b>-725 000</b>	<b>-650 000</b>	<b>-264 106</b>	
9704	<b>Uusien kaavahankkeiden yleissuunnittelukustannukset</b>	<b>-210 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	
	KT51	-20 000			
	Prikiranta	-20 000			
	Hupisaari	-20 000			
	Jorvaksenkolmio	-40 000			
	Tassumäki	-30 000			
	Eerikinkartano	-30 000			
	Pikkalanlahti	-30 000			
	Pohjoinen Vuohimäen portti	-20 000			
9705	<b>Uusien kaavahankkeiden rakennussuunn.kustannukset</b>	<b>-205 000</b>	<b>-105 000</b>	<b>0</b>	
	Tolsanportti	-50 000			
	Prikiranta	-50 000	0	0	Ei toteudu 2026
	Pohjois-Jorvas	-40 000			
	Mustikkarinne	-15 000			
	Veikkolanpuro II	-40 000	0		Ei toteudu 2026
	Turuntie 126	-10 000	0		Ei toteudu 2026
9706	<b>Saneeraushankkeiden rakennussuunn.kustannukset</b>	<b>-190 000</b>	<b>-190 000</b>	<b>-49 267</b>	
	Villa Hagan puisto	-50 000			
	Masalan asemanseutu	-25 000			
	Brissaksentie	-25 000			
	Lindalintie	-50 000			
	Kotiniityrinne, Kotiniityntie	-40 000			
9707	<b>Kirkkonummen Veden omien saneeraus suunn.kustannukset</b>	<b>-120 000</b>	<b>-335 000</b>	<b>-214 839</b>	
	Omat verkostosuunnittelut	-60 000	-300 000	-214 839	
	JVPt	-30 000	-5 000		
	Laitokset	-25 000	-25 000		
	Pienet ennakoimattomat suunnittelukohteet	-5 000	-5 000		
	<b>Investointikohteiden kustannukset</b>	<b>-2 425 000</b>	<b>-3 050 000</b>	<b>-820 583</b>	
	<b>Edelliseltä vuodelta ylivuotisina jatkuvat rakennushankkeet</b>	<b>-75 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-2 122</b>	
9756	Sokeritehtaantie	-75 000	-200 000	-2 122	

	<b>Asemakaavahankkeiden rakentaminen</b>	<b>-1 350 000</b>	<b>-1 050 000</b>	<b>-41 686</b>	
9711	Läntinen Gesterby	-500 000	-300 000	-41 686	
9710	Tallinmäki	-750 000	-750 000		
9710	Rovastinpuisto	-100 000			
	<b>Verkostojen yhteissaneeraushankkeet kuntatekniikan kanssa</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-1 800 000</b>	<b>-776 775</b>	
9710	Kirkkonummentie ja Överbyntie	-50 000	-800 000	-417 251	Urnalehdon alitus
9726	Munkinmäentien saneeraus	-500 000	-500 000		
9787	Veikkola, alue 18 (Paasitie)	-250 000	-200 000	-100 000	
9774	Länsilenkki	-200 000	-300 000	-259 524	
	<b>Kirkkonummen Veden investoinnit</b>	<b>-2 500 000</b>	<b>-2 810 000</b>	<b>-1 253 286</b>	
9600	VT saneeraukset ja kuntotutkimukset	-80 000	-50 000	0	
9610	JV verkostosaneeraukset + kaivot	-250 000	-250 000	-20 338	
9620	Pumppaamiden ja paineenkor. saneeraukset	-150 000	-150 000	-8 611	
9621	Linjapumppaamoiden saneeraukset	-1 000 000	-1 400 000	-756 766	
9630	VJ verkostosaneeraukset	-200 000	-100 000	-1 320	
9640	Piensaneeraukset/ Pumput ja putkistot	-100 000	-200 000	-161 729	
9660	Meikon saneeraus	-100 000	-100 000	-14 785	
9662	Vedenottamoiden saneeraus	-100 000	-100 000	-3 576	
9703	Etäluenta	-80 000	-80 000	-49 636	
9690	Mitta-asemat	-140 000	-80 000	0	
9700	Automaatioprojekti	-300 000	-300 000	-203 625	
9679	Luoman runkovjn saneeraus 1			-31 400	
9698	Paikkatietojärjestelmä			-1500	
	<b>Yhteensä</b>	<b>-5 650 000</b>	<b>-6 510 000</b>	<b>-2 337 975</b>	

	<u>Toteutunut</u>				<u>Edellinen vuosi</u>		
	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	01.01.-30.04.25	%
<b>KIINTEISTÖN TUOTOT</b>							
Vuokrat							
3100 Hoitomenovuokra	2 471 863,67	73,6	2 471 863,67	73,6	2 316 017,57	2 316 017,57	106,7
3101 Pääomamenovuokra	1 098 336,34	32,7	1 098 336,34	32,7	1 161 890,76	1 161 890,76	94,5
3102 Hoitovuokra/liike	11 192,00	0,3	11 192,00	0,3	12 272,00	12 272,00	91,2
3104 Varastovuokrat	652,20	0,0	652,20	0,0	597,92	597,92	109,1
3105 Korjauslisävuokra	247 903,91	7,4	247 903,91	7,4	250 960,95	250 960,95	98,8
3107 Tyhjät asunnot vuokrat	- 516 790,29	- 15,4	- 516 790,29	- 15,4	- 325 577,54	- 325 577,54	158,7
3108 Autopaikkavuokrat	23 453,90	0,7	23 453,90	0,7	25 875,33	25 875,33	90,6
Vuokrat yhteensä	3 336 611,73	99,4	3 336 611,73	99,4	3 442 036,99	3 442 036,99	96,9
Käyttökorvaukset							
3201 Vesimaksut	290,14	0,0	290,14	0,0			
3203 Saunamaksut	13 867,72	0,4	13 867,72	0,4	14 574,76	14 574,76	95,1
Käyttökorvaukset yhteensä	14 157,86	0,4	14 157,86	0,4	14 574,76	14 574,76	97,1
Muut kiinteistön tuotot							
3400 Perimismaksutuotot	2 868,31	0,1	2 868,31	0,1	3 190,00	3 190,00	89,9
3402 Sähkönmyyntituotot	2 191,16	0,1	2 191,16	0,1	257,79	257,79	850,0
3403 Autopaikkojen lataussähkötuotot	49,66	0,0	49,66	0,0			
3419 Muut kiinteistön tuotot	2 197,15	0,1	2 197,15	0,1	4 230,80	4 230,80	51,9
Muut kiinteistön tuotot yhteensä	7 306,28	0,2	7 306,28	0,2	7 678,59	7 678,59	95,2
<b>KIINTEISTÖN TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>3 358 075,87</b>	<b>100,0</b>	<b>3 358 075,87</b>	<b>100,0</b>	<b>3 464 290,34</b>	<b>3 464 290,34</b>	<b>96,9</b>
<b>LUOTTOTAPPIOT JA OIKAISUERÄT</b>							
Luottotappiot ja oikaisuerät							
3903 Jälkipierintätuotot	4 512,10	0,1	4 512,10	0,1	3 833,98	3 833,98	117,7
3905 Vuokra- ja vastikekannon pyöristykset ja c	309,91	0,0	309,91	0,0	- 13,76	- 13,76	- 2252,3
3906 Luottotappiot vuokrasta	- 9 745,15	- 0,3	- 9 745,15	- 0,3			
3907 Luottotappiot asukaslaskutuksesta	- 8 898,39	- 0,3	- 8 898,39	- 0,3			
<b>LUOTTOTAPPIOT JA OIKAISUERÄT YHTEENSÄ</b>	<b>- 13 821,53</b>	<b>- 0,4</b>	<b>- 13 821,53</b>	<b>- 0,4</b>	<b>3 820,22</b>	<b>3 820,22</b>	<b>- 361,8</b>
<b>KIINTEISTÖN HOITOKULUT</b>							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Palkat ja palkkiot							
