

Nurmijärven kuntakonsernin
osavuosisikatsaus III
1.1.-30.9.2023



Nurmijärvi

Sisältö

	JOHDANTO	1
1	Yleinen talouden kehitys	2
2	Henkilöstö	3
3	Työttömyys ja väestömäärän kehitys	4
4	Talousarvion toteutuminen	
	4.1. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	7
	4.2. Rahoitusosan toteutuminen	10
	4.3. Investointiosan toteutuminen	12
	4.4. Käyttötalousosan toteutuminen	13
	Konsernipalvelut	14
	Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	18
	Ympäristötoimiala	22
	Sosiaali- ja terveystaloudet	30
	Nurmijärven Vesi-liikelaitos	31
	Aleksia-liikelaitos	36
5	Ulkoiset osavuosisikatsauslaskelmat	40
	Tytäryhteisöt	43
6	Talousarviomuutokset	51

JOHDANTO

Nurmijärven kuntakonsernin talouden ja toiminnan toteutumisesta raportoidaan valtuustolle neljännesvuositain siten, että ensimmäinen osavuosikatsaus toteutetaan maaliskuun lopun tilanteesta, toinen kesäkuun, ja kolmas syyskuun lopun tilanteesta. Viimeinen koko vuoden kattava raportointi toteutuu osana konsernitilinpäätöstä.

Osavuosikatsaukseen sisältyy talouden toteumatietojen lisäksi konserniyhteisöjen talouden ja toiminnan raportointi sekä päivitetty tilinpäätöksenuste. Toisen osavuosikatsauksen ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuositavoitteiden toteutuminen.

Mahdolliset talousarviomuutokset käsitellään talousarviovuoden aikana pääsääntöisesti osavuosikatsausten yhteydessä. Kuitenkin kiireelliset ja taloudellisilta vaikutuksiltaan merkittävät muutokset tulee tuoda viipymättä valtuuston käsiteltäväksi. Osavuosikatsauksen viimeisessä luvussa on esitetty talousarviovuoden aikana toteutetut talousarviomuutokset sekä kunkin osavuosikatsauksen yhteydessä valtuustolle esitettävät mahdolliset uudet muutokset.

Syyskuun lopun tilanteessa kunnan talous on nettomenojen osalta toteutunut talousarviota parempana, mutta tilinpäätöksenuste on heikentynyt talousarvion nähden. Tilinpäätöksenusteessa kunnan palvelutuotannon nettomenojen ennustetaan asettuvan 98,5 milj. euroon. Tämä on 142,0 milj. euroa edellisvuoden tilinpäätöstä vähemmän, joka selittyy sosiaali- ja terveystalouksien sekä pelastustoimen kustannuksien poistumisella kunnan taloudesta sote-uudistuksen voimaantumisen 1.1.2023 jälkeen.

Toimintatuottojen ennustetaan nousevan vuoden 2022 tilinpäätöksen tasosta 8,4 milj. euroa, jota selittää merkittävästi Ilvesvuori pohjoinen II (Kesko Oyj) tonttikaupan toteutuminen kesäkuussa. Toimintakulujen osalta merkittävää kasvupainetta syntyy erityisesti henkilöstökulujen osalta johtuen kunta-alalle hyväksytystä palkkaratkaisusta ja sopimukseen kirjatusta perälautaratkaisusta.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan ennuste on 0,5 milj. euroa talousarviota heikompi, joka selittyy varhaiskasvatustalouksien arvioitua suuremmista henkilöstökuluista. Konsernipalveluiden ennuste on 0,9 milj. euroa talousarviota heikompi selittyen pääosin muihin toimintakuluihin kirjatusta Säästökeskuksen osakkeiden myyntitapin ja työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvusta talousarvion nähden. Ympäristötoimialan ennuste on 0,5 milj. euroa talousarviota heikompi selittyen heikentyneestä tonttien myyntiennusteesta loppuvuoden osalta sekä vuokratuottojen kirjaustavan muutoksesta. Sosi-

aali- ja terveystalouksien osalta ennusteeseen on varattu Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymän (Keusote) purkukustannuksiin 0,1 milj. euroa. Käyttötalouden toteutumisesta on raportoitu tarkemmin myöhemmin osavuosikatsauksessa.

Verovuosi 2023 on kunnille historiallinen, sillä sote-uudistuksen yhteydessä kaikkien Manner-Suomen kuntien veroprosentteja alennettiin 12,64 prosenttiyksikköä, jolloin Nurmijärven kunnan tuloveroprosentiksi jäi 7,11 prosenttia. Kunnan tulo-rahoitus on verotulojen osalta toteutunut lähes muutetun talousarvion mukaisesti ja syyskuun loppuun mennessä verotuloja on yhteensä tilitetty 88,5 milj. euroa. Tilinpäätöksenusteessa verotulojen ennakoitaan asettuvan 114,1 milj. euroon. Verotulojen voimakas kasvu alkuperäiseen talousarvion nähden selittyy mm. palkkasumman parantuneesta kehitysarviosta sekä edelliseltä vuodelta tälle vuodelle siirtyneillä verotilityksillä. Yhteisöveron ja kiinteistöveron kehitys on myös ollut positiivisempi alkuperäiseen talousarvion nähden.

Investointeja on syyskuun loppuun mennessä toteutunut 18,3 milj. euroa. Tilinpäätöksenusteessa investointien ennakoitaan toteutuvan 3,0 milj. euroa muutettua talousarviota pienempänä. Talonrakennukseen esitetään 3,1 milj. euron määrärahavähennys selittyen pääosin Rajamäen kampuksen aikataulun viivästymisestä. Kiinteään omaisuuteen esitetään maa-alueiden myynnin osalta 0,8 milj. euron tuloarviovähennys ja maa-alueiden hankinnan osalta 0,7 milj. euron määrärahavähennys.

Syyskuun lopun tilanteessa kunnan tulos on 26,5 milj. euroa. Tilinpäätöksenusteessa tuloksen ennakoitaan asettuvan 27,0 milj. euroon, joka on muutettua talousarviota noin 2,6 milj. euroa parempi. Ennusteessa pidetään talousarvion mukainen investointivaraus 8,0 milj. euroa. Satunnaisiin eriin on ennustettu Keusoten purkamiseen liittyvää palautusta 3,0 milj. euroa. Lainakannan ennustetaan pienentyvän 31,1 milj. euroa edellisen vuoden tilinpäätökseen nähden, jolloin lainakanta asettuisi 196,8 milj. euroon.

Kunta on käynnistänyt yhdessä Rajamäen Uimahalli Oy:n kanssa ulkopuolisen selvityksen kunnan myöntämän 12,0 milj. euron pääomallainan ja sen korkojen käsittelystä tilanteesta, jossa yhtiöllä ei katsota olevan edellytyksiä maksaa lainaa takaisin. Mikäli selvityksessä myötä päädytään jollakin tavoin kirjaamaan ko. pääomallaina alas, on sillä huomattava vaikutus kunnan tilikauden tulokseen.

1 YLEINEN TALOUDEN KEHITYS

Suomen talous näyttäisi ajautuvan taantumaan talouden kysynnän ja tuotannon supistuessa kuluvan vuoden jälkipuoliskon ajan. Taantuma runtelee erityisesti asuinrakentamista, mutta koko talouden näkökulmasta sen odotetaan jäävän lieväksi ja lyhytaikaiseksi. Korkojen ja hintojen nousun vaikutus on vielä negatiivinen ja Suomen bruttokansantuotteen odotetaan pysyvän viime vuoden tasolla. Kasvun odotetaan elpävän runsaaseen prosenttiin vuonna 2024 monien positiivisten tekijöiden ansiosta. Energian ja raaka-aineiden hintojen halpeneminen hidastaa inflaatiota ja palkat ja etuudet nousevat sekä yksityisen kulutuksen odotetaan kasvavan ostovoiman kasvaessa. Bruttokansantuotteen odotetaan kasvavan 1,8 prosenttia vuonna 2025, kun kulutuksen kasvun lisäksi investoinnit lisäävät kotimaista kysyntää. Työllisyyden odotetaan myös kasvavan tämän vuoden notkahduksen jälkeen.

Vuoden 2024 aikana pitäisi siis alkaa helpottamaan, mutta taantuma voi tuki pitkittyä ja saada pysyvämpiä, elpymistä hidastavia rakenteellisia piirteitä. Syyt voivat liittyä mm. inflaatioon, korkoihin, Kiinan talouteen, yleiseen epävarmuuteen ja säästämiseen sekä asuinrakentamiseen. Toisaalta puhtaaseen teknologiaan liittyviä investointisuunnitelmia on ennätyskellisen paljon ja ne ylläpitävät myönteisiä näkymiä.

Maailmantalouden näkymät ovat kaksijakoiset. Yhdysvalloissa talouskasvu oli alkuvuonna melko nopeaa reaalityulojen elpymisen ja vahvan työllisyyden ansiosta. Rakentaminen on vaikeuksissa lähes maailmanlaajuisesti, mutta kiinteistösektori on kriisissä erityisesti Euroopassa ja Kiinassa. Euroopassa näkymät ovat muutenkin synkentyneet ja Venäjän hyökkäyssodan jatkuminen ylläpitää jännitystä edelleen. Geopoliittiset jännitteet varjostavat maailmankaupan näkymiä ja maailmantalouden kasvun odotetaan hidastuvan 2,6 prosenttiin tänä vuonna, mutta kiihtyvän 2,9 prosentin kasvuun vuonna 2024. Kiinassa alkuvuoden kasvupyrähdys jäi lyhytaikaiseksi ja lähiaikojen näkymät ovat haasteelliset, mutta talouskasvun ongelmat ovat kuitenkin saaneet Kiinan elvytystoimiin.

Julkisessa taloudessa todellisuus on karu, eikä näkymät ole suotuisat julkisen taloudenpidon vakauttamiseen ilman mittavia toimia menojen kasvun pienentämiseksi ja tulojen kasvun nopeuttamiseksi. Julkisessa taloudenpidossa on saatava kestävä käänne, joka tarkoittaa säästöjä ja toimia, jolla ylläpidetään kokonaisverokertymää sekä tuetaan työllisyyden ja tuottavuuden kasvua. Julkisen talouden alijäämät pienenevät ja julkinen talous velkaantuu ennustettua vähemmän, kun hallitusohjelma pannaan toimeen täydessä laajuudessa ja tavoitellussa aikataulussa. Julkisyhteisöjen alijäämä on 2,4 prosenttia

suhteessa BKT:hen vuonna 2023 ja hallituksen päättämistä sopeutustoimista huolimatta kasvaa yli kolmen prosentin vuonna 2024 ja 2025. Julkinen velkasuhde kasvaa hiljalleen ennustejaksolla ja odotetaan pysyvän nousevalla uralla jatkossakin mittavien alijäämien, väestön ikääntymisen, sekä kasvavien velanhoitokustannusten vuoksi.

Taulukko 2. Muut keskeiset ennusteluvut

	2020	2021	2022	2023**	2024**	2025**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	238	251	269	282	291	303
Palvelut, määrän muutos, %	-2,9	4,3	3,2	1,9	1,2	1,6
Koko teollisuus, määrän muutos, %	-1,5	2,0	-1,3	-4,0	0,4	2,2
Työn tuottavuus, muutos, %	0,2	1,4	0,7	-0,2	1,2	1,3
Työlliset, muutos, %	-1,5	2,4	2,5	0,3	0,1	0,6
Työllisyysaste (15–64-vuotiaat), %	70,7	72,3	73,8	73,8	73,8	74,3
Työllisyysaste (20–64-vuotiaat), %	75,2	76,6	78,1	78,2	78,3	78,9
Työttömyysaste, %	7,7	7,7	6,8	7,1	7,2	7,0
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	0,3	2,2	7,1	6,2	2,2	1,7
Ansiotasoindeksi, muutos, %	1,9	2,4	2,4	4,3	3,5	3,3
Vaihtotase, mrd. euroa	1,3	1,0	-9,8	-3,8	-3,4	-4,1
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	0,5	0,4	-3,6	-1,4	-1,2	-1,3
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,4	-0,5	0,3	3,5	3,6	3,0
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	-0,2	-0,1	1,7	3,1	3,2	3,2
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	57,2	55,7	53,4	54,7	54,7	54,6
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	41,8	43,1	42,9	41,7	40,8	40,6
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-5,6	-2,9	-0,8	-2,4	-3,2	-3,4
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-5,5	-3,2	-1,6	-3,3	-3,4	-4,2
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	74,7	72,5	72,9	74,2	76,8	78,9
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	52,4	51,3	52,7	54,3	56,4	58,4

Lähde: Muut keskeiset tunnusluvut, Taloudellinen katsaus syyskuu 2023, VM 65/2023

Kuntahallinnon talous on kuluvana vuonna lähellä tasapainoa, mutta alijäämä alkaa kasvaa jo ensi vuonna menojen kasvaessa tuloja nopeammin. Tämän vuoden alusta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyivät hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntahallinnossa tapahtuu lyhyen ajan sisällä myös toinen merkittävä rakenteellinen uudistus, kun työ- ja elinkeinopalvelut siirretään kuntien vastuulle vuonna 2025.

Kuntataloudessa vallitsee tulojen ja menojen välillä rakenteellinen epätasapaino, joka uhkaa syventyä entisestään lähivuosina ilman uusia toimenpiteitä. Kunnilla on tehtäväkentän supistuttua sote-uudistuksen vuoksi aiempaa vähemmän mahdollisuuksia menosopeutukseen, joten sopeutus paine kohdistuu aiempaa enemmän veroprosenttien korotukseen.

Lähteet

VM 65/2023, Taloudellinen katsaus syyskuu 2023
VM, Kuntatalousohjelma vuosille 2024–2027, syyskuu 2023

2 HENKILÖSTÖ

Henkilöstökulut	Tot. 2023 1-9	Tot. 2022 1-9	TA 2023 + muutokset	TP 2023 Enn.	TP 2022	Ero TP Enn./ TP 2022
Palkat ja palkkiot	-50 142 351	-48 315 348	-66 181 733	-67 589 948	-64 363 232	-3 226 716
Henkilösivukulut	-12 521 298	-12 137 146	-16 174 860	-15 823 802	-14 832 590	-991 212
Eläkekulut	-10 512 664	-10 283 926	-13 610 816	-13 298 643	-12 301 051	-997 592
Muut henkilösivukulut	-2 008 634	-1 853 220	-2 564 044	-2 525 159	-2 531 539	6 380
Yhteensä	-62 663 649	-60 452 494	-82 356 593	-83 413 750	-79 195 822	-4 217 928

Palvelussuhteet	Tot. 2023 1-9		Tot. 2022 1-9		TP 2022		TP 2021	
Vakinaiset	1356	74 %	1 403	77 %	1 382	78 %	1 308	74 %
Määräaikaiset (ml. sijaiset)	405	22 %	420	23 %	387	22 %	470	26 %
Yhteensä	1761	95 %	1 823	100 %	1 769	100 %	1 778	100 %

HTV3 *	Tot. 2023 1-9	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Kunta ja liikelaitokset yhteensä	902	912	1 229

* HTV3= palveluksessaolopäivien (vähennetty kaikki poissaolot) lkm kalenteripäivinä / 365 * (osa-aika-%/1)

Uusi henkilöstöohjelma vuosille 2023–2025 hyväksyttiin kunnanhallituksessa tammikuussa ja sen päämäärinä on hyvinvoiva henkilöstö ja laadukas johtaminen. Keskeiset teemat liittyvät yhteisöllisyyden, osaamisen arvostamiseen, kohtaamisten ja toiminnan selkeyden vahvistamiseen. Henkilöstöohjelmaa on toteutettu esihenkilöille tarkoitettujen koulutusten ja kyselyn avulla sekä henkilöstön tutustumistilaisuuksina liikuntalajeihin ja mielen hyvinvoinnin oppaan valmisteluna. Syyskaudella on lisäksi toteutettu uuden henkilöstökyselyn hankintamennettely ja aloitettu loppuvuodesta toteutettavan kyselyn suunnittelu.

Nuuka –ohjelman jatkovalmisteluun sisältyi henkilöstövaikutusten arviointi ja yhteistoimintamennettely aloitettiin elokuussa osana talousarvion valmistelua.

Kunta-alan virka- ja työehtosopimusten mukaiset moniosaiset palkankorotukset on maksettu paikallisneuvottelujen jälkeen. Henkilöstökulut olivat yhteensä 62,7

Me, edelliseen vuoteen verrattuna kasvua on 2,2 Me, johtuen pääosin palkankorotuksista ja kertapalkkioista.

Riskien arvioinnin prosesseja on kehitetty Rego –ohjelmiston käyttöönotolla koko organisaatiossa. Työvuorosuunnittelun Titania –ohjelmisto ja pääkäyttäjäpalvelut siirrettiin Sarastiaan toukokuussa. Uuden työajansuunnittelun järjestelmän hankinta on tehty ja käyttöönotto aloitettu. HR-tietojärjestelmien vaihtamisen valmistelu on aloitettu, tavoitteena uuden järjestelmän käyttöönotto 1.5.2024 lukien.

Tammi-kesäkuun aikana kunnan henkilöstömäärä oli yhteensä 1283 HTV1:tä. (v. 2022: 1294 HTV1). Palvelussuhteessa oli (30.9.2023) yhteensä 1761 henkilöä (v. 2022: 1823). Sairauspoissaolojen määrä on laskenut vuoden aikana edelliseen vuoteen nähden ja oli 11,7 kalenteripäivää henkilöä kohden (v. 2022: 13,6).

3 TYÖTTÖMYYS JA VÄESTÖMÄÄRÄN KEHITYS

Työttömyys

Elokuun 2023 lopussa Uudellamaalla oli yhteensä 85 760 työtöntä työnhakijaa, joista lomautettuja oli 3741 henkilöä. Vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna kokonaan ilman työsuhdetta olevien määrä nousi 3,2 % ja lomautettujen määrä 30,3 %.

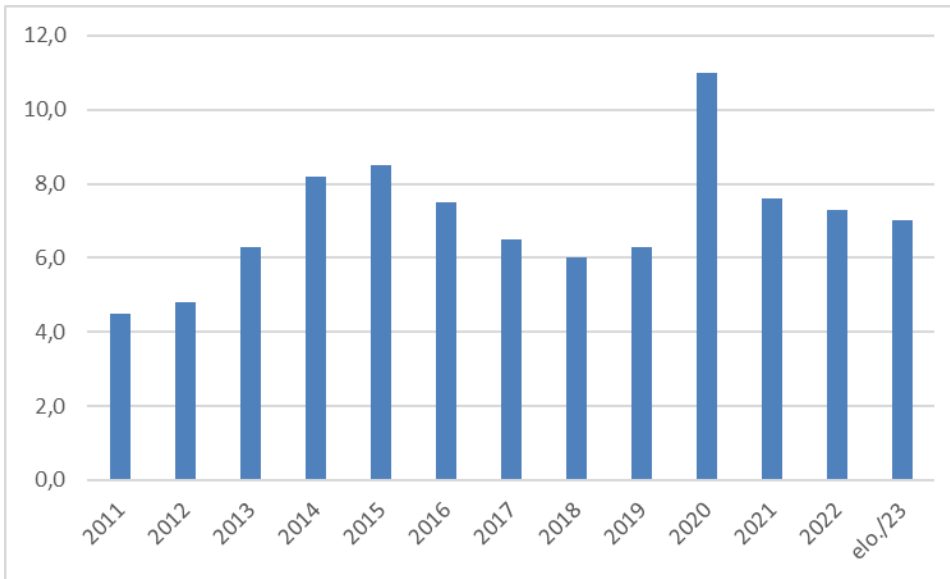
Työttömien työnhakijoiden osuus Uudenmaan työvoimasta oli elokuun lopussa 9,6 %. Nousua työttömien määrässä vuodentakaiseen nähden Uudellamaalla oli 4,1 %. Kokonaisasteen kasvusta huolimatta sekä alle 25-vuotiaiden työttömien että pitkäaikaistyöttömien ovat laskeneet hieman vuoden aikana. Nuorten työttömien määrä laski vuodessa 0,4 % ja pitkäaikaistyöttömien 2,5 %.

Nurmijärven kunnan työttömyysaste oli elokuun 2023 lopussa 7,0 %. Luvussa on pientä nousua elokuun 2022 lukemaan 6,8 % verrattuna. Työttömiä työnhakijoita kunnassa oli elokuun 2023 lopussa yhteensä 1578. Vuodessa määrä on laskenut 274 henkilöllä (14,8 %).

Alle 25-vuotiaita työttömiä kunnassa oli 179, kun vuotta aiemmin heitä oli 176. Ikäluokan työttömyys on siis vuoden aikana pysynyt ennallaan. Pitkäaikaistyöttömien määrä on Nurmijärvellä pienessä laskussa. Elokuun 2023 lopussa pitkäaikaistyöttömiä oli kunnassa 650 henkilöä, mikä on 3,1 % vähemmän kuin vuotta aiemmin.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain





Kuva 1. Nurmijärven kunnan työttömyysasteen kehitys

Väestömäärän kehitys

Nurmijärven asukasluku on kasvanut tammi-elokuun 2023 aikana 0,4 %. Tämä tarkoittaa 168 uutta asukasta. Väestönkasvusta 54 % muodostuu luonnillisesta väestönkasvusta (syntyneitä on enemmän kuin kuolleita), 2 % nettomuutosta ja 44 % maahanmuutosta. Nettomuuton osuuden vähäisyys selittyi elokuisella opiskelijoiden lähtömuutolla. Elokuussa nettomuutto oli pakkasella 153 asukkaan verran.

Muuttoliikkehinnän osalta lähtömuuttojen määrä on vähentynyt viime vuoden vastaavasta ajankohdasta (vuosi 2022: 1 899 henkilöä, vuosi 2023: 1 746 henkilöä), jonka voi nähdä Nurmijärven pitovoiman kasvuna. Sen sijaan tulomuuttoja on liki 300 vähemmän kuin viime vuonna samaan aikaan (vuosi 2022: 2 041 henkilöä, vuosi 2023: 1 749 henkilöä). Osaltaan tämä kertoo kiristyneen taloustilanteen vaikutuksesta mm. asunto- tuotantoon sekä yleisesti muuttoliikkeeseen.

