



Osavuositatsaus II 2026

Sisällysluettelo

Kirkkonummen kunnan toimintaympäristö.....	3
Konserniyhtiöt.....	7
Käyttötalousosa.....	8
Investointien yhteenveto.....	10
Yhteiset palvelut.....	11

Liitteet

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

Oheismateriaali

Kirkkonummen Vuokra-asunnot tuloslaskelma ja tase

Kirkkonummen kunnan toimintaympäristö

Kuntatalousohjelma 21.9.2026

Kuntahallinnon rahoitusasema parani hieman vuonna 2025 ja oli noin -0,3 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen. Verotulojen kasvu jäi heikon suhdannetilanteen vuoksi maltilliseksi, ja valtiontalouden sopeutustoimet vähensivät kuntien tulonsiirtoja. TE-palvelu-uudistuksesta huolimatta kunnat kykenivät sopeuttamaan toimintaansa, ja kulutusmenojen kasvu pysyi kohtuullisena. Myös investoinnit vähenivät hieman edellisvuodesta.

Vuonna 2026 kuntatalous on edelleen alijäämäinen. Menojen kasvua ylläpitävät erityisesti kunta-alan palkkaratkaisut, TE-palvelu-uudistuksen kustannusvaikutukset sekä yleinen kustannustason nousu. Kuntatalouden alijäämän arvioidaan olevan noin 0,4 prosenttia suhteessa BKT:hen myös lähivuosina. Henkilöstövaltaisella sektorilla työvoimakustannukset kasvavat muuta taloutta nopeammin, ja kunta-alan ansiotasoindeksi ennakoidaan ylittävän yleisen ansiokehityksen vuosina 2027–2028.

Kuntien omat pysyvät talouden tasapainottamistoimet hillitsevät kuitenkin menojen kasvua. Samalla kuntien taloudellinen tilanne eriytyy aiempaa enemmän väestökehityksen, työllisyyden ja investointitarpeiden erojen vuoksi.

Kuntien peruspalveluiden painopiste on edelleen sivistys- ja kulttuuripalveluissa. Vaikka lasten ja nuorten ikäluokat pienenevät valtakunnallisesti, palvelutarpeen lasku ei näy täysimääräisesti menojen vähenemisenä palveluverkkoon, henkilöstörakenteeseen ja lainsäädännöllisiin velvoitteisiin liittyvien jäykkyyksien vuoksi. Lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste sekä oppimisen ja erityisen tuen tarpeet ovat kasvaneet viime vuosina.

Investointien arvioidaan pysyvän korkealla tasolla myös tulevina vuosina. Kasvavissa kunnissa muuttoliike ja palveluverkon laajentaminen ylläpitävät merkittäviä investointitarpeita, kun taas monissa kunnissa investoinnit kohdistuvat korjausvelan hallintaan ja perusinfrastruktuurin ylläpitämiseen. Myös vihreän siirtymän hankkeet lisäävät investointipainetta.

Kuntien tulorahoitus perustuu edelleen kunnallisveroon, yhteisöveroon ja valtionosuuksiin. Vuonna 2026 kunnallisverotuotto on kehittynyt suotuisasti veroprosenttien korotusten, palkkasumman kasvun ja talouskehityksen tukemana. Verotulojen kasvun ennakoidaan kuitenkin tasaantuvan lähivuosina.

Valtionosuuksiin ovat vuonna 2026 vaikuttaneet sekä kustannustenjaon tarkistukset ja indeksikorotukset että samanaikaiset valtiontalouden säästötoimet. Vuonna 2027 valtionosuuksia heikentävät edelleen toimeentulotukeen ja indeksijarruun liittyvät muutokset. Kuntatalouden alijäämän arvioidaan kuitenkin supistuvan ennustejakson loppupuolella määräaikaisten valtionosuusleikkausten päättyessä.

Kuntatalouden näkymiin liittyy edelleen merkittäviä epävarmuuksia. Kuntien omat rakenteelliset uudistukset ja talouden tasapainottamistoimet voivat vahvistaa rahoitusasemaa ennakoitua enemmän. Toisaalta talouskasvun hidastuminen, työttömyyden pitkittyminen, geopolitiittiset riskit ja kustannustason nousu voivat heikentää kuntataloutta ennakoitua enemmän.

Kirkkonummen kehitys vuonna 2027

Kuntien verotulot koostuvat kunnallis-, kiinteistö-, yhteisöverosta. Verotulot ovat kuntien suurin tulonlähde. Vuoden 2027 verotulojen kasvua parantaa yhteisöverotulojen kasvu. Verotulojen kasvu Kirkkonummella on elokuunkuun tilanteessa ollut 5,3 prosenttia. Verotulojen kasvu pysynee keskimäärin noin 4 prosentissa vuosina 2027–2029.

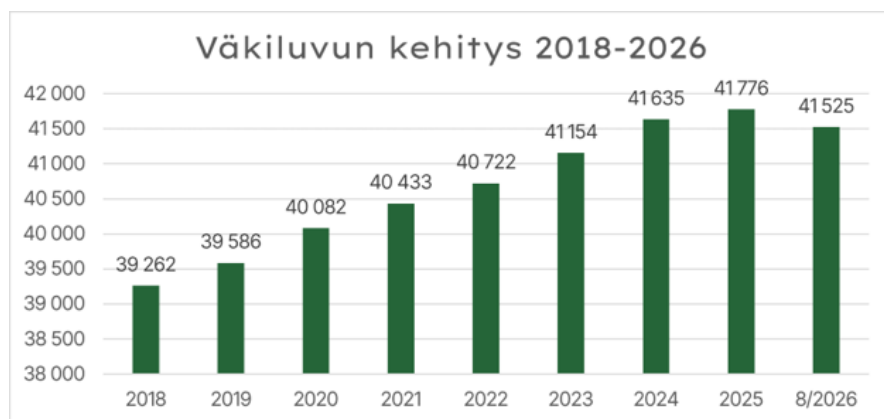
Verotulot

Tilivuosi	TP 2025	TA 2026	Tot 8/2026	Tot 8/2025	Muutos 8/26 vs 8/25 %
Kunnallisvero	86 165 046	89 767 982	63 227 720	60 534 132	4,4
Kiinteistövero	16 049 125	15 962 000	4 531 982	3 144 476	44,1
Yhteisövero	4 391 393	5 342 000	7 531 006	7 850 639	-4,1
Yhteensä	106 605 563	111 071 982	75 290 708	71 529 247	5,3

Väestönkasvu

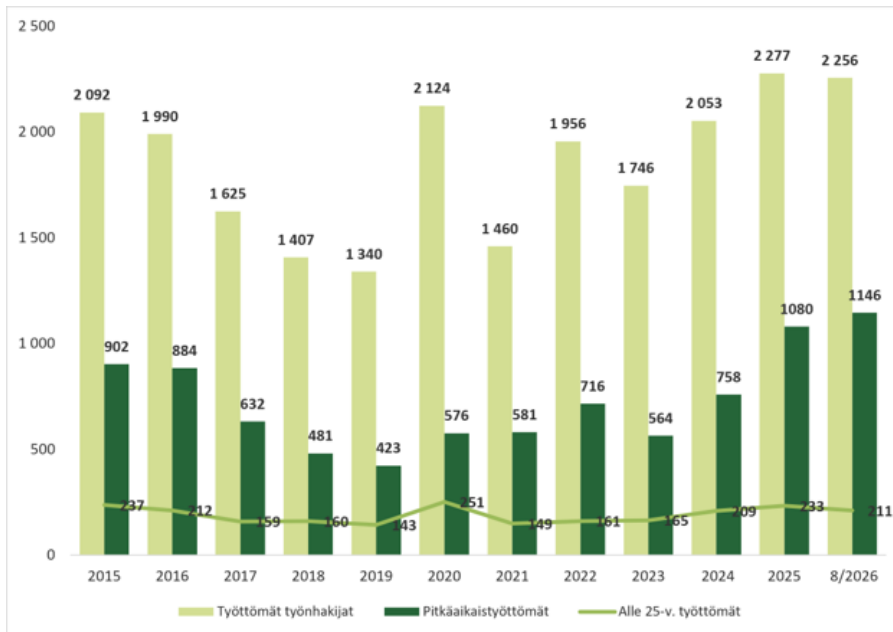
Lähde: Tilastokeskus / väestönmuutosten kuukausitiedot									
Kirkkonummi	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	8/2026
Väestönlisäys	94	323	506	346	304	432	494	136	-251
Väkiluku	39 262	39 586	40 082	40 433	40 722	41 154	41 635	41 776	41 525
Väestönmuutos	0,2 %	0,8 %	1,3 %	0,9 %	0,8 %	1,1 %	1,2 %	0,3 %	-0,6 %
*Vuoden 2026 tiedot ovat ennakkotietoja tammi-elokuulta									

Vuoden 2025 lopullinen Kirkkonummen asukasluku on 41 776 henkeä. Ennakkotilaston mukaan vuoden 2026 elokuun lopussa kunnan asukasluku on 41 525 henkeä eli laskua tammi-elokuun aikana on 251 henkeä (-0,6 %).



Työllisyys

Kirkkonummen kunnassa työttömyysaste elokuun 2026 lopussa oli 10,3 %, 2 256 henkilöä. Vuoden 2025 lopussa työttömänä oli 2 277 henkilöä eli 10,6 %. Koko maan työttömyysaste oli 12,0 %. Työttömyysaste Uudenmaan elinvoimakeskusten alueella oli elokuun 2026 lopussa 12,4 %.

Työttömyyden kehitys vuosina 2015–2026 (tilanne 31.8.2026):**Työllisyyden tilanne 31.8.2026**

Työttömiä yhteensä	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	8/2026
Työttömät työnhakijat	2 092	1 990	1 625	1 407	1 340	2 124	1 460	1 956	1 746	2 053	2 277	2 256
Pitkäaikaistyöttömät	902	884	632	481	423	576	581	716	564	758	1 080	1 146
Alle 25-v. työttömät	237	212	159	160	143	251	149	161	165	209	233	211
Työttömyysaste, %	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	8/2026
Kirkkonummi	10,9	10,3	8,3	7,1	6,8	10,7	7,3	7,6	8,4	9,7	10,6	10,3
Uusimaa	11,9	11,3	9,6	8,5	8,5	13,4	10,4	10,3	10,8	11,7	12,8	12,4
Koko maa	14,4	13,6	11,0	9,7	9,8	13,6	10,5	10,3	11,2	12,0	13,0	12,0

Talousarvion toteutuminen 1–8/2026 ja ennuste vuodelle 2026

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

	Alkuperäinen TA 2026	Ennuste 2026	Tot 1-8/2026	Tot 1-8/2025	TP 2025
Toimintatuotot	39 862 968	39 421 968	21 598 288	19 141 643	37 732 844
Myyntituotot	21 011 141	21 011 141	12 313 347	10 550 962	20 188 635
Maksutuotot	4 832 853	4 832 853	2 813 886	3 160 016	5 241 223
Tuet ja avustukset	1 768 022	1 762 022	1 662 941	1 503 612	1 717 979
Muut toimintatuotot	5 400 952	5 400 952	3 570 312	3 663 122	5 071 118
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	4 750 000	4 750 000	1 237 803	263 931	1 029 909
Maankäyttökorvaukset	2 100 000	1 665 000	0	0	4 483 980
Toimintakulut	-171 186 362	-170 429 771	-106 318 443	-105 904 216	-163 061 258
Henkilöstökulut	-93 847 559	-92 882 968	-61 104 902	-59 526 368	-89 241 240
Palkat ja palkkiot	-76 270 173	-75 603 177	-49 469 792	-48 403 703	-72 619 444
Henkilösivukulut	-17 577 386	-17 279 791	-11 635 110	-11 122 665	-16 621 796
Palvelujen ostot	-45 092 888	-44 300 888	-26 979 492	-28 393 023	-44 094 723
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 304 454	-14 304 454	-7 709 788	-7 542 530	-11 914 223
Avustukset	-8 062 864	-9 062 864	-5 563 991	-5 087 201	-8 436 186
Muut toimintakulut	-9 878 597	-9 878 597	-4 960 270	-5 355 094	-9 374 886
Toimintakate	-131 323 394	-131 007 803	-84 720 155	-86 762 173	-125 328 014
Verotulot	112 798 000	112 028 000	75 290 708	71 529 249	106 605 566
Valtionosuudet	39 616 077	39 731 077	26 905 367	26 030 398	38 878 262
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 639 982	-2 639 982	-1 278 599	-177 005	-1 008 985
Vuosikate	18 450 701	18 111 292	16 197 321	10 620 469	19 146 829
Poistot ja arvonalentumiset	-16 952 259	-18 100 000	-12 153 648	-12 056 724	-19 777 869
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	1 498 442	11 292	4 043 674	-1 436 255	-631 040
Poistoeron muutos	15 000	15 000	2 714	5 500	11 091
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	1 513 442	26 292	4 046 388	-1 430 756	-619 950

Konserniyhtiöt

Kirkkonummen Vuokra-asunnot sitovat tavoitteet

Strateginen tavoite	Nykytilanne	Tavoite	Tilanne 31.8.	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.	Hanke valmistunut. CO2 päästöjen vähentämiseksi rakennus toteutettu puurakenteisena.	Kirkkonummen Vuokra-asunnot
Käyttöaste 98 %	Käyttöaste 31.8. oli 92 %	Nostetaan käyttöaste tavoitteeseen 98 %	Käyttöaste n 89 %	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. Servitetään muita rahoituslähteitä.	Selvitykset vielä kesken. Myyty Kiinteistö Överbyntie 5 kassavirran turvaamiseksi.	Kirkkonummen Vuokra-asunnot

Kirkkonummen Vuokra-asunnot riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
	Taloudellinen	Ulkoisen toimintaympäristön muutosten vaikutus tulorahoituksen riittävyyteen kuten lainojen lyhennysten ja korkotason nousu	Hillitään velanottoa ja varmistetaan, että talous kestää koron- ja palvelumaksujen sekä lainojen lyhennysten noususkenaariot.	Uudishankkeet eivät ole ajankohtaisia tällä hetkellä velanoton rajoittamiseksi.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
	Strateginen	Rahoituksen ja palvelujen kustannusten nousu	Riittävä tonttitarjonta kunnalta. Turvaamme rahoituksen saatavuuden ja ennakoitavuuden sekä säilyttämme 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.	Ei tarvetta uusiin tontteihin. Pyritään ylläpitämään olemassa oleva asuntokanta. Juhlakallion hanke valmistunut. Taloudellisen tilanteenpuitteissa keskitymme korjausvelan hallitsemiseen, jotta olemassa oleva asuntokanta pysyy houkuttelevana.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4

Käyttötalousosa

Henkilöstösuunnitelma toimielimittäin

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Yhteiset palvelut	67,60	67,38	68,60
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	136,37	146,44	141,00
Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta	878,32	920,41	864,96
Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta	201,13	204,90	197,05
Kuntakehityksen lautakunta	62,57	64,00	61,09
Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta	49,72	57,00	51,58
Rakennus- ja ympäristölautakunta	16,42	15,70	16,30
Toimitilapalvelujen lautakunta	145,52	142,00	143,72
Kirkkonummen vesi	25,76	27,00	28,16
Kunta yhteensä	1583,41	1644,83	1572,46

Tuotot/kulut €

Tammi-elokuu 2026 (ulkoiset erät toimitelimitäin)

	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Tarkastuslautakunta						
Kulut	-96 000	-40 005	41,67 %	-48 245	-17,08 %	-81 211
Kate	-96 000	-40 005	41,67 %	-48 245	-17,08 %	-81 211
Keskusvaalilautakunta						
Tuotot	0	0	0,00 %	0	0,00 %	45 275
Kulut	-13 000	-5 654	43,49 %	-314 804	-98,20 %	-319 127
Kate	-13 000	-5 654	43,49 %	-314 804	-98,20 %	-273 852
Kunnanvaltuusto						
Kulut	-259 253	-116 963	45,12 %	-87 684	33,39 %	-243 535
Kate	-259 253	-116 963	45,12 %	-87 684	33,39 %	-243 535
Kunnanhallitus						
Tuotot	2 515 500	1 430 399	56,86 %	1 818 029	-21,32 %	3 247 323
Kulut	-14 872 196	-10 631 445	71,49 %	-10 206 039	4,17 %	-15 594 896
Kate	-12 356 696	-9 201 046	74,46 %	-8 388 010	9,69 %	-12 347 574
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta						
Tuotot	1 502 683	1 162 866	77,39 %	1 074 165	8,26 %	1 685 951
Kulut	-10 055 266	-6 465 540	64,30 %	-6 164 175	4,89 %	-9 283 278
Kate	-8 552 582	-5 302 673	62,00 %	-5 090 010	4,18 %	-7 597 327
Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta						
Tuotot	4 702 751	3 104 027	66,00 %	3 141 380	-1,19 %	4 440 494
Kulut	-65 708 761	-41 960 695	63,86 %	-41 475 701	1,17 %	-62 087 017
Kate	-61 006 010	-38 856 668	63,69 %	-38 334 321	1,36 %	-57 646 523
Ruotsinkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta						
Tuotot	1 077 654	788 483	73,17 %	857 420	-8,04 %	1 148 868
Kulut	-15 854 188	-9 934 160	62,66 %	-9 920 589	0,14 %	-14 966 815
Kate	-14 776 534	-9 145 676	61,89 %	-9 063 169	0,91 %	-13 817 947
Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta						
Tuotot	3 322 209	2 098 578	63,17 %	1 861 425	12,74 %	2 755 320
Kulut	-6 496 376	-3 718 113	57,23 %	-3 290 522	12,99 %	-5 412 986
Kate	-3 174 167	-1 619 535	51,02 %	-1 429 098	13,33 %	-2 657 665
Vesi-liikelaitoksen johtokunta						
Tuotot	12 932 000	7 389 819	57,14 %	5 356 380	37,96 %	12 401 987
Kulut	-9 189 020	-5 851 099	63,67 %	-5 333 041	9,71 %	-8 849 683
Kate	3 742 980	1 538 720	41,11 %	23 339	6 492,88 %	3 552 303
Kuntakehityksen lautakunta						
Tuotot	2 109 500	1 838 803	87,17 %	1 479 462	24,29 %	2 607 974
HSL-kulut	-6 820 000	-4 687 286	68,73 %	-5 845 799	-19,82 %	-8 769 668
Kulut	-16 617 846	-10 434 716	62,79 %	-11 309 046	-7,73 %	-17 891 914
Kate	-14 508 346	-8 595 913	59,25 %	-9 829 584	-12,55 %	-15 283 940
Rakennus- ja ympäristölautakunta						
Tuotot	940 000	377 020	40,11 %	803 279	-53,06 %	1 056 753
Kulut	-1 757 682	-1 175 668	66,89 %	-1 066 106	10,28 %	-1 655 468
Kate	-817 682	-798 648	97,67 %	-262 427	204,33 %	-598 315
Toimitilapalvelujen lautakunta						
Tuotot	3 910 671	2 361 566	60,39 %	2 628 173	-10,14 %	3 712 011
Kulut	-27 719 084	-15 749 542	56,82 %	-16 449 922	-4,26 %	-26 198 641
Kate	-23 808 413	-13 387 976	56,23 %	-13 821 749	-3,14 %	-22 486 630
RAPORTTI YHTEENSÄ						
Tuotot	33 012 968	20 551 561	62,25 %	19 019 711	8,05 %	33 101 954
Kulut	-168 638 672	-106 083 598	62,91 %	-105 665 872	0,40 %	-162 584 571
Kate	-135 625 704	-85 532 037	63,06 %	-86 645 760	-1,29 %	-129 482 217

Investointien yhteenveto

	TA 2026	Toteuma 8/2026	Toteuma %	Ennuste
ICT-ohjelmat ja käyttöönottoprojektit	440 000	363 641	83 %	440 000
Vesiliikelaitos muut	300 000	344 929	115 %	345 000
Muut pitkävaikutteiset menot	110 000	6 300	6 %	110 000
Maa- ja vesialueet	1 170 000	997 531	85 %	1 170 000
Irtain omaisuus	1 520 000	200 956	13 %	1 520 000
Osakkeet ja osuudet	0	0	***	0
Talonrakentaminen				
Papinmäen koulu->päiväkoti	250 000	27 463	11 %	250 000
Nissniku-talo	19 200 000	10 796 483	56 %	19 200 000
Yhteiskampus	9 209 500	8 381 857	91 %	9 209 500
Kantvikin koulu	2 000 000	263 702	13 %	2 000 000
Muut talonrakentamisen investoinnit	3 350 000	1 588 368	47 %	3 350 000
Talonrakentaminen yhteensä	34 009 500	21 057 873	62 %	34 009 500
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Liikennealueet ja puistot	23 000 000	8 541 022	37 %	23 000 000
Liikunta- ja virkistysalueet	2 290 000	635 268	28 %	2 290 000
Vesiliikelaitos	5 350 000	4 364 753	82 %	7 478 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	30 640 000	13 541 043	44 %	32 768 000
Investoinnit yhteensä	68 189 500	36 512 273	54 %	70 362 500



Osavuositatsaus II 2026

Yhteiset palvelut

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja toiminnalliset muutokset, tilanne 31.8.2026

Yhteisten palveluiden toimintatuottojen toteuma oli elokuun lopussa yhteensä 1,43 milj. euroa eli 56,9 prosenttia muutetusta talousarviosta. Myyntituottoja oli kertynyt 1,28 milj. euroa, mikä vastaa 70,5 prosenttia talousarviosta ja ylittää ajankohdan laskennallisen 66,7 prosentin toteumatason. Myyntituottojen arvioidaan kehittyvän talousarviossa ennakoitua parempina valtion maksamien kotoutumisen laskennallisten korvausten vuoksi. Laskennallisiin korvauksiin tuli muutoksia vuoden 2025 lakimuutosten myötä. Elokuussa laskennallisten korvausten piiriin kuului 509 henkilöä. Muut toimintatuotot olivat toteutuneet 115,2-prosenttisesti, kun taas tukien ja avustusten toteuma oli 4,7 prosenttia. Avustusten toteumaa heikentää Kelan työterveyshuollon kustannuskorvausten puuttuminen, joka täsmentyy vasta vuoden lopussa.

Toimintakulujen toteuma oli elokuun lopussa yhteensä 10,79 milj. euroa eli 70,8 prosenttia muutetusta talousarviosta. Toimintakulut olivat 1,3 prosenttia suuremmat kuin vastaavana ajankohtana edellisenä vuonna. Toimintakatteen toteuma oli 9,36 milj. euroa eli 73,6 prosenttia talousarviosta. Toimintakate oli 5,9 prosenttia heikompi kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana.

Palkkojen ja palkkioiden toteuma oli 3,05 milj. euroa eli 70,1 prosenttia talousarviosta. Henkilösivukulujen toteuma oli 0,68 milj. euroa eli 74,9 prosenttia talousarviosta. Määräaikaisten työntekijöiden palkkoihin oli käytetty noin 0,45 milj. euroa, mikä vastaa 110,8 prosenttia koko vuodelle varatusta määrärahasta. HR-järjestelmän käyttöönotto on lisännyt määräaikaisen henkilöstön kustannuksia. Lisäksi vastuuhenkilöiden poissaolot ja niiden vuoksi tarvittavat sijaisjärjestelyt ovat kasvattaneet henkilöstökustannuksia. Henkilöstökustannusten arvioidaan ylittävän koko yhteisten palveluiden talousarvion yhteensä noin 130 000 eurolla.

Työttömyysetuuksien kunnan rahoitusosuuteen oli elokuun loppuun mennessä käytetty 3,61 milj. euroa eli 83,9 prosenttia 4,30 milj. euron talousarviosta. Toteuman perusteella määrärahaan kohdistuu merkittävä ylitysriski. Vuoden lopun kustannusten arvioidaan nousevan noin 1,0 milj. euroa talousarviossa arvioitua suuremmiksi.

Talous- ja strategiyksikössä on valmisteilla johdon työpöytä -ratkaisun käyttöönotto 1.1.2028.

ICT-laitteiden (erityisesti kannettavat tietokoneet) hinnat ovat nousseet vuoden 2026 aikana merkittävästi johtuen komponenttien saatavuudesta ja markkinoiden epävarmuudesta. Tämä nostaa viiveellä leasing-rahoituksen kautta toteutuvia kustannuksia.

