

Nurmijärven kuntakonsernin
osavuosisikatsaus I
1.1.-31.3.2023



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	21
	Sosiaali- ja terveystaloudet	29
	Nurmijärven Vesi-liikelaitos	30
	Aleksia-liikelaitos	35
5	Ulkoiset osavuosisikatsauslaskelmat	38
	Tytäryhteisöt	41
6	Talousarviomuutokset	49

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 tilinpäätösnuste. 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.

Maaliskuun lopun tilanteessa kunnan talous on nettomenojen osalta toteutunut talousarviota parempana, mutta tilinpäätösnuste on heikentynyt talousarvion nähden.

Tilinpäätösnusteessa kunnan palvelutuotannon nettomenojen ennustetaan asettuvan 109,5 milj. euroon. Tämä on 131,0 milj. euroa edellisvuoden tilinpäätöstä vähemmän. Nettomenojen huima lasku selittyy sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen kustannuksien poistumisella kunnan taloudesta sote-uudistuksen voimaantumisen 1.1.2023 jälkeen.

Toimintatuottojen ennustetaan laskevan vuoden 2022 tilinpäätöksen tasosta 3,7 milj. euroa, mutta tässä ei ole huomioitu Ilvesvuori pohjoinen II tonttikaupan mahdollista toteutumista vuoden 2023 aikana asemakaavasta tehdyn valituksen vuoksi. Toimintakulujen osalta merkittävää kasvupainetta syntyy erityisesti henkilöstökulujen osalta johtuen kunta-alalle hyväksytystä palkkaratkaisusta ja sopimukseen kirjatusta perälautaratkaisusta.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan ennuste on 1,6 milj. euroa ja ympäristötoimialan 2,5 milj. euroa talousarviota heikompi. Myös konsernipalveluiden ennuste on 0,5 milj. euroa talousarviota heikompi. Sosiaali- ja terveyspalveluiden osalta ennusteeseen on varattu Keski-Uudenmaan sotekuntayhtymän (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 tulorahoitus on verotulojen osalta toteutunut selvästi talousarviota parempana ja maaliskuun loppuun mennessä verotuloja on yhteensä tilitetty 42,9 milj. euroa. Tilinpäätösnusteessa verotulojen ennakoidaan nousevan 113,0 milj. euroon, joka on noin 3,2 milj. euroa talousarviota parempi. Verotulojen voimakas kasvu selittyy mm. palkkasumman parantuneesta kehitysarviosta sekä edelliseltä vuodelta tälle vuodelle siirtyneillä verotilityksillä. Yhteisöveron ja kiinteistöveron kehitys on myös ollut talousarvioita selvästi positiivisempi.

Investointeja on maaliskuun loppuun mennessä toteutettu 4,2 milj. euroa. Tilinpäätösnusteessa investointien ennakoidaan toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisena.

Maaliskuun lopun tilanteessa kunnan tulos on 20,2 milj. euroa. Tilinpäätösnusteessa tuloksen ennakoidaan asettuvan 2,5 milj. euroon, joka on alkuperäistä talousarviota noin 2,8 milj. euroa heikompi. Tuloksen pysyessä positiivisena ennusteessa säilytetään talousarvion mukainen investointivaraus 8,0 milj. euroa.

Kunnan talouden rahoitusjäämää kuvaava toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan asettuvan -3,7 milj. euroon, joka on noin 2,8 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi. Lainakannan ennustetta tarkennetaan seuraavissa osavuosikatsauksissa, kun investointien ennuste tarkentuu. Tällä hetkellä lainakannan ennustetaan pienentyvän 4,1 milj. euroa, jolloin lainakanta asettuisi 223,8 milj. euroon.

Kunnan talouden ennakkointi on vaikeaa lähivuosien aikana johtuen kuntien tehtäväkentän, kustannusten ja tulojen rakenteen muuttuessa voimakkaasti. Inflaatio, korkojen nousu, palkkaratkaisun kulut sekä kasvavat investointipaineet ovat olleet merkittäviä ja asettavat paineita talouden tasapainottamiseen. Nurmijärven kunnan kestävä kasvu -ohjelmaa (NUUKA) on päivitetty keväällä 2023. Kunnan talouden sopeuttamista tarkastellaan palveluiden järjestämissuunnitelman, kunnan kasvun, henkilöstön ja omaisuuden hallinnan näkökulmista. Kunnan talouden saattaminen tasapainoon tulevaisuudessa edellyttää käyttötalouden nousupaineiden tasaamista, investointitalouden sopeuttamista, että myös mahdollisesti verotulojen kasvattamista veronkorotuksin.

1 YLEINEN TALOUDEN KEHITYS

Suomen talous ajautui taantumaan vuoden 2022 lopulla ja Valtiovarainministeriön arvion mukaan kasvu oli pysähdyksissä myös vuoden 2023 alkukuukausina, mutta arvion mukaan taantuma jää lieväksi ja lyhytaikaiseksi. Energian hinnat ovat normalisoitumassa eikä siitä ole ollut pelättyä pulaa, inflaatio on hidastunut ja korkotasonkin odotetaan laskevan, kun inflaatiopaineet hellittävät. Inflaation hidastumisen ja palkankorotusten myötä odotetaan ostovoiman kääntyvän kasvuun vuoden 2023 aikana.

Talouden odotetaan kääntyvän kasvuun, mutta ei kuitenkaan aiemmin ennakoidulle kasvu-uralle, sillä Venäjän hyökkäyssodalla on talouteen pidempiaikaisia vaikutuksia. BKT:n ennakoitaan kasvavan 1,3 % vuonna 2024 ja 1,6 % vuonna 2025. Työllisyystilanteen odotetaan paranevan ja tulojen kasvun nopeutuvan vuonna 2024. Olemassa olevaan ennusteeseen liittyy huomattavan paljon epävarmuutta, sillä Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa voi saada käännteitä, joilla on merkittäviä ja nopeasti leviäviä vaikutuksia myös talouteen. Korkojen ja hintojen nousu on vähentänyt kulutusta ja asuntokauppojen määrää huomattavasti sekä korkojen nopea nousu on aiheuttanut ongelmia myös rahoitusmarkkinoilla ja lisännyt epävarmuutta. Näillä voi olla suurempia negatiivisia vaikutteita kuin mitä ennusteessa on oletettu.

Euroalueen kasvu pysähtyi vuoden 2022 viimeisellä neljänneksellä, mutta talouden odotetaan pääsevän kasvuun vuoden 2023 aikana ja koko vuoden kasvuksi ennustetaan noin 0,5 prosenttia. Euroalueen näkymiä on parantanut ennen muuta se, että odotettu energiapula jäi tulematta ja energian hinta on laskenut selvästi. Yhdysvalloissa talouskasvu on jatkunut voimakkaampana kuin euroalueella, koska siellä työmarkkinat ovat erittäin kireät ja se on nostanut palkkoja. Korot ovat nousseet euroaluetta enemmän ja korkojen nostojen odotetaan jatkuvan, joka tulee hidastamaan Yhdysvaltojen talouskasvua, mutta se on siitä huolimatta nopeampaa kuin euroalueella. Kiinan avautuminen koronapolitiikan täyskäännöksestä on vauhdittanut koko maailmantalouden kasvua, vaikka kasvun odotetaan jäävän aiempaa alhaisemmaksi, keskimäärin 4,5 prosenttiin vuosina 2023 ja 2024.

Julkisen talouden alijäämä supistui edelleen vuonna 2022 asettuen 0,8 prosenttiin suhteessa BKT:een, eli koronapandemiaa edeltävälle tasolle. Julkista taloutta vahvisti erityisesti talouskasvun ja työllisyyden kohenemisen vahva verotulojen kasvu sekä monien päätösperäisten toimien päättyminen. Julkisen talouden vahvistumisen odotetaan jäävän väliaikaiseksi eikä kasvua odoteta tänä vuonna työllisyyden supistuessa, korkojen noustessa ja inflaation välittyessä julkisiin menoihin. Lisäksi

monet päätösperäiset toimet heikentävät julkista taloutta kuten esimerkiksi Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt lukuisat varautumistoimet. Julkista taloutta heikentää myös rakenteellisesti väestön ikääntyminen. Julkisyhteisöjen alijäämä on vuonna 2023 2,6 prosenttia BKT:sta. Hetkellisesti alentunut julkinen velkasuhde on jälleen alkanut kasvaa ja sen odotetaan kipuavan yli 80 prosenttiin keskipitkällä aikavälillä. Kuluva vaalikausi päättyy vuoteen 2023 ja julkisen talouden kehitysarvioon ei ole ennakoitu tulevan hallituksen toimia, joilla voi olla merkittäviä vaikutuksia alijäämään ja velkaan.

Taulukko 13. Keskeisiä lukuja keskipitkällä aikavälillä

	2021	2022	2023**	2024**	2025**	2026**	2027**
BKT markkinahintaan, määrän muutos, %	3,0	2,1	-0,2	1,3	1,6	1,6	1,5
Bruttokansantuote, mrd. euroa	251	267	277	287	298	310	321
Kuluttajaintaindeksi, muutos, %	2,2	7,1	5,5	2,5	1,6	2,0	2,0
Työttömyysaste, %	7,7	6,8	7,0	6,8	6,6	6,4	6,3
Työllisyysaste, %	72,3	73,8	73,6	73,8	74,2	74,6	74,9
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-2,7	-0,8	-2,6	-2,6	-3,1	-2,9	-2,9
Valtio	-3,2	-1,6	-3,4	-3,4	-4,1	-4,0	-4,0
Kuntahallinto ¹	-0,3	-0,3	-0,2	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2
Hyvinvointialueet			-0,4	-0,5	-0,5	-0,5	-0,4
Sosiaaliturvarahastot	0,8	1,1	1,4	1,4	1,6	1,7	1,8
Rakenteellinen jäämä, suhteessa BKT:hen, %	-2,1	-0,5	-1,6	-1,7	-2,6	-2,6	-2,9
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	72,6	73,0	74,4	76,9	79,0	80,7	82,4
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	51,4	53,1	54,5	56,7	58,5	59,9	61,5
Tuotantokulu, % potentiaalisesta tuotannosta ²	-1,1	-0,5	-1,7	-1,5	-0,9	-0,5	0,0

¹ Paikallishallinto vuoteen 2022 saakka

² Arvioitu EU:n yhteisellä menetelmällä

Lähde: Suomen keskeisiä lukuja keskipitkällä aikavälillä, Taloudellinen katsaus kevät 2023, VM

Kuntahallinnon alijäämä pysyi vuonna 2022 edellisvuoden tasolla 0,3 prosentissa suhteessa BKT:hen ja sen odotetaan pysyvän maltillisena koko ennustejakson ajan asettuen noin 0,2 prosenttiin suhteessa BKT:hen. 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.

Kuntahallinnossa on pitkään ollut tulojen ja menojen epätasapaino. Kuntahallinnolla on myös mittavat velat, jotka kasvavat edelleen alijäämien myötä sekä merkittävät investointipaineet muun muassa rakennuskannan iän, väestön muuttoliikkeen ja infra-rakentamisen osalta. Kunta-alalle sovittu palkkaratkaisu ja siihen liittäyty perälautarakaisu nostaa kuntatalouden henkilöstömenoja vielä ennakoituakin enemmän.

Lähteet

VM 24/2023, Talouden katsaus kevät 2023

2 HENKILÖSTÖ

Henkilöstökulut	Tot. 2023 1-3	Tot. 2022 1-3	TA 2023 + muutokset	TP 2023 Enn.*	TP 2022	Ero TP Enn./ TP 2022
Palkat ja palkkiot	-14 987 620	-15 059 631	-64 170 782	-82 667 011	-64 363 232	-18 303 779
Henkilösivukulut	-3 828 810	-3 817 967	-15 761 811	0	-14 832 590	14 832 590
Eläkekulut	-3 217 822	-3 242 195	-13 271 971		-12 301 051	12 301 051
Muut henkilösivukulut	-610 988	-575 772	-2 489 840		-2 531 539	2 531 539
Yhteensä	-18 816 430	-18 877 598	-79 932 593	-82 667 011	-79 195 822	-3 471 189

* Järjestelmäteknisistä syistä TP-ennustetta ei saa eriteltyä palkkoihin ja henkilösivukuluihin

Palvelussuhteet	Tot. 2023 1-3		Tot. 2022 1-3		TP 2022	
Vakinaiset	1 347	73 %	1283	69 %	1 382	78 %
Määräaikaiset (ml. sijaiset)	497	27 %	571	31 %	387	22 %
Yhteensä	1 844	100 %	1854	100 %	1 769	100 %

HTV3 *	Tot. 2023 1-3	Tot. 2022 1-3	TP 2022	TP 2021
Kunta ja liikelaitokset yhteensä	318	320	1 226	1 241

* 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. Ohjelman keskeiset teemat liittyvät yhteisöllisyyden, osaamisen arvostamisen, kohtaamisten ja toiminnan selkeyden vahvistamiseen. Ohjelman viestintä ja toteuttaminen käynnistyi helmikuussa ja jo maaliskuussa toteutettiin hyvinvoinnin johtamiseen liittyvät Mielellään työssä -valmennukset esihenkilöille.

Kunta-alan virka- ja työehtosopimusten mukaisiin palkankorotuksiin saatiin tarkennukset maaliskuussa ja aloitettiin mittavat palkkausjärjestelmän kehittämisen valmistelut 1.6.2023 voimaan tulevien yleiskorotusten, paikallisten järjestelyerien ja palkkojen kehittämissuunnitelman sekä kertakorvausten toimeenpanoa varten.

Riskien arvioinnin Rego –ohjelmisto otettiin käyttöön ja sitä käytetään organisaation riskien hallinnassa sekä työsuojelun poikkeamailmoitusten ja ilmoittajansuojeluka-

navan toiminnoissa. Työvuorosunnittelun Titania –ohjelmisto ja pääkäyttäjäpalvelut on päätetty siirtää Saras-tiaan ja siirron valmisteluja on tehty siten, että siirto toteutuu huhtikuussa. Lisäksi on valmisteltu uuden työajanseurannan sovelluksen hankintaprosessia nykyisen Flexim –sovelluksen teknisen tuen päättyessä vuoden 2023 lopussa.

Rekrytointi on jatkunut vilkkaana ja haussa on ollut noin 150 tehtävään uusia työntekijöitä, sekä nyt avoinna oleviin tehtäviin että varhaiskasvatuksen ja opetuksen syyskauden toiminnan tarpeisiin. Rekrytointi-ilmoituksissa päätettiin julkaista palkkatiedot aiempaan selkeämmin.

Tammi-maaliskuun HTV1:n kertymä oli yhteensä 430 HTV1 (v. 2022: 434 HTV1). Palvelusuhteessa oli (31.3.2023) yhteensä 1844 henkilöä (v. 2022: 1870). Alkuvuoden ajalta Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä on laskenut vuoden 2022 tasosta ja oli 4,4 kalenteripäivää henkilöä kohden (v. 2022: 5,4). Palkkakulut olivat yhteensä 18,8 milj. euroa.

3 TYÖTTÖMYYS JA VÄESTÖMÄÄRÄN KEHITYS

Työttömyys

Helmikuun 2023 lopussa Uudellamaalla oli yhteensä 83 912, joista lomautettuja oli 5 105 henkilöä. Vuoden taiseen tilanteeseen verrattuna kokonaan ilman työsuhdetta olevien määrä laski 2,5 % ja lomautettujen määrä 40,5 %.

Työttömien työnhakijoiden osuus Uudenmaan työvoimasta oli helmikuun lopussa 9,4 %. Pudotusta työttömien määrässä vuodentakaiseen nähden Uudellamaalla oli 6,1 %. Eniten Uudellamaalla on laskenut pitkäaikaistyöttömien määrä, jossa pudotusta on edelliseen vuoteen nähden 18,9 %.

Myös nuorisotyöttömyys jatkaa maakunnassa laskuaan. Alle 25-vuotiaita työttömiä oli helmikuun 2023 lopussa 10,3 % vähemmän kuin vuotta aiemmin. Ulkomaalaisten

työttömien työnhakijoiden määrä sen sijaan nousi maakunnassa 7,7 % vuoden aikana.

Nurmijärven kunnan työttömyysaste oli helmikuun 2023 lopussa 7,2 %, mikä on täsmälleen sama kuin helmikuussa 2022. Työttömiä työnhakijoita kunnassa oli helmikuun 2023 lopussa yhteensä 1623. Vuodessa määrä on noussut 54 henkilöllä (2,5 %).

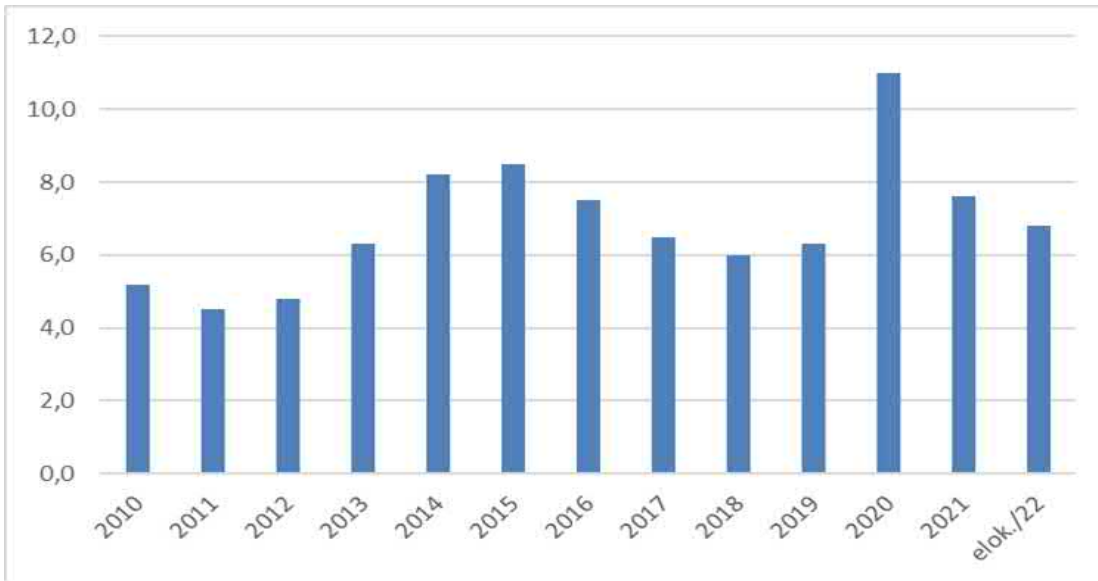
Alle 25-vuotiaita työttömiä kunnassa oli 169, kun vuotta aiemmin heitä oli 166. Ikäluokan työttömyys on siis vuoden aikana pysynyt lähes ennallaan. Pitkäaikaistyöttömien määrä Nurmijärvellä on sen sijaan laskussa. Helmikuun 2023 lopussa pitkäaikaistyöttömiä oli kunnassa 642 henkilöä, mikä on 6,3 % vähemmän kuin vuotta aiemmin.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



TEM Työnvälitystilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Kuva 1. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain Uudellamaalla helmikuussa 2023 (TEM Työnvälitystilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto)



Kuva 2. Nurmijärven kunnan työttömyysasteen kehitys

Väestömäärän kehitys

Nurmijärven asukasluvun kasvu on vuoden 2023 ensimmäisen neljänneksen aikana ollut negatiivinen viiden-toista asukkaan verran. Tammi-maaliskuun aikana nettomuutto on ollut selvästi pakkasella (-58 henkilöä). Syntyneiden enemmisyys (+18 henkilöä) sekä maahanmuutto (+25 henkilöä) loiventavat negatiivisen nettomuuton aikaansaamaa väestömäärän vähentymistä.