Syntyneitä on hieman enemmän kuin viime vuonna samaan aikaan (vuosi 2022: 271, vuosi 2023: 281). Sen sijaan kuolleiden määrä on pienempi kuin vuosi sitten (vuosi 2022: 221 henkilöä, vuosi 2023: 189 henkilöä), joka osaltaan kasvattaa syntyneiden enemmyyttä. Helsingin seudun kehyskunnista Nurmijärvellä on syn-

tynyt kuluvan vuoden aikana eniten lapsia. Myös muihin Helsingin seudun kehyskuntiin verrattuna Nurmijärven luonnollinen väestönkasvu (+92 henkilöä) on merkittävää, sillä kolmessa kunnassa kymmenestä luonnollinen väestönkasvu on negatiivinen.

Vaikka Nurmijärven syntyvyys ja syntyneiden enemmisyys erottuvat edukseen muista Helsingin seudun kehyskunnista, näkyy tulomuuton väheneminen kuitenkin pienten, alle 3-vuotiaiden, lasten määrän vähenemisenä (-7 henkilöä). Kaikkiaan alle kouluikäisten lasten (0–6-vuotiaat) määrä on vähentynyt 14 lapsella. Myös potentiaalisten perheellistyvien ikäluokka (25–44-vuotiaat) on Nurmijärvellä pienentynyt tammi-elokuun aikana liki kuudellakymmenellä henkilöllä (-56 henkilöä).

Muuttoliikkehinnän ja olemassa olevassa väestössä tapahtuneiden muutosten jälkeen on Helsingin seudun kehyskuntien kokonaisväestönkasvu painottunut nuoriin aikuisiin (20–24-vuotiaat) sekä kolmenelikymppisten ikäluokkiin (30–49-vuotiaat). Sen sijaan alle kouluikäisten lasten määrä on vähentynyt noin 220 lapsella (-221 henkilöä). Määrällisesti eniten on kasvanut 75 vuotta täyttäneiden ikäryhmä väestön ikääntymisen myötä (+ 1 390 henkilöä).

Taulukko 1. Väestömäärän kehitys Nurmijärvellä

Asukasluvun kehitys Nurmijärvellä	Henkilöä	Väestönmuutos	Muutosprosentti
2012	40 719	370	1,1 %
2013	41 178	459	1,0 %
2014	41 577	399	1,0 %
2015	41 897	320	0,8 %
2016	42 010	113	0,3 %
2017	42 159	149	0,4 %
2018	42 665	506	1,2 %
2019	42 993	328	0,8 %
2020	43 663	670	1,6 %
2021	44 127	464	1,1 %
2022	44 437	331	0,8 %
ennakkotieto 31.08.2023	44 616	168	0,4 %

© Tilastokeskus

Taulukko 2. Väestömäärän kehitys KUUMA-kunnissa tammi-elokuu 2023.

Väestönmuutokset KUUMA-kunnissa 2023 – ennakkotietoja											
Elokuu											
Vuosi 2023	Synty- neet	Kuol- leet	Synty- neiden enem- myys	Kuntien välinen muutto			Netto- maahan- muutto	Väestön muutos	Väkiluku 31.12.2022	Väkiluku 31.8.2023*	Väki- luvun muutos %
				Tulo- muutto	Lähtö- muutto	Netto muutto					
Hyvinkää	205	302	-97	1 526	1 685	-159	341	85	46 797	46 889	0,2
Järvenpää	269	210	59	2 184	1 929	255	330	644	45 630	46 280	1,4
Kerava	221	228	-7	2 125	1 951	174	253	420	37 676	38 112	1,2
Kirkkonummi	227	221	6	1 830	1 835	-5	254	255	40 722	40 983	0,6
Mäntsälä	99	133	-34	731	764	-33	61	-6	20 912	20 909	0,0
Nurmijärvi	281	189	92	1 749	1 748	3	73	168	44 458	44 616	0,4
Pornainen	33	24	9	163	179	-16	2	-5	5 011	5 006	-0,1
Sipoo	116	102	14	1 020	878	142	110	266	22 320	22 587	1,2
Tuusula	221	211	10	2 052	1 720	332	154	496	40 384	40 885	1,2
Vihti	148	136	12	914	1 016	-102	75	-15	28 913	28 898	-0,1
Yhteensä	1 820	1 756	64	14 294	13 703	591	1 653	2 308	332 823	335 165	0,7

* Tilastokeskuksen ennakkotieto

Huom. Ennakkotilaston väkiluku ja väestönmuutokset tarkentuvat takautuvasti. Tästä syystä väestömuutos-sarakkeen luvut eivät välttämättä täsmää väkiluvun erotuksen kanssa. Kyseessä on väkiluvun korjauksesta aiheutuva tilaston oikaisu. Väkiluvun korjaus tarkoittaa ennakkotilastoissa sellaisia kotikunnan muutoksia, joita ei voida päätellä väestönmuutoksiksi. Pääsääntöisesti nämä ovat vanhoja, puutteellisia tai virheellisesti käsiteltyjä muuttoilmoituksia.

Asuntotuotanto

Tammi-elokuun aikana Nurmijärvellä on valmistunut 277 asuntoa, joista omakoti- ja paritaloja 88, rivitalo-asuntoja 20 ja kerrostaloasuntoja 169.

Loppuvuoden osalta odotetaan valmistuvan neljä ker-

rostalohanketta Vanha-Klaukan alueella. Näiden vaikutus väestönkasvuun voi kuitenkin realisoitua viiveellä, sillä kohteissa monet asunnot ovat vielä vapaana/myytävänä. Korpiorvokinkujan kohteista noin puolet on parhaillaan markkinoinnissa kovanrahan vuokra-asuntoina.

4 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

4.1 Tuloslaskelmaosan toteutuminen ja tilinpäätösennuste vuodelle 2023

Toimintatuotot ovat toteutuneet syyskuun loppuun mennessä hieman talousarvion tasaista kertymää paremmin kertymän ollessa 59,7 milj. euroa. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan noin 0,6 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana. Toimintatuottojen parempaa kertymää edellisvuoteen nähden selittää erityisesti Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutuminen kesäkuussa. Rakentamisen ja tontin myyntien osalta on ollut näkyvissä hiipumista johtuen talouden epävarmuudesta sekä lainakorkojen ja kustannustason noususta.

Toimintakulujen toteuma on syyskuun lopussa 128,5 milj. euroa, joka on hieman talousarvion tasaista kertymää pienempi ja 97,5 milj. euroa vähemmän kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana, selittyen sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen kustannuksien poistumisella kunnan taloudesta sote-uudistuksen voimaantulon 1.1.2023 jälkeen. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan 1,4 miljoonaa talousarviota suurempina.

Kunnan palvelutuotannon nettomenoja kuvaava toimintakate oli syyskuun lopun tilanteessa -68,5 milj. euroa toteutuen noin 3,9 milj. euroa talousarvion tasaista kertymää parempana. Toimintakatteen ennustetaan kuitenkin toteutuvan 2,0 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana.

Konsernipalvelujen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 0,9 milj. euroa talousarviota heikompana, jota selittää pääosin työmarkkinatuen kuntaosuuksien kasvu sekä muihin toimintakuluihin kirjattu Säästökeskuksen osakkeiden myyntitappio. Sivistys- ja hyvinvointitoimialalla toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 0,5 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana. Toimintatuottojen arvioidaan alittuvan 0,1 milj. euroa ja toimintakulujen arvioidaan ylittävän 0,4 milj. euroa. Toimintakulujen nousua selittää henkilöstökulujen nousu 0,8 milj. euroa johtuen budjetoitua suuremmista palkkorotuksista sekä varhaiskasvatuksen väliaikaisten lapsiryhmien henkilöstökuluista. Avustusten ja muiden toimintakulujen sekä hankkeiden aine- ja tarvikekulujen ennustetaan alittuvan yhteensä 0,5 milj. euroa. Ympäristötoimialalla toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 0,5 milj. euroa talousarviota heikompana johtuen pääosin maanmyyntien heikentyneestä ennusteesta loppuvuodelle sekä vuokratuottojen kirjaustavan muutoksesta.

Syyskuun loppuun mennessä verotulot ovat toteutu-

neet 2,9 milj. euroa talousarvion tasaisen kertymän toteumaa suurempana, verotulokertymän ollessa yhteensä 88,5 milj. euroa. Verotulojen on arvioitu toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisena, toisen osavuositarkastuksen yhteydessä esitettiin +4,4 milj. euron määrärahamuutos. Positiiviseen verotuloennusteeseen alkuperäiseen talousarvioon nähden vaikuttavat mm. palkka- ja eläketulojen kasvu sekä edellisiltä vuosilta tälle vuodelle siirtyneet vanhojen veroprosenttien mukaiset verotilitykset. Ensi vuonna vanhojen verovuosien positiivinen vaikutus käytännössä poistuu ja kunnallisverot laskevat. Yhteisöveron tuoton ennusteet ovat hieman laskeneet ja kiinteistöveron tuoton ennusteet hieman nousseet toisesta osavuositarkastuksesta.

Syyskuun loppuun mennessä valtionosuudet ovat toteutuneet 0,2 milj. euroa talousarvion tasaista kertymää pienempänä kertymän ollen yhteensä 23,5 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa valtionosuuksien ennakoidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisena, mutta pienentyvän alkuperäisestä talousarviosta noin 0,7 milj. euroa tarkentuneiden laskentaperiaatteiden myötä.

Rahoitustuottojen arvioidaan toteutuvan 0,2 milj. euroa muutettua talousarviota parempana, mutta 0,6 milj. euroa alkuperäistä talousarviota heikompana. Rahoitustuottojen ennuste on parantunut alkuperäiseen talousarvioon nähden 1,0 milj. euroa mm. koronvaihdosopimuksien korkotuottojen kasvun myötä ja rahoituskulut ovat nousseet 1,5 milj. euroa pääosin korkokulujen nousun vuoksi.

Vuosikate on syyskuun lopun tilanteessa 42,6 milj. euroa. Vuosikatteen ennustetaan tilinpäätöksessä asetuttavan 47,1 milj. euroon, joka on 1,9 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi, mutta 18,0 milj. euroa edellisvuoden tilinpäätöstä parempi.

Poistojen arvioidaan tilinpäätösennusteessa toteutuvan 1,5 milj. euroa talousarviota pienempänä asettuen 23,2 milj. euroon. Poistoennuste pienenee investointien valmistusaisakataulujen siirtyessä. Poistojen osalta on karotettu uutta kirjaustapaa, jotta poistojen ajoitus saataisiin kohdistettua oikea-aikaisemmin kirjanpitoon. Sattunaisiin eriin on ennustettu Keusoten purkamiseen liittyvää palautusta 3,0 milj. euroa. Tammi-syyskuun ylijäämä on 26,5 milj. euroa. Tilikauden ylijäämän ennustetaan toteutuvan noin 19,0 milj. euron suuruisena, joka olisi noin 2,6 milj. euroa muutettua talousarviota parempi.

TULOSLASKELMA, 1 000 eur (kunta + LL)	Tot. 2023 1-9	Muutettu TA 2023	Tot - %	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Myyntituotot	18 347	26 537	69,1 %	26 200	19 445	27 021
Maksutuotot	1 901	2 852	66,7 %	2 815	2 587	3 737
Maankäyttösop. ennakkomaksujen tuloutus	373	830	45,0 %	840	699	741
Tuet ja avustukset	2 516	3 286	76,6 %	3 236	1 836	3 140
Muut toimintatuotot	36 552	43 841	83,4 %	43 679	25 802	33 680
Toimintatuotot	59 690	77 346	77,2 %	76 769	50 370	68 320
Valmistus omaan käyttöön	312	650	48,0 %	650	1 152	1 861
Henkilöstökulut	-62 664	-82 357	76,1 %	-83 464	-60 452	-80 582
Henkilösivukulut	-12 521	-16 175	77,4 %	-15 824	-12 137	-16 219
Palvelujen ostot	-31 380	-44 977	69,8 %	-44 726	-131 710	-184 216
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 519	-12 987	65,6 %	-12 950	-9 265	-13 383
Avustukset	-5 977	-8 004	74,7 %	-8 234	-6 119	-8 187
Muut toimintakulut	-19 946	-26 235	76,0 %	-26 600	-18 466	-24 355
Toimintakulut	-128 485	-174 560	73,6 %	-175 974	-226 012	-310 723
Toimintakate	-68 483	-96 563	70,9 %	-98 554	-174 491	-240 542
Verotulot	88 531	114 200	77,5 %	114 090	165 994	222 582
Valtionosuudet	23 478	31 508	74,5 %	31 508	33 789	45 725
Verorahoitus yht.	112 009	145 708	76,9 %	145 598	199 783	268 307
Korkotuotot	0	100		130	1	121
Muut rahoitustuotot	1 632	2 745	59,4 %	3 206	1 387	2 778
Korkokulut	-2 380	-2 800	85,0 %	-2 800	-280	-843
Muut rahoituskulut	-198	-162	122,2 %	-432	-538	-642
Rahoituserät netto	-946	-117	808,6 %	104	570	1 415
Vuosikate	42 580	49 027	86,8 %	47 147	25 862	29 179
Poistot ja arvonalentumiset	-16 111	-24 668	65,3 %	-23 189	-14 537	-20 779
Satunnaiset erät	0	0		3 000	0	0
Tilikauden tulos	26 469	24 360	108,7 %	26 958	11 324	8 400
Poistoeron muutos	0	13	0,0 %	13	0	13
Varausten muutos	0	-8 000		-8 000	0	-5 000
Tilikauden ylij. +/-alij. -	26 469	16 372	161,7 %	18 971	11 324	3 413

Tuloslaskelman tunnusluvut	Tot. 2023 1-9	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	46,5 %	44,3 %	43,8 %	22,3 %	22,0 %
Vuosikate / poistot, %	264,3 %	201,9 %	193,1 %	177,9 %	140,4 %
Vuosikate, €/asukas	954	1099	1047	583	657
Asukasmäärä	44 616	45 300	45 300	44 339	44 437



Verotulot	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	Muutettu TA	Ennuste	TP edellinen vuosi
Kunnan tulovero	70 736 979	145 621 761	91 750 000	91 690 000	196 529 866
Kiinteistövero	10 212 740	9 633 355	13 200 000	13 300 000	12 667 079
Osuus yhteisöveron tuotosta	7 581 492	10 738 519	9 250 000	9 100 000	13 385 024
Yhteensä	88 531 211	165 993 635	114 200 000	114 090 000	222 581 969

Valtionosuudet	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	Muutettu TA	Ennuste	TP edellinen vuosi
Peruspalveluiden valtionosuudet pl. Tasaukset	21 214 344	31 372 982	38 090 058	38 718 830	41 862 773
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	126 270	-4 948 245		168 356	-6 597 660
Järjestelmämuutoksen tasaus ja verotulomenetysten kompensatio	7 824 780	12 298 403			17 037 260
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-5 687 115	-4 934 262	-6 582 196	-7 379 324	-6 577 109
Yhteensä	23 478 279	33 788 878	31 507 862	31 507 862	45 725 264

Tunnuslukutaulukko	Tot. 2023 1-9	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-9	TP 2022	Ero TP Enn./ TP 2022	Ero TP Enn./ TA 2023
Toimintakate	-68 483 266	-96 563 489	-98 554 447	-174 491 071	-240 542 371	141 987 923	-1 990 959
Nettomenojen kasvu, %*	-60,8 %	-59,9 %		6,1 %	10,4 %	-59,0 %	2,1 %
Verorahoitus	112 009 490	145 707 862	145 597 862	199 782 513	268 307 233	-122 709 371	-110 000
Verorahoituksen kasvu, %*	-43,9 %	-45,7 %		5,0 %	6,5 %	-45,7 %	-0,1 %
Vuosikate	42 580 144	49 027 373	47 146 997	25 861 534	29 179 435	17 967 562	-1 880 377
Vuosikate/poistot, %	264,3 %	198,8 %	203,3 %	177,9 %	140,4 %	62,9 %	4,6 %
Tilikauden yli-/alijäämä	26 469 474	16 372 173	18 970 941	11 324 428	3 412 845	15 558 096	2 598 767
Toiminnan ja inv. rahavirta	36 149 499	14 747 373	30 731 897	-1 200 376	-6 160 752	36 892 648	15 984 523
Investointien rahavirta	7 454 820	-19 080 000	-2 012 500	-23 158 277	-30 722 513	28 710 014	17 067 500
Lainat	181 427 009	196 800 000	196 800 000	198 456 423	227 920 000	-31 120 000	0
Lainat €/asukas	4 066	4 344	4 344	4 476	5 129	-785	0
Asukasmäärä	44 616	45 300	45 300	44 339	44 437	863	0

* edellisen vuoden vastaava ajanjakso

4.2 Rahoitusosan toteutuminen ja tilinpäätöksen tulos vuodelle 2023

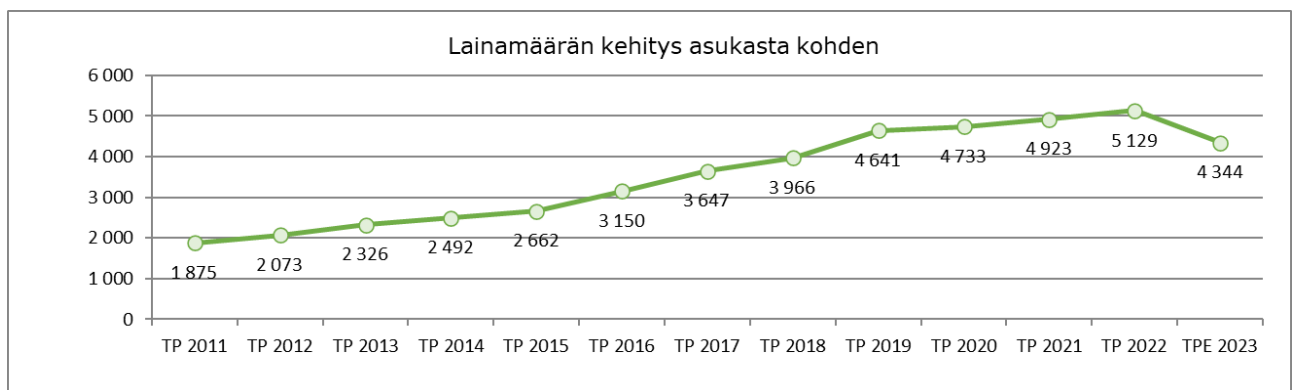
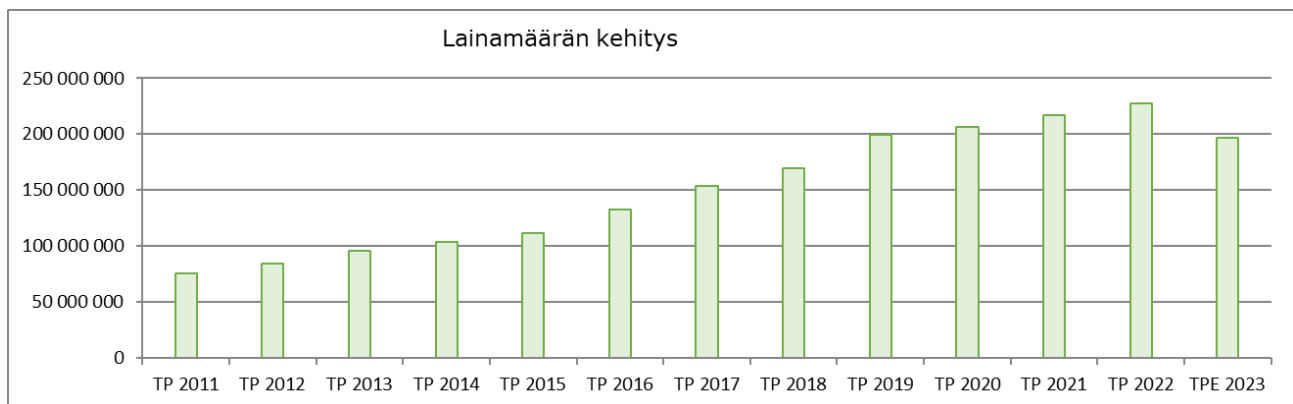
Kunnan rahavarojen muutos on syyskuun loppuun mennessä ollut -20,0 milj. euroa. Syyskuun lopussa kunnan lainakanta, sisältäen liikelaitokset, on ollut 181,4 milj. euroa. Lainakannan ennustetaan asettuvan vuoden lopussa 196,8 milj. euroon.

Lainakanta tulee laskemaan ensimmäistä kertaa pitkään aikaan ja taustalla vaikuttaa poikkeuksellinen vuosi. Vuodelle 2023 kohdistuva ns. verohäntä ja kertaluonteiset maanmyynnin luovutustulot nostavat vuoden 2023 tulo-rahoituksen poikkeuksellisen hyvälle tasolle, joka

mahdollistaa investointien rahoituksen omalla tulorahoituksella ja kassavaroilla. Samalla vuonna 2023 eräänntyviä lainoja ei ole välttämättä jälleen rahoittaa välittömästi, vaan lainoitustarpeet siirtyvät tuleville vuosille.

Pitkäaikaisia lainoja on syyskuun loppuun mennessä lyhennetty 11,3 milj. euroa ja uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole nostettu. Lyhytaikaisten lainojen muutos on ollut -35,2 milj. euroa. Tilinpäätöksen tulosvuonna kunnan lainakannan muutoksen arvioidaan asettuvan -31,1 milj. euroon.