5000 Palkat ja palkkiot	- 80 765,95	- 2,4	- 80 765,95	- 2,4	- 49 833,52	- 49 833,52	162,1
Palkat ja palkkiot yhteensä	- 80 765,95	- 2,4	- 80 765,95	- 2,4	- 49 833,52	- 49 833,52	162,1
Isännöitsijöiden palkat ja palkkiot							
5016 Lomarahat					- 480,00	- 480,00	
5026 Lomapalkkajaksotus	23 637,96	0,7	23 637,96	0,7	17 295,84	17 295,84	136,7
Isännöitsijöiden palkat ja palkkiot yhteensä	23 637,96	0,7	23 637,96	0,7	16 815,84	16 815,84	140,6
Kiinteistöhoitajien palkat ja palkkiot							
5031 Palkat							
5033 Kiinteistöhoitajien lisä- ja ylityöpalkat							
Kiinteistöhoitajien palkat ja palkkiot yhteensä							
Luontoisedut							
5095 Luontoisedut	- 6 590,00	- 0,2	- 6 590,00	- 0,2	- 5 820,00	- 5 820,00	113,2
5096 Luontoisetujen vastatili	6 590,00	0,2	6 590,00	0,2	5 820,00	5 820,00	113,2
Uusi tiliryhmä yhteensä							
Palkat ja palkkiot yhteensä	- 57 127,99	- 1,7	- 57 127,99	- 1,7	- 33 017,68	- 33 017,68	173,0
Henkilösivukulut							

	<u>Toteutunut</u>				<u>Edellinen vuosi</u>		
	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	01.01.-30.04.25	%
Sosiaaliturvamaksut							
5110 Sosiaaliturvamaksut	- 1 282,15	0,0	- 1 282,15	0,0	- 719,65	- 719,65	178,2
5111 Sosiaaliturvamaksut palkoista ja palkkiois	- 386,35	0,0	- 386,35	0,0	- 172,14	- 172,14	224,4
Sosiaaliturvamaksut yhteensä	- 1 668,50	0,0	- 1 668,50	0,0	- 891,79	- 891,79	187,1
Eläkevakuutusmaksut							
5121 TyEL-vakuutusmaksut/työnantajan osuus	- 21 707,96	- 0,6	- 21 707,96	- 0,6	- 14 190,57	- 14 190,57	153,0
5122 TyEL-vakuutusmaksut/työntekijän osuus	6 376,99	0,2	6 376,99	0,2	4 590,81	4 590,81	138,9
Eläkevakuutusmaksut yhteensä	- 15 330,97	- 0,5	- 15 330,97	- 0,5	- 9 599,76	- 9 599,76	159,7
Työttömyysvakuutusmaksut							
5130 Työttömyysvakuutusmaksut	- 1 048,26	0,0	- 1 048,26	0,0	- 443,46	- 443,46	236,4
5133 Työttömyysvakuutusmaksut/työntekijältä r	777,47	0,0	777,47	0,0	331,19	331,19	234,8
Työttömyysvakuutusmaksut yhteensä	- 270,79	0,0	- 270,79	0,0	- 112,27	- 112,27	241,2
Muut sosiaalivakuutusmaksut							
5141 Tapaturmavakuutusmaksut	- 823,30	0,0	- 823,30	0,0	- 561,36	- 561,36	146,7
Muut sosiaalivakuutusmaksut yhteensä	- 823,30	0,0	- 823,30	0,0	- 561,36	- 561,36	146,7
Muut sosiaalikulut							
5152 Työterveyshuolto	- 4 151,74	- 0,1	- 4 151,74	- 0,1	- 3 075,10	- 3 075,10	135,0
5153 Virkistys- ja harrastustoiminta					- 110,00	- 110,00	
5158 Henkilökunnan ruokailu, lounassetelit	- 1 303,10	0,0	- 1 303,10	0,0	- 2 905,53	- 2 905,53	44,8
5159 Lomapalkkojen sosiaalikulut	5 909,49	0,2	5 909,49	0,2	3 805,08	3 805,08	155,3
Muut sosiaalikulut yhteensä	454,65	0,0	454,65	0,0	- 2 285,55	- 2 285,55	- 19,9
Henkilösivukulut yhteensä	- 17 638,91	- 0,5	- 17 638,91	- 0,5	- 13 450,73	- 13 450,73	131,1
Kustannusten korvaukset							
Kustannusten korvaukset							
5174 Kilometrikorvaukset	- 602,73	0,0	- 602,73	0,0	- 501,03	- 501,03	120,3
5179 Autoleasing	- 6 255,88	- 0,2	- 6 255,88	- 0,2	- 6 904,27	- 6 904,27	90,6
Kustannusten korvaukset yhteensä	- 6 858,61	- 0,2	- 6 858,61	- 0,2	- 7 405,30	- 7 405,30	92,6
Henkilöstökulut yhteensä	- 81 625,51	- 2,4	- 81 625,51	- 2,4	- 53 873,71	- 53 873,71	151,5
Hallinto							
Hallinnon henkilöstökulut							
Sosiaalikulut							
5317 Koulutuskulut	- 550,00	0,0	- 550,00	0,0	- 210,00	- 210,00	261,9
Hallinnon henkilöstökulut yhteensä	- 550,00	0,0	- 550,00	0,0	- 210,00	- 210,00	261,9
Hallinnon palvelumaksut ja muut kulut							
Maksut isännöintiyritykselle							
5330 Maksut isännöintiyritykselle	- 22 250,00	- 0,7	- 22 250,00	- 0,7			
5331 Isännöinnin sopimusveloitukset	- 66 750,00	- 2,0	- 66 750,00	- 2,0	- 102 400,00	- 102 400,00	65,2
5335 Teknisen isännöinnin sopimusveloitukset	- 56 475,00	- 1,7	- 56 475,00	- 1,7	- 75 300,00	- 75 300,00	75,0
Maksut isännöintiyritykselle yhteensä	- 145 475,00	- 4,3	- 145 475,00	- 4,3	- 177 700,00	- 177 700,00	81,9
Maksut kirjanpitoimistolle							
5340 Maksut kirjanpitoimistolle	- 25 271,64	- 0,8	- 25 271,64	- 0,8			
5342 Kirjanpitoimiston erillisveloitukset	- 3 123,39	- 0,1	- 3 123,39	- 0,1			
Maksut kirjanpitoimistolle yhteensä	- 28 395,03	- 0,8	- 28 395,03	- 0,8			
Lakimies- ym. hallinnon asiantuntijapalkkiot							
5360 Lakimies- ym. hallinnon asiantuntijapalkki	- 59 410,31	- 1,8	- 59 410,31	- 1,8	- 1 593,84	- 1 593,84	3727,5
53601 Häätöihin ja varoituksiin kohdistuvat kulu	- 3 447,25	- 0,1	- 3 447,25	- 0,1	- 9 905,46	- 9 905,46	34,8
Lakimies- ym. hallinnon asiantuntijapalkkiot yhte	- 62 857,56	- 1,9	- 62 857,56	- 1,9	- 11 499,30	- 11 499,30	546,6
Toimisto- ym. hallintokulut							
5370 Toimisto- ym. hallintokulut	- 7 438,72	- 0,2	- 7 438,72	- 0,2	- 5 181,10	- 5 181,10	143,6

	<u>Toteutunut</u>				<u>Edellinen vuosi</u>		
	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	01.01.-30.04.25	%
5371 Kokouskulut	- 1 908,91	- 0,1	- 1 908,91	- 0,1	- 2 210,65	- 2 210,65	86,4
5374 Puhelinkulut	- 3 424,19	- 0,1	- 3 424,19	- 0,1	- 731,08	- 731,08	468,4
5375 Jäsenmaksut	- 5 740,18	- 0,2	- 5 740,18	- 0,2	- 1 749,00	- 1 749,00	328,2
5376 ATK-kulut	- 72 860,34	- 2,2	- 72 860,34	- 2,2	- 58 079,45	- 58 079,45	125,4
5377 Pankki- ja maksuliikennekulut	- 2 695,98	- 0,1	- 2 695,98	- 0,1	- 3 221,51	- 3 221,51	83,7
5378 Perintäkulut	- 5 808,37	- 0,2	- 5 808,37	- 0,2	- 6 629,79	- 6 629,79	87,6