Investointimäärärahojen arvioidaan ylittyvän vuonna 2026 noin 50 000 eurolla. Ylitys johtuu pääosin HR-järjestelmähankkeesta, jonka kokonaiskustannusten arvioidaan olevan noin 530 000 euroa. Kustannusten ajoittuminen vuosien 2025 ja 2026 välillä on johtanut siihen, että vuodelle 2026 varattu määräraha ei ole riittävä. Muiden investointihankkeiden arvioituja pienemmät kustannukset rajoittavat kokonaisylityksen noin 50 000 euroon.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi.	Tavoite: Kunnan keskeiset ohjaus- ja tukiprosessit toimivat yhtenäisesti ja selkeästi. Toimenpiteet: Jatketaan keskeisten ohjaus- ja tukiprosessien yhteensovittamista toimialojen kanssa. Prosesseihin liittyvät roolit ja vastuut selkeytetään ja vahvistetaan asiakaslähtöisyyttä prosessien suunnittelussa ja toteutuksessa. Mittarit: 1. Toimialojen arvioima ohjaus- ja tukiprosessien toimivuus ja roolien selkeys. 2. Yhteisten palveluiden itsearviointi ohjaus- ja tukiprosessien selkeydestä, yhtenäisyydestä ja asiakaslähtöisyydestä sekä palveluryhmien välinen arvio prosessien toimivuudesta.	ICT-palvelujen toiminnan ohjausprosessia on kehitetty yhteistyössä toimialojen kanssa. HR-järjestelmäuudistuksen yhteydessä henkilöstöprosesseihin liittyviä muutoksia on valmisteltu yhteistyössä toimialojen kanssa.	Hallintojohtaja
Henkilöstömme voi hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti.	Tavoite 1. Henkilöstön osaaminen vahvistuu. Toimenpide: Henkilöstö osallistuu suunnitelmallisesti koulutuksiin, jotka tukevat yksilöllisiä kehityssuunnitelmia ja organisaation strategisia osaamistarpeita. Mittari: Koulutuksiin osallistumisen aste ja henkilöstökysely: koettu osaamisen kehitys Tavoite 2. Asiakaskeskeinen toimintatapa kehittyy. Toimenpide: Henkilöstölle suunnitellaan ja järjestetään asiakaskeskeiseen toimintatapaan liittyvä koulutus. Mittari: Koulutus on järjestetty kyllä/ei	Henkilöstö on kehittänyt osaamistaan osallistumalla koulutuksiin sekä arjen työskentelyssä. Omnia asiakaskeskeinen palveluosaamisen oppisopimuskoulutuksen suunnittelu on käynnistetty. Johtotiimi keskiössä - valmennusohjelma toteutettu.	Hallintojohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuosittavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
	Tavoite 3. Esihenkilötyö tukee työhyvinvointia ja tehokasta toimintaa. Toimenpide: Kehitetään esihenkilövalmiuksia valmennusten ja tuen avulla. Mittari: Henkilöstökysely: työtyytyväisyys		
Edistämme tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja kotoutumista huomioimalla eri väestöryhmien tarpeet.	Tavoite 1: Hyvät väestösuhteet. Tavoite 2: Eri kieliryhmien palvelutarpeista on kerätty tieto. Toimenpide: Vuonna 2026 järjestetään Kotona Kirkkonummella -tilaisuuksia vähintään 5 kappaletta, joissa kussakin vähintään 20 osallistujaa. Tilaisuuksissa tehdään arviointi kieliryhmien tavoittamisesta ja palvelutarpeesta. Mittari: järjestettyjen tilaisuuksien määrä ja osallistuneiden määrä. Tilaisuuksien tiedonkeruu. Tavoite 3: Tiedolla johtaminen ja vaikuttavuus ohjaavat toimintaamme. Toimenpide: Vuoden 2026 alun aikana kehitetään mittaristo kotoutumisen mittaamiseen ja mittaristoa kehitetään saatavilla olevan tiedon mukaan. Mittari: mittaristo tehty kyllä/ei.	Tavoite 1: Kunnan kotoutumisen palvelut edistää hyviä väestösuhteita kehittämällä, tuottamalla ja toteuttamalla laadukasta kotoutumista edistävää palvelua maahan muuttaneille kirkkonummelaisille. Lisäksi osallistuttu Rasismin vastaisesta viikosta tiedottamiseen ja kyseisellä viikolla toteutetun hyviä väestösuhteita edistävän tilaisuuden järjestämiseen. Osallistuttu myös Kirkkonummi-päiviin. Tavoite 2: Järjestetty yhteensä 4 Kotona Kirkkonummella tilaisuutta, joissa kussakin tiedonkeruu palvelutarpeista. Osallistujia ja vastaajia yhteensä 70. Toteutettu Kirkkonummi-infoja: omakielinen tai tulkattu ryhmämuotoinen palvelukokonaisuus, jossa yhdellä ryhmällä on 5 tapaamista aiheina oman kotoutumisen edistäminen, harrastukset ja vapaa-ajan vietto, yhteiskuntatieto, viranomaiset, palvelut ja omien asioiden hoitaminen. Osallistujia ollut yhteensä 64. Eri kieliryhmien palvelutarpeista on kerätty tietoa myös matalan kynnyksen ohjauksessa ja neuvonnassa, jota toteutettu koko vuosi maanantaista torstaihin klo 9–12 kunnantalolla ja torstai-iltapäivisin Masalassa. Palvelussa on tavoitettu lähes 700 vieraskielistä kuntalaista.	Työllisyysaluejohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuosittainen tavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
		Tavoite 3: Vuoden 2026 aikana ei ole kehitetty mittaristoa kotoutumisen edistymisen mittaamiseen, koska valtion toteuttama asiakastietojärjestelmä ei ole sitä mahdollistanut. Järjestelmään ei ole voinut tallentaa edistymistä kuvaavaa tietoa. Koto-AJ:n kehittymisen myötä mittaristo näyttää olevan mahdollinen 2027.	
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.	Ohjaamopalveluissa on 1–8/2026 tavoitettu yhteensä 1126 nuorta. Näistä 519 yksilötapaamisina ja 607 ryhmätapaamisina. Nuoria tavoitettiin 1–8/2025 1280, 624 yksilötapaamisina ja 656 ryhmätapaamisina. Tavoitteesta on jääty, haasteena vuoden 2026 aikana on ollut käytettävät resurssit poissaolojen vuoksi. Tilanne saatu elo-syyskuussa 2026 normalisoitua.	Työllisyysaluejohtaja

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Yhteiset palvelut	61,86	60,38	62,19
Kotouttaminen ja Ohjaamo	5,74	7	6,41
Yhteensä	67,60	67,38	68,60

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
Sisäinen	Operatiivinen	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.	Taloushallintopalveluiden hankinnan suunnittelu siirtyy vuodelle 2027.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen	Operatiivinen	ICT-palveluiden uusi järjestäytyminen epäonnistuu.	Roilien ja vastuiden selkeä jako. Prosessien määrittely. Järjestelmähallinnan kyvykkyys. Henkilöstön sitoutuminen.	Oman toiminnan osalta muutoksen käynnistämiseen on valmius, mutta edellyttää hankinnan etenemistä projektin toteutumisvaiheeseen.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6
Sisäinen	Taloudellinen	Uusien muutosten edellyttämä yhteistyö toimialojen välillä ei toteudu määritellyllä tavalla.	Kulttuurin ja toimintatapojen yhdenmukaistaminen erilaisilla ratkaisuilla. Strategiayksikkö toimii rajapinnoilla ja edesauttaa työtä.	Yhteistyörakenteiden kehittäminen on käynnissä.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen	Operatiivinen	Palkat eivät tule oikeellisesti maksuun ja maksutietojen siirto kirjanpitoon ei toimi, kun uusi HR- ja palkkajärjestelmä otetaan käyttöön.	Riittävä resurssointi ja testaus.	HR- ja palkkajärjestelmä on otettu käyttöön, riski on poistunut.	

Investoinnit

Investointikohde	TA 2026	Toteuma 31.8.
Sähköinen arkisto: kunta on tiedonhallintalain (906/2019) mukaan velvollinen säilyttämään tietoa-aineistot (myös pysyvästi arkistoitavat) sähköisesti.	50 000	19 593
Taloushallinnon palvelujen ja järjestelmien kilpailuttaminen.	50 000	6 875
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	282 964
Perustietotekniikan kehittäminen pitää sisällään tietoliikenteen verkkoineen ja laitteineen, konesalipalveluiden ja laitteiden elinkaaren hallinnan kilpailutukset.	150 000	54 479
Yhteensä	440 000	363 641

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
Talouden ja laskentatoimen valvonta	Annettua ohjeistusta ei noudateta.	Yhteiset käytänteet ja seurannan raportointitavat toteutuvat sovitulla tavalla.	Ohjeistuksen ja raportoinnin kehittäminen.	Raportoinnin kehittäminen on käynnissä.
Raportoinnin kehittäminen	Tiedolla johtamisen välineet eivät tue toiminnanohjausta.	Tietojohtaminen on osa kunnan johtamista ja päätöksentekoa.	Mallinnetaan tietojohtamisen käytänteet ja kehitetään raportointijärjestelmiä.	Johdon työpöytä -ratkaisua on edistetty.
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.	Hankintojen ohjaukseen ja suunnitteluun liittyen yhteistyötä on tehty toimialojen kanssa. Uusi hankintaohje on hyväksytty kh 31.8.2026.



Osavuositarkastus II 2026

Sivistyksen toimiala

Sivistys- ja
hyvinvointilautakunta

Sisällys

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	3
Tuloslaskelma.....	3
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	4
Henkilöstösuunnitelma	4
Riskienhallinta.....	5
Investoinnit	9
Sisäinen valvonta.....	9
Hallinto ja kehittäminen.....	10
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	10
Sitovat toiminnalliset tavoitteet	10
Vapaa-aikapalvelut.....	12
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	12
Sitovat toiminnalliset tavoitteet	12
Opistot	13
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	13
Sitovat toiminnalliset tavoitteet	14
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	14
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	14
Sitovat toiminnalliset tavoitteet	15
Nuoriso- ja liikuntapalvelut.....	16
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	16
Sitovat toiminnalliset tavoitteet	16
Tunnusluvut.....	18

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

Tuloslaskelma

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	1 502 683	1 162 866	77,39 %	1 074 165	8,26 %	1 685 951
Myyntituotot	477 115	275 399	57,72 %	283 467	-2,85 %	512 487
Maksutuotot	834 177	410 056	49,16 %	427 651	-4,11 %	808 482
		2 346,61				
Tuet ja avustukset	15 157	355 675	%	237 173	49,96 %	162 398
Muut toimintatuotot	176 234	121 736	69,08 %	125 874	-3,29 %	202 584
Toimintakulut	-10 055 266	-6 465 540	64,30 %	-6 164 175	4,89 %	-9 283 278
Palkat ja palkkiot	-6 131 244	-3 953 875	64,49 %	-3 726 007	6,12 %	-5 664 034
Henkilösivukulut	-1 398 785	- 914 023	65,34 %	- 860 390	6,23 %	-1 342 423
Palvelujen ostot	-1 236 883	- 797 664	64,49 %	- 806 265	-1,07 %	-1 163 816
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 858 573	- 489 760	57,04 %	- 462 707	5,85 %	- 699 667
Avustukset	- 333 883	- 244 174	73,13 %	- 246 196	-0,82 %	- 318 210
Muut toimintakulut	-95 897	-66 044	68,87 %	-62 609	5,49 %	-95 127
Toimintakate	-8 552 582	-5 302 673	62,00 %	-5 090 010	4,18 %	-7 597 327
Sisäiset tuotot yhteensä	0	56 527	0,00 %	71 308	-20,73 %	133 511
Sisäiset menot yhteensä	-4 333 252	-2 689 451	62,07 %	-2 808 792	-4,25 %	-4 394 124
joista:						
Puhtauspalvelut	- 394 242	- 261 996	66,46 %	- 266 409	-1,66 %	- 399 711
Rakennusten vuokrat	-2 823 610	-1 935 180	68,54 %	-2 125 592	-8,96 %	-3 222 647
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	0	- 2 651	0,00 %	-3 827	-30,74 %	-4 845
<i>Taloudellinen tuloksellisuus</i>						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	- 203	- 126	0	- 121	0	- 182

Erittely palveluryhmittäin

Hallinto ja kehittäminen	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	0	0	0,00 %	0	0,00 %	4 868
Ulkoiset toimintamenot	-1 718 872	-1 034 207	60,17 %	-1 086 732	-4,83 %	-1 572 865
Toimintakate	-1 718 872	-1 034 207	60,17 %	-1 086 732	-4,83 %	-1 567 997
sisäiset toimintamenot	- 161 421	- 108 010	66,91 %	- 221 028	-51,13 %	- 331 854

Vapaa-aikapalvelut	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	1 502 683	1 162 866	77,39 %	1 074 165	8,26 %	1 681 083
Ulkoiset toimintamenot	-8 336 393	-5 431 333	65,15 %	-5 077 442	6,97 %	-7 710 413
Toimintakate	-6 833 710	-4 268 467	62,46 %	-4 003 278	6,62 %	-6 029 329
sisäiset toimintatuotot	0	56 527	0,00 %	71 308	-20,73 %	133 511
sisäiset toimintamenot	-4 171 831	-2 581 441	61,88 %	-2 587 764	-0,24 %	-4 062 270

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 66,7 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 77,4 % ja ylittää tavoitetason. Menojen toteutuma 64,3 % ja alittaa vastaavasti tavoitetason 2,4 prosenttiyksikköä. Toimintakatteen toteutuma on 62,0 % ja alittaa tavoitetason 4,7 prosenttiyksikköä.

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Sivistystoimen hallinto ja kehittämisspalvelut	26,12	30,94	23,14
Vapaa-aikapalvelut	110,25	115,5	117,86
Yhteensä	136,37	146,44	141,00

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Operatiivinen	Resurssien riittämättömyys palvelutarpeeseen ja toimialan velvoitteisiin nähden • palvelutarpeen kasvu ja huoltovarmuuden haasteet, joihin ei ole resursoinnilla varauduttu • valtionrahoitusten leikkaukset, kunnan verotulojen heikentyminen • väestönkasvun tavoitteista jääminen, palvelutarpeiden	• ennakoiva ja toimiva palveluverkko(suunnitelma) • ennakoiva palvelujen suunnittelu ja johtaminen • muutoskyvykäs, yhteistyöhaikainen toimintakulttuuri • oma-aloitteinen ja vastuullinen työskentely ja työn tuki kaikilla organisaation tasoilla Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 3 = 6	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
		määrä ei laske samassa määrin			
Ulkoinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Strateginen	Hyvinvointialueyhteistyön kangertelu ja uudet kunnalle lankeavat tehtävät ja/tai kustannukset	• aktiivinen vaikuttaminen alueen ja valtakunnan tasolla • yhteistyö Länsi-Uudenmaan kuntien sivistyspalvelujen johdon kesken • yhteistyön ja tiedonkulun vahvistaminen sekä kunnan että alueen päättäjien kanssa • yhteistyörakenteiden, vastuiden ja tehtävänjaon selkeyttäminen LUVNin kanssa	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Kunta ja LUVN ovat sopineet, että sopimus vammaisten lasten tilapäisen hoidon järjestämisestä on neuvoteltu jatkuvan lukuvuonna 2026–2027 aiemman sopimuksen mukaisen. Kunnalle ei koidu palvelun järjestämisestä uusia kustannuksia syksyn 2026 aikana.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
			Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 2 = 4		
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Taloudellinen	Kotoutumistehtävässä epäonnistuminen, riittämättömät kotoutumistoimet; myös laajemmin epäonnistuminen uusien kuntalaisten liittymisessä aktiiviseksi yhteisön jäseniksi	• riittävien resurssien ennaltaehkäisevä kohdentaminen kotoutumiseen • kunnan sisäisen yhteistyön vahvistaminen • henkilöstön kouluttaminen kohtaamisiin • palvelupolkujen tarkastelu (esteet, kynnykset) • toimialan sekä kotoutumispalvelujen ja TE-palvelujen yhteistyön tiivistäminen	Palvelupolkujen kehittäminen ja osallistumisen kynnysten poistamisen toimenpiteet ovat edenneet suunnitellusti. Yhteistyön vahvistamista tulee jatkaa edelleen.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
			Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6		
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Operatiivinen	(Kunta- ja) työnantajakuva heikkeneminen - henkilöstön vaihtuvuus - kelpoisen, osaavan ja sitoutuneen henkilöstön puute - palvelujen tuottamisen haasteet	- oikea-aikaiset ja riittävät resurssit - korkealaatuiset palvelut ja johtaminen - rekrytoinneissa onnistuminen - tukipalveluiden kehittäminen Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6	Kelpoisen henkilöstön saatavuus on parantunut vuoden 2026 aikana. Toimenpiteitä jatketaan edelleen.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Investoinnit

Projekti	Investointikohde	TA 2026	Toteuma 31.8.
9865	Sivistyksen talo Lyyra	1 350 000	88 645
9863	Kirjaston palautusautomaatit	70 000	69 663

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
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. Muutoksien vieminen käytäntöön tehdään syksyn 2026 aikana.

Hallinto ja kehittäminen

Arvio talousarviomäärärahojen riittävyydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Talouden toteuma 08/2026 on talousarviomäärärahavaroituksen mukainen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Tiedolla johtamisen edellytysten parantaminen sekä tehostaminen yksikötasolla. Vuotuisen arviointitiedon raportointi kokonaisuuden edelleen kehittäminen. Talouden jatkuvan seurannan tehostaminen. Jatketaan esihenkilöiden säännöllistä kouluttamista. Talouteen liittyvien toimintatapojen yhtenäistäminen yksikötasolla. Laaditaan selkeät ja yhtenäiset säännöt ja ohjeistukset. Talouteen liittyvien sisäisten koulutusten	Säännölliset koulutukset sekä hallintohenkilöstölle että esihenkilöille toteutuneet suunnitelmien mukaisesti. Yhteistyön toimialan johtotimien sekä koulutukset hallintohenkilöstölle ja esihenkilöille ovat vahvistanut tiedonkulkua ja yhtenäisiä toimintatapoja.	Erityissuunnittelija, hallintopäällikkö

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
	järjestäminen esihenkilöille sekä muiden talouden ja kirjanpidon kanssa toimiville henkilöille (esim. sihteerit ja suunnittelijat).		
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.	Koulutukset on aikataulutettu loppuvuoteen ja toteutetaan Teamsin kautta, jotta mahdollisimman monella on mahdollisuus osallistua. Aiheina ovat yleinen viestintäosaaminen, häiriö- ja kriisiviestintä sekä asiakasviestintä.	Hallintopäällikkö ja viestintäasiantuntija.

Vapaa-aikapalvelut

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Vapaa-aikapalvelujen talous ja toiminta on vuoden ensimmäisellä puoliskolla toteutunut pääosin odotetun mukaisesti. Uimahallin kävijämäärä on edelleen hieman odotettua alhaisempi ja uimahallin kokonaistulokertymä on jäänyt edellisen vuoden toteumaa pienemmäksi. Uimahallissa on alkuvuoden aikana jatkettu kiinteistön kuntotutkimuksiin perustuvia korjaustöitä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Palvelupolut aktiiviseen arkeen – saavutettavuutta ja yhdenvertaisuutta vahvistaen Vapaa-aikapalvelujen kehittämisessä tunnistetaan eri käyttäjäryhmien tarpeet, elämäntilanteet ja mahdolliset esteet osallistumiselle. Tavoitteena on rakentaa sujuvia, saavutettavia ja asiakaslähtöisiä palvelupolkuja, jotka edistävät hyvinvointia	Luomme vapaa-ajan palvelupolkuja, jotka kannustavat liikkumaan, harrastamaan ja osallistumaan – omalla tavalla ja omassa tahdissa.	Palvelupolkujen tarkastelua on jatkettu eri yksiköissä.	Vapaa-aikajohtaja, Nuoriso- ja liikuntapäällikkö, Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö, Vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen rehtori

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuosittainen tavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
ja tukevat kaikkien kirkkonummelaisten mahdollisuuksia osallistua aktiiviseen arkeen.			
Aktiivisen elämäntavan edistäminen - kehitetään senioreille suunnattuja palveluja vapaa-aikapalvelujen yhteisellä työllä, mm. lisäämällä liikkuvia palveluja, kehittämällä viestintää sekä osallistamalla kohderyhmää entistä enemmän toiminnan kehittämiseen.	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.	Osallistujamäärä elokuun lopun tilanteessa on 8264.	Vapaa-aikajohtaja, Nuoris- ja liikuntapäällikkö, Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö, Vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen rehtori

Opistot

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Opistojen talous ja toiminta ovat edenneet suunnitellusti. Kansalaisopiston kurssilaisten ja netto-opiskelijoiden määrät ja musiikkiopistoon oppilaspaikan saaneiden määrä ovat kasvaneet hieman edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Opistot tuottavat

kansalaisopistolla, kuvataidekoululla ja musiikkiopistolla yhteensä 10 maksutonta MyHobby ja Talent –harrastuskerhoa. Kansalaisopisto on lisännyt maahanmuuttajien suomen kielen opetustarjontaa yhteistyössä kunnan maahanmuuttopalveluiden ja työllisyyspalveluiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	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 elokuun lopun tilanteessa on 4,75.	Vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen rehtori

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen talous ja toiminta on toteutunut odotetun mukaisesti. Kirjaston toimipisteissä on järjestetty yhteensä 547 avointa tilaisuutta. Lastenkulttuurin juhlat viikkoa vietettiin toukokuussa. Viikon aikana nostettiin esiin lastenkulttuuria ja tarjottiin monipuolista, maksutonta ohjelmaa lapsille, nuorille ja perheille. Ragvaldsin museoalueella järjestettiin opastuksia, kulttuurikasvatussuunnitelman mukaisia luokkavierailuja sekä erilaisia tapahtumia. Uudistetut Kirkkonummi-päivät toteutettiin onnistuneesti yhteistyökumppaneiden ja kunnan eri palvelualueiden yhteistyönä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositaloite	Tilanne 31.8.	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 547 kpl.	Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö
Kulttuurin saavutettavuuden edistäminen – edistetään lasten ja nuorten aktiivista, innostavaa ja hyvää elämää tuomalla kulttuuria helposti lähestyttävällä tavalla jokaisen lapsen ja nuoren ulottuville.	Lasten ja nuorten kulttuurikasvatusohjelman, Kirkkonummen Kulttuurikompassin, päiväkodeille ja kouluille tarjottavat sisällöt kattavat monipuolisesti kaikki eri ikäryhmät.	Kulttuurikompassin tilaisuuksia on järjestetty yhteensä 162 kpl. Kävijämäärä on yhteensä 3 914 lasta/nuorta.	Kirjasto- ja kulttuuripäällikkö

Nuoriso- ja liikuntapalvelut

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Nuoriso- ja liikuntapalvelujen toiminta on pääosin toteutunut suunnitellusti. Uimahallin kävijämäärä on noin 5 000 käyntiä enemmän kuin vastaavana ajankohtana viime vuonna, mutta kokonaistulokertymä on jäänyt pienemmäksi. Vuoden 2025 pidemmän vuosihuollon vuoksi vuoden 2025 ja 2026 kävijämäärä- ja tulokertymät eivät ole täysin vertailukelpoisia. Kävijämäärän kehitykseen vaikuttaa merkittävästi maksuttoman +65-vuotiaiden senioriliikuntakortin käytön lisääntyminen, joka kasvattaa kävijämäärää ilman vastaavaa lipputulojen kasvua. Samanaikaisesti maksullisten aikuisten kertakäyntien ja sarjakorttien käyttö on vähentynyt.

Uimahallin kiinteistön kesähuoltoon ja kunnossapitoon liittyvät korjaustoimenpiteet ovat olleet merkittäviä. Kiinteistön kunto ja lisääntynyt kunnossapitotarve aiheuttavat edelleen haasteita uimahallin päivittäiselle toiminnalle ja ylläpidolle.

Syväjärven uimarannan peruskorjaus valmistui suunnitellusti toukokuussa, ja hankkeessa parannettiin merkittävästi alueen turvallisuutta ja ympärivuotisen käytön edellytyksiä.

Nuorisopalvelut on saanut valtionavustusta kouluissa ja oppilaitoksissa tehtävän nuorisotyön kehittämiseen. Valtionavustus mahdollistaa kaksivuotisen, vuosille 2026–2028 sijoittuvan hankkeen, jossa kehitetään Sivistyksen talo Lyyran kaksikieliseen toimintaympäristöön soveltuvaa koulu- ja oppilaitosnuorisotyön toimintamallia sekä vahvistetaan nuorten osallisuutta, yhteisöllisyyttä ja hyvinvointia. Hanketta toteutetaan yhteistyössä nuoriso- ja opetuspalvelujen sekä muiden Lyyran toimijoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Mahdollistamme lasten, nuorten ja senioreiden osallisuuden ja hyvinvoinnin vahvistumisen tarjoamalla turvallisia	Tunnistetaan lasten, nuorten ja senioreiden tarpeita ja osallistumisen esteitä palvelupolkujen	Palvelujen saavutettavuutta ja osallistumisen esteitä on tarkasteltu suunnitellusti, ja	Nuoriso- ja liikuntapäällikkö

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
kohtaamispaikkoja, mielekästä tekemistä ja vaikuttamismahdollisuuksia yhdessä kohderyhmien kanssa.	saavutettavuuden ja yhdenvertaisuuden parantamiseksi, samalla vahvistaen monikanavaista viestintää osallisuuden ja palvelujen saavutettavuuden parantamiseksi.	tarkastelun perusteella on tunnistettu kehittämiskohteita. Eri kohderyhmien palvelujen saavutettavuuden parantamisessa on korostunut tarve vahvistaa kohderyhmälähtöistä, selkeää ja monikanavaista viestintää sekä monipuolistaa palvelutarjontaa eri kohderyhmien tarpeiden mukaisesti. Lisäksi on tunnistettu tarve vahvistaa viestintäosaamista yksiköissä. Senioreille suunnattua viestintää on jatkettu julkaisemalla Aktiivista elämää – Kirkkonummen vapaa-aikapalvelut senioreille - syyskauden esite sekä jatkamalla vapaa-aikapalvelujen tarjonnasta tiedottamista	

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
		kuukausittain paikallislehdessä.	
Edistämme kuntalaisten liikkumista ja fyysistä aktiivisuutta kehittämällä pitkäjänteisesti turvallisia ja saavutettavia liikkumisympäristöjä sekä tukemalla palvelujen ja toimintojen kehittämistä vahvistaen poikkihallinnollista yhteistyötä.	Laaditaan Liikunta- ja virkistysalueiden kehittämissuunnitelma 2035 pitkäjänteisen ja tavoitteellisen kehittämistyön perustaksi. Suunnitelmassa huomioidaan turvalliset ja saavutettavat liikuntaympäristöt, kuntalaisten tarpeet sekä liikuntapaikkojen olosuhteiden ja käyttömahdollisuuksien muutokset.	Kehittämissuunnitelma toteutetaan syyskaudella 2026.	Nuoriso- ja liikuntapäällikkö

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Musiikkiopisto				
Nettokustannukset euroa / opetustunti	74,6	74	95,5	129,0
Oppilas/opiskelijamäärä perusopetus	330	300	341	113,7

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Kansalaisopisto				
Nettokustannukset euroa / opetustunti	59,8	60	70,1	116,8
Opiskelijoiden/kurssilaisten määrä	7 876	8200	4 924	60,0
Kuvataidekoulu				
Nettokustannukset euroa / opetustunti	104,5	88	86,5	98,3
Oppilas/opiskelijamäärä perusopetus	402	360	376	104,4
Kulttuuripalvelut				
Nettokustannukset euroa / asukas	9,7	10,4	7,5	72,5
Kirjastopalvelut				
Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Nettokustannukset euroa / asukas	68,0	66,8	45,1	67,5
Lainojen määrä	645 764	600 000	406 001	67,7
Kävijämäärä	644 544	600 000	441 490	73,6
Liikuntapalvelut				
Nettokustannukset euroa / asukas	75,3	83,1	49,3	59,3
Uimahallin kävijämäärä	219 081	200 000	132 605	66,3
Kunnan tukemien yhdistysten liikuntapalveluiden nuorten ohjattujen ryhmien määrä/vuosi	269	300	248	82,7

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Liikuntapalvelujen tuottamien liikuntapalveluiden osallistujamäärä/vuosi	18 119	17 000	9 233	54,3
Nuorisopalvelut				
0–28-vuotiaiden määrä	12 519	12 528	12 528	100,0
Nettokustannukset euroa / 0–28-vuotiaat	151,6	168,3	92,5	54,9



Osavuositatsaus II 2026

Sivistyksen toimiala

Suomenkielinen kasvatus- ja
koulutuslautakunta

Sisällys

Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta	3
Tuloslaskelma.....	3
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	4
Henkilöstösuunnitelma	4
Riskienhallinta.....	5
Sisäinen valvonta.....	9
Suomenkielinen varhaiskasvatus	9
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	9
Sitovat toiminnalliset tavoitteet	10
Tunnusluvut.....	12
Suomenkieliset opetuspalvelut	13
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	13
Sitovat toiminnalliset tavoitteet	13
Tunnusluvut.....	15

Suomenkielinen kasvatusta- ja koulutuslautakunta

Tuloslaskelma

Suomenkielinen kasvatusta- ja koulutuslautakunta	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	4 702 751	3 104 027	66,00 %	3 141 380	-1,19 %	4 440 494
Myyntituotot	1 387 928	741 373	53,42 %	845 556	-12,32 %	1 311 262
Maksutuotot	2 279 466	1 356 631	59,52 %	1 366 655	-0,73 %	2 434 376
Tuet ja avustukset	986 865	995 188	100,84 %	918 725	8,32 %	675 017
Muut toimintatuotot	48 492	10 835	22,34 %	10 444	3,75 %	19 839
Toimintakulut	-65 708 761	-41 960 695	63,86 %	-41 475 701	1,17 %	-62 087 017
Palkat ja palkkiot	-41 069 584	-26 816 954	65,30 %	-26 518 681	1,12 %	-39 692 732
Henkilösivukulut	-9 493 842	-6 375 291	67,15 %	-6 175 898	3,23 %	-9 176 732
Palvelujen ostot	-10 371 649	-6 462 900	62,31 %	-6 358 815	1,64 %	-9 631 272
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 731 047	-987 321	36,15 %	-1 146 505	-13,88 %	-1 683 798
Avustukset	-1 145 000	-729 024	63,67 %	-691 994	5,35 %	-1 071 509
Muut toimintakulut	-897 639	-589 206	65,64 %	-583 807	0,92 %	-830 974
Toimintakate	-61 006 010	-38 856 668	63,69 %	-38 334 321	1,36 %	-57 646 523
Sisäiset tuotot yhteensä	0	29 396	0,00 %	22 901	28,36 %	60 891
Sisäiset menot yhteensä	-22 370 269	-13 901 636	62,14 %	-14 685 535	-5,34 %	-22 652 615
joista:						
Puhtauspalvelut	-1 927 424	-1 307 545	67,84 %	-1 303 804	0,29 %	-1 926 571
Rakennusten vuokrat	-14 671 672	-9 768 664	66,58 %	-10 260 628	-4,79 %	-15 523 099
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-5 771 173	-2 807 282	48,64 %	-3 103 802	-9,55 %	-5 170 312
Taloudellinen tuloksellisuus						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-1 446	-921	0	-915	0	-1 380

Erittely palveluryhmittäin

Suomenkielinen varhaiskasvatus	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	1 838 093	1 320 529	71,84 %	1 319 584	0,07 %	1 961 631
Ulkoiset toimintamenot	-26 584 425	-17 221 830	64,78 %	-16 916 261	1,81 %	-25 300 498
Toimintakate	-24 746 332	-15 901 300	64,26 %	-15 596 677	1,95 %	-23 338 867
sisäiset toimintatuotot	0	3 085	0,00 %	0	0,00 %	1 370
sisäiset toimintamenot	-6 908 833	-4 172 206	60,39 %	-4 433 476	-5,89 %	-6 730 174
Suomenkieliset opetuspalvelut	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	2 864 658	1 783 498	62,26 %	1 821 796	-2,10 %	2 478 863
Ulkoiset toimintamenot	-39 124 336	-24 738 865	63,23 %	-24 559 440	0,73 %	-36 786 519
Toimintakate	-36 259 678	-22 955 367	63,31 %	-22 737 644	0,96 %	-34 307 656
sisäiset toimintatuotot	0	26 312	0,00 %	22 901	14,89 %	59 521
sisäiset toimintamenot	-15 461 436	-9 729 430	62,93 %	-10 252 059	-5,10 %	-15 922 441

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Suomenkielisen kasvatus- ja koulutuslautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 66,7 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 66,0 % ja alittaa tavoitetason 0,7 prosenttiyksikköä. Menojen toteutuma 63,9 % ja alittaa vastaavasti tavoitetason 2,8 prosenttiyksikköä. Toimintakatteen toteuma on 63,7 % ja alittaa tavoitetason 3,0 prosenttiyksikköä.