Lähtömuuttojen määrä on jopa hieman vähentynyt viime vuoden vastaavasta ajankohdasta (vuosi 2022: 593 henkilöä, vuosi 2023: 585 henkilöä) jonka voi nähdä Nurmijärven pitovoiman kasvuna. Sen sijaan tu-lomuuttoja on liki 130 vähemmän kuin viime vuonna samaan aikaan (vuosi 2022: 653 henkilöä, vuosi 2023: 527 henkilöä). Myös syntyneitä on enemmän kuin viime vuonna samaan aikaan (vuosi 2022: 101, vuosi 2023: 87 henkilöä) ja kuolleita on vähemmän kuin vuosi sitten (vuosi 2022: 90 henkilöä, vuosi 2023: 83 henkilöä).

Vaikka syntyvyys on parantunut viime vuodesta, näkyy tulomuuton väheneminen kuitenkin pienten, alle 3-vuotiaiden, lasten määrän vähenemisenä (-8 henkilöä). Kaikkiaan alle kouluikäisten lasten (0–6-vuotiaat) määrä on vähentynyt noin kolmellakymmenellä lapsella (-31 lasta). Myös potentiaalisten perheellistyvien ikäluokka (25–44-vuotiaat) on Nurmijärvellä pienentynyt alkuvuonna noin seitsemänkymmenen (-73 henkilöä) henkilön verran.

Muuttoliikhehdinnän ja olemassa olevassa väestössä tapahtuneiden muutosten jälkeen on Helsingin seudun kehyskuntien kokonaisväestönkasvu painottunut nuoriin aikuisiin (20–24-vuotiaat) sekä kolme-nelikymppisten ikäluokkiin (30–49-vuotiaat). Sen sijaan alle kouluikäisten lasten määrä on vähentynyt liki kuudellakymmenellä lapsella (-48 henkilöä). Määrällisesti eniten on kasvanut 75 vuotta täyttäneiden ikä-ryhmä väestön ikääntymisen myötä.

Osaltaan Nurmijärven alkuvuoden maltillista asukasluvun kehitystä selittää valmistuneiden asuntojen määrä. Uusia asuntoja on tammi-maaliskuun aikana valmistunut 72 kappaletta. Yhtä Klaukkalan Kuntotielle valmistunutta kerrostalokohdetta lukuun ottamatta kaikki uudet kodit ovat valmistuneet omakotitaloihin ja paritaloihin. Iso osa, yli 60 prosenttia, tammi-maaliskuun aikana valmistuneista omakoti- tai parita-loista sijaistee Rajamäellä, jossa uusi Kylänpään alue korostuu. Lisäksi Rajamäen Saunatiellä alkaa omakoti-taloja valmistua. Merkillepantavaa uusien asuntojen asukkaissa on kuitenkin näiden edellinen asuinpaikka. Esimerkiksi nyt Rajamäelle valmistuneiden talojen asukkaista merkittävä osa on kunnan sisäistä ja osaltaan myös oman alueensa sisäistä muuttoa. Tämän vaikutuksia väestömuutoksiin on haastava ennakoida.

Vaikka vuoden 2023 ensimmäinen neljännes on asukasluvun kehityksen kannalta ollut negatiivista, odotetaan kuluva vuodesta kuitenkin myönteistä. Tätä puoltavat arviot uusien asuntojen määrästä. Osaltaan valmistuvien asuntojen määrää kasvattaa vuonna 2022 aikana aloitetut ja vuoden 2023 aikana valmistuvat isot hankkeet Klaukkalassa. Esimerkiksi Klaukkalan Vanha-Klaukan alueelle valmistuu useampi kohde.

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	310	0,7 %
ennakkotieto 31.03.2023	44 434	-15	0,0 %

© Tilastokeskus

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

NURMIJÄRVEN KUNTA											
Väestönmuutokset KUUMA-kunnissa 2023 – ennakkotietoja											
Maaliskuu											
Vuosi 2023	Synty- neet	Kuol- leet	Synty- neiden enem- mys	Kuntien välinen muutto			Netto- maahan- muutto	Väestön muutos	Väkiluku 31.12.2022*	Väkiluku 31.3.2023*	Väki- luvun muutos %
				Tulo- muutto	Lähtö- muutto	Netto muutto					
Hyvinkää	79	105	-26	520	504	16	81	71	46 789	46 876	0,2
Järvenpää	93	82	11	852	620	232	80	323	45 632	45 959	0,7
Kerava	66	87	-21	760	648	112	72	163	37 649	37 856	0,5
Kirkkonummi	86	86	0	643	548	95	67	162	40 715	40 895	0,4
Mäntsälä	34	48	-14	224	257	-33	28	-19	20 895	20 891	0,0
Nurmijärvi	101	83	18	527	585	-58	25	-15	44 437	44 434	0,0
Pornainen	11	9	2	55	44	11	2	15	5 008	5 026	0,4
Sipoo	52	29	23	292	289	3	18	44	22 313	22 365	0,2
Tuusula	78	83	-5	619	565	54	45	94	40 383	40 483	0,2
Vihti	52	60	-8	295	291	4	22	18	28 954	28 936	-0,1
Yhteensä	652	672	-20	4 787	4 351	436	440	856	332 775	333 721	0,3

* 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.

4 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

4.1 Tuloslaskelmaosan toteutuminen ja tilinpäätösennuste vuodelle 2023

Toimintatuotot ovat toteutuneet maaliskuun loppuun mennessä hieman talousarvion tasaista kertymää heikommin kertymän ollessa 14,6 milj. euroa. Tämä on noin 0,9 milj. euroa vähemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Toimintatuottojen heikompaa kertymää edellisvuoteen nähden selittävät erityisesti maa-alueiden myyntien väheneminen ja vuokratuottojen pienempi kertymä. Rakentamisen osalta on ollut näkyvissä hiipumista johtuen talouden epävarmuudesta sekä lainakorkojen ja kustannustason noususta. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan noin 1,2 milj. euroa talousarviota pienempänä, mutta tässä ei ole huomioitu lvesvuori pohjoinen II tonttikaupan mahdollista toteutumista asemakaavasta tehdyn valituksen vuoksi. Tonttikaupan toteutuminen tuo merkittävän lisäyksen toimintatuottoihin ja sitä myöten koko kunnan talousennusteeseen. Mahdollinen määrärahamuutos esitetään toisen osavuosikatsauksen yhteydessä, kun tonttikaupan toteutumisen aikataulu on selvillä.

Toimintakulujen toteuma on maaliskuun lopussa 39,2 milj. euroa, joka on hieman talousarvion tasaista kertymää pienempi ja 33,9 milj. euroa vähemmän kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana. Toimintakulujen huima lasku selittyy sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen kustannuksien poistumisella kunnan taloudesta sote-uudistuksen voimaantulon 1.1.2023 jälkeen. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan 4,1 miljoonaa talousarviota suurempina. Toimintakulujen osalta merkittävää kasvupainetta syntyy erityisesti henkilöstökulujen osalta johtuen kunta-alalle hyväksytystä palkkaratkaisusta ja sopimukseen kirjatusta perälautaratkaisusta, jonka mukaan korkeammat palkankorotukset kolmella verrokialalla nostavat myös kuntien palkkoja. Maaliskuussa päästiin sopuun perälautaratkaisusta ja se nostatti kunta-alan henkilöstökustannuksia vielä aiemmin sovittua enemmän. Sopimuskorotukset ovat tälle vuodelle yhteensä 4,1 prosenttia, minkä lisäksi kesäkuun lopulla maksetaan työntekijöille 467 euron kertaerä. Ensi vuoden sopimuskorotukset ovat 4 prosenttia.

Kunnan palvelutuotannon nettomenoja kuvaava toimintakate oli maaliskuun lopun tilanteessa -24,6 milj. euroa toteutuen hieman talousarvion tasaista kertymää parempana. Toimintakatteen ennustetaan kuitenkin toteutuvan 4,7 milj. euroa talousarviota heikompana.

Konsernipalvelujen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 0,5 milj. euroa talousarviota heikompana, jota selittävät henkilöstöpalveluiden järjestelmä uudistusten kustannukset sekä työmarkkinatuen kuntaosuuksien kasvu.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialalla toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 1,6 milj. euroa alkuperäistä talousarviota heikompana, jota selittävät pääosin henkilöstökulujen nousu palkankorotuksista johtuen 1,3 milj. euroa, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeiden toimintakatteen ylitys 0,2 milj. euroa sekä varhaiskasvatuspalveluissa palvelusetelimenojen ylitys 0,2 milj. euroa indeksikorotuksen vuoksi. Ympäristötoimialalla toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 2,5 milj. euroa talousarviota heikompana johtuen pääosin maanmyyntien heikentyneestä ennusteesta.

Maaliskuun loppuun mennessä verotulot ovat toteutuneet 15,4 milj. euroa talousarvion tasaisten kertymän toteumaa suurempana, verotulokertymän ollessa yhteensä 42,9 milj. euroa. Verotulojen on arvioitu toteutuvan 3,2 milj. euroa talousarviota suurempina. Positiiviseen verotuloennusteeseen vaikuttavat mm. ansiotulojen kasvu sekä edelliseltä vuodelta tälle vuodelle siirtyneillä verotilityksillä. Ensi vuonna vanhojen verovuosien positiivinen vaikutus käytännössä poistuu ja kehitys muuttuu negatiiviseksi.

Maaliskuun loppuun mennessä valtionosuudet ovat toteutuneet 0,3 milj. euroa talousarvion tasaista kertymää pienempänä kertymän ollen yhteensä 7,7 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa valtionosuuksien ennakoidaan pienentyvän alkuperäisestä talousarviosta noin 0,7 milj. euroa tarkentuneiden laskentaperiaatteiden myötä.

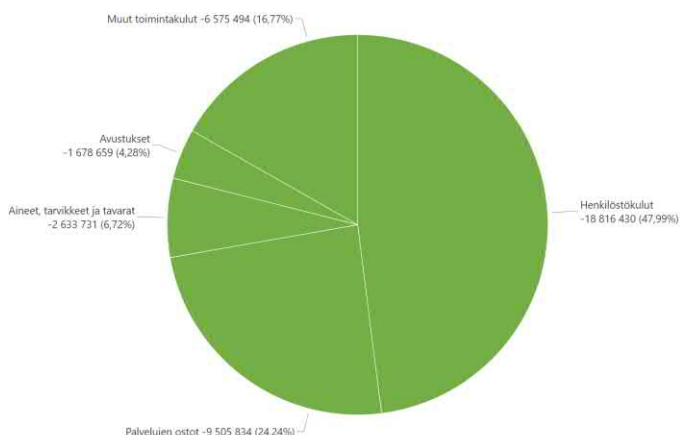
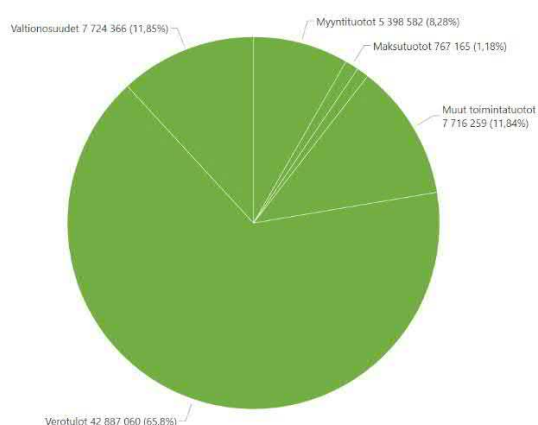
Rahoitustuottojen arvioidaan toteutuvan 0,7 milj. euroa talousarviota parempana selittyen pääosin koronvaihtosopimuksien korkotuottojen kasvusta ja rahoituskulujen arvioidaan toteutuvan 1,3 milj. euroa talousarviota suurempana selittyen pääosin korkokulujen kasvusta.

Vuosikate on maaliskuun lopun tilanteessa 25,4 milj. euroa. Vuosikatteen ennustetaan tilinpäätöksessä asetettavan 35,1 milj. euroon, joka on 2,8 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi, mutta 6,0 milj. euroa edellisvuoden tilinpäätöstä parempi.

Poistojen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisena, mutta tilanne voi vielä muuttua vuoden aikana, kun hankkeiden valmistumisajankohdat tarkentuvat. Poistojen arvioidaan tilinpäätösennusteessa asetettavan 24,7 milj. euron tasolle. Tammi-maaliskuun ylijäämä on 20,2 milj. euroa. Tilikauden ylijäämän ennustetaan toteutuvan noin 2,5 milj. euron suuruisena, joka olisi noin 2,8 milj. euroa alkuperäistä talousarviota heikompi.

TULOSLASKELMA, € (kunta + LL)	Tot. 2023 1-3	Muutettu TA 2023	Tot - %	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Myyntituotot	5 398 582	26 419 385	20,4 %	26 457 831	5 723 639	27 020 960
Maksutuotot	642 672	2 981 830	21,6 %	2 981 830	862 515	3 737 322
Maankäyttösop. ennakkomaksujen tuloutus	124 493	450 000	27,7 %	450 000	233 057	741 416
Tuet ja avustukset	687 502	2 564 466	26,8 %	3 408 118	553 753	3 140 112
Muut toimintatuotot	7 716 259	33 440 659	23,1 %	31 358 231	8 127 138	33 680 015
Toimintatuotot	14 569 507	65 856 340	22,1 %	64 656 010	15 500 102	68 319 825
Valmistus omaan käyttöön	0	0		650 000	0	1 860 939
Henkilöstökulut	-18 816 430	-79 932 593	23,5 %	-82 667 011	-18 877 598	-80 582 193
Henkilösivukulut	-3 828 810	-15 761 811	24,3 %	-15 803 112	0	0
Palvelujen ostot	-9 505 834	-43 623 994	21,8 %	-44 900 358	-42 926 692	-184 216 367
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 633 731	-12 987 439	20,3 %	-12 874 239	-3 218 322	-13 383 261
Avustukset	-1 678 659	-7 903 680	21,2 %	-8 153 827	-1 988 327	-8 186 678
Muut toimintakulut	-6 575 494	-26 235 122	25,1 %	-26 203 734	-6 132 019	-24 354 636
Toimintakulut	-39 210 149	-170 682 829	23,0 %	-174 799 169	-73 142 958	-310 723 135
Toimintakate	-24 640 641	-104 826 489	23,5 %	-109 493 160	-57 642 856	-240 542 371
Verotulot	42 887 060	109 850 000	39,0 %	113 000 000	61 399 906	222 581 969
Valtionosuudet	7 724 366	32 240 516	24,0 %	31 507 862	11 070 035	45 725 264
Verorahoitus yht.	50 611 426	142 090 516	35,6 %	144 507 862	72 469 941	268 307 233
Korkotuotot	0	0		100 000	608	121 479
Muut rahoitustuotot	170 326	2 370 000	7,2 %	3 007 000	168 313	2 777 995
Korkokulut	-561 140	-1 100 000	51,0 %	-2 541 000	101 714	-842 915
Muut rahoituskulut	-162 741	-615 000	26,5 %	-432 000	-208 576	-641 986
Rahoituserät netto	-553 555	655 000	-84,5 %	134 000	62 060	1 414 573
Vuosikate	25 417 230	37 919 027	67,0 %	35 148 702	14 889 144	29 179 435
Poistot ja arvonalentumiset	-5 266 337	-24 667 700	21,3 %	-24 654 660	-4 757 333	-20 779 090
Poistoeron muutos	0	12 500	0,0 %	12 500	0	12 500
Varausten muutos	0	-8 000 000	0,0 %	-8 000 000	0	-5 000 000
Tilikauden ylij. +/alij. -	20 150 893	5 263 827	382,8 %	2 506 542	10 131 811	3 412 845

Tuloslaskelman tunnusluvut	Tot. 2023 1-3	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	37,2 %	38,6 %	37,0 %	21,2 %	22,0 %
Vuosikate / poistot, %	482,6 %	153,7 %	142,6 %	313,0 %	140,4 %
Vuosikate, €/asukas	572	837	776	337	657
Asukasmäärä	44 434	45 300	45 300	44 184	44 437



Verotulot	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	Muutettu TA	Ennuste	TP edellinen vuosi
Kunnan tulovero	37 970 398	54 907 268	88 600 000	90 700 000	196 529 866
Kiinteistövero	802 331	1 175 031	12 550 000	12 900 000	12 667 079
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 114 331	5 317 607	8 700 000	9 400 000	13 385 024
Yhteensä	42 887 060	61 399 906	109 850 000	113 000 000	222 581 969

Valtionsosuudet	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	Muutettu TA	Ennuste	TP edellinen vuosi
Peruspalveluiden valtionsosuudet pl. Tasaukset	7 071 449	10 448 481	38 822 712	38 718 830	41 862 773
Verotuloihin perustuva valtionsuuden tasaus	42 090	-1 649 415		168 356	-6 597 660
Järjestelmämuutoksen tasaus ja verotulomenetysten kompensatio	2 608 260	3 916 785			17 037 260
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionsosuudet	-1 997 433	-1 645 816	-6 582 196	-7 379 324	-6 577 109
Yhteensä	7 724 366	11 070 035	32 240 516	31 507 862	45 725 264

Tunnuslukutaulukko	Tot. 2023 1-3	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-3	TP 2022	Ero TP Enn./ TP 2022	Ero TP Enn./ TA 2023
Toimintakate	-24 640 641	-104 826 489	-109 493 160	-57 642 856	-240 542 371	131 049 211	-4 666 671
Nettomenojen kasvu, %*	-57,3 %	-56,4 %		3,7 %	-3,3 %	-54,5 %	4,5 %
Verorahoitus	50 611 426	142 090 516	144 507 862	72 469 941	268 307 233	-123 799 371	2 417 346
Verorahoituksen kasvu, %*	-30,2 %	-47,0 %		6,5 %	-0,2 %	-46,1 %	1,7 %
Vuosikate	25 417 230	37 919 027	35 148 702	14 889 144	29 179 435	5 969 268	-2 770 325
Vuosikate/poistot, %	482,6 %	153,7 %	142,6 %	313,0 %	140,4 %	2,1 %	-11,2 %
Tilikauden yli-/alijäämä	20 150 893	5 263 827	2 506 542	10 131 811	3 412 845	-906 302	-2 757 285
Toiminnan ja inv. rahavirta	21 509 121	-860 973	-3 691 298	7 997 118	-6 160 752	2 469 454	-2 830 325
Investointien rahavirta	-3 429 796	-33 980 000	-36 100 000	-5 546 183	-30 722 513	-5 377 487	-2 120 000
Lainat	204 451 612	224 670 000	223 800 000	202 461 301	227 920 000	-4 120 000	-870 000
Lainat €/asukas	4 601	4 960	4 940	4 582	5 129	-189	-19
Asukasmäärä	44 434	45 300	45 300	44 184	44 437	863	0

