Nurmijärven kuntakonsernin osavuosikatsaus III 1.1.-30.9.2026



Nurmijärvi

Sisältö

	JOHDANTO	1
1	Yleinen talouden kehitys	2
2	Henkilöstö	3
3	Työttömyys ja väestömäärän kehitys	4
4	Talousarvion toteutuminen	
	4.1. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	7
	4.2. Rahoitusosan toteutuminen	11
	4.3. Investointiosan toteutuminen	13
	4.4. Käyttötalousosan toteutuminen	14
	Konsernipalvelut	15
	Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	19
	Ympäristötoimiala	25
	Nurmijärven Vesi-liikelaitos	34
	Aleksia-liikelaitos	40
5	Ulkoiset osavuosikatsauslaskelmat	44
	Tytäryhteisöt	47
6	Talousarviomuutokset	56

JOHDANTO

Nurmijärven kuntakonsernin talouden ja toiminnan toteutumisesta raportoidaan valtuustolle neljännesvuosittain 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 ja kestävän kasvun (NUUKA) -ohjelman toteuma-arvio. Tilinpäätöksessä raportoidaan lisäksi kuntastrategian seurannan mittarit.

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 tämän osavuosikatsauksen yhteydessä valtuustolle esitettävät muutokset.

Syyskuun lopun tilanteessa kunnan talous on toteutunut käyttötalouden osalta pääosin talousarvion mukaisesti. Kunnan palvelutuotannon nettomenoja kuvaava toimintakate oli syyskuun lopussa 96,2 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa toimintakatteen ennustetaan kuitenkin heikkenevän 130,0 milj. euroon, mikä on noin 0,7 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi.

Toimintatuottojen, sisältäen valmistus omaan käyttöön, ennustetaan toteutuvan noin 0,6 milj. euroa talousarviota pienempinä. Toimintakulujen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 0,2 milj. eurolla. Ennusteen ylitykset kohdistuvat erityisesti avustuksiin.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti. Ympäristötoimialan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 0,6 milj. euroa talousarviota heikompana muun muassa palvelujen ostojen kasvun ja rakennuslupamäärien heikomman toteuman vuoksi. Aleksia-liikelaitoksen tuloksen ennustetaan toteutuvan pääosin talousarvion mukaisesti. Myös Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen tilikauden ylijäämän ennustetaan jäävän toteutuvan pääosin talousarvion mukaisesti eli noin 0,13 milj. euroa talousarviota pienemmäksi. Konsernipalveluiden toimintakatteen ennakoidaan toteutuvan hieman talousarviossa arvioitua parempana. Käyttötalouden toteutumisesta on raportoitu tarkemmin myöhemmin osavuosikatsauksessa.

Kunnan tulorahoitus on verotulojen osalta toteutunut alkuvuonna edellisvuotta paremmin, ja syyskuun loppuun mennessä verotuloja on kertynyt yhteensä 91,5 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa verotulojen arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti ja asettuvan siten 119,6 milj. euroon.

Valtionosuuksia on kertynyt syyskuun loppuun mennessä 24,9 milj. euroa. Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti noin 33,1 milj. euron suuruisina.

Investointien toteutuminen painottuu loppuvuoteen. Nettoinvestoinneista on syyskuun loppuun mennessä toteutunut noin 53 prosenttia. Nettoinvestointien ennustetaan toteutuvan noin 33,5 milj. euron suuruisina, kun muutettu talousarvio on noin 35,1 milj. euroa, eli noin 1,6 milj. euroa muutettua talousarviota pienempinä. Ennusteeseen vaikuttavat useiden hankkeiden siirtyminen myöhempään ajankohtaan sekä tarkentuneet kustannusarviot. Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen investointien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Syyskuun lopun tilanteessa vuosikate on 19,4 milj. euroa ja tilikauden alijäämä noin 0,4 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa vuosikatteen arvioidaan asettuvan 21,6 milj. euroon eli 0,7 milj. euroa muutetun talousarvion alle ja tilikauden alijäämän vastaavasti noin 5,6 milj. euroon.

Kunnan rahavarojen muutos on ollut syyskuun loppuun mennessä -9,5 milj. euroa. Lainakanta oli syyskuun lopussa 188,8 milj. euroa, ja vuoden lopussa sen arvioidaan olevan noin 202,0 milj. euroa. Kunnan investointeja rahoitetaan merkittävältä osin kassavaroilla, minkä seurauksena rahavarojen ennakoidaan edelleen vähenevän vuoden aikana.

1 YLEINEN TALOUDEN KEHITYS

Suomen talouden kasvu on ollut odotettua nopeampaa, ja myös aiempien vuosien kasvulukuja on tarkistettu ylöspäin. Bruttokansantuotteen (BKT) ennustetaan kasvavan 1,6 prosenttia vuonna 2026, 1,8 prosenttia vuonna 2027 ja 1,5 prosenttia vuonna 2028. Talouskasvua tukevat kotitalouksien ostovoiman vahvistuminen, luottamuksen paraneminen sekä investointien lisääntyminen. Investointeja vauhdittavat erityisesti puolustushankinnat, datakeskukset ja energiasiirtymä, vaikka asuntorakentaminen pysyy vielä heikkona. Työllisyys heikkenee vielä vuonna 2026, mutta kääntyy kasvuun vuodesta 2027 alkaen talouskasvun vahvistuessa. Työttömyysaste säilyy kuitenkin korkeana ja ylittää tänä vuonna 10 prosenttia.

Maailmantalouden kasvu jatkuu, mutta toimintaympäristöön liittyy edelleen merkittävää epävarmuutta. Geopoliittiset jännitteet, kauppapoliittiset ristiriidat ja alueelliset konfliktit heikentävät kasvunäkymiä. Euroalueen talouskasvua tukevat vähitellen vahvistuva kulutus ja investoinnit, kun taas useiden suurten talouksien kasvunäkymät ovat edelleen epävarmat. Kansainvälisen talouden kehityksellä ja vientimarkkinoiden kysynnällä on edelleen keskeinen vaikutus Suomen talouskehitykseen.

Julkisen talouden tilanne säilyy haastavana talouskasvun vahvistumisesta huolimatta. Julkisyhteisöjen alijäämän ennustetaan olevan 4,2 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2026 ja pysyvän noin 4,5 prosentin tasolla vuosina 2027–2030. Taloussuhdanteen paraneminen vahvistaa verotuloja, mutta menojen kasvu, korkea työttömyys sekä väestön ikääntymisestä aiheutuvat menopaineet rasittavat julkista taloutta. Julkisen velan arvioidaan nousevan vuonna 2026 noin 90 prosenttiin suhteessa BKT:hen ja kasvavan lähes 98 prosenttiin vuoteen 2030 mennessä.

Pitkällä aikavälillä julkisen talouden kestävyyden vahvistaminen edellyttää talouskasvun tukemisen ohella rakenteellisia uudistuksia. Julkisen talouden tasapainottaminen vaatii menojen kasvun hillitsemistä, tuottavuuden parantamista sekä toimia, jotka vahvistavat työllisyyttä, investointeja ja talouden kasvuedellytyksiä. Julkisen talouden velkaantumisen hidastaminen on keskeinen edellytys talouden kestävälle kehitykselle tulevina vuosina.