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Varhaiskasvatuspalvelut	367,13	384,13	372,67
Opetuspalvelut	511,19	534,20	492,29
Yhteensä	878,32	918,33	864,96

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Operatiivinen	Resurssien riittämättömyys palvelutarpeeseen ja toimialan velvoitteisiin nähden • palvelutarpeen kasvu ja huoltovarmuuden haasteet, joihin ei ole resursoinnilla varauduttu • valtionrahoitusten leikkaukset, kunnan verotulojen heikentyminen • väestönkasvun tavoitteista jääminen, palvelutarpeiden	• ennakoiva ja toimiva palveluverkko(suunnitelma) • ennakoiva palvelujen suunnittelu ja johtaminen • muutoskyvykäs, yhteistyöhakuinen toimintakulttuuri • oma-aloitteinen ja vastuullinen työskentely ja työn tuki kaikilla organisaation tasoilla Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 3 = 6	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
		määrä ei laske samassa määrin			
Ulkoinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Strateginen	Hyvinvointialueyhteistyön kangertelu ja uudet kunnalle lankeavat tehtävät ja/tai kustannukset	• aktiivinen vaikuttaminen alueen ja valtakunnan tasolla • yhteistyö Länsi-Uudenmaan kuntien sivistyspalvelujen johdon kesken • yhteistyön ja tiedonkulun vahvistaminen sekä kunnan että alueen päättäjien kanssa • yhteistyörakenteiden, vastuiden ja tehtävänjaon selkeyttäminen LUVNin kanssa	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Kunta ja LUVN ovat sopineet, että sopimus vammaisten lasten tilapäisen hoidon järjestämisestä on neuvoteltu jatkuvan lukuvuonna 2026–2027 aiemman sopimuksen mukaisen. Kunnalle ei koidu palvelun järjestämisestä uusia kustannuksia syksyn 2026 aikana.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
			Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 2 = 4		
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Taloudellinen	Kotoutumistehtävässä epäonnistuminen, riittämättömät kotoutumistoimet; myös laajemmin epäonnistuminen uusien kuntalaisten liittymisessä aktiiviseksi yhteisön jäseniksi	• riittävien resurssien ennaltaehkäisevä kohdentaminen kotoutumiseen • kunnan sisäisen yhteistyön vahvistaminen • henkilöstön kouluttaminen kohtaamisiin • palvelupolkujen tarkastelu (esteet, kynnykset) • toimialan sekä kotoutumispalvelujen ja TE-palvelujen yhteistyön tiivistäminen	Palvelupolkujen kehittäminen ja osallistumisen kynnysten poistamisen toimenpiteet ovat edenneet suunnitellusti. Yhteistyön vahvistamista tulee jatkaa edelleen.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
			Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6		
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Operatiivinen	(Kunta- ja) työnantajakuva heikkeneminen - henkilöstön vaihtuvuus - kelpoisen, osaavan ja sitoutuneen henkilöstön puute - palvelujen tuottamisen haasteet	- oikea-aikaiset ja riittävät resurssit - korkealaatuiset palvelut ja johtaminen - rekrytoinneissa onnistuminen - tukipalveluiden kehittäminen Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6	Kelpoisen henkilöstön saatavuus on parantunut vuoden 2026 aikana. Toimenpiteitä jatketaan edelleen.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
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. Muutoksien vieminen käytäntöön tehdään syksyn 2026 aikana.

Suomenkielinen varhaiskasvatus

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Toteuma 31.8. on talousarvion määrärahojen mukainen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositaloite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Edistämme kaikenikäisten kuntalaisten hyvää elämää ja arjen sujuvuutta, jota tukevat saavutettavat ja korkealaatuiset julkiset palvelut. Kunnan toiminta on osallistavaa, ja kehitämme sitä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa.	Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyys on vähintään hyvällä tasolla (4). Vuonna 2025 varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyyden yleisarvosana oli 4,4.	Varhaiskasvatuksen asiakaskysely toteutetaan lokakuussa.	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 26–29 %.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 29 %.	Varhaiskasvatusjohtaja
Tarjoamme houkuttelevan ja viihtyisän työpaikan sekä olemme kilpailukykyinen työnantaja. Henkilöstömme voi	Lakisääteisen kasvatushenkilöstön (myös sijaiset yli 5 kk) kelpoisuusaste on 100 % kunnallisessa varhaiskasvatuksessa.	Lakisääteisen kasvatushenkilöstön kelpoisuusaste: Varhaiskasvatuksen opettaja: 80 %	Varhaiskasvatusjohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuosittainen tavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti. Johtaminen on meillä korkealaatuista. Varmistamme osaavan työvoiman saatavuuden ja luomme mahdollisuuksia työnhakijoille ja työnantajille Kirkkonummella ja työllisyysalueella.	Vuonna 2025 lakisääteisen kasvatushenkilöstön kelpoisuusaste oli: Varhaiskasvatuksen opettaja: 64 % Varhaiskasvatuksen sosionomi: 100 % Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 82 %	Varhaiskasvatuksen sosionomi: 100 % Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 93 %	
Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin. Kirkkonummella on mahdollisuus kohtaamisiin ja elämyksiin luonnossa ja tapahtumissa, niin arjessa kuin juhlassakin.	Kaikkien Kirkkonummi - Luonnossa oppimisen päivä jokaisen lapsen oikeutena. Jokainen lapsiryhmä viettää vähintään yhden luonnossa oppimisen päivän viikoittain. Osuus ryhmistä, joissa tavoite toteutuu. Osuus alle 3-vuotiaiden ryhmistä, joissa tavoite toteutuu.	Jokainen lapsiryhmä viettää vähintään yhden luonnossa oppimisen päivän viikoittain. Osuus ryhmistä, joissa tavoite toteutuu 91 % Osuus alle 3-vuotiaiden ryhmistä, joissa tavoite toteutuu 90 %	Varhaiskasvatusjohtaja

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Varhaiskasvatus				
0–6-vuotiaiden lkm. 31.12	2 414	2 628	2 292	87,2
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset, % ikäluokasta 0–6 v.	74	73	72,4	99,2
Lapsia kunnallisessa varhaiskasvatuksessa	1 271	1 439	1 173	81,5
Lapsia yksityisessä varhaiskasvatuksessa	509	480	485	101,0
Kunnallisen varhaiskasvatuksen nettokust. euroa/lapsi	13 980	13 053	10 014	76,7
Lapsia kotihoidontuen piirissä 31.12. (fi+sv)	213	373	230	61,7
Varhaiskasvatuksen nettokust. € / ikäluokasta 0-6 v / lapsi (fi+sv)	11 132	11 040	7 856	71,2
0-6-vuotiaiden määrä (fi+sv)	2 839	3 004	2 701	89,9
Esiopetus				
Oppilasmäärä	352	350	346	98,9

Suomenkieliset opetuspalvelut

Arvio talousarvion määrärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Toteuma 31.8. on talousarvion määrärahojen mukainen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	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 kuntalaisten hyvää elämää ja arjen sujuvuutta, jota tukevat saavutettavat ja korkealaatuiset julkiset palvelut. Kunnan toiminta on osallistavaa, ja	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	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 edellisvuodesta 2 %. 85,8 % oppilaista kokee	Opetusjohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuosittavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
kehitämme sitä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa.	hyvinvointia. Oppilaskyselyssä 2026 kasvaa niiden oppilaiden %-osuus, jotka kokevat luokan ilmapiirin turvalliseksi.	oppimisympäristönsä turvalliseksi. Tämä osuus on noussut edellisestä vuodesta 3,3 %.	
Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin.	Lisäämme oppilaiden aktiivisuutta koulupäivän aikana kehittämällä välituntiliikunnan toimintamalleja. Move! mittauksen tulokset 2026: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus vähenee. Luomme lukevan toimintakulttuurin, jossa lukutaitotyö tehdään näkyväksi yhdessä koko kouluyhteisön ja sidosryhmien kanssa kuntatason lukutiimin tuella ja koordinoimana. Heikon lukutaidon omaavien oppilaiden osuus vähenee.	Kouluissa on järjestetty koulutusta välituntiliikunnan lisäämisestä sekä oppilaille että henkilökunnalle. Move-tulokset saadaan vuoden 2026 lopussa. 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. Lukutaidon kehittämistä jatketaan tuetusti koulujen pedagogisissa kehittämissuhteissa.	Opetusjohtaja

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Perusopetus				
Oppilasmäärä	3 816	3 785	3 680	97,2
Bruttokustannukset euroa / oppilas	11 525	12 372	8 233	66,5
Ulkoiset bruttokustannukset euroa / oppilas	7 670	8 624	5 782	67,0
Lukiokoulutus				
Opiskelijamäärä	548	605	583	96,4
Bruttokustannukset euroa / opiskelija	8 150	9 731*	5 144	52,9
Ulkoiset bruttokustannukset / opiskelija	6 369	8 038*	4 135	51,4
Koulukuljetus				
Kuljetusetuuden piirissä olevat oppilaat	593	590	523	88,6
Kustannukset euroa / oppilas	1 711	2 658	1 234	46,42

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



Delårsöversikt II 2026

Bildningssektorn

Svenska nämnden för fostran
och utbildning

Innehållsförteckning

Svenska nämnden för fostran och utbildning.....	3
Resultaträkning	3
Bedömning av budgetanslagens tillräcklighet och oförutsedda förändringar i verksamheten 31.8.2026	4
Personalplan.....	4
Riskhantering.....	5
Intern kontroll	8
Svensk småbarnspedagogik	8
Bindande verksamhetsmål.....	8
Nyckeltal	10
Svenska utbildningstjänster.....	11
Bedömning av tillräckligheten av budgetanslagen och oväntade operativa förändringar 31.8.2026..	11
Bindande verksamhetsmål.....	11
Nyckeltal	14

Svenska nämnden för fostran och utbildning

Resultaträkning

Svenska nämnden för fostran och utbildning	BU 2026	Utfall 8/2026	Utfall %	Utfall 8/2025	Förändring %	BS 2025
Verksamhetsintäkter	1 077 654	788 483	73,17 %	857 420	-8,04 %	1 148 868
Försäljningsintäkter	331 444	168 948	50,97 %	248 921	-32,13 %	374 321
Avgiftsintäkter	569 210	364 232	63,99 %	350 410	3,94 %	596 098
Stöd och bidrag	172 000	242 464	140,97 %	253 055	-4,19 %	163 382
Ovriga verksamhetsintäkter	5 000	12 840	256,79 %	5 034	155,06 %	15 067
Verksamhetskostnader	-15 854 188	-9 934 160	62,66 %	-9 920 589	0,14 %	-14 966 815
Löner och arvoden	-9 953 024	-6 370 020	64,00 %	-6 395 366	-0,40 %	-9 352 934
Lönebikostnader	-2 297 087	-1 508 848	65,69 %	-1 492 876	1,07 %	-2 170 177
Köp av tjänster	-2 209 769	-1 504 170	68,07 %	-1 524 406	-1,33 %	-2 317 468
Material, förnödenheter och varor	- 973 237	- 272 542	28,00 %	- 241 091	13,05 %	- 730 872
Bidrag	- 213 981	- 136 554	63,82 %	- 136 549	0,00 %	- 206 983
Ovriga verksamhetskostnader	- 207 090	- 142 027	68,58 %	- 130 302	9,00 %	- 188 381
	-	-				
Verksamhetsbidrag	-14 776 534	-9 145 676	61,89 %	-9 063 169	0,91 %	-13 817 947
	-	-				
Interna intäkter totalt	0	0	0,00 %	0	0,00 %	2 000
Interna utgifter totalt	-4 916 556	-3 290 946	66,94 %	-3 905 193	-15,73 %	-5 865 780
varav:	-	-				
Städtjänster	- 482 777	- 329 988	68,35 %	- 337 129	-2,12 %	- 497 169
Hyror för byggnader	-3 502 339	-2 342 789	66,89 %	-2 859 957	-18,08 %	-4 225 151
Inkvarterings- och kosthållstjänster	- 931 440	- 606 996	65,17 %	- 698 142	-13,06 %	-1 118 864
Ekonomiskt resultat	-	-	-	-	-	-
Inväntarantal	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euro per invånare, externa	- 350	- 217	0	- 216	0	- 331

Specifikation enligt servicegrupp

Svensk småbarnspedagogik	BU 2026	Utfall 8/2026	Utfall %	Utfall 8/2025	Förändring %	BS 2025
Externa verksamhetsintäkter	459 210	343 732	74,85 %	344 843	-0,32 %	513 244
Externa verksamhetsutgifter	-5 384 999	-3 497 848	64,96 %	-3 427 890	2,04 %	-4 955 767
Verksamhetsbidrag	-4 925 789	-3 154 116	64,03 %	-3 083 047	2,31 %	-4 442 523
interna verksamhetsutgifter	-1 362 808	- 869 924	63,83 %	- 849 344	2,42 %	-1 294 369

Svenska utbildningstjänster	BU 2026	Utfall 8/2026	Utfall %	Utfall 8/2025	Förändring %	BS 2025
Externa verksamhetsintäkter	618 444	444 751	71,91 %	512 576	-13,23 %	635 624
Externa verksamhetsutgifter	-10 469 189	-6 436 311	61,48 %	-6 492 698	-0,87 %	-10 011 048
Verksamhetsbidrag	-9 850 745	-5 991 560	60,82 %	-5 980 122	0,19 %	-9 375 424
interna verksamhetsintäkter	0	0	0,00 %	0	0,00 %	2 000
interna verksamhetsutgifter	-3 553 748	-2 421 023	68,13 %	-3 055 849	-20,77 %	-4 571 411

Bedömning av budgetanslagens tillräcklighet och oförutsedda förändringar i verksamheten 31.8.2026

Målnivån för utfallet av driftsekonomin inkomster och utgifter är vid denna tidpunkt 66,7 procent för svenska nämnden för fostran och utbildning. Verksamhetsintäkternas utfall är 71,4 procent och överstiger därmed målnivån. Utgifternas utfall är 62,7 procent, vilket är 4,0 procentenheter lägre än målnivån. Verksamhetsbidragets utfall är 62,0 procent, det vill säga 4,7 procentenheter lägre än målnivån.

Personalplan

Årsverken, inkl. semester	BS 2025	BU 2026	Utfall 31.8
Tjänster inom småbarnspedagogik	78,26	83,18	76,09
Utbildningstjänster	122,87	121,30	120,96
Totalt	201,13	204,48	197,05

Riskhantering

Extern / intern risk	Riskkategori	Risk	Riskhanteringsåtgärder	Status 31.8	Riskbedömning för innevarande år
Extern och intern Riskkategori: ekonomisk, strategisk, verksamhetsmässig	Operativ	Otillräckliga resurser i förhållande till servicebehovet och sektorns skyldigheter - ett ökat servicebehov och utmaningar inom försörjningsberedskapen som det inte har reserverats tillräckliga resurser för - minskad statlig finansiering och minskade skatteinkomster för kommunen - den eftersträlvade befolkningsökningen uteblir samtidigt som servicebehovet inte minskar i motsvarande takt	- förutseende och fungerande servicenät/servicenätsplan - förutseende planering av tjänster och ledarskap - en förändringsinriktad verksamhetskultur som främjar samarbete - ansvarsfullt och självständigt arbete samt stöd för arbetet på alla nivåer i organisationen Riskbedömning efter genomförda åtgärder: sannolikhet 2 × betydelse 3 = 6	Åtgärderna har vidtagits som planerat.	Sannolikhet: 3 Betydelse: 3 9
Extern Riskkategori: ekonomisk, strategisk, verksamhetsmässig	Strategisk	Problem i samarbetet med välfärdsområdet samt nya uppgifter och/eller kostnader för kommunen	- aktivt påverkansarbete på regional och nationell nivå - samarbete mellan bildningstjänsternas ledning i kommunerna i Västra Nyland	Åtgärderna har genomförts enligt plan. Kommunen och Västra Nylands välfärdsområde har förhandlat och kommit överens om att avtalet	Sannolikhet: 3 Betydelse: 3 9

Extern / intern risk	Riskkategori	Risk	Riskhanteringsåtgärder	Status 31.8	Riskbedömning för innevarande år
			• stärkt samarbete och bättre informationsutbyte mellan välfärdsområdet, kommunen och områdets beslutsfattare • förtydligande av samarbetsstrukturerna, ansvarsfördelningen och uppgiftsfördelningen mellan kommunen och Västra Nylands välfärdsområde Riskbedömning efter genomförda åtgärder: sannolikhet 2 × betydelse 2 = 4	om tillfällig omsorg för barn med funktionsnedsättning ska fortsätta att tillämpas under läsåret 2026–2027 på samma sätt som tidigare. Tjänsten medför inga nya kostnader för kommunen under hösten 2026.	
Extern och intern Riskkategori: ekonomisk, strategisk, verksamhetsmässig	Ekonomisk	Brister i integrationsarbetet och otillräckliga integrationsåtgärder, vilket kan försvåra nya kommuninvånares möjligheter att bli aktiva medlemmar i lokalsamhället	• tillräckliga resurser för förebyggande integrationsarbete • stärkt internt samarbete i kommunen • utbildning för personal till att möta andra • granskning av servicestigar (hinder, trösklar) • intensifierat samarbete mellan sektorn,	Utvecklingen av servicestigar och arbetet med att undanröja hinder för deltagande har framskridit enligt plan. Arbetet med att stärka samarbetet fortsätter.	Sannolikhet: 3 Betydelse: 3 9

Extern / intern risk	Riskkategori	Risk	Riskhanteringsåtgärder	Status 31.8	Riskbedömning för innevarande år
			integrationstjänsterna och sysselsättningstjänsterna Riskbedömning efter lyckade åtgärder sannolikhet 2 x betydelse 3 = 6		
Extern och intern Riskkategori: ekonomisk, strategisk, verksamhetsmässig	Operativ	Försämrade (kommun- och) arbetsgivarbild - personalomsättning - brist på behörig, kunnig och engagerad personal - utmaningar i serviceproduktionen	- tillräckliga resurser vid rätt tidpunkt - högklassig service och gott ledarskap - lyckad rekrytering - utveckling av stödtjänsterna Riskbedömning efter lyckade åtgärder sannolikhet 2 x betydelse 3 = 6	Tillgången till behörig personal har förbättrats under 2026. Åtgärderna fortsätter.	Sannolikhet: 3 Betydelse: 3 9

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2026	Status 31.8
Uppdatering, förtydligande och vidareutveckling av processerna för beredning av nämndernas sammanträden och beslut	Man säkerställer att processen för beslutsfattandet på nämndnivå går felfritt, smidigt och enligt principerna för god förvaltning. De förtroendevalda kan lita på att processerna för beredning, övervakning och verkställande är korrekta och aktuella.	Processen är säker, tydlig och välfungerande. Beredarna känner till processen och vet vilka åtgärder som krävs i olika situationer.	Processen är reviderad och uppdaterad senast 6/2026.	Processen har granskats. Ändringarna genomförs i praktiken under 2026.

Svensk småbarnspedagogik

Bedömning av budgetanslagens tillräcklighet och oförutsedda förändringar i verksamheten 31.8.2026

Utfallet per 31.8 motsvarar budgetanslagen.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 31.8	Ansvar
Vi främjar ett gott liv och en smidig vardag för kommuninvånare i alla åldrar genom lättillgängliga och högklassiga offentliga tjänster. Kommunens verksamhet är engagerande, och vi utvecklar den tillsammans med kommuninvånarna och våra samarbetspartner.	Kundnöjdheten inom småbarnspedagogiken ligger på minst en god nivå (4). År 2025 var det sammanlagda betyget för kundnöjdheten inom småbarnspedagogiken 4,6.	Kundenkäten inom småbarnspedagogiken genomförs i oktober 2026.	Direktör för småbarnspedagogik
Vår ekonomi är i långsiktig balans. Vi investerar hållbart, verkar kostnadseffektivt och stärker inkomstbasen.	Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen är 25–30 procent. År 2025 var den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen 23–24 procent.	Den privata småbarnspedagogiken står för 21 procent av den totala serviceproduktionen.	Direktör för småbarnspedagogik
Vi erbjuder en attraktiv och trivsamt arbetsplats och är en konkurrenskraftig arbetsgivare. Vår personal mår bra och utvecklar sitt kunnande med framtidsfokus. Vårt ledarskap är högklassigt. Vi säkerställer tillgången på kunnig arbetskraft och skapar möjligheter för arbetssökande och arbetsgivare i Kyrkslätt och på sysselsättningsområdet.	Behörighetsgraden bland den lagstadgade pedagogiska personalen inom den kommunala småbarnspedagogiken är 100 procent. I beräkningen ingår vikarier vars anställning varar längre än fem månader. År 2025 var den lagstadgade pedagogiska personalens behörighetsgrad: Lärare inom småbarnspedagogik: 73 - 74 %	Den lagstadgade pedagogiska personalens behörighetsgrad: Lärare inom småbarnspedagogik: 69,6 % Socionomer inom småbarnspedagogik: 100 % Barnskötare inom småbarnspedagogik: 64,8 %	Direktören för småbarnspedagogik

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 31.8	Ansvar
	Socionom inom småbarnspedagogik: 100 % Barnskötare inom småbarnspedagogik: 58 - 60 %		
Vi inspirerar kommuninvånarna till en aktiv livsstil, till motion och till att ta del av kulturen. I Kyrkslätt finns möjlighet till möten och upplevelser i naturen och på evenemang, såväl vardag som till fest.	Allas Kyrkslätt – varje barn har rätt till en dag med lärande i naturen. Varje barngrupp tillbringar minst en dag med lärande i naturen per vecka. Andel grupper där målet uppnås. Andel grupper för barn under tre år där målet uppnås.	Varje barngrupp tillbringar minst en dag med lärande i naturen per vecka. Andel grupper där målet uppnås: 83 % Andel grupper för barn under tre år där målet uppnås: 83 %.	Direktören för småbarnspedagogik

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	Utfall 31.8	Utfall-%
Småbarnspedagogik				
Antal 0–6-åringar 31.12	425	376	410	109,0
Andel 0–6-åringar som deltar i småbarnspedagogik, %	86	87	93,9	107,9
Barn inom kommunal småbarnspedagogik	283	250	302	120,8
Barn inom privat småbarnspedagogik	83	87	83	95,4
Nettokostnaderna för kommunal småbarnspedagogik, euro/barn	13 118	15 797	8 268	52,3
Barn som omfattas av hemvårdsstödet 31.12 (fi+sv)	213	373	230	61,66
Nettokostnader för småbarnspedagogik € / åldersklassen 0–6-åringar/barn (fi+sv)	11 132	11 040	7 856	71,2
Antalet 0–6-åringar (fi+sv)	2 839	3 004	2 701	89,9

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	Utfall 31.8	Utfall-%
Förskoleundervisning				
Antal elever	54	65	82	126,2

Svenska utbildningstjänster

Bedömning av tillräckligheten av budgetanslagen och oväntade operativa förändringar 31.8.2026

Utfallet per 31.8 motsvarar budgetanslagen.