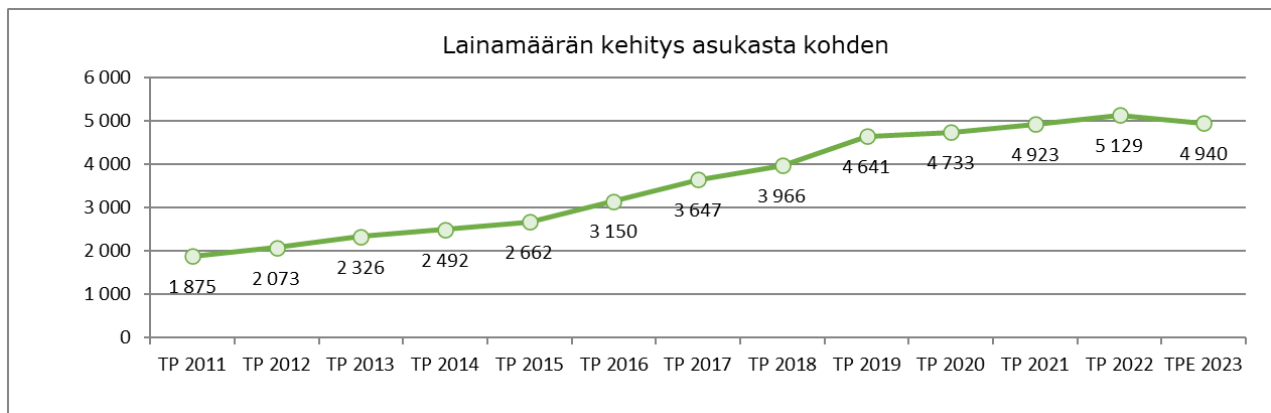
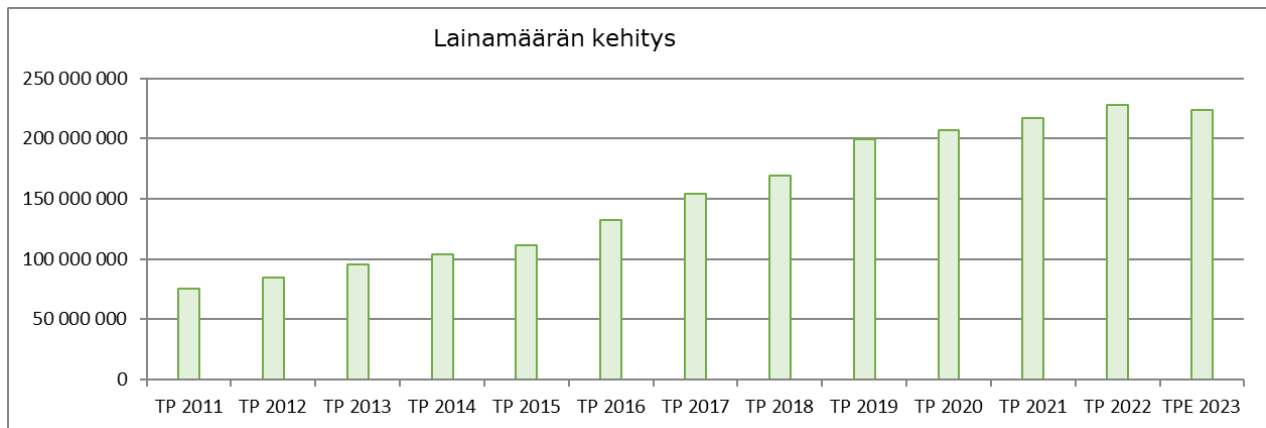
* edellisen vuoden vastaava ajanjakso

4.2 Rahoitusosan toteutuminen ja tilinpäätöskäytännöt vuodelle 2023

Kunnan rahavarojen muutos on maaliskuun loppuun mennessä ollut -8,2 milj. euroa. Maaliskuun lopussa kunnan lainakanta, sisältäen liikelaitokset, on ollut 204,4 milj. euroa. Kuitenkin johtuen investointimenojen painottumisesta loppuvuodelle, lainakannan ennustetaan asettuvan vuoden lopussa 223,8 miljoonaan euroon.

Pitkäaikaisia lainoja on maaliskuun loppuun mennessä lyhennetty 3,2 milj. euroa ja uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole nostettu. Lyhytaikaisten lainojen muutos on ollut -20,3 milj. euroa. Tilinpäätöskäytännöissä kunnan lainakannan muutoksen arvioidaan asettuvan -4,1 milj. euroon.

	Tot. 2023 1-3	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	TP 2022
Lainakanta, milj.euroa	204,4	224,9	223,8	227,9
Lainakannan muutokset	-23,5	-3,0	-4,1	10,7
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	11,0	17,0	43,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3,2	-16,1	-16,1	-17,4
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-20,3	2,1	-5,0	-15,0
Lainat euroa/asukas	4 602	4 965	4 940	5 129
asukasluku	44 434	45 300	45 300	44 437



RAHOITUSLASKELMA, € (kunta + LL)	Tot. 2023 1-3	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Toiminnan rahavirta	24 938 917	33 119 027	32 408 702	13 543 301	24 561 762
Vuosikate	25 417 230	37 919 027	35 148 702	14 889 144	29 179 435
Tulorahoituksen korjaukset	-478 314	-4 800 000	-2 740 000	-1 345 843	-4 617 673
Investointien rahavirta	-3 429 796	-33 980 000	-36 100 000	-5 546 183	-30 722 513
Investointimenot	-4 184 816	-40 280 000	-40 140 000	-6 855 054	-40 367 419
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	0	-36 972	2 641 023
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	755 020	6 300 000	4 040 000	1 345 843	7 003 883
Toiminnan ja investointien rahavirta	21 509 121	-860 973	-3 691 298	7 997 118	-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	-23 468 388	-3 000 000	-4 100 000	-14 803 266	10 655 541
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	11 000 000	17 000 000	0	43 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 212 185	-16 100 000	-16 100 000	-2 587 185	-17 370 797
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-20 256 203	2 100 000	-5 000 000	-12 216 082	-14 973 662
Oman pääoman muutokset	-208 234	0	0	-65 278	-39 731
Muut maksuvalmiuden muutokset	-6 067 202	3 050 000	850 000	-3 500 415	9 635 768
Vesilaitoksen liitt.maksut, vpo	324 652	3 500 000	1 300 000	488 448	3 613 959
Maankäytösop. enn.maks.tuloutus	-124 493	-450 000	-450 000	-124 493	-741 416
Rahoituksen rahavirta	-29 743 823	50 000	-3 250 000	-18 368 959	20 237 868
Rahavarojen muutos	-8 234 702	-810 973	-6 941 298	-10 371 841	14 077 116
Rahavarat tilikauden lopussa	36 718 239	44 141 968	38 011 643	20 503 984	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 maaliskuun loppuun mennessä toteutunut noin 10,8 prosenttia. Investointien ennustetaan toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisesti. Irtaimesta omaisuudesta konsernipalveluiden osalta esitetään siirrettäväksi määrärahaa 70 000 euroa aineettomiin hyödykkeisiin muihin pitkävaikutteisiin menoihin talousjärjestelmien uudistamisen valmisteluun sekä sähköisen arkistoinnin hankintaan. Irtaimen omaisuuden osalta määräraha kohdennetaan tietotekniikan runkoyhtymien hankintaan. Kunnallistekniikan kokonaisinvestointien arvioidaan toteutuvan muutetun

talousarvion mukaisesti, määrärahalisäyksiä esitettiin alkuvuodesta 2 720 000 euroa. Talonrakennuksen kokonaisinvestointien arvioidaan toteutuvan alkuperäisen talousarvion mukaisena, mutta määrärahamuutoksia on esitetty hankkeiden välillä. Kiinteään omaisuuteen esitetään maa-alueiden myynnin osalta 200 000 euron määrärahavähennys johtuen heikentyneestä maanmyyntien ennusteesta. Investointien toteutumisesta on tarkempi erittely toimialojen käyttötalousosan toteutuminen -osiossa.

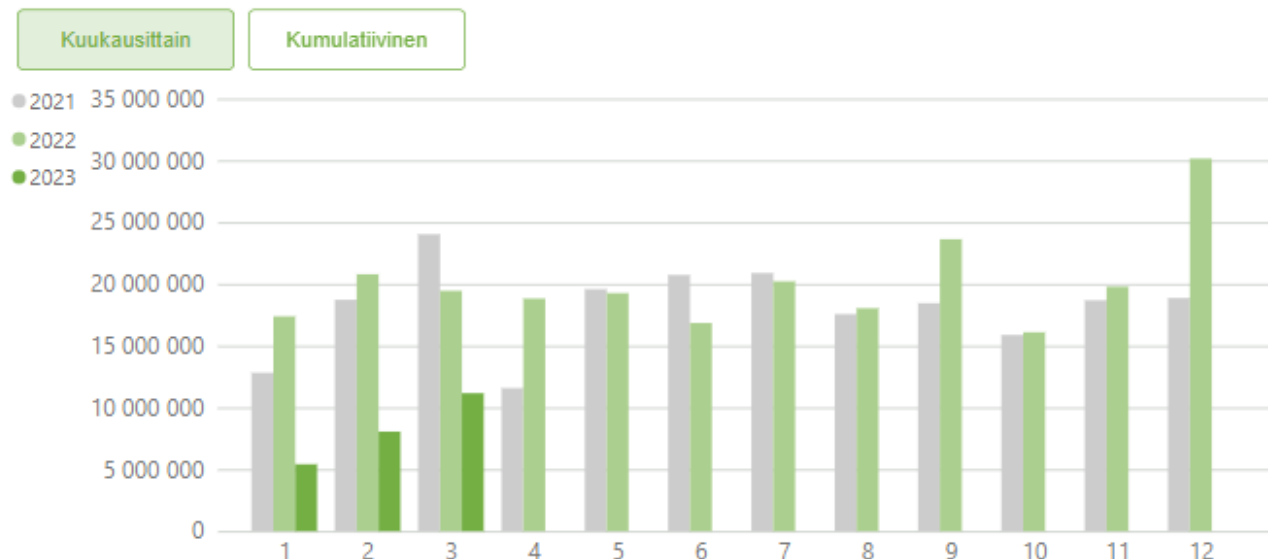
INVESTOINNIT, €	Tot. 2023 1-3	Tot-%	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.
Investoinnit yhteensä, netto	-4 184 816	10,8 %	-38 780 000	-38 840 000
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Muut pitkävaikutteiset menot	0		0	-70 000
KIINTEÄ OMAISUUS				
Maa-alueiden hankinta	-1 966	0,2 %	-1 000 000	-1 200 000
Maa-alueiden myynti	-1 966	0,1 %	-2 500 000	-2 500 000
	0	0,0 %	1 500 000	1 300 000
TALONRAKENNUS				
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-593 036	7,0 %	-8 450 000	-8 450 000
Toimialojen yhteiset	-327 305	5,5 %	-5 950 000	-5 800 000
Aleksian keittiöt	-108 843	21,8 %	-500 000	-650 000
Pienet talohankkeet	-15 287	3,1 %	-500 000	-500 000
	-141 600	9,4 %	-1 500 000	-1 500 000
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Kunnallistekniikan rakentaminen	-1 979 758	11,2 %	-17 730 000	-17 730 000
Klaukkalan tieverkko	-1 458 237	9,7 %	-15 020 000	-15 020 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	0	0,0 %	-50 000	-50 000
	-521 521	19,6 %	-2 660 000	-2 660 000
IRTAIN OMAISUUS				
Konsernipalvelut	-182 771	18,7 %	-980 000	-820 000
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala		0,0 %	-150 000	-60 000
Ympäristötoimiala	-182 771	43,5 %	-420 000	-360 000
	0	0,0 %	-410 000	-400 000
Nurmijärven Vesi, yht.	-1 427 286	13,6 %	-10 470 000	-10 470 000
Vesihuollon rakentaminen	-1 427 286	13,7 %	-10 440 000	-10 440 000
Irtain omaisuus	0	0,0 %	-30 000	-30 000
Irtain omaisuus, Aleksia	0	0,0 %	-150 000	-100 000

4.4 Käyttötalouden toteutuminen ja tilinpäätösnäytteet vuodelle 2023

Taso 1	Talousarvio	Talousarvio+ muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-% vuosi
Käyttötalouso	-104 826 489	-104 826 489	-24 640 641	24 %	-109 493 160	-57 642 856	-57 %
Kunta ilman liikelaitosta	-110 930 905	-110 930 905	-25 626 789	23 %	-115 550 843	-58 416 680	-56 %
Konsernipalvelut	-12 674 973	-12 674 973	-3 088 728	24 %	-13 183 204	-3 047 611	1 %
Elinvoimapaalvelut	-3 301 800	-3 301 800	-722 481	22 %	-3 577 919	-919 773	-21 %
Hallintopalvelut	-1 022 503	-1 022 503	-212 059	21 %	-1 032 517	-223 648	-5 %
Henkilöstöpalvelut	-3 382 103	-3 382 103	-948 724	28 %	-3 704 407	-266 773	256 %
Projektit	0	0	-3 507		-23 408		
Talous- ja strategiapaalvelut	-1 220 681	-1 220 681	-357 253	29 %	-1 138 897	-320 255	12 %
Tarkastuslautakunta	-60 277	-60 277	-3 962	7 %	-60 277	-245	
Viestintä- ja markkinointipalvelut	-590 011	-590 011	-138 583	23 %	-592 748	-92 122	50 %
Yhteiset toiminnot	-3 097 598	-3 097 598	-702 161	23 %	-3 053 032	-1 224 796	-43 %
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-102 800 777	-102 800 777	-23 752 471	23 %	-104 420 655	-23 141 409	3 %
Hallinto- ja talouspalvelut	-1 080 670	-1 080 670	-256 068	24 %	-1 099 670	-240 620	6 %
Hyvinvointipalvelut PÄÄTT						-292 215	-100 %
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	-3 623 980	-3 623 980	-920 736	25 %	-3 663 643	-771 287	19 %
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet	-267 620	-267 620	-214 097	80 %	-469 880	-26 279	715 %
Koulutuspalvelut	-58 043 807	-58 043 807	-13 437 785	23 %	-58 711 630	-13 097 977	3 %
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	-778 240	-778 240	-134 325	17 %	-785 604	-164 720	-18 %
Nuorisopalvelut	-2 336 050	-2 336 050	-571 724	24 %	-2 379 646	-557 903	2 %
Varhaiskasvatuspalvelut	-36 670 410	-36 670 410	-8 217 736	22 %	-37 310 582	-7 990 408	3 %
Ympäristötoimiala	4 664 845	4 664 845	1 212 214	26 %	2 173 016	997 645	22 %
Maankäyttö ja kaavoitus	-2 761 646	-2 761 646	-576 578	21 %	-2 761 646	-479 571	20 %
Omaisuuksien tuotot ja hallinta	6 860 000	6 860 000	847 490	12 %	4 800 000	2 115 740	-60 %
Tekninen keskus	-10 084 380	-10 084 380	-2 178 709	22 %	-10 284 380	-2 043 440	7 %
Tilakeskus	11 870 434	11 870 434	3 442 426	29 %	11 638 605	2 486 949	38 %
Ympäristötoimialan hallinto- ja talouspalvelut	-1 219 563	-1 219 563	-322 415	26 %	-1 219 563	-1 082 033	-70 %
Sosiaali- ja terveyspalvelut	-120 000	-120 000	2 156	-2 %	-120 000	-33 225 306	-100 %
Sosiaali- ja terveyspalvelujen ostot	-120 000	-120 000	2 156	-2 %	-120 000	-33 225 306	-100 %

Taso 1	Talousarvio	Talousarvio+ muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-% vuosi
Käyttötalouso	6 104 417	6 104 417	986 148	16 %	6 057 684	773 823	27 %
Liikelaitokset	6 104 417	6 104 417	986 148	16 %	6 057 684	773 823	27 %
Aleksia liikelaitos	259 748	259 748	354 836	137 %	213 015	28 224	
Nurmijärven Vesi -liikelaitos	5 844 668	5 844 668	631 311	11 %	5 844 668	745 600	-15 %
Yhteensä	6 104 417	6 104 417	986 148	16 %	6 057 684	773 823	27 %

Toteuma



Konsernipalvelut

Tuloslaskelma 01.01.-31.03.2023

	Talousarvio	Siitä muutos	Talousarvio+muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-%	TP edellinen vuosi
Toimintatuotot	2 470 735	0	2 470 735	545 887	22 %	2 447 327	590 682	-8 %	2 582 131
Myyntituotot	1 982 079	0	1 982 079	482 375	24 %	1 982 079	561 601	-14 %	2 090 897
Tuet ja avustukset	331 056	0	331 056	53 014	16 %	307 648			264 204
Muut toimintatuotot	157 600	0	157 600	10 499	7 %	157 600	29 081	-64 %	227 030
Toimintakulut	-15 145 708	0	-15 145 708	-3 634 615	24 %	-15 630 531	-3 638 293	-0 %	-13 616 837
Henkilöstökulut	-6 556 343	0	-6 556 343	-1 502 122	23 %	-6 514 482	-1 143 060	31 %	-4 471 665
Palvelujen ostot	-4 546 697	0	-4 546 697	-1 261 750	28 %	-4 817 235	-1 342 724	-6 %	-4 691 580
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-96 970	0	-96 970	-39 824	41 %	-102 870	2 238		-46 563
Avustukset	-3 120 520	0	-3 120 520	-642 873	21 %	-3 370 667	-947 949	-32 %	-3 662 522
Muut toimintakulut	-825 177	0	-825 177	-188 046	23 %	-825 277	-206 797	-9 %	-744 507
Toimintakate	-12 674 973	0	-12 674 973	-3 088 728	24 %	-13 183 204	-3 047 611	1 %	-11 034 706

Tulosalueiden toimintakateen toteutuminen

	Talousarvio	Talousarvio+muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-%
Konsernipalvelut	-12 674 973	-12 674 973	-3 088 728	24 %	-13 183 204	-3 047 611	1 %
Elinvoimapalvelut	-3 301 800	-3 301 800	-722 481	22 %	-3 577 919	-919 773	-21 %
Hallintopalvelut	-1 022 503	-1 022 503	-212 059	21 %	-1 032 517	-223 648	-5 %
Henkilöstöpalvelut	-3 382 103	-3 382 103	-948 724	28 %	-3 704 407	-266 773	256 %
Projektit	0	0	-3 507		-23 408		
Talous- ja strategiapalvelut	-1 220 681	-1 220 681	-357 253	29 %	-1 138 897	-320 255	12 %
Tarkastuslautakunta	-60 277	-60 277	-3 962	7 %	-60 277	-245	
Viestintä- ja markkinointipalvelut	-590 011	-590 011	-138 583	23 %	-592 748	-92 122	50 %
Yhteiset toiminnot	-3 097 598	-3 097 598	-702 161	23 %	-3 053 032	-1 224 796	-43 %
Yhteensä	-12 674 973	-12 674 973	-3 088 728	24 %	-13 183 204	-3 047 611	1 %

Toteumaennuste

Konsernipalveluissa toimintatuottojen toteutuma oli maaliskuun lopussa 22 % ja toimintakulujen toteutuma 24 %. Toimintakate on toteutunut lähes tasaisen toteutuman mukaisesti ollen 24 %. Toiminnallisesti alkuvuonna on edetty asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Maaliskuun lopun tilanteessa ylitystä on henkilöstöpalveluissa sekä talous- ja strategiapalveluissa. Henkilöstöpalveluihin esitettävän lisämäärärahan lisäksi merkittävin ylityspaine loppuvuodelle on työmarkkinatuen kuntaosuuksissa, joiden kertymä alkuvuonna on ollut arvioitua suurempi.

Hallintopalvelut- tulosalueen toimintakate on toteutunut alle talousarvion (tot. 21 %). Hallintopalvelujen tulosalueen koordinoimana on toteutettu alkuvuonna ilmoittajansuojelulain edellyttämän ilmoituskanavan käyttöönottoon liittyvät toimet ja kanava on otettu käyttöön lain edellyttämässä määräajassa. Tiedotus ja kouluttaminen asiassa jatkuvat. Lisäksi hallintopalvelujen koordinoimana on toteutettu maaliskuussa 2023 eduskuntavaalien ennakkoäänestys sekä varsinaisen vaalipäivän äänestys siihen liittyvine valmistelutoineen ja viran-

omaisvelvoitteineen, kuten vaalitoimitsijoiden rekrytoiminen, vaalitoimielinten kokoaminen ja kaikkien näiden toimijoiden kouluttaminen tehtävänsä. Varsinainen vaalipäivä oli sunnuntaina 2.4.2023. Lakiasiantuntijan jäädessä lomien päättymisen jälkeen eläkkeelle, hallintopalveluiden valvomat ja hoitamat insolvenssiasiat, sidonnaisuusrekisteri-ilmoitusten koordinoiminen ja valtuustoasioiden täytäntöönpanot on jaettu tulosalueella uudelleen. Kunnanlakimies hoitaa toistaiseksi velkajärjestelyjä ja muita insolvenssiasioita, asiakaspalvelusihteeri hoitaa sidonnaisuusrekisteriä ja täytäntöönpanot on siirretty hallinnon asiantuntijan tehtäväksi.