	2024	2025	2026*	2027*	2028*
Volyymin muutos, %					
Bruttokansantuote markkinahintaan	0,9	0,8	1,6	1,8	1,5
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	-0,8	2,6	4,0	1,7	2,5
Kokonaistarjonta	**0,4**	**1,3**	**2,3**	**1,8**	**1,8**
Tavaroiden ja palvelujen vienti	1,3	5,0	2,1	1,6	2,0
Kulutus	0,7	-0,7	0,6	1,1	1,2
yksityinen	0,2	-1,1	1,1	1,6	1,6
julkinen	1,8	0,1	-0,4	0,1	0,5
Investoinnit	-5,2	1,4	7,8	4,4	3,6
yksityiset	-8,7	1,0	4,7	5,4	4,3
julkiset	11,2	3,0	19,7	0,9	1,0
Kokonaiskysyntä	**0,6**	**1,3**	**2,3**	**1,8**	**1,8**
kotimainen kysyntä	0,3	-0,2	2,3	1,8	1,8

	2024	2025	2026*	2027*	2028*
Suhteessa BKT:hen, %					
Julkisyhteisöjen menot	57,8	57,5	57,7	57,1	56,7
Veroaste	42,2	42,4	42,4	41,8	41,7
Julkisyhteisöjen nettoluotonanto	-4,3	-3,8	-4,2	-4,5	-4,4
Valtionhallinnon nettoluotonanto	-3,7	-4,1	-4,9	-4,4	-4,9
Julkisyhteisöjen velka	82,5	88,5	90,1	91,2	93,1
Valtionvelka	61,3	66,6	68,7	70,1	72,4

Lähde: VM, Taloudellinen katsaus syksy 2026, Valtiovarainministeriön julkaisuja 2026:35.

2 HENKILÖSTÖ

Henkilöstökulut	Tot. 2026 1-9	Tot. 2025 1-9	TA 2026 + muutokset	TP 2026 Enn.*	TP 2025	Ero TP Enn./ TP 2025
Palkat ja palkkiot	-54 870 938	-52 918 960	-73 307 200	-73 191 800	-70 823 651	-2 368 149
Henkilösivukulut	-13 046 838	-12 235 243	-17 010 339	-16 933 839	-16 388 510	-545 329
Eläkekulut	-11 111 747	-10 697 672	-14 769 139	-14 734 439	-14 251 486	-482 953
Muut henkilösivukulut	-1 935 090	-1 537 571	-2 241 200	-2 199 400	-2 137 024	-62 376
Yhteensä	-67 917 776	-65 154 203	-90 317 539	-90 125 639	-87 212 161	-2 913 478

Palvelussuhteet	Tot. 2026 1-9		Tot. 2025 1-9		TP 2025		TP 2024	
Vakinaiset	1338	75 %	1 312	*73 %*	1 382	*78 %*	1 240	*73 %*
Määräaikaiset (ml. sijaiset)	387	22 %	489	*27 %*	387	*22 %*	457	*27 %*
Yhteensä	1725	97 %	1 801	*100 %*	1 769	*100 %*	1 697	*100 %*

HTV3 *	Tot. 2026 1-9	Tot. 2025 1-9	TP 2025	TP 2024
Kunta ja liikelaitokset yhteensä	1040,3	1 051	1 417	1 356

* HTV3= palveluksessaolopäivien (vähennetty kaikki poissaolot) lkm kalenteripäivinä / 365 * (osa-aika-%/100)

** Yhteensä -luvussa ei ole mukana ns. päällekkäiset palvelussuhteet (esim. työntekijällä on vakituinen palvelussuhde, mutta työskentelee toisessa tehtävässä määräajan)

Uuden kuntastrategian toteutussuunnitelmassa kuvataan henkilöstön ja esihenkilöiden roolia strategian toteuttajina. Kuntastrategian toimintaperiaatteiden toteuttamiseksi vahvistetaan erityisesti vuorovaikutuksen, yhteistyön ja tiedolla johtamisen osaamista. Strategian toteutumista henkilöstöasioiden osalta mitataan vuosittain henkilöstökyselyssä. Osaamisen kehittämisen painopisteet strategian toteuttamiseksi määritellään myös vuosittain. Henkilöstöjohtamisen yhteiset periaatteet (arvostava vuorovaikutus, selkeä suunta ja tavoitteet, valmentava johtaminen) tukevat koko organisaation hyvinvointia ja uudistumiskykyä.

Vuosittainen henkilöstökysely on johtamisen työkalu, joka kokoaa tietoa henkilöstötyytyväisyydestä ja työntekijäkokemuksesta organisaation kehittämisen tueksi. Edellisen kyselyn johdosta yhteisinä kehittämistavoitteina työhyvinvoinnin osalta on vähentää työkuormitusta paremmalla työn suunnittelulla ja rakenteilla sekä vahvistaa yhteisöllisyyttä ja yhteistyötä. Esihenkilötyötä ja johtamista kehitetään strategisten henkilöstöjohtamisen periaatteiden mukaisesti ja otetaan käyttöön esihenkilötyön arvioinnit. Seuraava henkilöstökysely toteutetaan loka-marraskuussa 2026 ja sen tuloksia käsitellään alkuvuoteen 2027 asti.

Kestävän kasvun ohjelman henkilöstövaikutusten arviointi käynnistyi keväällä ja jatkuu yhteistoiminnassa edelleen.

Kunnan henkilöstövahvuus eli HTV on kehittynyt edelleen maltillisesti ja kokonaismäärä on vähentynyt. Tammi-syyskuun HTV-kertymä oli yhteensä 1251,5 (v. 2025: 1266,3). Palvelusuhteessa oli (henkilöstömäärä 30.9.2026) oli yhteensä 1725 henkilöä (1769), joista vakituisia 1338 (1312). Palkkakulut ovat kuitenkin nousseet selvästi valtakunnallisten sopimuskorotusten vuoksi. Palkkoja on maksettu yhteensä 54,9 M€ (52,9 M€), kasvua 3,8 %.

