

Lisätiedot:

yhdyskuntatoimen johtaja Marianna Harju, puh. 050 3041 234
talous- ja hallintoasiantuntija Leena Porvali, puh. 050 3829 233
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Talousarvion seuranta

Tulosityksiköiden vastuuhenkilöiden tulee seurata talousarvionsa ja asetettujen tavoitteiden toteutumista sekä säännöllisesti valmistella niitä koskevat raportit valiokunnalle. Osavuositarkastus laaditaan kaksi kertaa vuodessa 30.4 ja 31.8 totetuneiden tilanteiden mukaisesti.

Kaupunkitason raportointi laaditaan kaupunginhallitukselle valiokuntien raportoinnin pohjalta kaksi kertaa vuodessa 30.4. ja 31.8. toteutumien perusteella. Osavuositarkastuksen tulee antaa kokonaiskuva talousarvion toteutumisesta. Kaupunginhallitukselle toimitettavan raportoinnin tulee sisältää toimialan tavoitteiden toteutuminen, toimintaympäristön muutokset sekä tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen ja loppuvuoden ennusteet. Kaupungin toinen osavuositarkastus hyväksytään kaupunginhallituksen kokouksessa 28.9.2026.

Strategisten tavoitteiden seuranta

Strategisten tavoitteiden toteutumista seurataan erillisen seurantatyökalun (Johdon työpöytä) avulla. Työkalusta tuotettu raportti liitetään osaksi koko kaupungin tasoista katsausmateriaalia. Tämä raportointi tukee päätöksentekoa tarjoamalla ajantasaista tietoa strategisten linjausten vaikuttavuudesta ja resurssien kohdentamisen tehokkuudesta. Osavuositarkastuksen yhteydessä raportoidaan myös myös ilmastopoliittisten päästövähennystoimenpiteiden sekä PTS-ohjelman toimenpiteiden (resurssiviisas tiekartta) edistyminen. Strategisten tavoitteiden toteumat on selostettu käyttötalousosion yhteydessä.

Käyttötalous, elokuu 2026

Käyttötalouden toteuma on elokuun lopussa toimialatasolla pääosin talousarvion ja ajankohdan mukainen. Toimintaa on toteutettu hyväksytyn talousarvion ja työohjelmien mukaisesti, eikä toteumassa ole toistaiseksi havaittavissa merkittäviä poikkeamia. Toimintatuottojen toteuma on 59 % ja toimintakulujen 59 %. Luvut tarkentuvat lopulliseen käsittelyyn mennessä.

Käyttötalouden tuloslaskelma sisältää lisäksi 12 kuukauden rullaavan tilinpäätösennusteen, joka perustuu käytettävissä olevaan ajantasaiseen talous- ja toimintatietoon. Ennusteen merkittävin poikkeama talousarvioon nähden liittyy myyntivoittoihin. Palokunnantie 3:n tontin luovutuksen siirtyminen vuodelle 2027 vähentää kuluvan vuoden ennakoituja myyntivoittoja noin 2,0 milj. euroa talousarvioon verrattuna. Toisaalta talousarvion ulkopuolisena eränä kaupunki saa Venevalkamantie 1:n maankäyttösopimukseen perustuvan korvauksen, joka parantaa vuoden 2026 tulokertymää.

Maankäyttösopimuskorvaukset ja maaomaisuuden luovutukset, netto

Vuoden 2026 talousarvion mukainen tuloarvio on 3 733 201 €. Vuodelle 2026 on suunniteltu myytäväksi tontinosa osoitteessa Palokunnantie 3 (Bredantien kohde). Toimintatuottoihin vuodelle 2026 on sisällytetty maankäyttösopimuskorvaukset liittyen Gresantie 1-5 (Bensowin alue) , Teinikuja 2 sekä Bredantie 15 asemakaavamuutokset.

Gresantie 1-5 asemakaavan muutos tuli lainvoimaiseksi 29.7.2025. Maankäyttösopimuksen mukaan sopimuskorvaus suoritetaan 12 kuukauden kuluessa asemakaavan muutoksen lainvoimaistumisesta eli 29.7.2026 mennessä. Kaupunginhallitus myönsi 25.5.2026 ko. kaavan maanomistajalle lisäaikaa sopimuskorvauksen suorittamiselle siten, että sopimuskorvaus suoritetaan kokonaisuudessaan viimeistään 31.10.2026. Lisääjalta maksetaan korkolain mukaista viitekorkoa. Kaupunki on laskuttanut korvauksen mukaisen summan, joten se näkyy elokuun aikaisessa toteumaraportissa.

Teinikuja 2 asemakaavan muutos on tullut lainvoimaiseksi 26.6.2025, joten sopimuskorvaus on suoritettava viimeistään 26.6.2026. Ko. kaavan maanomistajalle on kaupunginhallitus myöntänyt 15.6.2026 lisäaikaa sopimuskorvauksen suorittamiselle siten, että sopimuskorvaus suoritetaan kokonaisuudessaan viimeistään 26.6.2027 ja että jatkoajalta maksetaan korkolain mukaista viitekorkoa.

Venevalkamantie 1 asemakaavamuutoksen maankäyttösopimuskorvaus on toteutumassa vuoden 2026 aikan. Kaupunki on laskuttanut korvauksen mukaisen summan, joten se näkyy elokuun aikaisessa toteumaraportissa.

Palokunnantie 3 (Bredantien kohde) tontinosan myynti on vireillä. Kohteen maankäyttösopimuskorvauksen arvioidaan toteutuvan vuoden 2027 puolella.

Julkisen liikenteen (HSL) kuntaosuuden talousarvion toteumaennuste

Kauniaisten kaupungin vuoden 2026 talousarviossa julkisen liikenteen kuntaosuudelle on varattu 2,250 miljoonaa euroa. HSL kuntayhtymän viimeisimmän arvion (yhtymäkokous 26.5.2026) mukaan Kauniaisten vuoden 2026 laskutettava kuntaosuus on 1,924 miljoonaa euroa, eli toteuma tulee tältä osin alittumaan merkittävästi.

Investointien toteuma ja tilinpäätösennuste

Oheismateriaalina on investointien toteumien perustelut sekä taulukko, josta ilmenee investointien taloudelliset toteumat sekä loppuvuoden tilinpäätösennuste. Kirjanpidolliset toteumat eivät täysin vastaa hankkeiden todellista tilannetta, sillä urakoitsijoiden laskutus tapahtuu useamman viikon viiveellä.

Yhdyskuntatoimen johtaja Marianna Harju:

Valiokunta hyväksyy yhdyskuntatoimen vuoden 2026 toisen osavuosisikatsauksen sekä lähettää sen edelleen tiedoksi kaupunginhallitukselle ja taloushallinnolle.

Päätös:

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaan.

Oheismateriaali:

OVK2/2026 Käyttötalous ja strategiset läpimurtohankkeet
OVK2/2026 Päästövähennystavoitteet
OVK2/2026 Investointien toteumat ja toteumaennusteet

Jakelu:

Kaupunginhallitus