Henkilöstöpalvelut -tulosalueen toimintakate ylittyi alkuvuodesta 3%. Tulosalueelle esitetään 310 000 euron lisämäärärahaa, koska palkkajärjestelmäkokonaisuuden ja Titania -työvuorosunnittelun kustannuksia ei huomioidu toimintatavan muutoksen yhteydessä palvelujen oston määrärahoissa vuodelle 2023. Uuden, kunnanhallituksen 30.1.2023 hyväksymän henkilöstöohjelman toteutuksen suunnittelu ja koordinoiminen aloitettiin. Tulosalue on osallistunut kestävä kasvun eli Nuuka-ohjel-

man valmisteluun ja sen henkilöstövaikutuksia on käsitelty yhteistoimintaelimen kokouksissa. Kunta-alan virka- ja työehtosopimusten moniosaisten palkankorotusten eli yleiskorotusten ja paikallisesti neuvoteltavien järjestelyerien ja palkkojen kehittämisohjelman neuvotteluja ja toimeenpanoa 1.6.2023 lukien on valmisteltu KT:n maaliskuussa antamien ohjeiden pohjalta. Palkanmaksupalvelujen laadun seuranta ja toiminnan ohjausta on jatkettu säännöllisesti. Työsuojelutiimi järjesti useita toimialakohtaisia Rego –riskien hallinnan koulutuksia osana järjestelmän käyttöönottoprosessia. Maaliskuussa toteutettiin esihenkilöiden Mielellään työssä -valmennus, jossa käsiteltiin työhyvinvoinnin johtamisen keinoja.

Talous- ja strategiapalvelujen toimintakatteen toteumaprosentti on maaliskuun loppuun mennessä 29 %, joka on hieman talousarvion tasaista kertymää suurempi. Alkuvuoden aikana on hankittu tietotekniikan toimintavarmuuden kannalta tärkeitä varaosia, jotka kertaluonteisena kuluna nostavat alkuvuoden toteumia. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan noin 0,1 milj. euroa talousarviota pienempinä. ICT-yksikössä on vuoden aikana toteutettu organisaatiomuutoksia henkilöstövaihdosten myötä, joiden seurauksena yksiköstä poistuu kaksi henkilötyövuotta. Järjestelyt pienentävät tulosalueen henkilöstömenojen ennustetta vaikuttaen toimialoilta laskutettaviin kustannuksiin.

Tulosalueen toiminta on alkuvuoden ajan keskittynyt usean isomman kokonaisuuden valmisteluun, joita ovat mm. kestävä kasvun NUUKA-ohjelma, taloushallinnon järjestelmien uudistaminen, kunnan hankintalinjaukset (KH § 1/2023), asumisen ohjelman rakentaminen ja rahoitustoiminnan periaatteiden sekä takaus- ja antolainapolitiikan uudistaminen. Lisäksi on edistetty Fiksu kuntastrategia -hanketta, valmistelu tietoliikennepalvelujen kilpailutusta ja ICT-yksikön organisaatiomuutosta.

Viestintä- ja markkinointipalvelut -tulosalueella toimintakatteen toteumaprosentti oli maaliskuun lopussa 24 % ja on näin ollen toteutunut suunnitelman mukaisesti. Tulosalue julkaisi alkuvuodesta tiedotuslehden hyvinvointiteemalla, jossa viestittiin vuoden alussa käynnistettyjen hyvinvointialueiden vaikutusta kuntalaisiin ja tehtiin näkyväksi kuntaan jäävä palvelutuotantoa. Lisäksi kunnan viestinnässä tehtiin alkuvuodesta 2023 mahdolliseen sähköpulaan liittyvää viestintää ja mm. jaettiin jokaiseen kunnan kotitalouteen toimintaohjeet mahdollisen sähköpulan varalta. Lisäksi tulosalue tuki eduskunta-vaalien viestintää ja toteutti mm. vaalipaneelin 21.3. yhteistyössä Nurmijärven Uutisten kanssa. Tulosalueella

on myös kehitetty työnantajamielikuvaviestintää ja rekrytointiviestintää sekä näihin liittyen #ilmiöntekijät-kampanjaa.

Tulosalueella on alkuvuodesta edistetty matkailun kehittämistä. Kunnan uusi matkailukoordinaattori aloitti maaliskuun alussa. Visit Nurmijärvi -kanavia ja viestintää kehitettiin maaliskuun aikana. Lisäksi toimiala on edistänyt kulttuuri-, matkailu- ja tapahtumaohjelmaa. Osana ohjelmatyötä järjestettiin mm. osallistamistilaisuuksia yrittäjille, yhdistyksille ja tapahtumanjärjestäjille.

Tulosalueella on alkuvuodesta tuettu kaavoitusta mm. Nurmijärvi-mallin (Rakennetaan kyliin) ja Kirkonkylän kehittämisen visiotyön yhteydessä. Ympäristötoimialaa on tuettu systemaattisesti muun muassa ilmastotyöhön sekä rekrytointiviestinnässä. Sivistys- ja hyvinvointitoimialan viestintää on alettu kehittää tulosalueelle maaliskuun alussa rekrytoitujen viestintäasiantuntijan toimesta.

Elinvoimapalveluiden tulosalueen toimintakatteen toteuma ajalla 1-3/2023 oli 22 %. Kokonaisuutena tulosalue siis etenee suunnitellusti talousarvion puitteissa. Elinkeinopalveluissa tiettyjä kustannuslajeja, kuten jäsenmaksuja, kertyy etupainotteisesti vuoden alussa. Vastaavasti työllisyyspalveluissa toimintatuottoja on kertynyt alkuvuosipainotteisesti edellisen vuoden työllistämispalkkojen palautuvista osista.

Työmarkkinatuen kuntaosuuksien maksuja puolestaan on vuoden kolmen ensimmäisen kuukauden aikana kertynyt jo 31 % budjetoidusta. Tämä tarkoittaisi tasaisella vauhdilla merkittävää ylitystä kustannuspaikan määrärahoihin. Tämän taustalla on kaksi syytä. Ensinnäkin työtömille työnhakijoille maksettavan työmarkkinatuen määrää nostettiin vuoden alussa 8 %. Toiseksi Nurmijärvellä tuen saajissa painottuu voimakkaasti yli 1000 päivää työttöminä olleiden joukko. Tämän tuensaajaryhmän työmarkkinatuesta kunta maksaa 70 %.

Tulosalueen toiminnassa on painottunut ja tulee koko vuoden painottumaan TE2024 uudistukseen valmistautuminen. Uudistukseen liittyvät merkittävät päätökset tulevat kunnanhallituksen ja -valtuuston käsittelyyn viimeistään elo-syyskuussa. Valmistelu tuottaa myös ylimääräisiä kuluja, jotka tulevat näkymään työllisyyspalveluiden kustannuksissa. Valtion taholta on olemassa alustavia lupauksia siitä, että valtio korvaisi kunnille näitä pakosti syntyviä menoja. Mitään sitovia päätöksiä asiasta ei kuitenkaan ole.

Yhteiset toiminnot –tulosalueella toimintakate on maaliskuun lopussa hieman alle talousarvion tasaisen toteutuman (tot. 23 %). Alkuvuoden aikana palvelujen ostot

ovat ylittyneet, mikä johtuu menojen jaksottumisesta alkuvuoteen, mutta tilanne tasoittunee loppuvuoden aikana. Verotuskustannukset tulevat toteutumaan noin 50 000 euroa arvioitua pienempänä, mikä on huomioitu

ennusteessa. Alkuvuoden aikana on toteutettu eduskuntavaalit, joiden lopulliset kustannukset selviävät vasta vuoden toisessa osavuusikatsauksessa.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-3	TA 2023	TP 2023 ennuste
Hallintopalvelut	2,4	11,0	11,0
Henkilöstöpalvelut	2,7	11,0	11,5
Talous- ja strategiapalvelut	4,9	20,0	18,3
Viestintä- ja markkinointipalvelut	1,1	6,0	5,6
Elinvoimapaalvelut	1,0	4,0	4,0
Yhteiset toiminnot	0,5	2,0	2,0
Tarkastuslautakunta	0,0	0,0	0,0
Hankkeet	0,0	0,0	0,0
Yhteensä	12,6	54,0	52,4

Muutosesitys määrärahoihin

Henkilöstöpalvelut -tulosalueelle esitetään 310 000 euron lisämäärärahaa palkkajärjestelmäkokonaisuuden ja

Titania -työvuorosuunnittelun kustannuksiin, joita ei ollut huomioitu talousarviossa.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
Tietotekniikka	150 000		60 000
Sähköinen arkistointi			60 000
Talousjärjestelmien uudistus			10 000

Investointien toteutuminen

Kunnan tietoliikenteen toimivuuden kannalta keskeisen runkokytkimen uusintaan oli varattu 150 000 euroa vuodelle 2023, mutta tarkempien indikaatioiden myötä investointi saadaan toteutettua pienemmällä hinnalla. 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 jouduttaneen 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 siihen tarvittavat määrärahat esitetään toisessa osavuusikatsauksessa. Taloushallinnon järjestelmien uudistaminen tapahtuu pääosin vuonna 2024, mutta vuodelle 2023 ennakoitaan kohdentuvan jonkin verran aktivointikelpoisia kustannuksia. Taloushallinnon järjestelmien uudistaminen ajoittuu vuodelle 2024 ja valtaosa kustannuksista kohdistuu kolmelle tilikaudelle. Kokonaisuudessaan taloushallinnon järjestelmien uudistamisen arvioidaan maksavan 0,3-0,4 milj. euroa käyttöönoton osalta.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Investointien määrärahoihin esitetään muutoksia seuraavasti: Tietotekniikan runkokytkimeen varatusta 150 000 eurosta esitetään säästyvän 90 000 euroa ja ne esitetään kohdennettavaksi sähköisen arkistoinnin käyt-

töönottoon (60 000 euroa) ja taloushallinnon järjestelmien uudistamisen alkuvaiheen kustannuksiin (10 000 euroa). Sähköisen arkistoinnin käyttöönottoon oli varattu rahaa vuodelle 2022, joten kyseessä on menon uudelleenbudjetointi.

Irtain omaisuus	TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Tietotekniikka	150 000	-90 000	60 000
Muutos yhteensä		-90 000	

Aineettomat hyödykkeet	TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Muut pitkävaikutteiset menot			
Sähköinen arkistointi		60 000	60 000
Talousjärjestelmien uudistus		10 000	10 000
Muutos yhteensä		70 000	

Sivistys- ja hyvinvointitoimiala

Tuloslaskelma 01.01.-31.03.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TPE 2023	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Toimintatuotot	1 434 411	23 %	6 105 350	6 972 410	1 279 711	7 408 216
Myyntituotot	276 174	16 %	1 712 640	1 712 640	205 626	1 769 890
Maksutuotot	481 459	22 %	2 161 830	2 161 830	481 386	2 642 443
Tuet ja avustukset	610 399	32 %	1 935 910	2 802 970	553 753	2 604 464
Muut toimintatuotot	66 378	23 %	294 970	294 970	38 946	391 419
Toimintakulut	-25 186 882	23 %	-108 906 127	-111 393 065	-24 421 120	-106 359 848
Henkilöstökulut	-14 296 897	24 %	-59 567 587	-62 030 787	-14 122 922	-60 623 589
Palvelujen ostot	-4 731 082	21 %	-23 032 540	-23 188 366	-4 574 608	-21 630 617
Aineet, tarv. ja tavarat	-399 757	14 %	-2 874 220	-2 773 620	-413 137	-2 700 501
Avustukset	-1 033 786	24 %	-4 283 160	-4 283 160	-1 040 378	-4 106 241
Muut toimintakulut	-4 725 360	25 %	-19 148 620	-19 117 132	-4 270 076	-17 298 899
Toimintakate	-23 752 471	23 %	-102 800 777	-104 420 655	-23 141 409	-98 951 632
Poistot ja arvonal.	-174 866			-771 960		

Tulosalueiden toimintakateen toteutuminen

	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TPE 2023	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Hallinto- ja talouspalvelut	-256 068	24 %	-1 080 670	-1 099 670	-200 439	-856 858
Koulutuspalvelut	-13 437 785	23 %	-58 043 807	-58 711 630	-13 097 977	-55 681 109
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet	-214 097	80 %	-267 620	-469 880	-26 279	-470 075
Varhaiskasvatuspalvelut	-8 217 736	22 %	-36 670 410	-37 310 582	-7 990 408	-34 546 834
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	-920 736	25 %	-3 623 980	-3 663 643	-771 287	-3 124 554
Nuorisopalvelut	-571 724	24 %	-2 336 050	-2 379 646	-557 903	-2 184 282
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	-134 325	17 %	-778 240	-785 604	-136 533	-515 072
Yhteensä	-23 752 471	23 %	-102 800 777	-104 420 655	-22 780 827	-97 378 784

Toteumaennuste

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakate oli maaliskuun lopussa 23 prosenttia. Tilinpäätösennusteessa arvioidaan toimialan toimintakateen ylittyvän 1 620 000 euroa, josta koulutuspalvelujen osuus on 668 000 euroa, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeiden 202 000 euroa sekä varhaiskasvatuspalvelujen 640 000 euroa. Mahdolliset lisämäärärahaesitykset tehdään seuraavissa osavuosikatsauksissa.

Toimintatuottojen arvioidaan ylittyvän tilinpäätösennusteessa 867 000 euroa. Tulojen ylitys johtuu arvioitua suuremmista tuista ja avustuksista hankkeiden osalta. Toimintakulujen arvioidaan tilinpäätösennusteessa ylittyvän 2 487 000 euroa. Henkilöstökulujen arvioidaan nousevan 1 253 000 euroa, ylitys johtuu budjetoitua suuremmista palkankorotuksista. Tämän lisäksi hankkeiden toimintakulujen (pääosin henkilöstökuluja) arvioidaan olevan 1 069 000 euroa budjetoitua suurempia, ja varhaiskasvatuksen palvelusetelikulujen arvioidaan nousevan 163 000 euroa palvelusetelin indeksikorotuksen vuoksi.

Hallinto- ja talouspalvelut

Hallinto- ja talouspalveluiden toimintakate toteutuu suunnitellusti. Toimintakate oli maaliskuun lopussa 24 %.

Koulutuspalvelut

Koulutuspalveluiden toimintakate toteutuu suunnitellusti. Toimintakate oli maaliskuun lopussa 23 %.

Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.1.2023 ja samalla vastuu opiskeluhoitopalveluiden eli koulu- ja opiskeluterveydenhuollon sekä kuraattori- ja psykologipalveluiden järjestämisestä siirtyi alueille. Muutos ei vaikuttanut opiskeluhoitopalveluiden käytännön järjestämiseen, vaan ne järjestetään kouluissa ja oppilaitoksissa edelleen ensisijaisesti lähipalveluna.

Opetushallitus antoi 2.12.2022 määräykset perusopetuksen ja lukiokoulutuksen opetussuunnitelmien perusteiden muuttamisesta opiskeluhoitoa koskevien luku-

jen osalta vastaamaan vuodenvaihteessa voimaan astuneita oppilas- ja opiskelijahuoltolain muutoksia. Määräysten mukaan tarkistettavat paikalliset opetussuunnitelmat tulee ottaa käyttöön viimeistään 1.8.2023. Merkittävin muutos perusteissa on opetuksen ja koulutuksen järjestäjä koskeva velvoite, jonka mukaan niiden on laadittava oma opiskeluhuoltosuunnitelma. Muuten uudistukset koskevat käsitteiden yhtenäistämistä ja ajantasaisen lainsäädännön huomioimista.

Lokakuussa 2019 tuhopoltossa tuhoutuneen Lepsämän koulun palaneen koulurakennuksen korvannut uudisrakennus otettiin käyttöön helmikuussa. Pitkä odotus huipentui riemukkaisiin avajaisjuhliin, joita vietettiin 31.3.2023.

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeiden toimintakate oli maaliskuun lopussa 80 %. Toimintakateennustetaan ylittävän 202 000 euroa. Seuraavissa osavuositarkastuksissa arvioidaan ylitystä ja tehdään tarvittavat määrärahamuutosesitykset.

Varhaiskasvatukseen on kirjattu tarkastelujaksolla 237 000 euron ja esi- ja perusopetukseen 565 000 euron valtionavustus tasa-arvon edistämiseen. Kirjasto- ja kulttuuripalveluihin on kirjattu 12 000 euron valtionavustus "operaatio lukuilo", jonka käyttö toteutetaan yhdessä varhaiskasvatustalouden kanssa.

Varhaiskasvatustalouden palvelut

Varhaiskasvatustalouden toimintakate oli maaliskuun lopussa 23 %. Palvelusetelimenojen arvioidaan ylittävän varhaiskasvatustalouden asiakasmaksumuutosten sekä palvelusetelin indeksikorotuksen vuoksi arvioidusta. Seuraavissa osavuositarkastuksissa seuraamme tarkemmin asian kehittymistä.

Varhaiskasvatustalouden suurin haaste on henkilöstön saatavuus erityisesti sijaisuuksiin. Lisäksi kelpoisten varhaiskasvatustalouden opettajien rekrytointiin liittyen on merkittäviä vaikeuksia. Alle 3 – vuotiaiden lasten osallistumistaso varhaiskasvatukseen kasvaa edelleen, jonka vuoksi varhaiskasvatustalouden paikat ovat täyttyneet ja uusia pieniä, määräaikaista yksiköitä on perustettu paikkojen riittävyyden varmistamiseksi.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toimintakate näyttää tällä hetkellä toteutuvan suunnitellusti. Toimintakate oli

maaliskuun lopussa 25 %. Tuottoja arvioidaan tarkemmin kesäkauden jälkeen.

Alkuvuoden toiminta on käynnistynyt vilkkaana usean poikkeusvuoden jälkeen. Kulttuuriohjelmia on valmisteltu osana matkailu-, tapahtuma- ja kulttuuriohjelmia. Ohjelma valmistuu kevään aikana.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluiden toimintakate toteutuu suunnitellusti. Toimintakate oli maaliskuun lopussa 24 %. Tuottoja nuorisopalveluissa saadaan Monikosta, leiritoiminnasta sekä Sääksin ja Tiiran toiminnasta. Näitä voidaan arvioida tarkemmin kesän jälkeen.

Nuorisopalveluissa käynnistyi 2 uutta hanketta vuoden alussa: Täyttä Klaukkalaa-hanke ja Koulunuorisotyö kasvattajayhteisön osana-hanke. Hankkeissa työskentelee yhteensä 3 työntekijää. Hankkeet ovat käynnistyneet hyvin.

Nuorten aikuisten toiminnassa etsivässä nuorisotyössä on asiakkaita 140. Haasteita on ollut erityisesti nuorten ohjautumisessa terveystalouden palveluihin. Ilmiönä yksinäisyys on myös näkynyt. Nuorten työpajalla päättyi vuoden vaihteessa kuntouttava työtoiminta. Se on jonkin verran näkynyt nuorten ohjautumisessa työpajalle.

