

Nurmijärven kuntakonsernin osavuositiedotus II 1.1.-30.6.2023



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	6
	4.2. Rahoitusosan toteutuminen	9
	4.3. Rahoituskatsaus	11
	4.4. Investointiosan toteutuminen	13
	4.5. Käyttötalousosan toteutuminen	14
	Konsernipalvelut	15
	Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	19
	Ympäristötoimiala	24
	Sosiaali- ja terveystoimet	32
	Nurmijärven Vesi-liikelaitos	33
	Aleksia-liikelaitos	38
5	Ulkoiset osavuositilintaloudet	41
	Tytäryhteisöt	43
6	Talousarviomuutokset	52

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 tilinpäätösennuste. 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.

Kesäkuun lopun tilanteessa kunnan talous on nettomenojen osalta toteutunut talousarviota parempana ja tilinpäätösennuste on parantunut talousarvioon nähden. Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutuminen kesäkuussa toi merkittävän lisäyksen toimintatuottoihin ja sitä myöten koko kunnan talousennusteeseen.

Tilinpäätösennusteessa kunnan palvelutuotannon nettomenojen ennustetaan asettuvan 96,9 milj. euroon. Tämä on 143,7 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 nousevan vuoden 2022 tilinpäätöksen tasosta 9,1 milj. euroa, jota selittää merkittävästi Ilvesvuori pohjoinen II (Kesko Oyj) tonttikaupan toteutuminen kesäkuussa. Toimintakulujen osalta merkittävää kasvupainetta syntyy erityisesti henkilöstökulujen osalta johtuen kunta-alalle hyväksytystä palkkaratkaisusta ja sopimukseen kirjatusta perälautaratkaisusta.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan ennuste on 1,5 milj. euroa talousarviota heikompi ja konsernipalveluiden ennuste on 0,4 milj. euroa talousarviota heikompi sisältäen Rajamäen uimahallin esityksen lisätoimintatuesta 0,1 milj. euroa. Ympäristötoimialan ennuste on 12,6 milj. euroa talousarviota parempi selittyen Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutumisella. Sosiaali- ja terveyspalveluiden

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

Verovuosi 2023 on kunnille historiallinen, sillä sote-uudistuksen yhteydessä kaikkien Manner-Suomen kuntien veroprosentteja alennettiin 12,64 prosenttiyksikköä, jolloin Nurmijärven kunnan tuloveroprosentiksi jäi 7,11 prosenttia. Kunnan tulorahoitus on verotulojen osalta toteutunut selvästi talousarviota parempana ja kesäkuun loppuun mennessä verotuloja on yhteensä tilitetty 66,3 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa verotulojen ennakoidaan nousevan 114,2 milj. euroon, joka on noin 4,4 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 positiivisempi talousarvioon nähden.

Investointeja on kesäkuun loppuun mennessä toteutettu 5,3 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa investointien ennakoidaan toteutuvan 4,9 milj. euroa muutettua talousarviota pienempänä. Kiinteään omaisuuteen esitetään maa-alueiden myynnin osalta 3 milj. euron tuloravistusta ja Nurmijärven Veden investointien ennustetaan pienentyvän 1,9 milj. euroa.

Kesäkuun lopun tilanteessa kunnan tulos on 33,3 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa tuloksen ennakoidaan asettuvan 16,1 milj. euroon, joka on alkuperäistä talousarviota noin 13,6 milj. euroa parempi. Ennusteessa pidetään talousarvion mukainen investointivaraus 8,0 milj. euroa.

Lainakannan ennustetaan pienentyvän 31,1 milj. euroa edellisen vuoden tilinpäätökseen nähden, jolloin lainakanta asettuisi 196,8 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. Valtuusto on päättänyt Nurmijärven kunnan kestävä kasvu -ohjelmasta (NUUKA) kesäkuussa 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 talouden alkuvuosi on sujunut odotusten mukaan ja kasvu on ollut lähes pysähdyksissä, kun hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Näkymä loppuvuodelle ja siitä eteenpäinkään ei ole muuttunut oleellisesti. Kysynnän ja tuotannon odotetaan alkavan elpyä vähitellen. Työllisyyden kasvun, inflaation hidastumisen ja palkankorotusten myötä odotetaan kokonaisuudessaan kotitalouksien ostovoiman kääntyvän kasvuun kuluvaan vuoden aikana. Rakentamisen hiipuminen uhkaa kuitenkin synkentää lohdullista kuvaa, sillä korkojen nopea nousu ja nousun vaikutukset ovat olleet kokonaisuudessaan ennustettuja suuremmat.

BKT:n ennakoidaan pysyvän tänä vuonna viime vuoden tasolla ja kasvavan 1,4 % vuonna 2024 ja 1,9 % vuonna 2025. Olemassa olevaan ennusteeseen liittyy huomattavan paljon epävarmuutta, sillä edelleen on myös mahdollista, että sotatilanne Ukrainassa tai Venäjän sisäinen kehitys voi aiheuttaa uusia negatiivisia vaikutuksia maailman ja Suomen talouteen. Mutta toisaalta myös sodan loppumisella ja jälleenrakentamisella voi olla merkittäviä positiivisia vaikutuksia talouteen.

Euroalueen kasvu on myös pysähtynyt ja erityisesti Saksan talous on ollut ongelmassa. Etelä-Euroopan maissa kasvu on ollut vahvaa matkailun elpymisen johdosta. Energian hinta on laskenut Venäjän hyökkäyssodan alkamista alemmalle tasolle ainakin toistaiseksi. Euroalueen kasvun odotetaan elpyvän 1,4 prosenttiin vuonna 2024 osin vihreään siirtymään kohdistuvien investointien tukemana. Yhdysvalloissa talous on pysynyt vauhdissa, vaikka vauhti on hidastunut. Kiinan avautuminen koronarajoituksista on sujunut odotettua nopeammin ja paremmin, mutta kasvu ei ole palautumassa aiempaan vauhtiin.

Julkisessa taloudenpidossa tuuli on vastaista ja ilman korjaavia toimia julkisen talouden alijäämä uhkaa syventyä ja velkaantuminen kiihtyä. Tilanteen kääntäminen parempaan suuntaan edellyttää päätöksiä menoihin kohdistuvista säästöistä ja veronkorotuksista, jotka eivät heikentäisi oleellisesti työllisyyden, tuottavuuden ja talouden kasvun edellytyksiä. Inflaatio kasvattaa julkisia menoja ja korkojen nousu pysähtymisestä huolimatta velanhoidokustannukset kasvavat edelleen lähivuosina. Myös päätösperäiset toimet heikentävät julkista taloutta kuten esimerkiksi Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt lukuisat varautumistoimet. Julkisyhteisöjen alijäämä on tänä vuonna 2,4 prosenttia suhteessa BKT:hen ja kasvaa siitä kolmeen prosenttiin vuonna 2025. Julkista taloutta heikentää myös rakenteellisesti väestön

ikäntyminen. Julkinen velkasuhde on alkanut jälleen kasvaa ja kasvaa läpi ennustejakson. Julkisen talouden ennuste on tehty nk. muuttumattoman politiikan urana, eli uuden hallituksen linjauksia ei ole otettu ennusteessa huomioon.

Taulukko 2. Muut keskeiset ennusteluvut

	2020	2021	2022	2023**	2024**	2025**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	238	251	267	279	289	301
Palvelut, määrän muutos, %	-2,9	4,3	2,8	0,8	1,3	1,6
Koko teollisuus, määrän muutos, %	-1,5	2,0	2,5	-0,4	1,4	2,0
Työn tuottavuus, muutos, %	0,2	0,9	1,8	-0,4	1,1	1,5
Työlliset, muutos, %	-1,5	2,4	2,5	0,5	0,3	0,4
Työllisyysaste (15–64-vuotiaat), %	70,7	72,3	73,8	73,9	74,2	74,6
Työttömyysaste, %	7,7	7,7	6,8	7,0	6,8	6,6
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	0,3	2,2	7,1	5,9	2,4	1,6
Ansiotasoindeksi, muutos, %	1,9	2,4	2,4	4,8	3,6	3,3
Vaihtotase, mrd. euroa	1,3	1,2	-10,3	-4,5	-4,2	-4,8
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	0,6	0,5	-3,9	-1,6	-1,4	-1,6
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,4	-0,5	0,3	3,5	3,6	2,6
Pitkät korot (valtion obligaatit, 10 v), %	-0,2	-0,1	1,7	3,0	3,2	3,2
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	57,2	55,8	53,4	54,8	55,0	55,0
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	41,8	43,1	43,1	42,3	42,2	41,7
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-5,6	-2,8	-0,9	-2,4	-2,4	-3,0
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-5,5	-3,2	-1,6	-3,5	-3,3	-4,0
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	74,7	72,6	73,0	74,0	76,2	78,1
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	52,4	51,4	53,1	54,4	56,3	58,0

Lähde: Muut keskeiset tunnusluvut, Taloudellinen katsaus kesä 2023, VM

Kuntahallinnon talous on kuluvaan vuonna lähellä tasapainoa ja alijäämän odotetaan pysyvän maltillisena koko ennustejakson ajan. Maltilliseksi jäänyttä alijäämää selettävät mm. työllisyyden ja talouden suotuisa kehitys ja siitä seurannut verotulojen kasvu. 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 liisätty perälaularatkaisu nostaa kuntatalouden henkilöstömenoja vielä ennakoituakin enemmän.

Lähteet

VM 51/2023, Talouden katsaus kesä 2023

2 HENKILÖSTÖ

Henkilöstökulut	Tot. 2023 1-6	Tot. 2022 1-6	TA 2023 + muutokset	TP 2023 Enn. *	TP 2022	Ero TP Enn. / TP 2022
Palkat ja palkkiot	-31 576 120	-30 412 015	-64 336 702	-66 787 848	-64 363 232	-2 424 616
Henkilösivukulut	-7 969 568	-7 729 443	-15 795 891	-15 828 635	-14 832 590	-996 045
Eläkekulut	-6 694 502	-6 559 334	-13 299 929	-13 301 528	-12 301 051	-1 000 477
Muut henkilösivukulut	-1 275 065	-1 170 109	-2 495 962	-2 527 107	-2 531 539	4 432
Yhteensä	-39 545 688	-38 141 458	-80 132 593	-82 616 483	-79 195 822	-3 420 661

Palvelussuhteet	Tot. 2023 1-6	Tot. 2022 1-6		TP 2022		TP 2021	
Vakinaiset	1346	1 404	82 %	1 382	78 %	1 308	74 %
Määräaikaiset (ml. sijaiset)	358	316	18 %	387	22 %	470	26 %
Yhteensä	1704	1 720	100 %	1 769	100 %	1 778	100 %

HTV3 *	Tot. 2023 1-6	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Kunta ja liikelaitokset yhteensä	634,8	635,4	1 229

* HTV3= palveluksessaolopäivien (vähennetty kaikki poissaolot) lkm kalenteripäivinä / 365 * (osa-aika-%/10)

Uusi henkilöstöohjelma vuosille 2023–2025 hyväksyttiin kunnanhallituksessa tammikuussa ja sen päämäärinä on hyvinvoiva henkilöstö ja laadukas johtaminen. Ohjelman keskeiset teemat liittyvät yhteisöllisyyden, osaamisen arvostamisen, kohtaamisen ja toiminnan selkeyden vahvistamiseen. Ohjelman toimeenpano on edennyt kevään aikana lähinnä esihenkilökoulutuksin.

Nuuka –ohjelman valmisteluun sisältyi henkilöstövaikutusten arviointi ja yhteistoimintamenettely ennen kunnanhallituksen käsittelyä.

Kunta-alan virka- ja työehtosopimusten mukaiset moniosaiset palkankorotukset on maksettu paikallisneuvottelujen jälkeen pääosin kesäkuun palkkoihin, täydentyen osittain vielä heinäkuun ja elokuun palkanmaksuihin.

Palkkakulut olivat yhteensä 39,5 Me, edelliseen vuoteen verrattuna kasvua on 1,48 Me, johtuen pääosin palkan- korotuksista ja kertapalkkioista.

Riskien arvioinnin prosesseja on kehitetty Rego –ohjelmiston käyttönotolla koko organisaatiossa. Työvuoro- suunnittelun Titania –ohjelmisto ja pääkäyttäjäpalvelut siirrettiin Sarastiaan toukokuussa.

Tammi-kesäkuun aikana HTV1:n kertymä oli yhteensä 863,8 HTV1 (v. 2022: 870 HTV1). Palvelusuhteessa oli (30.6.2023) yhteensä 1704 henkilöä (v. 2022: 1720). Alkuvuoden ajalta Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä on edelleen laskenut vuoden 2022 tasosta ja oli 9,0 kalenteripäivää henkilöä kohden (v. 2022: 10,4).

3 TYÖTTÖMYYS JA VÄESTÖMÄÄRÄN KEHITYS

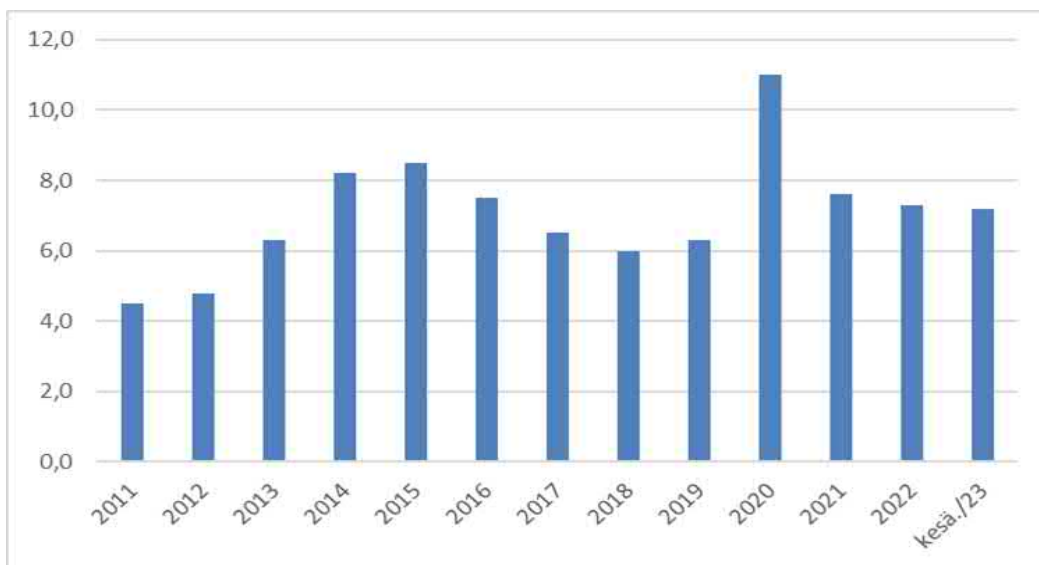
Työttömyys

Kesäkuun 2023 lopussa Uudellamaalla oli yhteensä 89 249 työtöntä työnhakijaa, joista lomautettuja oli 4 320 henkilöä. Vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna kokonaan ilman työsuhdetta olevien määrä nousi 1,3 % ja lomautettujen määrä 20,1 %.

Työttömien työnhakijoiden osuus Uudenmaan työvoimasta oli kesäkuun lopussa 9,9 %. Nousua työttömien määrässä vuodentakaiseen nähden Uudellamaalla oli 2,1 %. Kokonaisasteen kasvusta huolimatta positiivista kehitystä on tapahtunut alle 25-vuotiaiden työttömien, joiden määrä on laskenut 2,5 %, ja pitkäaikaistyöttömien kohdalla, joiden määrä on laskenut 5,4 % vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna.

Nurmijärven kunnan työttömyysaste oli kesäkuun 2023 lopussa 7,2 %. Luvussa on pientä nousua kesäkuun 2022 lukemaan 7,0 % verrattuna. Työttömiä työnhakijoita kunnassa oli kesäkuun 2023 lopussa yhteensä 1636. Vuodessa määrä on noussut 68 henkilöllä (4,3 %).

Alle 25-vuotiaita työttömiä kunnassa oli 178, kun vuotta aiemmin heitä oli 205. Ikäluokan työttömyys on siis vuoden aikana laskenut noin 13 %. Myös pitkäaikaistyöttömien määrä on Nurmijärvellä laskussa. Kesäkuun 2023 lopussa pitkäaikaistyöttömiä oli kunnassa 639 henkilöä, mikä on 3,6 % vähemmän kuin vuotta aiemmin.



Kuva 1. Nurmijärven kunnan työttömyysasteen kehitys

Väestömäärän kehitys

Nurmijärven asukasluku on kasvanut tammi-kesäkuun 2023 aikana 0,6 %. Tämä tarkoittaa 273 uutta asukasta. Kuluvan vuoden alku oli väestönkasvun osalta hidasta ja paikoin jopa negatiivista. Yli kolme neljäsosaa (76 %) vuoden ensimmäisen puolikkaan väestönkasvusta on syntynyt touko-kesäkuun aikana.

Tammi-kesäkuun väestönkasvusta 17 % muodostuu luonnollisesta väestönkasvusta (syntyneitä on enemmän kuin kuolleita), 58 % nettomuutosta ja 25 % maahanmuutosta.

Muuttoliikeddinnän osalta lähtömuuttojen määrä on vähentynyt viime vuoden vastaavasta ajankohdasta (vuosi 2022: 1 257 henkilöä, vuosi 2023: 1 116 henkilöä), jonka voi nähdä Nurmijärven pitovoiman kasvuna. Sen sijaan

tulomuuttoja on liki 150 vähemmän kuin viime vuonna samaan aikaan (vuosi 2022: 1 423 henkilöä, vuosi 2023: 1 275 henkilöä). Syntyneiden määrä on yhtenevä viime vuoden vastaavan ajankohdan kanssa (vuodet 2022 ja 2023: 194 lasta). Sen sijaan kuolleiden määrä on pienempi kuin vuosi sitten (vuosi 2022: 176 henkilöä, vuosi 2023: 147 henkilöä), joka osaltaan kasvattaa syntyneiden enemmyyttä. Helsingin seudun kehyskunnista Nurmijärvellä on syntynyt kuluvan vuoden aikana eniten lapsia yhdessä Järvenpään kanssa.

Myös muihin Helsingin seudun kehyskuntiin verrattuna Nurmijärven luonnollinen väestönkasvu (+47 henkilöä) on merkittävää, sillä neljässä kunnassa kymmenestä luonnollinen väestönkasvu on joko nolla tai negatiivinen.

Vaikka Nurmijärven syntyvyys ja syntyneiden enemmisyys erottuvat edukseen muista Helsingin seudun kehyskunnista, näkyy tulomuuton väheneminen kuitenkin pienten, alle 3-vuotiaiden, lasten määrän vähenemisenä (-13 henkilöä). Kaikkiaan alle kouluikäisten lasten (0–6-vuotiaat) määrä on vähentynyt 25 lapsella. Myös potentiaalisten perheellistyneiden ikäluokka (25–44-vuotiaat) on Nurmijärvellä pienentynyt alkuvuonna noin kolmenkymmenen (-32 henkilöä) henkilön verran.

Muuttoliikkeen 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 180 lapsella (-

178 henkilöä). Määrällisesti eniten on kasvanut 75 vuotta täyttäneiden ikäryhmä väestön ikääntymisen myötä (+ 1 054 henkilöä).

Tammi-kesäkuun aikana Nurmijärvellä on valmistunut 219 asuntoa, joista omakoti- ja paritaloja 72, rivitaloasuntoja 12 ja kerrostaloasuntoja 135. Kerrostalotuotannon ja myös rivitalotuotannon valmistumisen ajoittuminen touko-kesäkuulle ei kuitenkaan suoraan selitä muuttoliikkeen kasvua touko-kesäkuun aikana, sillä rivitalokohteen asunnoista valtaosa on vielä myynnissä ja myös ns. kovanrahan kerrostalokohteet ovat täyttyneet verkkaisesti. Se sijaan toukokuun lopulla Kirkonkylään valmistuneen Yrjö ja Hanna säätiön seinorikerrostalokohteen asunnoista valtaosa on vuokrattu, mutta kohteen asukkaat ovat pääosin kunnan sisäistä muuttoa.

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 30.06.2023	44 721	273	0,6 %

© Tilastokeskus

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

Väestönmuutokset KUUMA-kunnissa 2023 – ennakkotietoja Kesäkuu											
Vuosi 2023	Synty- neet	Kuoli- neet	Synty- neiden enem- myys	Kuntien välinen muutto			Netto- maahan- muutto	Väestön muutos	Väkiluku 31.12.2022	Väkiluku 30.6.2023*	Väki- luvun muutos %
				Tulo- muutto	Lähtö- muutto	Netto- muutto					
Hyvinkää	154	221	-67	1 135	1 139	-4	270	199	46 797	47 003	0,4
Järvenpää	193	162	31	1 600	1 304	296	280	607	45 630	46 245	1,3
Kerava	154	171	-17	1 547	1 344	203	185	371	37 676	38 063	1,0
Kirkkonummi	174	167	7	1 345	1 160	185	190	382	40 722	41 109	1,0
Mäntsälä	74	97	-23	526	499	27	46	50	20 912	20 964	0,2
Nurmijärvi	194	147	47	1 275	1 116	159	67	273	44 458	44 721	0,6
Pormainen	24	18	6	125	103	22	4	32	5 011	5 043	0,6
Sipoo	89	71	18	695	582	113	55	186	22 320	22 508	0,8
Tuusula	159	159	0	1 368	1 155	213	100	313	40 384	40 701	0,8
Vihti	110	109	1	645	652	-7	55	49	28 913	28 964	0,2
Yhteensä	1 325	1 322	3	10 261	9 054	1 207	1 252	2 462	332 823	335 321	0,8

* 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 kesäkuun loppuun mennessä reilusti talousarvion tasaista kertymää paremmin kertymän ollessa 45,3 milj. euroa. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan noin 13,6 milj. euroa talousarviota parempana. Toimintatuottojen parempaa kertymää edellisvuoteen ja talousarvioon nähden selittävät erityisesti Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutuminen. Tonttikaupan toteutuminen toi merkittävän lisäyksen toimintatuottoihin ja sitä myöten koko kunnan talousennusteeseen. Rakentamisen osalta on ollut näkyvissä hiipumista johtuen talouden epävarmuudesta sekä lainakorkojen ja kustannustason noususta.