3 TYÖTTÖMYYS JA VÄESTÖMÄÄRÄN KEHITYS

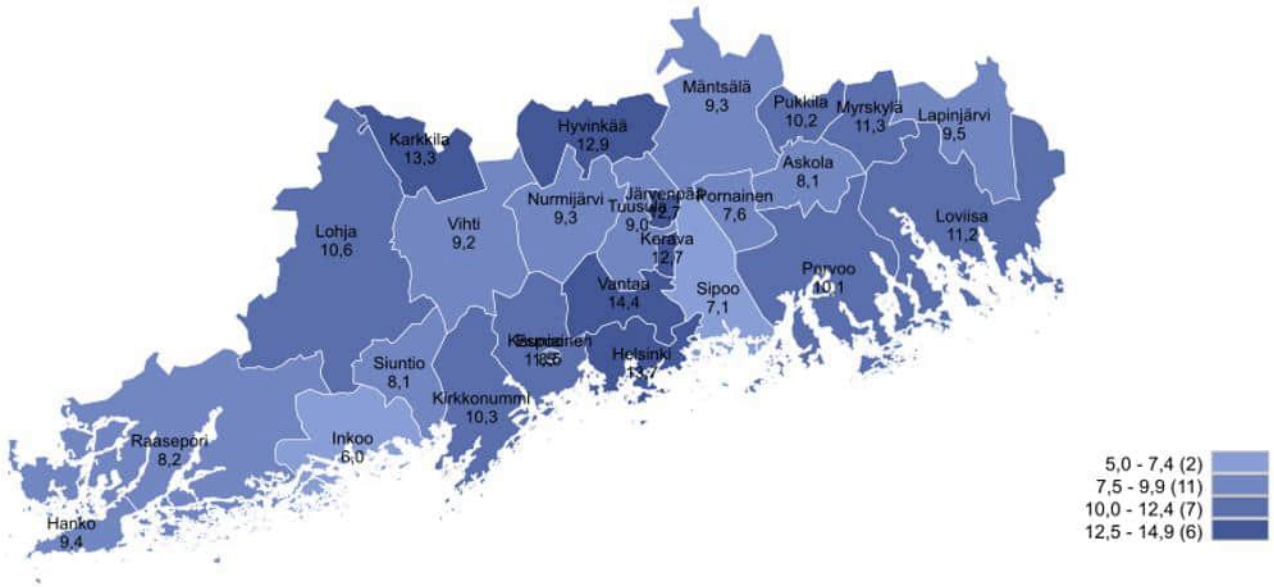
Työttömyys

Elokuun 2026 lopussa Uudellamaalla oli kaikkiaan 116 799 työtöntä työnhakijaa, joista lomautettuja oli 3351 henkilöä. Vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna kokonaan ilman työsuhdetta olevien määrä nousi 5,3 % ja lomautettujen määrä puolestaan laski 26,2 %. Työttömien työnhakijoiden osuus Uudenmaan työvoimasta oli elokuun lopussa 12,4 %. Kasvua työttömien määrässä vuodentakaiseen nähden Uudellamaalla oli 0,3 %. Eniten Uudellamaalla on noussut nuorten, alle 25-vuotiaiden työttömien määrä. Elokuun 2026 lopussa heitä oli 9,4 % enemmän kuin vuotta aiemmin. Myös pitkäaikaistyöttömien määrä on kasvanut 6,9 % edellisvuotta suuremmaksi. Ulkomaalaisten työttömien määrä puolestaan väheni edelliseen vuoteen nähden 1,4 %.

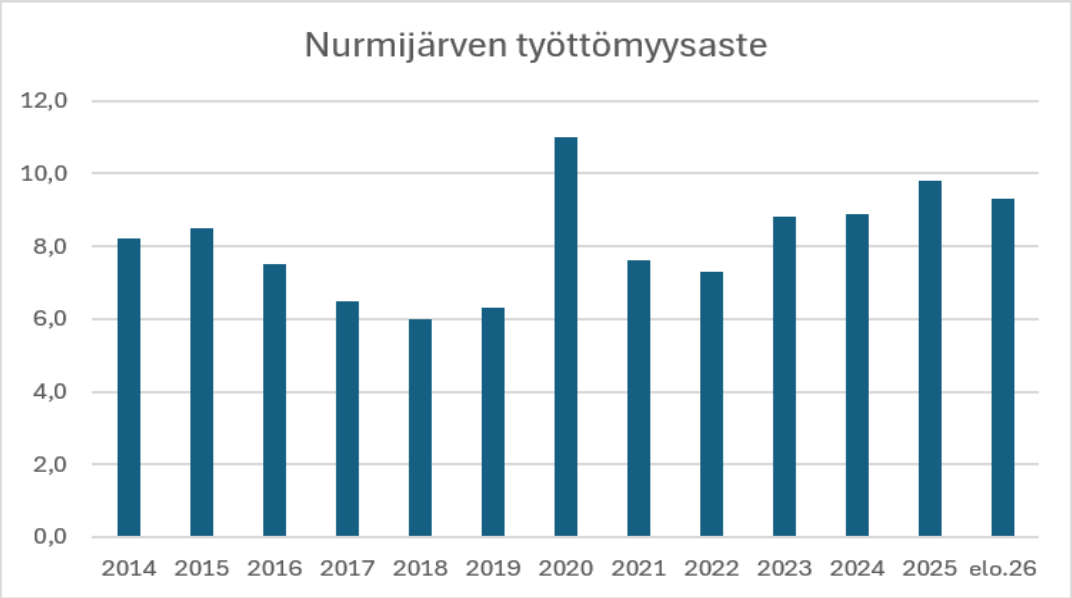
Nurmijärven kunnan työttömyysaste oli elokuun 2026 lopussa 9,3 %, mikä on 0,4 prosenttiyksikköä korkeampi kuin elokuussa 2025. Työttömiä työnhakijoita kunnassa oli elokuun 2026 lopussa yhteensä 2178. Vuodessa määrä on noussut 116 henkilöllä (5,6 %).

Alle 25-vuotiaita työttömiä kunnassa oli 275, kun vuotta aiemmin heitä oli 240. Ikäluokan työttömyys on siis vuoden aikana kasvanut 14,6 %. Myös pitkäaikaistyöttömien määrä Nurmijärvellä on kasvanut merkittävästi. Elokuun 2026 lopussa pitkäaikaistyöttömiä oli kunnassa 1065 henkilöä. Vuotta aiemmin heitä oli 938. Vuoden aikana määrä on siis kasvanut 13,5 %. Tämä kasvu näkyy selvästi kunnan osuudessa työttömyysturvan kustannuksissa.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



KEHA-keskus, Työnvälitystilasto / KEHA-keskus, Työnvälitystilasto



Kuva 2. Nurmijärven kunnan työttömyysasteen kehitys

Väestömäärän kehitys

Nurmijärven asukasluku on kasvanut vuoden 2026 ensimmäisen puoliskon aikana 28 asukkaalla. Tammi–syyskuun ennakkotietojen mukaan väestönkasvua on muodostunut syntyneiden enemmyydestä (+107) ja kuntien välisestä nettomuutosta (+86). Sen sijaan nettomaahanmuutto on ollut negatiivinen (-165).

Vuoden 2026 tammi–syyskuussa syntyneitä on ollut 353 ja kuolleita 246, joten syntyneiden enemmyys on +107 (tammi–syys 2025: syntyneet 297, kuolleet 221, syntyneiden enemmyys +76).

Tammi–syyskuussa 2026 kuntien välinen tulomuutto Nurmijärvelle on ollut 1963 henkilöä (tammi–syys 2025: 2000). Lähtömuutto Nurmijärveltä on ollut 1877 henkilöä (tammi–syys 2025: 1924). Kuntien välinen nettomuutto on siten ollut +86 (tammi–syys 2025: +76).

Muuttojen alueellisesta kohdentumisesta kunnan sisällä ei ole vielä tässä yhteydessä käytettävissä ajantasaista tammi–syyskuun 2026 aineistoa, joten tältä osin tiedot päivittyvät myöhemmin.

Vuoden 2026 negatiivinen nettomaahanmuutto on ollut poikkeuksellisen voimakasta verrattuna edellisvuoteen. Tammi–syyskuussa 2026 Nurmijärven nettomaahanmuutto oli -165 henkilöä tappiollinen: kuntaan muutti +68 ja kunnasta ulkomaille -233 henkilöä (tammi–syys 2025: +59). Muuttotappio oli suurimmillaan alkuvuonna (Q1 −76; Q2 −74), mutta on supistunut kolmannella neljänneksellä −15 henkilöön maastamuuton vähennyttyä selvästi.

Tammi-syyskuun aikana kuntaan on valmistunut 59 omakotitaloa ja 8 paritaloa, 2 rivitaloa ja yksi kerrostalo. Asuntoja niihin on valmistunut yhteensä 142 (omakoitalojen lisäksi 20 paritaloasuntoa, 7 rivitaloasuntoa ja 56 kerrostaloasuntoa). Valmistuneista asunnoista 97 on valmistunut Klaukkalaan, 17 Kirkonkylään, 14 Rajamäelle, 4 Röykkään. Taajama-alueiden ulkopuolelle on valmistunut 10 omakotitaloa.