Nuorten eli 13–17-vuotiaiden illoissa käy tilasta riippuen 20–50 kävijää illassa. Varhaisnuorten eli 3.–6.-luokkalaisten illoissa alkuvuonna on ollut paljon kävijöitä. Rajamäessä aukioloja porrastettiin, jotta nuorten kohtaamiseen olisi enemmän aikaa. Jonkin verran parilla nuorisotilalla on ollut välinpitämättömyyden käytöstä. Koulujen kanssa on tehty yhteistyötä koulukahviloiden, Kantti Kestää- ja kaverikerhojen muodossa. Kouluilla tehtävä työ tavoittaa hyvin nuoria. Lisäksi nuorisotiloilta on jalkautettu kirjastoille ja kauppoihin. Päihteistä sähkötuokkaa näkyy kaikissa kylissä.

Märkiö oli kiinni alkuvuoden ja leirikeskuksesta tehtyinä aikana kunnostus- ja siivoustöitä. Myös Haikalan nuorisotilalle on luotu uutta ilmettä. Nuorisopalveluiden vuokriin siirtyi Kuusitie 4 B:n vuokra, joka on aamu- ja iltapäivätoiminnan käytössä.

Hyvinvointitaloutakunta hyväksyi alkuvuodesta uuden aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintasuunnitelman, nuorisovaltuuston toimintasäännön ja nuorisoyhdistysten avustussäännön.

Liikunta- ja hyvinvointipalvelut

Hyvinvointipalvelut yhdistyivät osaksi liikuntapalveluita 1.1.2023 kokonaisuuden uusi nimi on liikunta- ja hyvinvointipalvelut. Hyvinvointipalveluiden alaisuuteen liittyvät mm. vanhus- ja vammaisneuvostojen toimintabudjetit.

Liikunta- ja hyvinvointipalveluiden toimintakate oli maaliskuun lopussa 17 %. Ohjatut liikuntaryhmät ovat toteutuneet suunnitellusti.

Kunnan Voimaa Vanhuuteen-hankkeen viimeinen toimintavuosi käynnistyi ja hankkeessa keskitytään yhdistyksille suunnattujen koulutusten järjestämiseen.

Terveytensä kannalta liian vähän liikkuville nuorille kohdennettu Helppi-hankkeessa on saatu valmiiksi kuvaus nuorten liikuntaneuvontaprosessista.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-3	TA 2023	TPE 2023
Hallinto- ja talouspalvelut	4,0	15	16
Koulutuspalvelut	157,1	598	628
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet	15,4	31	50
Varhaiskasvatuspalvelut	141,8	560	567
Kirjasto ja kulttuuripalvelut	10,6	46	46
Nuorisopalvelut	7,7	32	31
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	2,0	7	7
Yhteensä	338,6	1 288	1 345

HTV1 arvioidaan kasvavan noin 40 henkilötyövuodella. Kasvu johtuu hankkeiden kautta palkatusta henkilöstöstä sekä kasvaneesta sijaisten määrästä erityisesti koulutuspalveluissa.

Muutosesitys määrärahoihin

Mahdolliset lisämääräesitykset tehdään seuraavien osavuosisikatsausten yhteydessä.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Tot. 2023 1-3	TPE 2023
Lepsämän koulu, uudisrakennus, kalusto	-400 000	-182 771	-200 000
Röykän koulu, vanhan osan peruskorjaus, kalusto	0	0	-140 000
Klaukkalan kirjastosalin ja työtilojen uudistus, kalusto	-20 000	0	-20 000
Yhteensä	-420 000	-182 771	-360 000

Investointien toteutuminen

Röykän koulun kalustomäärärahasta jäi viime vuonna käyttämättä 125 000 euroa siirtyneistä kalustohankinnoista johtuen. Hankinnat on tarkoitus toteuttaa tänä

vuonna. Hankinnat koskevat liikuntasalin av-tekniikkaa.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Lisämäärärahaa esitetään Röykän koulun kalustohankintoihin 140 000 euroa.

Ympäristötoimiala

Tuloslaskelma 01.01.-31.03.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Toimintatuotot	8 348 985	23	36 452 879	34 361 051	9 241 207	36 719 165
Myyntituotot	605 195	27	2 277 390	2 277 390	677 781	2 447 045
Maksutuotot	266 613	21	1 270 000	1 270 000	614 186	1 836 294
Tuet ja avustukset	13 922	6	242 500	242 500	0	115 802
Muut toimintatuotot	7 463 255	23	32 662 989	30 571 161	7 949 239	32 320 023
Valmistus omaan käyttöön	0		0	650 000	0	1 860 939
Toimintakulut	-7 136 771	22	-31 788 034	-32 838 034	-8 243 562	-36 190 120
Henkilöstökulut	-1 574 086	22	-7 304 270	-7 504 270	-1 615 742	-7 200 695
Palvelujen ostot	-2 856 503	22	-12 768 386	-13 618 386	-3 458 908	-16 718 355
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 330 645	22	-6 048 800	-6 048 800	-1 850 849	-6 811 082
Avustukset	-2 000	0	-500 000	-500 000	0	-417 915
Muut toimintakulut	-1 373 537	27	-5 166 578	-5 166 578	-1 318 063	-5 042 073
Toimintakate	1 212 214	26	4 664 845	2 173 017	997 645	2 389 983
Poistot ja arvonal.	-4 338 053	22	-20 150 000	-20 150 000	-3 948 394	-17 477 444

Tulosalueiden toimintakateen toteutuminen

	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Tekninen keskus	-2 178 709	22	-10 084 380	-10 284 380	-2 043 440	-10 021 659
Tilakeskus	3 442 426	29	11 870 434	11 638 606	2 486 949	10 548 591
Hallinto- ja talouspalvelut	-322 415	26	-1 219 563	-1 219 563	-1 082 033	-3 478 683
Keski-Uudenmaan Ympäristökeskus	-211 429	24	-871 000	-871 000	-155 045	-878 781
Maankäyttö ja kaavoitus	-576 578	21	-2 761 646	-2 761 646	-479 571	-2 367 723
Omaisuuksien tuotot ja hallinta	847 490	12	6 860 000	4 800 000	2 115 740	7 709 457
Yhteensä	1 212 214	26	4 664 845	2 173 017	997 645	2 389 983

Toteumaennuste

Toimialan toimintakateen arvioidaan toteutuvan noin 2,5 milj. euroa talousarviota heikompana johtuen pääosin maanmyyntien heikentyneestä ennusteesta.

Teknisen keskuksen kustannuspaikalle on aiempien vuosien tapaan kirjattu kaikkien ympäristötoimialan tuntipalkkaisten työntekijöiden lomapalkkakustannuksia ja muita palkkaeriä, jotka ovat viime vuosia vaihdelleet ja kasvaneet vuositasolla merkittävästi. Vuonna 2022 tuntipalkkaisten lomapalkkakustannuksia ym. palkkaeriä kertyi reilu 200 000 euroa. Tarpeena on täsmentää ympäristötoimialan tuntityöntekijöiden lomapalkkojen budjetointikäytäntöä. OVK1:n tilanteessa esitetään toimialan tuntityöntekijöiden lomapalkkakirjauksia varten lisämäärärahaa 200 000 euroa. Muilta osin teknisen keskuksen toimintakateen arvioidaan toteutuvan maaliskuun tilanteessa budjetin mukaisesti. Katukunnossapi-

don kulut ovat alkuvuonna kehittyneet lumisen ja liukaskelisen alkuvuoden takia normitalvea kovemmin, ja katukunnossapidon määrärahojen riittävyys edellyttäisi helpohkoja keliolosuhteita ja vähäisiä katukunnossapitotarpeita kesän ja loppuvuoden ajalle. Seuraavien osavuosikatsausten yhteydessä arvioidaan mahdollisia määrärahamuutosesityksiä, kun mm. keliolosuhteiden kehittymiset ja kustannustason nousun vaikutukset ovat paremmin tiedossa.

Kunnallistekniikan rakentamisen osalta on tehty viime vuonna kirjauskäytännön muutos niiden hankkeiden osalta, joissa osa kustannuksista on siirretty Vesi-liikelaitoksen investoinniksi. Ympäristötoimialan tuloslaskelmassa tämä näkyy valmistuksena omaan käyttöön ja palvelujen ostoissa, kirjauksilla ei ole nettovaikutusta toimialan tuloslaskelmaan. Talousarviossa ei ole huomioitu kirjauskäytännön muutosta, joten esitetään määrärahamuutosta 650 000 euroa.

Teknisen keskuksen yksiköt

	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Koordinointi						
Toimintatuotot	2 523	25	10 100	10 100	2 487	9 948
Toimintakulut	-65 469	17	-375 903	-375 903	-86 168	-359 371
Toimintakate	-62 946	17	-365 803	-365 803	-83 681	-349 423
Kunnallistekniikan rakentaminen						
Toimintatuotot	5 700	25	22 800	22 800	5 601	22 404
Valmistus omaan käyttöön				650 000		1 860 939
Toimintakulut	-96 516	37	-258 516	-1 108 516	-54 251	-2 355 350
Toimintakate	-90 816	39	-235 716	-435 716	-48 650	-472 007
Katujen ja teiden kunnossapito sekä konevarikko						
Toimintatuotot	228 976	28	810 000	810 000	262 580	829 326
Toimintakulut	-1 003 049	26	-3 926 197	-3 926 197	-1 113 593	-4 195 946
Toimintakate	-774 073	25	-3 116 197	-3 116 197	-851 013	-3 366 621
Jätehuolto						
Toimintatuotot	58 832	21	277 000	277 000	117 272	267 682
Toimintakulut	-59 601	15	-392 128	-392 128	-131 257	-379 960
Toimintakate	-769	1	-115 128	-115 128	-13 985	-112 277
Viher- ja liikunta-alueet						
Toimintatuotot	267 336	31	864 800	864 800	243 022	801 354
Toimintakulut	-819 212	24	-3 361 738	-3 361 738	-651 244	-2 974 627
Toimintakate	-551 875	22	-2 496 938	-2 496 938	-408 222	-2 173 273
Kunnallistekniikan suunnittelu						
Toimintatuotot	44 585	13	333 700	333 700	32 850	216 090
Toimintakulut	-742 815	18	-4 088 299	-4 088 299	-670 738	-3 764 148
Toimintakate	-698 230	19	-3 754 599	-3 754 599	-637 888	-3 548 058
Tulosalue yhteensä						
Toimintatuotot	607 953	26	2 318 400	2 318 400	663 812	2 146 804
Valmistus omaan käyttöön	0			650 000		1 860 939
Toimintakulut	-2 786 662	22	-12 402 780	-13 252 780	-2 707 252	-14 029 402
Toimintakate	-2 178 709	22	-10 084 380	-10 284 380	-2 043 440	-10 021 659

Tilakeskuksen toimintatuottojen odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, toimintakuluihin esitetään 200 000 euron lisäystä purkukuluihin. Tämä on osa kunnan Nuuka strategiaa. Tilakeskus pyrkii nopeuttamaan purkuja niiden tyhjänä olevien kiinteistöjen osalta, jotka aiheuttavat eniten kuluja kunnalle. Purkuja pyritään nopeuttamaan myös kaavoituksen edistämiseksi.

Talonrakennusinvestointien määrä jatkuu merkittävänä koko tämän vuosikymmenen. Kunnan etujen valvominen edellyttää, että tilakeskuksella on käytössä riittävästi henkilöresursseja tilaajatehtävin. Tilakeskukselle on rekrytoitu alkuvuonna 2023 kaksi sähköinsinööriä ja rekrytointeja jatketaan siten, että rakennuttajapäällikön virka on tarkoitus täyttää syksyyn 2023 mennessä ja

hankeinsinööri on tarkoitus rekrytoida syksyn 2023 aikana.

Hallinto- ja talouspalvelujen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Rakentamisen määrä näyttää kuitenkin hiipuvan johtuen talouden epävarmuudesta sekä lainakorkojen ja kustannustason noususta. Tilannetta seurataan ja seuraavien osavuosisikastausten yhteydessä arvioidaan mahdollisia määräraha-muutosesityksiä.

Maankäytön ja kaavoituksen tulosalueen toimintakatteen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Maankäytön ja kaavoituksen yksiköt

	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Koordinointi						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-20 220	15	-133 470	-133 470	-18 844	-109 912
Toimintakate	-20 220	15	-133 470	-133 470	-18 844	-109 912
Maankäyttö						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-108 037	29	-373 842	-373 842	-80 888	-365 701
Toimintakate	-108 037	29	-373 842	-373 842	-80 888	-365 701
Yleiskaavoitus						
Toimintatuotot	7 617	21	36 000	36 000	8 920	38 484
Toimintakulut	-111 216	22	-501 284	-501 284	-98 214	-362 770
Toimintakate	-103 599	22	-465 284	-465 284	-89 293	-324 286
Asemakaavoitus						
Toimintatuotot	3 871	11	35 000	35 000	8 476	70 534
Toimintakulut	-139 131	25	-550 847	-550 847	-118 030	-455 168
Toimintakate	-135 260	26	-515 847	-515 847	-109 555	-384 634
Kiinteistö- ja mittaustoimi						
Toimintatuotot	52 151	19	270 000	270 000	79 276	305 434
Toimintakulut	-261 614	17	-1 543 203	-1 543 203	-260 267	-1 488 625
Toimintakate	-209 463	16	-1 273 203	-1 273 203	-180 991	-1 183 190
Tulosalue yhteensä						
Toimintatuotot	63 639	19	341 000	341 000	96 672	414 453
Toimintakulut	-640 217	21	-3 102 646	-3 102 646	-576 243	-2 782 176
Toimintakate	-576 578	21	-2 761 646	-2 761 646	-479 571	-2 367 723

Omaisuuksien tuottojen osalta myyntivoittoa on saatu noin 0,48 milj. euroa ja vuokratuottoja vajaa 0,3 milj. euroa. Maankäyttökorvausten tuloutusten jaksotusta 0,1 milj.

Uusia omakotitontteja on luovutettu tammi-maaliskuun aikana 8 kpl, josta 3 tonttia on vuokrattu ja loput myyty. Luovutetut tontit jakautuvat alueittain seuraavasti; Rajamäki 1 kpl, Kirkonkylä 0 kpl, Klaukkala 7 kpl ja Lepsämä 0 kpl. Koko vuoden arvio luovutettavista tonteista on 30–40 kpl.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 1-3 / 2023	TA2023	TPE2023
Tekninen keskus	13	66	60
Tilakeskus	9,4	40	40
Maankäyttö ja kaavoitus	8	17	16,5
Hallinto ja talouspalvelut	4,1	37	33
Kalkki yhteensä	34,5	160	149,5

Toimialan kaikilla tulosalueilla on ollut useampi vakanssi täyttämättä ja rekrytoinnit jatkuvat edelleen. Sijaistusjärjestelyt vaikuttavat väistämättä toimialan toiminnan

Koko vuoden arvio yhtiömuotoisten tonttien osalta on 2–5 kpl. Yritystontteja on luovutettu 1 kpl alkuvuodesta. Koko vuoden arvio yritystonttien osalta on 2-4 kpl.

Helsingin hallinto-oikeus hylkäsi Ilvesvuori pohjoinen II asemakaavan hyväksymispäätöksestä tehdyn valituksen huhtikuussa 2023. Mahdollinen määrärahamuutos esitetään toisen osavuosikatsauksen yhteydessä, kun tonttikaupan toteutumisen aikatauluun saadaan tarkempaa tietoa.

tulokselliseen järjestämiseen. Tehtäviä tulee jatkossakin priorisoida, jotta pätehtävät tulevat hoidetuksi huomioiden henkilökunnan osaaminen ja jaksaminen.

Muutosesitys määrärahoihin

Toimialan nettotuottoja esitetään vähennettäväksi yhteensä 2 460 000 euroa seuraavasti:

Tulosalue	Määrärahan lisäys (+)	Määrärahan vähennys (-)	Tuloarvio n lis. (+)	Tuloarvion väh. (-)	Valmistus omaan käyttöön lis (+)	Nettovaikutus
Omaisuuksien tuotot ja hallinta				-2 060 000		-2 060 000
Tekninen keskus	850 000				650 000	-200 000
Tilakeskus	200 000					-200 000
Yhteensä	1 050 000	0	0	-2 060 000	650 000	-2 460 000

Investoinnit

Investoinnin nimi	Tot. 1-3 / 2023	TA2023	TPE2023
Talorakennus	-593 035	-8 450 000	-8 450 000
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-327 305	-5 950 000	-5 800 000
Toimialojen yhteiset	-108 843	-500 000	-650 000
Aleksian keittiöt	-15 287	-500 000	-500 000
Pienet talohankkeet	-141 600	-1 500 000	-1 500 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-1 979 758	-17 730 000	-17 730 000
Kunnallistekniikan rakentaminen	-1 458 237	-15 020 000	-15 020 000
Klaukkalan tieverkko	0	-50 000	-50 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-521 521	-2 660 000	-2 660 000
Kiinteä omaisuus	-1 966	-1 000 000	-1 200 000
Irtain omaisuus	0	-410 000	-400 000
Yhteensä	-2 574 758	-27 590 000	-27 780 000

Kunnallistekniikan investoinnit

Kunnallistekniikan merkittävimpiä vuoden 2023 aikana suunniteltavia ja toteutettavia hankkeita ovat mm. Lepsamäntien parantaminen Vanhan-Klaukan alueen kohdalla, Ali-Tilkan alue, Viirinlaakso I alue, Heinojan alue, Kylänpään alue, Rajamäntien-Raalantien risteysalue, Punamullatien sillat, Metsä-Tuomelan alue, Altian ja Iivesvuoren pohjoisen työpaikka-alueet, jalankulku- ja pyörätie Klaukkalantien ja Kehätien risteyksestä Perttulaan saakka sekä vanhan jäähallin ilmanvaihto- ja jäähdytyslaitteiston uusiminen.

Maaliskuun tilanteessa kunnallistekniikan kokonaisinvestoinnit arvioidaan toteutuvan talousarvion investointiosan ja sen valtuustoon nähden olevien hankeryhmien sitovuustasojen mukaisesti.

Valtuustoon nähden sitovien hankeryhmätasojen sisällä (kokonaismäärärahat eivät muutu) tekniselle lautakunnalle ehdotetaan tehtäväksi eräiden hankkeiden välisiä määrärahamuutoksia, jotka on kuvattu erillisessä taulukossa. Ehdotetut hankekohtaiset täsmennykset ja muutokset ovat seuraavat:

- Altian työpaikka-alue: määrärahaa vähennetään 240 000 euroa - suunnitelmien tarkistukset teh-

dään vuoden 2023 aikana; vesihuoltoasioihin liittyviä sopimusneuvotteluja käydään edelleen kunnan ja ao. yritystahojen kanssa; rakentaminen pääsee alkamaan aikaisintaan loppuvuonna.

- Vanha-Klaukan alue: määrärahaa lisätään 100 000 euroa – meluvallin suunnitelma ja rakentaminen täsmentynyt ml. ympäristöluvan mukaiset tarkkailut ja muut viimeistelytyöt (ylijäämämassat meluvalliin tuodaan Heinoja I:n alueelta).
- Liikenneturvallisuusprojektit: lisätään määrärahaa 90 000 euroa – hankkeet ja suunnitelmat täsmentyneet,
- Kadun varusteet, laitteet ja ohjaukset: lisätään määrärahaa 50 000 euroa – toteutetaan lisää vanhojen tievalaistusten vaihtoja led-valaisimiksi (noin 105 kpl), joilla on muutaman vuoden takaisinmaksuaika.