Testkörningarna inom jordtransportprojektet på Storängsvägen 120 inleddes i juni 2026 men avbröts kort därefter. Utredningen och förhandlingarna om fortsatta jordtransporter pågår fortfarande.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 31.8	Ansvar
Vi främjar jämställdhet, jämlikhet och integration genom att beakta behoven hos olika befolkningsgrupper.	Vi utarbetar en gemensam grund för läroanstalternas planer för jämställdhet och likabehandling samt gemensamma principer för trygga rum för skolorna. Vi genomför en gemensam enkät om hur jämställdhet och likabehandling förverkligas i skolorna (gymnasierna, grundskolorna).	Den gemensamma grunden för läroanstalternas planer för jämställdhet och likabehandling samt principerna för trygga rum har utarbetats.	Utbildningschefen

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 31.8	Ansvar
Vi främjar ett gott liv och en smidig vardag för kommuninvånare i alla åldrar genom lättillgängliga och högklassiga offentliga tjänster. Kommunens verksamhet är engagerande, och vi utvecklar den tillsammans med kommuninvånarna och våra samarbetspartner.	Vi sammanställer en gemensam översikt över skolornas verksamhetsmodeller för främjande av välbefinnande och trygghet. Vi effektiverar användningen av Someturva. I vårdnadshavarenkäten 2026 ökar andelen vårdnadshavare som anser att skolan stöder deras barns välbefinnande. I elevenkäten 2026 ökar andelen elever som upplever att atmosfären i klassen är trygg.	Oversikten har ännu inte utarbetats. Användningen av Someturva har effektiverats och användningsnivån har höjts. Av vårdnadshavarna uppgav 75 procent att skolan stöder elevernas välbefinnande, vilket är 2 procentenheter mindre än året innan. Av eleverna uppgav 83 procent att deras lärmiljö är trygg, vilket är 2 procentenheter mer än året innan.	Utbildningschefen
Vi inspirerar kommuninvånarna till en aktiv livsstil, till motion och till att ta del av kulturen.	Vi ökar elevernas fysiska aktivitet under skoldagen genom att utveckla verksamhetsmodeller för rastaktivitet. Resultaten av Move!-mätningen 2026 visar att andelen elever med låg fysisk funktionsförmåga minskar. Vi skapar en läsande verksamhetskultur där arbetet för att stärka läskunnigheten synliggörs i hela skolgemenskapen och i samarbete med våra intressentgrupper. Arbetet leds och samordnas av kommunens lästeam.	Både elever och personal har fått utbildning i hur den fysiska aktiviteten under rasterna kan ökas. Move-resultaten erhålls i slutet av år 2026. Under läsåret 2025–2026 har utvecklarlärarna utvecklat skolornas läsande verksamhetskultur. God praxis har spridits genom ett kommunövergripande nätverk. Kommunens utvecklarlärare har tagit fram ett	Utbildningschefen

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 31.8	Ansvar
		omfattande materialpaket för skolorna. Det handledda arbetet med att utveckla läskunnigheten fortsätter i skolornas pedagogiska utvecklingsteam.	

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2024	BS 2025	BU 2026	Utfall 31.8	Utfall-%
Grundläggande utbildning					
Antal elever	830	819	810	766	94,6
Bruttokostnader euro/elev	12 958	13 893	13 580	9 262	68,2
Externa bruttokostnader euro/elev	8 693	9 345	9 513	6 717	70,6
Gymnasieutbildning					
Antal studerande	208	210	200	209	104,5
Bruttokostnader euro/studerande	11 219	11 849	13 816*	7 568	54,8
Externa bruttokostnader / elev	7 413	8 018	10 331*	5 427	52,5
Skolskjuts					
Elever som omfattas av skjutsförmånen	405	360	385	349	90,6
Kostnader euro / elev	1 103	1 181	1 519	764	50,3

* - inverkan av den första inredningen av Bildningens hus Lyra på de studerandespecifika kostnaderna år 2026 är 2 110 € / studerande



**Osavuositarkastus tilanteesta
31.8.2026**

Kuntakehityksen lautakunta

Kuntakehityksen lautakunta

TULOSASELMA

Kuntakehityksen lautakunta	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	2 109 500	1 838 803	87,17 %	1 479 462	24,29 %	2 607 974
Myyntituotot	811 500	219 919	27,10 %	232 671	-5,48 %	1 123 059
Maksutuotot	210 000	305 970	145,70 %	212 023	44,31 %	345 514
Tuet ja avustukset	0	36 069	0,00 %	2 037	1 670,52 %	84 116
Muut toimintatuotot	1 088 000	1 276 845	117,36 %	1 032 732	23,64 %	1 055 284
Toimintakulut	-16 617 846	-10 434 716	62,79 %	-11 309 046	-7,73 %	-17 891 914
Palkat ja palkkiot	-3 675 033	-2 320 435	63,14 %	-2 155 521	7,65 %	-3 340 453
Henkilösivukulut	-841 721	-535 361	63,60 %	-493 377	8,51 %	-758 558
Palvelujen ostot	-11 079 592	-7 032 250	63,47 %	-8 196 416	-14,20 %	-12 924 018
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-580 200	-356 886	61,51 %	-327 997	8,81 %	-487 418
Avustukset	-245 000	-20 843	8,51 %	-12 321	69,16 %	-185 055
Muut toimintakulut	-196 300	-168 941	86,06 %	-123 415	36,89 %	-196 412
Toimintakate	-14 508 346	-8 595 913	59,25 %	-9 829 584	-12,55 %	-15 283 940
Sisäiset tuotot yhteensä	1 115 400	473 206	42,42 %	392 183	20,66 %	730 823
Sisäiset menot yhteensä	-646 727	-433 549	67,04 %	-423 177	2,45 %	-635 492
joista:						
Puhtauspalvelut	-32 204	-20 184	62,68 %	-46 112	-56,23 %	-69 168
Rakennusten vuokrat	-614 523	-409 682	66,67 %	-375 371	9,14 %	-563 057
Taloudellinen tuloksellisuus						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-344	-204	0	-235	0	-366

Erittely palveluryhmittäin

Infrapalvelut	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	816 000	464 067	56,87 %	400 745	15,80 %	1 469 706
Ulkoiset toimintamenot	-6 293 769	-3 324 649	52,82 %	-3 335 964	-0,34 %	-5 669 449
Toimintakate	-5 477 769	-2 860 582	52,22 %	-2 935 219	-2,54 %	-4 199 744
<i>sisäiset toimintatuotot</i>	1 115 400	473 206	42,42 %	392 023	20,71 %	729 143
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-61 543	-40 402	65,65 %	-1 226	3 194,32 %	-2 289
Elinvoima (YTL)	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	1 280 000	1 362 085	106,41 %	1 070 012	27,30 %	1 123 900
Ulkoiset toimintamenot	-2 920 660	-1 997 530	68,39 %	-1 674 970	19,26 %	-2 701 400
Toimintakate	-1 640 660	-635 445	38,73 %	-604 958	5,04 %	-1 577 500
<i>sisäiset toimintatuotot</i>	0	0	0,00 %	160	-100,00 %	1 680
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-18 960	-15 664	82,62 %	-3 228	385,27 %	-5 202
Joukkoliikenne	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	12 000	11 493	95,77 %	8 706	32,02 %	13 474
Ulkoiset toimintamenot	-6 820 000	-4 687 286	68,73 %	-5 845 799	-19,82 %	-8 769 668
Toimintakate	-6 808 000	-4 675 793	68,68 %	-5 837 093	-19,90 %	-8 756 194
<i>sisäiset toimintamenot</i>	-301 158	-200 772	66,67 %	-197 249	1,79 %	-295 874

Raportin mukainen otsikko (TA, KS, OVK, TP)

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Tilanteessa 31.8.2026 kuntakehityksen lautakunnan toimintakate on yhteensä -8 595 913 euroa, 59,25 % (vuonna 2025: -9 829 584 euroa, 58,6 %), joten toimintakate on toteutunut kokonaisuutena hieman talousarviota alempana. Kunta-alan yleiskorotukset tulevat vaikuttamaan loppuvuoden henkilöstökustannuksia nostavasti.

Joukkoliikenteen osalta toteuma oli talousarviota hieman korkeampana, - 4 675 793 €, 68,7 % (vuonna 2025: -5 837 093). HSL on arvioinut ensimmäisen osavuosikatsauksensa 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. Kunnanvaltuusto on 15.6.2026 § 51 päättänyt vähentää HSL:n kuntaosuutta 992 000 eurolla, mikä on huomioitu tuloslaskelmassa (alkuperäinen TA 2026: 7 800 000 euroa, muutettu TA 2026: 6 808 000 euroa).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	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 hyväksyttyjen asemakaavojen uuden asuinrakennusoikeuden määrä on 39 000 k-m ² . (mittari: kyllä/ei)	Ei. Veikkolanpuro II asemakaava on hyväksytty lautakunnassa. Tavoitteena on saada myös asumista edistävät Rajanotkontien ja Pohjois-Jorvaksen asemakaavat hyväksytyksi vuoden 2026 aikana. Edellä kuvattujen kaavahankkeiden yhteenlaskettu uusien asuinrakennusoikeus on noin 90 000 km ² . Pientalovaltaiset Tassumäen ja Eerikin kartanon kaavaehdotukset sekä Mustikkarinteen tarkistettu kaavaehdotus on määrä saada päättäjäkäsittelyyn.	Kunnan-arkkitehti
	Vuoden aikana hyväksyttyjen asemakaavojen omakoti-, pari- ja rivitalotonttien sekä ryhmärakentamiskohteiden uuden asuinrakennusoikeuden määrä on 2/3 osaa vuositavoitteesta (39 000 k-m ²) eli vähintään 26 500 k-m ² . (mittari: kyllä/ei)	Ei. Pientalovaltaisen asumien rakennusoikeustavoitteesta puolet (13 300 k-m ²) on toteutunut lautakunnan hyväksyttyä Veikkolanpuro II asemakaavan.	Kunnan-arkkitehti
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)	Ei. Kaavaehdotukseen tehtävät muutokset eivät mitään ilmeisimmin edellytä tarkistetun kaavaehdotuksen laatimista, koska kaksi korttelia rajattaneen kaavasta pois.	Kunnan-arkkitehti
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 km ² rakennusoikeutta vuodessa (mittari: kyllä/ei)	Kyllä. Kunnanvaltuustossa on alkuvuonna hyväksytty Tolsanportin alueen kaksi asemakaavaa, joiden rakennusoikeus on noin 31 500 k-m ² . Alkusyksyn aikana on valmisteltu Pikkalalahden asemakaavan käynnistämistä uudestaan. Todettakoon myös, että kaavoitusohjelman valmistelussa elinkeinoelämän toimintaedellytykset ovat keskeisellä sijalla.	Kunnan-arkkitehti
Kirkkonummella on monipuolista ja korkealaatuista asumista kaikenikäisille - lähellä luontoa, merta ja järviä.	Tavoitteena on luovuttaa vuosittain vähintään 50 omakotitonttia sekä 3500 k-m ² kerrostalo-, rivitalo- sekä yhtiömuotoisia pientalotontteja, joista yli puolet on rivitalo- sekä pientalotontteja. Vuonna 2026 tavoitteena on, että	Kunta on luovuttanut yhdeksän omakotitonttia (4 myyty, 5 vuokrattu). Kunta ei ole luovuttanut yhtiömuotoisia asutontteja.	Kunnan-geodeetti

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuosittavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
	kunta luovuttaa Juhlakallion ja Tolsanmäen asemakaava-alueella 20 omakotitonttia. (mittari: kyllä/ei)		
Kirkkonummella on helppo liikua eri kulkumuodoin. Kehitämme julkisen liikenteen yhteyksiä ja kevyen liikenteen verkostoa aktiivisessa yhteistyössä liikenteen toimijoiden ja käyttäjien kanssa, kiinnittäen erityistä huomiota esteettömyyteen.	Kävelyn kulkumuoto-osuus kasvaa 25 prosenttiin ja pyöräilyn kulkumuoto-osuus 11 prosenttiin vuoteen 2030 mennessä. Uudet kaavoitettavat alueet suunnitellaan siten, että ne edistävät kestävien liikkumismuotojen kulkutapaosuutta alueella. Mittarit: Joukkoliikenteen käyttäjämäärien kasvu.	Käyttäjämäärät päivitetään toimintakertomukseen.	Kuntakehitysjohdaja
	Tavoite muuttaa vanhoja valaisimia led-valaisimiin noin 700 kpl vuodessa. (Mittari: kyllä/ei)	Vuoden 2026 valaisinten vaihtotoimet ovat käynnissä.	Infrapalvelujohtaja
Toimimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttikorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämiseksi.	Toteutetaan urakoiden suunnittelua ja urakkakilpailutuksia siten, että urakoissa voidaan harkinnan mukaan ottaa huomioon CO2-päästöjä vähentäviä tavoitteita, kuten uusiomateriaalien käyttö. Mittari: Urakoiden laskennalliset kokonaispäästöt sekä kustannusarvioiden muutokset Infraurakoissa pyritään toteuttamaan tarvittavat puiden kaadot pesimäajan ulkopuolella. Pesimäaikana puut tarkistetaan ennen kuin ne kaadetaan, jottei pesiä ole. Mittari: kyllä / ei	Puiden kaatojen osalta tavoite on täytynyt. Vuoden 31.8. mennessä on vastaanotettu Sokeritehtaan tien urakka. Käynnissä olevissa urakoissa esimerkiksi Kirkkonummentie - Överbyntie hankkeessa CO2- päästöjen vähentämistoimia on tehty mm. on hyödynnetty lähialueen rakennusten purkamisesta syntyynyttä betonimursketta katu- ja rakenteissa.	Infrapalvelujohtaja
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	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. Mittari: kyllä / ei	31.8. mennessä on valmistunut Sokeritehtaan tien urakka, jos tavoite ei toteutunut.	Infrapalvelujohtaja

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Kuntakehityksen lautakunta	62,57	64	61,09

Kaavoitusarkkitehti rekrytointi on toteutettu. Tavoitteena on, että uusi virka on täytetty vuoden loppuun mennessä.

Riskienhallinta

Ulkoisen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoisen riski	Strateginen	Markkinatilanne: Infrarakennushankkeisiin ei saada urakoitsijoita tai tarjoushinat ylittävät merkittävästi kustannusarviot (yleinen kustannustason nousu).	Varmistamme hankkeiden oikeanaikaisen kilpailutuksen. Varmistamme hankkeiden rakennussuunnitelmien toteuttamiskelpoisuuden.	Infrarakentamisen hankkeisiin on saatu riittävästi tarjouksia.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen riski	Operatiivinen	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 yleissuunnitelun 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 kestävä kuntatalouden ohjelman valmistelua on arvioitu kriiteerejä tulevien investointiohjelmien ja kaavoitusohjelman valmisteluun.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen riski	Taloudellinen	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.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Ulkoisen riski	Strateginen	Vaikeiden sääolosuhteiden vaikutus kunnossapito palveluiden tuottamiseen merkitsee tuntuvaa kustannusten nousua. Ilmastonmuutoksen myötä sään ääri-ilmiöt yleistyvät: etenkin talvet voivat	Huolehdimme kunnan yleisten alueiden ylläpidosta ja parannustoimenpiteistä niin henkilöstön kuin määrärahojen puitteissa. Varmistamme riittävät resurssit kunnossapitoon ja sen laadunvalvontaan sekä	Alkuvuoden sääolosuhteet on ollut normaalia ja määrärahat ovat riittäneet.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoisen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
		muuttua ajoittain runsaslu- misiksi ja lämpötilan nopea vaihtelu nollan molemmin puolin lisää kunnossapidon tarvetta huomattavasti. Sään vaihteluiden ennustet- tavuus vaikeutuu.	etenkin talvi-kunnossapito- töiden suorittamiseen. Tilanteen muuttuessa so- peutamme toimintaa re- surssien mukaiseksi.		
Ulkoinen riski	Strateginen	Riittävän osaamisen varmis- taminen: Konsulttitoimeksi- annot (esim. selvitykset ja yleisluonteiset suunnitel- mat): konsulttien puutteelli- nen osaaminen. Kunnan omassa organisaa- tiossa ei ole riittävää henki- löstöä tai asiantuntemusta ohjaamaan konsulttitoimek- siantoja.	Suunnittelemme konsultti- hankkeiksi tarkoituksenmu- kaiset suunnittelukokonai- suudet. Varmistamme, että meillä on riittävä ja osaava henki- löstö ohjaamaan konsultti- toimeksiantoja. Laadimme kilpailutusasiakir- jat hyvin ja ylläpidämme hankkeen aikana tiivistä yh- teistyötä valitun konsultin kanssa. Ylläpidämme hyvää tilaa- jaimagoa konsulttien suun- taan.	Infrapalveluiden suunnittelupuiteso- pimukset on kilpailu- tettu. Kilpailutuk- sessa on pyritty var- mistamaan suunnit- telun laatu.	Todennäköi- syys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen riski	Strateginen	Kaavoitusohjelman hank- keet eivät etene odotetusti tai ne eivät toteudu. Kaavahankkeet jumiutuvat, mikäli tavoiteltu suunnitte- luratkaisu ei toteudu tai se osoittautuu esimerkiksi kaa- vataloudellisesti haasteel- liseksi. Kaavahankkeiden edisty- mistä hidastavat maanomis- tajatahojen muuttuneet ta- voitteet tai muut ennakoii- mattomat syyt, minkä seu- rauksena kaavoitus viivästyy tai pahimmillaan keskeytyy. Kaavahankkeiden edistymi- nen päätöksentekoon hidas- tuu maankäyttösopimus- neuvottelujen pitkittymisen takia.	Laadimme kaavahankkeille toteuttamiskelpoiset aika- taulut sekä varaamme riittä- vät resurssit työn suoritta- miseen, ohjaamiseen sekä vuorovaikutukseen maan- omistajien ja eri intressiryh- mien kanssa. Tilaamme kaavahankkeiden edellyttämät selvitykset ja yleissuunnitelmat oikea-ai- kaisesti. Toteutamme kaa- vahankkeet kustannuste- hokkaasti ja laadukkaasti yhteistyössä osaavien kon- sulttien kanssa. Varmistamme kaavahank- keisiin, jotka edellyttävät maankäyttösopimuksia, tar- vittavat henkilöresurssit so- pimusneuvotteluihin ja so- pimusten laatimiseen. Neu- vottelemme proaktiivisesti maanomistajien ja eri in- tressiryhmien kanssa.	Kaavoitusohjelman uudistaminen ja priorisointi on aloi- tettu ja tuodaan ku- luvan vuoden aikana päättäväksi. Maankäyttösopimus- neuvottelut aikatau- lutetaan osana kaa- voitusohjelmaa. Par- haillaan rekrytoidaan uutta sopimusneu- vottelijaa muualle lähteneen tilalle. Kaavaselvityksiä on tilattu ennakoivasti.	Todennäköi- syys: 3 Merkittävyys: 2 6

Ulkoisen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoinen riski	Strateginen	Tonttien luovutuksen toteutuminen: - Asuntorakentamisen syklisyys, asuntomarkkinatilanteen heikentyminen - Maankäyttösojpmusten mukaisten maksujen viivästyminen - Tonttivarauksen viivästyminen tai peruminen	Tontinluovutus: - Panostamme asuntotonttihakujen markkinointiin. - Kaavoittamme riittävän ja tonttivarannon. - Pidämme asuntotonttien hinnoittelun kohtuullisena. - Käytämme tonttivarauksissa varausmaksuja ja edistämme osaltamme aktiivisesti tonttien hankesuunnittelun ja ennakkomarkkinoinnin toteutusta. Maankäyttösojpmuksia sisältävät kaavahankkeet: - Varmistamme maankäyttösojpmuksia sisältävissä kaavahankkeissa, että käynnistämissopimuksissa asetetut kaavasuunnittelun aikataulutavoitteet toteutuvat ja maankäyttösojpmuksissa sovittu kunnallistekniikan rakentaminen etenee aikataulussa.	Kunta on käynnistänyt 15.4. Tolsanmäen omakotitonttihakun käsittäen 30 tonttia. Yleinen maailmantilanne ja rakentamisen hiljentyminen vaikuttaa edelleen tonttikysyntään ja näkyy myös asemakaavoissa sojpmusneuvottelujen hidastumisena.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 6

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisaalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
Investointihankkeiden taloudellinen seuranta	Investointien talousarvion toteutumien vaihtelut sekä määrärahojen alittaminen tai ylittäminen. Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuksessaan.	Investointihankkeet pysyvät hankkeen suunnitelmien kustannusarvion mukaisina. Investointihankinnat tehdään ohjeiden ja määräysten mukaisesti, että ne toteutuvat suunnitelluissa aikatauluissa.	Investointien toteumatilanteen raportointi lautakunnalle neljännesvuosittain mukaan lukien osavuositarkastus ja toimintakertomus.	Toteutunut suunnitellusti.
Kunnan omaisuuden arvon säilyttäminen	Käyttötalouden määrärahat eivät riitä tarkoituksenmukaisen ylläpidon tasoon, minkä seurauksena korjausvelka kasvaa. Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuksessaan.	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 toteutusta 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. Resurssivajeen vuoksi ei kyetä reagoimaan yllättäviin toimintaympäristön muutoksiin.	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 tasalla. Toimintaa ohjaavat asiakirjat päivitetään riittävän usein. Toimiala panostaa koulutukseen ja vahvistaa	Toimialan esihenkilöt varmistavat, että henkilöstön osaaminen on hyvällä tasolla ja että henkilöstö osallistuu koulutuksiin. Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtäväkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien dokumentoinnin. Toimialan johtoryhmä seuraa henkilöstön vaihtuvuutta ja avoimien paikkojen täyttämistä.	Toteutunut suunnitellusti.

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
		osaamista asiantuntijatasolla.		
Hankintakäytännöt	Riskit: - Hankintojen viivästy-miset - Hankintalain rikkomien - Kunnalle kalliit tai epäkäytännölliset sopimukset Seuraukset: - Hankkeiden lykkäätymiset ja mahdolliset kasaantumiset, jolloin talouden pito vaikeutuu, josta seuraa ylimää räisiä kustannuksia - Hankintalain vastainen toiminta voi johtaa sakkoihin sekä viivästyksiin - Kriittisten toimintojen mahdolliset vakavat häiriöt - Kustannusten nousu, jos hankintasopimus ei vastaa kunnan tarvetta tai tahtotilaa Syyt: - Hankintojen oikea-aikaisen toteuttamisen laiminlyönti - Hankintojen vaativuustaso - Hankintoja tekevien henkilöiden hankintataidot- ja tiedot - Hankintojen määrä Suuruus: - Vaikutukset voivat olla merkittäviä - Riskin todennäköisyys on korkea	Hankinnat ovat etukäteen listattu ja aikataulutettu hyvissä ajoin, jotta päättyvät sopimukset ehditään uusia oikea-aikaisesti. Investointihankkeiden asiakirjojen valmistumisen ajankohta sovitaan siten, että hankinnat aikataulutetaan tehtäväksi loppuvuoden ja alkuvuoden aikana, jolloin tarjouksia laskevalla yrityksillä on paras kapasiteetti laskea urakoita. Töiden kausiluonteisuudella on tähän vaikutus. Hankintoja tekevien henkilöiden säännölliset hankintakoulutukset.	Hankintoja tekevä yksikkö vastaa hankinnoista ja käyttää tarvittaessa kunnan sisäisiä tai ulkoisia asiantuntijoita hankintojen sujuvoittamiseksi. Investointihankkeiden suunnittelun aikataulutusta täsmennetään siten, että hankkeiden suunnitelmat valmistuvat kilpailutuksen kannalta optimaaliseen aikaan eli viimeistään loka-marraskuussa. Hankintojen periaatteet viedään Kuntakehityksen lautakunnan päätettäväksi alkuvuoden 2026 aikana. Yksikön päällikkö/johdaja tarkistaa merkittävät hankinta-asiakirjat ennen hankinnan kilpailutusta. Järjestetään hankintoja tekeville henkilöille hankintakoulutuksia vuoden 2026 aikana.	Toteutunut suunnitellusti.

Elinkeino

Arvio talousarviomäärärahojen riittävyydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Suurin osa vuosittaisista elinkeinojen ja matkailun yhteistyösopimuksista ja jäsenmaksuista laskutetaan kertaluonteisesti ja lähes kaikki on maksettu kahden ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana. Tästä johtuen ostopalveluihin varattu budjetti on kuluneen vuoden osalta käytetty. Budjetti vaikuttaa kuitenkin toteutuvan kokonaisuutena lähes suunnitellusti.

Merkittävä osa elinkeinopalveluiden henkilöstön työpanoksesta on mennyt mahdollisten uusien elinkeinohankkeiden ja käynnistyvän kaavoituksen taustatyöhön. Elinkeino-ohjelman taustaselvitykset on teetetty ja ohjelman valmistelu sidosryhmäyhteistyössä ja päättäjien kanssa on hyvässä vauhdissa. Elinkeino-ohjelman valmistelun avuksi on palkattu määräaikaaisesti alan korkeakouluharjoittelija.

Elinkeinotiimi on toiminut matkailun verkoston koollekutsujana. Oletettavasti tulevana vuonna käynnistyvä VÄSTRA-yhteistyö vauhdittaa matkailun kehittymistä Kirkkonummella.

Kunnanvaltuusto päätti keväällä 2026 ostaa Porkkalan Lähteelän virkistysalueen. Alueelle saatiin nopealla aikataululla kilpailutettua toimija ja virkistysalueen palveluiden käyttö on voinut jatkua lähes katkottomasti omistuksen vaihtumisesta huolimatta koko kesän.

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

Kaavoitus- ja liikennejärjestelmäpalvelut

Arvio talousarviomäärärahojen riittävyydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Veikkolanpuro II asemakaava oli kesäkuussa kuntakehityksen lautakunnan hyväksymiskäsittelyssä. Muita kaavoja ei ollut 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.

Vuoden aikana on vireillä useiden kaavahankkeiden kunnallistekniset yleissuunnitelmat sekä kaavakohtaisia selvityksiä ja suunnitelmia, minkä seurauksena myös itse kaavahankkeita on ollut mahdollista edistää. Monen kaavahankkeen eteenpäinvieminen edellyttää maankäytösopimusmenettelyä, 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. Kesäkuussa kunnanhallitus päätti, että Kirkkonummen kunnan ja Osuuskunta Suomen Asuntomessujen väliset Asuntomessujen yhteistoimintasopimusta koskevat neuvottelut keskeytetään.

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

Toisaalta kunnasta riippumattomat ulkoiset tekijät 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

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Vuoden aikana aloitetut kaavahankkeet, OAS, kpl	3	5	2	
Vuoden aikana hyväksytyt (osa)yleiskaavat, kpl	0	0	0	
Vuoden aikana hyväksytyt asemakaavat ja niiden kaavamuutokset, kpl	0	5	1	
Vuoden aikana hyväksytyt ranta-asemakaavat ja niiden kaavamuutokset, kpl	0	0	0	

Tonttipalvelut

Arvio talousarviomäärärahojen riittävyydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Maanvuokrasopimuksissa tehdään massalaskutus kaksi kertaa vuodessa eräpäivillä 15.3. ja 15.9. Henkilöstökulut ovat alittuneet ja palvelujen ostot ylittyneet johtuen ensisijaisesti Juhlakallion ja Tolsanmäen omakotitonttien siivouksista. Palvelujen ostoihin sisältyvät maanmittaustoimitusten toimituskustannuksille varatut rahat ovat tältä vuodelta ylittyneet.