Taulukko 2. Väestömäärän kehitys Nurmijärvellä

Yleinen kehitys Nurmijärvellä	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026*
Väkiluku	42 010	42 159	42 665	42 993	43 663	44 127	44 458	44 785	45 048	45 333	45 361
Väkiluvun muutos	113	149	506	328	670	464	331	327	263	285	28
Väestön kasvu (%)	0,3	0,4	1,2	0,8	1,6	1,1	0,8	0,7	0,6	0,6	0,1
Kuntien välinen nettomuutto	-226	-13	408	174	473	217	159	58	-8	117	86
Nettomaahanmuutto	167	31	12	46	107	96	102	156	169	54	-165
Syntyneitä	419	380	359	390	382	448	401	420	414	416	353
Kuolleita	242	245	274	277	289	301	332	308	305	309	246

* Tilastokeskuksen ennakkotiedot 09/2026

Taulukko 3. Väestömäärän kehitys KUUMA-kunnissa tammi-syyskuu 2026.

Väestönmuutokset KUUMA-kunnissa 2026 – ennakkotietoja
Syyskuu

Vuosi 2026	Synty-neet	Kuol-leet	Synty-neiden enem-myys	Kuntien välinen muutto: Tulo-muutto	Lähtö-muutto	Netto muutto	Netto-maahan-muutto	Väestön muutos	Väkiluku 31.12.2025	Väkiluku 30.9.2026*	Väki-luvun muutos-% vuoden alusta
Hyvinkää	29	45	-16	182	236	-54	7	-63	47015	46745	-0.6
Järvenpää	29	25	4	329	282	47	-6	45	46944	47183	0.5
Kerava	25	27	-2	293	272	21	-4	15	38767	38921	0.4
Kirkkonummi	30	28	2	266	275	-9	0	-7	41725	41514	-0.5
Mäntsälä	15	15	0	89	111	-22	-2	-24	20861	20760	-0.5
Nurmijärvi	37	17	20	222	244	-22	-5	-7	45333	45361	0.1
Pornainen	5	4	1	23	37	-14	0	-13	4919	4912	-0.1
Sipoo	14	19	-5	138	143	-5	-7	-17	23006	23137	0.6
Tuusula	37	18	19	214	282	-68	-3	-52	42479	42475	0.0
Vihti	18	21	-3	129	149	-20	-2	-25	28852	28733	-0.4
Yhteensä	239	219	20	1,885	2,031	-146	-22	-148	339,901	339,741	0.0

* 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 2026

Toimintatuotot, sisältäen valmistus omaan käyttöön, ovat toteutuneet syyskuun loppuun mennessä kertymän ollessa 52,2 milj. euroa. Tämä on noin 2,4 milj. euroa enemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Tuottojen toteuma on 72,6 prosenttia muutetusta talousarviosta. Toimintatuottojen ennustetaan kokonaisuutena toteutuvan noin 71,3 milj. euron suuruisina eli noin 0,6 milj. euroa muutettua talousarviota pienempinä.

Toimintakulujen toteuma on syyskuun lopussa 148,4 milj. euroa, mikä vastaa 73,8 prosenttia muutetusta talousarviosta. Toimintakuluja on toteutunut noin 8,8 milj. euroa enemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Kasvua selittää erityisesti henkilöstökulujen nousu. Henkilöstökulujen toteuma on 67,9 milj. euroa, noin 2,8 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Palvelujen ostoissa kasvua on noin 2,1 milj. euroa. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan noin 201,3 milj. euron suuruisina eli noin 0,2 milj. euroa muutettua talousarviota suurempina.

Kunnan palvelutuotannon nettomenoja kuvaava toimintakate oli syyskuun lopun tilanteessa-96,2 milj. euroa, ja se on toteutunut hieman talousarvion tasaista kertymää paremmin. Edellisen vuoden vastaavana ajankohtana toimintakate oli-89,9 milj. euroa, joten nettomenot ovat kasvaneet noin 6,3 milj. euroa. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan -130,0 milj. euron suuruisena eli noin 0,7 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana.

Konsernipalvelujen toimintakatteen ennakoidaan toteutuvan hieman talousarviossa arvioitua pienempänä. Käyttötalouden määrärahoihin ei kuitenkaan esitetä muutosta vuodelle 2026. Rajamäen Uimahalli Oy:lle on jo myönnetty käyttötalouden lisämääräraha 125 000 euroa ja 116 500 euron investointiavustus. Investointeihin esitetään 20 000 euron määrärahavähennys, sillä sähköisen arkistoinnin projektin viimeistely siirtyy vuodelle 2027 henkilöstömuutosten myötä. Lisäksi osakkeiden myyntiin esitetään 400 000 euron tulolisäystä Kiinteistö Oy Aitohelmen osakkeiden myyntiin liittyen.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakate oli syyskuun lopussa 74 prosenttia, ja toimialan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti. Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän muutetun talousarvion 0,4 milj. eurolla ja toimintakulujen ylittävän vastaavalla summalla. Työllisyyskustannuksilla on riski nousta arvioitua suuremmiksi loppuvuonna, mutta toimialan käyttötalouden määrärahoihin ei esitetä muutoksia. Investointien arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisina.

Ympäristötoimialan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 0,6 milj. euroa talousarviota heikompana. Poikkeamaa selittävät muun muassa palvelujen ostojen kasvu ja rakennuslupamäärien ennakoitua heikompi kehitys. Toimintatuottoihin liittyy lisäksi epävarmuutta Klaukkalan terveysaseman tulipalon vaikutusten vuoksi. Lisäksi tilinpäätöksen yhteydessä investoinneista siirretään teknisen keskuksen käyttötalouteen kuluja 130 000 euroa. Toimialan käyttötalouden määrärahoihin ei esitetä muutoksia kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Investointeihin esitetään kunnallistekniikan rakentamisen kokonaismäärärahaan 575 000 euron vähennystä hankkeiden sisältö-, kustannus- ja aikatauluarvioiden tarkentumisen myötä. Talonrakennukseen esitetään 800 000 euron vähennystä mm. Sorvankaaren päiväkodin peruskorjauksen sekä Urheilupuiston koulun uudishankkeen määrärahojen tarkentumisesta tuleville vuosille rakentamisajankohdan mukaisesti. Kiinteän omaisuuden maa-alueiden myyntituottoihin esitetään 250 000 euron määrärahavähennys.

Aleksia-liikelaitoksen liikevaihdon ja muiden tuottojen sekä toimintakulujen ennustetaan toteutuvan pääosin talousarvion mukaisesti. Elintarvikekulujen arvioidaan ylittyvän, mutta palvelujen ostojen alitusten odotetaan kattavan korkeammat elintarvikekulut. Aleksia-liikelaitos ei esitä käyttötalouden määrärahamuutoksia kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä. Investointeihin esitetään 50 000 euron määrärahavähennystä.

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen tilikauden ylijäämän ennustetaan toteutuvan pääosin talousarvion mukaisesti. Liittymismaksujen ennustetta on tarkennettu 1,25 milj. euroon rakentamisen heikon kehityksen vuoksi. Investointien kokonaismäärärahoihin ei esitetä muutoksia kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä, sillä investointimäärärahoja pienennettiin jo toisessa osavuosikatsauksessa vastaamaan koko vuoden tarpeita.

Syyskuun loppuun mennessä verotuloja on kertynyt yhteensä 91,5 milj. euroa, mikä on noin 8,1 milj. euroa enemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Verotulojen ennustetaan toteutuvan yhteensä 119,6 milj. euron suuruisina eli muutetun talousarvion mukaisesti. Valtionosuuksia on kertynyt 24,9 milj. euroa, mikä vastaa 75,2 prosenttia muutetusta talousarviosta. Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan noin 33,1 milj. euron suuruisina eli nekin muutetun talousarvion mukaisesti.