5380 Lehdet	- 239,25	0,0	- 239,25	0,0			
5382 Kirjat	- 148,18	0,0	- 148,18	0,0			
5383 Ilmoitus-, mainos- ja markkinointikulut	- 6 436,82	- 0,2	- 6 436,82	- 0,2	- 300,00	- 300,00	2145,6
5389 Muut toimisto ja hallintokulut	- 7 310,83	- 0,2	- 7 310,83	- 0,2	- 12 885,34	- 12 885,34	56,7
53891 Asukastyytyväisyyskyselykulut	- 1 882,50	- 0,1	- 1 882,50	- 0,1			
Toimisto- ym. hallintokulut yhteensä	- 115 894,27	- 3,5	- 115 894,27	- 3,5	- 90 987,92	- 90 987,92	127,4
Hallinnon palvelumaksut ja muut kulut yhteensä	- 352 621,86	- 10,5	- 352 621,86	- 10,5	- 280 187,22	- 280 187,22	125,9
Hallinto yhteensä	- 353 171,86	- 10,5	- 353 171,86	- 10,5	- 280 397,22	- 280 397,22	126,0
Käyttö ja huolto							
Käytön ja huollon maksut ja muut kulut							
Maksut kiinteistöhoitoyritykselle käytön ja huoll							
5431 Kiinteistöhoitoyrityksen sopimusveloitukset	- 180 431,40	- 5,4	- 180 431,40	- 5,4	- 179 587,32	- 179 587,32	100,5
5432 Kiinteistöhoitoyrityksen päivystysveloitukset	- 1 202,35	0,0	- 1 202,35	0,0	- 911,18	- 911,18	132,0
5433 Kiinteistöhoitoyrityksen lisätyö- ja erilliset	- 59,71	0,0	- 59,71	0,0	- 98,27	- 98,27	60,8
Maksut kiinteistöhoitoyritykselle käytön ja huoll	- 181 693,46	- 5,4	- 181 693,46	- 5,4	- 180 596,77	- 180 596,77	100,6
Maksut laitehuolto- ym. yrityksille käytön ja huoll							
5441 Vartiointi-, valvomo-, hälytyskeskuspalvel	- 1 349,27	0,0	- 1 349,27	0,0	- 621,36	- 621,36	217,1
5444 Energian ja veden kulutusseurantamaksu	- 5 379,81	- 0,2	- 5 379,81	- 0,2	- 1 882,50	- 1 882,50	285,8
54441 Etävalvonta	- 33 617,34	- 1,0	- 33 617,34	- 1,0	- 31 434,16	- 31 434,16	106,9
5447 Internet ja kaapeli-tv	- 11 933,53	- 0,4	- 11 933,53	- 0,4	- 12 613,40	- 12 613,40	94,6
5448 Hissien, putkistien, ym. siirtolaitteiden h	- 3 339,27	- 0,1	- 3 339,27	- 0,1	- 5 077,46	- 5 077,46	65,8
5449 One4all-palvelut	- 15 881,61	- 0,5	- 15 881,61	- 0,5	- 13 779,48	- 13 779,48	115,3
54491 Safetum	- 53 477,22	- 1,6	- 53 477,22	- 1,6	- 47 005,99	- 47 005,99	113,8
Maksut laitehuolto- ym. yrityksille käytön ja huoll	- 124 978,05	- 3,7	- 124 978,05	- 3,7	- 112 414,35	- 112 414,35	111,2
Käytön ja huollon tarveaineet							
5454 Uima-allaskloorit, tuholaisten torjunta- ym	- 21,90	0,0	- 21,90	0,0			
5455 Avainhallinta, ylläpitomaksut	- 8 925,93	- 0,3	- 8 925,93	- 0,3	- 7 690,26	- 7 690,26	116,1
Käytön ja huollon tarveaineet yhteensä	- 8 947,83	- 0,3	- 8 947,83	- 0,3	- 7 690,26	- 7 690,26	116,4
Käytön ja huollon laitevuokrat							
5470 Porrasnäyttökulut	- 1 144,57	0,0	- 1 144,57	0,0	- 2 510,02	- 2 510,02	45,6
Käytön ja huollon laitevuokrat yhteensä	- 1 144,57	0,0	- 1 144,57	0,0	- 2 510,02	- 2 510,02	45,6
Käyttö ja huolto yhteensä	- 316 763,91	- 9,4	- 316 763,91	- 9,4	- 303 211,40	- 303 211,40	104,5
Ulkoalueiden hoito							
Ulkoalueiden hoidon palvelumaksut ja muut kul							
Maksut kiinteistöhoitoyritykselle ulkoalueiden h							
5533 Maksut kasvi- ja vihertöistä	- 1 784,13	- 0,1	- 1 784,13	- 0,1	- 1 420,20	- 1 420,20	125,6
5534 Maksut lumitöistä ja liukkauden torjunnast	- 60,10	0,0	- 60,10	0,0	- 718,76	- 718,76	8,4
55341 Maksut lumen poisviennistä					- 363,35	- 363,35	
Maksut kiinteistöhoitoyritykselle ulkoalueiden h	- 1 844,23	- 0,1	- 1 844,23	- 0,1	- 2 502,31	- 2 502,31	73,7
Ulkoalueiden hoidon tarveaineet							
5558 Leikkilaatikkohiekka					- 6 219,34	- 6 219,34	
Ulkoalueiden hoidon tarveaineet yhteensä					- 6 219,34	- 6 219,34	
Ulkoalueiden hoidon ajoneuvo-, kone- ja työkal							

	<u>Toteutunut</u>				<u>Edellinen vuosi</u>		
	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	01.01.-30.04.25	%
5560 Ulkoalueiden hoidon kone- ja työkalukulut	- 349,48	0,0	- 349,48	0,0	- 82,34	- 82,34	424,4
Ulkoalueiden hoidon ajoneuvo-, kone- ja työkalut	- 349,48	0,0	- 349,48	0,0	- 82,34	- 82,34	424,4
Ulkoalueiden hoito yhteensä	- 2 193,71	- 0,1	- 2 193,71	- 0,1	- 8 803,99	- 8 803,99	24,9
<b>Siivous</b>							
Siivouksen palvelumaksut ja muut kulut							
Maksut kiinteistöhoito- ja siivousyrityksille							
5631 Siivoussopimusmaksut	- 40 602,62	- 1,2	- 40 602,62	- 1,2	- 53 142,86	- 53 142,86	76,4
5632 Siivouksen lisätyö- ja erilliskorvaukset	- 3 712,87	- 0,1	- 3 712,87	- 0,1	- 18 513,14	- 18 513,14	20,1
5633 Huoneistosiiuokset	- 1 461,48	0,0	- 1 461,48	0,0	- 470,63	- 470,63	310,5
Maksut kiinteistöhoito- ja siivousyrityksille yhtee	- 45 776,97	- 1,4	- 45 776,97	- 1,4	- 72 126,63	- 72 126,63	63,5
Maksut erityiskohteiden siivouksista							
5646 Maksut vaihtomattopalveluista	- 4 672,52	- 0,1	- 4 672,52	- 0,1	- 5 155,34	- 5 155,34	90,6
5647 Tuholaistorjunnan sopimusveloitukset	- 4 582,00	- 0,1	- 4 582,00	- 0,1	- 9 707,63	- 9 707,63	47,2
56471 Tuholaistorjunnan erillisveloitukset					- 10,40	- 10,40	
Maksut erityiskohteiden siivouksista yhteensä	- 9 254,52	- 0,3	- 9 254,52	- 0,3	- 14 873,37	- 14 873,37	62,2
Siivous yhteensä	- 55 031,49	- 1,6	- 55 031,49	- 1,6	- 87 000,00	- 87 000,00	63,3
<b>Lämmitys</b>							
5710 Lämmityksen perusmaksut	- 6 130,76	- 0,2	- 6 130,76	- 0,2	- 30 945,45	- 30 945,45	19,8
5720 Lämmityksen energiamaksut	- 17 502,30	- 0,5	- 17 502,30	- 0,5	- 109 448,56	- 109 448,56	16,0
5770 Maalämmön sähkö	- 130 041,43	- 3,9	- 130 041,43	- 3,9	- 102 631,39	- 102 631,39	126,7
5780 Maalämpö	- 386 521,23	- 11,5	- 386 521,23	- 11,5	- 255 046,70	- 255 046,70	151,5