--

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Luovutetut AO-tontit, kpl	8	20	12	60 %
Luovutetut tuottajamuotoiset asuntotontit, rakennusoikeus kem ²	0	3500	0	0 %

Paikkatietopalvelut

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Ei raportoitavia poikkeamia käyttötalouden tuotoissa tai kuluissa talousarvioon nähden.

Infrapalvelut

Arvio talousarviomäärärahojen riittävyydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Alkuvuoden sääolosuhteet ovat olleet hieman tavanomaista helpommat kunnossapidon kannalta. Infrapalvelujen ostojen (mukaan lukien kunnossapitourakat) toteuma tilanteessa 31.8 on noin 1,6 MEUR (51 %). Arvioidaan, että määrärahat riittävät.

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Hoidetut viheralueet, ha	126	120	129	107,5
Kunnossapidettävät liikenneväylät, km	295	300	295	98,3
josta katuja, km	140	150	140	93,3
josta katujen vierellä olevia kevyen liikenteen väyliä, km	88	90	88	97,8
josta muista kevyen liikenteen väyliä ja puistoraitteja, km	55	60	55	91,7
josta pysäköintialueita, ha	7,2	7,2	7,2	100

Joukkoliikenne

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

HSL laskuttaa kuntaosuutta HSL:n talousarvion mukaisesti.

Joukkoliikenteen osalta kunnan toteuma oli talousarviota hieman korkeampana, -4 675 793 €, 68,7 % (2025: -5 837 093, 64,5 %). HSL on arvioinut toisen osavuosisikatsauksensa yhteydessä, että Kirkkonummen kuntaosuus 2026 toteutuisi jonkin verran HSL:n muutettua talousarviota alempana (6,8 meur). HSL:n yhtymäkokous on päättänyt talousarviomuutoksesta, jonka mukaan Kirkkonummen kunnan laskutettava kuntaosuus on 7,0 milj. euroa. Kunnanvaltuusto päätti kesäkuussa vähentää HSL:n kuntaosuutta 992 000 eurolla, minkä jälkeen HSL:n toimintakate on 6 808 00 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 31.8.

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 ilmakuvauskuksen, 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.

Ilmakuvauskuksen epäonnistuttua vuonna 2025 Kirkkonummen kunta on yhdessä Nurmijärven, Tuusulan ja Vihdin kuntien kanssa kilpailuttanut ilmakuvauskuksen yhteiskilpailutuksena, hankinnan kokonaisarvo on 45 750 €, josta Kirkkonummen kunnan osuus on 15 750 €. Tilatut ilmakuvaustuotteet on toimitettu tilaajille tarkastukseen. Investoinnista on maksettu 6 300 €.

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 31.8.

Mittalaitteiden hankinta on kilpailutettu ja toimittaja valittu. Tilatut mittalaitteet on toimitettu tilaajalle ja laitteiden käyttökoulutus pidetty. Investoinnista on maksettu 70 820 €.

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/takuuaikaiset 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, yhdistelmä-reittimahdollisuuden (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

Kuntakehityksen lautakunnan investoinnit	TA 2026	Toteuma 31.08.2026	Toteuma %	Tilanne
Liikenneväylät ja puistot	-23 450 000	-8 510 708	36,29	
Suunnittelut	-3 360 000	-498 556	14,84	
Yleissuunnittelu	-750 000	-364 295	48,57	
kt 51	-50 000	-31 759	63,52	Hanke k
Prikiranta	-50 000	-154 177	308,35	Hanke t jatketaa mestari johtuu r
Hupisaari	-50 000	-2 400	4,80	Ei käynn
Jorvaksenkolmio	-50 000	0	0,00	Ei käynn
Sarvvikinranta	-50 000	-26 400	52,80	Hanke k
Tassumäki	-100 000	-106 475	106,48	Hanke k
Eerikinkartano	-100 000	-40 307	40,31	Hanke k
Pikkalanlahti	-100 000	0	0,00	Ei käynn
Turuntie, 126	-100 000	-2 400	2,40	Ei käynn
Pohjoinen Vuohimäenportti	-100 000	-377	0,38	Ei käynn
Katu- ja rakennussuunnittelu	-2 610 000	-134 261	5,14	
Tolsanportti	-300 000	0	0,00	Ei käynn
Villa Hagan puisto	-300 000	-1 122	0,37	Yleissuu
Prikiranta	-300 000	0	0,00	Yleissuu tettu ys
Pohjois-jorvas	-300 000	-2 400	0,80	Ei käynn
Mt 110 jk+pp välillä Palajärventie (Vihti)-Kyntäjätie (Kirkko- nummi)	-50 000	-4 117	8,23	Hanke k
Kotiniitynrinne, kotiniityntie	-200 000	-27 934	13,97	Hanke k tausten
Mustikkarinne	-100 000	-2 400	2,40	Hanke e kulut
Veikkolapuro II	-300 000	-3 549	1,18	yleissuu kulut
Kukkivien puiden puisto	-20 000	0	0,00	Hanke e
Lindalintie saneeraus	-300 000	-40 473	13,49	Hanke k tausten
JK+PP Mt 1131 Tampajantie - Evitskogintie (suunnittelu) ELY/kunta 50 %/50%	-100 000	-26 344	26,34	Hanke k
Kt 51, Vuohimäenportti	-300 000	-776	0,26	Hanke k
Brissaksentien saneeraus	-20 000	-12 573	62,87	Hanke k
Ristikalliontie, Rajakalliontie ja Sirkkutie saneeraus	-20 000	-12 573	62,87	Hanke k
Urakat	-17 980 000	-7 520 107	41,82	

Ervastintien hv-saneeraus (+p-paikat)	-1 000 000	-292 312	29,23	Hanke k
Nissnikun saattoliikennepaikka	-800 000	-10 503	1,31	Suunnit siirtyy v
Kirkkonummentie ja Överbyntie	-5 000 000	-2 263 788	45,28	Hanke k
Läntinen Gesterby	-2 000 000	-1 366 683	68,33	Hanke k
Tallinmäki	-3 000 000	-53 705	1,79	Suunnit
Tolsanmäki	-100 000	-4 895	4,90	Hanke v kikuluja
Rovastinpuisto	-200 000	-68 678	34,34	Urakka valmis.
Impivaaranpolku ja p-alue	-100 000	-2 400	2,40	Hanke k
Överbyntien jk+pp	-1 800 000	-295 553	16,42	Hanke k
Sokeritehtaantie	-1 000 000	-1 158 189	115,82	Hanke k
Munkinmäentien saneeraus	-1 800 000	-377 784	20,99	Hanke k
Veikkola, alue 18 (Paasintie)	-50 000	-36 272	72,54	Hanke v
Veikkola, alue 18 (Impivaarantie, Männistötie)	-300 000	-706 813	235,60	Hanke k hankke
Kaksoskujan leikkipaikka ja lähipuisto	-100 000	-40 076	40,08	Hanke k
Gesterbyntori	-80 000	-38 000	47,50	Hanke k
Kuusala- Jeppas, Y2J	-250 000	-50 917	20,37	Hanke k
Länsilenkki	-400 000	-753 539	188,38	Hanke v
Arviodut määrittelemättömät hankkeet	-2 110 000	-492 045	23,32	
Tie- ja katuvalaistuksen uusiminen EU-säädösten mukaiseksi	-400 000	0	0,00	Hanke v
Hulevesijärjestelmien saneeraus	-300 000	-28 481	9,49	Suunnit
Hankkeiden jälki/takuuajaiset kustannukset	-200 000	-92 280	46,14	
Bussipysäkkien peruskorjaukset	-200 000	0	0,00	Lupapre
Aitojen hankinta ja korjaukset	-200 000	0	0,00	Hanke e
Leikkipaikkojen peruskorjaukset	-100 000	-40 076	40,08	hanke k
Vieraslajien torjunta	-20 000	-8 256	41,28	hanke k
Varaus uusille elinkeinopoliittisille hankkeille*	-200 000	0	0,00	Hanke e
Pienet suunnittelukohteet	-20 000	-8 632	43,16	
Veikkolan skeittipaikan päivittäminen (osallistuva budjetointi)	-30 000	0	0,00	Valmist
Katujen korjausvelan pienentäminen	-400 000	-314 320	78,58	Hanke k
Pump track pyörärata Veikkolaan (osallistuva budjetointi)	-40 000	0	0,00	Valmist
Liikunta- ja virkistysalueet	-2 295 000	-635 933	27,71	
Suunnittelu	-60 000	-10 135	16,89	
Tekojääkenttä	-11 000	-56 041	509,46	Vuoden rälle vu
Jerikonmäen kuntoradan/ latuverkoston perusparantaminen sis. paikoitus, valaistus, yhdyssilta, maa-alueet, yhdistelmäreittimah- dollisuuden (kävely-hiihto) selvittäminen ja suunnittelu	-5 000	-10 135	202,70	Suunnit

Liikunta- ja virkistysalueiden kehittämissuunnitelma 2035 (arvioidaan liikunta- ja virkistysalueiden nykytila ja käyttö, tunnisteetaan kehittämistarpeet sekä suunnitellaan pitkän aikavälin investointeja, jotka tukevat kunnan hyvinvointi-, ilmasto- ja elinvoimavoimavaroja yhteistyössä eri toimijoiden kanssa, sisältäen ylikunnallisen tarkastelun)	-44 000	0	0,00	Ei käynn.
Rakentaminen	-2 235 000	-625 798	28,00	
keskustan yleisurheilukentän perusparannus ja varaston rakentaminen (perusparannus ei sisällä katsomon kattamista)	-1 785 000	-156 934	8,79	Urakka
Syväjärven uimarannan perusparannus	-450 000	-468 864	104,19	Hanke k
Muut pitkävaikutteiset menot				
mm. paikkatietoaineistojen tuottaminen ja täydentäminen	-30 000	-6 300	21,00	
Muu irtaimisto				
Paikkatietopalveluiden mittalaitteet	-80 000	-70 820	88,53	
Kuntakehityksen lautakunnan investoinnit yhteensä	-25 855 000	-9 146 641	35,38	

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 31.8.2026
Keskusta, Gesterby				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Keskusta, Jokiniitty				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Keskusta, Kirkkolaakson kauppakeskus				selvitetään kaavoituksen eteenpäinviemistä > käynnistämissopimuksen päivitt. edell. maankäyttö Sopimusta
Keskusta, Pedersiportti				asemakaavan sijaan laaditaan osayleiskaava
Keskusta, Rajanotkontie				ehdotus ollut nähtävillä, kaava hyväksytty ltk:ssa > kaavan hyväksyminen edell. maankäyttö Sopimusta
Keskusta, Villa Hagan puisto		tark. ehdotus (kh)	hyväks. (kh, kv)	ehdotus ollut nähtävillä > kaavan hyväks. edell. maankäyttö Sopimusta
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	> viranom.neuvott. ja OAS-käsittely

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

hanke	tammikuu-huhtikuu	toukokuu-elokuu	syyskuu-joulukuu	tilanne 31.8.2026
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 nähtäville edell. maankäyttö Sopimusta
Kantvik, Pippurniemi (ap)				hanketta ei käynnistetä
Pikkalanlahti, Pikkalanlahti			OAS	> viranom.neuvott. ja OAS-käsittely
Vuohimäki, Lähijunaliikenteen varikko*				kaavoitusohjelman ulkopuolinen hanke selvitetään kaavoituksen käynnistämistä kh:n päätös lähijunavarikon kaavoituksesta
Kantvikin osayleiskaava				ehdotus ollut nähtävillä > viranom.neuvottelu sekä mahdoll. tark. ehdotus nähtäville 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 31.8.2026
Jorvas, Jorvaksenkolmio				selvitetään kaavoituksen eteenpäinviemistä > OAS-käsittely (päivitys) ja valmisteluaineisto
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)	> OAS-käsittely ja ehdotus nähtävillä
Sundsberg, Energiakuja*	ehdotus (kh)		hyväks. (kh, kv)	kaavoitusohjelman ulkopuolinen hanke, ehdotus ollut nähtävillä > kaavan hyväks. edell. maankäyttösopimusta
Sundsberg, Sarvvinranta			tark. ehdotus+LYRO (kh)	OAS käsitelty, tark. ehdotuksen laatimien 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 31.8.2026
Veikkola, Eerikinkartano (ap)			ehdotus (kh)	valmisteluaineisto ollut nähtävillä > ehdotus nähtäville edell. maankäyttösopimusta
Veikkola, Perälänkannas			valmisteluaineisto	OAS käsitelty > valmisteluaineisto nähtäville
Veikkola, Pohjoinen Siikajärvi				selvitetään kaavoituksen eteenpäinviemistä > OAS käsitelty (päivitys) ja valmisteluaineisto nähtäville edell. maankäyttösopimusta
Veikkola, Veikkolanportti				kaavoituksen käynnistämisestä päätetään laadittavassa kaavoitusohjelmassa
Veikkola, Veikkolanpuro II (ap)		hyväks. (kh, kv)		ehdotus ja LYRO ollut nähtävillä, kaava hyväksytty ltk:ssa > kaava ja LYROn hyväks. edell. maankäyttösopimusta
Veikkola, Turuntien itäinen kiertoliittymä (ent. Turuntie, kortteli 126)	OAS		valmisteluaineisto	OAS käsitelty > valmisteluaineisto nähtäville edell. maankäyttösopimusta
Kylmäla oyk			OAS (päivitys)	ehdotus ollut nähtävillä > OAS-käsittely (päivitys)
Pohjoisen Kirkkonummen liikennekäytävän oyk			hyväks. (kh, kv)	ehdotus ollut nähtävillä ja viranom.neuvott. järjestetty > kaavan hyväks. vaiheittain

Muut kohteet, vuoden 2026 suunnittelukohteet

hanke	tammikuu-huhtikuu	toukokuu-elokuu	syyskuu-joulukuu	tilanne 31.8.2026
Keskusmetsän yleissuunnitelma*		päivitetty yleissuunnitelma	hyväks.	yti antanut evästyksen jatkosuunnittelulle valmistellaan päivitetty yleissuunnitelma uuteen päättäjäkäsittelyyn ennen infotilaisuuden 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 nähtäville

* hanke ei kaavoitusohjelmassa

Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta

TULOSLASKELMA

Työllisyys- ja elinkeinoasioiden lautakunta	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	3 322 209	2 098 578	63,17 %	1 861 425	12,74 %	2 755 320
Myyntituotot	3 072 209	2 095 593	68,21 %	1 861 144	12,60 %	2 720 001
Tuet ja avustukset	0	2 985	0,00 %	0	0,00 %	34 810
Muut toimintatuotot	250 000	0	0,00 %	281	- 100,00 %	509
Toimintakulut	-6 557 518	-3 717 100	57,22 %	-3 290 522	12,96 %	-5 412 986
Palkat ja palkkiot	-2 559 909	-1 694 174	67,52 %	-1 529 916	10,74 %	-2 371 077
Henkilösivukulut	- 509 883	- 386 890	77,43 %	- 308 148	25,55 %	- 479 109
Palvelujen ostot	-1 849 400	- 851 864	46,06 %	- 570 435	49,34 %	- 979 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 000	-11 732	117,32 %	-8 510	37,85 %	-21 017
Avustukset	-1 500 000	- 674 040	44,94 %	- 815 432	-17,34 %	-1 471 160
Muut toimintakulut	- 128 326	-98 400	76,68 %	-58 080	69,42 %	-91 372
Toimintakate	-3 235 309	-1 618 522	50,99 %	-1 429 098	13,25 %	-2 657 665
Sisäiset tuotot yhteensä	0	0	0,00 %	0	0,00 %	- 273
joista:						
Taloudellinen tuloksellisuus						
Asukasmäärä	42 197	42 197	-	41 897	-	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-77	-38	-	-34	-	-64

Arvio talousarviomäärärahojen riittävyydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Talousarviomäärärahat riittävät vuoden 2026 tarpeisiin 31.8.2026 tilanteen perusteella.

1-8/2026 toteumaprocentin tulisi tasaisen kulutuksen mukaisesti olla laskennallisesti 66,4%, toteuman ollessa nyt 57,7%, eli laskennallisesti alhaisempi.

Henkilöstökulut ovat talousarvion mukaiset.

Muissa kuluissa on vielä talousarvioon nähden hieman suurempaa kulutusta(69,2% 1-8/2026), mutta vuokratulujen kohtuullistamista tapahtunut, kokonaisuudessaan ollaan talousarvion mukaisissa kuluissa tämän myötä.

Aineet, tarvikkeet ja kalusteet kulut ovat jo nyt yli 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 loppukeväästä ja syksyllä, laskutus- ja maksatuskäytäntöjen vuoksi. Tämä tulee tasaamaan näiden kuluja lähemmäksi talousarvion mukaisia kuluja.

Yllätyksellisiä muutoksia ei ole tapahtunut, mutta työllisyystilanne on vielä vaikea. Yleinen työttömyysaste työllisyysalue oli 7/2026 10,6%, nuorten, alle 30v, työttömyysaste 16,6%, ulkomaalaisten työttömyysaste 18,6, suomenkielisten työttömyysaste 9,9% ja ruotsinkielisten työttömyysaste 6,9%.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Kehitämme uusia tapoja ja toimintamalleja tukea työllisyyttä	Työttömyysasteen vähentäminen työvoimapalveluiden toimintaa mukauttamalla uuteen toimintaympäristöön ja sen tuomien mahdollisuuksien täysimääräinen hyödyntäminen työllisyyden edistämiseksi. Mittari: Työttömyysaste vähintään 3,5 prosenttiyksikköä Uudenmaan keskiarvon alapuolella vuoden keskiarvossa. Elokuussa 2025 Uudenmaan työttömyysaste 12,1%, työllisyysalueen työttömyysaste 9,4%	Työttömyysasteen keskiarvo 1-7/2026 Uudellamaalla 12,6%, työllisyysalueen osalta 10,0%. Erotus on työllisyysalueen hyväksi 2,6 prosenttiyksikköä. Tavoite ei täyttymässä.	Työllisyysaluejohtaja
Nopean työllistymisen edistäminen	Edistämme asiakkaiden nopeata työllistymistä oikea-aikaisilla palveluilla ja toimenpiteillä, joita kehitetään paikalliseen tarpeeseen 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%	Virta työttömyyteen 6kk osalta 1-7/2026 keskiarvo 37%. Tavoite täyttymässä.	Työllisyysaluejohtaja
Teemme työnantajayhteistyötä aktiivisesti	Työnantajien työvoimatarpeeseen vastaaminen uusilla toimintatavoilla ja tiiviimmällä yhteistyöllä niin työnantajien suuntaan, kuin myös kuntien elinkeinopalveluiden kanssa. Mittarina työnantajien työpaikka- ja työkoikeilutoimeksiantojen täyttöaste, jonka tulee olla vuosittain vähintään 85%	1-8/2026 täyttöprosentti 76%, tavoite ei vielä täyttymässä.	Työllisyysaluejohtaja
Asiakaskeskeiset lähipalvelut	Kehitämme paikalliseen tarpeeseen toimintatapoja ja palveluita. Toteutamme asiakaslähtöistä palvelua, toiminnan viranomaisluonteesta huolimatta. Mittarina Kehäkeskuksen toteuttama asiakastytyväisyyskysely, jossa kokonaistyytyväisyyden tulisi vähintään 4,2. Elokuussa 2025 kokonaistyytyväisyys on 3,7.	1-8/2026 keskiarvo asiakastytyväisyydessä 3,81. Tavoite ei vielä täyttymässä.	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 30.8.
Työnhakija-asiakasmäärä		5500 (arvio)	5560 (vahvistamaton luku)

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Työllisyysalueen palvelut	49,72	57	51,58

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

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoinen riski	Taloudellinen	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 palveluvalikoidaan ja palveluiden käyttöä kohdennetaan yleisen työmarkkinatilanteen mukaisesti.	Tilanne pysynyt suhteellisen vakaana, pientä laskua näkyvissä. Suunnitelmia äkillisiin muutoksiin ylläpidetty.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6
Ulkoinen riski	Taloudellinen	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.	Muutosturvatilanteet pysyneet hallinnassa ja suuria operatiivisesti tai taloudellisesti haastavia muutosturvatilanteita ei ole tullut.	Todennäköisyys: 1 Merkittävyys: 3 3
Sisäinen riski	Operatiivinen	Henkilöstön jaksaminen ja työkuorma pitkittyneessä suurten asiakasmäärien tilanteessa.	Kohdennetaan sisäisesti resursseja tarpeen mukaisesti. Tehdään tarvittavaa priorisointia työkuorman keventämiseksi. Jatketaan prosessin keventämistä. Käytetään vuonna 2026 voimaan tulevien lakimuutosten liikkumavaraa hyödyksi.	Uudet lakimuutokset haastavat työkuormaa, mutta lainsäädännön joustoja käytetään hyväksi ja priorisointia tehdään arjessa.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen ja Ulkoinen riski	Strateginen	Pitkäaikaistyöttömyyden vaikutus kuntien taloutteen ja toimintaan	Yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa kehitetään asiakasohjausta sosiaali- ja terveyspalveluihin, jotta asiakaskunta saa tarvitsemaansa palvelua. Kehitetään nykyisiä palveluita pitkäaikaistyöttömyys silmällä pitäen.	Hyvinvointialueen kanssa tehtävä yhteistyö on haasteellisessa tilanteessa, moni pitkäaikaistyötön ei pääse tarvitsemiinsa sote-palveluihin. Työllisyysalueen asiakaskunnassa yhä enemmän asiakkaita, joiden eteneminen haastavaa pelkkien työvoimapalveluiden avulla ja sote-palveluiden merkitys on kasvanut. Osana haastetta on toimeentulotukilain muutoksen myötä tulleet n. 300 asiakasta toimeentulotuen piiristä, joilla usealla	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 6

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
				suuria haasteita työkyvyssä. Jatketaan yhteistyötä LUVNin kanssa.	
Ulkoinen riski	Taloudellinen	Lainsäädäntömuutokset vaikuttavat toimintaan häiritsevästi, eivät edistä toiminnan kehittämistä tai asiakkaiden asemaa.	Seurataan lainsäädännön valmistelua, eri yhteistyöverkoston avulla vaikutetaan lainsäädännön valmisteluun. Käytetään lainmuutosten mahdollinen liikkumavara hyödyksi ja tehdään rohkeasti myös omia tulkintoja lain soveltamisesta.	Vuosi 2026 on ollut haasteellinen lakimuutosten myötä ja loppuvuodelle 2026 vielä lakimuutoksia tulossa. Haasteena on kokonais kuvan ylläpitäminen ja kaikkiin lakiin muutoksiin varautuminen tarvittavalla tavalla.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen riski	Strateginen	Palveluiden vaikuttavuus on heikko eikä palveluilla pystytä edistämään asiakkaiden työllistymistä merkittäväällä tavalla.	Suunnitellaan ja toteutetaan palveluita työmarkkinoiden tilanteen mukaisesti. Kehitetään palveluiden vaikuttavuuden seurantaa ja keskitytään erityisesti vaikuttaviin palveluihin. Otetaan asiakkaiden palveluohjauksessa rohkeammin kantaa eri palveluiden tarkoituksenmukaisuuteen, jotta yksilöille kohdennetaan heidän tilanteisiin sopivia ja työllisyyttä edistäviä palveluita.	Uusia palvelumuotoja harkinnassa ja kevyempiä palvelumuutoksia pilotoitu, esim. valmennusten ja neuvonnan osalta.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
v. 2026 käyttötalouden seuranta	Talousarvion ylittyminen, talouden seurannan ja ennakoitavuuden vaikeutuminen. Riski on merkittävä toteutuksessa.	Pysytään asetetuissa määrärahoissa. Sitoutuneiden kustannusten hallinnointi ja ennakointi. Kyetään sopeuttamaan toimintaa, mikäli määrärahat ovat ylittymässä.	Kehitetään talouden seurantaan sekä erityisesti ennakointia. Seurataan jatkossakin säännöllisesti lautakunnan kokouksissa.	Ennakointia kehitetty ja talous paremmin ennakoitavissa.
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 osaamistasoa kyseisissä tehtävissä.	Jonkin verran haasteita vielä, mutta suurimmat laskut saatu kohdistumaan oikein.
Kriittisen osaamisalueiden riittävyys	Etenkin hallinnollisissa ja johtotehtävissä ohut organisaatio, jonka toimintavarmuus poissaolotilanteissa kyseenalainen. Myös asiakaspalvelutehtävissä tietyissä erityisosaamisalueilla samankaltainen ongelma. Toteutuksessaan 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.	Osittain vielä työn alla, etenkin ohjeistusten kattavuuden osalta.



Vuoden 2026 osavuosisikatsaus

Tilanteesta 31.8.2026
Rakennus- ja ympäristölautakunta

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Tuloslaskelma

Rakennus- ja ympäristölautakunta	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	940 000	377 020	40,11 %	803 279	-53,06 %	1 056 753
Myyntituotot	0	22	0,00 %	0	0,00 %	0
Maksutuotot	940 000	376 998	40,11 %	803 279	-53,07 %	1 056 753
Toimintakulut	-1 768 538	-1 175 668	66,89 %	-1 066 106	10,28 %	-1 655 468
Palkat ja palkkiot	- 946 558	- 634 683	67,70 %	- 571 499	11,06 %	- 858 133
Henkilösivukulut	- 218 354	- 143 352	66,20 %	- 131 751	8,80 %	- 194 672
Palvelujen ostot	- 490 900	- 321 687	65,53 %	- 321 854	-0,05 %	- 460 310
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 6 566	- 1 804	27,47 %	- 1 510	19,43 %	- 2 069
Avustukset	- 105 000	- 69 775	66,45 %	- 1 890	3 591,25 %	- 87 203
Muut toimintakulut	- 1 160	- 4 367	376,48 %	- 37 601	-88,39 %	- 53 080
Toimintakate	- 828 538	- 798 648	97,67 %	- 262 427	204,33 %	- 598 315
Sisäiset tuotot yhteensä	0	4 100	0,00 %	3 050	34,43 %	88 389
Sisäiset menot yhteensä	- 121 608	- 81 822	67,28 %	- 73 505	11,31 %	- 109 970
joista:						
Puhtauspalvelut	- 11 373	- 7 582	66,66 %	0	0,00 %	0
Rakennusten vuokrat	- 110 235	- 73 490	66,67 %	- 71 804	2,35 %	- 107 706
Taloudellinen tuloksellisuus						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-20	-19	0	-6	0	-14

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

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Rakennus- ja ympäristölautakunnan toiminta on ollut tammi–elokuussa volyymiltaan ennakoitua hiljaisempaa erityisesti rakennusvalvonnan osalta. Toimintatuottoja on elokuun loppuun mennessä kertynyt 377 020 euroa (40,11 %). Toimintakulut ovat olleet 1 175 668 (66,89 %). Tasaisen toteuman mukainen laskennallinen toteuma olisi tässä vaiheessa vuotta noin 66,7 %.