Toimintakulujen toteuma on kesäkuun lopussa 83,5 milj. euroa, joka on hieman talousarvion tasaista kertymää pienempi ja 65,0 milj. euroa vähemmän kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana. Toimintakulujen huima lasku selittyy sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen kustannuksien poistumisella kunnan taloudesta sote-uudistuksen voimaantulon 1.1.2023 jälkeen. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan 2,9 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 maksettiin työntekijöille 467 euron kertaerä. Ensi vuoden sopimuskorotukset ovat 4 prosenttia.

Kunnan palvelutuotannon nettomenoja kuvaava toimintakate oli kesäkuun lopun tilanteessa -38,0 milj. euroa toteutuen merkittävästi talousarvion tasaista kertymää parempana. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 10,7 milj. euroa talousarviota parempana.

Konsernipalvelujen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 0,4 milj. euroa talousarviota heikompana, jota selittää pääosin työmarkkinatuen kuntaosuuksien kasvu sekä Rajamäen uimahallin esitys lisätoimintatuesta 0,1 milj. euroa. Sivistys- ja hyvinvointitoimialalla toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 1,5 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana. Toimintakulujen arvioidaan ylittävän 2,4 milj. euroa ja nousua selittää henkilöstökulujen nousu 1,2 milj. euroa johtuen budjetoitua suuremmista palkankorotuksista sekä hankkeiden toimintakulujen arvioidaan olevan 1,0 milj. euroa budjetoitua suuremmat. Ympäristötoimialalla toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 12,6 milj. euroa talousar-

viota parempana johtuen pääosin maanmyyntien parantuneesta ennusteesta Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutuksen myötä.

Kesäkuun loppuun mennessä verotulot ovat toteutuneet 11,4 milj. euroa talousarvion tasaisen kertymän toteumaa suurempana, verotulokertymän ollessa yhteensä 66,3 milj. euroa. Verotulojen on arvioitu toteutuvan 4,4 milj. euroa talousarviota suurempina. Positiiviseen verotuloennusteeseen vaikuttavat mm. palkka- ja eläketulojen kasvu sekä edellisiltä vuosilta tälle vuodelle siirtyneet vanhojen veroprosenttien mukaiset verotilitykset. Ensi vuonna vanhojen verovuosien positiivinen vaikutus käytännössä poistuu ja kunnallisverot laskevat arviolta 7 milj. euroa. Yhteisöveron tuoton ennusteet ovat hieman laskeneet ensimmäisestä osavuositarkastuksesta. Palkankorotukset ja inflaatio ovat vaikuttaneet yritysten maksettaviin ennakoveroihin.

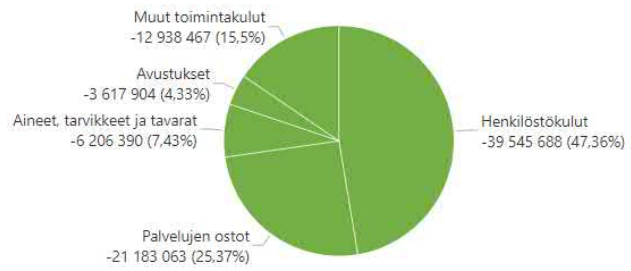
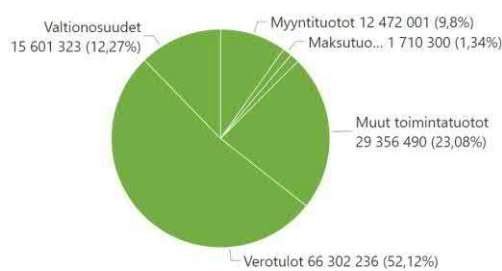
Kesäkuun loppuun mennessä valtionosuudet ovat toteutuneet 0,5 milj. euroa talousarvion tasaista kertymää pienempänä kertymän ollen yhteensä 15,6 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa valtionosuuksien ennakoidaan pienentyvän alkuperäisestä talousarviosta noin 0,7 milj. euroa tarkentuneiden laskentaperiaatteiden myötä.

Rahoitustuottojen arvioidaan toteutuvan 0,7 milj. euroa talousarviota parempana selittyen pääosin koronvaihtosopimuksien korkotuottojen kasvusta ja rahoituskulujen arvioidaan toteutuvan 1,5 milj. euroa talousarviota suurempana selittyen pääosin korkokulujen kasvulla. Kokonaisuudessaan rahoituserien ennustetaan toteutuvan 0,8 milj. euroa alkuperäistä talousarviota pienempinä.

Vuosikate on kesäkuun lopun tilanteessa 43,7 milj. euroa. Vuosikatteen ennustetaan tilinpäätöksessä asettuvan 48,7 milj. euroon, joka on 13,6 milj. euroa muutettua talousarviota parempi sekä 19,6 milj. euroa edellisvuoden tilinpäätöstä parempi.

Poistojen arvioidaan tilinpäätösennusteessa toteutuvan lähes talousarvion mukaisena asettuen 24,6 milj. euroon. Poistojen osalta ennustetta kuitenkin tarkennetaan kolmannen osavuositarkastuksen yhteydessä, kun hankkeiden valmistusajankohdat tarkentuvat. Samassa yhteydessä tarkennetaan myös ennustetta mahdollisten alaskirjausten osalta. Tammi-kesäkuun ylijäämä on 30,3 milj. euroa. Tilikauden ylijäämän ennustetaan toteutuvan noin 16,1 milj. euron suuruiseksi, joka olisi noin 13,6 milj. euroa muutettua talousarviota parempi.

TULOSASKELMA, 1 000 eur (kunta + LL)	Tot. 2023 1-6	Muutettu TA 2023	Tot - %	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Myyntituotot	12 472	26 419	47,2 %	26 423	13 242	27 021
Maksutuotot	1 461	2 982	49,0 %	2 849	2 005	3 737
Maankäyttösop. ennakkomaksujen tuloutus	249	450	55,3 %	830	466	741
Tuet ja avustukset	1 759	2 564	68,6 %	3 332	1 362	3 140
Muut toimintatuotot	29 356	31 381	93,5 %	43 978	18 865	33 680
 Toimintatuotot	 45 297	 63 796	 71,0 %	 77 411	 35 940	 68 320
 Valmistus omaan käyttöön	 228	 650	 35,0 %	 650	 0	 1 861
 Henkilöstökulut	 -39 546	 -80 133	 49,4 %	 -82 616	 -38 141	 -80 582
Henkilösivukulut	-7 970	-15 796	50,5 %	-15 829	-7 729	-16 219
Palvelujen ostot	-21 183	-44 784	47,3 %	-44 962	-87 495	-184 216
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 206	-12 987	47,8 %	-12 848	-6 773	-13 383
Avustukset	-3 618	-7 904	45,8 %	-8 254	-3 843	-8 187
Muut toimintakulut	-12 938	-26 235	49,3 %	-26 233	-12 279	-24 355
 Toimintakulut	 -83 492	 -172 043	 48,5 %	 -174 913	 -148 531	 -310 723
Toimintakate	-37 966	-107 596	35,3 %	-96 852	-112 591	-240 542
 Verotulot	 66 302	 109 850	 60,4 %	 114 200	 116 119	 222 582
Valtionosuudet	15 601	32 241	48,4 %	31 508	22 140	45 725
Verorahoitus yht.	81 904	142 091	57,6 %	145 708	138 259	268 307
 Korkotuotot	 0	 0		 100	 1	 121
Muut rahoitustuotot	1 515	2 370	63,9 %	3 007	1 377	2 778
Korkokulut	-1 628	-1 100	148,0 %	-2 800	83	-843
Muut rahoituskulut	-166	-615	27,0 %	-432	-376	-642
Rahoituserät netto	-279	655	-42,6 %	-125	1 085	1 415
Vuosikate	43 658	35 149	124,2 %	48 731	26 753	29 179
 Poistot ja arvonalentumiset	 -10 383	 -24 668	 42,1 %	 -24 629	 -9 409	 -20 779
Poistoeron muutos	0	13	0,0 %	13	0	13
Varausten muutos	0	-8 000		-8 000	0	-5 000
Tilikauden ylij. + / alij. -	33 275	2 494	1334,3 %	16 114	17 344	3 413
 Tuloslaskelman tunnusluvut	 Tot. 2023 1-6	 Muutettu TA 2023		 TP 2023 Enn.	 Tot. 2022 1-6	 TP 2022
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	54,3 %	37,1 %		44,3 %	24,2 %	22,0 %
Vuosikate / poistot, %	420,5 %	142,5 %		197,9 %	284,3 %	140,4 %
Vuosikate, €/asukas	976	776		1076	604	657
Asukasmäärä	44 721	45 300		45 300	44 290	44 437



Verotulot	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	Muutettu TA	Ennuste	TP edellinen vuosi
Kunnan tulovero	59 419 259	107 019 595	88 600 000	90 700 000	196 529 866
Kiinteistövero	1 017 993	1 327 243	12 550 000	12 900 000	12 667 079
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 864 983	7 772 050	8 700 000	9 400 000	13 385 024
Yhteensä	66 302 236	116 118 889	109 850 000	113 000 000	222 581 969

Valtionosuudet	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	Muutettu TA	Ennuste	TP edellinen vuosi
Peruspalveluiden valtionosuudet pl. Tasaukset	14 142 897	20 896 962	38 822 712	38 718 830	41 862 773
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	84 180	-3 298 830		168 356	-6 597 660
Järjestelmämuutoksen tasaus ja verotulomenetysten kompensatio	5 216 520	7 833 570			17 037 260
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-3 842 274	-3 291 375	-6 582 196	-7 379 324	-6 577 109
Yhteensä	15 601 323	22 140 327	32 240 516	31 507 862	45 725 264

Tunnuslukutaulukko	Tot. 2023 1-6	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-6	TP 2022	Ero TP Enn./ TP 2022	Ero TP Enn./ TA 2023
Toimintakate	-37 966 355	-107 596 489	-96 851 899	-112 590 887	-240 542 371	143 690 472	10 744 590
Nettomenojen kasvu, %*	-66,3 %	-55,3 %		4,7 %	-3,3 %	-59,7 %	-10,0 %
Verorahoitus	81 903 559	142 090 516	145 707 862	138 259 216	268 307 233	-122 599 371	3 617 346
Verorahoituksen kasvu, %*	-40,8 %	-47,0 %		5,7 %	-0,2 %	-45,7 %	2,5 %
Vuosikate	43 658 498	35 149 027	48 730 963	26 753 024	29 179 435	19 551 529	13 581 936
Vuosikate/poistot, %	420,5 %	142,5 %	197,9 %	284,3 %	140,4 %	57,4 %	55,4 %
Tilikauden yli-/alijäämä	33 275 003	2 493 827	16 114 383	17 344 285	3 412 845	12 701 539	13 620 556
Toiminnan ja inv. rahavirta	38 402 448	-3 940 973	14 500 963	10 732 684	-6 160 752	20 661 715	18 441 936
Investointien rahavirta	8 766 762	-36 350 000	-19 030 000	-12 585 486	-30 722 513	11 692 513	17 320 000
Lainat	199 103 398	231 800 000	196 800 000	218 237 913	227 920 000	-31 120 000	-35 000 000
Lainat €/asukas	4 452	5 117	4 344	4 927	5 129	-785	-773
Asukasmäärä	44 721	45 300	45 300	44 290	44 437	863	0

* edellisen vuoden vastaava ajanjakso

4.2 Rahoitusosan toteutuminen ja tilinpäätössennuste vuodelle 2023

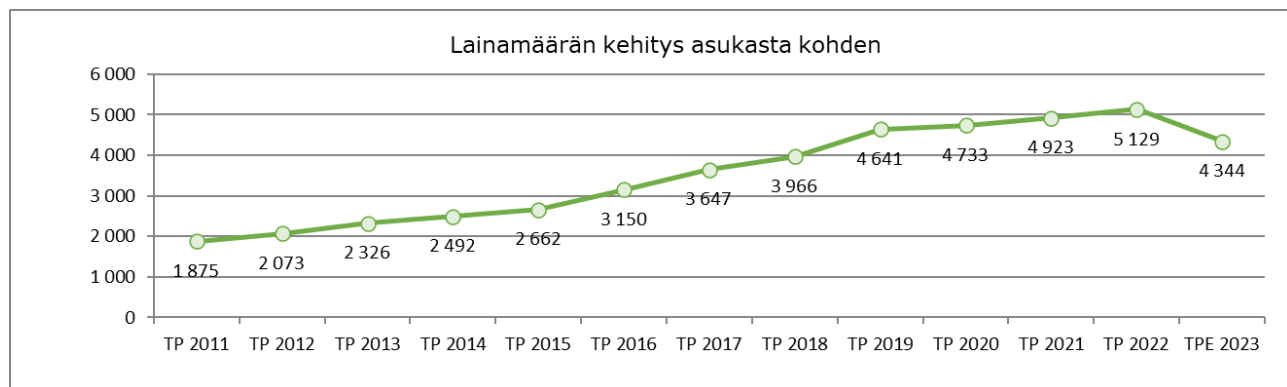
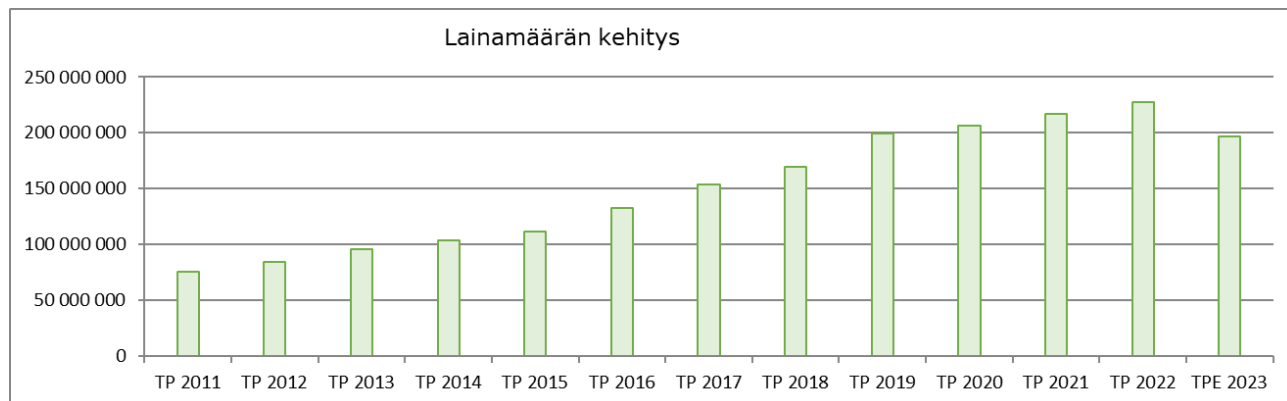
Kunnan rahavarojen muutos on kesäkuun loppuun mennessä ollut +0,5 milj. euroa. Kesäkuun lopussa kunnan lainakanta, sisältäen liikelaitokset, on ollut 199,1 milj. euroa. Lainakannan ennustetaan asettuvan vuoden lopussa 196,8 milj. euroon.

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

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

Pitkäaikaisia lainoja on kesäkuun loppuun mennessä lyhennetty 8,6 milj. euroa ja uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole nostettu. Lyhytaikaisten lainojen muutos on ollut -20,3 milj. euroa. Tilinpäätössennusteessa kunnan lainakannan muutoksen arvioidaan asettuvan -31,1 milj. euroon.

	Tot. 2023 1-6	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	TP 2022
Lainakanta, milj.euroa	199,1	224,9	196,8	227,9
Lainakannan muutokset	-28,8	-3,0	-31,1	10,7
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	11,0	0,0	43,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8,6	-16,1	-16,1	-17,4
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-20,3	2,1	-15,0	-15,0
Lainat euroa/asukas	4 453	4 965	4 344	5 129
asukas/luku	44 721	45 300	45 300	44 437



RAHOITUSLASKELMA, 1 000 eur (kunta + LL)	Tot. 2023 1-6	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Toiminnan rahavirta	29 636	32 409	33 531	23 318	24 562
Vuosikate	43 658	35 149	48 731	26 753	29 179
Tulorahoituksen korjauserät	-14 023	-2 740	-15 200	-3 435	-4 618
Investointien rahavirta	8 767	-36 350	-19 030	-12 585	-30 723
Investointimenot	-8 050	-40 390	-38 480	-16 020	-40 367
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	0	0	2 641
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	16 817	4 040	19 450	3 435	7 004
Toiminnan ja investointien rahavirta	38 402	-3 941	14 501	10 733	-6 161
Rahoituksen rahavirta					
Antolain. muutokset	0	0	0	0	-14
Antolainauksen lisäykset	0	0	0	0	-14
Antolainauksen vähennykset					
Lainakannan muutokset	-28 817	-3 000	-31 100	973	10 656
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	11 000	0	28 000	43 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 560	-16 100	-16 100	-6 810	-17 371
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-20 256	2 100	-15 000	-20 216	-14 974
Oman pääoman muutokset	39	0	0	-65	-40
Muut maksuvalmiuden muutokset	-9 103	3 050	-7 530	-2 200	9 636
Vesilaitoksen liitt.maksut, vpo	557	3 500	1 100	870	3 614
Maankäyttösop. enn.maks.tuloutus	-249	-450	-830	-466	-741
Rahoituksen rahavirta	-37 881	50	-38 630	-1 292	20 238
Rahavarojen muutos	521	-3 891	-24 129	9 440	14 077
Rahavarat tilikauden lopussa	45 474	41 062	20 824	40 316	44 953
Rahavarat tilikauden alussa	44 953	44 953	44 953	30 876	30 876

4.3 Nurmijärven kunnan rahoituskatsaus

Rahamarkkinoiden tilanne

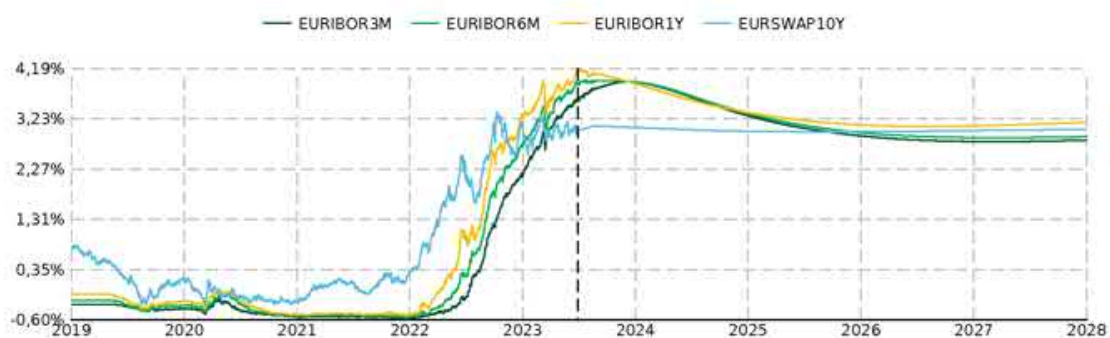
Alkuvuoden talouskasvu on ylittänyt odotukset länsimaissa. Taloutta ovat kannatelleet varsinkin valtioiden energiatukipolitiikka, palvelualojen elpyminen, vahva työllisyys ja kuluttajien säästöpuskurit. Heikentäviä tekijöitä ovat olleet korkotason nousu, sitkeä inflaatio sekä rakentamisen ja teollisuuden taantuma. Suomen osalta koronnostot ovat vaikuttaneet talouteen huomattavasti muuta Eurooppaa enemmän ja rakentamisen äkkijarrutuksen vaikutukset BKT:n kasvuun ja työllisyyteen ovat iso kysymysmerkki.

Rahapolitiikkaa on kiristetty ennennäkemättömällä vauhdilla ja markkinakorkojen liikkeet ennakoivat korkohuipun olevan käsillä. Nykyisten markkinaodotusten mukaan Fed ei enää nostaisi ohjauskorkoa tänä vuonna ja EKP:kin korkeintaan kerran. Koronnostojen tavoitteena on hillitä nopeasti kiihtynyttä inflaatiota. Vaikka

korot ovat nousseet poikkeuksellisen nopeasti, nykyinen korkotaso ei ole historiaan nähden erityisen korkea. Alla kuvassa 1 on kuvattu markkinakorkojen muutosta ajanjaksolla 6/2019-6/2023 ja nykyisiä markkinaennusteita vuoteen 2028.

Kiristyneellä rahapolitiikalla on suora vaikutus kunnan rahoituskuluihin. Nykyisen lainasalkun suojaamisessa on onnistuttu kohtuullisen hyvin, mutta velkaantumiskehityksen jatkuessa voimakkaana kunta on avoin pitkän aikavälin markkinariskille. Rahoituskulujen ennustettavuus lainasalkun suojaamisen kautta on tärkeä toimenpide, mutta ensiarvoisen tärkeää riskienhallinnan näkökulmasta on saattaa kunnan investointitaso pitkällä aikajänteellä tulorahoitusta vastaavalle tasolle ja hillitä velkaantumista.

Markkinat



Markkinakorot

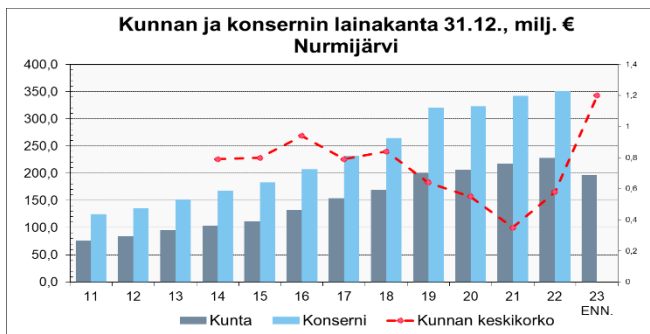
	30.6.2023	30.6.2022
EURIBOR3M	3,5770 %	-0,1950 %
EURIBOR6M	3,9000 %	0,2630 %
EURIBOR1Y	4,1340 %	1,0370 %
EURSWAP10Y	3,0086 %	2,2066 %

Kuva 1. Korkojen kehitys 6/2019 - 6/2023 ja ennuste.