Lisäksi maaliskuun tilanteessa arvioidaan, että investointien toteutumisessa riskejä ovat mm. akuutit markkinahäiriötilanteet ja hankkeiden aikataulumuutokset. Rakentamishjelman mukaisten hankkeiden toteutusajataulut ja määrärahatarpeet täsmentyvät edelleen lähi-kuukausien aikana. Hankekohtaisesti täsmentyvät määrärahatarpeet esitetään toisen ja kolmannen osavuosi-katsauksen yhteydessä.

Talonrakennusinvestoinnit

Investointien määrärahojen käytössä ennustettavuutta heikentää valitus Rajamäen kampuksesta markkinaoi-keuteen. Kampukseen on varattu rahaa 5 000 000 euroa vuodelle 2023 ja mikäli hanketta ei saada käyntiin vali-duksesta johtuen jää varattu summa lähes täysin käyttä-mättä. Toisena asiana ennustettavuutta heikentää käyn-nissä oleva palveluverkkoselvitys Klaukkalassa, joka vai-kuttaa Syrjälän päiväkodin investoinnin toteutumiseen. Tässä vaiheessa ennuste on pidetty ennallaan Kampuk-sen osalta ja Syrjälän osalta ennusteesta on vähennetty 50 000 euroa.

Lepsämän koulun on valmistunut alkuvuonna 2023 ja ta-lousarviossa sille on varattu rahaa 500 000 euroa, mutta tällä hetkellä ennuste on 400 000 euroa.

Kunnan varikolle on valmistunut tänä vuonna mittaus-osaston autotalli ja talousarviossa varikolle oli varattu rahaa 500 000 euroa, mutta tällä hetkellä ennuste on 200 000 euroa. Ennuste on pienentynyt merkittävästi, koska varikolle teetetyn kuntotutkimuksen perusteella todettiin, että tässä vaiheessa ei ole taloudellisesti kan-nattavaa jatkaa varikon korjauksia.

Palvelukeittiöhanke sekä Nurmijärven yhteiskoulu NYK ja Lukio etenee näillä näkymin talousarvion mukaisena.

Uutena hankkeena esitetään kunnantalon korjaus han-ketta, joka toteutettaisiin yllä mainittujen hankkeiden säästyneistä rahoista yhteensä 450 000 eurolla. Tällä määrärahalla on tarkoitus jatkaa viraston IV-laitteiden elinkaarta ja tehdä toimistotiloista tehokkaampia ja ny-kyaikaisempia. Tavoitteena on pidentää kunnanviraston käyttöikä.

Kiinteä omaisuus

Investointien arvioidaan maanostojen osalta toteutuvan talousarvion mukaisesti, mutta omakotitonttien myyntimäärä arvioidaan jäävän edellisvuosia alhaisemmaksi.

Irtaimisto

Irtaimistohankintojen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

Pääosa pienistä talohankkeista on vielä valmistelussa, joko suunnittelu- tai hankintavaiheessa.

- Muut pienet talohankkeet toteutuvat inves-tointiohjelman mukaisesti
- Klaukkalan jäähalli talotekniikkasaneeraus to-teutuu investointiohjelman mukaisesti
- Klaukkalan koulun vesikatkon pinnoitus ja sisäil-makorjaus toteutuu investointiohjelman mu-kaisesti
- Kunnanviraston IVKH kattopinnoitus ja muut liittyvät työt valmistuvat kokonaisuudessa vuonna 2023 ja toteutuu investointiohjelman mukaisesti
- Monikon jätekatos suunniteltiin vuonna 2022 ja toteutetaan vuonna 2023 investointiohjel-man mukaisesti
- Lukkarin rasvanerotusjärjestelmän uusinta to-teutuu investointiohjelman mukaisesti
- Länsikaaren koulunpiha toteutuu investoin-tiohjelman mukaisesti
- LVIAJS-korjaukset toteutetaan priorisoiden in-vestointiohjelman mukaisesti
- Urheilupuiston tiivistyskorjaukset valmistuvat kesällä 2023 ja toteutuu investointiohjelman mukaisesti
- Jäähallin turvallisuusinvestointi toteutuu inves-tointiohjelman mukaisesti

Pienien talohankkeiden sisällä on tehty pieniä määrära-hojen kohdistuksia, mutta kokonaisuus on säilynyt en-nallaan.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Ympäristötoimialan investointeihin esitetään talonrakennuksen investointeihin hankekohtaisia määrärahasiirtoja seuraavasti:

Talonrakennuksen määrärahamuutokset	TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Syrjälän päiväkotia, peruskorjaus	250 000	-50 000	200 000
Lepsämän koulu, korjaus	500 000	-100 000	400 000
Kunnan varikko	500 000	-300 000	200 000
Kunnantalon korjaukset	0	450 000	450 000
Muutos yhteensä		0	

Kiinteään omaisuuteen esitetään 200 000 euron määrärahamuutos.

Kiinteään omaisuuden muutokset	TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Maa-alueiden myynti	1 500 000	-200 000	1 300 000
Muutos yhteensä		-200 000	

Irtaimen omaisuuteen esitetään 10 000e määrärahamuutos.

Irtain omaisuus	TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Kiinteistö- ja mittausoimi	30 000	-10 000	20 000
Muutos yhteensä		-10 000	

Kunnallistekniikan rakentamisen sekä talonrakennuksen pienten hankkeiden osalta tekniselle lautakunnalle esi-

tetään tehtäväksi hankkeiden väliset määrärahamuutokset erillisissä taulukossa esitetyn ennusteen mukaisesti.

Kunnallistekniikan rakentamishjelman toteutuminen 31.3.2023

Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	Alkuperäinen KS 2023	Muutettu KS 2023	Tot 3/2023	Tot.-%	Jäljellä	Ennuste 2023
18493001 Kunnallistekniikka	-15 010 000	-17 730 000	-1 979 758	11,2 %	-15 417 927	-17 730 000
18430001 Heinoja 1	-1 500 000	-1 500 000	-87 111	5,8 %	-1 412 889	-1 500 000
18430002 Krannilan alue	-350 000	-350 000	-152	0,0 %	-349 848	-350 000
18430004 Viirinlaakso I	-300 000	-300 000	-38 264	12,8 %	-261 736	-300 000
18430006 Kylänpään alue	-1 360 000	-1 360 000	-510 481	37,5 %	-849 519	-1 360 000
18430011 Vanha Klaukan alue	-200 000	-200 000	-185 071	92,5 %	-14 929	-300 000
18430015 Ali-Tiikka ja Lähtelänoja	-720 000	-720 000	-121 800	16,9 %	-598 200	-720 000
18430019 Toreenintien-Raalantien ja Rajamäentien risteysien parantam	-1 000 000	-1 000 000	-2 240	0,2 %	-997 760	-1 000 000
18430030 Viirinlaakso II (siirto: 18430004)			-9 154			
18430037 Jokimetsä	-50 000	-50 000	-7 518	15,0 %	-42 483	-50 000
18430040 Sorvipolun alue	-50 000	-50 000				-50 000
18430041 Rusakontien jk- ja pptien silta	-10 000	-10 000		0,0 %	-10 000	-10 000
18430045 Punamullantien sillat	-150 000	-150 000	-5 585	3,7 %	-144 415	-150 000
18430046 Rantapuisto	-400 000	-400 000	-14 409	3,6 %	-385 592	-400 000
18430048 Kirkkotie Uittotie-Vuorenhaltijantie	-50 000	-50 000		0,0 %	-50 000	-50 000
18430049 Lepsämäntie parantaminen	-2 500 000	-2 500 000	-282 394	11,3 %	-2 217 606	-2 500 000
18430050 Heinoja II	-50 000	-50 000	-6 063	12,1 %	-43 937	-50 000
18430052 Klaukkalantie keskustassa	-100 000	-100 000		0,0 %	-100 000	-100 000
18430054 Suotie välillä Suotie-Teemunkuja	-30 000	-30 000	-11 555	38,5 %	-18 445	-30 000
18430055 Lopentien itäpuolen asuntoalue	-50 000	-50 000		0,0 %	-50 000	-50 000
18430056 Punamullantien parantaminen	-75 000	-75 000				-75 000
18430057 Pratikankujan parantaminen	-50 000	-50 000				-50 000
18430058 Sepänkujan parantaminen	-50 000	-50 000				-50 000
18430201 Ilvesvuori, pohjoinen työpaikka-alue	-300 000	-300 000		0,0 %	-300 000	-300 000
18430204 Altian työpaikka-alue	-500 000	-500 000	-6 624	1,3 %	-493 376	-260 000
18430209 Sudentulli	-50 000	-50 000		0,0 %	-50 000	-50 000
18430303 Sadevesiviemärit, vahojen alueiden kuivatus	-100 000	-100 000	-21 845	21,8 %	-78 155	-100 000
18430304 Sadevesiviemärit, varaus	-100 000	-100 000		0,0 %	-100 000	-100 000
18430305 Reunakivet ja muut kivityöt	-250 000	-250 000		0,0 %	-250 000	-250 000
18430306 Istutukset, nurmetukset ja viimeistelytyöt	-50 000	-50 000		0,0 %	-50 000	-50 000
18430307 Rakennettujen teialueiden vihertäminen	-15 000	-15 000	-270	1,8 %	-14 731	-15 000
18430309 Pienet nimeämättömät kohteet	-100 000	-100 000	-4 122	4,1 %	-95 878	-100 000
18430405 Liikenneturvallisuusprojektit	-200 000	-200 000	-19 302	9,7 %	-180 698	-290 000
18430407 Peruskorjaukset	-30 000	-30 000		0,0 %	-30 000	-30 000
18430501 Päällystys	-600 000	-600 000		0,0 %	-600 000	-600 000
18430502 Kadun varusteet, laitteet ja ohjaus	-800 000	-800 000	-17 148	2,1 %	-782 852	-850 000
18430503 Suunnittelu, mittaus ja tutkimus	-100 000	-100 000	-7 874	7,9 %	-92 126	-100 000
18430504 Pysäköintialueet, pysäkkikatokset ja muu liikennetekniikka	-200 000	-200 000	-11 332	5,7 %	-188 668	-200 000
18430506 Haja-asutusalueiden vesihuolto	-25 000	-25 000	-687	2,7 %	-24 313	-25 000
18430604 Luonnonvaraiset puistot	-75 000	-75 000	-41 641	55,5 %	-33 359	-75 000
18430606 Leikkikenttien saneeraus	-150 000	-150 000	-2 097	1,4 %	-147 903	-150 000
18430617 Kylänpään LK	-20 000	-20 000				-20 000
18430620 Metisto, Rki (siirto: 18430622)			-573			
18430622 Hankevaraus	-30 000	-30 000	-4 500	15,0 %	-25 500	-30 000
18430624 Jäkaläpuisto	-30 000	-30 000				-30 000
18430625 Laidunalueen hulevesirakenteet	-300 000	-300 000				-300 000
18430705 Metsä-Tuomelan jäteasema ja maankaatopaikka	-500 000	-500 000	-29 677	5,9 %	-470 323	-500 000
18430799 Budjetoitinkohde (kunnallistekn. rakentaminen)	2 070 000	0			0	0
18430813 Uimarantojen peruskorjaus (siirto: 18430622)			-68			
18430818 Hiekka- ja nurmikenttien peruskorj.	-70 000	-70 000				-70 000
18430826 Saaksin tykkilumilatu, sähkö ja vj (siirto: 18430622)			-1 554			
18430830 Vanhan jäähallin iv- ja jäädytyksen uusiminen	-980 000	-980 000	-7 128	0,7 %	-972 872	-980 000
18430831 Parkkimäen kentän pk	-250 000	-250 000		0,0 %	-250 000	-250 000
18430836 Klaukkalan urheilukentän katsomon kattaminen	-50 000	-50 000				-50 000
18430837 Roykän uimarannan p-alueen laajentaminen	-50 000	-50 000				-50 000
18439838 7 Veljeksien reitin kunnostaminen Kk-Rajamäki	-50 000	-50 000				-50 000
18430904 Luhtajoentie välillä Havumäentie-ohikulkutie	-50 000	-50 000				-50 000
18430910 Budjetoitinkohde (Klaukkalan tieverkko)	-550 000	0				0
18430911 Klaukkalan ohikulkutie	-360 000	-360 000	-532	0,1 %	-359 468	-360 000
18430913 Yleisten teiden kevyen liikenteen verkosto	-2 200 000	-2 200 000	-15 249	0,7 %	-2 184 751	-2 200 000
18430917 Rajamäentie-Helsingintie Vt3-Seppälantie	-50 000	-50 000		0,0 %	-50 000	-50 000
18430920 Lopentien jkpp-tie (sisältyy 18430913)			-501 337			
18430921 Lahnuksentien jkpp-tie	-50 000	-50 000	-4 403		-45 597	-50 000
18431499 Budjetoitinkohde (kunnan ja valtion yhteishankkeet)	1 200 000	0				0

Talonrakennuksen toteutuminen 31.3.2023

Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	Alkuperäinen KS 2023	Tot 3/2023	Tot.-%	Jäljellä	Ennuste 2023
18491001 Talonrakennus	-8 450 000	-593 035	7,0 %	-7 856 965	-8 450 000
18410217 Syrjälän päiväkotii, peruskorjaus	-250 000		0,0 %	-250 000	-200 000
18410305 NYK, peruskorjaus	-200 000	-300	0,2 %	-199 700	-200 000
18410323 Lepsämän koulu, korjaus	-500 000	-319 743	63,9 %	-180 257	-400 000
18410325 Rajamäen kampus	-5 000 000	-7 262	0,1 %	-4 992 738	-5 000 000
18410602 Kunnan varikko	-500 000	-108 843	21,8 %	-391 157	-200 000
18410615 Palvelukeittiöhanke	-500 000	-15 287	3,1 %	-484 713	-500 000
18410618 Kunnantalon korjaukset	0	0		0	-450 000
18410714 Muut pienet hankkeet	-35 000	-6 511		-28 489	-35 000
18410798 Klaukkalan jäähalli iv:n ja vesijohtojen uusinta	-300 000	-7 878	2,6 %	-292 122	-300 000
18410802 Kunnanvirasto polyuretaanipinnoite	-70 000		0,0 %	-70 000	-70 000
18410803 Monikon roskakatokset	-80 000		0,0 %	-80 000	-130 000
18410807 Klaukkalan koulun vesikatto ja sisäilmakorjaus	-250 000	-1 013	0,4 %	-248 987	-215 000
18410808 Lukkari koulun rasvanerotusjärjestelmän uusinta	-100 000	-3 926	3,9 %	-96 074	-100 000
18410809 Pihat: Länsikaaren koulu	-300 000	-1 967	0,7 %	-298 033	-300 000
18410810 LVIAJS-korjaukset	-230 000	-120 305	52,3 %	-109 695	-230 000
18410811 Urheilupuiston koulun tiivistyskorjaukset	-100 000		0,0 %	-100 000	-70 000
18410812 Jäähallin turvallisuusinvestointi	-35 000		0,0 %	-35 000	-50 000

Sosiaali- ja terveystalvet

Tuloslaskelma	Taloussarvio	Siitä muutos	Taloussarvio+muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-%	TP edellinen vuosi
Toimintatuotot									151 513
Muut toimintatuotot							151 513		
Toimintakulut	-120 000	0	-120 000	2 156	-2 %	-120 000	-33 225 306	-100 %	-139 436 257
Henkilöstökulut							-346 593	-100 %	-1 386 371
Palvelujen ostot	-120 000	0	-120 000	-475	0 %	-120 000	-32 884 432	-100 %	-138 071 378
Muut toimintakulut				2 631			5 718	-54 %	21 492
Toimintakate	-120 000	0	-120 000	2 156	-2 %	-120 000	-33 225 306	-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. Tämän vuoksi Keusoten kuntayhtymä voidaan purkaa ja purkusopimuksen mukaisesti Keusote puretaan 1.5.2023. Vuoden 2023 taloussarvioon on varattu 120 000 euroa purkukustannuksiin. Purkuhetken mukainen nettojako-osuus jaetaan jäsenkunnille niiden kuntayhtymän jäsenosuuksien mukaisissa suhteissa. Nurmijärven kunnan peruspääomaosuus on 21,58 % Keusoten peruspääoman ollessa 100 000 euroa.

Keusoten yhtymähallitus laatii vuoden 2022 ja vuoden 2023 tilinpäätökset sekä loppuselvityksen. Myös tarkastuslautakunta jatkaa toiminnassaan purun jälkeen, kunnes se on saattanut työnsä loppuun vuoden 2023 osalta.

Purun jälkeen ilmenneistä varoista ja veloista sekä avoimena olevien ostovelkojen ja myyntisaamisten perinnästä ja oikeudenkäyntien ja niistä aiheutuvien kustannuksien hoitamisesta on tehty sopimus Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa. Hyvinvointialue hoitaa tehtäviä Keusoten jäsenkuntien lukuun kuntien kuitenkin vastatessa viime kädessä kustannuksista. Hyvinvointialue tilittää saatavat ja sillä on oikeus periä oikeudenkäynneistä aiheutuvat kustannukset peruspääomaosuuksien suhteessa jäsenkunnilta. Hyvinvointialue käyttää myös kuntien puolesta puhevaltaa Keusoteen liittyvissä asioissa. Purkusopimuksessa sovittiin myös kunkin kunnan veroseuraamusten kannosta, myötävaikeuttamisvelvollisuudesta ja riitojen ratkaisusta.

Nurmijärven Vesi -liikelaitos

Tuloslaskelma 01.01.-31.03.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Liikevaihto	1 588 201	14,9 %	10 686 970	10 686 970	1 730 986	10 739 281
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot	151 699	47,0 %	322 500	322 500	86 148	483 481
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarv. ja tavarat	-286 419	20,4 %	-1 404 400	-1 404 400	-299 987	-1 535 029
Palvelujen ostot	-430 713	20,4 %	-2 107 727	-2 107 727	-409 516	-2 003 789
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-717 131	20,4 %	-3 512 127	-3 512 127	-709 503	-3 538 817
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-278 920	23,3 %	-1 196 150	-1 196 150	-245 127	-1 175 737
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-48 606	20,1 %	-242 200	-242 200	-51 845	-238 491
Muut henkilösivukulut	-11 056	23,7 %	-46 680	-46 680	-9 450	-48 599
Poistot ja arvonal.						
Suunnitelman mukaiset poistot	-708 517	20,2 %	-3 500 000	-3 500 000	-667 647	-2 713 681
Liiketoiminnan muut kulut	-52 875	31,5 %	-167 645	-167 645	-55 610	-249 669
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-77 205	-3,3 %	2 344 668	2 344 668	77 953	3 257 767
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot					75	202
Muut rahoitustuotot	1 003				660	1 965
Kunnalle maksetut korkokulut						-115 981
Korkokulut	-16 266	21,4 %	-76 000	-76 000		-40 771
Korvaus peruspääomasta	-162 000		-162 000	-162 000	-162 000	-162 000
Muut rahoituskulut						0
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.	-254 469	-12,1 %	2 106 668	2 106 668	-83 312	2 941 182
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-254 469	-12,1 %	2 106 668	2 106 668	-83 312	2 941 182

Toteumaennuste

Nurmijärven Veden tilikauden ylijäämän ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Vedenkäyttö on hieman laskenut viime vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna, mutta pysyy kokonaisuudessaan arvioidulla tasolla. Materiaalien osalta epävarmuutta tuo prosessikemikaalien ja energian hinnanmuutokset, mutta niiden vaikutus kokonaisuuteen jää melko pieneksi.