Lämmitys yhteensä	- 540 195,72	- 16,1	- 540 195,72	- 16,1	- 498 072,10	- 498 072,10	108,5
<b>Vesi ja jätevesi</b>							
5800 Vesi ja jätevesi, konserni	- 163 286,84	- 4,9	- 163 286,84	- 4,9	- 269 890,99	- 269 890,99	60,5
Vesi ja jätevesi yhteensä	- 163 286,84	- 4,9	- 163 286,84	- 4,9	- 269 890,99	- 269 890,99	60,5
<b>Sähkö ja kaasu</b>							
5900 Sähkötaksut	- 105 381,20	- 3,1	- 105 381,20	- 3,1	- 85 105,73	- 85 105,73	123,8
5910 Sähkö, tyhjät huoneistot	- 778,35	0,0	- 778,35	0,0	- 566,46	- 566,46	137,4
5940 Autopaikkojen sähkökulut	- 2 098,05	- 0,1	- 2 098,05	- 0,1	- 1 154,48	- 1 154,48	181,7
Sähkö ja kaasu yhteensä	- 108 257,60	- 3,2	- 108 257,60	- 3,2	- 86 826,67	- 86 826,67	124,7
<b>Jätehuolto</b>							
6000 Jätehuolto	- 37 835,61	- 1,1	- 37 835,61	- 1,1	- 48 853,77	- 48 853,77	77,4
601010 Sekajätteen kuljetusmaksut					- 271,94	- 271,94	
601020 Biojätteen kuljetusmaksut	- 5 123,61	- 0,2	- 5 123,61	- 0,2	- 7 063,33	- 7 063,33	72,5
601030 Keräyspaperin ja -pahvin kuljetusmaksut	- 3 300,26	- 0,1	- 3 300,26	- 0,1	- 4 197,12	- 4 197,12	78,6
601040 Keräyslasiin kuljetusmaksut	- 661,43	0,0	- 661,43	0,0	- 730,90	- 730,90	90,5
601050 Metallijätteen kuljetusmaksut	- 721,08	0,0	- 721,08	0,0	- 817,52	- 817,52	88,2
601060 Muovijätteen kuljetusmaksut	- 3 917,11	- 0,1	- 3 917,11	- 0,1	- 5 659,69	- 5 659,69	69,2
601070 Pakkausjätteen kuljetusmaksut	- 253,39	0,0	- 253,39	0,0	- 304,39	- 304,39	83,2
604030 Keräyspaperiastioiden ja pahvirullakoid	- 934,72	0,0	- 934,72	0,0	- 934,73	- 934,73	100,0
6050 Jäteastioiden huollot ja korjaukset					- 1 410,91	- 1 410,91	
6080 Muut jätehuoltokulut	- 25 660,96	- 0,8	- 25 660,96	- 0,8	- 29 542,53	- 29 542,53	86,9
Jätehuolto yhteensä	- 78 408,17	- 2,3	- 78 408,17	- 2,3	- 99 786,83	- 99 786,83	78,6
<b>Vahinkovakuutukset</b>							
6110 Kiinteistön (täysarvo)vakuutus	- 75 728,92	- 2,3	- 75 728,92	- 2,3	- 70 182,63	- 70 182,63	107,9
6120 Kotivakuutukset	- 10 760,80	- 0,3	- 10 760,80	- 0,3	- 30 374,55	- 30 374,55	35,4
6130 Vakuusvakuutukset	- 56 937,96	- 1,7	- 56 937,96	- 1,7	- 57 095,88	- 57 095,88	99,7
6150 Asiakasturvavakuutus	- 1 003,32	0,0	- 1 003,32	0,0	- 95,52	- 95,52	1050,4
6180 Muut vahinkovakuutusmaksut	- 4 204,00	- 0,1	- 4 204,00	- 0,1	- 15 216,00	- 15 216,00	27,6

	<u>Toteutunut</u>				<u>Edellinen vuosi</u>		
	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	01.01.-30.04.25	%
Vahinkovakuutukset yhteensä	- 148 635,00	- 4,4	- 148 635,00	- 4,4	- 172 964,58	- 172 964,58	85,9
Kiinteistövero							
6300 Kiinteistövero	- 74 681,79	- 2,2	- 74 681,79	- 2,2	- 104 572,64	- 104 572,64	71,4
Kiinteistövero yhteensä	- 74 681,79	- 2,2	- 74 681,79	- 2,2	- 104 572,64	- 104 572,64	71,4
Korjaukset							
Kiinteistön korjauspalvelut ja muut kulut							
Ulkoaluerakenteiden, -varusteiden ja -kalusteiden							
6442 Lipputankojen, lippujen, viirien, yhtiön nim	- 59,77	0,0	- 59,77	0,0	- 752,54	- 752,54	7,9
6443 Pihakaivojen, pihasalajien ym. korjaukset	- 377,29	0,0	- 377,29	0,0			
6444 Piha-aitojen, porttien, ym. korjaukset	- 903,91	0,0	- 903,91	0,0	- 1 419,52	- 1 419,52	63,7
6447 Pihakalusteiden ja leikkipaikkojen korjaukset	- 1,18	0,0	- 1,18	0,0			
6448 Pysäköintialueiden korjaukset	- 1 042,88	0,0	- 1 042,88	0,0	- 2 304,54	- 2 304,54	45,3
Ulkoaluerakenteiden, -varusteiden ja -kalusteiden	- 2 385,03	- 0,1	- 2 385,03	- 0,1	- 4 476,60	- 4 476,60	53,3
Rakennuksen pohjarakenteiden korjaukset							
6451 Rakennuksen alapohjan korjaukset					- 5 773,00	- 5 773,00	
Rakennuksen pohjarakenteiden korjaukset yhteensä					- 5 773,00	- 5 773,00	
Ulkopuolisten rakenteiden korjaukset							
6460 Ulkopuolisten rakenteiden korjaukset					- 1 541,85	- 1 541,85	
6462 Ikkunoiden ja ovien korjaukset	- 5 408,33	- 0,2	- 5 408,33	- 0,2	- 8 840,83	- 8 840,83	61,2
6464 Kattorakenteiden korjaukset					- 9 939,29	- 9 939,29	
6465 Ulkopuolisten lukostojen, sulkijoiden, ym.	- 2 460,17	- 0,1	- 2 460,17	- 0,1	- 11 253,85	- 11 253,85	21,9
6469 Muiden ulkopuolisten rakenteiden korjaukset					- 8,80	- 8,80	
Ulkopuolisten rakenteiden korjaukset yhteensä	- 7 868,50	- 0,2	- 7 868,50	- 0,2	- 31 584,62	- 31 584,62	24,9
Sisäpuolisten rakenteiden ja kalusteiden korjaukset							
6470 Sisäpuolisten rakenteiden ja kalusteiden korjaukset					- 106,25	- 106,25	
6471 Porraskäytävöiden korjaukset					- 2 493,69	- 2 493,69	
6472 Sauna- ja pesulaosastojen korjaukset	- 2 487,48	- 0,1	- 2 487,48	- 0,1	- 4 226,17	- 4 226,17	58,9
64721 Sauna- ja pesulaosastojen korjaukset, h	- 125,10	0,0	- 125,10	0,0	- 287,02	- 287,02	43,6
6473 Muiden yhteistilojen korjaukset	- 7,00	0,0	- 7,00	0,0	- 4 646,06	- 4 646,06	0,2
6475 Sisäpuolisten lukostojen, sulkijoiden, ym.	- 1 677,35	0,0	- 1 677,35	0,0	- 8 001,90	- 8 001,90	21,0
6476 Väestönsuojatilojen korjaukset	- 35,69	0,0	- 35,69	0,0			
Sisäpuolisten rakenteiden ja kalusteiden korjaukset yhteensä	- 4 332,62	- 0,1	- 4 332,62	- 0,1	- 19 761,09	- 19 761,09	21,9
Osakashall. olevien huoneistojen yhtiölle kuuluv							
6487 Asukaslaskutus, ovenavaukset	- 328,31	0,0	- 328,31	0,0	- 103,25	- 103,25	318,0
6488 Asukaslaskutus, siivoukset	- 11 047,91	- 0,3	- 11 047,91	- 0,3	- 5 219,59	- 5 219,59	211,7
6489 Asukaslaskutus	- 9 993,88	- 0,3	- 9 993,88	- 0,3	- 70 146,13	- 70 146,13	14,2