Nurmijärven kunnan lainasalkun yleiskatsaus

Lainasalkun avaintiedot	30.6.2023	31.12.2022	30.6.2022
Avoinna oleva saldo	199 606 300 €	222 672 695 €	218 239 091 €
Kuntatodistukset	45 000 000 €	60 000 000 €	60 000 000 €
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä	20 000 000 €	20 000 000 €	35 000 000 €
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset), suojausaste	75,71%	70,41%	74,43%
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaiset)	65,69%	61,43%	65,26%
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	1,06 %	0,75 %	0,70 %

Kuva 2. Lainasalkun avaintiedot 30.6.2023



Kuva 3. Kunnan ja konsernin lainakanta 31.12.2022 ja ennuste 2023 30.6.2023.



Kuva 4. Kunnan lainanlyhennykset tulevina vuosina



Kuva 5. Kunnan lainasalkun suojausasteen kehitys.

Nurmijärven kunnan lainasalkun keskikorko on viimeisen 12 kuukauden aikana ollut 1,06 %, kun vielä vuosi sitten samaan aikaan keskikorko oli 0,70 %. Kunnan lainasalkku on parhaillaan hyvin suojattu ja suojaustaso oli 30.6.2023 75,7 %:a. Suojausaste tulee kuitenkin laskemaan nopeasti tulevien vuosien aikana, kun tulo-rahoitus ei riitä kasvaviin investointimenoihin ja kunta joutuu nostamaan uusia lainoja ja jälleen rahoittamaan vanhoja lainoja uudelleen. Tämä johtaa myös nykyisellä korkotasolla nopeaan lainasalkun keskikoron nousuun tulevina vuosina ja korkokustannusten kasvuun. Seuraavien vuosien aikana on erityisen tärkeää saada lainasalkun suojausaste rahoitus- ja sijoitustoiminnan periaatteiden mukaisten riskilimiittien tasolle (kuva 5).

Lainoista 65,7 % on tällä hetkellä kiinnitetty kiinteään korkoon, 7,5 % 6 kk Euriboriin ja 26,8 % 3 kk Euriboriin.

Avoimna olevista sopimuksista 75,4 % on nostettu Kuntarahoitukselta, 12,7 % Svenska Handelsbankenilta, 10,2 % Pohjola Pankki Oyj:ltä ja 1,8 Danske Bank Oyj:ltä. Kunnalla on tällä hetkellä yksi koronvaihtosopimus, jonka nimellisarvo on 20,0 milj. euroa. Koronvaihtosopimus erääntyy vuoden 2024 lokakuussa.

Kuvassa 5 on kuvattu ennustetta kunnan lainasalkun avoimna olevan saldon kehittymisestä. Suojausasteen kehittymisessä on huomioitu vain nykyiset olemassa olevat suojaukset, eikä se ota kantaa mahdollisesti tulevaisuudessa tehtäviin suojauksiin. Kuvasta näkyy, että kunnan suojausaste tulee laskemaan nopeasti vuosien 2024 ja 2025 aikana mikäli uudet lainat nostetaan vaihtuvakorkoisina ja uusia erillisiä suojauksia ei tehdä.

4.4 Investointiosan toteutuminen ja tilinpäätösennuste vuodelle 2023

Nettoinvestoinneista on kesäkuun loppuun mennessä toteutunut noin 13,5 prosenttia. Investointien ennustetaan toteutuvan 4,9 milj. euroa muutettua talousarviota pienempänä. Kunnallistekniikan kokonaisinvestointien arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti, määrärahalisäyksiä esitettiin alkuvuodesta 0,3 milj. euroa. Talonrakennuksen kokonaisinvestointien arvioidaan toteutuvan alkuperäisen talousarvion mukaisena, mutta määrärahamuutoksia on esitetty hankkeiden välillä. Kiinteään omaisuuteen esitetään maa-alueiden myynnin osalta 3 milj. euron tuloarviolisäystä selittyen pääosin Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutumisesta

kesäkuussa. Maanostojen osalta investointien toteutuminen arvioidaan tarkemmin seuraavan osavuositarkastuksen yhteydessä. Nurmijärven Veden investointien ennustetaan pienenevän 1,9 milj. euroa muutettuun talousarvioon nähden johtuen pääosin vesihuoltoverkoston uudisrakennushankkeisiin varatun määrärahan pienemisestä merkittävästi. Investointien toteutumisesta on tarkempi erittely toimialojen käyttötalousosan toteutuminen -osiossa.

INVESTOINNIT, €	Tot. 2023 1-6	Tot- %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.
Investoinnit yhteensä, netto	-5 285 248	13,5 %	-39 090 000	-34 230 000
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Muut pitkävaikutteiset menot	0		-70 000	-70 000
KIINTEÄ OMAISUUS	2 460 920	-205,1 %	-1 200 000	1 750 000
Maa-alueiden hankinta	-35 660	1,4 %	-2 500 000	-2 500 000
Maa-alueiden myynti	2 496 580	192,0 %	1 300 000	4 250 000
TALONRAKENNUS	-697 961	8,3 %	-8 450 000	-8 450 000
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-350 814	6,0 %	-5 800 000	-5 600 000
Toimialojen yhteiset	-124 182	19,1 %	-650 000	-750 000
Aleksian keittiöt	-27 785	5,6 %	-500 000	-500 000
Pienet talohankkeet	-195 179	13,0 %	-1 500 000	-1 600 000
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	-4 216 200	23,8 %	-17 730 000	-17 730 000
Kunnallistekniikan rakentaminen	-3 434 192	22,9 %	-15 020 000	-15 020 000
Klaukkalan tieverkko	-1 800	3,6 %	-50 000	-50 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-780 208	29,3 %	-2 660 000	-2 660 000
IRTAIN OMAISUUS	-320 773	31,4 %	-1 020 000	-1 020 000
Konsernipalvelut	0	0,0 %	-60 000	-60 000
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-290 853	51,9 %	-560 000	-560 000
Ympäristötoimiala	-29 920	7,5 %	-400 000	-400 000
Nurmijärven Vesi, yht.	-2 480 884	23,7 %	-10 470 000	-8 610 000
Vesihuollon rakentaminen	-2 480 884	23,8 %	-10 440 000	-8 580 000
Irtain omaisuus	0	0,0 %	-30 000	-30 000
Irtain omaisuus, Aleksia	-30 350	20,2 %	-150 000	-100 000

4.5 Käyttötalouden toteutuminen ja tilinpäätösennuste vuodelle 2023

	Talousarvio	Talousarvio+muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma ed. vuosi
Käyttötaloudenosa	-104 826 489	-107 596 489	-37 966 355	35 %	-96 851 899	-112 590 899
Kunta ilman liikelaitosta	-110 930 905	-113 700 905	-41 354 863	36 %	-102 982 531	-115 659 238
Konsernipalvelut	-12 674 973	-12 984 973	-6 180 284	48 %	-13 368 092	-5 430 866
Elinvoimapaalvelut	-3 301 800	-3 301 800	-1 566 157	47 %	-3 592 150	-1 651 859
Hallintopalvelut	-1 022 503	-1 022 503	-421 865	41 %	-1 032 517	-435 727
Henkilöstöpalvelut	-3 382 103	-3 692 103	-1 783 655	48 %	-3 714 087	-558 967
Projektit	0	0	-34 116		-32 477	
Talous- ja strategiapalvelut	-1 220 681	-1 220 681	-654 972	54 %	-1 212 881	-512 279
Tarkastuslautakunta	-60 277	-60 277	-26 007	43 %	-60 277	-15 465
Viestintä- ja markkinointipalvelut	-590 011	-590 011	-280 804	48 %	-570 672	-266 133
Yhteiset toiminnot	-3 097 598	-3 097 598	-1 412 709	46 %	-3 153 032	-1 990 437
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-102 800 777	-102 800 777	-50 805 857	49 %	-104 307 455	-47 979 912
Hallinto- ja talouspalvelut	-1 080 670	-1 080 670	-531 480	49 %	-1 004 670	-503 038
Hyvinvointipalvelut PÄÄTT						-605 149
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	-3 623 980	-3 623 980	-1 801 354	50 %	-3 666 643	-1 534 234
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet	-267 620	-267 620	-226 788	85 %	-453 000	-117 620
Koulutuspalvelut	-58 043 807	-58 043 807	-28 627 536	49 %	-58 761 630	-27 098 785
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	-778 240	-778 240	-300 539	39 %	-785 604	-309 699
Nuorisopalvelut	-2 336 050	-2 336 050	-1 069 603	46 %	-2 379 646	-996 688
Varhaiskasvatuspalvelut	-36 670 410	-36 670 410	-18 248 558	50 %	-37 256 262	-16 814 700
Ympäristötoimiala	4 664 845	2 204 845	15 624 206	709 %	14 813 016	4 202 634
Maankäyttö ja kaavoitus	-2 761 646	-2 761 646	-1 035 493	37 %	-2 761 646	-856 974
Omaisuuksien tuotot ja hallinta	6 860 000	4 800 000	15 601 864	325 %	17 640 000	5 481 940
Tekninen keskus	-10 084 380	-10 284 380	-4 815 109	47 %	-10 284 380	-4 653 758
Tilakeskus	11 870 434	11 670 434	6 519 057	56 %	11 638 605	6 214 157
Ympäristötoimialan hallinto- ja talouspalvelut	-1 219 563	-1 219 563	-646 113	53 %	-1 419 563	-1 982 731
Sosiaali- ja terveystaloudet	-120 000	-120 000	7 072	-6 %	-120 000	-66 451 095
Sosiaali- ja terveystaloudet	-120 000	-120 000	7 072	-6 %	-120 000	-66 451 095
Liikelaitokset	6 104 417	6 104 417	3 388 508	56 %	6 130 633	3 068 339
Aleksia liikelaitos	259 748	259 748	477 416	184 %	285 964	23 655
Nurmijärven Vesi -liikelaitos	5 844 668	5 844 668	2 911 092	50 %	5 844 668	3 044 684

Konsernipalvelut

Tuloslaskelma 01.01.-30.6.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Toimintatuotot	1 160 532	47 %	2 470 735	2 470 735	1 283 509	2 582 131
Myyntituotot	1 018 354	51 %	1 982 079	1 976 079	1 095 628	2 090 897
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	92 337	28 %	331 056	337 056	109 465	264 204
Muut toimintatuotot	49 841	32 %	157 600	157 600	78 416	227 030
Toimintakulut	-7 340 816	47 %	-15 455 708	-15 838 827	-6 714 374	-13 616 837
Henkilöstökulut	-3 067 573	47 %	-6 556 343	-6 643 154	-2 208 431	-4 471 665
Palvelujen ostot	-2 333 081	48 %	-4 856 697	-4 796 285	-2 345 689	-4 691 580
Aineet, tarv. ja tavarat	-65 060	67 %	-96 970	-101 109	-22 680	-46 563
Avustukset	-1 529 954	49 %	-3 120 520	-3 470 667	-1 756 566	-3 662 522
Muut toimintakulut	-345 148	42 %	-825 177	-827 612	-381 008	-744 507
Toimintakate	-6 180 284	48 %	-12 984 973	-13 368 092	-5 430 866	-11 034 706
Poistot ja arvonal.	-36 455	34 %	-106 700	-92 700	-9 517	-59 979

Tulosalueiden toimintakatteen toteutuminen

	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Hallintopalvelut	-421 865	41 %	-1 022 503	-1 032 517	-435 727	-912 317
Henkilöstöpalvelut	-1 783 655	48 %	-3 692 103	-3 714 087	-558 967	-1 286 464
Projektit	-34 116		0	-32 477	0	-6 689
Talous- ja strategiapalvelut	-654 972	54 %	-1 220 681	-1 212 881	-512 279	-1 171 541
Viestintä- ja markkinointipalvelut	-280 804	48 %	-590 011	-570 672	-266 133	-466 921
Elinvoimapaalvelut	-1 566 157	47 %	-3 301 800	-3 592 150	-1 651 859	-3 495 999
Yhteiset toiminnot	-1 412 709	46 %	-3 097 598	-3 153 032	-1 990 437	-3 654 515
Tarkastuslautakunta	-26 007	43 %	-60 277	-60 277	-15 465	-40 260
Yhteensä	-6 180 284	48 %	-12 984 973	-13 368 092	-5 430 866	-11 034 706

Toteumaennuste

Konsernipalveluissa toimintatuottojen toteutuma oli ke-
säkuun lopussa 47 % ja toimintakulujen toteutuma 48 %.
Toimintakate on toteutunut hieman alle talousarvion ta-
saisen toteutuman olleen 48 %. Toiminnallisesti vuosi on
edennyt asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Merkittä-
vin ylityspaine loppuvuodelle on työmarkkinatuen kun-
taosuuksissa, joiden vuoksi konsernipalveluiden en-
nuste kokonaisuudessaan on noin 0,3 milj. euroa talous-
arviota heikompi. Ylitys pyritään kattamaan ensisijaisesti
toimialan sisältä. Tarvittaessa määrärahamuutos hae-
taan kolmannessa osavuositarkastuksessa ennusteen tar-
kentueissa. Lisäksi Rajamäen Uimahallin avustuksen
osalta esitetään 100 000 euron määrärahalisäystä, jolla
turvataan yhtiön maksuvalmius loppuvuodelle 2023,
sekä pienennetään tarvetta käyttää luotollista konserni-
tilin limiittiä.

Hallintopalvelut- tulosalueen toimintakate on toteutu-
nut hieman alle talousarvion (tot. 41 %). Hallintopalve-
lujen tulosalueen koordinoimana on toteutettu alku-
vuonna ilmoittajansuojelulain edellyttämän ilmoituska-
navan käyttöönottoon liittyvät toimet ja kanava on

otettu käyttöön lain edellyttämässä määräajassa. Kana-
van kautta on kesän aikana tehty ja käsitelty yksi ilmoi-
tus. Alkuvuoden vaalien jälkeen tulosalueella kehitetään
vaalien prosesseja, mm. vaalilautakuntien nimeämiseen
liittyen ja selvitetty uusia äänestyspaikkoja päätöksente-
koon. Muuten vaalien jälkeen on palattu perustoiminto-
jen ääreen ja kehittämään näitä perustoimintoja. Juridi-
sia toimeksiantoja on tullut tasaisesti ja tulosalueella on
keskitytty toimiin, joilla voidaan tukea henkilöstöä ja
päättöksentekoa. Kokous- ja päätösvalmistelussa sekä
sihteeripalveluissa on tehty yhteistyötä yli toimialojen.
Lakiasiantuntija on jäänyt eläkkeelle, joten hallintopal-
veluiden valvomat ja hoitamat insolvenssiasiat, sidon-
naisuusrekisteri-ilmoitusten koordinoiminen ja valtuus-
toasioiden täytäntöönpanot on jaettu tulosalueella uu-
delleen ja toimintaa muutenkin tiivistetty. Juridisia toi-
meksiäntöjä on tullut tasaisesti. Tulosalueella aloitti tou-
kokuussa kolmen kuukauden määräajalla korkeakoulu-
harjoittelija, joka avusti mm. sisäisen tarkastuksen ohjel-
maan liittyen sopimushallinnan kartoittamisprojektin al-
kuun saattamisessa sekä vaalilautakuntien kokoamiseen
liittyvän prosessin uudistamisessa. Ennen kesälomia

aloitettiin selvittämään uudelleen kunnallisen pysäköinninvalvonnan tarpeellisuutta ja toteutusmahdollisuuksia kunnassa. Kunnan yhteisen sähköisen arkiston (Rondo) käyttöönottoprojekti on päättymässä, ja ensimmäiset aineistot ovat siirtymässä arkistoon. Jatkossa tarvitaan kuntatasoista suunnittelua, jotta arkistoa saadaan hyödynnettyä laajemmin eri toimialojen pitkään tai pysyvästi säilytettävien aineistojen säilytyspaikkana.

Henkilöstöpalvelut -tulosalueen toimintakate alittui 2 %, mutta palvelujen ostot voivat edelleen loppuvuoden aikana ylittyä, nyt ylitystä on 3 %. Uuden, kunnanhallituksen 30.1.2023 hyväksymän henkilöstöohjelman toimeenpanon osalta toteutettiin Mielellään työssä -valmennukset, käsiteltiin johtamisen ja hyvinvoinnin teemoja käsiteltiin kahdessa esimiesareenassa ja esimiehille toteutettiin johtamisen itsearviointikysely. Kestävän kasvun eli Nuuka –ohjelman henkilöstövaikutusten arviointi ja yhteistoimintamenettely toteutettiin toukokuussa. Lisäksi organisaatiota tuettiin sopeutustoimista johtuvassa muutosjohtamisessa. Kunta-alan virka- ja työehtosopimusten moniosaisen palkankorotusten eli yleiskorotusten ja paikallisesti neuvoteltujen järjestelyerien ja palkkojen kehittämisohjelman sekä kertapalkkioiden toimeenpano on tehty pääosin kesäkuun palkanmaksuihin, osittain toimeenpano jatkuu vielä heinä- ja elokuussa. Palkanmaksupalvelujen laadun seurantaa ja toiminnan ohjausta on jatkettu säännöllisesti. Uusi Rego –riskien hallinnan järjestelmä on otettu käyttöön ja työsuojelutiimi on koordinoanut siihen liittyviä prosesseja ja koulutuksia. Keväällä toteutettiin etätyökysely, jossa etä- ja hybridityön käytännöistä pyydettiin palautetta etätyössä olevilta työntekijöiltä. Titania -työvuorosuunnittelun pääkäyttäjä- ja työaikakorvausten maksupalvelut siirrettiin Sarastiaan sovelluksen pääkäyttäjätuen vahvistamiseksi ja työaikakorvausten maksatuksen selkeyttämiseksi. Lisäksi valmisteltiin uuden työajanseurannan järjestelmän kilpailutusta yhdessä hankintapalveluiden kanssa, koska nykyisen Flexim -järjestelmän tekninen tuki päättyy vuoden 2023 lopussa. HR-järjestelmien eli Priman, WebTallennuksen, Lomakäsittelyn ja Populus –matkojenhallinnan vaihtaminen Populus -kokonaisjärjestelmään aloitettiin, projekti käynnistyy syyskaudella ja järjestelmävaihdoksen suunniteltu ajankohta on 1.5.2024.

Talous- ja strategiapalvelujen toimintakatteen toteumaprosentti on kesäkuun loppuun mennessä 54 %, joka on hieman talousarvion tasaista kertymää suurempi. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja toimintakulujen ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota suurempana. ICT-yksikön osalta arvioidaan syksyn aikana toimintakulujen toteutuminen talousarvioon nähden ja annetaan arvio toimialoilta laskutettavien sisäisten veloituslaskujen lisä- tai hyvityslaskusta. ICT-yksikössä on myös vuoden aikana toteutettu organisaatiomuutoksia henkilöstövaihdosten myötä, joiden

seurauksena yksiköstä on poistunut kaksi henkilötyövuotta. Järjestelyt pienentävät tulosalueen henkilöstömenojen ennustetta.

Tulosalueen toiminta on alkuvuoden ajan keskittynyt usean isomman kokonaisuuden valmisteluun, joita ovat mm. kestävän kasvun NUUKA-ohjelma, taloushallinnon järjestelmien uudistaminen, kunnan hankintalinjaukset (KH § 1/2023), asumisen ohjelman rakentaminen ja rahoitustoiminnan periaatteiden sekä takaus- ja antolainapolitiikan uudistaminen (KV § 48&49/2023). Lisäksi on edistetty Fiksu kuntastrategia -hanketta, viety läpi tietoliikennepalvelujen kilpailutusta ja ICT-yksikön organisaatiomuutos.

Viestintä- ja markkinointipalvelut -tulosalueella toimintakatteen toteumaprosentti oli kesäkuun lopussa 48 % ja on näin ollen toteutunut suunnitelman mukaisesti. Tulosalue julkaisi huhtikuussa tiedotuslehden, joka sisälsi mm. tietoa kunnan taloustilanteesta, tapahtumista sekä kaavoituskatsauksen 2023. Lehti jaettiin julkisena tiedotteena jokaiselle kuntalaiselle. Yksi kevään työllistävimmistä asiakokonaisuuksista liittyi Nurmijärven kestävä kasvu -ohjelman valmisteluun ja poliittisen ohjausryhmän toimintaan. Toukokuussa kunta järjesti poliittisen ohjausryhmän esityksestä tiedotustilaisuuksia sekä kunnan työntekijöille että kuntalaisille. Tilaisuudet myös videoitiin avoimuuden parantamiseksi. Tulosalueella on myös käynnistetty kotisivujen kehitystyö tiedon löydettävyyden parantamiseksi. Tähän liittyen on myös kehitetty kunnan toimipisteiden hakukonelöydettävyyttä.

Tulosalueella on myös kehitetty työnantajamielikuvaviestintää ja rekrytointiviestintää sekä näihin liittyen #ilmiöntekijät-kampanjaa mm. vaikeasti täytettäviin rekrytointeihin liittyen. Tonttimarkkinointiin liittyen kunnan viestintä on toteuttanut kesäkuussa markkinointikuvauksia, joita käytetään tonttihaun käynnistyttyä myöhemmin kuluvana vuonna. Markkinointitempauksista kunta julkaisi toukokuussa ennen Euroviisuja kunnan vaakunan, jossa Jukolan veljekset oli vaihdettu seitsemäksi Käärijäksi, Suomen viisuedustajan kannustamiseksi. Oikein ajoitettu somepostaus ylitti jopa kansainvälisen uutiskynnyksen ja Nurmijärven saama potentiaalinen mediahuomio (potential reach) nousi noin 40 miljoonaan.