	Tot. 2023 1-9	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	TP 2022
Lainakanta, milj.euroa	181,4	196,8	196,8	227,9
Lainakannan muutokset	-46,5	-31,1	-31,1	10,7
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0	0,0	43,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11,3	-16,1	-16,1	-17,4
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-35,2	-15,0	-15,0	-15,0
Lainat euroa/asukas	4 067	4 344	4 344	5 129
asukasluku	44 616	45 300	45 300	44 437



RAHOITUSLASKELMA, € (kunta + LL)	Tot. 2023 1-9	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Toiminnan rahavirta	28 694 680	33 827 373	32 744 397	21 957 901	24 561 762
Vuosikate	42 580 144	49 027 373	47 146 997	25 861 534	29 179 435
Tulorahoituksen korjauserät	-13 885 464	-15 200 000	-14 402 600	-3 903 633	-4 617 673
Investointien rahavirta	7 454 820	-19 080 000	-2 012 500	-23 158 277	-30 722 513
Investointimenot	-21 882 162	-38 530 000	-34 808 000	-27 061 910	-40 367 419
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	0	0	2 641 023
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	29 336 982	19 450 000	32 795 500	3 903 633	7 003 883
Toiminnan ja investointien rahavirta	36 149 499	14 747 373	30 731 897	-1 200 376	-6 160 752
Rahoituksen rahavirta					
Antolain. muutokset	0	0	0	0	-13 710
Antolainauksen lisäykset	0	0	0	0	-13 710
Antolainauksen vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	-46 492 991	-31 100 000	-31 100 000	-18 808 144	10 655 541
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	28 000 000	43 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 272 583	-16 100 000	-16 100 000	-11 585 083	-17 370 797
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-35 220 408	-15 000 000	-15 000 000	-35 223 060	-14 973 662
Oman pääoman muutokset	-9 470 900	0	-12 470 900	-65 278	-39 731
Muut maksuvalmiuden muutokset	-158 258	270 000	-7 740 000	4 766 524	9 635 768
Vesilaitoksen liitt.maksut, vpo	675 131	1 100 000	900 000	1 760 955	3 613 959
Maankäyttösop. enn.maks.tuloutus	-373 478	-830 000	-840 000	-699 172	-741 416
Rahoituksen rahavirta	-56 122 148	-30 830 000	-51 310 900	-14 106 898	20 237 868
Rahavarojen muutos	-19 972 649	-16 082 627	-20 579 003	-15 307 274	14 077 115
Rahavarat tilikauden lopussa	24 980 292	28 870 314	24 373 938	15 568 552	44 952 941
Rahavarat tilikauden alussa	44 952 941	44 952 941	44 952 941	30 875 826	30 875 826

4.3 Investointiosan toteutuminen ja tilinpäätösennuste vuodelle 2023

Nettoinvestoinneista on syyskuun loppuun mennessä toteutunut noin 53,5 prosenttia. Investointien ennustetaan toteutuvan 3,0 milj. euroa muutettua talousarviota pienempänä. Kunnallistekniikan kokonaisinvestointien arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti, määrärahalisäyksiä esitettiin alkuvuodesta 2,7 milj. euroa. Talonrakennuksen kokonaisinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarviota pienempänä noin 3,1 milj. euroa selittyen pääosin Rajamäen kampuksen toteutumisesta hieman alkuperäistä aikataulua jäljessä. Kiinteään omaisuuteen esitetään maa-alueiden myyn-

nin osalta 0,8 milj. euron tuloarviovähennystä. Maa-alueiden hankintojen arvioidaan toteutuvan 0,7 milj. euroa talousarviota pienempänä. Nurmijärven Veden investointien ennustetaan toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisena, toisen osavuositarkastuksen yhteydessä esitettiin 1,9 milj. euron määrärahavähennys johtuen pääosin vesihuoltoverkoston uudisrakennushankkeisiin varatun määrärahan pienenemisestä merkittävästi. Investointien toteutumisesta on tarkempi erittely toimialojen käyttötalousosan toteutuminen -osiossa.

INVESTOINNIT, €	Tot. 2023 1-9	Tot-%	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.
Investoinnit yhteensä, netto	-18 323 376	53,5 %	-34 280 000	-31 308 000
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Muut pitkävaikutteiset menot	-21 250		-70 000	-90 000
KIINTEÄ OMAISUUS				
Maa-alueiden hankinta	-246 760	9,9 %	-2 500 000	-1 800 000
Maa-alueiden myynti	3 558 826	83,7 %	4 250 000	3 500 000
TALONRAKENNUS				
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-2 023 861	36,1 %	-5 600 000	-3 420 000
Toimialojen yhteiset	-247 089	32,9 %	-750 000	-480 000
Aleksian keittiöt	-27 785	5,6 %	-500 000	-70 000
Pienet talohankkeet	-944 370	59,0 %	-1 600 000	-1 430 000
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Kunnallistekniikan rakentaminen	-10 676 072	71,1 %	-15 020 000	-15 020 000
Klaukkalan tieverkko	-2 760	5,5 %	-50 000	-50 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-1 757 339	66,1 %	-2 660 000	-2 660 000
IRTAIN OMAISUUS				
Konsernipalvelut	-51 967	86,6 %	-60 000	-120 000
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-338 099	60,4 %	-560 000	-560 000
Ympäristötoimiala	-60 095	15,0 %	-400 000	-400 000
Nurmijärven Vesi, yht.	-5 454 404	63,3 %	-8 610 000	-8 608 000
Vesihuollon rakentaminen	-5 454 364	63,6 %	-8 580 000	-8 578 000
Irtain omaisuus	-40	0,1 %	-30 000	-30 000
Irtain omaisuus, Aleksia	-30 350	20,2 %	-150 000	-100 000

4.4 Käyttötalouden toteutuminen ja tilinpäätösnäytteet vuodelle 2023

Taso 1	Talousarvio	Talousarvio+ muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-%
Käyttötaloudenosa	-104 826 489	-96 563 489	-68 483 266	71 %	-98 554 447	-174 491 071	-61 %
Kunta ilman liikelaitosta	-110 930 905	-102 667 905	-72 494 507	71 %	-104 560 989	-178 221 137	-59 %
Konsernipalvelut	-12 674 973	-13 084 973	-10 112 172	77 %	-13 993 170	-8 102 190	25 %
Elinvoimapaalvelut	-3 301 800	-3 301 800	-2 518 281	76 %	-3 757 889	-2 481 906	1 %
Hallintopaalvelut	-1 022 503	-1 022 503	-651 800	64 %	-919 942	-688 497	-5 %
Henkilöstöpalvelut	-3 382 103	-3 692 103	-2 733 268	74 %	-3 840 417	-877 640	211 %
Projektit	0	0	-18 333		-28 760		
Talous- ja strategiapalvelut	-1 220 681	-1 220 681	-955 892	78 %	-1 241 103	-828 237	15 %
Tarkastuslautakunta	-60 277	-60 277	-31 476	52 %	-60 277	-24 432	29 %
Viestintä- ja markkinointipalvelut	-590 011	-590 011	-423 436	72 %	-587 651	-387 047	9 %
Yhteiset toiminnot	-3 097 598	-3 197 598	-2 779 685	87 %	-3 557 131	-2 814 430	-1 %
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-102 800 777	-104 307 777	-77 453 500	74 %	-104 757 663	-74 409 928	4 %
Hallinto- ja talouspalvelut	-1 080 670	-1 001 670	-790 867	79 %	-1 021 670	-776 616	2 %
Hyvinvointipalvelut PÄÄTT						-914 828	-100 %
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	-3 623 980	-3 623 980	-2 638 962	73 %	-3 466 455	-2 361 699	12 %
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet	-267 620	-556 620	-272 225	49 %	-553 000	-184 331	48 %
Koulutuspalvelut	-58 043 807	-58 728 807	-43 475 265	74 %	-58 761 630	-41 892 841	4 %
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	-778 240	-728 240	-503 603	69 %	-727 810	-506 344	-1 %
Nuorisopaalvelut	-2 336 050	-2 386 050	-1 738 419	73 %	-2 400 646	-1 601 677	9 %
Varhaiskasvatuspalvelut	-36 670 410	-37 282 410	-28 034 159	75 %	-37 826 452	-26 171 591	7 %
Ympäristötoimiala	4 664 845	14 844 845	15 309 580	103 %	14 309 844	3 895 415	293 %
Maankäyttö ja kaavoitus	-2 761 646	-2 761 646	-1 982 547	72 %	-2 736 646	-1 826 720	9 %
Omaisuuksien tuotot ja hallinta	6 860 000	17 640 000	16 049 335	91 %	17 080 000	6 715 589	139 %
Tekninen keskus	-10 084 380	-10 284 380	-7 428 856	72 %	-10 284 380	-7 116 832	4 %
Tilakeskus	11 870 434	11 670 434	9 747 943	84 %	11 670 433	9 224 434	6 %
Ympäristötoimialan hallinto- ja talouspalvelut	-1 219 563	-1 419 563	-1 076 294	76 %	-1 419 563	-3 101 056	-65 %
Sosiaali- ja terveystaloudenosa	-120 000	-120 000	-238 416	199 %	-120 000	-99 604 463	-100 %
Sosiaali- ja terveystalouden osat	-120 000	-120 000	-238 416	199 %	-120 000	-99 604 463	-100 %

Taso 1	Talousarvio	Talousarvio+ muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-%
Käyttötaloudenosa	6 104 417	6 104 417	4 011 241	66 %	6 006 542	3 730 065	8 %
Liikelaitokset	6 104 417	6 104 417	4 011 241	66 %	6 006 542	3 730 065	8 %
Aleksia liikelaitos	259 748	259 748	629 901	243 %	461 873	50 206	
Nurmijärven Vesi -liikelaitos	5 844 668	5 844 668	3 381 340	58 %	5 544 668	3 679 859	-8 %

Konsernipalvelut

Tuloslaskelma 01.01.-30.9.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2022	TP 2022 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Toimintatuotot	1 792 065	73 %	2 470 735	2 523 712	1 925 278	2 582 131
Myyntituotot	1 511 704	76 %	1 982 079	2 004 442	1 669 392	2 090 897
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	203 045	61 %	331 056	365 520	160 493	264 204
Muut toimintatuotot	77 316	49 %	157 600	153 750	95 393	227 030
Toimintakulut	-11 904 237	77 %	-15 555 708	-16 516 882	-10 027 468	-13 616 837
Henkilöstökulut	-4 685 206	71 %	-6 556 343	-6 531 421	-3 405 391	-4 471 665
Palvelujen ostot	-3 511 713	72 %	-4 856 697	-4 824 836	-3 440 257	-4 691 580
Aineet, tarv. ja tavarat	-74 499	77 %	-96 970	-87 911	-29 913	-46 563
Avustukset	-2 529 466	79 %	-3 220 520	-3 680 670	-2 609 826	-3 662 522
Muut toimintakulut	-1 103 354	134 %	-825 177	-1 392 044	-542 081	-744 507
Toimintakate	-10 112 172	77 %	-13 084 973	-13 993 170	-8 102 190	-11 034 706
Poistot ja arvonal.	-54 683	51 %	-106 700	-82 700	-38 494	-59 979

Tulosalueiden toimintakateen toteutuminen

	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2022	TP 2022 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Hallintopalvelut	-651 800	64 %	-1 022 503	-919 942	-688 497	-912 317
Henkilöstöpalvelut	-2 733 268	74 %	-3 692 103	-3 840 417	-877 640	-1 286 464
Talous- ja strategiapalvelut	-955 892	78 %	-1 220 681	-1 241 103	-828 237	-1 171 541
Viestintä- ja markkinointipalvelut	-423 436	72 %	-590 011	-587 651	-387 047	-466 921
Elinvoimapalvelut	-2 518 281	76 %	-3 301 800	-3 757 889	-2 481 906	-3 495 999
Yhteiset toiminnot	-2 779 685	87 %	-3 197 598	-3 557 131	-2 814 430	-3 654 515
Projektit	-18 333		0	-28 760	0	-6 689
Tarkastuslautakunta	-31 476	52 %	-60 277	-60 277	-24 432	-40 260
Yhteensä	-10 112 172	77 %	-13 084 973	-13 993 170	-8 102 190	-11 034 706

Toteumaennuste

Konsernipalveluissa toimintatuottojen toteutuma oli syyskuun lopussa 73 % ja toimintakulujen toteutuma 77 %. Toimintakate on toteutunut yli talousarvion tasaisen toteutuman ollen 77 %. Toiminnallisesti vuosi on edennyt asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Talousarvioennusteessa toimialan ennakoitaan ylittävän talousarvion noin 0,9 milj. eurolla. Konsernipalveluihin on kirjattu Säästökeskuksen myynnistä aiheutuva 0,6 milj. euron kertaluonteinen myyntitappio ja työmarkkinatuen kuntaosuuden ennakoitaan ylittävän 0,5 milj. euroa talousarvioon nähden. Lisäksi henkilöstöpalvelujen talousarvion ennakoitaan ylittävän talousarvion 0,15 milj. euroa johtuen uuden työajanseurantajärjestelmän käyttöönotosta ja Sarastian ostopalvelujen arvioitua suuremmasta kasvusta. Osa ylityksistä pystytään kattamaan toimialan sisältä, mutta kokonaisuutena toimialalle on tarve hakea 0,9 milj. euroa lisämäärärahaa vuodelle 2023.

Hallintopalvelut- tulosalueen toimintakate on toteutunut hieman alle talousarvion (tot. 64%). Hallintopalvelut on ollut mukana koordinoimassa kunnanviraston tilojen uudelleen järjestelyä osana projektiryhmää. Samalla on

tarkasteltu arkistotilojen käyttöä. Tulosalueella on osallistuttu TE-yhteistoiminta-aluetta koskevaan hallinnollisen valmisteluun muiden valmistelussa mukana olevien kuntien kanssa, lisäksi on valmisteltu kunnallista pysäköinninvalvontaa koskevaa esitystä yhdessä Tuusulan, Järvenpään, Keravan ja Mäntsälän kanssa päätöksentekoon. Syksyllä on alkanut myös sopimushallinnan ohjeiden laadinta. Kunnanlakimies on myös mukana syksyllä käynnistyneessä vesilaitosten vahinkojen selvitysprojektissa. Edelleen kehitetään vaalien prosesseja, mm. vaalilautakuntien nimeämisprosessi on alkanut ja edelleen on selvitelty uusia äänestyspaikkoja päätöksentekoon. Juridisia toimeksiantoja on tullut tasaisesti ja tulosalueella on keskitytty toimiin, joilla voidaan tukea henkilöstöä ja päätöksentekoa. Vuoden 2024 AVAK-kurssi toteutettiin huhti-syyskuun aikana, kurssi päättyi 2.9.2023 pidettyyn AVAK-harjoitukseen. Kurssille osallistui kunnan työntekijöitä eri toimialoilta, järjestöjen jäseniä sekä vapaaehtoisia kuntalaisia. Kunnan yhteisen sähköisen arkiston (Rondo) käyttöönottoprojekti on päättynyt, ja ensimmäiset aineistot ovat siirtyneet arkistoon. Jatkossa arkistoa tulee hyödyntää laajemmin eri toimialojen pit-

kään tai pysyvästi säilytettävien aineistojen säilytyspaikana. Tulosalue on koordinoimassa kuntatasoisen arki-totyöryhmän perustamista.

Henkilöstöpalvelut -tulosalueen toimintakate on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti (74 %). Palvelujen ostot voivat palkanlaskennan osalta ylittyä lisätyönä tilatun manuaalien työn määrän vuoksi. Uuden henkilöstöohjelman toimeenpanon osalta on toteutettu Mielellään työssä -valmennukset ja valmisteltu mielen hyvinvoinnin opasta, käsitelty johtamisen ja hyvinvoinnin teemoja esihenkilöiden koulutuksissa ja kyselyssä sekä valmisteltu uuden henkilöstökyselyn toteutusta. Kestävän kasvun eli Nuuka -ohjelmaan liittyvä yhteistoimintaneuvottelu on toteutettu osana talousarvion valmistelua syyskaudella. Lisäksi on edistetty organisaation muutosta. Kunta-alan virka- ja työehtosopimusten monitoroinnin palkankorotusten eli yleiskorotusten ja paikallisesti neuvoteltujen järjestelyerien ja palkkojen kehittämisohjelman sekä kertapalkkioiden toimeenpano on tehty. Palkanmaksupalvelujen laadun seuranta ja toiminnan ohjausta on jatkettu säännöllisesti. Uusi Rego -riskien hallinnan järjestelmä on käytössä ja työsuojelutiimi koordinoi siihen liittyviä prosesseja ja koulutuksia. Titania -työvuorosuunnittelun pääkäyttäjä- ja työaika-korvausten maksupalvelut siirrettiin Sarastiaan sovelluksen pääkäyttäjätuen vahvistamiseksi ja työaika-korvausten maksatuksen selkeyttämiseksi. Lisäksi on valmisteltu uuden työajanseurannan järjestelmän käyttöönottoa hankintamenettelyn jälkeen. HR-järjestelmien eli Priman, WebTallennuksen, Lomakäsittelyn ja Populus -matkojenhallinnan vaihtamisen valmistelu Populus -järjestelmäksi on aloitettu. Henkilöstötyön keskittämisen valmistelu on käynnissä.

Talous- ja strategiapalvelujen toimintakatteen toteumaprosentti on syyskuun loppuun mennessä 78 %, joka on hieman talousarvion tasaista kertymää suurempi. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja toimintakulujen ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota suurempana. ICT-yksikössä on vuoden aikana toteutettu organisaatiomuutoksia henkilöstövaihdosten myötä, joiden seurauksena yksiköstä on poistunut kaksi henkilötyövuotta. Järjestelyt pienentävät tulosalueen henkilöstömenojen ennustetta. Tulosalueen toiminta on vuoden ajan keskittynyt usean isomman kokonaisuuden valmisteluun, joita ovat mm. kestävän kasvun NUUKA-ohjelma, taloushallinnon järjestelmien uudistaminen, kunnan hankintalinjausten toimeenpano (KH § 1/2023), asumisen ohjelman rakensäily ja rahoitustoiminnan periaatteiden sekä takaus- ja antolainapolitiikan uudistaminen (KV § 48&49/2023). Lisäksi on edistetty Fiksu kuntastrategia -hanketta, viety läpi tietoliikennepalvelujen kilpailutus sekä valmisteltu uuden sopimuksen myötä tulevia muutoksia. Tulosalueen HTV-määrää pysyvästi pienennetty 3 HTV:lla.

Viestintä- ja markkinointipalvelut -tulosalueella toimintakatteen toteumaprosentti oli syyskuun lopussa 72 % ja on näin ollen toteutunut suunnitelman mukaisesti. Tulosalue julkaisi syyskuussa tiedotuslehden, joka sisälsi mm. tietoa kunnan taloustilanteesta, Klaukkalan, Rajamäen ja Kirkonkylän kehittämisestä, joukkoliikenteestä ja syksyn tapahtumista. Lehti jaettiin julkisena tiedotteena jokaiselle kuntalaiselle.

Syksyllä tulosalueella valmisteltiin sisältöjä Aleksis Kiven päivään liittyen. Tulosalue toteutti Aleksis Kiven päivän juhlista suoran lähetyksen Yle Areenaan, mikä edellytti valmisteluja jo elo-syyskuun puolella. Lisäksi tulosalue toteutti mm. Oravan laulu -videoinnin yhdessä eri-ikäisten kuntalaisten kanssa. Video tavoitti kunnan sosiaalisen median tilien kautta lähes 230 000 suomalaista. Lisäksi tulosalue toteutti ensimmäisen Aleksis Kiven päivän praakauksen videoinnin.

Tulosalueella edistettiin Nurmijärven juhlavuoteen 2025 liittyvää viestintäyhteistyötä ja toteutettiin kilpailutus viestintäyhteistyökumppanin valitsemiseksi. Juhlavuoden viestinnän suunnittelu aloitetaan jo vuoden 2023 aikana.

Elokuussa tulosalue aloitti uuden Listapalaveri -podcastin ja -videon yhdessä kunnanjohtajan ja kunnan päättäjien kanssa. Keskusteluohjelman tavoitteena on lisätä avoimuutta ja tuoda kunnallista päätöksentekoa entistä lähemmäs kuntalaisia. Listapalaveri tuotetaan ja julkaistaan kerran kuukaudessa, ennen valtuuston kokouksia. Kyseessä on myös kunnan ensimmäinen podcast.

Työnantajamielikuvaan liittyen tulosalue on valmistellut muun muassa varhaiskasvatuksen rekrytointia tukevaa kampanjaa. Lisäksi tulosalue on tukenut mm. alkuluokkapäätöksenteon ja palveluverkkopäätöksenteon viestinnässä. Lisäksi tulosalueella on valmisteltu sisäisen viestinnän kehittämistä kunnan toimialoilla sekä kunnan asiakaspalveluviestinnän kehittämistä. Tulosalue on tukenut myös ympäristötoimialan viestinnän kehittämistä mm. rekrytointeihin, kuntalaisviestintään, siivoustalkoiden viestintään ja hankkeisiin liittyen. Tonttimarkkinointiin liittyen kunnan viestintä on edistänyt markkinointia, joita käytetään tonttihaun käynnistyttyä myöhemmin kuluvana vuonna mm. Heinojan tonttihakuun liittyen.

Tulosalueella on edistetty matkailun kehittämistä, Visit Nurmijärvi -viestintää ja mm. kunnan strategista tavoitetta siitä, että Nurmijärvi tunnetaan tulevaisuudessa koko Suomen lähilandena. Kunta ja paikalliset maatalousyrittäjät järjestivät syyskuussa Farmikiepin. Tapahtuma oli suosittu ja keräsi toistatuhatta kävijää paikallisille maatiloille.

Elinvoimapalveluiden tulosalueen toimintakatteen toteuma ajalla 1-9/2023 oli 76 %. Kokonaisuutena tulosalue näyttäisi siis etenevän talousarvion puitteissa. Tiedossa on kuitenkin muutamia tekijöitä, jotka aiheuttavat budjettilytyn vuoden 2023.

Työmarkkinatuen kuntaosuuksien maksuja on syyskuun

loppuun mennessä kertynyt maksettavaksi vasta kahdeksalta kuukaudelta. Näinkin maksuja on kertynyt jo 83 % budjetoidusta. Tosiasiallisesti maksut ajalta 1-9/2023 on noin 200 000 euroa näkyvässä olevaa summaa enemmän. Tämä tarkoittaa merkittävää ylitystä kustannuspalkan määrärahoihin. Taustalla on kaksi syytä. Ensinnäkin työttömille työnhakijoille maksettavan työmarkkinatuen määrää nostettiin vuoden alussa 8 %. Toiseksi Nurmijärvellä tuen saajissa painottuvat yli 1000 päivää työttöminä olleiden joukko. Tämän tuensaajaryhmän työmarkkinatuesta kunta maksaa 70 %.

Kuluvan vuoden aikana kunta on sijoittanut eri puolille organisaatiotaan merkittävän määrän veloitetyöllistettäviä. Tarkoitukseen varattu määräraha on ylittymässä noin 40 000 eurolla. Toisaalta varsinaisista työllistämispalkoista saadaan noin 50 % takaisin, mutta palautus ei välttämättä kohdistu kustannuksen aiheuttamisvuodelle. Lakimuutoksen myötä 1.7.2023 jälkeen palautusta ei enää saada työnantajan sivukuluista, lomarahosta ja muista varsinaisen palkan päälle tulevista kustannuksista.

Tulosalueen toiminnassa on painottunut ja tulee koko vuoden painottumaan TE2025 uudistukseen valmistautuminen. Uudistukseen liittyvät järjestämissopimus ja palvelusuunnitelma ovat parhaillaan kunnissa päätöksenteossa ja loppuvuoden aikana tai viimeistään helmi-

kuussa saadaan valtioneuvoston päätös tulevista työllisyysalueista. Valmistelun tuottamia ylimääräisiä kuluja tulee näkymään työllisyyspalveluiden kustannuksissa loppuvuoden aikana. Valtio korvannee valmistelun kustannuksia, mutta luultavasti vasta vuonna 2024.