Osakashall. olevien huoneistojen yhtiölle kuuluv	- 21 370,10	- 0,6	- 21 370,10	- 0,6	- 75 468,97	- 75 468,97	28,3
Vuokratalojen huoneistokorjaukset							
6500 Vuokratalojen huoneistokorjaukset	- 33 445,37	- 1,0	- 33 445,37	- 1,0	- 33 116,94	- 33 116,94	101,0
6501 Kylpyhuoneremontit	- 16 150,78	- 0,5	- 16 150,78	- 0,5	- 8 651,91	- 8 651,91	186,7
6502 Huoneistoremontit	- 89 726,32	- 2,7	- 89 726,32	- 2,7	- 79 916,36	- 79 916,36	112,3
6503 Keittiöremontit					- 4 366,93	- 4 366,93	
Vuokratalojen huoneistokorjaukset yhteensä	- 139 322,47	- 4,1	- 139 322,47	- 4,1	- 126 052,14	- 126 052,14	110,5
LVI-järjestelmien korjaukset							
6531 Lämmitysjärjestelmien korjaukset	- 18 004,51	- 0,5	- 18 004,51	- 0,5	- 77 870,87	- 77 870,87	23,1
6532 Vesi- ja viemärijärjestelmien korjaukset	- 22 514,98	- 0,7	- 22 514,98	- 0,7	- 23 024,27	- 23 024,27	97,8
6533 Ilmastointijärjestelmien korjaukset	- 13 855,37	- 0,4	- 13 855,37	- 0,4	- 5 646,65	- 5 646,65	245,4
6534 Lattialämmitystermostaatit, leasing-maksut	- 1 411,88	0,0	- 1 411,88	0,0	- 705,94	- 705,94	200,0
LVI-järjestelmien korjaukset yhteensä	- 55 786,74	- 1,7	- 55 786,74	- 1,7	- 107 247,73	- 107 247,73	52,0

	<u>Toteutunut</u>				<u>Edellinen vuosi</u>		
	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	01.01.-30.04.25	%
Erityislaitteiden ja koneiden korjaukset							
6540 Kodinkoneiden korjaukset	- 1 181,57	0,0	- 1 181,57	0,0	- 4 237,65	- 4 237,65	27,9
65400 Uudet kylmälaitteet ja liedet	- 17 908,66	- 0,5	- 17 908,66	- 0,5	- 24 046,55	- 24 046,55	74,5
6541 Hissikorjaukset	- 798,50	0,0	- 798,50	0,0	- 2 941,95	- 2 941,95	27,1
6543 Saunan kiukaiden korjaukset	- 1 046,69	0,0	- 1 046,69	0,0	- 556,83	- 556,83	188,0
65431 Saunan kiukaiden korjaukset, huoneisto	- 1 421,52	0,0	- 1 421,52	0,0	- 41,65	- 41,65	3413,0
6545 Pesulakoneiden korjaukset	- 2 598,94	- 0,1	- 2 598,94	- 0,1	- 1 622,06	- 1 622,06	160,2
65450 Uudet Pesulakoneet	- 5 307,40	- 0,2	- 5 307,40	- 0,2	- 5 383,96	- 5 383,96	98,6
Erityislaitteiden ja koneiden korjaukset yhteensä	- 30 263,28	- 0,9	- 30 263,28	- 0,9	- 38 830,65	- 38 830,65	77,9
Sähkö-, kaasu- ja tietojärjestelmien korjaukset							
6551 Sähköjärjestelmien korjaukset	- 14 211,12	- 0,4	- 14 211,12	- 0,4	- 16 180,95	- 16 180,95	87,8
6553 Internet ja kaapeli-TV korjaukset	- 224,48	0,0	- 224,48	0,0	- 836,72	- 836,72	26,8
6559 Cactus akustojen maksut	- 31 124,77	- 0,9	- 31 124,77	- 0,9			
Sähkö-, kaasu- ja tietojärjestelmien korjaukset y	- 45 560,37	- 1,4	- 45 560,37	- 1,4	- 17 017,67	- 17 017,67	267,7
Korjaussuunnittelun, -valvonnan, ym. konsultoin							
6570 Korjaussuunnittelun, -valvonnan, ym. kon	- 2 638,65	- 0,1	- 2 638,65	- 0,1	- 3 058,09	- 3 058,09	86,3
Korjaussuunnittelun, -valvonnan, ym. konsultoin	- 2 638,65	- 0,1	- 2 638,65	- 0,1	- 3 058,09	- 3 058,09	86,3
Kiinteistön korjauspalvelut ja muut kulut yhteensä	- 309 527,76	- 9,2	- 309 527,76	- 9,2	- 429 270,56	- 429 270,56	72,1
Ilkivaltakorjaukset							
6580 Ilkivaltakorjaukset	- 2 310,32	- 0,1	- 2 310,32	- 0,1	- 3 426,41	- 3 426,41	67,4
Ilkivaltakorjaukset yhteensä	- 2 310,32	- 0,1	- 2 310,32	- 0,1	- 3 426,41	- 3 426,41	67,4
Korjaukset yhteensä	- 311 838,08	- 9,3	- 311 838,08	- 9,3	- 432 696,97	- 432 696,97	72,1
Saadut korvaukset ja avustukset							
Saadut vahinko- ja vakuutuskorvaukset							
6610 Saadut vahinko- ja vakuutuskorvaukset	5 109,30	0,2	5 109,30	0,2	6 761,40	6 761,40	75,6
Saadut vahinko- ja vakuutuskorvaukset yhteensä	5 109,30	0,2	5 109,30	0,2	6 761,40	6 761,40	75,6
Vahinkotapahtumat, korvausta tai ratkaisua odo							
6650 Vahinkotapahtumat, korvausta tai ratkais	- 7 075,93	- 0,2	- 7 075,93	- 0,2	- 6 640,28	- 6 640,28	106,6
Vahinkotapahtumat, korvausta tai ratkaisua odo	- 7 075,93	- 0,2	- 7 075,93	- 0,2	- 6 640,28	- 6 640,28	106,6
Saadut korvaukset ja avustukset yhteensä	- 1 966,63	- 0,1	- 1 966,63	- 0,1	121,12	121,12	- 1623,7
Aktivoinnit							
6730 Aktivoinnit korjauksista	3 184 826,33	94,8	3 184 826,33	94,8			
Aktivoinnit yhteensä	3 184 826,33	94,8	3 184 826,33	94,8			
Urat							
69073 Pyssysepänpänsä 3 valvontakulut					- 502,00	- 502,00	
69079 Pyssysepänpänsä 3, lattioiden vaihdonku					- 602,40	- 602,40	
69161 Kappelintie 2, Peruskorjaus, Suunnittelu					- 5 406,24	- 5 406,24	
69162 Kappelintie 2, Peruskorjaus, Lupapäätöl	- 1 255,76	0,0	- 1 255,76	0,0	- 1 172,55	- 1 172,55	107,1
69201 Vesikattosaneeraus, Veturitallintie 2, val					- 1 767,54	- 1 767,54	
6921 Sarja KPH urakka	- 50 785,37	- 1,5	- 50 785,37	- 1,5	- 128 564,30	- 128 564,30	39,5
6937 Metsätörsäntie 5 ja 7, Peruskorjaus suun	- 13 904,90	- 0,4	- 13 904,90	- 0,4	- 10 015,66	- 10 015,66	138,8
69371 Metsätörsäntie 5 ja 7, Peruskorjaus ural	- 1 210 169,24	- 36,0	- 1 210 169,24	- 36,0	- 1 119 437,06	- 1 119 437,06	108,1
69372 Metsätörsäntie 5 ja 7, Peruskorjaus Val	- 34 029,32	- 1,0	- 34 029,32	- 1,0	- 10 665,48	- 10 665,48	319,1
69373 Metsätörsäntie 5 ja 7, Lupapäätökset ja	- 996,54	0,0	- 996,54	0,0	- 1 063,04	- 1 063,04	93,7
69374 Metsätörsäntie 5 ja 7, Peruskorjaus mu	- 35 282,90	- 1,1	- 35 282,90	- 1,1	- 5 212,58	- 5 212,58	676,9
6939 Juhlakallion Rakentamiskulut	- 1 815 858,08	- 54,1	- 1 815 858,08	- 54,1	- 422 914,79	- 422 914,79	429,4
69391 Juhlakallion Suunnittelukulut	- 8 037,14	- 0,2	- 8 037,14	- 0,2	- 17 232,48	- 17 232,48	46,6
69392 Juhlakallion Valvontakulut	- 15 819,28	- 0,5	- 15 819,28	- 0,5	- 14 307,00	- 14 307,00	110,6