Tulosalueella on alkuvuodesta edistetty matkailun kehittämistä. Visit Nurmijärvi -kanavia ja viestintää kehitettiin kevään aikana (mm. matkailusivut, somekanavat). Visit Nurmijärvi -kesäesite jaettiin julkisena tiedotteena ja mainosmateriaalina eri matkailukohteisiin. Lisäksi toimiala edisti kulttuuri-, matkailu- ja tapahtumaohjelmaa, ja kunnanhallitus hyväksyi ohjelman kesäkuussa. Ohjelmassa matkailun kehittämiseksi asetettiin strategiset tavoitteet. Ohjelman edistäminen aloitettiin kesällä, kun

kunta ja paikalliset maatalousyrittäjät muodostivat yhteistyöverkoston. Verkosto järjestää syyskuussa Farmikiepin, jonka valmistelu aloitettiin kesäkuussa. Tulosalue on myös toteuttanut tapahtuma- ja urheilijasponsorointia kevään ja kesän aikana. Tulosalueella on tuettu kaa-voitusta 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 rekrytoidun viestintäasiantuntijan toimesta.

Elinvoimapalveluiden tulosalueen toimintakatteen toteuma ajalla 1-6/2023 oli 47 %. Vain maksettujen avustusten osalta on ensimmäisen vuosipuolikkaan aikana menty yli 50 % toteuman. Vastaavasti saatuja tukia ja avustuksia on kertynyt huomattavan paljon. Nämä koostuvat pääasiassa työllistämispalkkojen kunnalle palautuvista osista. Kokonaisuutena tulosalue näyttäisi siis etenevän talousarvion puitteissa. Tiedossa on kuitenkin muutamia tekijöitä, jotka aiheuttavat haasteita loppuvuoden taloudelle.

Työmarkkinatuen kuntaosuuksien maksuja on kesäkuun loppuun mennessä kertynyt maksettavaksi vasta viideltä kuukaudesta. Näinkin maksuja on kertynyt jo 51 % budjetoidusta. Tämä tarkoittaisi tasaisella vauhdilla merkittävää ylitystä kustannuspaikan määrärahoihin. Taustalla on kaksi syytä. Ensinnäkin työttömille työnhakijoille maksettavan työmarkkinatuen määrää nostettiin vuoden alussa 8 %. Toiseksi Nurmijärvellä tuen saajissa painottuvat yli 1000 päivää työttöminä olleiden joukko. Tämän tuensaajaryhmän työmarkkinatuesta kunta maksaa

70 %.

Kuluvan vuoden aikana kunta on sijoittanut eri puolille organisaatiotaan merkittävän määrän velvoitetyöllistettäviä. Tarkoitukseen varattu määräraha on käymässä vähiin ja sen riittävyyttä arvioidaan syksyllä, kun nähdään, jatkuuko työllistettävien ohjaus työvoimahallinnolta kuntaan samaan tahtiin. Toisaalta työllistämispalkoista saadaan noin 50 % takaisin, mutta palautus ei välttämättä kohdistu kustannuksen aiheuttamisvuodelle.

Tulosalueen toiminnassa on painottunut ja tulee koko vuoden painottumaan TE2025 uudistukseen valmistautuminen. Uudistukseen liittyvät järjestämissopimus ja palvelusuunnitelma tulevat kunnanhallituksen ja -valtuuston käsittelyyn viimeistään syys-lokakuussa. Valmistelun tuottamat ylimääräiset kulut tulevat näkymään työllisyyspalveluiden kustannuksissa loppuvuoden aikana. Valtio korvanee valmistelun kustannuksia, mutta luultavasti vasta vuonna 2024.

Yhteiset toiminnot –tulosalueella toimintakate on kesäkuun lopussa hieman alle talousarvion tasaisen toteutuman (tot. 46 %) ja samoin toimintakulujen toteutuma on alle talousarvion (tot. 45 %). Tuloista puuttuu vielä valtion maksamat vaalikorvaukset, jotka toteutuvat vasta loppuvuoden aikana. Verotuskustannukset tulevat toteutumaan noin 50 000 euroa arvioitua pienempänä, mikä on huomioitu ennusteessa. Muutoin tulosalueen talousarvion ennakoidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Rajamäen Uimahallin avustuksen osalta esitetään 100 000 euron määrärahalisäystä, jolla turvataan yhtiön maksuvalmius loppuvuodelle 2023, sekä pienennetään tarvetta käyttää luotollista konsernitilin limiittiä.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-6	TA 2023	TP 2023 ennuste
Hallintopalvelut	5,1	11,0	10,1
Henkilöstöpalvelut	5,0	11,0	9,6
Talous- ja strategiapalvelut	9,2	20,0	18,0
Viestintä- ja markkinointipalvelut	2,6	6,0	6,0
Elinvoimapalvelut	2,0	4,0	4,0
Yhteiset toiminnot	1,2	2,0	2,0
Tarkastuslautakunta	0,0	0,0	0,0
Yhteensä	25,1	54,0	40,1

Muutosesitys määrärahoihin

Rajamäen Uimahallin avustuksen osalta esitetään 100 000 euron määrärahalisäystä, jolla turvataan yhtiön maksuvalmius loppuvuodelle 2023, sekä pienennetään tarvetta käyttää luotollista konsernitilin limiittiä. Uima-

halli-yhtiö veloitetaan löytämään keinoja parantaa yhtiön kannattavuutta jo loppuvuoden aikana, jotta lisätointatukea ei nosteta kuin pakon edessä, kun muut käytössä olevat keinot on käytetty.

Investoinnit

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

Investointien toteutuminen

Kunnan tietoliikenteen toimivuuden kannalta keskeisen runkokytkimen hankinnan odotetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisena. Sähköisen arkistoinnin odotetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisena. Sähköisen arkistoinnin käyttöönottoon oli varattu rahaa vuodelle 2022, mutta projekti saatiin aloitettua vasta joulukuussa ja projektin varsinainen toteutus siirtyi vuodelle 2023. Sähköisen arkistoinnin käyttöönotto ajoittuu syksylle, mutta liittymiä jouduttanee rakentamaan tarpeen mukaan vielä tulevana 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 kolmannessa osavuositarkastuksessa kustannusten tarkentuessa. Taloushallinnon järjestelmien uudistaminen tapahtuu pääosin vuonna 2024 ja valtaosa kustannuksista kohdistuu ko. tilikaudelle, mutta myös vuodelle 2023 ennakoidaan kohdentuvan jonkin verran aktivointikelpoisia kustannuksia. Kokonaisuudessaan taloushallinnon järjestelmien uudistamisen arvioidaan maksavan 0,3-0,4 milj. euroa käyttöönoton osalta.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Määrärahoihin ei esitetä muutoksia tässä vaiheessa.

Sivistys- ja hyvinvointitoimiala

Tuloslaskelma 01.01.-30.06.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TPE 2023	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Toimintatuotot	3 457 194	56,6 %	6 105 350	7 015 710	3 407 391	7 408 216
Myyntituotot	561 764	32,8 %	1 712 640	1 830 640	743 520	1 769 890
Maksutuotot	1 111 057	51,4 %	2 161 830	2 228 830	1 250 761	2 642 443
Tuet ja avustukset	1 627 974	84,1 %	1 935 910	2 674 950	1 248 958	2 604 464
Muut toimintatuotot	156 400	53,0 %	294 970	281 290	164 152	391 419
Toimintakulut	-54 263 051	49,8 %	-108 906 127	-111 323 165	-51 387 302	-106 359 848
Henkilöstökulut	-30 026 501	50,4 %	-59 567 587	-61 851 587	-28 614 536	-60 623 589
Palvelujen ostot	-11 332 982	49,2 %	-23 032 540	-23 270 666	-10 700 372	-21 630 617
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 339 378	46,6 %	-2 874 220	-2 773 620	-1 307 746	-2 700 501
Avustukset	-2 138 515	49,9 %	-4 283 160	-4 283 160	-2 156 804	-4 106 241
Muut toimintakulut	-9 425 676	49,2 %	-19 148 620	-19 144 132	-8 607 845	-17 298 899
Toimintakate	-50 805 857	49,4 %	-102 800 777	-104 307 455	-47 979 912	-98 951 632
Poistot ja arvonal.	-349 732			-771 380		

Tulosalueiden toimintakateen toteutuminen

	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TPE 2023	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Hallinto- ja talouspalvelut	-531 480	49,2 %	-1 080 670	-1 004 670	-400 872	-856 858
Koulutuspalvelut	-28 627 536	49,3 %	-58 043 807	-58 761 630	-27 098 785	-55 681 109
Perusopetuksen erillishankkeet	-226 788	84,7 %	-267 620	-453 000	-117 620	-470 075
Varhaiskasvatuspalvelut	-18 248 558	49,8 %	-36 670 410	-37 256 262	-16 814 700	-34 546 834
Kirjasto ja kulttuuripalvelut	-1 801 354	49,7 %	-3 623 980	-3 666 643	-1 534 234	-3 124 554
Nuorisopalvelut	-1 069 603	45,8 %	-2 336 050	-2 379 646	-996 688	-2 184 282
Liikuntapalvelut	-300 539	38,6 %	-778 240	-785 604	-251 349	-515 072
Hyvinvointipalvelut	-300 539	38,6 %	-778 240	-785 604	-251 349	-515 072
Yhteensä	-51 106 397	49,3 %	-103 579 017	-105 093 059	-47 465 596	-97 893 856

Toteumaennuste

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakate oli kesäkuun lopussa 49 prosenttia. Tilinpäätösennusteessa arvioidaan toimialan toimintakateen ylittyvän 1 507 000 euroa, josta koulutuspalvelujen osuus on 717 823 euroa, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeiden 185 380 euroa sekä varhaiskasvatuspalvelujen 585 852 euroa.

Toimintatuottojen arvioidaan ylittyvän tilinpäätösennusteessa 910 000 euroa. Tulojen ylitys johtuu arvioitua suuremmista tuista ja avustuksista hankkeiden osalta, suuremmista kotoutumispalvelujen kuntakorvauksista ja arvioitua suuremmista varhaiskasvatuksen maksutuuloista.

Toimintakulujen arvioidaan tilinpäätösennusteessa ylittyvän 2 417 000 euroa. Henkilöstökulujen arvioidaan nousevan 1 193 000 euroa, ylitys johtuu budjetoitua suuremmista palkankorotuksista. Tämän lisäksi hankkeiden toimintakulujen (pääosin henkilöstökuluja) arvioidaan olevan 1 001 000 euroa budjetoitua suurempia, ja varhaiskasvatuksen palvelusetelikulujen arvioidaan nousevan 163 000 euroa palvelusetelin indeksikorotuksen vuoksi.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialalle esitetään seuraavia määrärahamuutoksia:

Tuloja esitetään lisättäväksi hallinto- ja talouspalveluihin 128 000 euroa myyntituottoihin sekä tukiin ja avustuksiin, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeille 712 000 euroa tukiin ja avustuksiin sekä varhaiskasvatuspalveluihin 70 000 euroa maksutuottoihin. Tuloja esitetään toimialalla lisättävän yhteensä 910 000 euroa.

Kuluja esitetään lisättäväksi yhteensä 2 194 000 euroa. Henkilöstökulujen osalta esitetään lisäyksiä hallinto- ja talouspalveluihin 49 000 euroa, koulutuspalveluihin 635 000 euroa, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeisiin 1 001 000 euroa ja varhaiskasvatuspalveluihin 509 000 euroa. Palvelujen ostoon esitetään lisättäväksi koulutuspalveluihin 50 000 euroa ja varhaiskasvatuspalveluihin 173 000 euroa. Palvelujen ostojen lisäys sisältää 60 000 euron lisäyksen, jolla valmistellaan Nuuka-päätöksen mukaiset Klaukkalan minipalveluverkkoselvitykseen liittyvät hankeselvitykset koulutus- ja varhaiskasvatuspalvelujen osalta. Varhaiskasvatuspalveluihin esitetään lisäksi palvelusetelin indeksikorotukseen tarvittava määräraha 163 000 euroa.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakateen esitetään nousevan 1 507 000 euroa.

Hallinto- ja talouspalvelut

Hallinto- ja talouspalveluiden toimintakate toteutuu suunnitellusti. Koko tulosalueen toimintakate oli kesäkuun lopussa 49 %.

Kotoutumispalvelujen asiakasmäärät ovat nousseet tammikuusta kesäkuun loppuun joka kuukausi. Laskennallisten korvausten piirissä oli tammikuussa 56 henkilöä ja kesäkuussa 82 henkilöä. Osaltaan määrän nousua selittää ukrainalaisten, tilapäistä suojelua saavien henkilöiden mahdollisuus anoa kotikuntaa oltuaan vuoden Suomessa. Kotoutumispalvelut on tehnyt vastaanotto-keskustoimijoiden kanssa yhteistyötä voidakseen tarjota ohjaus- ja neuvontapalvelua uusille kuntalaisille. Kunta on myöntänyt kesäkuun loppuun mennessä neljä lisäkuntapaikkaa haavoittuvassa asemassa oleville henki-

Koulutuspalvelut

Koulutuspalveluiden toimintakate toteutuu suunnitellusti. Toimintakate oli kesäkuun lopussa 49 %.

Lukuvuoden 2022–2023 päättyessä perusopetuksen päätti 628 oppilasta, 7 oppilasta jäi ilman päättötodistusta. Nurmijärven lukiosta valmistui 120 uutta ylioppilasta. Lukio sijoittui jälleen erinomaisesti Suomen tietotoimiston (STT) valtakunnallisessa lukiovertailussa, jossa vertailtiin 345 lukiota. Nurmijärven lukio oli Suomen 28. paras lukio, Suomen 11. paras suuri lukio ja Uudenmaan 10. paras lukio. Lisäksi lukiomme oli Kuuma-alueen paras lukio. STT:n lukiovertailussa verrataan lukiodien ylioppilaskirjoitusten tuloksia opiskelijoiden lähtötasoon eli kolme vuotta sitten lukionsa aloittaneiden peruskoulun päättötodistusten keskiarvoihin. Kevään yhteishaussa Nurmijärven lukioon haki yhteensä 64 ensisijaista opiskelijaa (kirkonkylän toimipiste 52, Rajamäen toimipiste 12) aloituspaikkojen määrän ollessa 155 (kirkonkylän toimipiste 93, Rajamäen toimipiste 62). Elokuun alun tilanteen mukaan kirkonkylän toimipisteessä on aloittamassa 64 opiskelijaa ja Rajamäen toimipisteessä 22 opiskelijaa.

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeiden toimintakate oli kesäkuun lopussa 85 %. Toimintakateen ennustetaan ylittävän 185 380 euroa.

Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuksen toimintakate oli kesäkuun lopussa 49 %. Palvelusetelimenojen arvioidaan loppuvuoden ai-

loille, jotka ovat muuttaneet kuntaan alueen vastaanotokeskuksesta. Kotoutumispalvelujen toimintatuottojen arvioidaan kasvavan talousarvioon verrattuna 145 000 euroa, ja toimintakulujen 69 000 euroa.

Maahanmuuttajien matalan kynnyksen ohjaus- ja neuvontapalvelua on jatkettu suunnitellusti osana TEM:in rahoittamaa Maspa-hanketta. Kunta osallistui jatkohankehakuun ja siihen saatiin rahoitus vuosille 2023–2024. Kotoutumispalvelut on varautunut vastaanottamaan vuonna 2023 myös 15 kiintiöpakolaista, jotka eivät olleet vielä saapuneet kuntaan kesäkuun lopussa.

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

Sivistyslautakunta hyväksyi kesäkuussa Nurmijärven kunnan perusopetuksen ja perusopetukseen valmistavan opetuksen opetussuunnitelmien 2016 sekä Nurmijärven kunnan lukiokoulutuksen opetussuunnitelman 2021 muutokset ja täydennykset 1.8.2023 alkaen. Muutokset liittyvät sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen, jonka myötä sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuu siirtyi kunnilta hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Tämä edellytti oppilas- ja opiskelijahuoltolain (1287/2013) säännöksiin täsmentämistä vastaamaan uudistusta. Lakimuutoksen (377/2022) mukaisesti Opetushallitus on uudistanut opetussuunnitelmien perusteet sekä opiskeluhuollon keskeiset periaatteet ja tavoitteet tämän lain mukaisiksi. Samalla lautakunta hyväksyi Nurmijärven kunnan opiskeluhoitosuunnitelman 1.8.2023, joka korvaa aikaisemmin esiopetusyksikkö-, koulu- ja oppilaitoskohtaisesti laaditut oppilashuoltosuunnitelmat. Lisäksi perusopetuksen opetussuunnitelmaa täydennettiin kuudennen vuosiluokan lukuvuosiarvioinnin kriteereillä sekä poissaolojen ehkäisemistä, niiden suunnitelmallista seuraamista ja niihin puuttumista koskevalla osuudella.

Koulutuspalveluiden erillishankkeisiin on kirjattu tarkastelujaksolla 90 000 euron Nurmijärvi harrastaa 4- valtionavustus ja 10 000 euron Kerhotoiminnan kehittämisen 2023 valtionavustus.

kana ylittävän varhaiskasvatuksen asiakasmaksumuutosten sekä palvelusetelin indeksikorotuksen vuoksi arvioidusta. Kesäkuussa päättäneiden neuvottelujen

myötä palvelusetelituottajien henkilöstökulujen muutokset aiheuttavat lisäpaineita palvelusetelin korotukseen. Kolmannessa osavuositarkastuksissa seuraamme tarkemmin asian kehittymistä.

Varhaiskasvatuksessa toteutettiin keväällä 2023 laaja huoltajakysely varhaiskasvatuksen toetutumiseen liittyen. Huoltajakyselyn tulokset ovat pääsääntöisesti erittäin positiiviset sekä kunnallisen että yksityisen varhaiskasvatuksen osalta.

Varhaiskasvatuksen haaste on edelleen henkilöstön saa-

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toimintakate näyttää tällä hetkellä toteutuvan suunnitellusti. Kate oli kesäkuun lopussa 49 %. Tuottojen toteumaennuste on budjetoitua noin 20 000 euroa pienempi, mutta vaje pystytään tämänhetkisen arvioin mukaan kattamaan menoja karsimalla.

Kunnanhallitus hyväksyi kesäkuussa Kulttuuri- matkailu- ja tapahtumaohjelman. Kulttuuriohjelmaosiossa määritellään kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toiminnan suunta- viivat ja tavoitteet seuraaville vuosille. Ohjelman toteutumisesta raportoidaan osavuositarkastuksissa ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Kirjasto sai keväällä hankerahoitusta kirjaston ja varhaiskasvatuksen välisen suunnitelmallisen yhteistyön kehittämiseen. Hanke käynnistetään elokuussa. Digitaalisten kehittämissuunnitelmat käynnistyivät keväällä ja jatkuvat syksyllä.

Pääkirjastossa otettiin toukokuun alussa käyttöön oma- toimiaika arki-aamuisin klo 6–9 sekä viikonloppuisin. Touko-kesäkuussa kirjastossa kävi omatoimiaikana 400 kävijää. Kirjastojen lainamäärät ovat jo lähes koronaa edeltävällä tasolla, ja ne nousivat edellisen vuoden vastaavista luvuista lähes 40 000:llä. Pääkirjaston uudet tilat, tapahtumatila Männistö ja kokoushuoneet Kanerva ja Vanamo ovat olleet kysytyjä, samoin Klaukkalan kirjaston uudet kokoustilat.

Kulttuuripalvelujen tapahtumalippujen ennakkomyyntissä on näkyvissä paluuta koronaa edeltävään aikaan. Lippuja myydään edelleen määrällisesti koronaa edeltävää aikaa vähemmän, mutta niitä on alettu ostaa ennakkoon hyvissä ajoin ennen tapahtuman ajankohtaa. Jos trendi jatkuu syksyllä, kulttuuripalveluiden tuotot toteutuvat viime vuotta paremmin, mutta jäänevät silti noin 5 000 euroa talousarviossa arvioitua pienemmiksi.

tavuus erityisesti kelpoisten varhaiskasvatuksen opettajien rekrytointiin liittyen. Alle 3 – vuotiaiden lasten lisääntyneen määrän vuoksi jatketaan edelleen väliaikaisesti perustettujen päiväkotien toimintaa toimintavuoden 2023–2024 ajan.

Sivistyslautakunnan kesäkuussa hyväksymä Nurmijärven kunnan opiskeluhoitosuunnitelma 1.8.2023 sisältää myös esiopetuksen opiskeluhoillon järjestämisen. Lisäksi sivistyslautakunta hyväksyi Nurmijärven kunnan esiopetussuunnitelman 2016 muutokset ja täydennykset 1.8.2023 alkaen.

Galleria Villen näyttelytoiminnassa alkoi tammikuussa ensimmäinen täysi vuosi pääkirjaston remontin jälkeen. Kulttuuripolun teatteri- ja konserttitapahtumat saatiin järjestettyä suunnitellun aikataulun mukaisesti Monikosalissa. Ikäihmisten tapahtumien osallistujamäärässä tapahtui vuoden takaiseen verrattuna suuri nousu ylöspäin.

Kulttuuripalvelut tuotti keväällä Klaukkalan alikulkutunneliin yhteisöllisen taideteoksen yhteistyössä Helsinki Urban Artin, paikallisten nuorten ja nuorisopalveluiden kanssa. Maalaushanke tuli tehtäväksi valtuustossa olleen aloitteen kautta, eikä siihen ollut budjetoitu rahaa tälle vuodelle. Kulut, noin 5 000 euroa, maksettiin kulttuuripalveluiden käyttötaloudesta.