Rakennusvalvonnessa myönnettyjen lupien yhteenlaskettu kerrosala on elokuun loppuun mennessä ollut noin 35 000 m², mikä on selvästi vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2025, jolloin luvitettiin useita suuria teollisuus- ja datakeskushankkeita. Loppuvuoden lupatulojen kehitystä on vaikea ennustaa tarkasti, mutta elokuun lopun toteuman perusteella talousarvion mukaisen 900 000 euron tuotto-odotuksen saavuttaminen näyttää epätodennäköiseltä. Toisaalta loppuvuodelle on tiedossa uusia kerrostalo- ja hallirakennushankkeita, jotka voivat kasvattaa sekä myönnettyä kerrosalaa että lupamaksutuottoja. Rakennusvalvonnan taksan tasoa on tarpeen tarkistaa suhteessa muuttuneeseen lainsäädäntöön, lupamääriin ja toiminnan kustannuksiin.

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 31.8.	Vastuu
Toimimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttikorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämässä.	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 suojelualueiden selvittämistä ei ole vielä käynnistetty.	Ympäristöpäällikkö
	Mankinjoki-vesistövisioon sitoutuminen vuosiksi 2026-2029, toimenpiteiden suunnittelu ja toteuttaminen.	Kunta on sitoutunut Mankinjoki-visioon vuosille 2026-2029. Visiosta on viestitty, ja yhteistyö sidosryhmien kanssa on käynnistetty. Toimenpiteiden suunnittelu ja toteutus on aloitettu. Mankinjoen kunnostus 2026–2028 -hankehakemus lähetettiin marraskuussa 2025, ja hankkeelle myönnettiin rahoitus ajanjaksolle 2026–2027 kesäkuussa 2026. Vision lanseeraustilaisuus järjestettiin 4.6.2026. Haapajärven kunnostussuunnitelman laatiminen on aloitettu. Järvellä on toteutettu veden laadun ja kuormituksen seuranta, ja järvelle on tilattu koeverkkoalustus. Haapajärven ja Loojärven alueilla on tehty paikkatietotarkasteluja ja maastokäyntejä potentiaalisten vesiensuojelualueiden kartoittamiseksi. Lisäksi yhteydenpito maanomistajiin on aloitettu. Kalljärvellä on käynnissä syysnuotto. Kalljärvellä, Perälänjärvellä ja Lamminjärvellä on toteutettu veden laadun seuranta sekä eläinplanktonnäytteen laskentaa ja mittauksia. Björkegårdin kaksitasouoman toteutusmahdollisuuksia on selvitelty. Kivisojan vesiensuojelutoimien suunnittelu on käynnistetty.	Ympäristöpäällikkö

OVK II Rakennus- ja ympäristölautakunta
2026

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuosittavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
	Virtavesien kunnostushankkeiden tukeminen.	Ympäristönsuojeluavustusten jakopuoleissa 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 työympäristöjämme.	Tavanomaiset rakentamislupat käsitellään keskimäärin seitsemässä viikossa, ja erityisen vaativien tai poikkeuksellisen vaativien rakentamis- ja poikkeuslupien käsittelyaika on keskimäärin 14 viikkoa.	Vuonna 2026 käsiteltyjen uudisrakennuslupien keskimääräinen käsittelyaika on ollut 52 kalenteripäivää. Poikkeamispäätösten keskimääräinen käsittelyaika on ollut 60 päivää ja sijoittelulupien 52 päivää. Käsittelyaika on laskettu hakemuksen jättöpäivämäärästä päätöspäivämäärään, ja se sisältää myös hakijasta johtuvat viivytykset, kuten hakemusten täydentämiseen kuluun ajan. Käsittelyajat ovat siten pääosin asetettujen tavoitetasojen mukaisia tai lähellä niitä. Uuden rakentamislain nojalla asetettua rakentamislupien käsittelyn määräaika ei ole ylitetty, ja päätökset on tehty määräajassa.	Johtava rakennustarkastaja
	Asiakaskontaktiin vastataan 7 päivän sisällä. Yhteydenotot pyydetään tekemään ensisijaisesti Lupapisteen neuvontapyyntöä kautta.	Lupapisteen neuvontapyyntöjä on ajanjaksolla 1.1.–28.8.2026 käsitelty yhteensä noin 740. Neuvontapyyntöihin on vastattu keskimäärin noin 1,9 kalenteripäivän kuluessa, ja yli 98 %:iin yhteydenotoista on vastattu seitsemän päivän määräajassa. Neuvontapyyntöjen määrä on pysynyt korkeana, mutta vasteajat ovat säilyneet lyhyinä ja asetettu tavoite on toteutunut hyvin.	Johtava rakennustarkastaja
	Rakennusvalvonnan asiakastytytyvyyden hyvää tasoa pyritään ylläpitämään ja edelleen parantamaan. Tavoitteena on vähintään 8,0:n keskiarvo asiakastytytyvyyskyselyssä (asteikolla 4–10).	Rakennusvalvonnan asiakastytytyvyysskyselyyn oli 28.8.2026 mennessä saatu 405 vastausta. Vastausten keskiarvo oli 4,46 asteikolla 1–5, mikä vastaa noin arvosanaa 9,4–9,5 asteikolla 4–10. Asiakastytytyvyys on säilynyt erittäin korkealla tasolla ja asetettu tavoite ylittyy selvästi.	Johtava rakennustarkastaja

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Rakennus- ja ympäristölautakunta	16,42	15,7	16,30

Riskienhallinta

Ulkoisen / sisäisen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
Sisäinen riski	Ympäristöön liittyvä	Henkilöstövaihdokset aiheuttavat resurssivajetta, joka heijastuu ilmastotyön etenemiseen. Ilmasto- ja energiansäästö-tavoitteita 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. Vaikuttaa ilmastotyötä jatketaan.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen riski	Taloudellinen	Ohut henkilöstöorganisaatio on altis toimintahäiriöille, jolloin käyttösuunnitelmassa asetettuja tavoitteita (esim. käsittelyajat) ei kyetä toteuttamaan.	Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtävänkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien toimivuuden.	Rakennusvalvonassa on vuoden aikana tapahtunut henkilöstö- ja esihenkilömuutoksia. Johtavan rakennustarkastajan tehtävä on ollut väliaikaisjärjestelyin hoidettavana toukokuun lopulta lähtien, ja uusi johtava rakennustarkastaja aloittaa tehtävässään 14.9.2026. Tehtävien jatkuvuus ja lakisääteisten palvelujen saatavuus on henkilöstömuutoksista huolimatta pysytty turvaamaan eikä lupakäsittelyyn ole muodostunut merkittävää ruuhkaa.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Sisäinen ja ulkoisen riski	Operatiivinen	Uudistuneen rakentamislain vaatimusten täyttyminen 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 ilmoitukset ja valitukset on pystytty käsittelemään ilman merkittäviä viiveitä. Ilmoitusmäärät ovat pysyneet edellisvuoden tasolla, eikä ruuhkaa ole päässyt synty-mään.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisa-alue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuo- delle 2026	Tilanne 31.8.
Henkilöstön riittävyys ja ajantasainen osaami- nen	Ohut henkilöstöorgani- saatio on altis toiminta- häiriöille, jolloin käyttö- suunnitelmassa asetet- tuja tavoitteita ei kyetä toteuttamaan. Kriittinen henkilöstö vaihtaa työpaikkaa tai jää eläkkeelle. Pitkät poissaolot ai- heuttavat resurssiva- jetta. Resurssivajeen vuoksi ei kyetä reagoi- maan yllättäviin toimin- taympäristön muutok- siin.	Pysytään lainsäädän- nön ja toimintaympä- ristön muutoksissa ajan tasalla. Panostetaan koulutuk- seen ja vahvistetaan osaamista. Tehdään ennakoivaa henkilöstösuunnittelua ja hyödynnetään si- säistä rekrytointia, kun se on mahdollista. Varmistetaan riittävät resurssit eri tehtävissä. Toiminnan tavoitteet asetetaan vallitsevan resurssitilanteen mu- kaisesti. Työtyytyväisyyskyselyn tulokset pysyvät hyvin korkealla tasolla.	Yksikön esihenkilöt var- mistavat vuosittaisten kehityskeskustelujen yhteydessä, että osaa- minen on hyvällä ta- solla. Henkilöstön ammatti- taidon ylläpitämistä ja kehittämistä tuetaan. Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasa- iset tehtäväkuvat, toi- mivat sijaisjärjestelyt ja prosessien toimivuun- den.	Henkilöstö on käynyt am- mattitaitoa edistäviissä koulutuksissa. Rakennusvalvonnan teh- tävänkuvia on päivitetty vastaamaan uutta lainsää- däntöä. Kunnassa on käytössä pe- rehdyttämisyjärjestelmä, joka dokumentoi pereh- dytyksen toteutumisen. Työhyvinvointikyselyn tu- loket ovat olleet erin- omaisia.
Toiminnallisten tavoit- teiden saavuttaminen	Kuntalaisten oikeus- turva vaarantuu. Kuntalaisten palvelun saanti heikentyy.	Talousarvion tavoitteet ovat realistisia ja toteu- tettavissa. Riittävä henkilöstö tur- vaa palvelujen saannin. Henkilöstön osaaminen varmistaa kuntalaisten oikeusturvan toteutu- misen.	Henkilökuntaa on riit- tävästi ja osaaminen ajantasaista. Tavoitteiden toteutu- mista seurataan sään- nönmukaisesti osavuo- sikatsauksessa ja toi- mintakertomuksessa.	Henkilöstön osaaminen ja riittävyys on varmistettu huolellisilla ja tehokkailla rekrytoinneilla ja jatku- valla kouluttautumisella. Käyttösuunnitelman to- teutumista on seurattu säännöllisesti.
Kestävä kuntatalous / Talouden seurannan kehittäminen	Käyttötalouden toteu- tumien vaihtelut tai yli- tykset. Määrärahat jäävät käyttämättä tai ylitty- vät. Viranomaistoiminnan myyntilaskutuksessa on viiveitä ja seuranta on puutteellista.	Määrärahat riittävät käyttökustannuksiin. Käyttötalouden toteu- mista seurataan sään- nönmukaisesti. Lautakunta on tietoi- nen käyttötalouden ti- lanteesta. Seurataan valvonta- maksujen oikeellisuutta ja taksanmukaisuutta	Seurataan talouden to- teumaa ja parannetaan sen ennustettavuutta uuden ohjelmiston avulla. Käyttötalouden to- teumia ja poikkeamia seurataan säännölli- sesti sekä reagoidaan oleellisiin poikkeamiin. Lupavalmisteliija var- mistaa muodostetun maksun	Laskutusjärjestelmän uu- distaminen on käynnis- tetty osana tietojärjestel- mien siirtoa. Lupapisteeseen on tehty myyntilaskuliittymän muutos. Sarastian ja CGI:n kanssa on otettu käyttöön uusi järjestelmä, jonka kautta laskut lähe- tetään asiakkaille. Lupavalmisteliija laatii las- kutuserittelyn ja toimisto- sihteeri varmistaa sen

OVK II Rakennus- ja ympäristölautakunta
2026

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
		sekä lisätään laskutuksen läpinäkyvyyttä.	taksanmukaisuuden. Toimistosihteeri lähettää laskut ajoissa. Onnistuminen raportoidaan osavuositilauksien ja toimintakertomuksen yhteydessä.	paikallapitävyyden ennen laskutusta.

Rakennusvalvonta

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Rakennusvalvonnan toiminta on vuonna 2026 ollut lupamäärien ja myönnetyn kerrosalan osalta talousarviossa ennakoitua maltillisempaa. Rakennusvalvonnan toimintatuottoja on elokuun loppuun mennessä kertynyt 377 020 euroa eli 40,11 % talousarviosta. Toimintakuluja on muodostunut 1 175 668 euroa eli 66,89 %. Tasaisen toteuman mukainen laskennallinen toteuma olisi elokuun lopussa noin 66,7 %.

Elokuun loppuun mennessä on käsitelty 205 rakentamislupaa. Myönnettyjen rakentamislupien yhteenlaskettu kerrosala on noin 35 000 m², mikä vastaa noin 54 %:a talousarviossa arvioidusta 65 000 m²:n vuotuisesta kerrosalasta. Käsiteltyjä poikkeamishakemuksia ja sijoittamislupia on ollut 31 ja myönnettyjä 28. Lupamäärien toteuma on siten rakentamislupien osalta noin 59 % ja poikkeamis- ja sijoittamislupien osalta noin 56–62 % talousarvion vuositavoitteista.

Rakentamisen volyyymi on jäänyt selvästi vuoden 2025 poikkeuksellisen korkeasta tasosta, jolloin myönnettyjen rakentamislupien kerrosala oli koko vuoden aikana 140 340 m². Vuonna 2025 lupavolyymiä kasvattivat erityisesti suuret teollisuus- ja datakeskushankkeet. Näiden aiemmin luvitettujen suurten hankkeiden rakennusaikainen valvonta työllistää edelleen rakennusvalvonnan henkilöstöä, vaikka hankkeiden lupamaksut on laskutettu pääosin jo lupapäätösten yhteydessä.

Rakentamisen yleinen suhdannetilanne näkyy edelleen erityisesti uudisrakentamisessa. Lupamäärien perusteella rakentamisen määrä on kuitenkin jatkunut tasaisena, eikä lupakäsittelyyn ole muodostunut ruuhkaa. Vuonna 2026 käsiteltyjen uudisrakennuslupien keskimääräinen käsittelyaika on ollut 52 kalenteripäivää. Rakennusvalvonnan työmäärään vaikuttavat varsinaisen lupakäsittelyn lisäksi merkittävästi rakennusaikainen valvonta, neuvonta, katselmukset sekä rakennetun ympäristön jatkuva valvonta.

Rakentamislain vaikutukset rakennusvalvonnan talouteen

Rakentamislain voimaantulo ja vuosina 2025–2026 toteutuneet lainsäädäntömuutokset ovat muuttaneet rakennusvalvonnan lupamenettelyjä ja toimintakäytäntöjä. Lupakynnyksen muutosten seurauksena osa aikaisemmin luvanvaraisista ja lupamaksullisista hankkeista ei enää edellytä rakentamislupaa. Tämä vaikuttaa rakennusvalvonnan lupamaksutuottojen kertymiseen. Samanaikaisesti neuvonnan ja rakennetun ympäristön jälkivalvonnan merkitys on kasvanut, jolloin henkilöstön työpanosta kohdistuu aiempaa enemmän tehtäviin, joista ei synny vastaavia lupamaksutuottoja.

Loppuvuoden lupatuloja on vaikea ennustaa tarkasti, koska yksittäiset suuret rakennushankkeet voivat vaikuttaa toimintatuottoihin merkittävästi. Elokuun lopun toteuman perusteella talousarvion mukaisen 940 000 euron tuotto-odotuksen saavuttaminen näyttää kuitenkin epätodennäköiseltä. Toisaalta tiedossa on, että loppuvuoden aikana on tulossa käsittelyyn vielä uusia kerrostalo- ja hallirakennushankkeita, jotka voivat kasvattaa sekä myönnettyä kerrosalaa että lupamaksutuottoja. Näiden hankkeiden lopullinen vaikutus vuoden 2026 toteumaan riippuu kuitenkin niiden vireilletulon ja päätöksenteon ajoittumisesta.

Toimintatuottojen arvioidaan koko vuonna olevan noin 940 000 euroa. Rakennusvalvonnan taksan tasoa ja rakennetta on tarpeen arvioida suhteessa muuttuneeseen lainsäädäntöön, lupakynnykseen ja toiminnan kustannuksiin. Pidemmällä aikavälillä tavoitteena tulee olla toimintakulujen ja lupamaksutuottojen tasapainoinen suhde. Rakentamisen määrään, hankkeiden kokoon tai niiden ajoittumiseen kunnalla ei ole mahdollisuutta suoraan vaikuttaa. Talousarviossa pysymiseksi kuluvan vuoden budjettiin esitetään lisämäärärahaa.

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Käsitellyt rakentamisluvat, lkm	410	350	205	59 %
Myönnettyt rakentamisluvat, lkm	409	345	205	59 %
Myönnettyt rakentamisluvat, kem ²	140 340 m ²	65 000 m ²	35 000 m ²	54 %
Käsitellyt poikkeamishakemukset ja sijoittamisluvat, lkm	42	50	31	62 %
Myönnettyt poikkeamishakemukset ja sijoittamisluvat, lkm	40	50	28	56 %

Ympäristönsuojelu

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Ympäristönsuojelun osalta toiminta on edennyt pääosin talousarvion mukaisesti.

Vesiensuojelun alueellista toimenpideohjelmaa on toteutettu jatkamalla kunnostushankkeita Siuntionjoen, Mankinjoen ja Estbyänin valuma-alueilla sekä myöntämällä vesiensuojeluavustuksia paikallisille toimijoille. Vesienhoidon toimenpideohjelman tavoitteet on huomioitu vesiensuojelun määrärahoissa ja 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 ja toteutus on aloitettu. Tarkemmat tiedot toimenpiteistä on kirjattu taulukkoon *Sitovat toiminnalliset tavoitteet 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 käynnistetty.

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

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

OVK II Rakennus- ja ympäristölautakunta
2026

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Viranhaltijapäätökset ja ilmoitusten käsittely, kpl	38	40	13	33 %
Ympäristö- ja maa-aineslupapäätökset, kpl	0	1	0	0 %
Maisematyölupapäätökset, kpl	3	1	3	300 %
Lausunnot, kpl	34	40	42	105 %
Tarkastukset, kpl	265	150	229	153 %
Selvitykset ja suunnitelmat, kpl	10	10	6	60 %

Ympäristöterveydenhuolto

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Toiminta ja kehittäminen

Ympäristöterveydenhuollon virkojen määrään ei ole tullut muutoksia vuonna 2026. Eläinlääkintähuollossa kaupungineläinlääkärin virkoihin on valittu uudet henkilöt 2025 vuoden lopussa pois lähteneiden tilalle. Samoin klinikkaeläinhoitajan vakanssiin on valittu uusi henkilö.

Yksi elintarviketarkastajan virka on muutettu ohjaavan elintarviketarkastajan viraksi ja yksi terveydensuojelutarkastajan virka terveysinsinööriin viraksi. Näihin virkoihin keskitetään mm. ohjaavia ja koordinoivia tehtäviä sekä hallintopäätösten valmistelua.

Suunnitelmallisten tarkastusten toteuma on terveydensuojeluvalvonnan osalta 93 %, tupakkavalvonnan osalta 81 % ja elintarvikevalvonnan osalta 77 %. Tilanne on viime vuotta parempi. Tähän on vaikuttanut mm. esihenkilötuen lisääminen, vähäinen ruokamyrkytys selvitysten määrä sekä terveydensuojeluvalvonnessa resurssien keskittäminen erityisesti suunnitelmalliseen tarkastustyöhön. Toituneita tarkastusten kokonaismääriä sekä ilmoitusten ja hakemusten käsittelymääriä on vertailtu alla olevassa taulukossa.

Taulukko. Yleisen terveysvalvonnan kaikkien tarkastusten sekä ilmoitus- ja hakemuskäsittelyjen määrät

Ajankohta	1-8 / 2024	1-8 / 2025	1-8 / 2026
Tarkastukset (kpl)	1068	913	1179
Ilmoitusten ja hakemusten käsittely (kpl)	475	420	475

Eläinlääkintähuollossa on suoritettu yhteensä 473 valvontatehtävää. Eläinlääkintähuollon potilaskäyntejä on kirjattu tammi-elokuussa 1965 kpl, joista kirkkonummelaisia potilaita on ollut 105 kpl. Yliopistollisella eläinsairaallalla on hoidettu päivystysaikaan 560 eläintä Espoon, Kirkkonummen ja Kauniaisten alueelta. Viikin löytöeläintalolle on toimitettu yhteensä 163 eläintä, joista Kirkkonumelta 15 kpl.

Talousarvion toteutuminen

Talousarvio toteutunee suunnitellun mukaisesti.



**Osavuositatsaus tilanteesta
31.8.2026
Toimitilapalvelujen lautakunta**

Toimitilapalvelujen lautakunta

Tuloslaskelma

Toimitilapalvelujen lautakunta	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	3 910 671	2 361 566	60,39 %	2 628 173	-10,14 %	3 712 011
Myyntituotot	185 345	144 202	77,80 %	129 125	11,68 %	210 720
Tuet ja avustukset	0	2 576	0,00 %	0	0,00 %	0
Muut toimintatuotot	3 725 326	2 214 788	59,45 %	2 499 048	-11,37 %	3 501 290
Toimintakulut	-27 719 084	-15 749 542	56,82 %	-16 449 922	-4,26 %	-26 198 641
Palkat ja palkkiot	-5 389 083	-3 586 678	66,55 %	-3 549 160	1,06 %	-5 352 880
Henkilösivukulut	-1 275 970	- 846 754	66,36 %	- 829 488	2,08 %	-1 239 497
Palvelujen ostot	-7 112 600	-3 953 335	55,58 %	-4 484 042	-11,84 %	-6 670 670
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 258 781	-3 663 280	58,53 %	-3 457 079	5,96 %	-5 371 547
Muut toimintakulut	-7 682 650	-3 699 494	48,15 %	-4 130 153	-10,43 %	-7 564 047
Toimintakate	-23 808 413	-13 387 976	56,23 %	-13 821 749	-3,14 %	-22 486 630
Sisäiset tuotot yhteensä	33 416 401	21 269 231	63,65 %	22 642 264	-6,06 %	34 612 472
Sisäiset menot yhteensä	-1 082 266	- 734 444	67,86 %	- 577 627	27,15 %	- 980 578
joista:						
Puhtauspalvelut	-28 251	-23 269	82,36 %	-15 620	48,96 %	-23 431
Rakennusten vuokrat	-1 054 015	- 706 077	66,99 %	- 555 285	27,16 %	- 862 017
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	0	0	0,00 %	- 746	- 100,00 %	- 845
Taloudellinen tuloksellisuus						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	- 564	- 317	0	- 330	0	- 538

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Kunnanvaltuusto päätti kesäkuussa myöntää toimitilapalvelujen lautakunnalle Kalmerin kiinteistön purkamisen 200 000 euron lisämäärärahan, mikä on huomioitu tuloslaskemassa kohdassa Palvelujen ostot (TA 2026: 6 912 600 euroa, muutettu TA 2026: 7 112 600 euroa).

Lisäksi kunnanvaltuusto on päättänyt talousarviomuutoksesta kaikkien toimielinten henkilöstökustannuksiin, koska alkuperäisessä talousarviossa arvioidut kunta-alan sopimuskorotukset toteutuivat arvioitua pienempänä.

Tilanteessa 31.8 lautakunnan toimintakate -13 387 976 € (ulkoiset tulot ja menot) on toteutunut hieman talousarviota pienempänä (56,23 %). Kustannusten kehittyminen loppuvuoden aikana saattaa kuitenkin muuttaa tilannetta.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Loppuvuoteen kohdistuu enemmän palkkakustannuksia kunta-alan sopimusten mukaisten palkankorotusten takia.

Palvelujen ostot (55,58%) ovat toteutuneet hieman talousarviota pienempinä, mutta loppuvuoden aikana on tulossa vielä merkittäviä maksueriä esimerkiksi Kalmerin rakennusten purkuun liittyen. Muut toimintakulut, jotka ovat pääosin tilojen vuokria, ovat toteutuneet talousarviota pienempänä, -3 699 494 (48,15%), koska Wiggen leasingvuokraa ei ole laskutettu alkuvuoden aikana. Leasingvuokran suuruus on noin 2,6 milj. euroa vuodessa.