69393 Juhlakallion Lupapäätökset ja kk-veloitul	- 1 255,76	0,0	- 1 255,76	0,0	- 1 197,65	- 1 197,65	104,9

	<u>Toteutunut</u>				<u>Edellinen vuosi</u>		
	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	01.01.-30.04.25	%
69394 Juhlakallion muut urakkaan liittyvät kulut	- 307,81	0,0	- 307,81	0,0			
6942 Linjasaneeraus Veturitallintie 2 ja 3, urakka					- 380 997,56	- 380 997,56	
69421 Linjasaneeraus Veturitallintie 2 ja 3, suu-					- 586,72	- 586,72	
69422 Linjasaneeraus Veturitallintie 2 ja 3, valv	- 198,29	0,0	- 198,29	0,0	- 24 146,93	- 24 146,93	0,8
69423 Linjasaneeraus Veturitallintie 2 ja 3, muu					- 11 694,21	- 11 694,21	
69431 Piennarkuja 2 Peruskorjausrakka, suur					- 51 551,98	- 51 551,98	
69432 Piennarkuja 2 Peruskorjausrakka, valv					- 3 765,00	- 3 765,00	
69433 Piennarkuja 2 Peruskorjausrakka, Lup	- 1 255,76	0,0	- 1 255,76	0,0	- 19 232,55	- 19 232,55	6,5
6944 Maalämpöurakat 2024					- 27 463,96	- 27 463,96	
69443 Maalämpöurakat 2024, lupapäätökset ja					- 3 300,00	- 3 300,00	
69444 Maalämpöurakat 2024, muut kulut					- 6 422,64	- 6 422,64	
69445 Maalämpöurakat 2024, sähkökulut					- 9 082,54	- 9 082,54	
69453 Maalämpöurakat 2025, lupapäätökset ja					- 1 440,00	- 1 440,00	
69454 Maalämpöurakat 2025, muut kulut	- 16 695,48	- 0,5	- 16 695,48	- 0,5			
69455 Maalämpöurakat 2025, sähkökulut	- 42 172,64	- 1,3	- 42 172,64	- 1,3	- 26 195,09	- 26 195,09	161,0
Urakat yhteensä	- 3 248 024,27	- 96,7	- 3 248 024,27	- 96,7	- 2 305 939,95	- 2 305 939,95	140,9
Muut hoitokulut							
6820 Asukastoiminnan kulut	- 123,97	0,0	- 123,97	0,0			
6830 Merkkipäivä-, lahja-, ym. kulut					- 395,53	- 395,53	
6840 Talkookulut					- 1 594,40	- 1 594,40	
6890 Edellisten vuosien menoihin kohdistuvat o	- 11 388,42	- 0,3	- 11 388,42	- 0,3	3 187,72	3 187,72	- 357,3
6895 Eteenpäin laskutettavat	- 3 651,71	- 0,1	- 3 651,71	- 0,1	- 40 413,24	- 40 413,24	9,0
68951 Eteenpäin laskutettavat, poliisi	- 286,49	0,0	- 286,49	0,0	- 32,48	- 32,48	882,1
6899 Autokulut	- 4 004,50	- 0,1	- 4 004,50	- 0,1	- 1 054,25	- 1 054,25	379,8
6950 Oman käytön arvonlisävero	- 6 840,95	- 0,2	- 6 840,95	- 0,2			
Muut hoitokulut yhteensä	- 26 296,04	- 0,8	- 26 296,04	- 0,8	- 40 302,18	- 40 302,18	65,2
<b>KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>- 2 325 550,29</b>	<b>- 69,3</b>	<b>- 2 325 550,29</b>	<b>- 69,3</b>	<b>- 4 744 218,11</b>	<b>- 4 744 218,11</b>	<b>49,0</b>
<b>HOITOKATE</b>	<b>1 018 704,05</b>	<b>30,3</b>	<b>1 018 704,05</b>	<b>30,3</b>	<b>- 1 276 107,55</b>	<b>- 1 276 107,55</b>	<b>- 79,8</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7010 Poistot asuinrakennuksista	- 872 881,44	- 26,0	- 872 881,44	- 26,0			
7050 Poistot rakennelmista	- 3 145,52	- 0,1	- 3 145,52	- 0,1			
7090 Poistot rakennuksen koneista ja laitteista	- 2 737,28	- 0,1	- 2 737,28	- 0,1			
7100 Poistot koneista ja kalustosta	- 962,08	0,0	- 962,08	0,0			
7250 Poistot aineellisista hyödykkeistä	- 41 571,88	- 1,2	- 41 571,88	- 1,2			
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ</b>	<b>- 921 298,20</b>	<b>- 27,4</b>	<b>- 921 298,20</b>	<b>- 27,4</b>			
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>							
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista							
8010 Osinkotuotot	180,00	0,0	180,00	0,0	354,00	354,00	50,8
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista yht	180,00	0,0	180,00	0,0	354,00	354,00	50,8
Muut korko- ja rahoitustuotot							
8020 Korkotuotot					78,78	78,78	
8022 Viivästyskorkotuotot	8 115,46	0,2	8 115,46	0,2	6 451,56	6 451,56	125,8
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	8 115,46	0,2	8 115,46	0,2	6 530,34	6 530,34	124,3
Korkokulut ja muut rahoituskulut							
8623 Korkokulut, Op Länsi-Uusimaa	28 386,24	0,8	28 386,24	0,8	- 84 427,92	- 84 427,92	- 33,6
8625 Korkokulut, Kuntarahoitus	- 234 151,05	- 7,0	- 234 151,05	- 7,0	- 166 597,30	- 166 597,30	140,5
8626 Korkokulut, Nordea	- 424,72	0,0	- 424,72	0,0	- 5 052,76	- 5 052,76	8,4

	<u>Toteutunut</u>				<u>Edellinen vuosi</u>		
	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	%	01.01.-30.04.	01.01.-30.04.25	%
8760 Vähennyskelpoiset viivästyskorkokulut	- 109,29	0,0	- 109,29	0,0	- 47,04	- 47,04	232,3
8823 Muut rahoituskulut, Op Länsi-Uusimaa	- 2,50	0,0	- 2,50	0,0	- 9,40	- 9,40	26,6
8826 Muut rahoituskulut, Nordea	- 1 811,50	- 0,1	- 1 811,50	- 0,1	- 11,50	- 11,50	15752,2
Korkokulut luotollisista pankkitileistä							
8650 Korkokulut luotollisista pankkitileistä	- 1 758,13	- 0,1	- 1 758,13	- 0,1	- 1 568,66	- 1 568,66	112,1
Korkokulut luotollisista pankkitileistä yhteensä	- 1 758,13	- 0,1	- 1 758,13	- 0,1	- 1 568,66	- 1 568,66	112,1
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	- 209 870,95	- 6,2	- 209 870,95	- 6,2	- 257 714,58	- 257 714,58	81,4
Muut rahoituskulut							
Vähennyskelpoiset muut vieraan pääoman rahc							
8952 Tonttivuokratulot	- 26 081,01	- 0,8	- 26 081,01	- 0,8	- 22 451,50	- 22 451,50	116,2
Muut rahoituskulut yhteensä	- 26 081,01	- 0,8	- 26 081,01	- 0,8	- 22 451,50	- 22 451,50	116,2
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>- 227 656,50</b>	<b>- 6,8</b>	<b>- 227 656,50</b>	<b>- 6,8</b>	<b>- 273 281,74</b>	<b>- 273 281,74</b>	<b>83,3</b>