Museon toiminta toteutui suunnitellusti, ja myös toimintakate näyttää toteutuvan talousarvion mukaisesti. Kulttuuripolku saatiin vietyä läpi täysipainoisesti, kun 8. luokkalaisten vierailu Tehdas- ja alkoholimuseo Rajamäen Ryypissä pystyttiin järjestämään normaalisti korona-ajan rajoitusten jälkeen. Taaborin toimintapäivät saivat hyvää palautetta, vaikka kävijämäärä jäi hieman toivotusta.

Kesän kävijämäärät museoissa ovat nousseet koronaa edeltäneelle tasolle. Rajamäen Ryypissä kävijöitä tulee olemaan enemmän kuin minään aiempina vuosina. Taaborinvuoren museoiden näyttelyistä uudistettiin Nahkasuutarin mökki. Neljästä näyttelystä kolmen uudistus on nyt valmis.

Rajamäen koulukampuksen työmaa-aitaan tehdään syksyllä valokuvanäyttely Rajamäen ja sen keskusta-alueen historiasta. Myös kulttuuripalvelut osallistuu Rajamäen kampuksen "taideaidan" maalausprojektiin. Nämä projektit eivät olleet tiedossa talousarvion laatimisen aikaan, mutta kustannukset, noin 10 000 euroa, on tarkoitettu kattamaan vuoden käyttötaloudesta.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluiden toimintakate toteutuu suunnitellusti. Toimintakate oli kesäkuun lopussa 46 %. Tuottoja nuorisopalveluissa saatiin Monikosta, leiritoiminnasta sekä Sääksin ja Tiiran toiminnasta. Sääksin ja Tiiran tuotot sekä leiritoiminnan kulut selviävät elokuussa. Leiritoiminnassa kokeiltiin uutta mallia, jossa siivous- ja keittiöpalvelut ulkoistettiin. Monikon osalta tuotot kasvoivat edellisvuodesta 47 prosenttia.

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

Nuorten aikuisten toiminnassa etsivässä nuorisotyössä on asiakkaita ollut tähän asti yhteensä 167. Määrä on vähäisempi kuin viime vuonna v. 22 216/ v. 23 167. Yhteydenottopyynnöt ovat vähentyneet jonkin verran viime vuoden vastaavaan aikaan. Nuorten työpajalla päättyi vuoden vaihteessa kuntouttava työtoiminta ja nuorten työpajalla onkin kehitetty uusia tapoja tavoittaa nuoria muun muassa oppilaitosten kautta.

Nuorten eli 13–17-vuotiaiden illoissa käy tilasta riippuen 20–50 kävijää illassa. Varhaisnuorten eli 3.–6.-luokkalaisten illoissa on ollut edelleen paljon kävijöitä. Koulu-

jen kanssa on tehty yhteistyötä koulukahviloiden, Kantti Kestää- ja kaverikerhojen muodossa. Toukokuussa toteutetut toimintapäivät kokosivat Märkiöön yli 1 000 oppilasta. Kouluilla tehtävä työ tavoittaa hyvin nuoria. Lisäksi nuorisotiloilta on jalkauduttu kirjastoille ja kauppoihin.

Kiinteistöjen osalta Märkiö oli kiinni alkuvuoden ja leirikeskuksesta tehtiin sinä aikana kunnostus- ja siivoustöitä. Nuorisopalveluiden vuokriin siirtyi Kuusitie 4 B:n vuokra, tila on aamu- ja iltapäivätoiminnan käytössä. Lisäksi uusittiin jonkin verran vanhentunutta kalustoa.

Iltapäivätoimintaan hakeutui lapsia merkittävästi aiempia vuosia enemmän. Viime vuonna hakijoita oli 434 ja tänä vuonna 496. Erityisesti Klaukkalan alueella kaikille halukkaille ei löytynyt iltapäiväkerhopaikkaa eikä paikkojen lisääminen onnistunut sisäilmahaasteiden ja yleisen tilapuutteen takia. Myös erityisen tuen päätöksellä olevien määrä on kunnan iltapäiväkerhoissa suuri.

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

Liikunta- ja hyvinvointipalvelut

Liikunta- ja hyvinvointipalveluiden toimintakate oli 39 %. Toiminnan tuotot ovat toteutuneet 89 %:sesti eli erittäin hyvin.

Liikunta- ja hyvinvointipalveluiden ohjattu toiminta toteutui suunnitellusti kevätkauden 2023 aikana. Matalankynnyksen ohjattuja liikuntaryhmiä toteutui 63 kappaletta, joissa oli 591 ohjauskertaa. Ikääntyneille kohdennettuja liikuntaryhmiä oli 18, lapsiperheille ja työikäisille 40 ja soveltavia liikuntaryhmiä 5. Kevätkauden kävijämäärä oli 4820.

Hyvinvointilautakunta myönsi liikunta-avustuksia yhteensä 218 000 euroa 32 liikuntaseuralle ja hyvinvointiavustuksia myönnettiin 30 yhdistykselle yhteensä 54 000 euroa.

Unelmien liikuntapäivä, 10.5.2023, toteutettiin yhdistysyhteistyönä sekä Nurmijärven Opiston kanssa Nurmijärven liikuntapuistossa. Tapahtuma oli erittäin onnistunut ja keräsi noin 250 kävijää.

Liikuntapalvelut ovat myös mukana Rajamäen kampuksen suunnittelussa liikuntatilojen osalta.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-6	TA 2023	TP 2023 ennuste
Hallinto- ja talouspalvelut	8,3	15,0	16,6
Koulutuspalvelut	310,6	598,0	621,2
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeet	30,8	31,0	61,6
Varhaiskasvatuspalvelut	285,7	560,0	571,4
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	22,4	45,5	44,8
Nuorisopalvelut	16,2	31,6	32,4
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	3,3	7,0	6,0
Yhteensä	677,3	1 288,1	1 354,0

HTV1 arvioidaan kasvavan noin 65 henkilötyövuodella. Kasvu johtuu hankkeiden kautta palkatusta henkilöstöstä sekä kasvaneesta sijaisten määrästä erityisesti koulutuspalveluissa.

Muutosesitys määrärahoihin

Sivistys- ja hyvinvointitoimialalle esitetään seuraavia määrärahamuutoksia:

Tuloja esitetään lisättäväksi hallinto- ja talouspalveluihin 128 000 euroa myyntituottoihin sekä tukiin ja avustuksiin, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeille 712 000 euroa tukiin ja avustuksiin sekä varhaiskasvatuspalveluihin 70 000 euroa maksutuottoihin. Tuloja esitetään toimialalla lisättävän yhteensä 910 000 euroa.

Kuluja esitetään lisättäväksi yhteensä 2 417 000 euroa. Henkilöstökulujen osalta esitetään lisäyksiä hallinto- ja

talouspalveluihin 49 000 euroa, koulutuspalveluihin 635 000 euroa, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeisiin 1 001 000 euroa ja varhaiskasvatuspalveluihin 509 000 euroa. Palvelujen ostoon esitetään lisättäväksi koulutuspalveluihin 50 000 euroa ja varhaiskasvatuspalveluihin 173 000 euroa. Palvelujen ostojen lisäys sisältää 60 000 euron lisäyksen, jolla valmistellaan Nuuka-päätökseen mukaiset Klaukkalan minipalveluverkkoselvitykseen liittyvät hankeselvitykset koulutus- ja varhaiskasvatuspalvelujen osalta. Varhaiskasvatuspalveluihin esitetään lisäksi palvelusetelin indeksikorotukseen tarvittava määräraha 163 000 euroa.

Investoinnit

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

Investointien toteutuminen

Investointien arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisina.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Ei lisämäärärahaesityksiä.

Ympäristötoimiala

Tuloslaskelma 01.01.-30.06.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Toimintatuotot	30 357 393	88	34 392 879	47 001 051	20 712 167	36 719 165
Myyntituotot	972 011	43	2 277 390	2 277 390	1 131 755	2 447 045
Maksutuotot	599 243	47	1 270 000	1 450 000	1 220 254	1 836 294
Tuet ja avustukset	16 665	7	242 500	242 500	0	115 802
Muut toimintatuotot	28 769 474	94	30 602 989	43 031 161	18 360 158	32 320 023
Valmistus omaan käyttöön	227 710	35	650 000	650 000	0	1 860 939
Toimintakulut	-14 960 896	46	-32 838 034	-32 838 034	-16 509 533	-36 190 120
Henkilöstökulut	-3 345 177	45	-7 504 270	-7 504 270	-3 277 700	-7 200 695
Palvelujen ostot	-6 034 451	44	-13 618 386	-13 618 386	-7 183 553	-16 718 355
Aineet, tarv. ja tavarat	-3 014 031	50	-6 048 800	-6 048 800	-3 495 735	-6 811 082
Avustukset	50 565	-10	-500 000	-500 000	70 852	-417 915
Muut toimintakulut	-2 617 803	51	-5 166 578	-5 166 578	-2 623 396	-5 042 073
Toimintakate	15 624 206	709	2 204 845	14 813 017	4 202 634	2 389 983
Poistot ja arvonal.	-8 538 295	42	-20 150 000	-20 150 000	-7 795 925	-17 477 444

Tulosalueiden toimintakatteen toteutuminen

	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Tekninen keskus	-4 815 109	47	-10 284 380	-10 284 380	-4 653 758	-10 021 659
Tilakeskus	6 519 057	56	11 670 434	11 638 606	6 214 157	10 548 591
Hallinto- ja talouspalvelut	-646 113	53	-1 219 563	-1 419 563	-1 982 731	-3 478 683
Keski-Uudenmaan Ympäristökeskus	-426 855	49	-871 000	-871 000	-443 889	-878 781
Maankäyttö ja kaavoitus	-1 035 493	37	-2 761 646	-2 761 646	-856 974	-2 367 723
Omaisuuksien tuotot ja hallinta	15 601 864	325	4 800 000	17 640 000	5 481 940	7 709 457
Yhteensä	15 624 206	709	2 204 845	14 813 017	4 202 634	2 389 983

Toteumaennuste

Toimialan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 12,6 milj. euroa talousarviota parempana johtuen pääosin maanmyyntien parantuneesta ennusteesta Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutumisen myötä. Poistojen osalta tarkennetaan ennustetta kolmannen osavuosi-katsauksen yhteydessä, kun hankkeiden valmistumis-ajankohdat tarkentuvat.

Teknisen keskuksen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan kesäkuun tilanteessa budjetin mukaisesti. Osa-vuosikatsaus III:n yhteydessä arvioidaan mahdollisia määrärahamuutostarpeita, kun kustannustason nousun vaikutukset ovat paremmin tiedossa.

Teknisen keskuksen yksiköt

	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Koordinointi						
Toimintatuotot	5 046	50	10 100	10 100	4 974	9 948
Toimintakulut	-141 235	38	-375 903	-375 903	-176 172	-359 371
Toimintakate	-136 189	37	-365 803	-365 803	-171 198	-349 423
Kunnallistekniikan rakentaminen						
Toimintatuotot	11 400	50	22 800	22 800	11 202	22 404
Valmistus omaan käyttöön	227 710	35	650 000	650 000		1 860 939
Toimintakulut	-419 164	38	-1 108 516	-1 108 516	-128 514	-2 355 350
Toimintakate	-180 054	41	-435 716	-435 716	-117 312	-472 007
Katujen ja teiden kunnossapito sekä konevarikko						
Toimintatuotot	369 413	46	810 000	810 000	440 719	829 326
Toimintakulut	-1 943 738	50	-3 926 197	-3 926 197	-2 228 681	-4 195 946
Toimintakate	-1 574 325	51	-3 116 197	-3 116 197	-1 787 961	-3 366 621
Jätehuolto						
Toimintatuotot	85 270	31	277 000	277 000	168 707	267 682
Toimintakulut	-118 894	30	-392 128	-392 128	-201 221	-379 960
Toimintakate	-33 624	29	-115 128	-115 128	-32 514	-112 277
Viher- ja liikunta-alueet						
Toimintatuotot	370 311	43	864 800	864 800	350 779	801 354
Toimintakulut	-1 647 850	49	-3 361 738	-3 361 738	-1 368 656	-2 974 627
Toimintakate	-1 277 540	51	-2 496 938	-2 496 938	-1 017 877	-2 173 273
Kunnallistekniikan suunnittelu						
Toimintatuotot	78 008	23	333 700	333 700	65 700	216 090
Toimintakulut	-1 691 385	41	-4 088 299	-4 088 299	-1 592 596	-3 764 148
Toimintakate	-1 613 377	43	-3 754 599	-3 754 599	-1 526 896	-3 548 058
Tulosalue yhteensä						
Toimintatuotot	919 447	40	2 318 400	2 318 400	1 042 082	2 146 804
Valmistus omaan käyttöön	227 710	35	650 000	650 000		1 860 939
Toimintakulut	-5 962 266	45	-13 252 780	-13 252 780	-5 695 840	-14 029 402
Toimintakate	-4 815 109	47	-10 284 380	-10 284 380	-4 653 758	-10 021 659

Tilakeskuksen toimintatuottojen odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja toimintakulujen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti. Tulosalueella on kustannuspaineita mm. asiantuntijapalveluissa ja vuokratulouissa, joita osin aiheuttaa kunnan aloittamat säästötoimenpiteet. Asiantuntijapalveluiden nousua selittää kohteiden myyntiä varten tehtävät kuntotutkimukset. Vuokratulujen kasvua lisää kiinteistöjen myynnit ja siitä aiheutuvat vuokratulujen nousu, esim. Säästökeskus. Purkuja tullaan edistämään määrärahojen ja henkilöresurssien puitteissa. 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 rakennuttajapäällikön virka on täytetty elokuun 2023 alusta lähtien.

Hallinto- ja talouspalvelujen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 200 000 euroa budjetoitua heikompana. Rakentamisen määrä on hiipunut, johtuen talouden epävarmuudesta sekä lainakorkojen ja kustannustason noususta. Rakennusvalvonnan lupamaksutuottojen arvioidaan toteutuvan noin 200 000 euroa budjetoitua heikompana. Alkuvuoden aikana ei ole tullut lupahakemuksia yhteenkään isompaan kohteeseen, aiempaan verraten.

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

Maankäytön ja kaavoituksen yksiköt

	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Koordinointi						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-42 219	32	-133 470	-133 470	-69 614	-109 912
Toimintakate	-42 219	32	-133 470	-133 470	-69 614	-109 912
Maankäyttö						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-204 827	55	-373 842	-373 842	-164 781	-365 701
Toimintakate	-204 827	55	-373 842	-373 842	-164 781	-365 701
Yleiskaavoitus						
Toimintatuotot	19 887	55	36 000	36 000	23 560	38 484
Toimintakulut	-212 084	42	-501 284	-501 284	-206 462	-362 770
Toimintakate	-192 197	41	-465 284	-465 284	-182 901	-324 286
Asemakaavoitus						
Toimintatuotot	6 797	19	35 000	35 000	11 378	70 534
Toimintakulut	-288 173	52	-550 847	-550 847	-221 113	-455 168
Toimintakate	-281 376	55	-515 847	-515 847	-209 735	-384 634
Kiinteistö- ja mittaus toimi						
Toimintatuotot	121 673	45	270 000	270 000	178 392	305 434
Toimintakulut	-436 546	28	-1 543 203	-1 543 203	-408 335	-1 488 625
Toimintakate	-314 873	25	-1 273 203	-1 273 203	-229 943	-1 183 190
Tulosalue yhteensä						
Toimintatuotot	148 357	44	341 000	341 000	213 330	414 453
Toimintakulut	-1 183 850	38	-3 102 646	-3 102 646	-1 070 304	-2 782 176
Toimintakate	-1 035 493	37	-2 761 646	-2 761 646	-856 974	-2 367 723

Omaisuuksien tuottojen osalta myyntivoittoa on saatu noin 14,0 milj. euroa ja vuokratuottoja noin 1,3 milj. euroa. Maankäyttökorvausten tuloutusten jaksotusta 0,2 milj. euroa.

Uusia omakotitontteja on luovutettu tammi-kesäkuun aikana 19 kpl, josta 8 tonttia on vuokrattu ja loput 11 myyty. Luovutetut tontit jakautuvat alueittain seuraavasti; Rajamäki 3 kpl, Kirkonkylä 0 kpl, Klaukkala 15 kpl ja Lepsämä 1 kpl. Koko vuoden arvio luovutettavista tonteista on 30–40 kpl.

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

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

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-6	TA 2023	TP 2023 ennuste
Tekninen keskus	29,3	66,0	60,0
Tilakeskus	19,5	40,0	40,0
Hallinto- ja talouspalvelut	16,3	17,0	16,5
Maankäyttö ja kaavoitus	8,3	37,0	33,5
Yhteensä	73,4	160,0	150,0

Toimialalla on useampi vakanssi täyttämättä ja rekrytoinnit jatkuvat edelleen. Sijaistusjärjestelyt vaikuttavat väistämättä toimialan toiminnan tulokselliseen järjestä-

miseen. Tehtäviä tulee jatkossakin priorisoida, jotta päätehtävät tulevat hoidetuksi huomioiden henkilökunnan osaaminen ja jaksaminen.

Muutosesitys määrärahoihin

Toimialan nettotuottoja esitetään lisättäväksi yhteensä 12 640 000 euroa seuraavasti:

Tulosalue	Määrärahan lisäys (+)	Määrärahan vähennys (-)	Tuloarvion lis. (+)	Tuloarvion väh. (-)	Valmistus omaan käyttöön lis (+)	Nettovaikutus
Omaisuuksien tuotot ja hallinta			12 840 000			12 840 000
Hallinto- ja talouspalvelut				-200 000		-200 000
Yhteensä	0	0	12 840 000	-200 000	0	12 640 000

Investoinnit

Investoinnin nimi	Tot. 1–6 / 2023	TA2023	TPE2023
Talonrakennus	-697 961	-8 450 000	-8 450 000
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-350 814	-5 800 000	-5 600 000
Toimialojen yhteiset	-124 182	-650 000	-750 000
Aleksian keittiöt	-27 785	-500 000	-500 000
Pienet talohankkeet	-195 179	-1 500 000	-1 600 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-4 216 200	-17 730 000	-17 730 000
Kunnallistekniikan rakentaminen	-3 434 192	-15 020 000	-15 020 000
Klauskalan tieverkko	-1 800	-50 000	-50 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-780 208	-2 660 000	-2 660 000
Kiinteä omaisuus	2 460 920	-1 200 000	1 750 000
Irtain omaisuus	-29 920	-400 000	-400 000
Yhteensä	-2 483 160	-27 780 000	-24 830 000

Kunnallistekniikan investoinnit

Kunnallistekniikan merkittävimpiä vuoden 2023 aikana suunniteltavia ja toteutettavia hankkeita ovat mm. Lepäntien parantaminen Vanhan-Klaukan alueen kohdalla, Ali-Tilkan alue, Viirinlaakso I alue, Heinojan alue, Kylänpään alue, Rajamäntien-Raalantien risteysalue, Punamullatien sillat, Metsä-Tuomelan alue ja Ilvesvuori pohjoisen työpaikka-alueet, jalankulku- ja pyörätie

Klauskalantien ja Kehätien risteyksestä Perttulaan saakka sekä vanhan jäähallin ilmanvaihto- ja jäähdytyslaitteiston uusiminen.

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

Valtuustoon nähden sitovien hankeryhmätasojen sisällä 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 160 000 euroa - suunnitelmien tarkistukset tehdään vuoden 2023 aikana ja toteutus siirtyy eteenpäin; vesihuoltoasioihin liittyviä sopimusneuvotteluja käydään edelleen kunnan ja ao. yritystahojen kanssa.
- Vanha-Klaukan alue: määrärahaa lisätään 100 000 euroa – meluvallin toteutuksen ja muiden viimeistelytöiden kustannukset kuluvalle vuodelle ovat täsmennyneet kesäkauden aikana ml. ympäristöluvan mukaiset tarkkailut (ylijäämämääräiset meluvallin tuodaan Heinoja I:n alueelta).
- Laidunalueen hulevesirakenteet: määrärahaa vähennetään 225 000 euroa – toteutus siirtyy pääosin seuraavalle vuodelle. Tarjouskilpailussa ei saatu yhtään tarjousta, jonka johdosta jatketaan omana työnä tai uudelleen kilpailuttamalla.
- Metsä-Tuomelan jäteasema ja maankaatopaikka: määrärahaa vähennetään 250 000 euroa – Metsä-Tuomelan jätepenkan sulkemisen rahoitus saadaan hoidettua suoraan taseen kautta. Jätetuloilla vuosien saatossa kerrytetyt varat sulkemisurakkaa ja jälkihoitoa varten.

- Parkkimäen kentän peruskorjaus: määrärahaa lisätään 70 000 euroa – ensimmäisessä kilpailutuksessa saadut tarjoukset olivat selvästi ylihintaisia ja hankinta keskeytettiin; tarjouspyynnön täsmennysten jälkeen tehtiin toinen kilpailutus, jonka perusteella voitiin valita edullisimman tarjouksen antanut urakoitsija toteuttamaan hanke.
- Toreenintien- Raalantien ja Rajamäentien risteyksien parantaminen: määrärahaa lisätään 200 000 euroa – urakkahinnan ja muiden viimeistelytyöiden kustannukset ovat täsmentyneet kesäkauden aikana.
- Kylänpään alue: määrärahaa lisätään 260 000 euroa – vesilaitokselle hyvitetään vuoden 2022 aikana liikaa maksettuja maksueriä noin 220 000 euron edestä.
- Leikkikenttien saneeraus: määrärahaa lisätään 80 000 euroa – lisämäärärahalla uusitaan Kylänpäässä alkukesän aikana poltettu leikkiväline/kiipeilyteline.
- Sepänkujan parantaminen: määrärahaa vähennetään 50 000 euroa – toteutus siirtyy ja toteutusvuosi täsmentyy myöhemmin.
- Lopentien itäpuolen asuntoalue: määrärahaa vähennetään 25 000 euroa – kunnallistekniikan suunnittelukustannuksia siirtyy myös seuraavalle vuodelle, koska asemakaavamuutos on kesken.