Rahoitustuottojen ja -kulujen netto on syyskuun lopussa -0,7 milj. euroa. Rahoituserien ennustetaan toteutuvan noin -1,1 milj. euron suuruisina eli muutetun talousarvion mukaisesti. Korkokulujen toteuma on syyskuun lopussa noin 2,6 milj. euroa, ja niiden ennustetaan toteutuvan noin 3,9 milj. euron suuruisina.

Vuosikate on syyskuun lopun tilanteessa 19,4 milj. euroa. Vuosikatteen ennustetaan tilinpäätöksessä asettuvan 21,6 milj. euroon, mikä on noin 0,7 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi. Vuosikatteen heikkenemisen selittää erityisesti toimintakatteen ennustaminen muutettua talousarviota heikommaksi.

Poistojen ja arvonalentumisten toteuma on tammi-syyskuussa 20,1 milj. euroa. Poistojen ja arvonalentumisten arvioidaan tilinpäätösennusteessa olevan noin 27,4 milj. euroa, eli muutetun talousarvion mukaiset. Tammi-syyskuun tilikauden alijäämä on noin 0,4 milj. euroa. Tilikauden alijäämän ennustetaan toteutuvan noin 5,6 milj. euron suuruisena, mikä on noin 0,7 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi.

TULOSLASKELMA, € (kunta + LL)	Tot. 2026 1-9	Muutettu TA 2026	Tot - %	TP 2026 Enn.	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Myyntituotot	20 880 153	28 794 091	72,5 %	28 981 121	19 964 997	28 798 759
Maksutuotot	2 046 506	3 562 190	57,5 %	3 416 640	1 885 306	2 822 660
Tuet ja avustukset	1 271 178	2 021 650	62,9 %	1 992 630	1 469 655	2 344 209
Muut toimintatuotot	27 199 675	35 817 655	75,9 %	35 858 455	26 140 941	34 890 238
Toimintatuotot	51 397 513	70 195 586	73,2 %	70 248 846	49 460 898	68 855 866
Valmistus omaan käyttöön	846 326	1 725 000	49,1 %	1 100 000	359 611	540 563
Henkilöstökulut	-67 917 776	-90 317 539	75,2 %	-90 125 639	-65 154 203	-87 212 161
Palvelujen ostot	-39 170 271	-53 529 404	73,2 %	-53 245 704	-37 095 712	-50 592 732
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 782 561	-12 823 507	68,5 %	-12 935 767	-8 386 469	-12 366 782
Avustukset	-6 555 900	-9 163 570	71,5 %	-9 768 870	-5 969 100	-9 189 993
Muut toimintakulut	-26 020 819	-35 332 432	73,6 %	-35 258 432	-23 072 398	-31 197 220
Toimintakulut	-148 447 327	-201 166 451	73,8 %	-201 334 411	-139 677 881	-190 558 888
Toimintakate	-96 203 488	-129 245 866	74,4 %	-129 985 566	-89 857 372	-121 162 459
Verotulot	91 512 871	119 600 000	76,5 %	119 600 000	83 374 556	109 866 936
Valtionosuudet	24 861 921	33 058 435	75,2 %	33 058 435	24 869 667	33 124 144
Verorahoitus yht.	116 374 792	152 658 435	76,2 %	152 658 435	108 244 223	142 991 080
Korkotuotot	238 955	478 000	50,0 %	488 000	0	231 663
Muut rahoitustuotot	1 667 989	2 500 000	66,7 %	2 500 300	1 624 563	2 579 599
Korkokulut	-2 635 407	-3 940 000	66,9 %	-3 940 000	-1 914 792	-3 061 375
Muut rahoituskulut	-12 663	-162 000	7,8 %	-162 200	-10 509	-177 201
Rahoituserät netto	-741 127	-1 124 000	65,9 %	-1 113 900	-300 737	-427 312
Vuosikate	19 430 178	22 288 569	87,2 %	21 558 969	18 086 114	21 401 309
Poistot ja arvonalentumiset	-20 055 039	-27 400 000	73,2 %	-27 372 049	-18 012 507	-25 740 915
Satunnaiset erät	0	0	0,0 %	0	0	0
Tilikauden tulos	-624 861	-5 111 431	12,2 %	-5 813 080	73 607	-4 339 606
Poistoeron muutos	196 330	262 500	74,8 %	262 500	0	-4 945 042
Varausten muutos	0	0	0,0 %	0	0	5 000 000
Tilikauden ylij. +/alij. -	-428 531	-4 848 931	8,8 %	-5 550 580	73 607	-4 284 648

Tuloslaskelman tunnusluvut	Tot. 2026 1-9	Muutettu TA 2026	TP 2026 Enn.	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	34,6 %	34,9 %	34,9 %	35,4 %	36,1 %
Vuosikate / poistot, %	96,9 %	81,3 %	78,8 %	100,4 %	83,1 %
Vuosikate, €/asukas	426	489	473	399	472
Asukasmäärä	45 562	45 562	45 562	45 353	45 353

Verotulot	Tot. 2026 1-9	Tot 2025 1-9	TA 2026 + muutokset	TP 2026 Enn.	TP 2025	Ero TP Enn./ TP 2025
Kunnan tulovero	75 822 733	67 154 932	99 400 000	99 400 000	89 438 659	9 961 341
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 805 641	4 915 031	6 000 000	6 000 000	6 119 160	-119 160
Kiinteistövero	10 884 498	11 304 593	14 200 000	14 200 000	14 309 118	-109 118
Yhteensä	91 512 871	83 374 556	119 600 000	119 600 000	109 866 936	9 733 064

Valtionosuudet	Tot. 2026 1-9	Tot 2025 1-9	TA 2026 + muutokset	TP 2026 Enn.	TP 2025	Ero TP Enn./ TP 2025
Peruspalveluiden valtionosuudet pl. tasaukset	29 698 804	29 083 542	41 466 688	41 466 688	38 811 076	2 655 612
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	-145 170	-157 203	0	0	-209 600	209 600
Järjestelmämuutoksen tasaus ja verotulomenetysten kompensaatio	1 548 801	1 835 505	0	0	2 447 338	-2 447 338
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-6 240 514	-5 892 177	-8 408 253	-8 408 253	-7 924 670	-483 583
Muut valtionosuudet	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	24 861 921	24 869 667	33 058 435	33 058 435	33 124 144	-65 709

Tunnuslukutaulukko, 1 000 eur	Tot. 2026 1-9	Muutettu TA 2026	TP 2026 Enn.	Tot. 2025 1-9	TP 2025	Ero TP Enn./ TP 2025	Ero TP Enn./ TA 2026
Toimintakate	-96 203	-129 246	-129 986	-89 857	-121 162	-8 823	-740
Nettomenojen kasvu, %*	7,1 %	6,7 %		10,4 %	10,8 %	7,3 %	0,6 %
Vuosikate	19 430	22 289	21 559	18 086	21 401	158	-730
Vuosikate/poistot, %	96,9 %	81,3 %	78,8 %	100,4 %	83,1 %	-4,4 %	-2,6 %
Verorahoitus	116 375	152 658	152 658	108 244	142 991	9 667	0
Verorahoituksen kasvu, %*	7,5 %	6,8 %		1,3 %	1,3 %	6,8 %	0,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-429	-4 849	-5 551	74	-4 285	-1 266	-702
Toiminnan ja inv. rahavirta	731	-12 806	-11 941	-2 890	-21 682	9 741	865
Investointien rahavirta	-16 862	-32 095	-30 500	-19 176	-39 387	8 887	1 595
Lainat	188 786	205 549	202 049	175 688	197 254	4 795	-3 500
Lainat €/asukas	4 143	4 511	4 435	3 874	4 349	85	-77
Asukasmäärä	45 562	45 562	45 562	45 353	45 353	209	0