Yhteiset toiminnot –tulosalueella toimintakatteen toteutuma on syyskuun lopussa 87 %. Tuloista puuttuvat vielä valtion maksamat vaalikorvaukset, jotka toteutuvat vasta loppuvuoden aikana. Kokonaisuutena tulosalueen ennakoidaan ylittyvän 0,36 milj. euroa talousarvioon verrattuna. Tulosalueen perustoiminta alittaa talousarvion, mutta yhteisiin toimintoihin on kirjattu kertaluonteisina erinä Säästökeskuksen myynnistä aiheutuva 0,6 milj. euron alaskirjaus sekä Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän 0,15 milj. euron kertaluonteinen palautus.

Rajamäen Uimahalli Oy:lle myönnetyn 12,0 milj. euron pääomainsaamisen osalta käynnistetään loppuvuoden aikana ulkoinen selvitystyö, jossa arvioidaan, tuleeko kunnan alaskirjata uimahalliyhtiölle myönnetty pääomainsaaminen ja mitkä toimenpiteet vaikutukset ovat yhtiölle. Mikäli pääomainsaaminen 12,0 milj. euroa ja siitä kertynyt maksamaton korko 4,3 milj. euroa kirjataan alas vuonna 2023, tulee sillä olemaan merkittävä vaikutus kuluvan vuoden taloudelliseen tulokseen. Mahdollista alaskirjausta ei ole huomioitu ennusteessa.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-9	TA 2023	TP 2023 ennuste
Hallintopalvelut	7,6	11,0	10,1
Henkilöstöpalvelut	8,2	11,0	10,9
Talous- ja strategiapalvelut	13,7	20,0	18,2
Viestintä- ja markkinointipalvelut	4,2	6,0	5,7
Elinvoimapalvelut	3,0	4,0	4,0
Yhteiset toiminnot	1,8	2,0	2,3
Tarkastuslautakunta	0,0	0,0	0,0
Yhteensä	38,4	54,0	51,2

Muutosesitys määrärahoihin

Konsernipalvelujen toimialalle esitetään yhteensä 900 000 euron määrärahalisäystä, josta kohdennetaan 450 000 euroa elinvoimapalveluihin työmarkkinatuen kuntaosuuteen, 350 000 euroa yhteisiin toimintoihin

Klaukkalan Säästökeskus Oy:n alaskirjaukseen ja 100 000 euroa henkilöstöpalveluihin uuden työajanseurantajärjestelmän käyttöönottoon ja Sarastian ostopalveluihin.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
Tietotekniikka	60 000	51 967	120 000
Sähköinen arkistointi	60 000	21 250	60 000
Talousjärjestelmien uudistus	10 000		10 000
Henkilöstöjärjestelmien uudistus			20 000
Yhteensä	130 000	73 217	210 000

Investointien toteutuminen

Kunnan tietoliikenteen toimivuuden kannalta keskeisen runkokytkimen hankinnan odotetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisena (60 000 e). Kunnanviraston tilamuutosten yhteydessä on kartoitettu työntekijöiden käytössä olevat ICT-oheislaitteet. Kartoituksen yhteydessä on todettu, että osa oheislaitteista ovat vanhoja ja eivätkä täten sovellu tilamuutosten myötä uuteen käyttötapaan. Tästä johtuen vanhat laitteet poistetaan käytöstä ja tilalle hankitaan uudet, jotka tukevat käyttötavan muutosta. Ympäristötoimialan investoinneissa on ollut varattuna rahaa ko. hankintoihin, mutta määrärahat tulee siirtää oikealle hyödykeryhmälle. Laitteinvestointien suuruudeksi on arvioitu 60 000 euroa ja tämän ennustetaan kuluvan kokonaisuudessaan. Sähköisen arkistoinnin odotetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisena. Sähköisen arkistoinnin käyttöönottoon oli varattu rahaa vuodelle 2022, mutta projekti

saatiin aloitettua vasta joulukuussa ja projektin varsinainen toteutus siirtyi vuodelle 2023. Sähköisen arkistoinnin käyttöönotto ajoittuu syksylle, mutta liittymiä jouduttanee rakentamaan tarpeen mukaan vielä tulevina vuosina eri lähdejärjestelmiin.

Nurmijärven kunnan talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmien uudistaminen ajoittuu vuosille 2023–2025. Henkilöstöhallinnon järjestelmien uudistaminen käynnistyy vuoden 2023 aikana ja kustannuksia arvioidaan kertyvän 0–20 000 euroa kuluvan vuoden aikana. Valtaosa kustannuksista kohdentuu vuodelle 2024. Taloushallinnon järjestelmien uudistaminen tapahtuu pääosin vuonna 2024 ja valtaosa kustannuksista kohdistuu ko. tilikaudelle, mutta myös vuodelle 2023 ennakoidaan kohdentuvan jonkin verran aktivointikelpoisia kustannuksia. Kokonaisuudessaan taloushallinnon järjestelmien uudistamisen arvioidaan maksavan 0,3–0,4 milj. euroa käyttöönoton osalta.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Kunnanviraston tilaprojektin yhteydessä hankittavien ICT-oheislaitteiden osalta määrärahat on varattu talonrakennuksen investointikohteelle ja niistä esitetään siirrettäväksi 60 000 euroa oikealla hyödykeryhmälle, eli tietotekniikan investointikohteelle irtaimistoon.

Henkilöstöhallinnon järjestelmien uudistamiseen esitetään 20 000 euron määrärahamuutosta vuodelle 2023.

Valtaosa kustannuksista kohdentuu vuodelle 2024, mutta projekti käynnistetään vuoden 2023 aikana ja aktivointikelpoisia kustannuksia saattaa kohdentua kuluvalle vuodelle.

Irtaimiston määrärahoja esitetään lisättävän yhteensä 60 000 eurolla ja pitkävaikutteisiin menojen määrärahoja esitetään lisättäväksi 20 000 euroa.

Sivistys- ja hyvinvointitoimiala

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste (yht)	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Toimintatuotot	5 108 829	72,8 %	7 015 350	6 915 520	4 507 981	7 232 367
Myyntituotot	1 168 882	64 %	1 823 640	1 820 260	967 766	1 693 035
Maksutuotot	1 477 369	66 %	2 231 830	2 195 330	1 684 667	2 595 498
Tuet ja avustukset	2 259 940	85 %	2 664 910	2 603 640	1 649 181	2 552 694
Muut toimintatuotot	202 638	69 %	294 970	296 290	206 367	391 140
Toimintakulut	-82 562 328	74,2 %	-111 323 127	-111 673 183	-77 795 459	-104 820 275
Henkilöstökulut	-47 467 737	77 %	-61 761 587	-62 640 587	-44 360 113	-59 318 610
Palvelujen ostot	-15 982 465	69 %	-23 255 540	-23 262 792	-15 233 888	-21 453 880
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 922 496	67 %	-2 874 220	-2 789 700	-2 065 849	-2 688 871
Avustukset	-3 134 423	73 %	-4 283 160	-4 053 160	-3 145 262	-4 106 241
Muut toimintakulut	-14 055 208		-19 148 620	-18 926 944	-12 990 346	-17 252 673
Toimintakate	-77 453 500	74,3 %	-104 307 777	-104 757 663	-73 287 478	-97 587 907
Poistot ja arvonal.	-524 598			-703 180		

Tulosalueiden toimintakateen toteutuminen

	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste (yht)	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Hallinto- ja talouspalvelut	-790 867	79,0 %	-1 001 670	-1 021 670	-637 395	-856 858
Koulutuspalvelut	-43 475 265	74,0 %	-58 728 807	-58 761 630	-41 892 841	-55 681 109
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet	-272 225	48,9 %	-556 620	-553 000	-211 681	-470 075
Varhaiskasvatuspalvelut	-28 034 159	75,2 %	-37 282 410	-37 826 452	-26 171 591	-34 546 834
Kirjasto ja kulttuuripalvelut	-2 638 962	72,8 %	-3 623 980	-3 466 455	-2 361 699	-3 124 554
Nuorisopalvelut	-1 738 419	74,4 %	-2 336 050	-2 400 646	-1 601 677	-2 184 282
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	-503 603	64,7 %	-778 240	-727 810	-410 595	-724 195
Yhteensä	-77 453 500	74,3 %	-104 307 777	-104 757 663	-73 287 478	-97 587 907

Toteumaennuste

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakate oli syyskuun lopussa 74 prosenttia. Tilinpäätösennusteessa arvioidaan toimialan toimintakateen ylittävän 450 000 euroa. Ylitys johtuu varhaiskasvatuspalvelujen arvioitua suuremmista henkilöstökuluista.

Toimintatuottojen arvioidaan alittuvan muutettuun talousarvioon verrattuna 100 000 euroa. Tulojen alitus johtuu hankkeiden arvioitua pienemmistä tuista ja avustuksista.

Toimintakulujen arvioidaan tilinpäätösennusteessa ylity-

tyvän 350 000 euroa. Henkilöstökulujen arvioidaan nousevan 880 000 euroa, ylitys johtuu budjetoitua suuremmista palkankorotuksista ja varhaiskasvatuksen väliaikaisten lapsiryhmien henkilöstökuluista. Avustusten ja muiden toimintakulujen sekä hankkeiden aine- ja tarvikkeiden ennustetaan alittuvan yhteensä noin 530 000 euroa.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialalle esitetään seuraavia määrärahamuutoksia:

Toimintakuluja esitetään lisääväksi 450 000 euroa varhaiskasvatuksen henkilöstökuluihin.

Hallinto- ja talouspalvelut

Koko tulosalueen toimintakate oli syyskuun lopussa 79 %. Kotoutumispalvelujen toimintatuotot kasvavat viimeisellä vuosineljänneksellä siten, että hallinto- ja talouspalveluiden toimintakate arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Kotoutumispalvelun asiakasmäärät ovat olleet hieman nousussa, laskennallisten kuntakorvausten piirissä oli syyskuun lopussa 98 henkilöä. Määrän nousua selittää

osin ukrainalaisten, tilapäistä suojelua saavien henkilöiden mahdollisuus siirtyä kuntalaisiksi. Kunta on myöntänyt lokakuuhun mennessä 10 lisäkuntapaikkaa haavoittuvassa asemassa oleville henkilöille, jotka ovat muuttaneet kuntaan alueen vastaanottokeskuksesta. Lisäksi kunta on vastaanottanut vuoden 2023 15 kiintiöpakolaista viisi ja valmistautuu vielä kuluvan vuoden aikana vastaanottamaan loput 10 kiintiöpakolaista.

Kunta järjestää edelleen matalan kynnyksen ohjaus- ja

neuvontapalvelua kaikille vieraskielisille tuloperusteesta riippumatta. Tähän palveluun ohjautuu myös ukrainalaisia kuntaan muuttaneita henkilöitä. Seudullisessa TEM:in rahoittamassa Maspahankkeessa isäntäkuntana on aloittanut Hyvinkää ja hankkeeseen on rekry-

Koulutuspalvelut

Koulutuspalveluiden toimintakate oli syyskuun lopussa 74 %. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Lukuvuoden 2023–2024 koulutyön alkaessa 10.8. perusopetuksessa oli 5701 oppilasta. Tämä on 14 oppilasta vähemmän kuin lukuvuoden 2022–2023 vastaavana ajankohtana. Ensimmäisen luokan aloitti 564 oppilasta, kun edellisenä lukuvuonna heitä oli 592. Lukiolaisia oli 322, mikä on 86 opiskelijaa vähemmän kuin lukuvuoden 2022–2023 alussa. Rajamäen toimipisteessä aloitti vain 22 uutta opiskelijaa.

Nurmijärven kunnan perusopetuksen ja lukiokoulutuksen opetussuunnitelmien muutokset ja täydennykset astuivat voimaan 1.8.2023 alkaen. Muutokset liittyvät sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen, jonka myötä sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämistä vastuu siirtyi kunnilta hyvinvointialueille

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeiden toimintakate oli syyskuun lopussa 49 %. Toimintakatteen ennustetaan alittuvan 3620 euroa.

Koulutuspalveluiden ja varhaiskasvatuksen erillishank-

Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintakate oli syyskuun lopussa 75 %. Henkilöstökuluissa on ylitystä varhaiskasvatuksen lakisääteisyteen perustuen perustettujen väliaikaisten päiväkotitilojen järjestelyistä johtuen. Henkilöstökuluja lisää myös ennakoitua suuremmat palkankorotukset. Lisämääräraharave on 450 000 euroa muutettuun talousarvioon verrattuna.

Varhaiskasvatuksen järjestämiseen vaikuttaa merkittävästi kelpoisten varhaiskasvatuksen opettajien rekrytoinnin haasteet. Pedagogisen johtaminen ja laadun kehittäminen korostuvat haasteellisessa henkilöstötilanteessa. Laadun, arvioinnin ja johtamisen kehittäminen hankkeen avulla Nurmijärven varhaiskasvatuspalveluissa on käynnistetty 1.8.2023 alkaen apulaisjohtajakoulu kolmen päiväkodin johtajan kokonaisuudessa Rajamäellä ja Klaukkalassa. Lisäksi syyskuun 2023 aikana on valmisteltu Valssi - varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmän käyttöönottoa sekä varhaiskasvatuksen vuosikelloja lapsen ja tiimin tasolle sekä johtamisen tasolle tukemaan varhaiskasvatuksen pedagogiikan toteuttamista. Syyskuun 2023 aikana jatkuu varhaiskasvatuksen

toitu koordinoiva palveluneuvoja Nurmijärven, Tuusulan, Järvenpään ja Hyvinkään maahanmuuttajien asointipalveluun.

Kunta valmistautuu edelleen myös kotoutumistyön osalta TE-25 uudistukseen ja sen suunnitteluun eri työryhmissä

1.1.2023 alkaen. Samaan aikaan otettiin käyttöön uusi Nurmijärven kunnan opiskeluhoitosuunnitelma.

Kunnanvaltuusto käsitteli kesäkuussa päivitetyn Nurmijärven kestävä kasvun -ohjelman (NUUKA) vuosille 2020–2026. Käsitteilyn yhteydessä päätettiin, että "Alkuluokkatoiminnasta luopumiseen asteittain valmistellaan suunnitelma syyskuun 2023 aikana. Alkuluokkatoiminnasta tuodaan syksyllä raportointi alarajien kustannusvaikutuksista ja vaikutukset opetuksen järjestämiseen kouluissa sekä tilojen riittävydestä koko kunnassa. Arvioinnin jälkeen alkuluokan toimintaan liittyvä selvitys tuodaan luottamuselimiin tiedoksi/päätettäväksi syyskuun aikana ennen talousarviokäsittelyä." Koulutus- ja varhaiskasvatuspalvelut ovat laatineet kunnanvaltuuston toimeksiannon mukaisesti esityksen aikatauluksi ja suunnitelmaksi alkuluokkatoiminnasta luopumiseen

keisiin ei ole kirjattu tarkastelujaksolla yhtään uutta valtionavustusta. Kerhotoiminnan kehittäminen 2022 avustuksen käytölle haettiin rahoittajalta jatkoaikaa. Tarkastelujaksolla on päättynyt ja raportoitu viisi erillishanketta.

opettajien, erityisopettajien sekä päiväkodin johtajien johtaminen ja pedagoginen asiantuntijuus - koulutuskonaisuudet.

Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän kilpailutuksen perusteella on päätetty valita uudeksi järjestelmäksi Abilitan Päikky-järjestelmä. Syyskuun 2023 aikana käynnistetään sopimusneuvottelujen jälkeen ohjelmanvaihdos, jonka myötä uusi järjestelmä on kokonaisuudessaan käytössä 1.2.2024 alkaen.

Nurmijärven kunnan esiopetussuunnitelman muutokset ja täydennykset astuivat voimaan 1.8.2023 alkaen. Muutokset liittyvät sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen, jonka myötä sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämistä vastuu siirtyi kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Samaan aikaan otettiin käyttöön uusi Nurmijärven kunnan opiskeluhoitosuunnitelma, jota toteutetaan myös esiopetuksen osalta.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toimintakatteen arvioidaan alittuvan. Toimintakate oli syyskuun lopussa 73 %. Tulosalueelta perittävät sisäiset vuokrat tulevat olemaan noin 200 000 euroa pienemmät muutettuun talousarvioon verrattuna. Summalla kompensoidaan siihen muiden tulosalueiden ylityksiä.

Kunnanhallitus hyväksyi kesäkuussa Kulttuuri- matkailu- ja tapahtumaohjelman. Kulttuuri-ohjelmaosiossa määritellään kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toiminnan suunta- viivat ja tavoitteet seuraaville vuosille. Ohjelman toteutumisesta raportoidaan osavuosikatsauksissa ja tilinpä-

Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluiden toimintakate oli syyskuun lopussa 74 %. Toimintakatte arvioidaan ylittyvän 65 000 euroa muutettuun talousarvioon verrattuna arvioitua suuremmissa henkilöstökuluissa ja iltapäivätoiminnan kuluissa. Liikunta- ja hyvinvointipalveluista on siirretty 50 000 euroa kattamaan ylitystä. Tuottoja nuorisopalveluissa saatiin Monikosta, leiritoiminnasta, aamu- ja iltapäivätoiminnan maksuista, Sääksin rantakahvilasta ja Tiiran kioskista. Sääksin, Tiiran ja leiritoiminnan tuotot jäivät aiempaa vuotta pienemmiksi. Myös yöleirejä oli kaksi aiempaa vähemmän. Sen sijaan kesällä on tarjolla runsaasti avointa toimintaa ja päiväleirejä.

Nuorten aikuisten toiminnassa etsivässä nuorisotyössä on asiakkaita ollut tähän asti yhteensä 205. Määrä on vähäisempi kuin viime vuonna 2022, jolloin määrä oli 242. Yhteydenottoopyyntöjä ovat vähentyneet jonkin verran viime vuoden vastaavaan aikaan. Etsivä nuorisotyö järjesti yhteistyössä seurakunnan kanssa leirin nuorille aikuisille, joka tavoitti hyvin nuoria aikuisia.

Työkokeilusopimusten, kunnan omien sopimusten ja koulutus sopimusten määrä on kasvanut viime vuoden vastaavaan jaksoon verrattuna. Palkkatuettujen työsuhteiden määrä on puolestaan romahtanut. Tähän on syynä palkkatuki uudistus. Nuorten sijoittumisessa valmennusjaksojen jälkeen on myös tapahtunut muutoksia. Tutkintotavoitteiseen koulutukseen hakeutuminen

Liikunta- ja hyvinvointipalvelut

Liikunta- ja hyvinvointipalveluiden toimintakate oli syyskuun lopussa 65 %. Toimintatuottojen toteuma oli 90 %. Toiminnan tuotot ovat kertyneet kurssimaksuista sekä liikuntasalien vuokrasta. Toimintakatte arvioidaan alittuvan 50 000 euroa, mikä summa on siirretty kattamaan nuorisopalveluiden toimintakatteen ylitystä. Kauden toiminnot ovat toteutuneet suunnitellusti.

töksen yhteydessä. Syksyn aikana valmistellaan turvallisen tilan periaatteita, järjestetään kulttuurikohtaus sekä tuotetaan tapahtumia eri puolilla kuntaa. Hyvinvointilautakunta hyväksyi syyskuussa kulttuuriavustussääntö- nön päivityksen.

Rajamäen koulukampuksen työmaa-aitaan on tehty valokuvanäyttely Rajamäen ja sen keskusta-alueen historiasta. Myös kulttuuripalvelut osallistui Rajamäen kampuksen "taideaidan" maalausprojektiin. Nämä projektit eivät olleet tiedossa talousarvion laatimisen aikaan, mutta kustannukset, noin 10 000 euroa, on tarkoitus kattaa kuluvan vuoden käyttötaloudesta.

tai sellaisen jatkaminen on kasvanut. Myös työkokeiluun muualle ja avoimille työmarkkinoille on sijoittunut hie- man enemmän nuoria.

Koulujen kanssa on tehty yhteistyötä koulukahviloiden, Kantti Kestää- ja kaverikerhojen muodossa. Touko- kuussa toteutetut toimintapäivät kokosivat Märkiöön yli 1 000 oppilasta. Kouluilla tehtävä työ tavoittaa hyvin nuoria. Lisäksi nuorisotiloilta on jalkauduttu kirjastoille ja kauppoihin. Monikossa 24.8. pidettiin tilaisuus vanhemmille, joka kokosi mukavasti eri toimijoita ja van- hempia.

Nuorisopalveluissa on kaksi erillistä kehittämishanketta: Täyttä Klaukkalaa-hanke ja Koulunuorisotyö kasvatta- jayhteisön osana-hanke. Hankkeissa työskentelee yh- teensä 3 työntekijää. Hankkeet etenevät tavoitteiden mukaisesti.

Iltapäivätoimintaan hakeutui lapsia merkittävästi aiem- pia vuosia enemmän. Viime vuonna hakijoita oli 434 ja tänä vuonna 496. Erityisesti Klaukkalan alueella kaikille halukkaille ei löytynyt iltapäiväkerhopaikkaa eikä paikko- jen lisääminen onnistunut sisäilmahaasteiden ja yleisen tilapuutteen takia. Uutena toimintapaikkana aloitti Nu- karin iltapäiväkerho.

Kaikki liikuntaryhmät ovat aloittaneet toimintansa ja täytyneet hyvin.

Harrastamisen Suomen mallin kerhot käynnistyivät vko 35 ja tarjotuista 50 kerhosta 48 saatiin käyntiin. Eniten kysyntää taito- ja taidekerhoille. Kerhoista tuotetaan ostopalveluna 47/50. Urheiluseuroja on houkuteltu

mukaan eri tilaisuuksissa syksyn aikana lajitarjonnan monipuolistamiseksi.

Syksyn aikana on suunniteltu yhteistyössä Kivenpuiston koulun oma harrastuskerhokalenteri, musiikki-, kuva- taide- ja liikuntakerhot, jotka alkavat vko 43. Ko. kerhot kohdennetaan päivähoito Aleksin oppilaille torstai ilta-päivisin.

Liikettä yläkouluun-hanke etenee kouluissa ja loppuvuoden aikana koostetaan hankevuoden tuloksia. Liikkuva koulu- toiminta on kaikissa kouluissa esillä, siihen on nimetty henkilöt kouluittain ja pääsääntöisesti sitä edistetään kaikissa kouluissa.