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA	- 130 250,65	- 3,9	- 130 250,65	- 3,9	- 1 549 389,29	- 1 549 389,29	8,4
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	- 130 250,65	- 3,9	- 130 250,65	- 3,9	- 1 549 389,29	- 1 549 389,29	8,4

	Kauden muutos	Tilik. alusta	Ed. tilinp. saldo	Muutos	%
VASTAAVAA					
PYSYVÄT VASTAAVAT					
Aineettomat hyödykkeet					
Aineettomat oikeudet					
1040 Väestönsuojaoikeudet	0,00	39 103,69	39 103,69	0,00	0,0
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	<b>0,00</b>	<b>39 103,69</b>	<b>39 103,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Aineelliset hyödykkeet					
Maa- ja vesialueet					
1100 Maa- ja vesialueet	0,00	6 327 110,04	6 327 110,04	0,00	0,0
Maa- ja vesialueet yhteensä	0,00	6 327 110,04	6 327 110,04	0,00	0,0
Liittymismaksut					
1130 Liittymismaksut	0,00	642 887,27	642 887,27	0,00	0,0
1131 Sähköliittymä	0,00	93 135,52	93 135,52	0,00	0,0
1132 Vesiliittymä	0,00	185 871,86	185 871,86	0,00	0,0
1135 Lämpöliittymä	0,00	41 682,77	41 682,77	0,00	0,0
1137 Kaapelitelevisioliittymä	0,00	73 680,00	73 680,00	0,00	0,0
Liittymismaksut yhteensä	0,00	1 037 257,42	1 037 257,42	0,00	0,0
Rakennukset ja rakennelmat					
Asuin- ja toimistorakennukset					
1160 Asuin- ja toimistorakennukset	- 872 881,44	64 848 458,28	65 721 339,72	- 872 881,44	- 1,3
Asuin- ja toimistorakennukset yhteensä	- 872 881,44	64 848 458,28	65 721 339,72	- 872 881,44	- 1,3
Rakennelmat					
1200 Rakennelmat	- 3 145,52	44 037,31	47 182,83	- 3 145,52	- 6,7
Rakennelmat yhteensä	- 3 145,52	44 037,31	47 182,83	- 3 145,52	- 6,7
Rakennuksen koneet ja laitteet					
1220 Rakennuksen koneet ja laitteet	- 2 737,28	30 109,97	32 847,25	- 2 737,28	- 8,3
Rakennuksen koneet ja laitteet yhteensä	- 2 737,28	30 109,97	32 847,25	- 2 737,28	- 8,3
Rakennukset ja rakennelmat yhteensä	- 878 764,24	64 922 605,56	65 801 369,80	- 878 764,24	- 1,3
Koneet ja kalusto					
Koneet ja kalusto					
1250 Koneet ja kalusto	- 962,08	10 582,94	11 545,02	- 962,08	- 8,3
Koneet ja kalusto yhteensä	- 962,08	10 582,94	11 545,02	- 962,08	- 8,3
Muut aineelliset hyödykkeet					
Salaojitus					
1320 Salaojitus, vuosi 2018	- 1 111,12	25 555,56	26 666,68	- 1 111,12	- 4,2
1322 Salaojitus, vuosi 2019	- 4 033,32	218 766,69	222 800,01	- 4 033,32	- 1,8
1323 Salaojitus, vuosi 2021	- 15 349,60	260 943,31	276 292,91	- 15 349,60	- 5,6
Salaojitus yhteensä	- 20 494,04	505 265,56	525 759,60	- 20 494,04	- 3,9
Muut poistokelpoiset aineelliset hyödykkeet					
1340 Muut poistokelpoiset aineelliset hyödykkeet	- 20 320,64	97 609,53	117 930,17	- 20 320,64	- 17,2
1341 Muut poistokelp. aineelliset hyödykkeet, 2025 jäte	- 757,20	21 958,31	22 715,51	- 757,20	- 3,3
Muut poistokelpoiset aineelliset hyödykkeet yhteensä	- 21 077,84	119 567,84	140 645,68	- 21 077,84	- 15,0
Muut aineelliset hyödykkeet yhteensä	- 41 571,88	624 833,40	666 405,28	- 41 571,88	- 6,2
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat					
1380 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 184 826,33	17 764 031,92	14 579 205,59	3 184 826,33	21,8
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat yhteensä	3 184 826,33	17 764 031,92	14 579 205,59	3 184 826,33	21,8
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<b>2 263 528,13</b>	<b>90 686 421,28</b>	<b>88 422 893,15</b>	<b>2 263 528,13</b>	<b>2,6</b>
Sijoitukset					
Muut osakkeet ja osuudet					
1461 Huoltoyhtiöosakkeet	0,00	803,65	803,65	0,00	0,0
Sijoitukset yhteensä	<b>0,00</b>	<b>803,65</b>	<b>803,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>

	Kauden muutos	Tilik. alusta	Ed. tilinp. saldo	Muutos	%
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 263 528,13	90 726 328,62	88 462 800,49	2 263 528,13	2,6
VAIHTUVAT VASTAAVAT					
Saamiset					
Lyhytaikaiset saamiset					
Saamiset kiinteistön tuotoista (lyhytaikaiset)					
1705 Vuokra- ym. saamiset tilikauden aikana	48 230,72	325 039,73	276 809,01	48 230,72	17,4
1708 Vuokrareskontran välitili (tito)	- 137,84	- 137,84	0,00	- 137,84	
1716 Vuokrasaamiset (epävarmat)	0,00	3 484,52	3 484,52	0,00	0,0
1717 Vuokrasaamiset	8 280,07	395 572,42	387 292,35	8 280,07	2,1
1718 Intrum jälkiperintälaskutus	173,55	1 087,62	914,07	173,55	19,0
Saamiset kiinteistön tuotoista (lyhytaikaiset) yhteensä	56 546,50	725 046,45	668 499,95	56 546,50	8,5
Muut saamiset					
1770 Muut saamiset	- 10 005,44	29 105,54	39 110,98	- 10 005,44	- 25,6
Muut saamiset yhteensä	- 10 005,44	29 105,54	39 110,98	- 10 005,44	- 25,6
Siirtosaamiset					
1790 Siirtosaamiset	- 37 500,22	13 125,62	50 625,84	- 37 500,22	- 74,1
1793 Vakuutusmaksun jaksotussaamiset	- 121 213,50	108 752,50	229 966,00	- 121 213,50	- 52,7
1795 Viivästyskorkosaamiset	0,00	3,19	3,19	0,00	0,0
Siirtosaamiset yhteensä	- 158 713,72	121 881,31	280 595,03	- 158 713,72	- 56,6
Saamiset yhteensä	- 112 172,66	876 033,30	988 205,96	- 112 172,66	- 11,4
Rahoitusarvopaperit					
Muut osakkeet ja osuudet					
1830 Muut osakkeet ja osuudet	0,00	462,52	462,52	0,00	0,0
Rahoitusarvopaperit yhteensä	0,00	462,52	462,52	0,00	0,0
Rahat ja pankkisaamiset					
1910 Nordea FI39 2255 1800 0226 71	421 218,04	421 218,04	0,00	421 218,04	
1913 OP FI51 5554 0920 0197 82	- 71 432,22	5 792,27	77 224,49	- 71 432,22	- 92,5
1914 Danske FI88 8000 1870 3477 48	13 945,21	20 152,76	6 207,55	13 945,21	224,6
