

Kuntakehityksen lautakunnan vuoden 2026 osavuositarkastus, tilanne 30.4

Kuntakehityksen lautakunta 27.05.2026 § 55

1005/02.02.02/2025

Valmistelija	kuntakehitysjohtaja Anna-Kaisa Kauppinen, elinvoimajohtaja Kristiina Rinkinen, infrapalvelujohtaja Toni Keski-Lusa, kunnangeodeetti Otso Kärkkäinen, paikkatietopäällikkö Markku Korhonen, kunnanarkkitehti Tero Luomajärvi, hallintopäällikkö Kia Forsell etunimi.sukunimi@kirkkonummi.fi , puh. 09 29671 (vaihte)
Päätösehdotus	Kuntakehitysjohtaja Kauppinen Anna-Kaisa Kuntakehityksen lautakunta päättää 1. hyväksyä omalta osaltaan osavuositarkastuksen tilanteesta 30.4.2026 2. toimittaa osavuositarkastusliitteen kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi 3. tarkastaa pöytäkirjan tämän kokousasian osalta kokouksessa.
Käsittely	Lautakunta päätti käsitellä tämän pykälän jälkeen §57 ”Ilmoitusasioita tiedoksi”, minkä jälkeen §56 ”Kirkkonummen kunnan kuntakehityksen ulkoleikkipaikkavälineiden, katu- ja puistokalusteiden puitejärjestely”. Pykälänumerointi täsmennetään pöytäkirjaan.
Päätös	Kuntakehityksen lautakunta päätti päätösehdotuksen mukaisesti.
Tiedoksi	
Selostus	Kunnanvaltuusto on 17.11.2025 § 107 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2026 ja taloussuunnitelmat vuosille 2027 ja 2028. Vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kuntatason raportoinnista vastaa kunnanhallitus, joka toimielinten omien osavuositarkastusten perusteella laatii osavuositarkastuksen kunnanvaltuustolle (tilanne 30.4 ja 31.8). Kuntakehityksen toimialan elinvoimapalvelut-palveluryhmään kuuluvat tonttipalvelut, paikkatietopalvelut ja kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalvelut sekä infrapalvelujen palveluryhmä ovat laatineet osavuositarkastuksen ajalta 1.1.-30.4.2026. Osavuositarkastus sisältää tuloslaskelman ja määrärahojen sekä raportoitavissa olevien toiminnallisten mittarien toteutumatilanteen samalta ajanjaksolta. Vuoden 2026 talousarvion käyttösuunnitelmaan on kirjattu riskienhallintaan liittyvät olennaiset riskit ja niiden riskiarviot. Riskien sekä sisäisen valvonnan suunnitelman toteutumisen vaikutuksesta talouteen ja toimintaan voidaan olennaisten poikkeamien osalta raportoida jo osavuositarkastuksessa. Kunkin toimielimen ulkoisten toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on valtuuston nähden sitova lukuun ottamatta

työmarkkinatuen kuntaosuuteen ja HSL:n yhteistyöhön varattuja määrärahoja, jotka ovat erikseen sitovia.

Investointiosan määrärahoista tehtävätasolla sitovia ovat ATK-ohjelmat ja käyttöönottoprojektit, muut pitkävaikutteiset menot ja irtain omaisuus.

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

Talousarvion tuloslaskelmaosan tehtävätasoiset määrärahat ja tuloarviot ovat kunnanhallitusta sitovia.

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

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

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

Tilanteessa 30.4.2025 arvioidaan, että lautakunnan toimintakate on toteutunut kokonaisuutena hieman talousarviota alempana.

Päätöshistoria