* edellisen vuoden vastaava ajanjakso

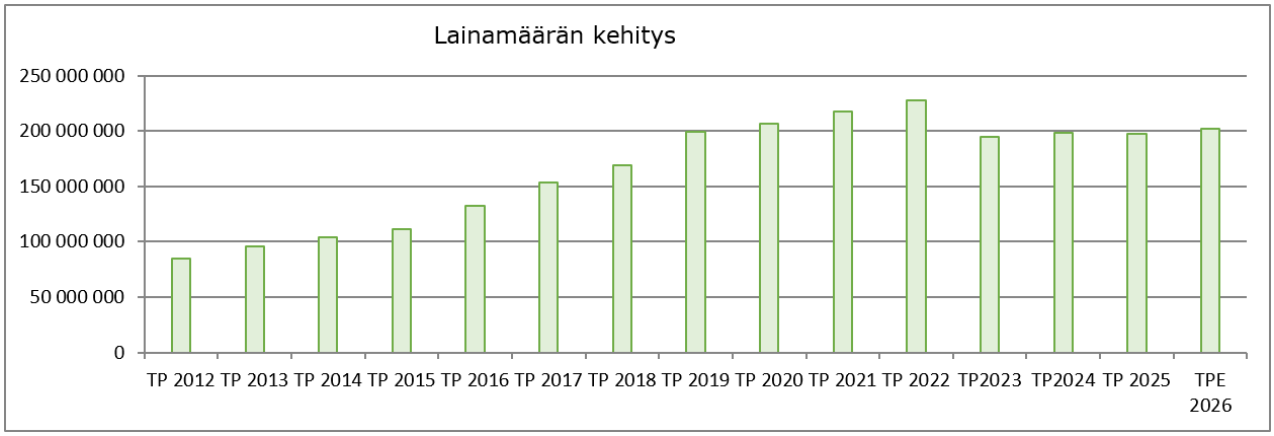
4.2 Rahoitusosan toteutuminen ja tilinpäätösennuste vuodelle 2026

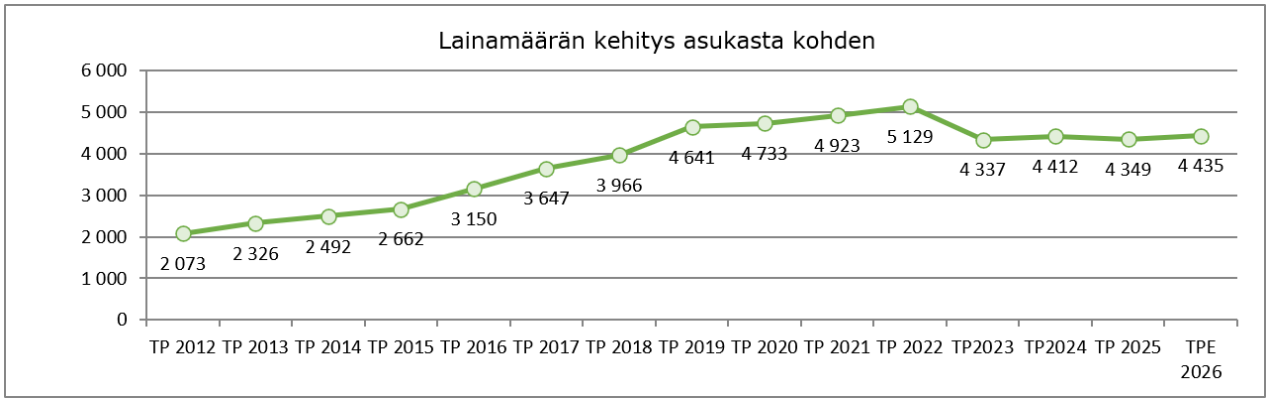
Kunnan rahavarojen muutos on syyskuun loppuun mennessä ollut -9,5 milj. euroa. Syyskuun lopussa kunnan lainakanta liikelaitokset mukaan lukien on ollut 188,8 milj. euroa. Lainakannan ennustetaan olevan vuoden lopussa 202,0 milj. euroa, jolloin lainakannan muutokseksi arvioidaan noin 4,8 milj. euroa eli muutettua talousarviota vähemmän. Valtuustolle esitetään siksi talousarviomuutoksena, että lainakannan muutosta pienennetään 8,3 milj. eurosta ennustetta lähemmäksi eli 6,8 milj. euroon.

Uusia pitkäaikaisia lainoja ei ole syyskuun loppuun mennessä nostettu ja vanhoja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty 10,2 milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen nostot ajoittuvat kolmannelle kvartaalille. Lyhytaikaisten lainojen muutos on ollut 1,7 milj. euroa. Antolainaukseen sisältyy 0,15 milj. euron varaus väliaikaista rahoitusta varten.

Kunnan investointeja rahoitetaan kuluvana merkittäviltä osin kassavaroilla, ja rahavarojen ennakoidaan pienentyvän vuoden aikana yli 7 milj. euroa.

	Tot. 2026 1-9	Muutettu TA 2026	TP 2026 Enn.	TP 2025
Lainakanta, milj.euroa	188,8	205,5	202,0	197,3
Lainakannan muutokset	-8,5	8,3	4,8	-1,4
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	40,0	45,0	50,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10,2	-36,7	-32,7	-42,4
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1,7	5,0	-7,5	-9,0
Lainat euroa/asukas	4 144	4 511	4 435	4 349
asukasluku	45 562	45 562	45 562	45 353





RAHOITUSLASKELMA, € (kunta + LL)	Tot. 2026 1-9	Muutettu TA 2026	TP 2026 Enn.	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Toiminnan rahavirta	17 593 241	19 288 569	18 558 969	16 285 545	17 705 204
Vuosikate	19 430 178	22 288 569	21 558 969	18 086 114	21 401 309
Satunnaiset erät, netto					
Tulorahoituksen korjauserät	-1 836 936	-3 000 000	-3 000 000	-1 800 569	-3 696 105
Investointien rahavirta	-16 861 834	-32 095 000	-30 500 000	-19 175 983	-39 386 812
Investointimenot	-19 495 416	-36 055 000	-34 610 000	-23 243 713	-45 740 972
Rahoitusosuudet investointeihin	173 822	210 000	210 000	1 386 105	2 212 559
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 459 760	3 750 000	3 900 000	2 681 624	4 141 601
Toiminnan ja investointien rahav	731 407	-12 806 431	-11 941 031	-2 890 439	-21 681 608
Rahoituksen rahavirta					
Antolain. muutokset	-1 925	-150 000	-150 000	-96 680	11 909 550
Antolainauksen lisäykset	-1 925	-150 000	-150 000	-96 680	-104 985
Antolainauksen vähennykset	0	0	0	0	12 014 535
Lainakannan muutokset	-8 468 431	8 295 000	4 795 000	17 880 641	-1 418 784
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	40 000 000	45 000 000	40 000 000	50 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 169 642	-36 705 000	-32 705 000	-8 847 920	-42 446 134
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 701 211	5 000 000	-7 500 000	-13 271 439	-8 972 650
Oman pääoman muutokset	-60	0	0	-43 876	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 714 744	0	0	-2 374 375	415 463
Rahoituksen rahavirta	-10 185 160	8 145 000	4 645 000	15 365 709	10 906 229
Rahavarojen muutos	-9 453 753	-4 661 431	-7 296 031	12 475 271	-10 775 379
Rahavarat tilikauden lopussa	12 221 397	17 013 719	14 379 119	44 925 800	21 675 150
Rahavarat tilikauden alussa	21 675 150	21 675 150	21 675 150	32 450 529	32 450 529

4.3 Investointiosan toteutuminen ja tilinpäätösennuste vuodelle 2026

Nettoinvestoinneista on syyskuun loppuun mennessä toteutunut noin 53 prosenttia. Investointien toteutumisasteeseen vaikuttavat useiden hankkeiden ajoittuminen loppuvuoteen sekä joidenkin investointihankkeiden siirtyminen alkuperäisestä aikataulusta. Nettoinvestointimenojen ennustetaan toteutuvan noin 1,6 milj. euroa muutettua talousarviota pienempinä.