Tilanteessa 31.8.2026 arvioidaan, että lautakunnan käyttötalous toteutuu talousarvion mukaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Kasvamme suunnitelmallisesti ja hallitusti. Kaavoitamme pientalovaltaisesti luonnonläheisiä, viihtyisiä ja turvallisia asuinalueita. Palvelutarjontamme vastaa kasvavan ja ikääntyvän väestön tarpeisiin.	Rakennusten korjausvelka ei kasva ja vuosikorjaukset toteutetaan oikea-aikaisesti ja suunnitelmallisesti. PTS-toimenpiteet kohdistetaan ja priorisoidaan tarkoituksen mukaisiin kohteisiin. Mittari: kyllä/ei Vuoden aikana on toteutettu korjausohjelman hankkeet käyttösuunnitelman mukaisesti. Mittari: kyllä/ei 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	Kyllä, vuosikorjaukset etenevät suunnitellusti. Ei, korjausinvestoinnit eivät kaikilta osin ole edenneet aikataulun mukaisesti. Hankkeita on edistetty resurssitilanteen ja prioriteetin mukaisesti. Jonkin verran myös hankekohtaisia kustannuslytymiä on ennustettavissa. Hankkeen kokonaiskustannukset pysyvät määrärahojen puitteissa. Kyllä, investointiohjelma on laadittu palveluverkkosuunnitelman mukaisesti ja investoinnit ovat edenneet talousarvion mukaisesti.	Toimitilajohtaja Ylläpitöpäällikkö Rakennuttajapäällikkö
Toimimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi ja vaalimme luonnon monimuotoisuutta. Valttikorttejamme ovat merellisyys, järvet ja luonnonläheisyys, joita hyödynnämme niin kuntalaisten hyvinvoinnin kuin kunnan markkinoinnin edistämiseksi.	Investointiohjelman uudisrakennushankkeissa pyritään normitasoa parempiin, vähähiilisiin ja energiatehokkaisiin ratkaisuihin. Mittari: RTS-luokitus 4- tai 5 tähteä Korjausohjelmassa toteutetaan hankkeita, joissa pyritään teknisillä ratkaisuilla kiinteistöjen energiatehokkuuden ja hiilineutraaliuden parantamiseen. Kunnan A-salkussa olevien kiinteistöjen energiakulutus vähenee. Mittari: energiankulutuksen seuranta Fossiilisista lämmitysmuodoista pyritään luopumaan korjausohjelman ja muiden investointien yhteydessä. Kunnan kiinteistöjen fossiilisten polttoainneiden kulutus vähenee. Mittari: kulutuksen seuranta	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 auditoitien mukaan Wigge on saavuttanut Rakennustiedon ympäristöluokituksen (RTS) 4 tähteä, Lyyra ja Nissnikutalo 5 tähteä. Korjausinvestointiohjelmaan kuuluu muita energiatehokkuutta parantavia toimenpiteitä. Osa toimenpiteistä on tehty ja osa on työn alla tai suunnittelussa. Vaikutus energiankulutukseen ei kuitenkaan ole todennettavissa lyhyellä aikavälillä, vaan odotettu säästövaikutus perustuu arviolaskelmiin. A-salkussa olevista kohteista fossiilista polttoainetta käytetään enää neljässä kohteessa. Ravasin päiväkodin ja Kantvikin koulun lämmitysmuoto on tarkoitus vaihtaa investointiohjelman mukaisesti.	Toimitilajohtaja Rakennuttajapäällikkö

OVK II Toimitilapalvelujen lautakunta
2026

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
		Motivan KETS 2025 raportti on jätetty tarkastettavaksi. KETS-sopimus on päättynyt ja se jatkuu JETSsopimuksen muodossa.	
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	C-salkun kiinteistöistä luopumista jatketaan vuonna 2026 tehostetusti voimassa olevien myynti- ja purkusunnitelmien mukaisesti. Myynti- ja purkusunnitelmia tarkennetaan tarvittaessa kohteiden ylläpitokulujen ja kuntotietojen sekä kaavoitukseen ja maankäyttöön liittyvien tietojen päivittymisen mukaan. Mittari: kiinteistöjen myynnit ja purut toteutuvat suunnitelmien mukaisesti kyllä/ei.	Kyllä. 1.1.-31.8.2026 myyty ja purettu suunnitelmien mukaisesti yht. 5 037 km ² . Myyntitulot 287 500 €, säästettyjä ylläpitokuluja 163 969 €/v.	Toimitilajohtaja Kiinteistöpäällikkö Rakennuttajapäällikkö
Huomioimme kestävyiden eri ulottuvuudet kaikessa toiminnassamme ja suunnittelussamme. Tuemme ja kannustamme kuntalaisia vastuulliseen elämäntapaan.	Lisätään raaka-aineiden ja elintarvikkeiden kotimaisuusastetta. Mittarit: Elintarvikkeiden kotimaisuusaste on vähintään 76 % Ruokalistat laaditaan uusien ravitsemussuosituksen mukaisesti. Ravitsemussuosituksen toteutumista (energia-ravintoaineet) seurataan viikkotasolla. Mittarit: Pyritään aktiivisesti vähentämään ruokahävikin määrää. Mittarit: Tarjoilu-/linjastohävikin määrä kg ja € vähenee vähintään 10 % vuoteen 2025 verrattuna. Lautashävikin määrä kg ja € vähenee vähintään 10 % vuoteen 2025 verrattuna.	Kotimaisuusaste 1-8.2026 77 % Tarjoiluhävikki: 1-8.2026, 30 750 kg (v. 2025, 31 743 kg) Lautashävikki: 1-8.2026, 17 996 kg (v. 2025, 17 331 kg)	Palvelujohtaja
Uudistamme rohkeasti toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.	Toimintaa kehitetään asiakastytyväisyyskyselyn tulosten perustella. Asiakastytyväisyys on hyvällä tasolla. Mittari: Asiakastytyväisyyskyselyn tulokset: kokonaistyytyväisyys palvelun tasoon/laatuun Ruokapalveluissa tyytyväisten määrä vähintään 70 % (1 = erittäin tyytymätön, 4 = erittäin tyytyväinen).	Kyselyt suoritetaan syksyllä -26	Palvelujohtaja

OVK II Toimitilapalvelujen lautakunta
2026

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
	Puhtauspalveluissa keskiarvo vähintään 3 (asteikolla 1-5)		

OVK II Toimitilapalvelujen lautakunta
2026

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Toimitilapalvelujen lautakunta	145,52	142	143,72

Riskienhallinta

Ulkoisen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
Sisäinen riski	Operatiivinen	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, Nissikutalo 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 ensimäiseksi. Uudet rakennushankkeet etenevät suunnitellusti.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 2 6
Sisäinen riski	Operatiivinen	Kiinteistöjen korjausvelka kasvaa	Rakennuksia rakennetaan ja ylläpidetään palveluverkkosuunnitelman mukaisesti. Investointimäärärahat pidetään riittävänä 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.-31.8.2026 myyty ja purettu suunnitelmien mukaisesti yht. 5 037 k-m2. Myyntitulot 287 500 €, säästettyjä ylläpito- kuluja 163 969 €/v.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4
Ulkoinen riski	Strateginen	Kustannustason ennakoimaton nousu (mm. energia-, rakennus- ja elintarvikekustannukset, sääolosuhteiden vaikutus).	Aktiivinen talousseuranta ja sopimusseuranta, hankinta- ja sopimuskäytännöt. Rakennusten suunnitteluratkaisuissa huomioidaan investointikustannukset, energiatehokkuus ja mahdollisuudet tuottaa energiaa paikallisesti.	Urakoiden hankinta-asiakirjat laaditaan huolella ja kilpailutus hoidetaan hankintalain mukaisesti. Suunnitteluratkaisuissa huomioidaan kokonaisedullisuus, energiatehokkuus ja mahdollisuus	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 2 4

Ulkoisen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
				paikalla tuotettuun energiaan sekä ilmasto-olosuhteiden muutokset.	
Ulkoisen ja sisäisen riski	Taloudellinen	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 (laitoshooltaja, 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 rekrytointiin 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 sairauslomat aiheuttavat resurssipuutetta. Lisäresursseja hankitaan tarpeen mukaan myös ostopalveluna, esimerkiksi sisäilmaasioissa ja työmaan valvonnassa.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6
Sisäinen riski	Strateginen	Investointihankkeiden kustannusten ylittyminen	Aktiivinen talousseuranta ja sopimusseuranta, 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.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
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 (toeuma, ennuste ja tunnusluvut). Lautakunnalle raportoidaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuma säännöllisesti. Toimintaa pyritään sopeuttamaan, mikäli määrärahat ovat ylityksessä.	Taloustilannetta ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista on raportoitu lautakunnalle säännöllisesti.
Investointihankkeiden taloudellinen seuranta ja käytäntöjen kehittäminen.	Investointien talousarvion toteutumien vaihtelut sekä määrärahojen alittaminen. 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 aikatauluja 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 kyetä reagoimaan yllättäviin toimintaympäristön muutoksiin.	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 päivitetään riittävän usein. Toimiala panostaa koulutukseen ja vahvistaa osaamista asiantuntijatasolla.	Yksikön esihenkilöt varmistavat vuosittaisten kehityskeskustelujen yhteydessä, että osaaminen on hyvällä tasolla ja, että tuetaan henkilöstön ammattitaidon ylläpitämistä ja kehittämistä. Esihenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtäväkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien toimivuuden.	Henkilöstövaihtuvuus on ollut vähäistä. Henkilöstön kanssa käydään kehityskeskustelut.
Hankintakäytännöt	Hankinnat eivät välttämättä toteudu kokonaisuuden kannalta	Selkeät käytännöt ja ohjeet. Henkilöstön osaaminen.	Toimialan hankintojen kilpailutusikäytäntöjen jatkuva arviointi,	Kunnan kestävän kasvun ohjelman tavoitteena tehostaa hankintoja.

OVK II Toimitilapalvelujen lautakunta
2026

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
	onnistuneesti. Kunnan hankintaohjeiden monitulkintaisuus ja jalkauttaminen.		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.	Kuluvan 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 31.8.2026

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 oli noin 400 000 euroa, jonka perusteella käyttötalouteen haettiin lisämäärärahaa 200 000 euroa.

Palveluiden ostot ovat toistaiseksi olleet odotettua hiukan pienemmät, mutta syksyn aikana purettava Kalmerin purku-urakan suuremmat maksuerät tulevat maksuun syksyn aikana. Purku-urakka kilpailutettiin kesän aikana ja työt käynnistyivät elokuussa. Muutoin käyttötalous on toteutunut talousarvion mukaisesti.

Wiggen leasingvuokraa ei ole maksettu vielä alkuvuoden aikana, mistä syystä muiden toimintakulujen toteuma on ollut budjetoitua pienempi.

Kylmä sää vaikutti alkuvuodesta energiakustannuksia nostavaksi, tilanteessa 31.8 energiakustannukset ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti: lämmitys tot. 61,0% ja sähkö ja kaasu tot. 67,8 %.

Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman talousarviota alempana 60,39 %. Kokonaisuudessaan toimitilapalvelujen käyttötalouden ennustetaan toteutuvan lautakunnan talousarvion mukaisesti.

OVK II Toimitilapalvelujen lautakunta
2026

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Ylläpidettävien toimitilojen kerrosala, m ²	160 728	135 891	142 729	105,0%
Ylläpidettävien vuokrattujen tilojen kerrosala, m ²	37 158	44 134	44 358	100,5%
Ylläpidettävien muiden tilojen kerrosala, m ²	7 554	7 710	6 997	90,8%

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 leasingvuokratohde. 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 31.8.2026

Käyttötalous on toteutunut ylittävästi sisäisten vuokrien osalta. Nissnikun väistötilojen (Puolukkamäki 5) ei huomioitu talousarviossa 2026. Muuten käyttötalous on toteutunut talousarvion mukaisesti.

OVK II Toimitilapalvelujen lautakunta
2026

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Puhtauspalvelut				
Kunnan henkilöstön siivottava pinta-ala	49 803	50 414	50 360	100
Ostopalvelujen osuus, m ²	48 893	48 756	48 032	100
Yhteensä	98 696	99 170	98 392	100
Ruokapalvelut				
Tuotettuja aterioita, opetustoimi	1 201 132	1 175 748	643 735	54,8
Tuotettuja aterioita, lasten päivähoito	887 813	833 833	556 463	66,7
Tuotettuja aterioita, henkilöstöruokailu + valvonta-ateriat	129 307	124 940	77 958	62,4
Tuotettuja aterioita, muu tilausruokailu	29 785	58 000	28 487	49,1
Tuotettuja aterioita, yksityinen päivähoito	13 748	13 791	8 256	59,9
Tuotettuja aterioita yhteensä	2 261 785	2 206 312	1 314 899	59,6

Toimitilapalvelujen muut investoinnit

Investointiohjelma, hankevalmistelu tilanne 31.8.2026

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

Palveluverkkoselvityksessä Papinmäen päiväkotitoi oli tarkoitus muutoskorjata varhaiskasvatuksen käyttöön. Toiminta-alueittain järjestettävän opetuksen (TAO) siirryttyä Kirkkonummelle, keskusta-alueen varhaiskasvatuksen ja TAO-ryhmien tilaratkaisuja on tarpeen arvioitava uudelleen. Aiemmin 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 osavuositarkastuksen 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 laaditaan yhtenäinen tarveselvitys- ja hankesuunnitelma-asiakirja. Toimitilapalvelujen lautakunta käsittelee asiaa 10.6.2026 § 35 ja sen käsittely jatkuu syksyllä 2026.

Keskustan väestönsuojan tarveselvitys- ja hankesuunnitelma on valmistunut ja sitä on käsitelty toimitilapalveluiden lautakunnassa 15.4.2026 § 22. Hankkeesta päätettiin vielä laatia vaihtoehtoinen hankesuunnitelma laajemmasta korjaamisesta. Hanketta on valmisteltu korjausinvestointien puitteissa. Hankevalmistelusta toteutuneet kustannukset ovat kohdistuneet korjausinvestointeihin.

Korjausinvestoinnit, tilanne 31.8.2026

Koulujen ja päiväkotien pihojen perusparannukset

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

Hankkeen kustannus v. 2026: 2 600 000 €

Korjausohjelman määrärahoista toteutetaan myös kunnantalon turvallisuuden parantamisen hanke, sisältäen lukituksen ja kulunvalvonnan uusimisen sekä kameravalvonnan kilpailutuksen.

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

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

Korjausinvestointien määrärahat on kohdennettu tarkemmin toimitilapalvelujen lautakunnan käyttösuunnitelman yhteydessä ja niiden toteuma on raportoitu taulukossa alla.

Irtain omaisuus

Puhtaus- ja ruokapalvelujen laitteet 100 000 €.

Määrärahalla hankitaan keittiölaitteita ja siivouskoneita rikkoutuneiden laitteiden ja koneiden tilalle. Tilanteessa 31.8 arvioidaan määrärahan riittävän.

Korjausinvestoinnit

suunnittelu
rakentaminen

Peruskorjaushankkeet (proj. 9400)	2026	Toteuma 31.8	Ennuste	Selite	Hankkeen tilanne
Heikkilän koulu	300 000 €	187 196 €	260 000 €	Tiivistyskorjauksia, teknisen käsityöluokan korjaus- ja muutostyöt	Työt käynnissä, valmis syyskuussa.
Uimahalli	40 000 €	30 622 €	35 000 €	Käyttövesiongelmien korjaus + säiliön lisääminen	Ongelmat pääosin ratkottu.
Veikkolan sivukirjasto	100 000 €	147 671 €	170 000 €	Uuden väistötilan muutokset	Urakan aikana ilmeni runsaasti lisätyötä, mm käyttöön liittyviä teknisiä järjestelmiä. Työt valmiit.
Vuorenmäen koulu ja päiväkot	50 000 €	33 144 €	33 972 €	Muutokset päiväkodin tilojen laajentamiseksi	Laite- ja varusteasennukset valmiita
Paloasema	130 000 €	147 485 €	150 000 €	Seinä- ja lattiapinnoitteiden korjauksia	Vastaaottotarkastus pidetty ja takuajanvakuus jätetty
Erikseen nimettävät kohteet	155 000 €			Korjaustyöt prioriteetti ja resurssit huomioiden	
Aseman ostari		17 833 €	18 000 €	Ennallistamistyöt väistötilojen purkamisesta	Työt pääosin valmis
Pääkirjasto Fyyri		18 397 €	18 397 €		Laskuja kirjautunut vanhalle projektinumerolle, kuuluisi 9383.
Suunnittelu ja tutkimus	tarkennetaan			Kiinteistöselvitykset, kuntotutkimukset ja -arviot sekä suunnittelu, ym	
Yhteensä	775 000 €	582 348 €	685 369 €		

Koulujen ja päiväkotien pihojen perusparannukset (proj. 9313)	2026	Toteuma	Ennuste	Selite	Hankkeen tilanne
Laajakallion päiväkot	205 000 €	146 895	205 000 €	Pihan perusparannus	Jälkitoimepidekorjauksia vk 35 aikana
Jokirinteen oppimiskeskus	10 000 €	0	10 000 €	Pihan luonnonmukaisuuden ja virikkeellisuuden parantaminen	Työ toteutettu, lapset osallistettu toteutukseen.
Vuorenmäen päiväkodin piha	20 000 €	23 221	23 221 €	Pihan luonnonmukaisuuden ja virikkeellisuuden parantaminen	Vastaaottotarkastus pidetty ja takuajanvakuus jätetty

Yhteensä	235 000 €	170 116 €	238 221 €		
----------	-----------	-----------	-----------	--	--

Lukitus- ja turvajärjestelmien parannukset (uusi proj. 9382)	2026			Sellite	
Veikkolan koulu	tarkennetaan			Lukitusmuutokset ja turvajärjestelmien parantaminen	Ei ole edennyt, edistetään resurssi-tilanne ja prioriteetti huomioiden
Kartanorannan koulu ja päiväkoti	tarkennetaan			Lukitusmuutokset ja turvajärjestelmien parantaminen	Ei ole edennyt, edistetään resurssi-tilanne ja prioriteetti huomioiden
Kunnantalo	250 000 €	1 305 €	250 000 €	Lukitus- ja kulunvalvontajärjestelmän uusiminen	Kilpailutus käynnissä
Erikseen nimettävät kohteet	tarkennetaan			Lukitus- ja turvajärjestelmien parannukset prioriteetti ja resurssit huomioiden	
Suunnittelu	tarkennetaan			Suunnitelmat ja selvitykset	
Yhteensä	550 000 €	1 305 €	250 000 €		

Talotekniikkajärjestelmien uusiminen (uusi proj. 9383)	2026	Toteuma	Ennuste	Selite	Hankkeen tilanne
				Mikäli hankkeella om merkitystä KETS:in osalta, lisätään (KETS)	
Pääkirjasto Fyyri	300 000 €	230 956 €	370 000 €	Ilmanvaihdon viilennys Topa 29.10.2025 § 54 mukaisesti	Urakka käynnissä
Koskentorin päiväkoti	60 000 €	206 253 €	250 000 €	Suunnittelu, Kahden ilmanvaihtokoneen lisäys, kanavistomuutokset, IV-pat. putket, Iv-siirtimen vaihto, lattialäm.toimilaitteet, alakaton työt	Työt pääosin valmiit, viimeistelytyöt käynnissä. Suunnittelutyön ja urakan laajuus oli odotettua suurempi.
Heikkilän koulu+lisärakennus	35 000 €	28 300 €	28 300 €	Energiatehokkaampien puhaltimien vaihto (JETS) + Ouman päivitys, IMS-peltien poisto, Ilmanvaihdon toimivuuden parantamiseksi	Tehty ja maksettu.
Siemens Insigt -> CC järjestelmäpäivitys	125 000 €	14 475 €	125 000 €	20 kohteen valmomomigraatio+Veikkola Moduulisaneeraus	Työt käynnissä, aloitettu Veikkolan alueelta
Niagara saneeraukset	150 000 €	0 €	0 €	Isommat kohteet, jotka voidaan kohtuudella siirtää Insigtista Niagaraan	Ei aloitettu, vaatii lisäsuunnittelua.
Ouman saneeraukset	60 000 €	5 000 €	5 000 €	Pienemmät kohteet, jotka voidaan kohtuudella siirtää Oumaniin	Työ valmis, koski Piennarpihan asukaspuistoa

Veikkolan koulun talotekniikkasaneeraus	200 000 €	195 615 €	220 000 €	Suunnittelu, Rak aputyöt, sähkötyöt, LJK uusinta, VAK 6 uusinta, 304 TK ja PK saneeraus (JETS),	Työt pääosin valmis, odotetaan pitkän toimitusajan komponentteja. Siemens päisyys Veikkolan koulun osalta kirjautunut tänne, kuuluisi Siemens riville.
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)	Ei aloitettu, tehdään Neidonkallion jälkeen
Kolsarin puhallin päivitykset	20 000 €	0 €	25 000 €	Energiatehokkaampien puhaltimien vaihto (JETS)	Ei aloitettu, tehdään Neidonkallion jälkeen
Masalan koulu	20 000 €	0 €	10 000 €	Pääkoneiden IMS-peltien poisto/automaation muutostyö ilmanvaihdon toimivuuden parantamiseksi.	Ei aloitettu, tehdään Neidonkallion jälkeen
Erikseen nimettävät kohteet	20 000 €			Talotekniikan korjaustyöt prioriteetti ja resurssit huomioiden	Masala PK puhallin rikki->päivitetty EC-puhallin. 7500€ lasku hyväksytty. L&T Smartti Kartanonranta 4500€+620€.
Masalan päiväkot		7 500 €	7 500 €	Energiatehokkaampien puhaltimien vaihto (JETS)	Puhallin vaihdettu
Kartanorannan koulu		5 120 €	5 120 €	Sarttii-automaation kytkentä energiatehokkuuden parantamiseksi	
Suunnittelu	10 000 €	0 €	20 000 €	Suunnitelmat, selvitykset, tutkimukset jotka eivät kuulu em. Projekteihin	Kesäpäivystyskohteiden viilennys suunnittelu syksy 26
Yhteensä	1 040 000 €	716 719 €	1 120 920 €		

Sähköautojen latauspisteet (proj. 9370)	2026			Sellite	
Suunnittelu	0 €	544 €	544 €	Suunnitelmat ja selvitykset	Viime vuonna suoritettu työn valvonta
Yhteensä	0 €	544 €	544 €		

Yhteensä	2 600 000 €	1 471 032 €	2 295 054 €	
-----------------	--------------------	--------------------	--------------------	--

Gesterbyn koulukeskus Wigge

Investoinnit



	TA 2026	TA 2025	Toteuma 31.8.	Tila
	0 euroa (kiinteistöleasing)	0 euroa (kiinteistöleasing)	0 euroa (kiinteistöleasing)	Toteutuu suunnitellun mukaisesti ●

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 Prästgårdshagenin esikouluryhmille. Tilat toimivat myös laajassa kuntalaiskäytössä kouluaikojen ulkopuolella. Hankkeen hyväksytty kokonaiskustannus on 59 045 000 euroa. Hankkeen rahoitus toteutetaan kiinteistöleasingilla. Hankkeen investointikustannukset osoitetaan Kuntarahoitukselle, jolloin ne eivät näy kunnan investoinneissa. Hankkeen kustannukset kohdistuvat tulevana vuosina käyttötalouteen leasingvuokrina, joita maksetaan hankkeen vastaanotosta alkaen.

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

Hankkeen tilanne 31.8.2026

Hankkeen toisen vaiheen rakennustyöt ovat valmistuneet aikataulussa ja vastaanotettu 10.8.2026. Taloudellinen loppuselvitys on sovittu pidettäväksi syyskuun 2026 aikana.

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 54 709 237,94 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.

Hanke toteutetaan kiinteistöleasinalla, joten investointikustannukset eivät kirjaudu kunnan taseeseen.

Sivistyksen Lyyra Investoinnit



	TA 2026	TA 2025	Toteuma 31.8.	Tila
	9 209 500 euroa	17 200 000 euroa	Projektin alusta - 8/2026 = 29 839,14 eu- roa 1/2026 - 8/2026 = 8 381 856,50 euroa	Toteutuu suunnitellun mukai- sesti ●

Sivistyksen talo Lyyra

Kokonaiskustannus: 36 109 500 €

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

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

Hankkeen tilanne 31.8.2026

OVK II 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 elinkaariviisaita. Hankkeen energiatehokkuusluokka on paras A-luokka ja hiilijalanjälki noin 30 % pienempi, kuin vastaavan rakennuksen. Rakennustiedon ympäristöluokituksen edellyttämä suunnitteluvaiheen auditointi on tehty ja suunniteltu, parasta tasoa vastaava viiden tähden ympäristöluokitus tul-
laan 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 pääosin aikataulussa, joskin hiukan haasteita on ilmennyt. Kohde on tarkoitus ottaa käyttöön vuoden 2027 alussa ja hankkeen viimeiset maksuerät ja muut kustannukset kohdistuvat vuodelle 2027.

Tällä hetkellä hankkeen toteutuneet kustannukset ovat 29 839 639,14 euroa. Hankkeen määrärahassa ei ollut huomioitu kohteen rakennuslupa- ja liittymämaksuja, koska aikaisemmin nämä kustannukset olivat kohdistettu käyttötalouteen. Toistaiseksi määrärahan arvioidaan kuitenkin riittävän.

Nissniku-talo Investoinnit



	TA 2026	TA 2025	Toteuma 31.8.	Tila
	19 200 000 euroa	8 990 000 euroa	Projektin alusta - 8/2026 = 16 530 971,50 euroa 1/2026 -8/2026 = 10 796 482,97 euroa	Toteutuu suunnitellun mukai- sesti ●

Nissniku-talo

Kokonaiskustannus: 38 954 000 €

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

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

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

Hankkeen tilanne 31.8.2026

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

OVK II Toimitilapalvelujen lautakunta
2026

Hankkeessa panostetaan vähähiiliseen ja energiatehokkaaseen rakentamiseen. Rakennuksen hiilijalanjälki on alustavasti n. 40 % 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 runkotyöt ovat käynnissä ja hanke on edellä aikataulusta. Hanke on aikataulussa ja uusiin tiloihin päästään muuttamaan viimeistään vuoden 2028 alussa.

Tällä hetkellä hankkeen toteutuneita kustannuksia on 16 530 971,50 euroa. Tuloina hankkeelle saatiin valtion liikuntapaikkarakentamiseen tarkoitettua avustusta yhteensä 600 000 euroa, josta on maksettu 180 000 euroa. Hankkeen määrärahan arvioidaan riittävän.

Hankkeen rakennustöiden aikataulu on tällä hetkellä edellä. Mikäli aikataulutilanne jatkuu nykyisellään, hankkeen maksuerät kirjautuvat hankkeelle suunniteltua aikaisemmin ja hankkeen palvelumaksut alkavat suunniteltua aikaisemmin.

Kantvikin koulu

Investoinnit



	TA 2026	TA 2025	Toteuma 31.8.	Tila
	2 000 000 euroa	400 000 euroa	Projektin alusta - 8/2026 = 391 271,74 euroa 1/2026 - 8/2026 = 263 701,65 euroa	Toteutuu suunnitellun mukai- sesti ●

Kantvikin koulu

Kokonaiskustannus: 18 800 000 €

Hankkeen tilanne 31.8.2026

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 rakennusaikaiset 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. Kantvikin koulun rakennusaikaisia väistötiloja on käsitelty useaan otteeseen eri päätäntäelimissä huhtikuu 2025 – helmikuu 2026 välisenä aikana. Asiasta tehtiin myös useita oikaisuvaatimuksia.

Elinkaarihankkeen kilpailutus käynnistettiin heti väistötiloja koskevan KH 9.2.2026 § 30 päätöksen jälkeen ja neuvottelut kestävät syksyyn 2026 asti. Lopullisia tarjouksia odotetaan marraskuussa 2026. Mikäli hanke etenee jatkossa suunnitellusti, uudet tilat arvioidaan olevan valmiina vuoden 2029 aikana.

Kunnan talonrakennushankkeiden hankeohjeen mukaisesti hankesuunnitelman hyväksymisen yhteydessä kunnanvaltuusto tekee investointipäätöksen ja hyväksyy hankkeen kokokustannusarvion hyväksymishetken kustannustasossa. Hanke sijoitetaan kunnan talousarvion investointiohjelmaan hankesuunnitelman hyväksymisen jälkeen hankesuunnitelman mukaisella kustannusarviolla, jota tarkastetaan vuosittain rakennuskustannusindeksin mukaisesti.

OVK II Toimitilapalvelujen lautakunta
2026

Hankesuunnitelman yhteydessä laadittu ja hyväksytty kustannusarvio 18 800 000 on laadittu 25.3.2026 rakennuskustannusindeksin ollessa 12/2024 = 110,7 (2021=100). Heinäkuun 2026 rakennuskustannusindeksi on 115,4 (2021=100). Indeksikorjattu kustannusarvio on tällä hetkellä 19 683 600 euroa. Hankkeen kokonaiskustannukset tarkentuvat urakkatarjousten myötä.

31.8 tilanteessa hankkeelle on kertynyt toteutuneita kustannuksia kokonaisuudessaan 391 271,74 euroa.