Liittymismaksuja on kertynyt maaliskuun 2023 loppuun

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-3	TA 2023	TP 2023 ennuste
Yhteensä	5,4	23	22,3

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

Rahoituslaskelma

mennessä noin 325 000 €. Talousarviossa on ennustettu liittymismaksukertymän olevan Ilvesvuori pohjoisen kaavamuutokseen liittyvän tonttikaupan vuoksi yhteensä 3 500 000 €. Kaavavalitusten vuoksi liittymisaikataulu viivästynyt ja lisäksi rakentamisen jaksottumisesta on saatu uutta tietoa, joten liittymismaksutulojen ennuste pienenee 1 300 000 euroon. Liittymismaksutulojen pienemisen vaikutus lainatarpeeseen tarkastellaan seuraavan osavuositarkastuksen yhteydessä.

Esim. sähköasentajan ja puhdistamonhoitajan rekrytointi on vielä kesken.

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2023 1-3	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Toiminnan rahavirta	454 048	5 606 668	5 606 668	584 335	5 654 863
Liikelyijäämä/alijäämä	-77 205	2 344 668	2 344 668	77 953	3 257 767
Poistot ja arvonalentumiset	708 517	3 500 000	3 500 000	667 647	2 713 681
Rahoitustuotot ja kulut	-177 263	-238 000	-238 000	-161 265	-316 585
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	-1 427 286	-10 470 000	-10 470 000	-1 090 316	-8 930 770
Investointimenot	-1 427 286	-10 470 000	-10 470 000	-1 090 316	-8 930 770
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	-973 237	-4 863 332	-4 863 332	-505 981	-3 275 908
Rahoituksen rahavirta	6 279 154	3 500 000	1 300 000	4 176 482	3 290 832
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					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					3 000 000
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	1 300 000		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	4 744 000			2 490 631	-2 253 370
Saamisten muutos	1 188 754			1 127 208	-157 632
Korottomien velkojen muutos kunnalta	1 088 844			966 694	415 350
Korottomien velkojen muutos	-742 445			-408 050	2 291 874
Muut maksuvalmiuden muutokset	6 279 154	3 500 000	1 300 000	4 176 482	296 222

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen

Tase	31.3.2023	31.3.2022	31.12.2022
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	58 115 742,67	51 597 163,73	57 396 973,98
Aineelliset hyödykkeet	58 079 537,67	51 566 348,73	57 360 768,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet	41 250 456,19	41 783 366,29	41 954 314,49
Koneet ja kalusto	21 083,72	39 717,85	25 742,27
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	16 807 997,76	9 743 264,59	15 380 712,22
Sijoitukset			
Muut saamiset	36 205,00	30 815,00	36 205,00
Vaihtuvat vastaavat	5 837 730,35	4 091 304,43	6 464 568,08
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	516 888,89	420 803,78	6 449 643,43
Myyntisaamiset	461 116,07	414 851,21	1 705 178,87
Saamiset kunnalta	0,00	0,00	4 744 000,26
Muut saamiset	55 772,82	5 952,57	464,30
Siirtosaamiset		0,00	
Rahat ja pankkisaamiset	5 320 841,46	3 670 500,65	14 924,65
Vastaavaa yhteensä	63 953 473,02	55 688 468,16	63 861 542,06
Vastattavaa			
Oma pääoma	28 655 390,97	25 885 365,58	28 909 859,49
Peruspääoma	2 691 006,82	2 691 006,82	2 691 006,82
Edellisten tilikausien ylijäämä	26 218 852,67	20 446 830,71	23 277 671,00
Tilikauden yli-/alijäämä	-254 468,52	2 747 528,05	2 941 181,67
Vieras pääoma	35 298 082,05	29 803 102,58	34 951 682,57
Pitkäaikainen vieras pääoma	26 657 109,44	21 713 958,67	26 332 457,53
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	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	23 426 710,73	21 483 559,96	23 102 058,82
Lyhytaikainen vieras pääoma	8 640 972,61	8 089 143,91	8 619 225,04
Joukkovelkakirjalainat			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			
Lainat kunnalta			
Saadut ennakot	1 683,61	4 035,15	6 872,07
Ostovelat	493 579,32	186 919,74	1 216 631,56
Korottomat velat kunnalta	7 860 425,43	7 322 925,45	6 771 581,45
Muut velat	29 548,34	337 259,66	320 684,31
Siirtovelat	255 735,91	238 003,91	303 455,65
Vastattavaa yhteensä	63 953 473,02	55 688 468,16	63 861 542,06

Muutosesitys määrärahoihin

Määrärahoihin ei esitetä muutoksia tässä vaiheessa.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
Vesihuollon rakentaminen	-10 440 000	-1 427 286	-10 440 000
Irtaimisto	-30 000	0	-30 000
Yhteensä	-10 470 000	-1 427 286	-10 470 000

Vesihuoltoverkoston uudisrakentaminen

Vesihuoltoverkoston uudisrakennushankkeiden osalta arvioidaan pysyttävän käyttösuunnitelman kustannusennusteissa.

Vesihuoltoverkoston saneeraus ja pääjohdot

Vesihuoltoverkoston saneerausten ja päävesijohtojen osalta arvioidaan pysyttävän käyttösuunnitelman kustannusennusteissa.

Tuotantolaitokset

Laitoshankkeiden osalta arvioidaan tällä hetkellä pysyttävän käyttösuunnitelman kustannusennusteissa. Herusten ja Härkäpurontien jätevedenpumppaamoiden saneerausurakan määräraha varmistuu osavuosisikatsaus II mennessä. Kyseiseen urakkaan lisättiin Teppolantien

jätevesipumppaamon saneeraus ja tämä tulee nostamaan hankkeelle varattua määrärahaa merkittävästi. Tämän vaikutus investointien kokonaismäärärahaan arvioidaan osavuosisikatsaus II yhteydessä, kun kilpailutettu urakkasumma on tiedossa.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Investointien kokonaismäärärahaa ei esitetä muutosta.

Vesilaitoksen rakentamishjelman toteutuminen 1.1.-31.3.2023

	Alkuperäinen	Muutettu	Kum. 3/2023	Tot.-%	Jäjellä	Ennuste 2023
Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	KS 2023	KS 2023				
18480001 Heinoja	-325 000	-325 000			325 000	-325 000
18480006 Kylänpään alue	-450 000	-450 000			450 000	-450 000
18480040 Sorvipolun alue	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480046 Rantapuisto	-200 000	-200 000	-3 514	1,8 %	196 487	-200 000
18480051 Asuntokuja	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480054 Suotie	-10 000	-10 000			10 000	-10 000
18480056 Pratikankuja (vanhan sähkölaitoksen ympäristö)	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480057 Punamullantie (vanhan sähkölaitoksen ympäristö)	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480201 Ilvesvuori, pohjoinen	-150 000	-150 000			150 000	-150 000
18480204 Altian alue	-400 000	-400 000			400 000	-400 000
18480223 Venttiilien rakentaminen ja saneeraus	-75 000	-75 000			75 000	-75 000
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	-3 160	10,5 %	26 840	-30 000
18480309 Nimeämättömät kohteet	-45 000	-45 000	-30 531	67,8 %	14 469	-45 000
18480311 Vanhojen alueiden kuivatus	-100 000	-100 000			100 000	-100 000
18480318 Varaus	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480514 Verkostojen tutkimukset ja suunnittelu	-150 000	-150 000	-37 922	25,3 %	112 078	-150 000
18480532 Aluemittauksen laitekaivot	-400 000	-400 000			400 000	-400 000
18480541 Palstakuja	-595 000	-595 000	-606	0,1 %	594 394	-595 000
18480542 Valkojen ja Väinöläntien päävesijohto	-1 700 000	-1 700 000	-717 630	42,2 %	982 370	-1 700 000
18480701 Teilinummi, tekopohjavesilaitos	-3 500 000	-3 500 000	-433 512	12,4 %	3 066 488	-3 500 000
18480801 Vedenottamoiden peruskorjaus, varaus	-100 000	-100 000			100 000	-100 000
18480823 Klaukkalan puhdistamo	-200 000	-200 000	-59 854	29,9 %	140 146	-200 000
18480828 Kirkonkylän puhdistamon saneeraus/jätevesien siirto	-400 000	-400 000	-35 266	8,8 %	364 734	-400 000
18480834 Kirkonkylän puhdistamo, pienet pk	-150 000	-150 000			150 000	-150 000
18480835 Klaukkalan puhdistamo, saostuskemikalointi	-50 000	-50 000	-64 166	128,3 %	-14 166	-50 000
18480840 Valta-Akselin jätevedenpumppaamo	-100 000	-100 000			100 000	-100 000
18480842 Herusten ja Härkäpurontien jvp:t	-350 000	-350 000	-7 875		342 125	-350 000
18480843 Kaukovalvontajärjestelmän laitesaneeraus	-20 000	-20 000	-8 126	40,6 %	11 874	-20 000
18480844 Käpylän pka:n saneeraus	-150 000	-150 000			150 000	-150 000
18480845 Vedenjakelun automaation uusiminen	-450 000	-450 000	-25 124		424 876	-450 000
18480846 Klaukkalan pka:n muutos saksiksi	-150 000	-150 000			150 000	-150 000
18480901 Koneet ja kalusto	-30 000	-30 000			30 000	-30 000
18480999 Budjetointikohde	1 650 000					
INVESTOINNIT NETTO	-8 820 000	-10 470 000	-1 427 286	13,6 %	9 042 714	-10 470 000

Aleksia liikelaitos

Tuloslaskelma 01.01.-31.03.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Liikevaihto	2 465 731	25,3	9 760 306	9 798 752	2 547 645	9 973 848
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot	34 594	60,1	57 600	67 000	23 724	262 191
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarv. ja tavarat	-577 087	22,5	-2 563 049	-2 544 549	-656 587	-2 290 087
Palvelujen ostot	-225 312	21,5	-1 048 644	-1 048 644	-256 504	-1 100 648
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-802 399	22,2	-3 611 693	-3 593 193	-913 091	-3 390 735
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-907 631	22,4	-4 060 003	-4 153 720	-1 088 043	-4 402 712
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-160 938	20,1	-799 700	-819 062	-213 236	-880 408
Muut henkilösivukulut	-36 174	22,7	-159 660	-159 660	-41 581	-153 926
Poistot ja arvonal.						
Suunnitelman mukaiset poistot	-26 674	19,1	-140 000	-140 000	-32 041	-125 669
Liiketoiminnan muut kulut	-238 346	25,7	-927 102	-927 102	-287 194	-1 040 979
Liikelylijäämä (-alijäämä)	328 162	217,4	119 748	73 015	-3 817	241 610
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot					33	4 792
Muut rahoitustuotot	347				29	298
Korkokulut						
Korvaus peruspääomasta						
Muut rahoituskulut	-27				-53	-413
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.						
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	328 483	217	119 748	73 015	-3 809	246 287

Liikevaihto on toteutunut suunnitelmallisesti. Siivouspalveluista tehtiin 33 446 euron lisälasku sivistystoimialalle siivouskohteissa tapahtuneista palvelutarpeen muutoksista. Muissa tuotoissa vanhan kaluston myynti

Kiertonetin kautta on toteutunut budjetoitua paremmin.

Toimintakulut ovat alittuneet kaikissa tiliryhmissä. Henkilöstökuluihin sisältyy kesäkuussa maksettava lomarahavarauus, joka vaikuttaa toteumaan.

Toteumaennuste

Liikevaihdon ennustetaan tällä hetkellä ylittyvän n. 48 000 eurolla verrattuna talousarvioon.

Toimintakulujen ennustetaan ylittyvän n. 95 000 eurolla. Henkilöstökulut tulevat ylittymään kesäkuussa maksettava kertakorvauksen ja palkankorotuksen vuoksi, yhteensä 113 079 euroa sivukuluineen. Muissa kuluissa arvioidaan syntyvän jonkin verran säästöjä. Elintarvike-,

pakkausmateriaali- ja kuljetuskulujen arvioidaan tällä hetkellä toteutuvan talousarvion mukaisesti, mutta tarkempi arvio voidaan tehdä myöhemmissä osavuosisikauksissa.

Tämän hetken ennusteen mukaan tulos on 73 000 euroa ylijäämäinen.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-3	TA 2023	TP 2023 ennuste
Yhteensä	34,6	160,0	160,0

Muutosesitys määrärahoihin

Ei muutosesityksiä.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
	150 000	0	100 000

Investointien toteutuminen

Tämän hetken ennusteen mukaan investointimäärärahat tulevat alittumaan.

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2023 1-3	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Toiminnan rahavirta	355 157	259 748	213 015	28 232	371 956
Liikelyijäämä/alijäämä	328 162	119 748	73 015	-3 817	241 610
Poistot ja arvonalentumiset	26 674	140 000	140 000	32 041	125 669
Rahoitustuotot ja kulut	321			9	4 677
Satunnaiset erät				0	
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauuserät					
Investointien rahavirta	0	-150 000	-100 000	0	-51 490
Investointimenot	0	-150 000	-100 000	0	-51 490
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	355 157	109 748	113 015	28 232	320 466
Rahoituksen rahavirta	-103 210	0	220 000	343 801	-310 499
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-103 210		220 000	343 801	-310 499
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	-90 232			253 134	-247 443
Saamisten muutos	67 671			-5 927	44 437
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0			0	
Korottomien velkojen muutos	-80 648			96 595	-107 493
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Rahavarojen muutos	251 947	109 748	333 015	372 034	9 966
Rahavarat tilikauden lopussa	251 947	119 714	342 981	372 034	9 966
Rahavarat tilikauden alussa	9 966	9 966	9 966	0	0

	31.3.2023	31.3.2022	31.12.2022
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	73 693,45	142 505,11	100 367,49
Aineelliset hyödykkeet	73 693,45	142 505,11	100 367,49
Koneet ja kalusto	73 693,45	142 505,11	100 367,49
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat			
Vaihtuvat vastaavat	1 235 817,40	873 162,73	961 308,72
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	973 903,89	501 129,00	951 342,47
Myyntisaamiset	5 427,78	105 774,20	65 454,60
Saamiset kunnalta	926 002,79	0,00	213 399,57
Muut saamiset	37 316,98	40 267,73	43 464,08
Siirtosaamiset	5 156,34	355 087,07	629 024,22
Rahat ja pankkisaamiset	261 913,51	372 033,73	9 966,25
Vastaavaa yhteensä	1 309 510,85	1 015 667,84	1 061 676,21
Vastattavaa			
Oma pääoma	336 729,25	-241 849,03	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	328 482,76	-3 808,58	246 286,94
Vieras pääoma	972 781,60	1 257 516,87	1 053 429,72
Lyhytaikainen vieras pääoma	972 781,60	1 257 516,87	1 053 429,72
Saadut ennakot		50,00	217,86
Korottomat velat kunnalta		0,00	
Ostovelat	183 272,80	272 271,88	222 934,20
Muut velat	41 616,03	119 144,53	68 065,24
Siirtovelat	747 892,77	866 050,46	762 212,42
Vastattavaa yhteensä	1 309 510,85	1 015 667,84	1 061 676,21

5 ULKOISET OSAVUOSIKATSAUSLASKELMAT

Tuloslaskelma, €

Kunta ja liikelaitokset, ulkoinen	01.01.-31.03.2023	01.01.-31.03.2022
Toimintatuotot		
Myyntituotot	2 169 889,11	2 568 521,89
Maksutuotot	764 662,68	1 095 572,01
Tuet ja avustukset	687 501,67	553 752,59
Muut toimintatuotot	2 428 581,11	3 265 304,96
	<u>6 050 634,57</u>	<u>7 483 151,45</u>
 Valmistus omaan käyttöön	 0,00	 0,00
 Toimintakulut		
Henkilöstökulut	-18 816 429,58	-18 877 598,23
Palkat ja palkkiot	-14 987 619,67	-15 059 630,73
Henkilösivukulut	-3 828 809,91	-3 817 967,50
Eläkekulut	-3 217 821,65	-3 242 195,06
Muut henkilösivukulut	-610 988,26	-575 772,44
Palvelujen ostot	-6 260 389,71	-39 758 514,23
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 628 268,36	-3 199 377,11
Avustukset	-1 678 659,27	-1 988 326,87
Muut toimintakulut	-1 307 528,87	-1 302 191,18
	<u>-30 691 275,79</u>	<u>-65 126 007,62</u>
 Toimintakate	 -24 640 641,22	 -57 642 856,17
 Verotulot	 42 887 060,31	 61 399 905,59
Valtionosuudet	7 724 366,00	11 070 035,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-553 554,68	62 059,61
Korkotuotot	0,00	500,84
Muut rahoitustuotot	8 326,18	6 313,12
Korkokulut	-561 139,64	101 821,56
Muut rahoituskulut	-741,22	-46 575,91
	<u>50 057 871,63</u>	<u>72 532 000,20</u>
 Vuosikate	 25 417 230,41	 14 889 144,03
 Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 266 337,48	-4 757 333,23
Arvonalentumiset	0,00	0,00
	-5 266 337,48	-4 757 333,23
 Tilikauden tulos	 20 150 892,93	 10 131 810,80
 Poistoeron muutos	 0,00	 0,00
Varausten muutos	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
 Tilikauden yli-/alijäämä	 20 150 892,93	 10 131 810,80

Tase, € Kunta ja liikelaitokset (ulkoinen)	31.3.2023	31.3.2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	378 088 852,94	366 790 844,53
Aineettomat hyödykkeet	1 835 065,46	1 951 191,79
Tietokoneohjelmistot	0,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	1 835 065,46	1 951 191,79
Aineelliset hyödykkeet	327 113 036,07	315 245 070,09
Maa- ja vesialueet	66 718 623,45	65 916 974,37
Rakennukset	111 819 402,62	106 016 038,14
Kiinteät rakenteet ja laitteet	88 410 821,55	92 129 276,42
Koneet ja kalusto	2 320 663,30	1 879 063,42
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	57 843 525,15	49 303 717,74
Sijoitukset	49 140 751,41	49 594 582,65
Osakkeet ja osuudet	31 653 936,94	32 351 876,89
Muut lainasaamiset	16 598 226,68	16 598 226,68
Muut saamiset	888 587,79	644 479,08
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 809 006,09	1 866 352,40
Valtion toimeksiannot	619 480,85	751 091,89
Lahjoitusrahastojen varat	1 184 502,30	1 110 886,02
Muut toimeksiannot	5 022,94	4 374,49
VAIHTUVAT VASTAAVAT	55 227 695,74	38 280 669,41
Vaihto-omaisuus	560 501,48	442 850,93
Aineet ja tarvikkeet	560 501,48	442 850,93
Saamiset	17 948 954,60	17 333 834,05
Pitkäaikaiset saamiset	691 389,42	691 389,42
Muut saamiset	665 572,62	665 572,62
Siirtosaamiset	25 816,80	25 816,80
Lyhytaikaiset saamiset	17 257 565,18	16 642 444,63
Myyntisaamiset	1 339 617,15	1 573 279,63
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	649 175,10	1 227 901,65
Siirtosaamiset	15 268 772,93	13 841 263,35
Rahoitusarvopaperit	170 784,85	170 784,85
Osakkeet ja osuudet	170 784,85	170 784,85
Rahat ja pankkisaamiset	36 547 454,81	20 333 199,58
VASTAAVAA YHTEENSÄ	435 125 554,77	406 937 866,34

Tase, € Kunta ja liikelaitokset (ulkoinen)	31.3.2023	31.3.2022
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	150 619 856,75	137 370 616,10
Peruspääoma	83 085 069,59	84 194 875,98
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	47 383 894,23	43 043 929,32
Tilikauden yli-/alijäämä	20 150 892,93	10 131 810,80
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	2 164 383,17	2 265 168,41
Valtion toimeksiannot	776 799,01	908 410,05
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 184 502,30	1 110 886,02
Muut toimeksiantojen pääomat	203 081,86	245 872,34
VIERAS PÄÄOMA	253 314 183,60	243 248 174,59
Pitkäaikainen	170 443 605,30	142 943 541,78
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	146 520 487,74	120 891 284,92
Lainat julkisyhteisöltä	15 284,18	30 135,69
Saadut ennakot	234 553,96	526 411,21
Liittymismaksut ja muut velat	23 673 279,42	21 495 709,96
Siirtovelat		
Lyhytaikainen	82 870 578,30	100 304 632,81
Joukkovelkakirjalainat	45 000 000,00	43 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	12 908 612,59	38 533 612,59
Lainat julkisyhteisöltä	7 335,54	6 093,57
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	173,96
Saadut ennakot	898 264,23	1 528 518,58
Ostovelat	2 229 817,01	3 674 235,91
Muut velat	2 374 883,74	2 036 919,70
Siirtovelat	19 451 665,19	11 525 078,50
VASTATTAVAA	435 125 554,77	406 937 866,34

Tytäryhteisöt

Nurmijärven Kodit Oy

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Liikevaihto	3 737 420	25 %	15 219 815	15 219 815	3 700 266	14 828 664
Liikevaihdon muutos vrt. 1-3/2022, %	1 %	0 %				
Liiketoiminnan muut tuotot	51 956	0 %			63 457	162 783
Liiketoiminnan kulut	-2 506 229	23 %	-10 849 686	-10 849 686	-2 379 979	-9 707 895
Suunnitelman mukaiset poistot	-592 395	25 %	-2 370 000	-2 370 000	-637 500	-2 369 906
Liiketoiminnan muut kulut	-38 458	38 %	-101 200	-101 200	-76 374	-266 480
Liikevoitto/ -tappio	652 295	34 %	1 898 929	1 898 929	669 869	2 647 166
Rahoitustuotot- ja kulut	-238 924	16 %	-1 501 162	-1 501 162	-43 748	-797 209
Tilinpäätössiirrot	-413 371	104 %	-397 767	-397 767	-626 121	-1 839 575
Välittömät verot						
Tilikauden tulos	0	0 %	0	0	0	10 382
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Investoinnit	0	0 %			-190 613	-475 800
Investointien tulorahoitus, %		0 %				
Lainakanta	88 243 847	103 %	85 818 362	85 818 362	92 373 527	90 091 797
Taseen loppusumma	92 659 706	100 %	92 809 362	92 809 362	94 997 128	94 228 977
Sijoitetun pääoman tuotto, %	1,1 %	110 %	1,0 %	1,0 %		2,9 %
Omavaraisuusaste, %	2,4 %	240 %	1,0 %	1,0 %		2,0 %
Henkilöstömäärä	13	100 %	13	13	13	12

Toteumaennuste

Liikevaihto ja tulos toteutuivat ennustetun mukaisesti. Käyttöaste pysyi edelleen hyvänä ja oli 98,2 %. 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 vuokrakorotuspaineita.