Kunnallistekniikan investointien arvioidaan toteutuvan valtuustoon nähden sitovilla tasoilla 575 000 euroa talousarviota alhaisempina, minkä vuoksi esitetään samansuuruinen määrärahavähennys. Talonrakennusinvestointien ennustetaan toteutuvan 0,8 milj. euroa talousarviota alhaisempina ja samalle summalle esitetään määrärahavähennys.

Kiinteän omaisuuden investointien tuottojen arvioidaan toteutuvan 250 000 euroa muutettua talousarviota pienempinä. Määrärahaa siksi esitetään tarkistettavaksi kyseisen summan verran.

Osakkeiden myynnin määrärahoja tarkistetaan 400 000 eurolla.

Muiden pitkävaikutteisten menojen määrärahaa esitetään vähennettävän 20 000 euroa.

Aleksia-liikelaitoksen investointimäärärahaa esitetään vähennettäväksi 50 000 eurolla.

Investointien toteutumisesta on tarkempi erittely toimialojen käyttötalousosan toteutuminen -osiossa.

INVESTOINNIT, €	Tot. 2026 1-9	Tot-%	Muutettu TA 2026	TP 2026 Enn.
Investoinnit yhteensä, netto	-18 604 263	53,0 %	-35 095 000	-33 500 000
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Muut pitkävaikutteiset menot	-53 232	62,6 %	-85 000	-65 000
KIINTEÄ OMAISUUS	-2 099 921	82,3 %	-2 550 000	-2 800 000
Maa-alueiden hankinta	-2 418 346	73,3 %	-3 300 000	-3 300 000
Maa-alueiden myynti	318 425	42,5 %	750 000	500 000
OSAKKEET JA OSUUDET	398 906		0	400 000
Osakkeiden osto	0		0	0
Osakkeiden myynti	398 906		0	400 000
TALONRAKENNUS	-1 951 983	34,7 %	-5 625 000	-4 825 000
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-461 623	14,9 %	-3 100 000	-2 300 000
Pienet talohankkeet	-1 490 360	59,0 %	-2 525 000	-2 525 000
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	-7 507 664	53,7 %	-13 990 000	-13 415 000
Kunnallistekniikan rakentaminen	-7 484 086	54,3 %	-13 780 000	-13 315 000
Klaukkalan tieverkko	0	0,0 %	-50 000	-50 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-23 578	14,7 %	-160 000	-50 000
IRTAIN OMAISUUS	-473 539	37,3 %	-1 270 000	-1 270 000
Konsernipalvelut	0	0,0 %	0	0
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-185 934	0,0 %	-850 000	-850 000
Ympäristötoimiala	-287 605	68,5 %	-420 000	-420 000
Nurmijärven Vesi, yht.	-6 916 830	60,3 %	-11 475 000	-11 475 000
Vesihuollon rakentaminen	-6 849 497	60,7 %	-11 275 000	-11 275 000
Irtain omaisuus	-67 333	33,7 %	-200 000	-200 000
Irtain omaisuus, Aleksia	0	0,0 %	-100 000	-50 000

4.4 Käyttötalousosan toteutuminen ja tilinpäätösennuste vuodelle 2026

	Talousarvio	Talousarvio+muutos	Toteuma	Toteuma-%	Ennuste	Toteuma ed. vuosi	Muutos-%
Käyttötalousosa	-129 245 866	-129 245 866	-96 220 144	74 %	-129 985 566	-89 871 198	-7 %
Kunta ilman liikelaitosta	-137 267 612	-137 267 612	-100 889 141	73 %	-137 846 212	-94 802 753	-6 %
Konsernipalvelut	-10 946 692	-10 946 692	-7 896 199	72 %	-10 869 392	-7 381 744	-7 %
Elinvoimapalvelut	-576 626	-576 626	-454 226	79 %	-553 626	-454 736	0 %
Hallintopalvelut	-1 019 915	-1 019 915	-649 772	64 %	-969 915	-668 628	3 %
Henkilöstöpalvelut	-4 159 797	-4 159 797	-3 308 501	80 %	-4 159 797	-2 720 322	-22 %
Projektit	-15 000	-15 000	-10 151	0 %	-11 700	0	
Talous- ja strategiapalvelut	-1 651 720	-1 651 720	-1 002 367	61 %	-1 651 720	-1 007 269	0 %
Viestintä- ja markkinointipalvelut	-618 273	-618 273	-444 238	72 %	-618 273	-499 491	11 %
Yhteiset toiminnot	-2 905 362	-2 905 362	-2 026 945	70 %	-2 904 362	-2 031 299	0 %
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-126 367 940	-126 367 940	-93 341 428	74 %	-126 378 290	-89 086 305	-5 %
Hallinto- ja talouspalvelut	-1 389 760	-1 389 760	-611 006	44 %	-997 680	-408 150	-50 %
Muut työllisyyspalvelut	-7 608 000	-7 608 000	-5 831 286	77 %	-8 343 300	-5 152 591	
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	-3 763 540	-3 763 540	-2 808 577	75 %	-3 783 540	-2 815 686	0 %
Sihyn erillisavustukset	-380 000	-380 000	-130 871	34 %	-237 000	-178 345	27 %
Koulutuspalvelut	-65 944 030	-65 944 030	-48 552 586	74 %	-65 867 150	-47 181 282	-3 %
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	-1 117 270	-1 117 270	-837 063	75 %	-1 145 080	-593 909	-41 %
Nuorisopalvelut	-2 533 370	-2 533 370	-2 032 743	80 %	-2 624 370	-1 961 939	-4 %
Varhaiskasvatuspalvelut	-43 631 970	-43 631 970	-32 537 295	75 %	-43 380 170	-30 794 403	-6 %
Ympäristötoimiala	47 020	47 020	348 485	741 %	-598 530	1 665 297	-79 %
Maankäyttö ja kaavoitus	-2 978 146	-2 978 146	-2 008 554	67 %	-2 978 146	-1 973 975	-2 %
Omaisuuden tuotot ja hallinta	5 834 000	5 834 000	4 187 277	72 %	5 934 000	4 018 643	4 %
Tekninen keskus	-10 843 081	-10 843 081	-7 822 656	72 %	-10 973 081	-8 630 217	9 %
Tilakeskus	9 386 656	9 386 656	7 182 194	77 %	8 926 656	9 162 293	-22 %
Ympäristötoimialan hallinto- ja talouspalvel	-1 352 409	-1 352 409	-1 189 776	88 %	-1 507 959	-911 447	-31 %
Liikelaitokset	8 021 746	8 021 746	4 668 997	58 %	7 860 646	4 931 555	-5 %
Aleksia liikelaitos	67 908	67 908	106 883	157 %	39 808	235 161	-55 %
Nurmijärven Vesi -liikelaitos	7 953 838	7 953 838	4 562 114	57 %	7 820 838	4 696 394	-3 %