Osavuositatsaus II 2026

Kirkkonummen Vesi

Kirkkonummen Vesi

Tuloslaskelma €

Kirkkonummen Vesi -liikelaitos

	TA 2026	Tot 8/2026	Tot %	Tot 8/2025	Muutos %	TP 2025
Liikevaihto	12 932 000	7 679 735	59,39 %	5 743 507	33,71 %	13 047 479
Liiketoiminnan muut tuotot	0	64	****	1 446	****	1 576
Muut tuet ja avustukset	0	0	****	0	****	0
Materiaalit ja palvelut	-7 182 000	-4 509 620	62,79 %	-4 156 100	8,51 %	-6 956 048
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 769 000	-1 859 137	67,14 %	-1 721 795	7,98 %	-2 706 104
Palvelujen ostot	-4 413 000	-2 650 483	60,06 %	-2 434 305	8,88 %	-4 249 944
Henkilöstökulut	-1 909 527	-1 281 882	67,13 %	-1 129 179	13,52 %	-1 771 172
Palkat ja palkkiot	-1 570 743	-1 041 527	66,31 %	-926 974	12,36 %	-1 450 675
Henkilösivukulut	-338 784	-240 355	70,95 %	-202 205	18,87 %	-320 497
Poistot ja arvonalentumiset	-2 474 144	-1 743 590	70,47 %	-1 548 747	12,58 %	-2 385 530
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 474 144	-1 743 590	70,47 %	-1 548 747	12,58 %	-2 385 530
Liiketoiminnan muut kulut	-206 674	-127 112	61,50 %	-102 346	24,20 %	-181 715
Liikelyijäämä (-alijäämä yhteensä)	1 159 655	17 595	1,52 %	-1 191 418	-101,48 %	1 754 590
Rahoitustuotot ja kulut	-15 011	-2 746	18,29 %	-2 610	****	-19 045
Korvaus peruspääomasta	-15 011	0	****	0	****	-15 011
Muut rahoituskulut	0	-2 746	****	-2 610	5,21 %	-4 034
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia yhteensä	1 144 644	14 850	1,30 %	-1 194 028	-101,24 %	1 735 545
Poistoeron lisäys tai vähennys	15 000	2 714	18,09 %	5 500	-50,65 %	11 091
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 159 644	17 564	1,51 %	-1 188 528	-101,48 %	1 746 636

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 mukaillen.
- Tiedonhallinta: Tiedonhallintaa systematisoidaan vuonna 2025 tehdyn selvityksen perusteella.
- Talous: Talouden suunnittelun, seurannan ja raportoinnin kehittäminen jatkuu yhteistyössä kunnan taloushallinnon kanssa

Arvio talousarviomäärärahojen riittävyydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Käyttötalouden toteumaa verrataan käyttösuunnitelmaan. Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen sitova taso on tuloslaskelman mukainen tilikauden yli-/alijäämä (1 159 644 EUR). Tilanteessa 31.8.2026 toimintakulujen tulisi laskennallisesti olla 66 % ja toimintatuottojen (liikevaihdon) 50 %, koska vedenkulutus on laskutettu kahdelta ensimmäiseltä jaksolta eli 1-6 /2026. Poikkeuksena ovat liittymismaksut ja asiakastyöt, jotka laskutetaan muodostumisen mukaisesti. Niiden toteuman tulisi olla 66 %.

Veden ja jäteveden käyttömaksujen kertymä on tammi-kesäkuussa 47,7 % koko vuoden budjetoidusta kertymästä. Käyttömaksujen 15% hinnankorotukset tulivat voimaan 1.4.2026. Ennuste käyttömaksujen koko vuoden toteumasta on talousarvion mukainen (10 323 tEUR). Veden perusmaksujen toteuma tammi-kesäkuussa 2026 on 48,9 % 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-elokuussa 2026 1860 tEUR, mikä on yli kaksi kertaa enemmän kuin koko tilikaudelle budjetoitu kertymä (800 tEUR). Muiden myyntituottojen kertymä on tammi-elokuussa 2026 81 tEUR, mikä on 49 % talousarviosta (140 tEUR). Arvio muiden myyntituottojen koko vuoden kertymästä on talousarvion mukainen. Tässä vaiheessa tilikautta arvio on, että Kirkkonummen Veden toimintatuotot (liikevaihto) tilikaudella 2026 ylittävät talousarvion (12 932 tEUR).

Toimintakulut

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnasta aiheutuneiden kustannusten kertymä tammi-elokuussa 2026 on kirjanpidon mukaan 910 tEUR (67% koko vuoden talousarviosta). Palvelujen ostosta kertyneitä kustannuksia on 2650 tEUR (60,1% koko vuoden talousarviosta).

Henkilöstökulut ovat tammi-elokuussa 2026 1282 tEUR, mikä on 67,5% vuoden talousarviosta.

Ajanjaksolla 1.1.2026 - 31.8.2026 yli 1000 euron maksuajan pidennyksiä on myönnetty 22 kpl.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024-2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa	Nostaa verkoston vuosisaneerausmääriä kohti kestäväää tasoa verkoston uusitumisen kannalta. Vesijohtoverkoston tavoite on 5,5 kilometriä ja jätevesiverkossa 4,5 kilometriä vuodessa. Jätevesipumppaamoiden saneerausvelan kurissa pitämiseksi tulee uusia vuodessa viisi pumppaamoa (2kpl kokonaan ja 3 pumppaamon laitteet). • Vesi- ja jätevesiverkoston vuotovesimäärien vähentäminen jätevesiverkoston kuvausten perusteella • Talouden suunnittelun, seurannan ja raportoinnin kehittäminen yhteistyössä kunnan taloushallinnon kanssa	• Viettoviemäriverkosto on tutkittu kokonaisuudessaan, samoin kaivot. Vesijohtojen kuntotutkimuspilotti tehdään syksyllä 2026. • Kuntotutkimusten yhteydessä on tehty pistemäisiä korjauksia verkoston vuotavimpiin osiin. • Kunnan taloushallinnon kanssa tehdään jatkuvaa yhteistyötä.	Liikelaistoksen johtaja
Uudistamme toimintatapojamme asiakaslähtöisemmiksi ja tehokkaammiksi. Digitaalisuus on luonteva osa oppimis- ja työympäristöjämme.	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. • Automaatiouudistus, jonka avulla saavutetaan parempi käyttövarmuus, tietoturva ja tiedon jatkojalostusmahdollisuus • Tiedonhallinta ja tiedolla johtaminen	• Automaatiouudistusprojekti on käynnissä • Kunnossapitojärjestelmää, paikkatiedon ja tiedostojen hallintaa on kehitetty	Liikelaistoksen johtaja

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Liittyneet kiinteistöt, kpl	4 800	4 742	4 909***	
- vuoden aikana liittyneet	284	36	43	
Vedenkäyttäjät (arvio, sis. osuuskunnat)	33 070	33 125	33 350	
Pumpattu vesimäärä, m³/vuosi	2 020 209	2 011 000	1 417 405	70%
- siitä ostoveden osuus, m³	1 416 071	1 511 000	1 019 069	72%
Myyty vesimäärä, m³/vuosi	1 722 240	1 725 000	862 075**	50%
Laskuttamattoman veden osuus %	14,7%	14 %	19,8%**	
Käsitelty jätevesimäärä, m³/vuosi (ostop.)	3 072 299	3 093 000	1 801 376	58%
Laskutettu jätevesimäärä, m³/vuosi	1 989 863	1 974 000	976 847**	49%
Jätevesiverkoston vuotovedet %	35,2%	36%	28,8%**	
Vesijohtoverkoston pituus km	301	305	300	
Jätevesiverkoston pituus km	293	300	292	
Jätevedenpumppaamoiden lkm	111	112	113	
Vesijohtoverkosto km	8,0	5	2	40%
Jätevesiverkosto km	6,75	5	2	40%
Jätevedenpumppaamot kpl	5	5	2	40%
CO ₂ -päästöt yhteensä, 1000 kg CO ₂ /v	82,2	35	26	74%
Kokonaisenergian kulutus MWh	2 475	2550	1 510	59%
CO ₂ -päästöt huoltoajat, 1000 kg CO ₂ /v	42,1	35	26	74%
Polttoaineen (diesel) kulutus, l	30 986	13 500	9 849	73%

*tammi-maaliskuu 2026

**tammi-kesäkuu 2026

***Laskentatapa muuttunut

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Vakinaisia	21,68	24	22,86
Määräaikaisia	4,08	3	5,30
Yhteensä	25,76	27	28,16

Riskienhallinta

Ulkoisen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
	Strateginen	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. Uusiin kaava-alueisiin laitettavat investoinnit realisoituvat hitaasti takaisin liittymismaksuina. Kesällä 2026 Kirkkonummen kunta päätti aikaistaa vuodelle 2027 suunniteltuja saneerausinvestointeja siten, että osa niistä valmistuu jo 2026. Investointibudjetti ylittyy. Taloudellinen riski realisoituu.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9
	Taloudellinen	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 määräaikailla työntekijöillä. Eläköityneiden henkilöiden tilalle rekrytoidut henkilöt on perehdytetty. Työtehtävien tärkeysjärjestyksen, rajapintojen ja ohjeistusten selkiyttämistä jatketaan.	Todennäköisyys: 2 Merkittävyys: 3 6

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
Investointien käytäntöjen kehittäminen	- Investointien talousarvion toteutumien vaihtelut tai ylitykset - Määrärahat jäävät käyttämättä tai ylittävät - Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuksessaan	- Investointihankkeet pysyvät kustan- nusarvion mukaisina - Investointihankinnat tehdään ohjeiden ja määräysten mukaisesti - Veden omat hankkeet toteutuvat suunnitelmissa aikatauluissa - Johtokunta on tietoinen investointien tilanteesta.	- Työkalujen kehittäminen saneerausinvestointien tarkempaa kohdentamista varten - Toimialan investointien kilpailutus- ja sopimuskäytäntöjen jatkuva seuranta ja arviointi sekä oman toiminnan kehittäminen - Jatketaan investointi- ja talousseuran parantamista - Johtokunnalle raportoidaan investointien tilanne säännöllisesti	Vuodeksi 2026 suunniteltu investointihankkeiden kokonaisuus ei noudata suunnitelmaa. Vuosille 2026 ja 2027 jakautuviksi suunnitellut hankkeet aikaistettiin valmistuviksi jo vuonna 2026, mikä aiheuttaa Kirkkonummen Veden investointibudjetin ylittymisen.
Liikelaitoksen omaisuuden arvon säilyttäminen	- Käyttötalouden ja investointien määrät eivät riitä - Korjausvelka kasvaa - Riskin suuruusluokka on merkittävä toteutuksessaan	- Ylläpidolla ja kohdenne- tuilla investoinneilla taa- taan toimiva ja turvallinen vesihuolto ja ympäristö - Kunnossapidon toimenpiteillä luodaan ajantasainen tilannekuva - Kohdenne- taan toimenpiteet ja investoinnit oikein ja säilytetään omaisuuden arvo	- Omaisuuden hallinnan suunnitelman luominen ja tavoitteiden aikatauluttaminen - Käyttötalouden toteutusta seurataan säännönmukaisesti - Johtokunnalle raportoidaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden tilanne säännöllisesti	Seurannan työkaluista osa on jo käytössä ja osan kehittäminen jatkuu. Investointien kohdentamisen tarkkuutta on parannettu, kokonaiskuva selkiytetty ja suunnitelmallisuutta lisätty.

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Toimenpide vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
Henkilöstön ajantasainen osaaminen käytössä	- Häiriö- tai ylikuormitustilanteessa käyttösuunnitelmassa asetettuja tavoitteita ei kyetä toteuttamaan - Henkilöstön osaamispotentiaalia ei täysin hyödynnetä - Kun toimintaa päätetään muuttaa, ohjeistusta ei muuteta ja/tai uusia toimintatapoja ei oteta käyttöön - Riskin suuruusluokka on suuri	- Tehdään ennakointia henkilöstösuunnittelua - Varmistetaan riittävät resurssit ja osaaminen eri tehtävissä - Toiminnan tavoitteet asetetaan resurssitilanteen mukaisesti - Toimintaa ohjaavat asiakirjat päivitetään riittävän usein - Liikelaitos panostaa henkilöstön osaamisen kehittämiseen - Työtyytyväisyyskyselyn tulokset paranevat	- Liikelaitoksen dokumentoituja prosesseja ja käytännön toimintaa verrataan suunnitelmallisesti - Organisaation vastuuhenkilöt varmistavat, että osaaminen on hyvällä tasolla ja että henkilöstö osallistuu koulutuksiin - Vastuuhenkilöt varmistavat henkilöstön ajantasaiset tehtävänkuvat, toimivat sijaisjärjestelyt ja prosessien dokumentoinnin - Työtyytyväisyyskyselyn (Pulssi) tulokset käydään läpi henkilöstön kanssa ja valitaan kehityskohteet	Tehtäviä on päivitetty. Tehtävänkuvia ja toimintatapoja kehitetään edelleen.

Kirkkonummen Veden investointisuunnitelma 2026

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

Kirkkonummen Veden suunnitelman mukaiset investoinnit ovat vuosina 2026-2030 yhteensä noin 32 miljoonaa euroa.

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 31.8.2026 ja toteumaennuste koko vuodelle on esitetty seuraavilla sivuilla.

Kirkkonummen Veden investointiohjelma 2026	TA 2026	Toteuma 1-8/2026	Ennuste 2026	Selite
Suunnittelut	-725 000	-398 990	-651 000	
Uusien kaavahankkeiden yleissuunnittelukustannukset	-210 000	0	-90 000	
KT51	-20 000			
Prikiranta	-20 000		-10 000	
Hupisaari	-20 000			
Jorvaksenkolmio	-40 000			
Tassumäki	-30 000		-50 000	
Eerikinkartano	-30 000		-30 000	
Pikkalanlahti	-30 000			
Pohjoinen Vuohimäen portti	-20 000			
Uusien kaavahankkeiden rakennussuunnittelukustannukset	-205 000	0	-31 000	
Tolsanportti	-50 000			
Prikiranta	-50 000			
Pohjois-Jorvas	-40 000		-30 000	
Mustikkarinne	-15 000			
Veikkolanpuro II	-40 000			
Turuntie 126	-10 000		-1 000	
Saneeraushankkeiden rakennussuunnittelukustannukset	-190 000	-64 077	-180 000	
Villa Hagan puisto	-50 000	-64 077		
Masalan asemanseutu	-25 000			
Brissaksentie	-25 000			
Lindalintie	-50 000			
Kotiniitynrinne, Kotiniityntie	-40 000			
Kirkkonummen Veden omien saneeraus-suunnittelukustannukset	-120 000	-334 913	-350 000	
Omat verkostosuunnittelut	-60 000	-334 913		
JVPt	-30 000			
Laitokset	-25 000			
Pienet ennakoimattomat suunnittelukohteet	-5 000			
Investointikohteiden kustannukset	-2 425 000	-1 949 076	-3 510 006	
Edelliseltä vuodelta ylivuotisina jatkuvat rakennushankkeet	-75 000	-66 704	-66 704	
Sokeritehtaan tie	-75 000	-66 704	-66 704	
Asemakaavahankkeiden rakentaminen	-1 350 000	-395 982	-510 000	

Läntinen Gesterby	-500 000	-395 982	-500 000	
Tallinmäki	-750 000		-10 000	
Rovastinpuisto	-100 000			
Verkostojen yhteissaneeraushankkeet kuntatekniikan kanssa	-1 000 000	-1 486 390	-2 933 302	
Keskustan asemakaava-alueet (Kirkko- nummentie ja Överbyntie)	-50 000	-570 838	-770 000	
Munkinmäentien saneeraus	-500 000	-2 665	-800 000	
Veikkola, alue 18 (Paasitie)	-250 000			
Veikkola alue 18 (Impivaarantie)		-399 585	-850 000	
Länsilenkki	-200 000	-513 302	-513 302	
Kirkkonummen Veden investoinnit	-2 500 000	-2 361 614	-3 236 734	
VT saneeraukset ja kuntotutkimukset	-80 000	0	-10 000	
JV saneeraukset	-250 000	-136 662	-250 000	
JV pumppaamosaneeraukset	-150 000	-11 088	-150 000	
Linjapumppaamoiden saneeraukset	-1 000 000	-1 405 763	-1 568 837	
VJ verkostosaneeraukset	-200 000	-101 439	-200 000	
Piensaneeraukset /Pumput ja putkistot	-100 000	-179 223	-200 000	
Meikon saneeraus	-100 000	-41 835	-80 000	
Vedenottamoiden saneeraus	-100 000	-25 025	-200 000	
Etäluenta	-80 000	-67 753	-80 000	
Mitta-asemat	-140 000		-50 000	
Automaatioprojekti	-300 000	-344 929	-400 000	
Luoman runkovj saneeraus 1		-43 510	-43 510	
Paikkatietojärjestelmä		-1 500	-1 500	
Kylmälän VOK verkostot		-2 887	-2 887	
Yhteensä	-5 650 000	-4 709 680	-7 397 740	

	<u>Toteutunut</u>				<u>Edellinen vuosi</u>		
	01.01.-31.08.	%	01.01.-31.08.	%	01.01.-31.08.	01.01.-31.08.25	%
KIINTEISTÖN TUOTOT							
Vuokrat yhteensä	6 743 857,09	99,2	6 743 857,09	99,2	6 858 945,82	6 858 945,82	98,3
Käyttökorvaukset yhteensä	32 247,22	0,5	32 247,22	0,5	28 067,54	28 067,54	114,9
Muut kiinteistön tuotot yhteensä	20 722,35	0,3	20 722,35	0,3	14 379,47	14 379,47	144,1
KIINTEISTÖN TUOTOT YHTEENSÄ	6 796 826,66	100,0	6 796 826,66	100,0	6 901 392,83	6 901 392,83	98,5
LUOTTOTAPPIOT JA OIKAISUERÄT YHTEENSÄ							
	- 8 246,76	- 0,1	- 8 246,76	- 0,1	6 752,20	6 752,20	- 122,1
KIINTEISTÖN HOITOKULUT							
Henkilöstökulut yhteensä	- 235 635,84	- 3,5	- 235 635,84	- 3,5	- 143 336,16	- 143 336,16	164,4
Hallinto yhteensä	- 660 726,88	- 9,7	- 660 726,88	- 9,7	- 558 790,47	- 558 790,47	118,2
Käyttö ja huolto yhteensä	- 561 273,06	- 8,3	- 561 273,06	- 8,3	- 587 464,83	- 587 464,83	95,5
Ulkoalueiden hoito yhteensä	- 15 721,27	- 0,2	- 15 721,27	- 0,2	- 14 587,93	- 14 587,93	107,8
Siivous yhteensä	- 99 729,88	- 1,5	- 99 729,88	- 1,5	- 156 051,27	- 156 051,27	63,9
Lämmitys yhteensä	- 800 751,32	- 11,8	- 800 751,32	- 11,8	- 726 118,27	- 726 118,27	110,3
Vesi ja jätevesi yhteensä	- 365 112,50	- 5,4	- 365 112,50	- 5,4	- 447 327,47	- 447 327,47	81,6
Sähkö ja kaasu yhteensä	- 162 096,55	- 2,4	- 162 096,55	- 2,4	- 133 439,84	- 133 439,84	121,5
Jätehuolto yhteensä	- 175 077,26	- 2,6	- 175 077,26	- 2,6	- 194 714,05	- 194 714,05	89,9
Vahinkovakuutukset yhteensä	- 269 397,95	- 4,0	- 269 397,95	- 4,0	- 300 251,50	- 300 251,50	89,7
Vuokrat yhteensä	- 17 665,97	- 0,3	- 17 665,97	- 0,3			
Kiinteistövero yhteensä	- 199 151,44	- 2,9	- 199 151,44	- 2,9	- 209 145,28	- 209 145,28	95,2
Korjaukset yhteensä	- 732 926,51	- 10,8	- 732 926,51	- 10,8	- 819 765,97	- 819 765,97	89,4
Saadut korvaukset ja avustukset yhteensä	- 71 355,35	- 1,0	- 71 355,35	- 1,0	- 30 026,07	- 30 026,07	237,6
Aktivoinnit yhteensä	5 802 832,60	85,4	5 802 832,60	85,4			
Urakat yhteensä	- 5 868 856,58	- 86,3	- 5 868 856,58	- 86,3	- 8 347 738,87	- 8 347 738,87	70,3
Muut hoitokulut yhteensä	- 124 063,12	- 1,8	- 124 063,12	- 1,8	- 11 175,03	- 11 175,03	1110,2
KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ	- 4 556 708,88	- 67,0	- 4 556 708,88	- 67,0	- 12 679 933,01	- 12 679 933,01	35,9
HOITOKATE	2 231 871,02	32,8	2 231 871,02	32,8	- 5 771 787,98	- 5 771 787,98	- 38,7
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
Suunnitelman mukaiset poistot yhteensä	- 1 823 197,04	- 26,8	- 1 823 197,04	- 26,8			
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	- 1 823 197,04	- 26,8	- 1 823 197,04	- 26,8			
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista yht	360,00	0,0	360,00	0,0	354,00	354,00	101,7
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	22 834,61	0,3	22 834,61	0,3	20 003,32	20 003,32	114,2
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	- 904 437,00	- 13,3	- 904 437,00	- 13,3	- 604 275,70	- 604 275,70	149,7
Muut rahoituskulut yhteensä	- 115 622,30	- 1,7	- 115 622,30	- 1,7	- 133 502,56	- 133 502,56	86,6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	- 996 864,69	- 14,7	- 996 864,69	- 14,7	- 717 420,94	- 717 420,94	139,0
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS-SIIRTOJA JA VEROJA							
	- 588 190,71	- 8,7	- 588 190,71	- 8,7	- 6 489 208,92	- 6 489 208,92	9,1
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	- 588 190,71	- 8,7	- 588 190,71	- 8,7	- 6 489 208,92	- 6 489 208,92	9,1

	Kauden muutos	Tilik. alusta	Ed. tilinp. saldo	Muutos	%
VASTAAVAA					
PYSYVÄT VASTAAVAT					
Aineettomat hyödykkeet					
Aineettomat oikeudet	0,00	39 103,69	39 103,69	0,00	0,0
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	0,00	39 103,69	39 103,69	0,00	0,0
Aineelliset hyödykkeet					
Maa- ja vesialueet	- 177 668,68	6 149 441,36	6 327 110,04	- 177 668,68	- 2,8
Liittymismaksut	- 19 333,44	1 017 923,98	1 037 257,42	- 19 333,44	- 1,9
Rakennukset ja rakennelmat					
Asuin- ja toimistorakennukset	- 3 227 450,27	62 493 889,45	65 721 339,72	- 3 227 450,27	- 4,9
Rakennelmat	- 7 117,25	40 065,58	47 182,83	- 7 117,25	- 15,1
Rakennuksen koneet ja laitteet	- 5 963,26	26 883,99	32 847,25	- 5 963,26	- 18,2
Rakennukset ja rakennelmat yhteensä	- 3 240 530,78	62 560 839,02	65 801 369,80	- 3 240 530,78	- 4,9
Koneet ja kalusto					
Koneet ja kalusto	- 1 999,10	9 545,92	11 545,02	- 1 999,10	- 17,3
Koneet ja kalusto yhteensä	- 1 999,10	9 545,92	11 545,02	- 1 999,10	- 17,3
Muut aineelliset hyödykkeet					
Salaojitus	- 40 988,08	484 771,52	525 759,60	- 40 988,08	- 7,8
Muut poistokelpoiset aineelliset hyödykkeet	- 42 575,79	98 069,89	140 645,68	- 42 575,79	- 30,3
Muut aineelliset hyödykkeet yhteensä	- 83 563,87	582 841,41	666 405,28	- 83 563,87	- 12,5
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	5 802 832,60	20 382 038,19	14 579 205,59	5 802 832,60	39,8
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2 279 736,73	90 702 629,88	88 422 893,15	2 279 736,73	2,6
Sijoitukset					
Muut osakkeet ja osuudet	0,00	803,65	803,65	0,00	0,0
Sijoitukset yhteensä	0,00	803,65	803,65	0,00	0,0
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 279 736,73	90 742 537,22	88 462 800,49	2 279 736,73	2,6
VAIHTUVAT VASTAAVAT					
Saamiset					
Lyhytaikaiset saamiset					
Saamiset kiinteistön tuotoista (lyhytaikaiset)	111 799,54	780 299,49	668 499,95	111 799,54	16,7
Muut saamiset	- 17 172,69	21 938,29	39 110,98	- 17 172,69	- 43,9
Siirtosaamiset	- 162 021,79	118 573,24	280 595,03	- 162 021,79	- 57,7
Saamiset yhteensä	- 67 394,94	920 811,02	988 205,96	- 67 394,94	- 6,8
Rahoitusarvopaperit					
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	- 1 333 683,65	1 045 150,95	2 378 834,60	- 1 333 683,65	- 56,1
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	- 1 401 078,59	1 966 424,49	3 367 503,08	- 1 401 078,59	- 41,6
VASTAAVAA YHTEENSÄ	878 658,14	92 708 961,71	91 830 303,57	878 658,14	1,0

	Kauden muutos	Tilik. alusta	Ed. tilinp. saldo	Muutos	%
VASTATTAVAA					
OMA PÄÄOMA					
Osakepääoma	0,00	262 204,99	262 204,99	0,00	0,0
Rakennusrahasto	0,00	5 329 221,98	5 329 221,98	0,00	0,0
Arvonkorotusrahasto	0,00	248 480,40	248 480,40	0,00	0,0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	- 460 586,75	- 570 234,95	- 109 648,20	460 586,75	420,1
Tilikauden voitto (tappio)	- 127 603,96	- 588 190,71	- 460 586,75	127 603,96	27,7
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	- 588 190,71	4 681 481,71	5 269 672,42	588 190,71	- 11,2
VIERAS PÄÄOMA					
Pitkäaikainen vieras pääoma					
Lainat rahoituslaitoksilta	4 602 881,18	86 660 754,96	82 057 873,78 - 4 602 881,18		5,6
Muut velat	248 424,35	429 166,08	180 741,73 - 248 424,35		137,4
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	4 851 305,53	87 089 921,04	82 238 615,51 - 4 851 305,53		5,9
Lyhytaikainen vieras pääoma					
Lainat rahoituslaitoksilta	- 2 059 640,24	0,00	2 059 640,24 - 2 059 640,24		- 100,0
Saadut ennakot	32 474,70	165 115,04	132 640,34 - 32 474,70		24,5
Ostovelat	- 866 644,71	847 750,77	1 714 395,48 - 866 644,71		- 50,6
Muut velat					
Veroihin ja sosiaaliturvaan liittyvät velat	1 494,18	9 558,26	8 064,08 - 1 494,18		18,5
Arvonlisäverovelka	2 723,00	2 723,00	0,00 - 2 723,00		
Muut velat yhteensä	4 217,18	12 281,26	8 064,08 - 4 217,18		52,3
Siirtovelat	- 494 863,61	- 87 588,11	407 275,50 - 494 863,61		- 121,5
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	- 3 384 456,68	937 558,96	4 322 015,64 - 3 384 456,68		- 78,3
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 466 848,85	88 027 480,00	86 560 631,15 - 1 466 848,85		1,7
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	878 658,14	92 708 961,71	91 830 303,57 - 878 658,14		1,0