Vakiovuoroja liikuntasaleista kaudelle 2023–2024 myönnettiin 82 eri toimijalle yhteensä 11 528 salivuoroa, joka on 17 915 salivuorotuntia. Käytettävissä on 22

koulun liikuntasalia, Klaukkalan budotila sekä juoksu-suora, joista Klaukkalan koulun liikuntasali oli alkukauden poissa käytöstä Klaukkalan koululla olevan vesiva-hingon vuoksi. Samaisesta syystä juoksu-suora on tois- taiseksi poissa käytöstä.

Avustuskäytäntöjen tarkasteleminen yhteistyössä lii- kunta-, hyvinvoinnin edistämisen - ja nuorisopalvelui- den kanssa on aloitettu. Eri yhdistyksille järjestettiin yh- teinen workshop 26.9.2023 ja siihen osallistui hieman yli 30 toimijaa.

Ikääntyneisiin kuntalaisiin kohdennettu Olohuone-toi- mintamalli, joka on STEA-rahoitteinen hanke, on levit- täytynyt myös Klaukkalaan ryhmätoiminnan sekä sau- naklubin osalta.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-9	TA 2023	TP 2023 ennuste
Hallinto- ja talouspalvelut	13,2	15,0	16,6
Koulutuspalvelut	456,9	598,0	621,2
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet	43,5	31,0	55,0
Varhaiskasvatuspalvelut	422,8	560,0	571,4
Kirjasto ja kulttuuripalvelut	34,4	45,5	44,8
Nuorisopalvelut	25,4	31,6	32,4
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	4,8	7,0	6,0
Yhteensä	1 001,2	1 288,1	1 347,4

HTV1 arvioidaan kasvavan noin 59 henkilötyövuodella. Kasvu johtuu hankkeiden kautta palkatusta henkilös- töstä sekä kasvaneesta sijaisten määrästä erityisesti

koulutuspalveluissa. Lisäksi varhaiskasvatukseen perus- tettujen väliaikaisten päiväkotitilojen järjestelyt nostat- vat henkilömäärää.

Muutosesitys määrärahoihin

Sivistys- ja hyvinvointitoimialalle esitetään toimintakuluja lisättäväksi 450 000 euroa varhaiskasvatuksen henkilöstökuluihin.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Tot. 2023 1-6	TPE 2023
Lepsämän koulu, uudisrakennus, kalusto	-400 000	-192 995	-400 000
Röykän koulu, vanhan osan peruskorjaus, kalusto	-140 000	-98 497	-140 000
Klaukkalan kirjastosalin ja työtilojen uudistus, kalus	-20 000	0	-20 000
Yhteensä	-560 000	-291 493	-560 000

Investointien toteutuminen

Investointien arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisina.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Ei lisämäärärahaesityksiä.

Ympäristötoimiala

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Alkuper. TA 2023	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Toimintatuotot	38 217 892	81	36 452 879	47 032 879	46 592 879	28 724 333	36 719 165
Myyntituotot	1 568 048	69	2 277 390	2 277 390	2 277 390	2 123 890	2 447 045
Maksutuotot	797 045	55	1 270 000	1 450 000	1 435 000	1 601 943	1 836 294
Tuet ja avustukset	17 693	7	242 500	242 500	167 500	0	115 802
Muut toimintatuotot	35 835 107	83	32 662 989	43 062 989	42 712 989	24 998 500	32 320 023
Valmistus omaan käyttöön	312 187	48	650 000	650 000	650 000	1 151 786	1 860 939
Toimintakulut	-23 220 498	71	-31 788 034	-32 838 034	-32 933 034	-25 980 705	-36 190 120
Henkilöstökulut	-5 577 860	74	-7 304 270	-7 504 270	-7 624 270	-5 326 074	-7 200 695
Palvelujen ostot	-9 410 658	69	-12 768 386	-13 618 386	-13 373 386	-12 017 283	-16 718 355
Aineet, tarv. ja tavarat	-3 935 790	65	-6 048 800	-6 048 800	-6 248 800	-4 370 002	-6 811 082
Avustukset	-312 877	63	-500 000	-500 000	-500 000	-351 241	-417 915
Muut toimintakulut	-3 983 313	77	-5 166 578	-5 166 578	-5 186 578	-3 916 105	-5 042 073
Toimintakate	15 309 581	103	4 664 845	14 844 845	14 309 845	3 895 415	2 389 983
Poistot ja arvonal.	-13 188 537	65	-20 150 000	-20 150 000	-19 087 676	-12 098 931	-17 477 444

Tulosalueiden toimintakatteen toteutuminen

	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Alkuper. TA 2023	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Tekninen keskus	-7 428 856	72	-10 084 380	-10 284 380	-10 284 380	-7 116 832	-10 021 659
Tilakeskus	9 747 943	84	11 870 434	11 670 434	11 670 434	9 224 434	10 548 591
Hallinto- ja talouspalvelut	-1 076 294	76	-1 219 563	-1 419 563	-1 419 563	-3 101 056	-3 478 683
Keski-Uudenmaan ympäristökeskus	-642 282	74	-871 000	-871 000	-871 000	-589 935	-878 781
Maankäyttö ja kaavoitus	-1 982 547	72	-2 761 646	-2 761 646	-2 736 646	-1 826 720	-2 367 723
Omaisuuksien tuotot ja hallinta	16 049 335	91	6 860 000	17 640 000	17 080 000	6 715 589	7 709 457
Yhteensä	15 309 581	103	4 664 845	14 844 845	14 309 845	3 895 415	2 389 983

Toteumaennuste

Toimialan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 0,5 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana, mutta noin 9,6 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempana johtuen pääosin Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutumisesta. Poistoennustetta on päivitetty investointikohteiden valmistumisaika-arvioiden mukaisesti.

Teknisen keskuksen toimintakatteen arvioidaan syyskuun tilanteessa toteutuvan tulosaluetasolla budjetin

mukaisesti. Henkilöstökulujen arvioidaan ylittyvän budjetoidusta noin 100 000 eurolla. Lisäksi joukkoliikenteen avustustuloa arvioidaan saatavan 75 000 euroa vähemmän kuin on budjetoitu. Ostopalvelukustannusten arvioidaan toteutuvan budjetoituun nähden vastaavasti 50 000 euroa matalampina teknisen keskuksen koordinoinnin sekä katukunnossapidon kustannuspaikoilla, ja 75 000 euroa matalampina kunnallistekniikan suunnittelun kustannuspaikalla.

Teknisen keskuksen yksiköt

	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Koordinointi						
Toimintatuotot	7 569	75	10 100	10 100	7 461	9 948
Toimintakulut	-225 315	60	-375 903	-350 903	-273 798	-359 371
Toimintakate	-217 746	60	-365 803	-340 803	-266 337	-349 423
Kunnallistekniikan rakentaminen						
Toimintatuotot	17 100	75	22 800	22 800	16 803	22 404
Valmistus omaan käyttöön	312 187	48	650 000	650 000	1 151 786	1 860 939
Toimintakulut	-771 396	70	-1 108 516	-1 208 516	-1 524 963	-2 355 350
Toimintakate	-442 109	101	-435 716	-535 716	-356 374	-472 007
Katujen ja teiden kunnossapito sekä konevarikko						
Toimintatuotot	643 795	79	810 000	810 000	610 953	829 326
Toimintakulut	-2 811 759	72	-3 926 197	-3 876 197	-3 009 413	-4 195 946
Toimintakate	-2 167 964	70	-3 116 197	-3 066 197	-2 398 459	-3 366 621
Jätehuolto						
Toimintatuotot	174 547	63	277 000	277 000	203 117	267 682
Toimintakulut	-201 123	51	-392 128	-392 128	-261 993	-379 960
Toimintakate	-26 577	23	-115 128	-115 128	-58 876	-112 277
Viher- ja liikunta-alueet						
Toimintatuotot	504 471	58	864 800	864 800	516 759	801 354
Toimintakulut	-2 600 571	77	-3 361 738	-3 361 738	-2 149 792	-2 974 627
Toimintakate	-2 096 100	84	-2 496 938	-2 496 938	-1 633 033	-2 173 273
Kunnallistekniikan suunnittelu						
Toimintatuotot	111 431	33	333 700	258 700	98 550	216 090
Toimintakulut	-2 589 792	63	-4 088 299	-3 988 299	-2 502 303	-3 764 148
Toimintakate	-2 478 361	66	-3 754 599	-3 729 599	-2 403 753	-3 548 058
Tulosalue yhteensä						
Toimintatuotot	1 458 912	63	2 318 400	2 243 400	1 453 644	2 146 804
Valmistus omaan käyttöön	312 187	48	650 000	650 000	1 151 786	1 860 939
Toimintakulut	-9 199 955	69	-13 252 780	-13 177 780	-9 722 262	-14 029 402
Toimintakate	-7 428 856	72	-10 284 380	-10 284 380	-7 116 832	-10 021 659

Tilakeskuksen toimintakatteen odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Vuokratuottojen arvioidaan toteutuvan 200 000 euroa talousarviota parempana. Toimintakulujen arvioidaan ylittävän talousarvion 200 000 eurolla. Tähän vaikuttavat muun muassa budjetoitua suuremmat lämmityskustannukset sekä kiinteistöjen myyntiä varten tehtävät kuntotutkimukset, jotka kasvattavat asiantuntijapalveluita. Tilakeskukselle esitetään siirrettäväksi 100 000 euron määräraha investointihankkeelta "Klaukkalan palveluverkon kehittäminen", koska selvitystyön tarkoituksena on kartoittaa eri toteutusvaihtoehtoja, jolloin suunnittelukulut tulee kohdistaa käyttötalouteen.

Talonrakennusinvestointien määrä jatkuu merkittävänä

koko tämän vuosikymmenen. Kunnan etujen valvominen edellyttää, että tilakeskuksella on käytössä riittävästi henkilöresursseja tilaajatehtävin. Rakennuttajan päällikön virka on täytetty elokuussa 2023.

Hallinto- ja talouspalvelujen arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisena. Rakentamisen määrä on hiipunut johtuen talouden epävarmuudesta sekä lainakorkojen ja kustannustason noususta. Rakennusvalvonnan lupamaksutuottojen arviota laskettiin 200 000 euroa toisen osavuositarkastuksen yhteydessä.

Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Ympäristökeskuksen vuoden 2023 kustannusarvio on perustunut osin väärin arvioituun kustannuskehitykseen

vuonna 2023 joten on mahdollista, että vuodesta 2023 tulee sopijakunnille lisämaksu maksettavaksi lopullisten vuosikulujen varmistuessa.

Maankäytön ja kaavoituksen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Tuottojen ennustetaan jäävän

hieman talousarviosta rakentamisen suhdanteiden takia. Kesäkuun palkkaratkaisut nostavat henkilöstökuluja, mutta asiakaspalveluiden säästön kautta tulosalueen toimintakate pysyy talousarvion tasolla.

Maankäytön ja kaavoituksen yksiköt

	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Koordinointi						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-61 813	46	-133 470	-133 470	-69 690	-109 912
Toimintakate	-61 813	46	-133 470	-133 470	-69 690	-109 912
Maankäyttö						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-322 137	86	-373 842	-383 842	-266 305	-365 701
Toimintakate	-322 137	86	-373 842	-383 842	-266 305	-365 701
Yleiskaavoitus						
Toimintatuotot	23 598	66	36 000	26 000	25 644	38 484
Toimintakulut	-327 302	65	-501 284	-441 284	-283 909	-362 770
Toimintakate	-303 703	65	-465 284	-415 284	-258 265	-324 286
Asemakaavoitus						
Toimintatuotot	27 881	80	35 000	35 000	14 399	70 534
Toimintakulut	-430 858	78	-550 847	-550 847	-331 784	-455 168
Toimintakate	-402 977	78	-515 847	-515 847	-317 386	-384 634
Kiinteistö- ja mittaus-toimi						
Toimintatuotot	182 839	68	270 000	255 000	237 991	305 434
Toimintakulut	-1 074 757	70	-1 543 203	-1 543 203	-1 153 065	-1 488 625
Toimintakate	-891 917	70	-1 273 203	-1 288 203	-915 074	-1 183 190
Tulosalue yhteensä						
Toimintatuotot	234 318	69	341 000	316 000	278 034	414 453
Toimintakulut	-2 216 866	71	-3 102 646	-3 052 646	-2 104 754	-2 782 176
Toimintakate	-1 982 547	72	-2 761 646	-2 736 646	-1 826 720	-2 367 723

Omaisuuksien tuotot ja hallinta -tulosalueen toimintakate arvioidaan jäävän muuten talousarviosta noin 0,6milj. euroa vuokratuottojen kirjaustavan muutoksen ja heikentyneiden tonttien myyntiennusteiden myötä.

Omaisuuksien tuottojen osalta myyntivoittoa on saatu noin 14,2 milj. euroa ja vuokratuottoja noin 1,3 milj. euroa. Vuokratuottojen arvioidaan jäävän talousarviosta noin 0,4 milj. euroa kirjaustavan muutoksen myötä. Maankäyttökorvausten tuloutusten jaksotusta on 0,4 milj. euroa.

Uusia omakotitontteja on luovutettu tammi-syyskuun aikana 23 kpl, josta 10 tonttia on vuokrattu ja loput 13 myyty. Luovutetut tontit jakautuvat alueittain seuraavasti; Rajamäki 3 kpl, Kirkonkylä 0 kpl, Klaukkala 19 kpl ja

Lepsämä 1 kpl. Koko vuoden arvio luovutettavista tonteista on 30–40 kpl.

Yhtiömuotoisia kerros- ja rivitalotontteja on luovutettu 0 kpl. Koko vuoden arvio yhtiömuotoisten tonttien osalta on 2–4 kpl. Yritystontteja on luovutettu 4 kpl ja lisäksi Kesko Oyj:lle luovutetut tontin osat. Koko vuoden arvio yritystonttien osalta on 5–6 kpl.

Ilvesvuori pohjoinen II asemakaavan tultua voimaan Kesko Oyj:n tonttikauppa toteutui talousarviosta poiketen jo tämän vuoden kesäkuun aikana. Kesko Oyj:n tonttikauppa käsitti noin 70,88 hehtaarin suuruisen maa-alueen, josta saatiin 12,7 milj. euroa myyntivoittoa.

Rakennettuja kiinteistöjä on myyty kolme; Raalan koulu,

Nummenpään koulu ja Röykän entinen päiväkoti. Ta-
voitteena on myydä 3–5 kohdetta vuosittain.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 1-9 / 2023	TA2023	TPE2023
Tekninen keskus	46,9	66	60
Tilakeskus	29,8	40	40
Maankäyttö ja kaavoitus	24,9	37	33,5
Hallinto ja talouspalvelut	12,6	17	16,7
Kaikki yhteensä	114,2	160	150,2

Toimialalla suurin osa rekrytoinneista on saatu päätökseen. Vakanssien täyttämällä on positiivinen vaikutus tehtävistä suoriutumiseen ja sijaisjärjestelyiden purkamiseen.

Muutosesitys määrärahoihin

Koko ympäristötoimialan osalta esitetään nettotuottoja vähennettäväksi 660 000 euroa seuraavasti:

Tulosalue	Määrärahan lisäys (+)	Määrärahan vähennys (-)	Tuloarvion lis. (+)	Tuloarvion väh. (-)	Valmistus omaan käyttöön lis (+)	Nettovaikutus
Tilakeskus (siirto investoinneista)	100 000					-100 000
Omaisuuksien tuotot ja hallinta				-560 000		-560 000
Yhteensä	100 000	0	0	-560 000	0	-660 000

Investoinnit

Investointihanke	Alkuper. TA 2023	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
Talonrakennus	-8 450 000	-8 450 000	-3 243 106	-5 400 000
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-5 950 000	-5 600 000	-2 023 861	-3 420 000
Toimialojen yhteiset	-500 000	-750 000	-247 089	-480 000
Aleksian keittiöt	-500 000	-500 000	-27 785	-70 000
Pienet talohankkeet	-1 500 000	-1 600 000	-944 370	-1 430 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-15 010 000	-17 730 000	-12 436 172	-17 730 000
Kunnallistekniikan rakentaminen	-12 950 000	-15 020 000	-10 676 072	-15 020 000
Klaukkalan tieverkko	-600 000	-50 000	-2 760	-50 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-1 460 000	-2 660 000	-1 757 339	-2 660 000
Kiinteä omaisuus	-1 000 000	1 750 000	3 312 066	1 700 000
Irtain omaisuus	-410 000	-400 000	-60 095	-400 000
Yhteensä	-24 870 000	-24 830 000	-12 427 306	-21 830 000

Kunnallistekniikan investoinnit

Kunnallistekniikan merkittävimpiä vuoden 2023 aikana suunniteltavia ja toteutettavia hankkeita ovat mm. Lep-
sämäntien parantaminen Vanhan-Klaukan alueen koh-
dalla, Ali-Tilkan alue, Viirinlaakso I alue, Heinojan alue,
Kylänpään alue, Rajamäntien-Raalantien risteysalue,
Punamullatien sillat, Metsä-Tuomelan alue ja Ilvesvuori
pohjoisen työpaikka-alueet, jalankulku- ja pyörätie
Klaukkalantien ja Kehätien risteyksestä Perttulaan
saakka sekä vanhan jäähallin ilmanvaihto- ja jäähdytys-
laitteiston uusiminen.

Syyskuun tilanteessa kunnallistekniikan kokonaisinves-
toinnit arvioidaan toteutuvan talousarvion investointi-
osan ja sen valtuustoon nähden olevien hankeryhmien
sitovuustasojen mukaisesti.

Yleisten teiden kevyen liikenteen verkostoon kuuluvalla
jalankulku- ja pyörätie -hankkeelle on myönnetty valti-
onavustusta vuonna 2021. Hanke valmistuu vuoden
2023 aikana, lopullinen avustussumma tarkentuu loppu-
raportoinnin yhteydessä. Saatava avustus tulee vaikut-
tamaan kunnallistekniikan kokonaisinvestointien koko-
naiskustannukseen.

Valtuustoon nähdessä sitovien hankeryhmätasojen sisällä tekniselle lautakunnalle ehdotetaan tehtäväksi eräiden hankkeiden välisiä määrärahamuutoksia, jotka on kuvattu erillisessä taulukossa. Ehdotetut hankekohtaiset täsmennykset ja muutokset ovat seuraavat:

- Lepsämäntie: määrärahaa lisätään +150 000 € - urakan toteutuskustannukset ovat täsmentyneet urakan edetessä. Urakka on nyt valmis ja vastaanotettu. Joitakin laskuja on vielä erääntymässä maksuun, joten määrärahalisäys on tarpeen tehdä.
- Vanha-Klaukka: määrärahaa lisätään +60 000 € - määrärahoista on laadittu vielä yhden hulevesialtaan suunnitelma. Lisäksi meluvallin viimeistelytyöt, muut viimeistelytyöt ja ympäristötarkkailu edellyttävät vielä pientä määrärahalisäystä.
- Sudentulli: määrärahaa lisätään + 25 000 € - asemakaavaluonnokseen liittyviä selvityksiä laaditaan ja selvitykset edellyttävät pientä määrärahalisäystä.
- Suunnittelu, mittaus ja tutkimus: määrärahaa lisätään +20 000 € - erillisiä, käynnissä olevia loppuvuoden suunniteltukohteita varten on tarpeen tehdä pieni täsmennys.
- Punamullantien sillat: määrärahaa vähennetään -50 000 € - siltasuunnittelun määrärahatarve on täsmentynyt ja määrärahavarausta voidaan vähentää.
- Kirkkotien parantaminen: määrärahaa vähennetään -50 000 € - suunnittelua ei ehditä edistää kuluvan vuoden aikana, joten määrärahavarausta voidaan poistaa kohteelta.
- Jokimetsä: määrärahaa vähennetään -25 000 € - asemakaavan laatiminen ei ole edennyt, joten määrärahavarausta voidaan vähentää.
- Heinoja II: määrärahaa vähennetään -20 000 € - asemakaava ja katusuunnitelma ovat edenneet ja määrärahatarve on täsmentynyt, joten määrärahavarausta voidaan vähentää.
- Pienet kohteet: määrärahaa vähennetään -40 000 € - kohteen määrärahatarve on täsmentynyt ja määrärahavarausta voidaan vähentää.
- Klaukkalan urheilualueen katsomon kattaminen: määrärahaa vähennetään -50 000 € - kohteen suunnittelua ei käynnistetty, joten määrärahavarausta voidaan poistaa kohteelta.
- 7 veljeksien reitin kunnostaminen: määrärahaa vähennetään -20 000 € - kohteen suunnittelun määrärahatarve on täsmentynyt ja määrärahavarausta voidaan vähentää.

Talonrakennusinvestoinnit

Syrjälän päiväkodin peruskorjauksen määrärahat 200 000 euroa siirrettiin muille kohteille toisen osavuositarkoituksen yhteydessä.

Lepsämän koulu, johon talousarviossa on varattu 400 000 euroa, on valmistunut. Arvio toteutuvista kustannuksista vuodelle 2023 on 370 000 euroa.

Rajamäen kampukseen on saatu markkinaoikeudelta täytäntöönpanolupa ja kohde on lähtenyt liikkeelle hiekan alkuperäistä aikataulua jäljessä. Kampukseen oli varattu rahaa 5 000 000 euroa vuodelle 2023. Tämän hetken ennuste kustannuksista vuodelle 2023 on 3 000 000 euroa, mikäli kohde edistyy loppuvuoden ajan suunnitellusti. Tämän perusteella määrärahasta on siirretty 2 000 000 euroa vuodelle 2024.

Nurmijärven Yhteiskoulu NYK ja lukion suunnitteluun on varattu talousarviossa rahaa 200 000 euroa. Tämän hetken ennuste vuodelle 2023 toteutuvista kuluista on 50 000 euroa, jonka perusteella määrärahasta on siirretty 150 000 euroa vuodelle 2024.

Kunnanvarikon ennuste on tällä hetkellä 180 000 euroa. Alkuvuodesta teetettiin kohteeseen laaja kuntotutkimus, jonka perusteella päätettiin olla tekemättä tässä

vaiheessa enempää.

Palvelukeittiöhankeeseen on varattu talousarviossa 500 000 euroa. Klaukkalan koulun lämmityskeittiöhankeeseen edistäminen keskeytettiin, koska nykyisen koulurakennuksen tulevaisuus on epävarma palveluverkkoselvityksestä johtuen. Ennuste palvelukeittiö hankeeseen toteutumaksi vuodelle 2023 on 70 000 euroa.

Kunnanviraston perusparannushanke on lähtenyt hyvin käyntiin ja tämän hetken ennuste kustannuksista vuodelle 2023 on 300 000 euroa. Jäljelle jäävästä määrärahasta siirretään 90 000 euroa vuodelle 2024 ja tietotekniikan irtaimistoon 60 000 euroa.