Lisäksi kesäkuun tilanteessa arvioidaan, että investointien toteutumisessa riskejä ovat mm. akuutit markkinahäiriötilanteet ja hankkeiden aikataulumuutokset. Rakentamishjelman mukaisten hankkeiden toteutusaika-

taulut ja määrärahatarpeet täsmentyvät edelleen lähikuukausien aikana. Hankekohtaisesti mahdollisesti täsmentyvät määrärahatarpeet esitetään kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Talonrakennusinvestoinnit

Syrjälän päiväkodin peruskorjausta 200 000 euroa ei toteuteta, vaan tästä kohteesta tehdään määrärahasiirto 100 000 euroa Klaukkalan palveluverkon kehittämisen hankesuunnitteluun ja mahdollisesti tarvittaviin lisäselvityksiin. Loppuosa jyvitetään olemassa oleville pieninvestoinneille, joissa on budjettipainetta.

Lepsämän koulu 400 000 euroa on valmistunut helmikuussa 2023 ja etenee talousarvion mukaisena.

Rajamäen kampukseen on saatu markkinaoikeudelta täytäntöönpanolupa ja kohde on lähtenyt liikkeelle vain hieman alkuperäistä aikataulua jäljessä. Kampukseen on varattu rahaa 5 000 000 euroa vuodelle 2023 ja etenee talousarvion mukaisena.

Nurmijärven Yhteiskoulu NYK ja lukion 200 000 euroa suunnittelu käynnistyy syksyllä 2023 ja etenee talousarvion mukaisena.

Kunnanvarikon ennuste pidetään ennallaan 200 000 euroa. Alkuvuodesta teetettiin kohteeseen laaja kuntotutkimus, jonka perusteella päätettiin olla tekemättä tässä vaiheessa enempää.

Palvelukeittiöhanke 500 000 euroa pidetään ennallaan, koska syksyllä alkaa kahden koulun keittiön suunnittelu. Klaukkalan koulun lämmityskeittiöhankeen edistäminen keskeytettiin, koska nykyisen koulurakennuksen tulevaisuus on epävarma palveluverkkoselvityksestä johtuen.

Kunnanviraston perusparannushanke 450 000 euroa on lähtenyt hyvin käyntiin ja etenee talousarvion mukaisena.

Klaukkalan palveluverkon kehittämiseen on siirretty 100 000 euroa Syrjälän päiväkodin peruskorjauksesta.

Pienet talohankkeet toteutuvat ennusteen mukaisesti, sillä poikkeamalla, että Syrjälän päiväkodin peruskorjauksesta on siirretty 100 000 euroa pieniin talohankkeisiin.

- Muut pienet talohankkeet toteutuvat investointiohjelman mukaisesti
- Klaukkalan jäähalli talotekniikkasaneeraus toteutuu investointiohjelman mukaisesti
- Klaukkalan koulun vesikaton pinnoitus ja sisäilmakorjaus toteutuu investointiohjelman mukaisesti
- Kunnanviraston IVKH kattopinnoitus ja muut liittyvät työt valmistuvat kokonaisuudessa vuonna 2023 ja toteutuu investointiohjelman mukaisesti
- Monikon jätekatos suunniteltiin vuonna 2022 ja toteutetaan vuonna 2023 investointiohjelman mukaisesti
- Lukkarin rasvanerotusjärjestelmän uusinta toteutuu investointiohjelman mukaisesti
- Länsikaaren koulunpiha toteutuu investointiohjelman mukaisesti
- LVIAJS-korjaukset toteutetaan priorisoiden investointiohjelman mukaisesti
- Urheilupuiston tiivistyskorjaukset valmistuvat kesällä 2023 ja toteutuu investointiohjelman mukaisesti
- Jäähallin turvallisuusinvestointi toteutuu investointiohjelman mukaisesti

Kiinteä omaisuus

Maanostojen osalta investointien toteutuminen arvioidaan tarkemmin OVK III yhteydessä. Muiden kuin yrittäjäntonttien osalta myyntimäärät arvioidaan jäävän

edellisvuosia alhaisemmaksi. Maanmyyntien osalta investointien ennustetaan toteutuvan noin 3 milj. euroa talousarviota paremmin selittyen pääosin Kesko Oyj:n tonttikaupan toteutumisesta kesäkuussa.

Irtaimisto

Kesäkuun tilanteessa irtaimistohankintojen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti. Arvio täsmentyy syksyn aikana OVK III yhteydessä.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Ympäristötoimialan investointeihin esitetään talonrakennuksen investointeihin hankekohtaisia määrärahasiirtoja seuraavasti:

Talonrakennuksen määrärahamuutokset	TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Syrjälän päiväkotia, peruskorjaus	200 000	-200 000	0
Klaukkalan palveluverkon kehittäminen	0	100 000	100 000
Pienet talohankkeet	1 500 000	100 000	1 600 000
Muutos yhteensä		0	

Kiinteään omaisuuteen esitetään 2 950 000 euron määrärahamuutos

Kiinteään omaisuuden muutokset	TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Maa-alueiden myynti	1 300 000	2 950 000	4 250 000
Muutos yhteensä		2 950 000	

Kunnallistekniikan rakentamisen sekä talonrakennuksen pienten hankkeiden osalta tekniselle lautakunnalle esi-

tetään tehtäväksi hankkeiden väliset määrärahamuutokset erillisissä taulukossa esitetyn ennusteen mukaisesti.

Kunnallistekniikan rakentamishajelman toteutuminen 30.6.2023

Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	Alkuperäinen KS 2023	Muutettu KS 2023	Tot 6/2023	Tot.-%	Jäljellä	Ennuste 2023
18493001 Kunnallistekniikka	-15 010 000	-17 730 000	-4 216 200	23,8 %	-13 503 121	-17 730 000
18430001 Heinoja 1	-1 500 000	-1 500 000	-217 506	14,5 %	-1 282 494	-1 500 000
18430002 Krannilan alue	-350 000	-350 000	-21 766	6,2 %	-328 234	-350 000
18430004 Viirinlaakso I	-300 000	-300 000	-71 120	23,7 %	-228 880	-300 000
18430006 Kylänpään alue	-1 360 000	-1 360 000	-817 762	60,1 %	-542 238	-1 620 000
18430011 Vanha Klaukan alue	-200 000	-300 000	-302 693	100,9 %	2 693	-400 000
18430015 Ali-Tilkka ja Lähtelänoja	-720 000	-720 000	-188 982	26,2 %	-531 018	-720 000
18430019 Toreenintien-Raalan tien ja Rajamäentien risteysten parantaminen	-1 000 000	-1 000 000	-58 585	5,9 %	-941 415	-1 200 000
18430030 Viirinlaakso II (siirto: 18430004)		0	-684			0
18430037 Jokimetsä	-50 000	-50 000	-7 806	15,6 %	-42 194	-50 000
18430040 Sorvipolun alue	-50 000	-50 000	-6 571	13,1 %	-43 429	-50 000
18430041 Rusakortien jk- ja pttien silta	-10 000	-10 000	-5 946	59,5 %	-4 054	-10 000
18430043 Linja-autoaseman pyöräpysäköinti (siirto: 18430305)	0	0	-29		0	0
18430045 Punamullantien sillat	-150 000	-150 000	-8 820	5,9 %	-141 180	-150 000
18430046 Rantapuisto	-400 000	-400 000	-124 399	31,1 %	-275 601	-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	-819 209	32,8 %	-1 680 791	-2 500 000
18430050 Heinoja II	-50 000	-50 000	-8 655	17,3 %	-41 345	-50 000
18430052 Klaukkalan tie keskustassa	-100 000	-100 000	-14 000	14,0 %	-86 000	-100 000
18430054 Suotie välillä Suotie-Teemunkuja	-30 000	-30 000	-15 775	52,6 %	-14 225	-30 000
18430055 Lopentien itäpuolen asuntoalue	-50 000	-50 000		0,0 %	-50 000	-25 000
18430056 Punamullantien parantaminen	-75 000	-75 000	-5 692			-75 000
18430057 Pratikankujan parantaminen	-50 000	-50 000	-2 185			-50 000
18430058 Sepänkujan parantaminen	-50 000	-50 000				0
18430201 Ilvesvuori, pohjoinen työpaikka-alue (siirto: 18430303)	-300 000	-300 000	-90	0,0 %	-299 910	-300 000
18430204 Alban työpaikka-alue	-500 000	-260 000	-25 344	9,7 %	-234 656	-100 000
18430209 Sudentulli	-50 000	-50 000	-1 983	4,0 %	-48 017	-50 000
18430303 Sadevesiviemärit, vahojen alueiden kuivatus	-100 000	-100 000	-30 390	30,4 %	-69 610	-100 000
18430304 Sadevesiviemärit, varaus	-100 000	-100 000	-17 082	17,1 %	-82 918	-100 000
18430305 Reunakivet ja muut kiviyöt	-250 000	-250 000	-2 302	0,9 %	-247 698	-250 000
18430306 Istutukset, nurmetukset ja viimeistelyt	-50 000	-50 000	-592	1,2 %	-49 408	-50 000
18430307 Rakennettujen tiealueiden vihertäminen	-15 000	-15 000	-1 835	12,2 %	-13 166	-15 000
18430309 Pienet nimeämättömät kohteet	-100 000	-100 000	-14 159	14,2 %	-85 841	-100 000
18430405 Liikenneturvallisuusprojektit	-200 000	-290 000	-70 909	24,5 %	-219 091	-290 000
18430407 Peruskorjaukset	-30 000	-30 000	-19 662	65,5 %	-10 338	-30 000
18430501 Päällystys	-600 000	-600 000	-45 324	7,6 %	-554 676	-600 000
18430502 Kadun varusteet, laitteet ja ohjaus	-800 000	-850 000	-195 707	23,0 %	-654 293	-850 000
18430503 Suunnittelu, mittaus ja tutkimus	-100 000	-100 000	-62 993	63,0 %	-37 007	-100 000
18430504 Pysäköintialueet, pysäkkikatokset ja muu liikennetekniikka	-200 000	-200 000	-2 355	1,2 %	-197 645	-200 000
18430506 Haja-asutusalueiden vesihuolto	-25 000	-25 000	-687	2,7 %	-24 313	-25 000
18430604 Luonnonvaraiset puistot	-75 000	-75 000	-59 401	79,2 %	-15 599	-75 000
18430606 Leikkikenttien saneeraus	-150 000	-150 000	-45 651	30,4 %	-104 349	-230 000
18430617 Kylänpään LK	-20 000	-20 000				-20 000
18430622 Hankevaraus	-30 000	-30 000	-12 799	42,7 %	-17 202	-30 000
18430624 Jäkaläpuisto	-30 000	-30 000				-30 000
18430625 Laidunalueen hulevesirakenteet	-300 000	-300 000	-314			-75 000
18430705 Metsä-Tuomelan jäteasema ja maankaatopaikka	-500 000	-500 000	-41 475	8,3 %	-458 525	-250 000
18430799 Budjetoitinkohde (kunnallistekn. rakentaminen)	2 070 000	0			0	0
18430818 Hiekka- ja nurmikenttien peruskorj.	-70 000	-70 000	-150			-70 000
18430826 Saaksin tykkilumilatu, sähkö ja vj (siirto: 18430622)			-2 325			
18430830 Vanhan jäähallin iv- ja jäädytyksen uusiminen	-980 000	-980 000	-59 811	6,1 %	-920 189	-980 000
18430831 Parkkimäen kentän pk	-250 000	-250 000	-3 079	1,2 %	-246 921	-320 000
18430836 Klaukkalan urheilukentän katsomon kattaminen	-50 000	-50 000				-50 000
18430837 Röykän uimarannan p-alueen laajentaminen	-50 000	-50 000	-19 589			-50 000
18439838 7 Veljeksien reitin kunnostaminen Kk-Rajamäki	-50 000	-50 000				-50 000
18430904 Luhtajontie välillä Havumäentie-ohikulkutie	-50 000	-50 000	-1 800			-50 000
18430910 Budjetoitinkohde (Klaukkalan tieverkko)	-550 000	0				0
18430911 Klaukkalan ohikulkutie	-360 000	-360 000	-2 605	0,7 %	-357 395	-360 000
18430913 Yleisten teiden kevyen liikenteen verkosto	-2 200 000	-2 200 000	-18 686	0,8 %	-2 181 314	-2 200 000
18430917 Rajamäentie-Helsingintie Vt3-Seppälantie	-50 000	-50 000		0,0 %	-50 000	-50 000
18430920 Lopentien jkpp-tie (sisältyy 18430913)			-751 554			
18430921 Lahnuksentien jkpp-tie	-50 000	-50 000	-7 363		-42 637	-50 000
18431499 Budjetoitinkohde (kunnan ja valtion yhteishankkeet)	1 200 000	0				0

Talonrakennuksen toteutuminen 30.6.2023

	Alkuperäinen	Muutettu	Tot 6/2023	Tot.- %	Jäljellä	Ennuste 2023
Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	KS 2023	KS 2023				
18491001 Talonrakennus	-8 450 000	-8 450 000	-697 961	8,3 %	-7 755 598	-8 450 000
18410217 Syrjälän päiväkot, peruskorjaus	-250 000	-200 000		0,0 %	-200 000	0
18410305 NYK, peruskorjaus	-200 000	-200 000	-300	0,2 %	-199 700	-200 000
18410319 Röykän koulu, vanhan osan peruskorjaus			-3 100			
18410323 Lepsämän koulu, korjaus	-500 000	-400 000	-324 129	81,0 %	-75 871	-400 000
18410325 Rajamäen kampus	-5 000 000	-5 000 000	-23 285	0,5 %	-4 976 715	-5 000 000
18410602 Kunnan varikko	-500 000	-200 000	-121 099	60,5 %	-78 901	-200 000
18410615 Palvelukeittiöhanke	-500 000	-500 000	-27 785	5,6 %	-472 215	-500 000
18410618 Kunnantalon korjaukset	0	-450 000	-3 083		-446 917	-450 000
Klaukkalan palveluverkon kehittäminen						-100 000
18410714 Muut pienet hankkeet	-35 000	-35 000	-7 256		-27 744	-85 000
18410796 Rajamäen koulun turvallisuusinvestointi			-459			
18410798 Klaukkalan jäähalli iv:n ja vesijohtojen uusinta	-300 000	-300 000	-25 901	8,6 %	-274 099	-300 000
18410802 Kunnanvirasto polyuretaanipinnoite	-70 000	-70 000		0,0 %	-70 000	-70 000
18410803 Monikon roskakatokset	-80 000	-130 000	-2 658	2,0 %	-127 342	-130 000
18410807 Klaukkalan koulun vesikatto ja sisäilmakorjaus	-250 000	-215 000	-2 025	0,9 %	-212 975	-215 000
18410808 Lukkari koulun rasvanerotusjärjestelmän uusinta	-100 000	-100 000	-8 321	8,3 %	-91 679	-100 000
18410809 Pihat: Länsikaaren koulu	-300 000	-300 000	-15 102	5,0 %	-284 898	-350 000
18410810 LVIAJS-korjaukset	-230 000	-230 000	-129 749	56,4 %	-100 251	-230 000
18410811 Urheilupuiston koulun tiivistyskorjaukset	-100 000	-70 000	-3 709	5,3 %	-66 291	-70 000
18410812 Jäähallin turvallisuusinvestointi	-35 000	-50 000		0,0 %	-50 000	-50 000

Sosiaali- ja terveystoimet

Tuloslaskelma 01.01.-30.06.2023

Tuloslaskelma	Talousarvio	Siitä muutos	Talousarvio+muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-%	TP edellinen vuosi
Toimintatuotot									151 513
Muut toimintatuotot									151 513
Toimintakulut	-120 000	0	-120 000	7 071	-6 %	-120 000	-66 451 095	-100 %	-139 436 257
Henkilöstökulut							-693 185	-100 %	-1 386 371
Palvelujen ostot	-120 000	0	-120 000	-475	0 %	-120 000	-65 768 789	-100 %	-138 071 378
Muut toimintakulut				7 546			10 879	-31 %	21 492
Toimintakate	-120 000	0	-120 000	7 071	-6 %	-120 000	-66 451 095	-100 %	-139 284 744

Toteumaennuste

Sote-uudistuksen perusteella Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymän (Keusote) tehtävät ja niitä hoitava henkilöstö sekä Keusoten omaisuus on siirtynyt Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle 1.1.2023 lukien. Keusoten kuntayhtymä on purettu purkusopimuksen mukaisesti 1.5.2023. Vuoden 2023 talousarvioon on varattu 120 000 euroa purkukustannuksiin.

Keusoten yhtymähallitus on laatinut vuoden 2022 ja 2023 tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-30.4.2023. Kuntayhtymän yhtymähallituksen on annettava tilinpäätös 2023 tilintarkastajien tarkastettavaksi ja tilintarkastuksen jälkeen yhtymähallituksen on saatettava tilinpäätös valtuuston käsiteltäväksi. Vuoden 2023 tilinpäätös käsitellään jäsenkuntien valtuustoissa. Kuntayhtymän purusta tehdään erillinen loppuselvitys, joka tulee yhtymähallituksen käsiteltäväksi syksyllä 2023.

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 peruspääomaosuusien suhteessa jäsenkunnilta. Hyvinvointialue

käyttää myös kuntien puolesta puhevaltaa Keusoteen liittyvissä asioissa. Purkusopimuksessa sovittiin myös kunkin kunnan veroseuraamusten kannosta, myötävaikeuttamisvelvollisuudesta ja riitojen ratkaisusta.

Yhtenä merkittävänä vastuuna tilinpäätöksessä kirjattiin Keusoten palkkaharmonisaatio -asia, jossa henkilöstöä edustavat järjestöt vaativat palkkojen tasaamista korkeimpiin palkkoihin eli ns. piikkipalkkoihin sekä palkkojen takautuvaa korvaamista henkilöstölle piikkipalkkojen mukaisesti vuoden 2021 alusta lukien. Palkkaharmonisaatiokokonaisuuteen saatiin ratkaisu, jonka myötä Keski-Uudenmaan hyvinvointialue harmonisoi palkat 1.1.2023 alkaen kärkipalkkoihin. Harmonisoinnista ei aiheudu takautuvia kustannuksia Keusoten jäsenkunnille. Itä-Uudenmaan poliisi tutkii myös petosrikoskokonaisuutta, josta voi mahdollisesti seurata kuntayhtymälle taloudellisia vaikutuksia. Koska asian käsittely on vasta tutkintavaiheessa, euromääräisiä vaikutuksia ei ole arvioitu.

Ridasjärven päihdehuollon kuntayhtymän purkaminen on valmistelussa.

Nurmijärven Vesi -liikelaitos

Tuloslaskelma 01.01.-30.06.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Liikevaihto	4 999 936	47 %	10 686 970	10 536 970	5 332 909	10 739 281
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot	347 698	108 %	322 500	472 500	202 905	483 481
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarv. ja tavarat	-665 355	47 %	-1 404 400	-1 404 400	-738 917	-1 535 029
Palvelujen ostot	-977 967	46 %	-2 107 727	-2 107 727	-948 458	-2 003 789
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 643 321	47 %	-3 512 127	-3 512 127	-1 687 375	-3 538 817
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-563 327	47 %	-1 196 150	-1 196 150	-537 597	-1 175 737
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-118 204	49 %	-242 200	-242 200	-112 477	-238 491
Muut henkilösivukulut	-22 427	48 %	-46 680	-46 680	-20 868	-48 599
Poistot ja arvonal.						
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 417 034	40 %	-3 500 000	-3 500 000	-1 335 294	-2 713 681
Liiketoiminnan muut kulut	-89 264	53 %	-167 645	-167 645	-132 813	-249 669
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 494 058	64 %	2 344 668	2 344 668	1 709 390	3 257 767
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot					179	202
Muut rahoitustuotot	2 380				1 045	1 965
Kunnalle maksetut korkokulut						-115 981
Korkokulut	-35 701	47 %	-76 000	-76 000		-40 771
Korvaus peruspääomasta	-162 000	100 %	-162 000	-162 000	-162 000	-162 000
Muut rahoituskulut						0
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.	1 298 737	62 %	2 106 668	2 106 668	1 548 613	2 941 182
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	1 298 737	62 %	2 106 668	2 106 668	1 548 613	2 941 182

Toteumaennuste

Nurmijärven Veden tilikauden ylijäämän ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Vedenkäyttö on samalla tasolla viime vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna, mutta hieman alhaisempi kuin talousarviossa. Materiaalien osalta epävarmuutta tuo prosessikemikaalien ja energian hinnanmuutokset, mutta niiden vaikutus kokonaisuuteen jää melko pieneksi. Poistojen osalta tarkennetaan ennustetta seuraavan osavuositarkastuksen yhteydessä, kun hankkeiden valmistumisajankohdat tarkentuvat.

Liittymismaksuja on kertynyt kesäkuun 2023 loppuun mennessä noin 561 000 €. Talousarviossa on ennustettu liittymismaksukertymän olevan Ilvesvuori pohjoisen kaavamuutokseen liittyvän tonttikaupan vuoksi yhteensä 3 500 000 €. Kaavavalitusten vuoksi liittymisaikataulu on viivästynyt ja lisäksi rakentamisen jaksottumista on saatu uutta tietoa, joten liittymismaksutulojen ennuste oli OKV I:n yhteydessä 1 300 000 euroon. Alkuvuoden aikana liittymismaksukertymä on jäänyt ennusteesta ja nykyinen arvio on 1 100 000 euroa.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-6	TA 2023	TP 2023 ennuste
Yhteensä	11,0	23,0	22,2

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

Esim. vesilaitoksenhoitajan rekrytointi on vielä kesken, eikä sähköasentajan rekrytointia ole vielä aloitettu.