Budjettia päivitettiin tammikuussa 2023 loppuvuoden 2022 hintojen ja korkojen nousun takia.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Mittarin tavoitetaso					Tavoitteiden toteuma 1-3/2023	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023		
Olemme alueen halutuin vuokranantaja	Asukkaiden suositteluindeksi	-9	-3	66	64	70	75	Asukaspalautetta kerätään jatkuvana palautekyselynä ja seurataan aktiivisesti. Tavoitettavuus on parantunut huomattavasti puhelinjärjestelmän myötä.
Olemme haluttu työnantaja	Henkilöstön suositteluindeksi	20,0	34,8	72,0	61,0	60,0	73,0	Kehittämiseen, tiedonkulkuun ja yhteisöllisyyteen panostetaan. Henkilöstökysely tehdään neljä kertaa vuodessa. Osaamista kehitetään aktiivisesti.
Vuokrasaatavien osuus liikevaihdosta	% liikevaihdosta	2,2	2,4	1,2	1,1	1,3	1,0	Maksuvaikeusasiakkaita kontaktoidaan järjestelmällisesti. Lisäksi on tehty ohjeita ja tehostettu viestintää.
Asunnot ovat haluttuja	Käyttöaste	96,8	93,0	97,0	98,6	98,5	98,2	Markkinointia ja vuokraustoimintaa tehdään aktiivisesti ja etsitään toimivia käytäntöjä. Kohteita ja asuntoja kunnostetaan järjestelmällisesti.

Investointien toteutuminen

Investointeja ei ole tehty kuluvalle tilikaudella.

Kiinteistö Oy Aitohelmi

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Liikevaihto	30 146	22 %	134 573	134 573	30 143	120 570
Liikevaihdon muutos vrt. 1-3/2022, %	0 %	0 %				
Liiketoiminnan muut tuotot		0 %				
Liiketoiminnan kulut	-23 572	16 %	-146 563	-145 000	-24 515	-151 794
Suunnitelman mukaiset poistot		0 %				
Liiketoiminnan muut kulut		0 %				-353
Liikevoitto/ -tappio	6 574	-55 %	-11 990	-10 427	5 628	-31 577
Rahoitustuotot- ja kulut		0 %				16
Tilikauden tulos	6 574	-55 %	-11 990	-10 427	5 628	-31 561
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Investoinnit	0	0 %	35 000	35 000		
Investointien tulorahoitus, %		0 %	100 %	1		
Lainakanta		0 %				
Taseen loppusumma	1 245 682	97 %	1 280 000	1 280 000	1 278 218	1 245 635
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0 %				
Omavaraisuusaste, %		0 %				
Henkilöstömäärä		0 %				

Toteumaennuste

Yhtiön alkuperäistä budjettia muutettiin siten, että otettiin huomioon alkuvuodesta 2023 edelleen nousevat kustannukset.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötas: Mittarin tavoitetaso					Tavoitteiden toteuma		Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	1-3/2023		
kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste %	100 %	95 %	95 %	95 %	>95 %	100 %		Huolehditaan tilojen korjauksista ajallaan ja kehitetään tiloja käyttäjälähtöisesti ja proaktiivisesti
Asiakastyytyväisyyskysely							toteutus ovk III		

Kiinteistö Oy Aleksis Kiventie 14

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Liikevaihto	12 747	24 %	52 983	52 983	12 506	50 023
Liikevaihdon muutos vrt. 1-3/2022, %	2 %					
Liiketoiminnan muut tuotot						
Liiketoiminnan kulut	-9 805	15 %	-64 473	-64 473	-8 511	-45 272
Suunnitelman mukaiset poistot						
Liiketoiminnan muut kulut					-45	431
Liikevoitto/ -tappio	2 942	-26 %	-11 490	-11 490	3 950	5 183
Rahoitustuotot- ja kulut						-45
Tilinpäätössiirrot						
Välittömät verot						
Tilikauden tulos	2 942	-26 %	-11 490	-11 490	3 950	5 137
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Investoinnit						
Investointien tulorahoitus, % Lainakanta						
Taseen loppusumma	874 278	100 %	878 000	878 000	871 950	870 229
Sijoitetun pääoman tuotto, %						
Omavaraisuusaste, %						
Henkilöstömäärä						

Toteumaennuste

Toteutuma ensimmäisellä kolmanneksella ennustaa hyvin budjetin toteumista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso			Mittarin tavoitetaso		Tavoitteiden toteuma		Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	1-3/2023		
Kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste	100 %	95 %	95 %	95 %	>95 %	100 %	Huolehditaan tilojen korjauksista ajallaan ja kehitetään tiloja käyttäjälähtöisesti ja proaktiivisesti	
Asiakastytyväisyyskysely							toteutus okv III		

Kiinteistö Oy Klaukkalan Säästökeskus

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Liikevaihto	60 843	23 %	259 003	259 003	57 305	243 319
Liikevaihdon muutos vrt. 1-3/2022, %	6 %					
Liiketoiminnan muut tuotot						
Liiketoiminnan kulut	-98 740	31 %	-315 313	-315 313	-55 543	
Suunnitelman mukaiset poistot						
Liiketoiminnan muut kulut						-287 141
Liikevoitto/ -tappio	-38 013	68 %	-56 310	-56 310	1 762	-43 822
Rahoitustuotot- ja kulut					9 935	
Tilinpäätössiirrot						
Välittömät verot						
Tilikauden tulos	-38 013	68 %	-56 310	-56 310	11 697	-27 482
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Investoinnit	0		80 000			63 512
Investointien tulorahoitus, %			50 %			100
Lainakanta					16 000	
Taseen loppusumma	4 291 099	97 %	4 430 000	4 430 000	4 394 870	4 360 575
Sijoitetun pääoman tuotto, %						
Omavaraisuusaste, %						
Henkilöstömäärä						

Toteumaennuste

Kulunut alkuvuosi 2023 on ylittynyt kulujen osalta 60 %:lla. Katolla on ollut massiivisia vesivuotoja, jotka edelleen vaurioittaneet huoneistotiloja. Toisella neljänneksellä on vielä osa huoneistotilojen korjauksista työn alla

ja kustannuksia syntyy budjetoitua enemmän. Yhtiö joutunee keräämään vuoden 2023 aikana kahdet ylimääräiset yhtiövastikkeet.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso			Mittarin tavoitetaso		Tavoitteiden toteuma 1-3/2023	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023		
Kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste	100 %	95 %	95 %	95 %	>95 %	90 %	Huolehditaan tilojen korjauksista ajallaan ja kehitetään tiloja käyttäjälähtöisesti ja proaktiivisesti

Kiinteistö Oy Nurmijärven virastotalo

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Liikevaihto	37 185	17 %	224 935	224 935	37 185	205 814
Liikevaihdon muutos vrt. 1-3/2022, %	0 %					
Liiketoiminnan muut tuotot						
Liiketoiminnan kulut	-35 265	13 %	-267 061	-267 000	-38 156	-257 511
Suunnitelman mukaiset poistot						
Liiketoiminnan muut kulut						
Liikevoitto/ -tappio			-42 126	-42 065	-972	-47 161
Rahoitustuotot- ja kulut	86 785	-156 %	-55 803	-55 803	86 750	261 791
Tilinpäätössiirrot						
Välittömät verot						
Tilikauden tulos	88 594	-90 %	-97 929	-97 868	85 778	214 630
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Investoinnit						
Investointien tulorahoitus, %						
Lainakanta	4 068 439	97 %	4 200 000		4 323 874	4 196 156
Taseen loppusumma	8 438 589	100 %	8 400 000		8 478 679	8 497 942
Sijoitetun pääoman tuotto, %						
Omavaraisuusaste, %						
Henkilöstömäärä						

Toteumaennuste

Talous on toteutunut alkuvuodesta suunnitellusti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso					Mittarin tavoitetaso TA 2023	Tavoitteiden toteuma 1-3/2023	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023			
Kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste	100 %	95 %	95 %	100 %	> 95 %	95 %	Pidetään tilat teknisesti ja turvallisesti vuokrattavassa kunnossa	
Asiakastyytyväisyyskysely							toteutus ok III		

Nurmijärven Sähkö –konserni

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Liikevaihto	14 024 532	30 %	46 752 793	40 721 397	11 107 989	36 760 464
Liikevaihdon muutos vrt. 1-6/LY, %						
Liiketoiminnan muut tuotot	710 021	63 %	1 135 881	1 505 994	558 617	1 884 217
Liiketoiminnan kulut	-7 778 778	21 %	-36 424 358	-25 972 356	-8 365 267	-28 157 331
Suunnitelman mukaiset poistot	-795 840	23 %	-3 387 036	-3 352 653	-760 212	-3 069 893
Liiketoiminnan muut kulut	-793 786	22 %	-3 613 318	-3 487 700	-739 706	-3 467 532
Liikevoitto/ -tappio	5 366 148	120 %	4 463 963	9 414 682	1 801 421	3 949 925
Rahoitustuotot- ja kulut	157 578	-53 %	-300 000	-191 361	-1 824 242	-7 887 365
Tilinpäätössiirrot						
Tuloverot ja muut välittömät verot	-1 034 757	141 %	-733 822	-1 784 551	-386 818	-780 396
Tilikauden tulos	4 488 969	131 %	3 430 141	7 438 770	-409 639	-4 717 835
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Investoinnit	1 965 835	23 %	8 683 000	13 500 000	1 000 000	9 153 418
Investointien tulorahoitus, %	269 %	292 %	92 %	80 %	231 %	64 %
Lainakanta	11 789 474	173 %	6 800 000	16 489 473	6 789 474	12 562 330
Taseen loppusumma	123 629 372	107 %	115 500 000	132 299 699	117 618 943	117 385 081
Sijoitetun pääoman tuotto, %	4,7 %	58 %	8,1 %	8,2 %	0,0 %	-5,0 %
Omavaraisuusaste, %	61,5 %	98 %	62,5 %	60,5 %	66,0 %	56,0 %
Henkilöstömäärä	38	97 %	39	39	40	39

Toteumaennuste

Alkuvuoden liikevoitto oli budjetoitua parempi johtuen pääosin SPOT- hintojen nopeasta laskusta vuoden loppua kohden, mikä alensi hankitun sähkön hintaa merkittävästi ja paransi siten sähkönmyyntiliiketoiminnan tulosta. Sähkön markkinahintojen lasku paransi myös verkkoliiketoiminnan tulosta häviösähkön hankintakustan-

nusten laskun myötä. Konsernin koko vuoden tulostenuste on tällä hetkellä hyvä, mutta mahdolliset heilahtelut sähkömarkkinoilla voivat vielä muuttaa tulosta. Lisäksi puupolttoaineiden hintojen voimakas nousu voi heikentää jonkin verran lämpöliiketoiminnan tulosta kuluvaan vuoden jälkipuoliskolla.

Investoinnit

Investointihanke, M€	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
sähkönmyynti, tuotanto	5,6	0,4	5,6
sähkönsiirto	6,2	1,3	6,2
lämmöntuotanto	1,1	0,0	1,1

Investointien toteutuminen

Investoinnit ovat tämän hetken ennusteen mukaan toteutumassa koko vuoden osalta budjetoidun mukaisina.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso		Mittarin tavoitetaso			Tavoitteiden toteuma 1-6/2023	Toimenpiteet
		TP 2019 (98%)	TP 2020 (98%)	TP 2021 (96%)	TP 2022 (98%)	TA 2023		
Bioenergian osuus kaukolämmön tuotannosta vähintään 95%	Biopolttoaineiden käyttö suhteessa polttoaineiden kokonaiskäyttöön	Toteutunut	Toteutunut	Toteutunut	Toteutunut	Toteutuu	Toteutunut (99 %)	Ylläpidetään ympäristötavoitteen mukaista tasoa lämpöverkon ja lämpöasemien osalta.
Sähkön siirtohintaa alle valtakunnan keskiarvon	Yhtiön siirtohintaa verrattuna Energiaviraston julkaiseman siirtohintataulukon mukaiseen keskiarvohintaan tyyppikäyttäjistä	Toteutunut	Toteutunut	Toteutunut	Toteutunut	Toteutuu	Toteutunut	Seurataan markkinatilannetta hintakeskiarvojen osalta ja pidetään oma hinnoittelu kilpailukyisenä verrattuna vastaavankaltaisiin yrityksiin.
Konsernin pitkänajan liikevoitto kestäväällä tasolla, joka mahdollistaa nykytasoisien osinkojen maksun kunnalle	Liikevoitto (%)	Toteutunut (24,4 %)	Toteutunut (22,7 %)	Toteutunut (10,9 %)	Toteutunut (10,8 %)	Toteutuu	Toteutunut (38,3 %)	Seurataan yhtiön kannattavuutta ja reagoidaan muutoksiin.

Rajamäen Uimahalli Oy

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Liikevaihto	528 081	33 %	1 595 088	1 683 571	288 764	1 454 756
Liikevaihdon muutos vrt. 1-3/2022, %	82,9 %				2018,5 %	8,2 %
Liiketoiminnan muut tuotot	164 999	24 %	700 000	700 000	281 669	806 000
Liiketoiminnan kulut (henk. + mater.)	-390 441	28 %	-1 415 804	-1 479 804	-290 402	-1 522 039
Suunnitelman mukaiset poistot	-166 359	25 %	-660 000	-666 000	-166 874	-667 246
Liiketoiminnan muut kulut	-245 174	28 %	-879 284	-903 767	-189 955	-903 270
Liikevoitto/ -tappio	-108 893	16 %	-660 000	-660 000	-76 798	-831 800
Rahoitustuotot- ja kulut		0 %	1 000	1 000	91	1 432
Tilikauden tulos	-108 895	17 %	-659 000	-659 000	-76 707	-830 368

Tunnusluvut	Tot. 2023 1-3	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-3	TP 2022
Investoinnit	0					0
Investointien tulorahoitus, %						
Lainakanta	12 007 000	100 %	12 007 000		12 007 000	12 007 000
Taseen loppusumma					8 933 717	8 206 606
Sijoitetun pääoman tuotto, %	Negatiivinen		Negatiivinen		Negatiivinen	Negatiivinen
Omavaraisuusaste, %	Negatiivinen		Negatiivinen		Negatiivinen	Negatiivinen
Henkilöstömäärä	21	100 %	21		20	21

Toteumaennuste

Tarkastelujaksolla liikevaihto on toteutunut 31 % suunniteltua paremmin, samanaikaisesti kulut ovat toteutuneet 16,4 % suunniteltua suurempina. Tämän hetken

näkemyksen mukaan uimahallyhtiö tulee toimeen suunnitellun mukaisella toimintatuella.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso		Mittarin tavoitetaso			Tavoitteiden toteuma 1-3/2023	Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023		
1. Osaavien työntekijöiden hyvin johdettu työpaikka	Henkilöstö kokee työ-ilmapiirin 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 €	1,64 €	Tuottavuuden parantaminen - oheismyynti&kulut&liikevaihto
3. Laatu ja vaikuttavuus	Asiakastyytyväisyys yli 90 %	85 %	Ei ole voitu mitata koronan vuoksi	koko vuotta ei ole voitu mitata	92 %	90 %	91 %	Onnistuttuaan tuottamaan eri asiakkuuksille personoituja palveluita ja tuotteita
	Asiakaskäyntikerrat/vuosi	265 000	211 307	162 251	253 267***	285 000	100 375	

6 TALOUSARVIOMUUTOKSET

Käyttötalouden määrärahamuutokset

Oheiseen taulukkoon on kerätty koonti Nurmijärven kunnan käyttötalouden määrärahamuutoksista toimialoittain ja osavuositarkastuksittain. Tarkemmat tiedot muutosesityksistä löytyvät toimialojen käyttötalousoosan

toteutuminen -osiosta. Vuoden 2023 ensimmäisessä osavuositarkastuksessa esitettyjen määrärahamuutosten vaikutus kunnan toimintakatteeseen on -2 770 000 euroa.

Konsernipalvelut	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	0
Menot	310 000	0	0	0
<i>Toimintakate</i>	<i>-310 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	0
Menot	0	0	0	0
<i>Toimintakate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ympäristötoimiala	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	-1 410 000	0	0	0
Menot	1 050 000	0	0	0
<i>Toimintakate</i>	<i>-2 460 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Aleksia -liikelaitos	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	0
Menot	0	0	0	0
<i>Toimintakate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Nurmijärven vesi -liikelaitos	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	0
Menot	0	0	0	0
<i>Toimintakate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Vaikutus toimintakatteeseen	-2 770 000	0	0	0
Tulot	-1 410 000	0	0	0
Menot	1 360 000	0	0	0

Investointien määrärahamuutokset

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

mialojen käyttötalousosan toteutuminen -osiosta. Ensimmäisessä osavuositarkastuksessa esitettyjen muutosten vaikutus on yhteensä 310 000 euroa.

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

Tulorahoituksen määrärahamuutokset

Tulorahoitukseen ei tässä osavuositarkastuksessa ole esitetty määrärahamuutoksia.