Klaukkalan palveluverkon kehittämiseen on varattu 100 000 euroa ja kulujen arvioidaan toteutuvan varauksen mukaisesti. Määräraha esitetään siirrettäväksi käyttötalouden puolelle, koska selvitystyön tarkoituksena on kartoittaa eri toteutusvaihtoehtoja, jolloin suunnittelukulut kohdistetaan käyttötalouteen.

Pienet talohankkeet ennustetaan toteutuvan 170 000 euroa muutettua talousarvioita alempana.

Talonrakennuksen investointihankkeiden arvioidaan toteutuvan 3 050 000 euroa matalampina kuin alkuperäisessä talousarviossa. Tämä johtuu pääosin Rajamäen

kampuksen matalammista toteutuvista kuluista vuodelle 2023.

Kiinteä omaisuus

Omakoti- ja yhtiömuotoisten tonttien osalta myyntimäärät jäävät edellisvuosia alhaisemmaksi. Rakennettujen kiinteistöjen ja yritystonttien kohdalla tilanne on parempi. Maanmyyntien osalta investointien ennuste-

taan toteutuvan noin 0,8milj. euroa muutettua talousarviota heikompana johtuen arvioitua pienemmästä tonttimyyntien määrästä. Maa-alueiden ostojen arvioidaan toteutuvan 0,7 milj. euroa talousarviota heikompana.

Irtaimisto

Syyskuun tilanteessa irtaimistohankintojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Ympäristötoimialan investointeihin esitetään talonrakennuksen investointeihin hankekohtaisia määrärahasiirtoja seuraavasti:

Talonrakennuksen määrärahamuutokset	Muutettu TA 2023	Muutos	TA 23+muutos
NYK, peruskorjaus	200 000	-150 000	50 000
Lepsämän koulu, korjaus	400 000	-30 000	370 000
Rajamäen kampus	5 000 000	-2 000 000	3 000 000
Kunnan varikko	200 000	-20 000	180 000
Palvelukeittiöhanke	500 000	-430 000	70 000
Kunnantalon korjaukset	450 000	-150 000	300 000
Klaukkalan palveluverkon kehittäminen (Siirto käyttötalouteen)	100 000	-100 000	0
Pienet talohankkeet	1 600 000	-170 000	1 430 000
Muutos yhteensä		-3 050 000	

Kiinteään omaisuuteen esitetään 50 000 euron määrärahamuutos

Kiinteän omaisuuden muutokset	Muutettu TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Maa-alueiden myynti	4 250 000	-750 000	3 500 000
Maa-alueiden ostot	-2 500 000	700 000	-1 800 000
Muutos yhteensä		-50 000	

Kunnallistekniikan rakentamisen sekä talonrakennuksen pienten hankkeiden osalta tekniselle lautakunnalle esi-

tetään tehtäväksi hankkeiden väliset määrärahamuutokset erillisissä taulukossa esitetyn ennusteen mukaisesti.

Kunnallistekniikan rakentamishojelman toteutuminen 30.9.2023

	Alkuperäinen	Muutettu	Tot 09/2023	Tot.-%	Jäljellä	Ennuste 2023
	KS 2023	KS 2023				OVK III
Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €						
18493001 Kunnallistekniikka	-15 010 000	-17 730 000	-12 436 172	70,1 %	-5 293 828	-17 730 000
18430001 Heinoja 1	-1 500 000	-1 500 000	-1 099 521	73,3 %	-400 479	-1 500 000
18430002 Krannilan alue	-350 000	-350 000	-127 192	36,3 %	-222 808	-350 000
18430004 Viirinlaakso I	-300 000	-300 000	-260 388	86,8 %	-39 612	-300 000
18430006 Kylänpään alue	-1 360 000	-1 620 000	-1 391 586	85,9 %	-228 414	-1 640 000
18430011 Vanha Klaukan alue	-200 000	-400 000	-427 757	106,9 %	27 757	-460 000
18430015 Ali-Tilkka ja Lähtelänoja	-720 000	-720 000	-673 114	93,5 %	-46 886	-720 000
18430019 Toreentien-Raalantien ja Rajamäentien risteysien parantam	-1 000 000	-1 200 000	-851 034	70,9 %	-348 966	-1 200 000
18430037 Jokimetsä	-50 000	-50 000	-8 162	16,3 %	-41 838	-25 000
18430040 Sorvipolun alue	-50 000	-50 000	-13 268	26,5 %	-36 732	-50 000
18430041 Ruskontien jk- ja pptien silta	-10 000	-10 000	-6 898	69,0 %	-3 102	-10 000
18430045 Punamullantien sillat	-150 000	-150 000	-32 427	21,6 %	-117 573	-100 000
18430046 Rantapuisto	-400 000	-400 000	-198 486	49,6 %	-201 514	-400 000
18430048 Kirkkotie Uittotie-Vuorenhaltijantie	-50 000	-50 000	0	0,0 %	-50 000	0
18430049 Lepsämäntie parantaminen	-2 500 000	-2 500 000	-2 318 831	92,8 %	-181 169	-2 650 000
18430050 Heinoja II	-50 000	-50 000	-10 965	21,9 %	-39 035	-30 000
18430052 Klaukkalantie keskustassa	-100 000	-100 000	-61 529	61,5 %	-38 471	-100 000
18430054 Suotie välillä Suotie-Teemunkuja	-30 000	-30 000	-10 627	35,4 %	-19 373	-30 000
18430055 Lopentien itäpuolen asuntoalue	-50 000	-25 000	-9 966	39,9 %	-15 034	-25 000
18430056 Punamullantien parantaminen	-75 000	-75 000	-33 732	45,0 %	-41 268	-75 000
18430057 Pratikankujan parantaminen	-50 000	-50 000	-21 850	43,7 %	-28 150	-50 000
18430058 Sepänkujan parantaminen	-50 000	0	0			0
18430201 Ilvesvuori, pohjoinen työpaikka-alue (siirto: 18430303)	-300 000	-300 000	0	0,0 %	-300 000	-300 000
18430204 Altian työpaikka-alue	-500 000	-100 000	-25 008	25,0 %	-74 992	-100 000
18430209 Sudentulli	-50 000	-50 000	-8 500	17,0 %	-41 500	-75 000
18430303 Sadevesiviemärit, vahojen alueiden kuivatus	-100 000	-100 000	-53 000	53,0 %	-47 000	-100 000
18430304 Sadevesiviemärit, varaus	-100 000	-100 000	-44 571	44,6 %	-55 429	-100 000
18430305 Reunakivet ja muut kivityöt	-250 000	-250 000	-210 123	84,0 %	-39 877	-250 000
18430306 Istutukset, numetukset ja viimeistelyt	-50 000	-50 000	-1 026	2,1 %	-48 974	-50 000
18430307 Rakennettujen tialueiden vihertäminen	-15 000	-15 000	-6 077	40,5 %	-8 923	-15 000
18430309 Pienet nimeämättömät kohteet	-100 000	-100 000	-14 500	14,5 %	-85 500	-60 000
18430405 Liikenneturvallisuusprojektit	-200 000	-290 000	-290 000	100,0 %	0	-290 000
18430407 Peruskorjaukset	-30 000	-30 000	-31 345	104,5 %	1 345	-30 000
18430501 Päällystys	-600 000	-600 000	-683 066	113,8 %	83 066	-600 000
18430502 Kadun varusteet, laitteet ja ohjaus	-800 000	-850 000	-588 501	69,2 %	-261 499	-850 000
18430503 Suunnittelu, mittaus ja tutkimus	-100 000	-100 000	-94 736	94,7 %	-5 264	-120 000
18430504 Pysäköintialueet, pysäkkikatokset ja muu liikennetekniikka	-200 000	-200 000	-82 409	41,2 %	-117 591	-200 000
18430506 Haja-asutusalueiden vesihuolto	-25 000	-25 000	-10 665	42,7 %	-14 335	-25 000
18430604 Luonnonvaraiset puistot	-75 000	-75 000	-72 637	96,8 %	-2 363	-75 000
18430606 Leikkikenttien saneeraus	-150 000	-230 000	-69 780	30,3 %	-160 220	-230 000
18430617 Kylänpään LK (siirto: 18430006)	-20 000	-20 000	-4 060,35	20,3 %	-15 940	0
18430622 Hankevaraus	-30 000	-30 000	-15 123	50,4 %	-14 877	-30 000
18430624 Jäkaläpuisto	-30 000	-30 000	-4 265	14,2 %	-25 735	-30 000
18430625 Laidunalueen hulevesirakenteet	-300 000	-75 000	-410	0,5 %	-74 590	-75 000
18430705 Metsä-Tuomelan jäteasema ja maankaatopaikka	-500 000	-250 000	-57 072	22,8 %	-192 928	-250 000
18430799 Budjetoitinkohde (kunnallistekn. rakentaminen)	2 070 000	0	0		0	0
18430818 Hiekka- ja nurmikenttien peruskorjauksia	-70 000	-70 000	-5 350	7,6 %	-64 650	-70 000
18430830 Vanhan jäähallin iv- ja jäädytyksen uusiminen	-980 000	-980 000	-602 743	61,5 %	-377 257	-980 000
18430831 Parkkimäen kentän pk	-250 000	-320 000	-97 593	30,5 %	-222 407	-320 000
18430836 Klaukkalan urheilukentän katsomon kattaminen	-50 000	-50 000	0	0,0 %	-50 000	0
18430837 Röykän uimarannan p-alueen laajentaminen	-50 000	-50 000	-34 781	69,6 %	-15 219	-50 000
18430838 7 veljeksien reitin kunnostaminen Kk-Rajamäki	-50 000	-50 000	-11 400	22,8 %	-38 600	-30 000
18430904 Luhtajoentie välillä Havumäentie-ohikulkutie	-50 000	-50 000	-2 760	5,5 %	-47 240	-50 000
18430910 Budjetoitinkohde (Klaukkalan tietoverkko)	-550 000	0	0		0	0
18430911 Klaukkalan ohikulkutie	-360 000	-360 000	-305 991	85,0 %	-54 009	-360 000
18430913 Yleisten teiden kevyen liikenteen verkosto	-2 200 000	-2 200 000	-48 943	2,2 %	-2 151 057	-2 200 000
18430917 Rajamäentie-Helsingintie V3-Seppäläntie	-50 000	-50 000	0	0,0 %	-50 000	-50 000
18430920 Lopentien jkpp-tie (sisältyy 18430913)			-1 381 107,97		1 381 108	
18430921 Lahnuksentien jkpp-tie	-50 000	-50 000	-21 298	42,6 %	-28 702	-50 000
18431499 Budjetoitinkohde (kunnan ja valtion yhteishankkeet)	1 200 000	0	0		0	0

Talonrakennuksen toteutuminen 30.9.2023

	Alkuperäinen	Muutettu	Tot 9/2023	Tot.-%	Jäljellä	Ennuste 2023
Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	KS 2023	KS 2023				OVK III
18491001 Talonrakennus	-8 450 000	-8 450 000	-3 243 106	38,4 %	-5 206 894	-5 400 000
18410217 Syrjälän päiväkot, peruskorjaus	-250 000	0	0	0,0 %	0	0
18410305 NYK, peruskorjaus	-200 000	-200 000	-300	0,2 %	-199 700	-50 000
18410323 Lepsämän koulu, korjaus	-500 000	-400 000	-355 050	88,8 %	-44 950	-370 000
18410325 Rajamäen kampus	-5 000 000	-5 000 000	-1 668 511	33,4 %	-3 331 489	-3 000 000
18410602 Kunnan varikko	-500 000	-200 000	-169 458	84,7 %	-30 542	-180 000
18410615 Palvelukeittiöhanke	-500 000	-500 000	-27 785	5,6 %	-472 215	-70 000
18410618 Kunnantalon korjaukset	0	-450 000	-77 631	17,3 %	-372 369	-300 000
Klaukkalan palveluverkon kehittäminen (siirto käyttötalouteen)		-100 000	0	0,0 %	-100 000	0
18410714 Muut pienet hankkeet	-35 000	-85 000	-15 888	18,7 %	-69 112	-85 000
18410796 Rajamäen koulun turvallisuusinvestointi			0			
18410798 Klaukkalan jäähalli iv:n ja vesijohtojen uusinta	-300 000	-300 000	-158 232	52,7 %	-141 768	-300 000
18410802 Kunnanvirasto polyuretaanipinnoite	-70 000	-70 000	-63 067	90,1 %	-6 933	-65 000
18410803 Monikon roskakatokset	-80 000	-130 000	-57 145	44,0 %	-72 855	-130 000
18410807 Klaukkalan koulun vesikatto ja sisäilmakorj.	-250 000	-215 000	-125 081	58,2 %	-89 920	-150 000
18410808 Lukkarin koulun rasvanerotusjärjestelmä	-100 000	-100 000	-41 621	41,6 %	-58 379	-100 000
18410809 Pihat: Länsikaaren koulu	-300 000	-350 000	-329 683	94,2 %	-20 317	-350 000
18410810 LVIAJS-korjaukset	-230 000	-230 000	-149 944	65,2 %	-80 056	-230 000
18410811 Urheilupuiston koulun tiivistyskorj.	-100 000	-70 000	-3 709	5,3 %	-66 291	-20 000
18410812 Jäähallin turvallisuusinvestointi	-35 000	-50 000	0	0,0 %	-50 000	0

Sosiaali- ja terveystoimen palvelut

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2023

Tuloslaskelma	Talousarvio	Siitä muutos	Talousarvio+muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-%	TP edellinen vuosi
Toimintatuotot							70 711	-100 %	151 513
Muut toimintatuotot							70 711	-100 %	151 513
Toimintakulut	-120 000	0	-120 000	-238 416	199 %	-120 000	-99 675 173	-100 %	-139 436 257
Henkilöstökulut							-1 039 778	-100 %	-1 386 371
Palvelujen ostot	-120 000	0	-120 000	-264 674	221 %	-120 000	-98 652 829	-100 %	-138 071 378
Muut toimintakulut				26 258			17 434	51 %	21 492
Toimintakate	-120 000	0	-120 000	-238 416	199 %	-120 000	-99 604 463	-100 %	-139 284 744

Toteumaennuste

Sote-uudistuksen perusteella Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymän (Keusote) tehtävät ja niitä hoitava henkilöstö sekä Keusoten omaisuus on siirtynyt Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle 1.1.2023 lukien. Keusoten kuntayhtymä on purettu purkusopimuksen mukaisesti 1.5.2023. Vuoden 2023 talousarvioon on varattu 120 000 euroa purkukustannuksiin. Satunnaisiin eriin satunnaisiin tuottoihin on ennustettu Keusoten purkamiseen liittyvää palautusta 3,0 milj. euroa. Kunnassa satunnaisiksi tuotoiksi katsotaan sellaiset tulot, jotka perustuvat kunnan tavanomaisesta toiminnasta poikkeaviin, kertaluonteisiin ja olennaisiin tapahtumiin.

Keusoten yhtymähallitus on laatinut vuoden 2022 tilinpäätöksen ja 2023 tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-30.4.2023. Kuntayhtymän yhtymähallituksen on annettava tilinpäätös 2023 tilintarkastajien tarkastettavaksi ja tilintarkastuksen jälkeen yhtymähallituksen on saatettava tilinpäätös valtuuston käsiteltäväksi. Kuntayhtymän purkamisen viivästyminen vuoksi oli tarpeen päättää vielä alkuvuoden 2023 hallinnon ja talouden tarkastuksesta. Päätös kuntayhtymän tilintarkastusyhteisöstä on mahdollista tehdä kuntayhtymän valtuustossa tai jokaisen jäsenkunnan valtuustossa. Kuntayhtymän valtuustoa ei ole järkevää kutsua koolle vain tämän asian vuoksi, joten päätös tehdään jokaisen jäsenkunnan valtuustossa.

Keusoten yhtymähallitus on valmistellut loppuselvityksen syyskuussa. Selvityksessä kuvataan, miten toiminta jaetaan jäsenkunnille. Lisäksi on todettu, että omaisuus, sitoumukset ja vastuut ovat tulleet selvitettyiksi ja niiden jakamisesta on sovittu purkusopimuksessa. Jäsenkuntien valtuustot hyväksyvät loppuselvityksen. Viimeinen tilinpäätös ja vastuuvapaus käsitellään jäsenkuntien valtuustoissa. Keusoten tilinpäätös vuodelle 2023 on Keusoten omaisuuden ja vastuiden jaon pohja jäsenkunnille,

joten Keusoten vuoden 2023 tilinpäätös on siten hyväksyttävä ennen loppuselvityksen hyväksymistä.

Loppuselvityksessä viitataan myös jäsenkuntien ja Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen sopimukseen Keusoten purun jälkeisten avointen asioiden hoitamisesta siten, että Keski-Uudenmaan hyvinvointialue hoitaa tehtävät jäsenten lukuun. Jäsenet vastaavat kukin Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle aiheutuvista kustannuksista peruspääomaosuuksiensa mukaisessa suhteessa. Lisäksi on sovittu henkilötietojen käsittelystä Keusoten purkauksessa.

Yhtenä merkittävänä vastuuna tilinpäätöksessä kirjattiin Keusoten palkkaharmonisaatio -asia, jossa henkilöstöä edustavat järjestöt vaativat palkkojen tasaamista korkeimpiin palkkoihin eli ns. piikkipalkkoihin sekä palkkojen takautuvaa korvaamista henkilöstölle piikkipalkkojen mukaisesti vuoden 2021 alusta lukien. Palkkaharmonisaatiokokonaisuuteen saatiin ratkaisu, jonka myötä Keski-Uudenmaan hyvinvointialue harmonisoi palkat 1.1.2023 alkaen kärkipalkkoihin. Harmonisoinnista ei aiheudu takautuvia kustannuksia Keusoten jäsenkunnille. Itä-Uudenmaan poliisi tutkii myös petosrikoskokonaisuutta, josta voi mahdollisesti seurata kuntayhtymälle taloudellisia vaikutuksia. Asian käsittely on loppusuoralla ja tutkinnan on tarkoitus valmistua marraskuussa. Petoksella on aiheutettu noin kolmen miljoonan euron vahingot Keusoten kuntayhtymälle vuosina 2021–2022. Rikos on tapahtunut siis ennen Keusoten hyvinvointialueen perustamista.

Ridasjärven päihdehuollon kuntayhtymän purkaminen on valmistelussa, ja purkupäätös sekä sopimus ovat menossa kuntien päätöksentekoon. Purkusopimus voidaan allekirjoittaa valtuustojen päätösten saatua lainvoiman ja sen pitää olla allekirjoitettu vuodenvaihteessa. Loppuselvityksen laatiminen ja toteuttaminen sekä viimeinen tilinpäätös ja tilintarkastus tapahtuu alkuvuodesta 2024.

Nurmijärven Vesi -liikelaitos

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Liikevaihto	6 713 127	64 %	10 536 970	10 286 970	7 120 224	10 739 281
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot	376 633	80 %	472 500	472 500	332 154	483 481
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarv. ja tavarat	-961 430	68 %	-1 404 400	-1 404 400	-1 070 007	-1 535 029
Palvelujen ostot	-1 470 355	70 %	-2 107 727	-2 107 727	-1 448 052	-2 003 789
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 431 784	69 %	-3 512 127	-3 512 127	-2 518 059	-3 538 818
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-911 244	76 %	-1 196 150	-1 246 150	-853 221	-1 175 737
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-188 285	78 %	-242 200	-242 200	-175 530	-238 491
Muut henkilösivukulut	-36 164	77 %	-46 680	-46 680	-32 885	-48 599
Poistot ja arvonal.						
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 125 551	61 %	-3 500 000	-3 200 000	-2 002 941	-2 713 681
Liiketoiminnan muut kulut	-140 942	84 %	-167 645	-167 645	-192 813	-249 669
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 255 789	54 %	2 344 668	2 344 668	1 676 928	3 257 766
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot					202	202
Muut rahoitustuotot	4 914				1 483	1 965
Kunnalle maksetut korkokulut						-115 981
Korkokulut	-54 503	72 %	-76 000	-76 000	-19 435	-40 771
Korvaus peruspääomasta	-162 000	100 %	-162 000	-162 000	-162 000	-162 000
Muut rahoituskulut						0
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.	1 044 200	50 %	2 106 668	2 106 668	1 497 177	2 941 181
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	1 044 200	50 %	2 106 668	2 106 668	1 497 177	2 941 181

Toteumaennuste

Nurmijärven Veden tilikauden ylijäämän ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Vedenkäyttö on laskenut viime vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna ja on alhaisempi kuin talousarviossa, vaikutus liikevaihtoon 250 000 euroa. Materiaalien osalta epävarmuutta tuo prosessikemikaalien ja energian hinnannuutokset, mutta niiden vaikutus kokonaisuuteen jää melko pieneksi. Henkilöstökulut ovat nousemassa 50 000 euroa verrattuna talousarvioon. Poistojen osalta ennustetta on tarkennettu 300 000 euroa pienemmäksi, mikä tasapainottaa ylijäämään syntyneen vajeen.

Liittymismaksuja on kertynyt syyskuun 2023 loppuun mennessä noin 679 000 €. Talousarviossa on ennustettu liittymismaksukertymän olevan Ilvesvuori pohjoisen kaavamuutokseen liittyvän tonttikaupan vuoksi yhteensä 3 500 000 €. Kaavavalitusten vuoksi liittymisaikataulu on viivästynyt ja lisäksi rakentamisen jaksottumisesta on saatu uutta tietoa, joten liittymismaksutulojen ennuste oli tarkennettu OVK I:n yhteydessä 1 300 000 euroon ja OVK II:ssä 1 100 000 euroon. Myös loppuvuoden aikana liittymismaksukertymä on jäänyt ennusteesta ja nykyinen arvio on 900 000 euroa.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-9	TA 2023	TP 2023 ennuste
Yhteensä	16,7	23,0	22,1

Nurmijärven Veden rekrytointiprosessien takia joitain vakansseja tulee olemaan täyttämättä osan vuotta.

Esim. vesilaitoksenhoitajan ja sähköasentajan rekrytoinnit ovat vielä kesken.