1923 OP FI17 5092 0920 4820 54 (Vesikattoremontti v.)	- 154 205,65	0,00	154 205,65	- 154 205,65	- 100,0
1924 OP FI48 5092 0920 5336 82 (Juhlakallio rakentan	- 1 497 675,24	230 426,37	1 728 101,61	- 1 497 675,24	- 86,7
1925 OP FI35 5789 5420 1250 93 (Metsätorpantie)	- 361 406,34	51 688,96	413 095,30	- 361 406,34	- 87,5
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	- 1 649 556,20	729 278,40	2 378 834,60	- 1 649 556,20	- 69,3
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	- 1 761 728,86	1 605 774,22	3 367 503,08	- 1 761 728,86	- 52,3
VASTAAVAA YHTEENSÄ	501 799,27	92 332 102,84	91 830 303,57	501 799,27	0,5

	Kauden muutos	Tilik. alusta	Ed. tilinp. saldo	Muutos	%
VASTATTAVAA					
OMA PÄÄOMA					
Osakepääoma					
2000 Osakepääoma	0,00	262 204,99	262 204,99	0,00	0,0
Osakepääoma yhteensä	<b>0,00</b>	<b>262 204,99</b>	<b>262 204,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Rakennusrahasto					
2030 Rakennusrahasto	0,00	5 329 221,98	5 329 221,98	0,00	0,0
Rakennusrahasto yhteensä	<b>0,00</b>	<b>5 329 221,98</b>	<b>5 329 221,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Arvonkorotusrahasto					
2040 Arvonkorotusrahasto	0,00	248 480,40	248 480,40	0,00	0,0
Arvonkorotusrahasto yhteensä	<b>0,00</b>	<b>248 480,40</b>	<b>248 480,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Edellisten tilikausien voitto (tappio)					
2170 Edellisten tilikausien voitto (tappio)	0,00	- 109 648,20	- 109 648,20	0,00	0,0
Edellisten tilikausien voitto (tappio) yhteensä	<b>0,00</b>	<b>- 109 648,20</b>	<b>- 109 648,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Tilikauden voitto (tappio)	<b>- 130 250,65</b>	<b>- 590 837,40</b>	<b>- 460 586,75</b>	<b>130 250,65</b>	<b>28,3</b>
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<b>- 130 250,65</b>	<b>5 139 421,77</b>	<b>5 269 672,42</b>	<b>130 250,65</b>	<b>- 2,5</b>
VIERAS PÄÄOMA					
Pitkäaikainen vieras pääoma					
Lainat rahoituslaitoksilta					
2423 Rahoituslaitoslaina, Op Länsi-Uusimaa	- 38 194,53	17 349 951,03	17 388 145,56	38 194,53	- 0,2
2425 Rahoituslaitoslaina, Kuntarahoitus	1 349 217,60	64 947 716,00	63 598 498,40	- 1 349 217,60	2,1
2426 Rahoituslaitoslaina, Nordea	845 511,12	3 681 070,88	2 835 559,76	- 845 511,12	29,8
2462 Valtiokonttorilaina	0,00	0,09	0,09	0,00	0,0
2463 Valtiokonttorilaina, tertiäärilaina	0,00	8 567,66	8 567,66	0,00	0,0
2469 Seur tk:n lainojen lyhennykset	1 772 897,69	0,00	- 1 772 897,69	- 1 772 897,69	- 100,0
Lainat rahoituslaitoksilta yhteensä	3 929 431,88	85 987 305,66	82 057 873,78	- 3 929 431,88	4,8
Muut velat					
2651 Saadut pitkäaikaiset vakuudet	43 525,29	224 267,02	180 741,73	- 43 525,29	24,1
Muut velat yhteensä	43 525,29	224 267,02	180 741,73	- 43 525,29	24,1
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	<b>3 972 957,17</b>	<b>86 211 572,68</b>	<b>82 238 615,51</b>	<b>- 3 972 957,17</b>	<b>4,8</b>
Lyhytaikainen vieras pääoma					
Lainat rahoituslaitoksilta					
2723 Rahoituslaitoslaina, Op Länsi-Uusimaa	- 717 014,05	0,00	717 014,05	717 014,05	- 100,0
2725 Rahoituslaitoslaina, Kuntarahoitus	- 778 192,00	0,00	778 192,00	778 192,00	- 100,0
2726 Rahoituslaitoslaina, Nordea	- 277 691,64	0,00	277 691,64	277 691,64	- 100,0
2750 Luotollinen pankkitili, lyhytaikainen	- 286 742,55	0,00	286 742,55	286 742,55	- 100,0
Lainat rahoituslaitoksilta yhteensä	- 2 059 640,24	0,00	2 059 640,24	2 059 640,24	- 100,0
Saadut ennakot					
2805 Vuokra- ym. ennakot tilikauden aikana	21 203,95	153 844,29	132 640,34	- 21 203,95	16,0
Saadut ennakot yhteensä	21 203,95	153 844,29	132 640,34	- 21 203,95	16,0
Ostovelat					
2850 Ostovelat, lyhytaikaiset	- 547 270,76	1 167 124,72	1 714 395,48	547 270,76	- 31,9
2851 Selvittelytili	- 425 315,35	- 425 315,35	0,00	425 315,35	
Ostovelat yhteensä	- 972 586,11	741 809,37	1 714 395,48	972 586,11	- 56,7
Muut velat					
Veroihin ja sosiaaliturvaan liittyvät velat					
2961 Ennakkonpidätysvelka	975,11	8 663,55	7 688,44	- 975,11	12,7
2962 Sosiaaliturvamaksuvelka	183,00	558,64	375,64	- 183,00	48,7
Veroihin ja sosiaaliturvaan liittyvät velat yhteensä	1 158,11	9 222,19	8 064,08	- 1 158,11	14,4

	Kauden muutos	Tilik. alusta	Ed. tilinp. saldo	Muutos	%
Arvonlisäverovelka					
2973 Tilitetty arvonlisävero	4 115,95	4 115,95	0,00	- 4 115,95	
Arvonlisäverovelka yhteensä	4 115,95	4 115,95	0,00	- 4 115,95	
Muut velat yhteensä	5 274,06	13 338,14	8 064,08	- 5 274,06	65,4
Siirtovelat					
2980 Siirtovelat, lyhytaikaiset	15 303,93	63 106,39	47 802,46	- 15 303,93	32,0
2981 Korkojaksotusvelka	- 328 506,52	0,00	328 506,52	328 506,52	- 100,0
2982 Lomapalkkavelka	- 29 547,45	0,00	29 547,45	29 547,45	- 100,0
2985 TYEL-maksuvelka	7 163,61	7 163,61	0,00	- 7 163,61	
29891 Tapaturmavakuutuksen jaksotus	76,55	1 495,62	1 419,07	- 76,55	5,4
29892 Työttömyysvakuutuksen jaksotus	350,97	350,97	0,00	- 350,97	
Siirtovelat yhteensä	- 335 158,91	72 116,59	407 275,50	335 158,91	- 82,3
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	- 3 340 907,25	981 108,39	4 322 015,64	3 340 907,25	- 77,3
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>632 049,92</b>	<b>87 192 681,07</b>	<b>86 560 631,15</b>	<b>- 632 049,92</b>	<b>0,7</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>501 799,27</b>	<b>92 332 102,84</b>	<b>91 830 303,57</b>	<b>- 501 799,27</b>	<b>0,5</b>