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2023 1-6	Muutettu TA 2023	TP 2023 Enn.	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Toiminnan rahavirta	2 715 771	5 606 668	5 606 668	2 883 907	5 654 863
Liikeliiketoiminta/alijäämä	1 494 058	2 344 668	2 344 668	1 709 390	3 257 767
Poistot ja arvonalentumiset	1 417 034	3 500 000	3 500 000	1 335 294	2 713 681
Rahoitustuotot ja kulut	-195 321	-238 000	-238 000	-160 776	-316 585
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	-2 480 884	-10 470 000	-8 610 000	-3 172 457	-8 930 770
Investointimenot	-2 480 884	-10 470 000	-8 610 000	-3 172 457	-8 930 770
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	234 887	-4 863 332	-3 003 332	-288 550	-3 275 908
Rahoituksen rahavirta	5 697 887	3 500 000	1 100 000	3 684 517	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				3 000 000	3 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen lisäys					
Lyhytaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta					
Lyhytaikaisten lainojen lisäys					
Lyhytaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset		3 500 000	1 100 000		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	4 744 000			2 490 631	-2 253 370
Saamisten muutos	-745 360			-570 124	-157 632
Korottomien velkojen muutos kunnalta	2 245 035			-1 555 062	415 350
Korottomien velkojen muutos	-545 789			319 073	2 291 874
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 697 887	3 500 000	1 100 000	684 517	296 222

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen

Tase	30.6.2023	30.6.2022	31.12.2022
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	58 460 824,11	53 011 657,63	57 396 973,98
Aineelliset hyödykkeet	58 424 619,11	52 980 842,63	57 360 768,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet	40 546 597,75	41 120 377,76	41 954 314,49
Koneet ja kalusto	16 425,17	35 059,33	25 742,27
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	17 861 596,19	11 825 405,54	15 380 712,22
Sijoitukset			
Muut saamiset	36 205,00	30 815,00	36 205,00
Vaihtuvat vastaavat	8 398 701,25	5 514 103,30	6 464 568,08
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	2 451 003,14	2 118 135,53	6 449 643,43
Myyntisaamiset	1 963 569,25	2 079 338,98	1 705 178,87
Saamiset kunnalta		0,00	4 744 000,26
Muut saamiset	8 738,48	0,00	464,30
Siirtosaamiset	478 695,41	38 796,55	
Rahat ja pankkisaamiset	5 947 698,11	3 395 967,77	14 924,65
Vastaavaa yhteensä	66 859 525,36	58 525 760,93	63 861 542,06
Vastattavaa			
Oma pääoma	30 208 596,40	27 517 291,25	28 909 859,49
Peruspääoma	2 691 006,82	2 691 006,82	2 691 006,82
Edellisten tilikausien ylijäämä	26 218 852,67	23 277 671,00	23 277 671,00
Tilikauden yli-/alijäämä	1 298 736,91	1 548 613,43	2 941 181,67
Vieras pääoma	36 650 928,96	31 008 469,68	34 951 682,57
Pitkäaikainen vieras pääoma	26 889 337,29	25 095 187,97	26 332 457,53
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä			
Korottomat velat kunnalta	230 398,71	230 398,71	230 398,71
Liittymismaksut ja muut velat	23 658 938,58	21 864 789,26	23 102 058,82
Lyhytaikainen vieras pääoma	9 761 591,67	5 913 281,71	8 619 225,04
Joukkovelkakirjalainat			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			
Lainat kunnalta			
Saadut ennakot	1 493,58	3 415,11	6 872,07
Ostovelat	119 391,19	520 971,14	1 216 631,56
Korottomat velat kunnalta	9 016 616,49	4 801 169,59	6 771 581,45
Muut velat	368 275,19	349 771,85	320 684,31
Siirtovelat	255 815,22	237 954,02	303 455,65
Vastattavaa yhteensä	66 859 525,36	58 525 760,93	63 861 542,06

Muutosesitys määrärahoihin

Määrärahoihin esitetään muutoksia tässä vaiheessa. Investointimäärät toteutunevat pienempänä kuin TA2023

on esitetty. Nykyisen arvion mukaan investoinnit arvioidaan toteutuvan 8 610 000 euron määrällä.

Lisäksi veden liittymismaksutuottoarviota esitetään laskettavaksi 2 400 000 eurolla (TA23 3 500 000e).

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
Vesihuollon rakentaminen	-10 440 000	-2 480 884	-8 580 000
Irtaimisto	-30 000	-20	-30 000
Yhteensä	-10 470 000	-2 480 904	-8 610 000

Vesihuoltoverkoston uudisrakentaminen

Vesihuoltoverkoston uudisrakennushankkeiden osalta arvioidaan varatun määrärahan pienenevän merkittävästi. Kylänpään alueelta ei tule kustannuksia vesilaitokselle teknisen keskuksen kanssa sovitusta laskutuskäytännöstä johtuen. Altian alueen rakentamiseen varattu

määräraha on siirretty vuodelle 2025. Kokonaisuudessaan vesihuoltoverkoston uudisrakentamisen kustannukset toteutunevat alla olevan tarkistetun ennusteen mukaan.

Vesihuoltoverkoston saneeraus ja pääjohdot

Vesihuoltoverkoston saneerausten ja päävesijohtojen osalta varatun määrärahan arvioidaan pienenevän hie-
man. Aluemittausjärjestelmän laitekaivojen osalta varattu määräraha puolitetään hankkeen kustannusarvion

tarkentumisesta johtuen sekä venttiilien uusimiseen varattua rahaa pienennetään. Kokonaisuudessaan vesihuoltoverkoston saneerausten ja pääjohtojen kustannukset toteutunevat alla olevan tarkistetun ennusteen mukaan.

Tuotantolaitokset

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

rattua määrärahaa merkittävästi. Teilinummen teko-pohjavesiurakka on edennyt aikataulussa ja budjetin mukaisesti. Nykyisen arvion mukaan viimeiset suuret maksuerät toteutuvat vuoden 2024 puolella. Kokonaisuudessaan laitosinvestoinnit toteutunevat alla olevan tarkistetun ennusteen mukaan.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Investointien kokonaismäärärahaan esitetään muutosta seuraavasti:

Vesilaitoksen rakentamishjelman toteutuminen 1.1.-30.6.2023

	Alkuperäinen	Muutettu	Kum. 6/2023	Tot.-%	Jäijellä	Ennuste 2023
Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	KS 2023	KS 2023				
18480001 Heinoja	-325 000	-325 000	-23 425	7,2 %	301 575	-325 000
18480006 Kylänpään alue	-450 000	-450 000	-227 710	50,6 %	222 290	-230 000
18480040 Sorvipolun alue	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480046 Rantapuisto	-200 000	-200 000	-8 748	4,4 %	191 252	-200 000
18480051 Asuntokuja	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480054 Suotie	-10 000	-10 000	-786		9 214	-10 000
18480056 Pratikankuja (vanhan sähkölaitoksen ympäristö)	-20 000	-20 000	-436		19 564	-20 000
18480057 Punamullantie (vanhan sähkölaitoksen ympäristö)	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480201 Ilvesvuori, pohjoinen	-150 000	-150 000			150 000	-30 000
18480204 Altian alue	-400 000	-400 000			400 000	-40 000
18480223 Venttiilin rakentaminen ja saneeraus	-75 000	-75 000			75 000	-25 000
18480226 Vesiasemat	-10 000	-10 000			10 000	-10 000
18480303 Vanhojen alueiden teiden sv-viemärit	-45 000	-45 000			45 000	-45 000
18480305 Laadunvalvonta	-10 000	-10 000			10 000	-10 000
18480306 Viimeistelytyöt	-25 000	-25 000			25 000	-25 000
18480307 Suunnittelu, koordinointi, mittaus ja tutkimus	-30 000	-30 000	-4 190	14,0 %	25 810	-30 000
18480309 Nimeämättömät kohteet	-45 000	-45 000	-32 277	71,7 %	12 723	-45 000
18480311 Vanhojen alueiden kuivatus	-100 000	-100 000			100 000	-50 000
18480318 Varaus	-20 000	-20 000			20 000	-20 000
18480513 Viemärisuutukset ja pienet peruskorjaukset (siirto 102e 18480842)			-102			-200 000
18480514 Verkostojen tutkimukset ja suunnittelu	-150 000	-150 000	-100 140	66,8 %	49 860	-150 000
18480532 Aluemitäytteen laitekaivot	-400 000	-400 000	-8 466	2,1 %	391 534	-200 000
18480540 Kuonomäentie			-3 000			
18480541 Palstakuja	-595 000	-595 000	-6 117	1,0 %	588 883	-595 000
18480542 Valkojoen ja Väinöläntien päävesijohto	-1 700 000	-1 700 000	-730 490	43,0 %	969 510	-1 700 000
18480701 Teilinummi, tekopohjavesilaitos	-3 500 000	-3 500 000	-957 310	27,4 %	2 542 690	-2 500 000
18480801 Vedenottamoiden peruskorjaus, varaus	-100 000	-100 000	-2 542	2,5 %	97 458	-50 000
18480823 Klaukkalan puhdistamo	-200 000	-200 000	-64 334	32,2 %	135 666	-100 000
18480828 Kirkonkylän puhdistamon saneeraus/jätevesien siirto	-400 000	-400 000	-90 601	22,7 %	309 399	-200 000
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	-9 485		340 515	-640 000
18480843 Kaukovalvontajärjestelmän laitesaneeraus	-20 000	-20 000	-8 126	40,6 %	11 874	-20 000
18480844 Käpylän pka:n saneeraus	-150 000	-150 000	-13 515	9,0 %	136 485	-150 000
18480845 Vedenjakelun automaation uusiminen	-450 000	-450 000	-123 248		326 752	-450 000
18480846 Klaukkalan pka:n muutos sa:ksi	-150 000	-150 000	-1 648		148 352	-150 000
18480901 Koneet ja kalusto	-30 000	-30 000			30 000	-30 000
18480902 Tietotekniikka (siirto käyttötalouteen)			-20			
18480999 Budjetoitinkohde	1 650 000					
INVESTOINNIT NETTO	-8 820 000	-10 470 000	-2 480 884	23,7 %	7 992 238	-8 610 000

Aleksia liikelaitos

Tuloslaskelma 01.01.-30.06.2023

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Liikevaihto	4 919 937	50	9 760 306	9 802 252	4 938 218	9 973 848
Valmistus omaan käyttöön			0			0
Liiketoiminnan muut tuotot	54 757	95	57 600	112 000	63 054	262 191
Materiaalit ja palvelut			0			0
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 122 567	44	-2 563 049	-2 520 100	-1 207 996	-2 290 087
Palvelujen ostot	-504 107	48	-1 048 644	-1 048 644	-547 728	-1 100 648
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 626 674		-3 611 693		-1 755 724	-3 390 735
Henkilöstökulut			0			0
Palkat ja palkkiot	-1 929 981	48	-4 060 003	-4 153 720	-2 168 551	-4 402 712
Henkilösivukulut			0			0
Eläkekulut	-395 793	49	-799 700	-819 062	-425 155	-880 408
Muut henkilösivukulut	-76 706	48	-159 660	-159 660	-82 956	-153 926
Poistot ja arvonal.			0			0
Suunnitelman mukaiset poistot	-41 978	30	-140 000	-115 000	-61 652	-125 669
Liiketoiminnan muut kulut	-468 124	50	-927 102	-927 102	-545 230	-1 040 979
Liikelylijäämä (-alijäämä)	435 438	364	119 748	170 964	-37 996	241 610
Rahoitustuotot ja -kulut			0			0
Korkotuotot	0		0	0	99	4 792
Muut rahoitustuotot	377		0		122	298
Korkokulut			0			0
Korvaus peruspääomasta			0			0
Muut rahoituskulut	-27		0		-155	-413
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.			0			0
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)			0			0
Varausten lis. (-) tai väh. (+)			0			0
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	435 788	364	119 748	170 964	-37 930	246 287

Liikevaihto on toteutunut suunnitellusti. Muut tuotot (vanhan kaluston myynti Kiertonetin kautta ja tilaustarjoilu) ovat toteutuneet budjetoitua paremmin.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat toteutuneet keskimääräistä alhaisempina. Merkittävimpänä elintarvikkeet, toteuma 43,6 %. Hintojen nousun vuoksi on tehty erilaisia muutoksia mm. palvelukeittiöiden ostoalikoimaa on tarkasteltu ja tarkennettu, elintarvikkeiden ostokäytäntöä on seurattu ja ohjeistettu, ruokalistaan on tehty

muutoksia, hyödynnetty satokautta.

Henkilöstökuluissa huomioitava, että kesäkuussa maksetut lomarahat ovat siirretty kirjanpidollisesti heinäkuulle Kuntatietoraportoinnin vuoksi.

Poistot ovat toteutuneet alhaisempina.

Kauden tulos on 435 788 e ylijäämäinen.

Toteumaennuste

Liikevaihdon ennustetaan toteutuvan n. 42 000 e suurempana verrattuna talousarvioon.

Tuloja on arvioitu kertyvän ResQ-myyntistä sekä Kiertonet-myyntistä. Lisäksi maksettu palkkatuki nostaa tuloja.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ennustetaan toteutuvan n. 43 000 euroa alhaisempina verrattuna talousarvioon, koska elintarvikkeiden arvioidaan toteutuvan n. 25 500

euroa pienempänä. Henkilöstökulut tulevat ylittymään n. 113 000 eurolla kesäkuussa maksettujen kertakorvauksen ja palkankorotuksen vuoksi.

Poistojen arvioidaan toteutuvan 25 000 e pienempänä.

Tämän hetken ennusteen mukaan tulos on n. 171 000 euroa ylijäämäinen, joka on n. 51 000 e parempi kuin talousarviossa.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2023 1-6	TA 2023	TP 2023 ennuste
Yhteensä	69,8	160,0	158,0

Muutosesitys määrärahoihin

Ei muutosesityksiä.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2023	Toteutunut 1-6	Ennuste koko vuosi 2023
	150 000	30 350	100 000

Investointien toteutuminen

Tämän hetken ennusteen mukaan investointimäärärahat tulevat alittumaan.

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2023 1-6	Muutettu TA 2023	TP 2023Enn.	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Toiminnan rahavirta	477 767	-20 252	55 964	23 722	371 956
Liikelyljäämä/alijäämä	435 438	119 748	170 964	-37 997	241 610
Poistot ja arvonalentumiset	41 979	-140 000	-115 000	61 652	125 669
Rahoitustuotot ja kulut	350			67	4 677
Satunnaiset erät					0
Tuloverot					0
Tulorahoituksen korjauserät					0
Investointien rahavirta	-30 350	-150 000	-100 000	-38 538	-51 490
Investointimenot	-30 350	-150 000	-100 000	-38 538	-51 490
Rahoitusosuudet investointimenoihin					0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					0
Toiminnan ja investointien rahavirta	447 416	-170 252	-44 036	-14 816	320 466
Rahoituksen rahavirta	9 804	0	0	337 874	-310 499
Antolainauksen muutokset					0
Lainakannan muutokset					0
Oman pääoman muutokset					0
Muut maksuvalmiuden muutokset	9 804	0	0	337 874	-310 499
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					0
Vaihto-omaisuuden muutos					0
Saamisten muutos kunnalta	175 902			462 733	-247 443
Saamisten muutos	-26 759			-129 160	44 437
Korottomien velkojen muutos kunnalta					0
Korottomien velkojen muutos	-139 338			4 301	-107 493
Muut maksuvalmiuden muutokset					0
					0
					0
Rahavarojen muutos	457 221	-170 252	-44 036	323 058	9 966
Rahavarat tilikauden lopussa					9 966
Rahavarat tilikauden alussa					0

Aleksia liikelaitos

Tase

	30.6.2023	30.6.2023	31.12.2022
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	88 739,27	151 432,33	100 367,49
Aineelliset hyödykkeet	88 739,27	151 432,33	100 367,49
Koneet ja kalusto	58 388,87	112 894,25	100 367,49
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	30 350,40	38 538,08	
Vaihtuvat vastaavat	1 269 386,57	737 820,57	961 308,72
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	802 199,55	414 762,30	951 342,47
Myyntisaamiset	3 744,19	2 335,60	65 454,60
Saamiset kunnalta	0,00	0,00	213 399,57
Muut saamiset	28 601,04	24 397,22	43 464,08
Siirtosaamiset	769 854,32	388 029,48	629 024,22
Rahat ja pankkisaamiset	467 187,02	323 058,27	9 966,25
Vastaavaa yhteensä	1 358 125,84	889 252,90	1 061 676,21
Vastattavaa			
Oma pääoma	444 034,58	-275 970,21	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	435 788,09	-37 929,76	246 286,94
Vieras pääoma	914 091,26	1 165 223,11	1 053 429,72
Lyhytaikainen vieras pääoma	914 091,26	1 165 223,11	1 053 429,72
Saadut ennakot		9987,77	217,86
Korottomat velat kunnalta			
Ostovelat	80 824,00	107 485,75	222 934,20
Muut velat	85 374,49	154 541,43	68 065,24
Siirtovelat	747 892,77	893 208,16	762 212,42
Vastattavaa yhteensä	1 358 125,84	889 252,90	1 061 676,21

5 ULKOISET OSAVUOSIKATSAUSLASKELMAT

Tuloslaskelma, €

Kunta ja liikelaitokset, ulkoinen	01.01.-30.06.2023	01.01.-30.06.2022
Toimintatuotot		
Myyntituotot	5 878 512,92	6 841 425,45
Maksutuotot	1 706 547,82	2 468 117,42
Tuet ja avustukset	1 758 655,74	1 362 383,78
Muut toimintatuotot	18 792 135,54	9 140 942,83
	<u>28 135 852,02</u>	<u>19 812 869,48</u>
 Valmistus omaan käyttöön	 227 709,77	 0,00
 Toimintakulut		
Henkilöstökulut	-39 545 687,84	-38 141 457,53
Palkat ja palkkiot	-31 576 120,07	-30 412 014,91
Henkilösivukulut	-7 969 567,77	-7 729 442,62
Eläkekulut	-6 694 502,39	-6 559 333,89
Muut henkilösivukulut	-1 275 065,38	-1 170 108,73
Palvelujen ostot	-14 657 299,44	-81 171 139,82
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 077 676,67	-6 628 531,42
Avustukset	-3 617 903,88	-3 842 517,91
Muut toimintakulut	-2 431 349,34	-2 620 109,90
	<u>-66 329 917,17</u>	<u>-132 403 756,58</u>
 Toimintakate	 -37 966 355,38	 -112 590 887,10
 Verotulot	 66 302 235,57	 116 118 888,53
Valtionosuudet	15 601 323,00	22 140 327,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-278 704,77	1 084 695,22
Korkotuotot	0,00	500,84
Muut rahoitustuotot	1 353 091,45	1 214 841,05
Korkokulut	-1 627 889,28	82 981,96
Muut rahoituskulut	-3 906,94	-213 628,63
	<u>81 624 853,80</u>	<u>139 343 910,75</u>
 Vuosikate	 43 658 498,42	 26 753 023,65
 Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 383 495,18	-9 408 738,26
Arvonalentumiset	0,00	0,00
	<u>-10 383 495,18</u>	<u>-9 408 738,26</u>
 Tilikauden tulos	 33 275 003,24	 17 344 285,39
 Poistoeron muutos	 0,00	 0,00
Varausten muutos	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
 Tilikauden yli- / alijäämä	 33 275 003,24	 17 344 285,39

Tase, €			Tase, €		
Kunta ja liikelaitokset (ulkoinen)			Kunta ja liikelaitokset (ulkoinen)		
	30.6.2023	30.6.2022		30.6.2023	30.6.2022
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	373 820 659,19	371 264 466,44	OMA PÄÄOMA	163 722 388,50	144 583 090,69
Aineettomat hyödykkeet	1 766 540,51	1 900 894,54	Peruspääoma	83 063 491,03	84 194 875,98
Tietokoneohjelmistot	0,00	0,00	Ed. tilikauden yli-/alijäämä	47 383 894,23	43 043 929,32
Muut pitkävaikutteiset menot	1 766 540,51	1 900 894,54	Tilikauden yli-/alijäämä	33 275 003,24	17 344 285,39
Aineelliset hyödykkeet	323 194 541,12	319 768 989,25	POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	25 068 749,97	20 081 249,97
Maa- ja vesialueet	66 718 623,45	65 916 974,37	Poistoero	268 749,97	281 249,97
Rakennukset	108 996 731,60	103 550 093,47	Vapaaehtoiset varaukset	24 800 000,00	19 800 000,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	86 470 384,96	90 226 223,56	PAKOLLISET VARAUKSET	3 958 381,28	3 972 657,27
Koneet ja kalusto	2 035 138,16	1 646 953,17	Muut pakolliset varaukset	3 958 381,28	3 972 657,27
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	58 973 662,95	58 428 744,68	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 164 233,17	2 265 108,41
Sijoitukset	48 859 577,56	49 594 582,65	Valtion toimeksiannot	776 799,01	908 410,05
Osakkeet ja osuudet	31 603 161,80	32 351 876,89	Lahjoitusrahastojen pääomat	1 184 352,30	1 110 826,02
Muut lainasaamiset	16 598 226,68	16 598 226,68	Muut toimeksiantojen pääomat	203 081,86	245 872,34
Muut saamiset	658 189,08	644 479,08			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 809 006,09	1 866 292,40	VIERAS PÄÄOMA	243 124 225,16	262 853 504,04
Valtion toimeksiannot	619 480,85	751 091,89	Pitkäaikainen	170 450 594,44	170 074 981,06
Lahjoitusrahastojen varat	1 184 502,30	1 110 826,02	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	146 520 487,74	147 641 284,92
Muut toimeksiannot	5 022,94	4 374,49	Lainat julkisyhteisöiltä	15 284,18	30 135,69
VAIHTUVAT VASTAAVAT	62 408 312,80	60 624 851,54	Saadut ennakot	239 653,96	526 411,21
Vaihto-omaisuus	509 522,37	443 112,20	Liittymismaksut ja muut velat	23 675 168,56	21 877 149,24
Aineet ja tarvikkeet	509 522,37	443 112,20	Siirtovelat		
Saamiset	16 424 404,33	19 862 220,80	Lyhytaikainen	72 673 630,72	92 778 522,98
Pitkäaikaiset saamiset	8 540 949,42	691 389,42	Joukkovelkakirjalainat	45 000 000,00	60 000 000,00
Muut saamiset	8 515 132,62	665 572,62	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	7 560 398,59	10 560 398,59
Siirtosaamiset	25 816,80	25 816,80	Lainat julkisyhteisöiltä	7 335,54	6 093,57
Lyhytaikaiset saamiset	7 883 454,91	19 170 831,38	Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Myyntisaamiset	2 635 004,67	3 197 360,87	Saadut ennakot	1 271 153,69	1 657 184,56
Lainasaamiset	0,00	0,00	Ostovelat	2 466 637,18	4 784 117,80
Muut saamiset	618 185,20	617 301,20	Muut velat	3 841 054,77	2 855 513,08
Siirtosaamiset	4 630 265,04	15 356 169,31	Siirtovelat	12 527 050,95	12 915 215,38
Rahoitusarvopaperit	170 784,85	170 784,85	VASTATTAVAA	438 037 978,08	433 755 610,38
Osakkeet ja osuudet	170 784,85	170 784,85			
Rahat ja pankkisaamiset	45 303 601,25	40 148 733,69			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	438 037 978,08	433 755 610,38			