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2023 1-9	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Toiminnan rahavirta	3 169 751	5 606 668	5 306 668	3 500 118	5 654 862
Liikelyijäämä/alijäämä	1 255 789	2 344 668	2 344 668	1 676 928	3 257 766
Poistot ja arvonalentumiset	2 125 551	3 500 000	3 200 000	2 002 941	2 713 681
Rahoitustuotot ja kulut	-211 589	-238 000	-238 000	-179 751	-316 585
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	-5 454 364	-8 610 000	-8 608 000	-5 091 751	-8 930 770
Investointimenot	-5 454 364	-8 610 000	-8 608 000	-5 091 751	-8 930 770
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 284 613	-3 003 332	-3 301 332	-1 591 633	-3 275 908
Rahoituksen rahavirta	9 508 207	3 500 000	900 000	7 853 737	6 290 832
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Antolainasaamisten vähennykset					-5 390
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					3 000 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys				3 000 000	3 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen lisäys					
Lyhytaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta					
Lyhytaikaisten lainojen lisäys					
Lyhytaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset		3 500 000	900 000		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	4 744 000			2 490 631	-2 253 370
Saamisten muutos	1 399 470			602 938	-157 632
Korottomien velkojen muutos kunnalta	3 710 059			736 522	415 350
Korottomien velkojen muutos	-345 322			1 023 647	2 291 874
Muut maksuvalmiuden muutokset	9 508 207	3 500 000	900 000	4 853 737	296 222

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen

Tase	30.9.2023	30.9.2022	31.12.2022
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	60 725 787,18	54 263 304,60	57 396 973,98
Aineelliset hyödykkeet	60 689 582,18	54 232 489,60	57 360 768,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet	39 842 739,23	40 457 389,10	41 954 314,49
Koneet ja kalusto	11 766,60	30 400,81	25 742,27
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	20 835 076,35	13 744 699,69	15 380 712,22
Sijoitukset			
Muut saamiset	36 205,00	30 815,00	36 205,00
Vaihtuvat vastaavat	7 544 691,99	7 207 168,11	6 464 568,08
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	306 172,96	945 073,65	6 449 643,43
Myyntisaamiset	238 601,86	838 795,81	1 705 178,87
Saamiset kunnalta		0,00	4 744 000,26
Muut saamiset	67 571,10	106 277,84	464,30
Siirtosaamiset	0,00	0,00	
Rahat ja pankkisaamiset	7 238 519,03	6 262 094,46	14 924,65
Vastaavaa yhteensä	68 270 479,17	61 470 472,71	63 861 542,06
Vastattavaa			
Oma pääoma	29 954 059,73	27 465 844,87	28 909 859,49
Peruspääoma	2 691 006,82	2 691 006,82	2 691 006,82
Edellisten tilikausien ylijäämä	26 218 852,67	23 277 671,00	23 277 671,00
Tilikauden yli-/alijäämä	1 044 200,24	1 497 167,05	2 941 181,67
Vieras pääoma	38 316 419,44	34 004 627,84	34 951 682,57
Pitkäaikainen vieras pääoma	27 007 588,12	25 986 465,73	26 332 457,53
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä			
Korottomat velat kunnalta	230 398,71	230 398,71	230 398,71
Liittymismaksut ja muut velat	23 777 189,41	22 756 067,02	23 102 058,82
Lyhytaikainen vieras pääoma	11 308 831,32	8 018 162,11	8 619 225,04
Joukkovelkakirjalainat			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			
Lainat kunnalta			
Saadut ennakot	2 573,90	1 675,97	6 872,07
Ostovelat	543 953,20	664 448,93	1 216 631,56
Korottomat velat kunnalta	10 481 640,53	7 092 753,85	6 771 581,45
Muut velat	24 848,47	21 397,64	320 684,31
Siirtovelat	255 815,22	237 885,72	303 455,65
Vastattavaa yhteensä	68 270 479,17	61 470 472,71	63 861 542,06

Muutosesitys määrärahoihin

Veden liittymismaksutuottoarviota esitetään laskettavaksi edelleen 200 000 eurolla OVK II:sta (2 600 000 eu-

rolla talousarviosta). Lopullinen liittymismaksutuottoarvio on näin ollen 900 000 euroa.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut 1-9 2023	Ennuste koko vuosi 2023
Vesihuollon rakentaminen	-8 580 000	-5 454 364	-8 578 000
Irtaimisto	-30 000	-40	-30 000
Yhteensä	-8 610 000	-5 454 404	-8 608 000

Vesihuoltoverkostojen uudisrakentaminen

Vesihuoltoverkoston uudisrakennushankkeiden osalta arvioidaan, poiketen OVK II:sta, talousarviossa varatun määrärahan ylittyvän. Kylänpään alueelta kertyy kustannuksia vesilaitokselle teknisen keskuksen ilmoituksen mukaan lähes alkuperäisen arvion mukaisesti. Myös Heinojan alueen rakentamisen kustannukset ovat nousseet

suhteessa alkuperäiseen talousarvioon. Altian alueen rakentamiseen varattu määräraha on siirretty vuodelle 2025. Kokonaisuudessaan vesihuoltoverkostojen uudisrakentamisen kustannukset toteutunevat alla olevan tarkistetun ennusteen mukaan.

Vesihuoltoverkostojen saneeraus ja pääjohdot

Vesihuoltoverkostojen saneerausten ja päävesijohtojen osalta varatun määrärahan arvioidaan pienevän hie-

man. Kokonaisuudessaan vesihuoltoverkostojen saneerausten ja pääjohtojen kustannukset toteutunevat alla olevan tarkistetun ennusteen mukaan.

Tuotantolaitokset

Laitoshankkeiden osalta arvioidaan tällä hetkellä pysytävän pääosin käyttösuunnitelman kustannusennusteissa. Herusten ja Härkäpurontien jätevedenpumpppaamoiden saneerausurakaan lisättiin Teppolantien jätevesipumpppaamon saneeraus ja tämä nosti hankkeelle va-

rattua määrärahaa merkittävästi OVK II:ssa. Teilinummen tekopohjavesiurakka on edennyt aikataulussa ja budjetin mukaisesti. Nykyisen arvion mukaan viimeiset suuret maksuerät toteutuvat kuluvan vuoden aikana. Kokonaisuudessaan laitosinvestoinnit toteutunevat alla olevan tarkistetun ennusteen mukaan.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Investointien kokonaismäärärahamuutokset raportoitu OVK II:n yhteydessä, joiden mukaisesti arvioidaan loppuvuoden toteutuvan.

Vesilaitoksen rakentamishjelman toteutuminen 1.1.-30.9.2023

Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	Alkuperäinen	Muutettu	Kum.tot	Tot.-%	Jäljellä	Ennuste 2023
	KS 2023	KS 2023	9/2023			
18480001 Heinoja	-325 000	-325 000	-485 373	149,3 %	-160 373	-550 000
18480006 Kylänpään alue	-450 000	-230 000	-227 710	99,0 %	2 290	-400 000
18480040 Sorvitien alue	-20 000	-20 000	-3 242	16,2 %	16 758	-20 000
18480046 Rantapuisto	-200 000	-200 000	-95 707	47,9 %	104 293	-200 000
18480051 Asuntokuja	-20 000	-20 000			20 000	-10 000
18480054 Suotie	-10 000	-10 000	-11 882	118,8 %	-1 882	-15 000
18480056 Pratikankuja (vanhan sähkölaitoksen ympäristö)	-20 000	-20 000	-901	4,5 %	19 099	-20 000
18480057 Punamullantie (vanhan sähkölaitoksen ympäristö)	-20 000	-20 000	-1 922	9,6 %	18 078	-20 000
18480201 Ilvesvuori, pohjoinen	-150 000	-30 000			30 000	-30 000
18480204 Altian alue	-400 000	-40 000	-11 608	29,0 %	28 392	-40 000
18480223 Venttiilien rakentaminen ja saneeraus	-75 000	-25 000			25 000	-25 000
18480226 Vesiasemat	-10 000	-10 000			10 000	-10 000
18480303 Vanhojen alueiden teiden sv-viemärit	-45 000	-45 000			45 000	-45 000
18480305 Laadunvalvonta	-10 000	-10 000			10 000	-10 000
18480306 Viimeistelytyöt	-25 000	-25 000			25 000	-25 000
18480307 Suunnittelu, koordinointi, mittaus ja tutkimus	-30 000	-30 000	-5 226	17,4 %	24 774	-30 000
18480309 Nimeämättömät kohteet	-45 000	-45 000	-35 096	78,0 %	9 904	-45 000
18480311 Vanhojen alueiden kuivatus	-100 000	-50 000			50 000	-50 000
18480318 Varaus	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480513 Viemärisuutukset ja pienet peruskorjaukset		-200 000	-204	0,1 %		-200 000
18480514 Verkostojen tutkimukset ja suunnittelu	-150 000	-150 000	-133 525	89,0 %	16 475	-150 000
18480532 Aluemittauksen laitekaivot	-400 000	-200 000	-72 218	36,1 %	127 782	-200 000
18480540 Kuonomäentie			-3 000			-3 000
18480541 Palstakuja	-595 000	-595 000	-6 240	1,0 %	588 760	-400 000
18480542 Valkoijan ja Väinöläntien päävesijohto	-1 700 000	-1 700 000	-1 801 142	105,9 %	-101 142	-1 820 000
18480049 Lepsämäentie			-353			0
18480602 Kirkonkylä-Kalukkala siirtolinjat			-9 361			-10 000
18480701 Teilinummi, tekopohjavesilaitos	-3 500 000	-2 500 000	-1 845 989	73,8 %	654 011	-2 500 000
18480801 Vedenottamoiden peruskorjaus, varaus	-100 000	-50 000	-14 470	28,9 %	35 530	-50 000
18480823 Klaukkalan puhdistamo	-200 000	-100 000	-64 334	64,3 %	35 666	-100 000
18480828 Kirkonkylän puhdistamon saneeraus/jätevesien siirto	-400 000	-200 000	-121 350	60,7 %	78 650	-200 000
18480834 Kirkonkylän puhdistamo, pienet pk	-150 000	-150 000			150 000	-150 000
18480835 Klaukkalan puhdistamo, saostuskemikalointi	-50 000	-50 000	-68 536	137,1 %	-18 536	-70 000
18480840 Valta-Akselin jätevedenpumppaamo	-100 000	-100 000			100 000	0
18480842 Herusten ja Härkäpurontien jvp:t	-350 000	-640 000	-186 800	29,2 %	453 200	-640 000
18480843 Kaukovalvontajärjestelmän laitesaneeraus	-20 000	-20 000	-8 126	40,6 %	11 874	-20 000
18480844 Käpylän pka:n saneeraus	-150 000	-150 000	-14 492	9,7 %	135 508	-150 000
18480845 Vedenjakelun automaation uusiminen	-450 000	-450 000	-213 578	47,5 %	236 422	-300 000
18480846 Klaukkalan pka:n muutos sa:ksi	-150 000	-150 000	-11 940	8,0 %	138 060	-50 000
18480901 Koneet ja kalusto	-30 000	-30 000			30 000	-30 000
18480902 Tietotekniikka (siirto käyttötalouteen)			-40			
18480999 Budjetoitkohde	1 650 000					
INVESTOINNIT NETTO	-8 820 000	-8 610 000	-5 454 364	63,3 %	2 968 594	-8 608 000

Aleksia liikelaitos

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Liikevaihto	7 385 243	76	9 760 306	9 825 752	7 484 154	9 973 848
Valmistus omaan käyttöön			0			0
Liiketoiminnan muut tuotot	95 794	166	57 600	152 000	113 144	262 191
Materiaalit ja palvelut			0			0
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 624 574	63	-2 563 049	-2 419 550	-1 720 620	-2 290 087
Palvelujen ostot	-740 353	71	-1 048 644	-1 036 785	-795 907	-1 100 648
Materiaalit ja palvelut yhteensä			-3 611 693			-3 390 735
Henkilöstökulut			0			0
Palkat ja palkkiot	-3 056 316	75	-4 060 003	-4 153 720	-3 441 177	-4 402 712
Henkilösivukulut			0	0		0
Eläkekulut	-619 706	77	-799 700	-819 062	-669 977	-880 408
Muut henkilösivukulut	-121 131	76	-159 660	-159 660	-131 333	-153 926
Poistot ja arvonal.			0			0
Suunnitelman mukaiset poistot	-54 618	39	-140 000	-115 000	-88 533	-125 669
Liiketoiminnan muut kulut	-689 056	74	-927 102	-927 102	-788 077	-1 040 979
Liikelylijäämä (-alijäämä)	575 283		119 748	346 873	-38 326	241 610
Rahoitustuotot ja -kulut						0
Korkotuotot	0				113	4 792
Muut rahoitustuotot	377				231	298
Korkokulut						0
Korvaus peruspääomasta						0
Muut rahoituskulut	-27				-395	-413
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.						0
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						0
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						0
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	575 633		119 748	346 873	-38 377	246 287

Liikevaihto on toteutunut suunnitellusti. Myyntituottoja on kertynyt mm. ResQ-myynti ja välipalaliput ovat toteutuneet budjetoitua paremmin. Saatua palkkatukea ei ole budjetoitu ja se on nostanut tuottoja, Muut tuotot (vanhan kaluston myynti Kiertonetin kautta ja tilaustarjoilu) ovat toteutuneet budjetoitua paremmin.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat toteutuneet keskimääräistä alhaisempana. Merkittävimpänä elintarvikkeet, toteuma 63,82 %. Elintarvikkeiden hankintoihin on tehty

erilaisia muutoksia mm. palvelukeittiöiden ostovalikoimaa on tarkasteltu ja tarkennettu, elintarvikkeiden ostokäytänteitä on seurattu ja ohjeistettu, ruokalistaan on tehty muutoksia, hyödynnetty satokautta. Palvelujen ostot ovat toteutuneet budjetoitua alhaisempana.

Poistot ovat toteutuneet alhaisempana.

Kauden tulos on 575 633 e ylijäämäinen.

Toteumaennuste

Liikevaihdon ennustetaan toteutuvan n. 160 000 e suurempana verrattuna talousarvioon. Tuloja on arvioitu kertyvän ResQ-myyntistä sekä Kiertonet-myyntistä. Lisäksi maksettu palkkatuki nostaa tuloja.

Toimintakulujen ennustetaan alittuvan n. 43 000 eurolla verrattuna talousarvioon. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ennustetaan toteutuvan n. 144 000 euroa alhaisempana

verrattuna talousarvioon. Elintarvikkeiden arvioidaan toteutuvan n. 124 500 euroa pienempänä. Henkilöstökulut tulevat ylittymään n. 113 000 eurolla kesäkuussa maksettujen kertakorvauksen ja palkankorotuksen vuoksi.

Poistojen arvioidaan toteutuvan 25 000 euroa pienempänä.

Tämän hetken ennusteen mukaan tulos on n. 347 000 euroa ylijäämäinen, joka on n. 228 00 e parempi kuin talousarviossa. Mikäli tilinpäätösvaiheessa ylijäämää on

ennusteen mukainen, asiakkaille tullaan tekemään palvelumaksuhyvityksiä.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-9	TA 2023	TP 2023 ennuste
Yhteensä	105,13	160,0	158,0

Muutosesitys määrärahoihin

Ei muutosesityksiä.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut 1-9	Ennuste koko vuosi 2023
Irtain omaisuus	150 000	30 350	100 000

Investointien toteutuminen

Tämän hetken ennusteen mukaan investointimäärärahat tulevat alittumaan.

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2023 1-9	Muutettu TA 2023	TP 2023Enn.	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Toiminnan rahavirta	630 252		231 873	50 156	371 956
Liikelyijäämä/alijäämä	575 284	119 748	346 873	-38 326	241 610
Poistot ja arvonalentumiset	54 618	-140 000	-115 000	88 533	125 669
Rahoitustuotot ja kulut	350			-51	4 677
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	-30 350	150 000	100 000	-51 490	-51 490
Investointimenot	-30 350	150 000	100 000	-51 490	-51 490
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	599 902	150 000	331 873	-1 334	320 466
Rahoituksen rahavirta	-414 012	-322 757	-322 757	-432 366	-310 499
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-414 012	-322 757	-322 757	-432 366	-310 499
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					0
Vaihto-omaisuuden muutos					0
Saamisten muutos kunnalta	-464 927			-244 449	-247 443
Saamisten muutos	51 453			175 380	44 437
Korottomien velkojen muutos kunnalta				-365 911	0
Korottomien velkojen muutos	-538			2 614	-107 493
Muut maksuvalmiuden muutokset					0
Rahavarojen muutos	185 889	-172 757	9 116	73 405	9 966
Rahavarat tilikauden lopussa	195 855			416 536	
Rahavarat tilikauden alussa	9 966			343 131	

Aleksia liikelaitos

Tase

	30.9.2023	30.9.2022	31.12.2022
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	76 099,93	137 504,13	100 367,49
Aineelliset hyödykkeet	76 099,93	137 504,13	100 367,49
Koneet ja kalusto	45 749,53	86 013,65	100 367,49
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	30 350,40	51 490,48	
Vaihtuvat vastaavat	1 560 671,95	773 268,58	961 308,72
Saamiset		0	
Lyhytaikaiset saamiset	1 364 816,70	356 732,55	951 342,47
Myyntisaamiset	3 755,44	67 548,24	65 454,60
Saamiset kunnalta	0,00	0,00	213 399,57
Muut saamiset	60 363,38	40 854,43	43 464,08
Siirtosaamiset	1 300 697,88	248 329,88	629 024,22
Rahat ja pankkisaamiset	195 855,25	416 536,03	9 966,25
Vastaavaa yhteensä	1 636 771,88	910 772,71	1 061 676,21
Vastattavaa			
Oma pääoma	583 880,13	-276 417,17	8 246,49
Peruspääoma	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	246,49	-246 040,45	-246 040,45
Tilikauden ylijäämä	575 633,64	-38 376,72	246 286,94
Vieras pääoma	1 052 891,75	1 187 189,88	1 053 429,72
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 052 891,75	1 187 189,88	1 053 429,72
Saadut ennakot			217,86
Korottomat velat kunnalta			
Ostovelat	251 088,68	263 631,40	222 934,20
Muut velat	53 910,30	57 508,24	68 065,24
Siirtovelat	747 892,77	866 050,24	762 212,42
Vastattavaa yhteensä	1 636 771,88	910 772,71	1 061 676,21

5 ULKOISET OSAVUOSIKATSAUSLASKELMAT

Tuloslaskelma, €

Kunta ja liikelaitokset, ulkoinen

	01.01.-30.09.2023	01.01.-30.09.2022
Toimintatuotot		
Myyntituotot	8 534 605,99	9 981 591,06
Maksutuotot	2 270 662,27	3 280 901,70
Tuet ja avustukset	2 516 091,74	1 835 572,57
Muut toimintatuotot	20 761 484,98	11 229 098,24
	<u>34 082 844,98</u>	<u>26 327 163,57</u>
 Valmistus omaan käyttöön	 312 186,53	 1 151 786,00
 Toimintakulut		
Henkilöstökulut	-62 663 648,76	-60 452 493,31
Palkat ja palkkiot	-50 142 350,79	-48 315 347,61
Henkilösivukulut	-12 521 297,97	-12 137 145,70
Eläkekulut	-10 512 663,74	-10 283 926,08
Muut henkilösivukulut	-2 008 634,23	-1 853 219,62
Palvelujen ostot	-21 620 270,07	-122 316 816,43
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 376 073,77	-9 115 182,21
Avustukset	-5 976 766,15	-6 118 729,54
Muut toimintakulut	-4 241 538,82	-3 966 799,39
	<u>-102 878 297,57</u>	<u>-201 970 020,88</u>
 Toimintakate	 -68 483 266,06	 -174 491 071,31
 Verotulot	 88 531 210,55	 165 993 635,17
Valtionosuudet	23 478 279,00	33 788 878,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-946 079,69	570 092,22
Korkotuotot	0,00	500,91
Muut rahoitustuotot	1 469 617,86	1 225 423,11
Korkokulut	-2 379 718,09	-279 807,21
Muut rahoituskulut	-35 979,46	-376 024,59
	<u>111 063 409,86</u>	<u>200 352 605,39</u>
 Vuosikate	 42 580 143,80	 25 861 534,08
 Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 110 670,12	-14 537 105,76
Arvonalentumiset	0,00	0,00
	<u>-16 110 670,12</u>	<u>-14 537 105,76</u>
 Tilikauden tulos	 26 469 473,68	 11 324 428,32
 Poistoeron muutos	 0,00	 0,00
Varausten muutos	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
 Tilikauden yli-/alijäämä	 26 469 473,68	 11 324 428,32

Tase, €			
Kunta ja liikelaitokset (ulkoinen)	30.9.2023	30.9.2022	
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	369 536 656,64	377 181 011,20	
Aineettomat hyödykkeet	1 698 015,56	1 971 690,36	
Tietokoneohjelmistot	0,00	0,00	
Muut pitkävaikutteiset menot	1 698 015,56	1 971 690,36	
Aineelliset hyödykkeet	330 573 980,47	325 614 738,19	
Maa- ja vesialueet	66 718 623,45	65 916 974,37	
Rakennukset	106 191 733,68	101 084 148,50	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	83 899 592,89	87 866 597,78	
Koneet ja kalusto	1 752 278,16	1 418 672,27	
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	72 011 752,29	69 328 345,27	
Sijoitukset	37 264 660,61	49 594 582,65	
Osakkeet ja osuudet	20 008 244,85	32 351 876,89	
Muut lainasaamiset	16 598 226,68	16 598 226,68	
Muut saamiset	658 189,08	644 479,08	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 743 200,57	1 800 486,88	
Valtion toimeksiannot	553 675,33	685 286,37	
Lahjoitusrahastojen varat	1 184 502,30	1 110 826,02	
Muut toimeksiannot	5 022,94	4 374,49	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	36 767 040,90	32 057 334,79	
Vaihto-omaisuus	520 232,94	572 370,09	
Aineet ja tarvikkeet	520 232,94	572 370,09	
Saamiset	11 266 515,74	15 916 468,17	
Pitkäaikaiset saamiset	8 540 949,42	691 389,42	
Muut saamiset	8 515 132,62	665 572,62	
Siirtosaamiset	25 816,80	25 816,80	
Lyhytaikaiset saamiset	2 725 566,32	15 225 078,75	
Myyntisaamiset	876 754,28	1 986 409,89	
Lainasaamiset	0,00	0,00	
Muut saamiset	797 074,22	970 938,98	
Siirtosaamiset	1 051 737,82	12 267 729,88	
Rahoitusarvopaperit	170 784,85	170 784,85	
Osakkeet ja osuudet	170 784,85	170 784,85	
Rahat ja pankkisaamiset	24 809 507,37	15 397 711,68	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	408 046 898,11	411 038 832,87	

Tase, €			
Kunta ja liikelaitokset (ulkoinen)	30.9.2023	30.9.2022	
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	147 675 771,28	138 563 233,62	
Peruspääoma	73 779 123,07	84 194 875,98	
Ed. tilikaudien yli-/alijäämä	47 427 174,53	43 043 929,32	
Tilikauden yli-/alijäämä	26 469 473,68	11 324 428,32	
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	25 068 749,97	20 081 249,97	
Poistoero	268 749,97	281 249,97	
Vapaaehtoiset varaukset	24 800 000,00	19 800 000,00	
PAKOLLISET VARAUKSET	3 958 381,28	3 972 657,27	
Muut pakolliset varaukset	3 958 381,28	3 972 657,27	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 098 427,65	2 189 302,89	
Valtion toimeksiannot	710 993,49	842 604,53	
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 184 352,30	1 110 826,02	
Muut toimeksiantojen pääomat	203 081,86	235 872,34	
VIERAS PÄÄOMA	229 245 567,93	246 232 389,12	
Pitkäaikainen	170 569 475,27	170 966 558,82	
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	146 520 487,74	147 641 284,92	
Lainat julkisyhteisöltä	15 284,18	30 135,69	
Saadut ennakot	239 653,96	526 411,21	
Liittymismaksut ja muut velat	23 794 049,39	22 768 727,00	
Siirtovelat			
Lyhytaikainen	58 676 092,66	75 265 830,30	
Joukkovelkakirjalainat	35 000 000,00	45 000 000,00	
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	4 848 214,00	5 785 714,00	
Lainat julkisyhteisöltä	530,77	-711,20	
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00	
Saadut ennakot	55 116,02	1 995 877,19	
Ostovelat	5 342 056,19	8 030 036,69	
Muut velat	2 445 740,08	2 253 516,71	
Siirtovelat	10 984 435,60	12 201 396,91	
VASTATTAVAA	408 046 898,11	411 038 832,87	

Tytäryhteisöt

Nurmijärven Kodit Oy

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Liikevaihto	11 165 145	73 %	15 219 815	15 219 815	11 113 814	14 828 664
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2022, %	0 %	12 %	4 %			0
Liiketoiminnan muut tuotot	175 709	0 %			132 472	162 783
Liiketoiminnan kulut	-9 096 513	84 %	-10 849 686	-10 849 686	-6 750 003	-9 707 895
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 777 500	75 %	-2 370 000	-2 370 000	-1 777 183	-2 369 906
Liiketoiminnan muut kulut	-96 601	95 %	-101 200	-101 200	-218 319	-266 480
Liikevoitto/ -tappio	370 239	19 %	1 898 929	1 898 929	2 500 780	2 647 166
Rahoitustuotot- ja kulut	-901 585	60 %	-1 501 162	-1 501 162	-243 570	-797 209
Tilinpäätössiirrot	531 346	-134 %	-397 767	-397 767	-2 257 210	-1 839 575
Välittömät verot	0	0 %		0	0	
Tilikauden tulos	0	0 %		0	0	10 382

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Investoinnit	41 829	0 %		41 829	-318 678	-475 800
Investointien tulorahoitus, %		0 %				
Lainakanta	86 515 929	101 %	85 818 362	85 818 362	90 428 804	90 091 797
Taseen loppusumma	90 217 545	97 %	92 809 362	92 809 362	94 465 995	94 228 977
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2 %	150 %	1 %	1 %	3 %	3 %
Omavaraisuusaste, %	2 %	160 %	1 %	1 %	2 %	2 %
Henkilöstömäärä	13	100 %	13	13	13	12

Toteumaennuste

Liikevaihto ja tulos toteutuivat ennustetun mukaisesti. Käyttöaste pysyi edelleen hyvänä ja oli 97,9 %. Yleinen inflaatio sekä korkojen ja kustannusten nousun ennustamisen hankaluus aiheuttavat epävarmuustekijöitä, joihin pyrimme vaikuttamaan kustannusten karsimisella ja

kilpailuluksilla. Etenkin energia-, korko- ja korjauskulujen nousu vaikuttaa talouteen ja aiheuttaa vuokraturvotuspaineita.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso				Mittarin tavoitetaso		Tavoitteiden toteuma 1-9/2023	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023			
Olemme alueen halutuin vuokra-asukkaiden suositteluindeksi	Asukkaiden suositteluindeksi	-9	-3	66	64	70	71	Asukaspalautteen jatkuva seuranta, järjestelmäprojekti ja sitä kautta tavoitettavuuden parantaminen	
Olemme haluttu työnantaja	Henkilöstön suositteluindeksi	20,0	34,8	72,0	61,0	60,0	81,5	Kehittämiseen, tiedonkuuluun ja yhteisöllisyyteen panostetaan	
Vuokrasaatavien osuus liikevaihdosta	% liikevaihdosta	2,2	2,4	1,2	1,1	1,3	1,2	Maksuvaikeusasiakkaita kontaktoidaan järjestelmällisesti. Lisäksi on tehty ohjeita ja tehostettu viestintää.	
Asumukset ovat haluttuja	Käyttöaste	96,8	93,0	97,0	98,6	98,5	97,9	Kehitetään markkinointia ja vuokraustoimintaa. Kunnostetaan kohteita ja asuntoja järjestelmällisesti.	

Investointien toteutuminen

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
Ostetut osakkeet	43 000	41 829	43 000

Investointeihin on kirjattu autotalliosakkeiden ostoja tytäryhtiön vähemmistöosakkailta.

Kiinteistö Oy Aitohelmi

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Liikevaihto	95 190	71 %	134 573	134 573	90 428	120 570
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2022, %	5 %	0 %				
Liiketoiminnan muut tuotot		0 %				
Liiketoiminnan kulut	-92 830	63 %	-146 563	-140 000	-107 357	-151 794
Suunnitelman mukaiset poistot		0 %				
Liiketoiminnan muut kulut		0 %				-353
Liikevoitto/ -tappio	2 360	-20 %	-11 990	-5 427	-16 930	-31 577
Rahoitustuotot- ja kulut	323	0 %				16
Tilikauden tulos	2 683	-22 %	-11 990	-5 427	-16 930	-31 561
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Investoinnit	0	0 %	35 000	0		
Investointien tulorahoitus, %		0 %	100 %	0		
Lainakanta		0 %				
Taseen loppusumma	1 243 996	97 %	1 280 000	1 250 000	1 249 969	1 245 635
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0 %				
Omavaraisuusaste, %		0 %				
Henkilöstömäärä		0 %				

Toteumaennuste

Tuotot toteutuvat budjetoidusti. Kulujen osuus on tällä hetkellä n. 63 % budjetoidusta, joten budjetin odotetaan hieman alittuvan niiden osalta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso		Mittarin tavoitetaso			Tavoitteiden toteuma 1-9/2023	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023		
kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste %	100 %	95 %	95 %	95 %	>95 %	100 %	Huolehditaan tilojen korjauksista ajallaan ja kehitetään tiloja käyttäjälähtöisesti ja proaktiivisesti

Kiinteistö Oy Aleksis Kiventie 14

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Liikevaihto	37 759	75 %	50 023	50 023	37 517	50 023
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/20221, %	1 %					0
Liiketoiminnan muut tuotot						0
Liiketoiminnan kulut	-37 729	59 %	-64 473	-61 500	-31 317	-45 272
Suunnitelman mukaiset poistot						0
Liiketoiminnan muut kulut						431
Liikevoitto/ -tappio	30	0 %	-11 490	-7 017	6 201	5 183
Rahoitustuotot- ja kulut	-215					-45
Tilinpäätössiirrot						0
Välittömät verot						0
Tilikauden tulos	-185	2 %	-11 490	-7 017	6 201	5 137

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Investoinnit	0			0		0
Investointien tulorahoitus, %						0
Lainakanta	0			0		0
Taseen loppusumma	875 498	100 %	878 000	878 000	874 257	870 229
Sijoitetun pääoman tuotto, %						0
Omavaraisuusaste, %						0
Henkilöstömäärä						0

Toteumaennuste

Tuotot ovat toteutuneet budjetin mukaan. Kulujen osuus on tällä hetkellä n. 60 % budjetoidusta, mutta kus-

tannusten nousu ja tulevat kuntotarkastukset kustannuksineen nostavat kulujen suhteellista osuutta loppuvuodelle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso			Mittarin tavoitetaso		Tavoitteid	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023		
Kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste	100 %	95 %	95 %	95 %	>95 %	100 %	Huolehditaan tilojen korjauksista ajallaan ja kehitetään tiloja käyttäjälähtöisesti ja proaktiivisesti

Kiinteistö Oy Nurmijärven virastotalo

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Liikevaihto	164 537	73 %	224 935	224 935	154 914	205 814
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2022, %	6 %	0 %				
Liiketoiminnan muut tuotot		0 %				
Liiketoiminnan kulut	-151 507	57 %	-267 061	-240 000	-164 626	-257 511
Suunnitelman mukaiset poistot		0 %				
Liiketoiminnan muut kulut		0 %				
Liikevoitto/ -tappio	13 030	-31 %	-42 126	-15 065	-9 712	-47 161
Rahoitustuotot- ja kulut	170 952	86 %	199 632	199 632	208 984	261 791
Tilinpäätössiirrot		0 %				
Välittömät verot		0 %				
Tilikauden tulos	183 983	117 %	157 506	184 567	199 271	214 630

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Investoinnit		0 %				
Investointien tulorahoitus, %		0 %				
Lainakanta	3 940 721	100 %	3 941 000	3 940 721		4 196 156
Taseen loppusumma	8 416 805	100 %	8 400 000	8 400 000		8 497 942
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0 %				
Omavaraisuusaste, %		0 %				
Henkilöstömäärä		0 %				

Toteumaennuste

Tuotot ovat toteutuneet budjetin mukaisesti. Kulujen osalta ennustetta voidaan pienentää sähkön hintakilpailutuksen vuoksi. Kokonaiskustannus jäänee n. 30 k€

budjetoitua pienemmiksi. Muiden kulujen odotetaan toteutuvan budjetoidusti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso					Tavoitteiden toteuma 1-9/2023	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023		
Kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste	100 %	95 %	95 %	100 %	> 95 %	100 %	Pidetään tilat teknisesti ja turvallisesti vuokrattavassa kunnossa

Nurmijärven Sähkö –konserni

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Liikevaihto	27 676 661	59 %	46 752 793	38 659 303	24 521 649	36 760 464
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2018, %	13 %				6 %	0
Liiketoiminnan muut tuotot	1 003 462	88 %	1 135 881	1 573 550	1 672 804	1 884 217
Liiketoiminnan kulut	-16 269 015	45 %	-36 424 358	-23 391 580	-17 451 363	-28 157 331
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 534 009	75 %	-3 387 036	-3 380 768	-2 291 771	-3 069 893
Liiketoiminnan muut kulut	-2 657 382	74 %	-3 613 318	-3 565 706	-2 387 662	-3 467 532
Liikevoitto/ -tappio	7 219 718	162 %	4 463 963	9 894 799	4 063 658	3 949 925
Rahoitustuotot- ja kulut	-347 318	116 %	-300 000	-422 318	-7 991 973	-7 887 365
Tilinpäätössiirrot						0
Tuloverot ja muut välittömät verot	-1 456 779	199 %	-733 822	-1 894 496	-859 614	-780 396
Tilikauden tulos	5 415 620	158 %	3 430 141	7 577 985	-4 787 928	-4 717 835
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Investoinnit	5 912 250	44 %	13 500 000	11 500 000	5 401 810	9 153 418
Investointien tulorahoitus, %	134 %	146,15 %	92 %	95 %	93 %	64 %
Lainakanta	11 684 211	171,83 %	6 800 000	11 578 947	6 894 737	12 562 330
Taseen loppusumma	120 345 741	104,20 %	115 500 000	122 508 106	107 603 900	117 385 081
Sijoitetun pääoman tuotto, %	8 %	98,77 %	8 %	9 %	-5 %	-5 %
Omavaraisuusaste, %	62 %	99,20 %	63 %	63 %	61 %	56 %
Henkilöstömäärä	40	102,56 %	39	40	39	39

Toteumaennuste

Liikevoitto edelleen budjetoitua parempi johtuen SPOT-hintojen nopeasta laskusta vuoden loppua kohden, mikä alensi hankitun sähkön hintaa merkittävästi ja paransi siten sähkönmyyntiliiketoiminnan tulosta. Markkinahinnat heijastuvat myös verkkoliiketoimintaan häviösähkön hankintakustannusten voimakkaan laskun myötä. Lisäksi verkkoliiketoiminnan tulosta parantavat edelleen kanta-verkkoyhtiö Fingrin kantaverkkomaksuihin myöntämät

vapautukset vuoden toiselle puoliskolle (heinä-, marras- ja joulukuu). Konsernin koko vuoden tulosennuste on tällä hetkellä hyvä, mutta mahdolliset heilahtelut sähkömarkkinoilla voivat vielä muuttaa tulosta. Lisäksi puupolttoaineiden hintojen voimakas nousu heikentää jonkin verran lämpöliiketoiminnan tulosta budjetoituun verrattuna loppuvuoden aikana.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
sähkönmyynti, tuotanto	5,6	1,0	3,6
sähkönsiirto	6,2	4,2	6,2
lämmöntuotanto	1,1	0,3	1,2
Muut (hallinto, yleiset)	0,6	0,4	0,6

Investointien toteutuminen

Investointien oletetaan toteutuvan odotetusti lukuun ottamatta Sähköliiketoimintaan liittyviä tuotantoinvestointeja. Tuotantoinvestointeihin liittyvät projektit etenevät näin ollen odotettua hitaammin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso		Mittarin tavoitetaso		TA 2023	Tavoitteiden toteuma 1-9/2023	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022			
Bioenergian osuus kaukolämmön tuotannosta vähintään 95%	Biopolttoaineiden käyttö suhteessa polttoaineiden kokonaiskäyttöön	Toteutunut (98%)	Toteutunut	96 %	Toteutunut (98 %)	Toteutuu	Toteutunut (98 %)	Ylläpidetään ympäristötavoitteen mukaista tasoa lämpöverkon ja lämpöasemien osalta.
Sähkön siirtohintaa alle valtakunnan keskiarvon	Yhtiön siirtohintaa verrattuna Energialviraston julkaiseman siirtohintataulukon mukaiseen keskiarvohintaan tyypikkäyittäjistä	Toteutunut	Toteutunut	Toteutunut	Toteutunut	Toteutuu	Toteutunut	Seurataan markkinatilannetta hintakeskiarvojen osalta ja pidetään oma hinnoittelu kilpailukyisenä verrattuna vastaavankaltaisiin yrityksiin.
Konsernin pitkäajan liikevoitto kestäväällä tasolla, joka mahdollistaa nykytasoisien osinkojen maksun kunnalle	Liikevoitto (%)	Toteutunut (24,4 %)	Toteutunut	10,90 %	Toteutunut (10,8 %)	Toteutuu	Toteutunut (26,1 %)	Seurataan yhtiön kannattavuutta ja reagoidaan muutoksiin.

Rajamäen Uimahalli Oy

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Liikevaihto	1 253 550	79 %	1 595 088	1 743 376	964 880	1 454 756
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2018, %			0			0
Liiketoiminnan muut tuotot	603 334	86 %	700 000	760 000	641 667	806 000
Liiketoiminnan kulut (henkiöstö+palvelut)	-1 159 005	82 %	-1 415 804	-1 589 730	-1 083 230	-1 522 039
Suunnitelman mukaiset poistot	-499 076	76 %	-660 000	-660 000	-500 622	-667 246
Liiketoiminnan muut kulut	-647 164	74 %	-879 284	-907 328	-635 233	-903 270
Liikevoitto/- tappio	-448 361	68 %	-660 000	-653 682	-612 538	-831 800
Rahoitustuotot- ja kulut	-521	-52 %	1 000	25 000	1 506	1 432
Tilikauden tulos	-448 884	68 %	-659 000	-628 682	-611 032	-830 368

Tunnusluvut	Tot. 2023 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-9	TP 2022
Investoinnit	0		0	0	0	0
Investointien tulorahoitus, %		0,00 %	0			0
Lainakanta	12 007 000		12 007 000	12 007 000	12 007 000	12 007 000
Taseen loppusumma	7 156 953		0			8 206 606
Sijoitetun pääoman tuotto, %	Negatiivinen		Negatiivinen		Negatiivinen	Negatiivinen
Omavaraisuusaste, %	Negatiivinen		Negatiivinen		Negatiivinen	Negatiivinen
Henkilöstömäärä	21		21	21	21	21

Toteumaennuste

Uimahalliyhtiö aloitti tilikauden 2023 luotollisen tilin ollessa -50 000 euroa. Tämän vaikutus on myös näkynyt vahvasti toimintavuodessa 2023 mutta hyvin toteutuneen alkuvuoden johdosta maksuvalmius heikkeni vasta kesä-heinäkuussa kun uimahallin ollessa suljettuna tuloja ei kertynyt lainkaan. Yhtiön on myös tarkoitettu myydä Elisa Oyj:n osakkeet (600 kpl), joiden markkina-arvo on noin 27 000 euroa. Osakkeiden myynnillä huomioituna myynnistä aiheutuvat kulut saadaan niistä tuloutettua noin 20 000 euroa.

Uimahalliyhtiö esitti omistajalle OVK II:n yhteydessä 100 000 euron lisätoimintatukea, jolla turvataan yhtiön maksuvalmiutta loppuvuodelle 2023, sekä pienennetään tarvetta käyttää luotollista konsernitilin limiittiä.

Yhtiö esitti, että lisätoimintatuki maksettaisiin vasta marraskuussa ja sen suuruisena, kun todellinen tarve on.

Tarkastelujakson tammikuu - syyskuu jälkeen arvioitu lisätoimintatuen tarve on 60 000 euroa. Summa koostuu joulukuun suunnitellun mukaisesta toimintatuesta 58 000 euroa, sekä maksuvalmiuden parantamisesta 20 000 eurolla. Elisa Oyj:n osakkeet myydään loka-marraskuun vaihteessa ja niistä saadaan myyntituottoja noin 25 000 euroa.

Lopullisen lisätoimintatuen määrän yhtiö esittää omistajalle marraskuun -23 alkupuoliskolla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso		Mittarin tavoitetaso			Tavoitteiden toteuma 1-9/2023	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023		
1. Osaavien työntekijöiden hyvin johdettu työpaikka	Henkilöstö kokee työilmapiirin hyväksi asteikolla 8-10 (1-10)	100%*	92% (asteikko 9-10)	76 % (9-10) ja 94% (8-10)	88 %	100 %	88 %	Koulutus, terveystapaamiset, hyvä dialogi
2. Tuottavuus ja taloudellisuus	toimintatuki/asiakaskäynnit/ vuosi	2,69	3,88 €/koronasta johtuen +120k	5,97 €/koronasta johtuen +303 k	3,18 €**	2,46 €	2,53	Tuottavuuden parantaminen - oheismyynni & kulut & liikevaihto
3. Laatu ja vaikuttavuus	Asiakastyytyväisyys yli 90 %	85 %	Ei ole voitu mitata koronan vuoksi	koko vuotta ei ole voitu mitata	92 %	90 %	90 %	onnistutaan tuottamaan eri asiakkuuksille personoituja palveluita ja tuotteita
	Asiakaskäyntikerrat/vuosi	265 000	211 307	162 251	253 267***	285 000	237 247	

* = vertailuasteikko oli 7-10

** = koronan vuoksi toimintatukea maksettiin 106 000 € suunniteltua enemmän

*** = uimahalli oli tammikuun koronan vuoksi suljettuna

6 TALOUSARVIOMUUTOKSET

Käyttötalouden määrärahamuutokset

Oheiseen taulukkoon on kerätty koonti Nurmijärven kunnan käyttötalouden määrärahamuutoksista toimialoitain ja osavuosikatsauksittain. Tarkemmat tiedot muutosesityksistä löytyvät toimialojen käyttötalousosan

toteutuminen -osiosta. Vuoden 2023 kolmannessa osavuosikatsauksessa esitettyjen määrärahamuutosten vaikutus kunnan toimintakatteeseen on -2 010 000 euroa.

Sosiaali- ja terveystalot	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	
Menot	0	0	0	
<i>Toimintakate</i>	0	0	0	
Konsernipalvelut	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	0
Menot	310 000	100 000	900 000	0
<i>Toimintakate</i>	-310 000	-100 000	-900 000	0
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	910 000	0	
Menot	0	2 417 000	450 000	
<i>Toimintakate</i>	0	-1 507 000	-450 000	0
Ympäristötoimiala	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	-1 410 000	12 640 000	-560 000	
Menot	1 050 000	0	100 000	
<i>Toimintakate</i>	-2 460 000	12 640 000	-660 000	0
Aleksia -liikelaitos	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	
Menot	0	0	0	
<i>Toimintakate</i>	0	0	0	0
Nurmijärven vesi -liikelaitos	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	
Menot	0	0	0	
<i>Toimintakate</i>	0	0	0	0
Vaikutus toimintakatteeseen	-2 770 000	11 033 000	-2 010 000	0
Tulot	-1 410 000	13 550 000	-560 000	0
Menot	1 360 000	2 517 000	1 450 000	0

Investointien määrärahamuutokset

Taulukossa on esitetty muutokset Nurmijärven kunnan investointien määrärahoihin investointilajeittain ja osavuosikatsauksittain. Tarkemmat erittelyt löytyvät toi-

mialojen käyttötalousosan toteutuminen -osiosta. Toisessa osavuosikatsauksessa esitettyjen muutosten vaikutus on yhteensä -2 920 000 euroa.

Investointien määrärahamuutokset	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Kiinteä omaisuus	200 000	-2 950 000	50 000	0
Muut pitkävaikutteiset menot	70 000	0	20 000	0
Osakkeet ja osuudet	0	0	0	0
Talonrakennus	0	0	-3 050 000	0
Kunnallistekniikka	0	0	0	2 720 000
Irtain omaisuus	40 000	0	60 000	0
Aleksia	0	0	0	0
Vesilaitos	0	-1 860 000	0	1 650 000
Yhteensä	310 000	-4 810 000	-2 920 000	4 370 000
<i>Kunta ilman liikelaitoksia</i>	<i>310 000</i>	<i>-2 950 000</i>	<i>-2 920 000</i>	<i>2 720 000</i>
<i>Liikelaitokset</i>	<i>0</i>	<i>-1 860 000</i>	<i>0</i>	<i>1 650 000</i>



Nurmijärvi

Nurmijärven kunta
PL 37, 01901 Nurmijärvi
Katuosoite: Kunnanvirasto, Keskustie 2 b
Puhelin: (09) 250 021
kunta@nurmijarvi.fi
www.nurmijarvi.fi