Tytäryhteisöt

Nurmijärven Kodit Oy

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Liikevaihto	7 468 716	49 %	15 219 815	15 219 815	7 393 980	14 828 664
Liikevaihdon muutos vrt. 1-6/2022, %	1,0 %	26,7 %	3,8 %		2,0 %	2,1 %
Liiketoiminnan muut tuotot	101 505	0 %			112 216	162 783
Liiketoiminnan kulut	-5 867 788	54 %	-10 849 686	-10 849 686	-4 921 323	-9 707 895
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 185 000	50 %	-2 370 000	-2 370 000	-1 184 789	-2 369 906
Liiketoiminnan muut kulut	-73 713	73 %	-101 200	-101 200	-181 402	-266 480
Liikevoitto/ -tappio	443 719	23 %	1 898 929	1 898 929	1 218 682	2 647 166
Rahoitustuotot- ja kulut	-577 355	38 %	-1 501 162	-1 501 162	-120 859	-797 209
Tilinpäätössiirrot	133 636	-34 %	-397 767	-397 767	-1 097 823	-1 839 575
Välittömät verot		0 %				
Tilikauden tulos	0	0 %		0	0	10 382

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Investoinnit	41 829	0 %		43 000	-366 938	-475 800
Investointien tulorahoitus, %		0 %				
Lainakanta	87 841 034	102 %	85 818 362	85 818 362	91 936 520	90 091 797
Taseen loppusumma	92 005 006	99 %	92 809 362	92 809 362	95 117 616	94 228 977
Sijoitetun pääoman tuotto, %	1,1 %	110,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	2,9 %
Omavaraisuusaste, %	2,0 %	200,0 %	1,0 %	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 vuokrankorotuspaineita.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Mittarin tavoitetaso						Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	Tavoitteiden toteuma 1-6/2023	
Olemme alueen halutuin vuokranantaja	Asukkaiden suosittelemiseksi	-9	-3	66	64	70	69	Asukaspalautteen jatkuva seuranta, järjestelmäprojekti ja sitä kautta tavoitettavuuden parantaminen
Olemme haluttu työnantaja	Henkilöstön suosittelemiseksi	20,0	34,8	72,0	61,0	60,0	81,5	Kehittämiseen, tiedonkulkuun ja yhteisöllisyyteen panostetaan
Vuokrastaavien osuus liikevaihdosta	% liikevaihdosta	2,2	2,4	1,2	1,1	1,3	1,1	Maksuvalmiusasiakkaita 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	Kehitetään markkinointia ja vuokraustoimintaa. Kunnostetaan kohteita ja asuntoja järjestelmällisesti.

Investointien toteutuminen

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

Investointeihin on kirjattu autotalliosakkeiden ostoja tytäryhtiön vähemmistöosakkailta.

Kiinteistö Oy Aitohelmi

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Liikevaihto	60 289	45 %	134 573	134 573	60 285	120 570
%	0 %	0 %				
Liiketoiminnan muut tuotot		0 %				
Liiketoiminnan kulut	-62 759	43 %	-146 563	146 563	-58 340	-151 794
Suunnitelman mukaiset poistot		0 %				
Liiketoiminnan muut kulut		0 %				-353
Liikevoitto/ -tappio	-2 471	21 %	-11 990	-11 990	1 945	-31 577
Rahoitustuotot- ja kulut	323	0 %			308	16
Tilikauden tulos	-2 148	18 %	-11 990	-11 990	2 253	-31 561
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Investoinnit	0	0 %	35 000			
Investointien tulorahoitus, %		0 %	100 %			
Lainakanta	0	0 %				
Taseen loppusumma	1 250 151	98 %	1 280 000	1 280 000	1 282 163	1 245 635
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0 %				
Omavaraisuusaste, %		0 %				
Henkilöstömäärä		0 %				

Toteumaennuste

Tilikauden tulos toteutunee ennusteen mukaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso Mittarin tavoitetaso					Tavoitteiden toteuma		Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	1-6 / 2023		
kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste %	100 %	95 %	95 %	95 %	>95 %	100 %		Huolehditaan tilojen korjauksista ajallaan ja kehitetään tiloja käyttäjälähtöisesti ja proaktiivisesti

Kiinteistö Oy Aleksis Kiventie 14

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Liikevaihto	25 253	48 %	52 983	52 983	25 011	50 023
Liikevaihdon muutos vrt. 1-6/2022, %	1 %					0
Liiketoiminnan muut tuotot						0
Liiketoiminnan kulut	-22 639	35 %	-64 473	-60 000	-20 417	-45 272
Suunnitelman mukaiset poistot						0
Liiketoiminnan muut kulut						431
Liikevoitto/ -tappio	2 614	-23 %	-11 490	-7 017	4 594	5 183
Rahoitustuotot- ja kulut	-215				-45	-45
Tilinpäätössiirrot						0
Välittömät verot						0
Tilikauden tulos	2 400	-21 %	-11 490	-7 017	4 549	5 137

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Investoinnit						0
Investointien tulorahoitus, %						0
Lainakanta						0
Taseen loppusumma	876 548	100 %	878 000	878 000	874 889	870 229
Sijoitetun pääoman tuotto, %						0
Omavaraisuusaste, %						0
Henkilöstömäärä						0

Toteumaennuste

Liikevaihto toteutunee suunnitellusti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Mittarin tavoitetaso				Tavoitteiden toteuma		Toimenpiteet
		TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	1-6/2023		
Kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste	95 %	95 %	95 %	>95 %	100 %		Huolehditaan tilojen korjauksista ajallaan ja kehitetään tiloja käyttäjälähtöisesti ja proaktiivisesti

Kiinteistö Oy Klaukkalan Säästökeskus

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Liikevaihto	122 121	47 %	259 003	259 003	119 150	243 319
Liikevaihdon muutos vrt. 1-6/2022, %						
Liiketoiminnan muut tuotot						
Liiketoiminnan kulut	-174 011	55 %	-315 313	-315 313	-127 366	
Suunnitelman mukaiset poistot						
Liiketoiminnan muut kulut						-287 141
Liikevoitto/ -tappio	-51 890	92 %	-56 310	-56 310	-8 216	-43 822
Rahoitustuotot- ja kulut	-116				9 935	
Tilinpäätössiirrot						
Välittömät verot						
Tilikauden tulos	-52 007	92 %	-56 310	-56 310	1 719	-27 482
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Investoinnit	0		80 000			63 512
Investointien tulorahoitus, %	0		50 %			100
Lainakanta					16 000	
Taseen loppusumma	4 287 899	97 %	4 430 000	4 430 000		4 360 575
Sijoitetun pääoman tuotto, %						
Omavaraisuusaste, %						
Henkilöstömäärä						

Toteumaennuste

Kiinteistö on myyty 11.8.2023

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso			Mittarin tavoitetaso			Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	ma 1-6/2023	
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 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Liikevaihto	101 688	45 %	224 935	224 935	103 535	205 814
Liikevaihdon muutos vrt. 1-6/2022, %	-2 %	0 %				
Liiketoiminnan muut tuotot		0 %				
Liiketoiminnan kulut	-98 798	37 %	-267 061	-267 061	-116 506	-257 511
Suunnitelman mukaiset poistot		0 %				
Liiketoiminnan muut kulut		0 %				
Liikevoitto/ -tappio	3 001	-7 %	-42 126	-42 126	-12 971	-47 161
Rahoitustuotot- ja kulut	147 042	74 %	199 632	199 632	146 684	261 791
Tilinpäätössirrot		0 %				
Välittömät verot		0 %				
Tilikauden tulos	149 931	95 %	157 506	157 506	133 713	214 630
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Investoinnit		0 %				
Investointien tulorahoitus, %		0 %				
Lainakanta	4 068 439	103 %	3 941 000	3 941 000	4 323 874	4 196 156
Taseen loppusumma	8 523 809	101 %	8 400 000	8 400 000	8 645 953	8 497 942
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0 %				
Omavaraisuusaste, %		0 %				
Henkilöstömäärä		0 %				

Toteumaennuste

Tuotot toteutuvat suunnitellusti. Kulujen osalta näyttää siltä, että säästöä budjetoituun nähden voitaisiin saavuttaa n. 10 %.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso					Tavoitteiden toteuma	
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	1-6/2023	Toimenpiteet
Kiinteistö on käyttökelpoinen toimitiloina	Käyttöaste	100 %	95 %	95 %	100 %	> 95 %	100 %	Pidetään tilat teknisesti ja turvallisesti vuokrattavassa kunnossa

Nurmijärven Sähkö –konserni

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Liikevaihto	21 913 636	54 %	40 477 471	39 487 625	18 426 490	36 760 464
Liikevaihdon muutos vrt. 1-6/LY, %	19 %	2366 %	0,8 %		4 %	0
Liiketoiminnan muut tuotot	868 283	98 %	885 882	1 556 583	1 100 369	1 884 217
Liiketoiminnan kulut	-12 248 176	43 %	-28 538 552	-24 493 954	-12 924 661	-28 157 331
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 609 667	48 %	-3 387 036	-3 306 459	-1 523 986	-3 069 893
Liiketoiminnan muut kulut	-1 791 578	50 %	-3 591 253	-3 610 460	-1 621 122	-3 467 532
Liikevoitto/ -tappio	7 132 498	122 %	5 846 512	9 633 336	3 457 090	3 949 925
Rahoitustuotot- ja kulut	-261 270	194 %	-135 000	-405 831	-7 529 981	-7 887 365
Tilinpäätössiirrot						0
Tuloverot ja muut välittömät verot	-1 448 257	127 %	-1 142 302	-1 752 170	-735 308	-780 396
Tilikauden tulos	5 422 971	119 %	4 569 210	7 475 335	-4 808 199	-4 717 835
Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Investoinnit	4 469 437	51 %	8 683 000	8 090 755	4 300 000	9 153 418
Investointien tulorahoitus, %	157 %	171,03 %	92 %	133 %	95 %	64 %
Lainakanta	11 684 211	171,83 %	6 800 000	11 578 947	6 789 474	12 562 330
Taseen loppusumma	119 992 465	103,89 %	115 500 000	128 149 288	108 834 273	117 385 081
Sijoitetun pääoman tuotto, %	8,5 %	104,94 %	8,1 %	11,9 %	-5,0 %	-5,0 %
Omavaraisuusaste, %	62,6 %	100,16 %	62,5 %	60,6 %	65,0 %	56,0 %
Henkilöstömäärä	39	100,00 %	39	39	39	39

Toteumaennuste

Ensimmäisen vuosipuoliskon liikevoitto oli budjetoitua parempi johtuen edelleen 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 hankintakustannusten voimakkaan laskun myötä. Lisäksi verkkoliiketoiminnan tulosta parantavat

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

Investoinnit

Investointihanke, M€	Muutettu TA 2023	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2023
sähkönmyynti, tuotanto	5,6	0,7	5,6
sähkönsiirto	6,2	3,3	6,2
lämmöntuotanto	1,1	0,1	1,1
Muut (hallinto, yleiset)	0,6	0,4	0,6

Investointien toteutuminen

Investoinnit ovat viimeisimmän ennusteen mukaan toteutumassa koko vuoden osalta budjetoidun mukaisina.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso		Mittarin tavoitetaso		TA 2023	Tavoitteiden toteuma 1-6/2023		Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022		Toteutuu	Toteutunut (98 %)	
Bioenergian osuus kaukolämmön tuotannosta vähintään	Biopolttoaineiden käyttö suhteessa polttoaineiden	Toteutunut (98%)	Toteutunut	96 %	Toteutunut (98 %)				Ylläpidetään ympäristötavoitteen mukaista tasoa lämpöverkon ja
Sähkön siirtohintaa alle valtakunnan keskiarvon	Biopolttoaineiden käyttö suhteessa polttoaineiden	Toteutunut	Toteutunut	Toteutunut	Toteutunut	Toteutuu		Toteutunut	Seurataan markkinatilannetta hintakeskiarvojen osalta ja pidetään oma hinnoittelu kilpailukykyisenä verrattuna vastaavankaltaisiin yrityksiin.
Konsernin pitkäajan liikevoitto kestävällä tasolla, joka mahdollistaa nykytasoinen osinkojen	Liikevoitto (%)	Toteutunut (24,4 %)	Toteutunut	10,90 %	Toteutunut (10,8 %)	Toteutuu		Toteutunut (35,6 %)	Seurataan yhtiön kannattavuutta ja reagoidaan muutoksiin.

Rajamäen Uimahalli Oy

Tuloslaskelma	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Liikevaihto	824 178	52 %	1 595 088	1 683 571	593 439	1 454 756
Liikevaihdon muutos vrt. 1-6/2022, %			0,0 %		2,0 %	8,2 %
Liiketoiminnan muut tuotot	334 998	48 %	700 000	800 000	451 668	806 000
Liiketoiminnan kulut (henkiöstö+palvelut)	-726 957	51 %	-1 415 804	-1 509 804	-671 659	-1 522 039
Suunnitelman mukaiset poistot		0 %	-660 000	-666 000	-333 748	-667 246
Liiketoiminnan muut kulut	-467 516	53 %	-879 284	-952 100	-455 584	-903 270
Liikevoitto/ -tappio	-368 015	56 %	-660 000	-660 000	-415 884	-831 800
Rahoitustuotot- ja kulut	1 428	143 %	1 000	1 000	1 300	1 432
Tilikauden tulos	-366 587	56 %	-659 000	-680 667	-414 584	-830 368

Tunnusluvut	Tot. 2023 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2023	TP 2023 Ennuste	Tot. 2022 1-6	TP 2022
Investoinnit	0		0	0	0	0
Investointien tulorahoitus, %	0	0,00 %	0	0	0	0
Lainakanta	12 007 000	100,00 %	12 007 000	12 007 000	12 007 000	12 007 000
Taseen loppusumma			0			8 206 606
Sijoitetun pääoman tuotto, %	Negatiivinen		Negatiivinen	Negatiivinen	Negatiivinen	Negatiivinen
Omavaraisuusaste, %	Negatiivinen		Negatiivinen	Negatiivinen	Negatiivinen	Negatiivinen
Henkilöstömäärä		0,00 %	21	21	20	21

Toteumaennuste

Uimahalliyhtiö on pysynyt tarkastelujaksolla hyvin budjetissa, niin myynnin kun kulujen osalta. Vuoden 2023 talousarviota suunniteltaessa ei osattu huomioida kesäkuulle -23 sijoittunutta pakollista kunnossapito- ja huoltotaukoa, jota ei ole pidetty koronatilanteen vuoksi kolmena edellisenä kesänä. Tämän seurauksena yhtiö on joutunut käyttämään heinä-elokuussa vuodelle 2023 myönnettyä toimintatukea ennakkoon 78 333 euroa selvittääkseen maksuvelvoitteistaan.

Uimahalliyhtiö aloitti tilikauden 2023 luotollisen tilin ollessa -50 000 euroa. Tämän vaikutus on myös näkynyt vahvasti toimintavuodessa 2023, mutta hyvin toteutuneen alkuvuoden johdosta maksuvalmius heikkeni vasta kesä – heinäkuussa, kun uimahallin ollessa suljet-

tuna tuloja ei kertynyt lainkaan. Yhtiön on myös tarkoitus myydä Elisa Oyj:n osakkeet (600 kpl), joiden markkina-arvo on noin 27 000 euroa. Osakkeiden myynnillä huomioituna myynnistä aiheutuvat kulut, saadaan niistä tuloutettua noin 20 000 euroa.

Uimahalliyhtiö esittää omistajalle 100 000 euron lisätoimintatukea, jolla turvataan yhtiön maksuvalmius loppuvuodelle 2023, sekä pienennetään tarvetta käyttää luotollista konsernitilin limiittiä. Yhtiö esittää, että lisätoimintatuki maksettaisiin vasta marraskuussa ja sen suuruusena, kuin todellinen tarve on.

Uimahalliyhtiössä on laadittu säästölista niistä toimenpiteistä millä kuluja pyritään pienentämään vuonna 2024 100 000 - 120 000 euroa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso		Mittarin tavoitetaso				Toimenpiteet
		TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	oittaiden toteuma 1-6/21	
1. Osaavien työntekijöiden hyvin johdettu työpaikka	Henkilöstö koee työilmapiirin hyväksi asteikolla 8-10 (1-10)	100%*	92% (asteikko 9-10)	76 % (9-10) ja 94% (8-10)	88 %	100 %	88 %	Koulutus, terveystapaamiset, hyvä dialogi
2. Tuottavuus ja taloudellisuus	toimintatuki/asiakaskäynnit/ vuosi	2,69	3,88 €/koronasta johtuen +120k	5,97 €/koronasta johtuen +303 k	3,18 €**	2,46 €	2,08 €	Tuottavuuden parantaminen - oheismyyni&kulut&liikevaihto
3. Laatu ja vaikuttavuus	Asiakastytytyväisyys yli 90 %	85 %	Ei ole voitu mitata koronan vuoksi	koko vuotta ei ole voitu mitata	92 %	90 %	88 %	Onnistuttuaan tuottamaan eri asiakkaille personoituja palveluita ja tuotteita
Asiakaskäyntikerrat/vuosi		265 000	211 307	162 251	253 267***	285 000	160 472	

* = vertailuasteikko oli 7-10

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

*** = uimahalli oli tammikuun koronan vuoksi suljettuna

6 TALOUSARVIOMUUTOKSET

Käyttötalouden määrärahamuutokset

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

toteutuminen -osiosta. Vuoden 2023 toisessa osavuositarkastuksessa esitettyjen määrärahamuutosten vaikutus kunnan toimintakatteeseen on 11 033 000 euroa.

Sosiaali- ja terveystaloudet	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	
Menot	0	0	0	
Toimintakate	0	0	0	
Konsernipalvelut	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	0
Menot	310 000	100 000	0	0
Toimintakate	-310 000	-100 000	0	0
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	910 000	0	
Menot	0	2 417 000	0	
Toimintakate	0	-1 507 000	0	0
Ympäristötoimiala	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	-1 410 000	12 640 000	0	
Menot	1 050 000	0	0	
Toimintakate	-2 460 000	12 640 000	0	0
Aleksia -liikelaitos	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	
Menot	0	0	0	
Toimintakate	0	0	0	0
Nurmijärven vesi -liikelaitos	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	
Menot	0	0	0	
Toimintakate	0	0	0	0
Vaikutus toimintakatteeseen	-2 770 000	11 033 000	0	0
Tulot	-1 410 000	13 550 000	0	0
Menot	1 360 000	2 517 000	0	0

Investointien määrärahamuutokset

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

mialojen käyttötalousosan toteutuminen -osiosta. Toisessa osavuosikatsauksessa esitettyjen muutosten vaikutus on yhteensä -4 810 000 euroa.

Investointien määrärahamuutokset	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Kiinteä omaisuus	200 000	-2 950 000	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	-1 860 000	0	1 650 000
Yhteensä	310 000	-4 810 000	0	4 370 000
<i>Kunta ilman liikelaitoksia</i>	<i>310 000</i>	<i>-2 950 000</i>	<i>0</i>	<i>2 720 000</i>
<i>Liikelaitokset</i>	<i>0</i>	<i>-1 860 000</i>	<i>0</i>	<i>1 650 000</i>

Tulorahoituksen ja rahoituserien määrärahamuutokset

Tulorahoitukseen ja rahoituseriin esitetään seuraavat talousarviomuutokset, jotka on huomioitu myös tilinpäätösennusteessa. Tarkempia syitä muutoksille on avattu luvussa 4 "Talousarvion toteutuminen".

Tuloslaskelmaosan määrärahamuutokset

Tulorahoituksen määrärahamuutokset	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Kunnallisvero	0	3 150 000	0	0
Yhteisövero	0	550 000	0	0
Kiinteistövero	0	650 000	0	0
Valtionosuudet	0	-732 654	0	0
Verorahoitus yhteensä	0	3 617 346	0	0

Rahoituserät ja poistot	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Tulot	0	0	0	0
Menot	0	-772 000	0	0
Yhteensä	0	772 000	0	0

Vaikutus tilikauden tulokseen	0	2 845 346	0	0
Tulot	0	3 617 346	0	0
Menot	0	-772 000	0	0

Lainakannan muutoksen määrärahamuutokset

Lainakannan muutokseen esitetään seuraava talousarviomuutos, joka on huomioitu myös tilinpäätösennusteessa. Tarkempia syitä muutokselle on avattu luvussa 4.2 "Rahoitusosan toteutuminen ja tilinpäätösennuste vuodelle 2023".

Lainakannan muutos	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Lisäys (+)	0	0	0	0
Vähennys (-)	0	-28 100 000	0	0