Konsernipalvelut

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2026

Tuloslaskelma	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Toimintatuotot	**1 963 909**	**70 %**	**2 808 832**	**2 939 832**	**1 844 229**	**2 502 280**
Myyntituotot	1 683 058	74 %	2 279 502	2 279 502	1 529 780	2 104 271
Maksutuotot	0		0	0	0	0
Tuet ja avustukset	37 107	9 %	400 330	393 130	86 459	87 651
Muut toimintatuotot	243 745	189 %	129 000	267 200	227 990	310 359
Toimintakulut	**-9 860 108**	**72 %**	**-13 755 524**	**-13 809 224**	**-9 225 973**	**-12 841 477**
Henkilöstökulut	-4 508 824	72 %	-6 246 611	-6 111 611	-4 603 952	-6 128 362
Palvelujen ostot	-4 251 948	72 %	-5 891 912	-6 103 612	-3 567 103	-5 119 072
Aineet, tarv. ja tavarat	-18 770	24 %	-77 750	-86 750	-24 614	-31 389
Avustukset	-727 400	73 %	-994 500	-994 500	-588 997	-974 935
Muut toimintakulut	-353 165	65 %	-544 751	-512 751	-441 307	-587 719
Toimintakate	**-7 896 199**	**72 %**	**-10 946 692**	**-10 869 392**	**-7 381 744**	**-10 339 197**
Poistot ja arvonal.	-331 817	72 %	-463 007	-463 007	-29 051	-207 286

Tulosalueiden toimintakatteen toteutuminen

	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Hallintopalvelut	-649 772	64 %	-1 019 915	-969 915	-668 628	-875 523
Henkilöstöpalvelut	-3 308 501	80 %	-4 159 797	-4 159 797	-2 720 322	-3 813 251
Talous- ja strategiapalvelut	-1 002 367	61 %	-1 651 720	-1 651 720	-1 007 269	-1 450 974
Viestintä- ja markkinointipalvelut	-444 238	72 %	-618 273	-618 273	-499 491	-638 169
Elinvoimapalvelut	-454 226	79 %	-576 626	-553 626	-454 736	-551 396
Yhteiset toiminnot	-2 026 945	70 %	-2 905 362	-2 904 362	-2 031 299	-3 009 884
Projektit	-10 151	68 %	-15 000	-11 700	0	0
Yhteensä	**-7 896 199**	**72 %**	**-10 946 692**	**-10 869 392**	**-7 381 744**	**-10 339 197**

Toteumaennuste

Konsernipalveluissa toimintakatteen toteutuma syyskuun lopussa oli 72 % eli hieman alle talousarvion tasaisen toteutuman. Sekä toimintatuotot että toimintakulut ovat toteutuneet hieman arvioitua alhaisempina. Toiminnallisesti vuoden aikana on edetty asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Kokonaisuutena konsernipalvelujen toimintakatteen ennakoidaan toteutuvan hieman talousarviossa arvioitua pienempänä. Käyttötalouden määrärahoihin ei esitetä kuitenkaan muutosta vuodelle 2026.

Vuoden 2026 aikana on valmisteltu kunnan hallinto- ja sihteeripalvelujen kuntatasoista tarkastelua, jota koskeva työnantajan esitys valmistuu lokakuussa 2026. Tähän liittyen Nurmijärven Veden laskutus- ja asiakaspalvelutoiminnot siirtyivät ympäristötoimialan hallinto- ja talouspalvelut -tulosalueelta konsernipalveluiden talous- ja strategiapalvelut tulosalueelle 1.6.2026 alkaen.

Hallintopalvelut -tulosalueen toimintakate on syyskuun lopussa toteutunut alle talousarvion (tot. % 64). Heinäsyyskuun aikana on jatkettu suomi.fi-viestien käyttöönottoa viranomaisviestinnässä ja Dynastyn sähköinen asiointi on otettu tuotantokäyttöön. Sähköistä arkistoa edistetään aineistojen siirroilla ja mahdollisuuksien mukaan paperiarkiston digitoinnilla. Lisäksi on suunniteltu järjestelmäintegraatioita operatiivisista järjestelmistä sähköiseen arkistoon. Syyskuussa järjestettiin vuoden 2026 AVAK-koulutuksen harjoitus Seitsemän veljeksen koululla.

Henkilöstöpalvelut -tulosalueen tuottojen ja menojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisina, mutta palvelujen ostoissa ennakoidaan ylitystä johtuen tietojärjestelmien liittymien käyttöönotoista prosessien automatisoinnin vuoksi.

Loppuvuodesta 2025 toteutetun henkilöstökyselyn tulosten yhteenvedot valmistuivat maaliskuussa ja vuoden 2026 henkilöstökysely on tarkoitus toteuttaa loka-marraskuun vaihteessa.

Palkkausjärjestelmien osalta on toteutettu palkkojen yleiskorotukset kaikilla sopimusaloilla 1.8.2026 lukien sekä KVTES:n ja OVTES:n sopimusaloilla paikallisesti sovitut, järjestelyeriin perustuvat kohdennetut palkkojen korottamiset. Alkuvuodesta tarkennettiin KVTES:n tasolisän soveltamisohjeita paikallisneuvottelun kautta.

Touko-kesäkuussa aloitettiin uuden, vuonna 2028 voimaan tulevan teknisen alan työehtosopimuksen (TATES) palkkausjärjestelmän valmistelu osana valtakunnallista simulointia ja työ jatkuu alkuvuodesta 2027. Matkakustannusten korvauksiin liittyvä soveltamisohje otettiin käyttöön huhtikuussa. Varallaolon korvauksesta Nurmijärven Vesi -liikelaitoksessa neuvoteltiin paikallisesti syyskuussa. Epassi -henkilöstöetu otettiin käyttöön hankintamenettelyn ja prosessin uudelleenmäärittelyn jälkeen toukokuussa. Lisäksi henkilöstön tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman valmistelua on tehty yhteistoiminnassa.

Osaamisen johtamisen prosessien kehittäminen on jatkunut ja Nurmijärvi akatemia julkaistaan intrassa lokakuussa. Esihenkilöiden työturvallisuuskoulutukset toteutettiin alkuvuodesta, lisäksi henkilöstön työhyvinvoinnin kehittämisen osalta on toteutettu työuran uurtaja –valmennukset sekä sisäisten sovittelijoiden ja kriisitilanteiden jälkipurkuohjaajien koulutukset. Esihenkilöareenoissa on käsitelty uuden kuntastrategian toteuttamiseksi laadittuja henkilöstöjohtamisen periaatteita, työhyvinvoinnin johtamista ja rekrytointiviestintää.

Henkilöstövaikutusten arviointia ja mahdollisia henkilöstöä koskevia säästökohteita on valmisteltu yhteistoiminnassa kestävän kasvun ohjelman valmistelun osana. Vuonna 2026 aloitettiin uusi henkilöstömittareiden seuranta henkilöstöraportoinnissa. Henkilöstöpalvelut osallistui myös talous- ja henkilöstöhallinnon kilpailutuksen valmisteluun.

Talous- ja strategiapalvelujen toimintakatteen toteumaprosentti on syyskuun loppuun mennessä 61 %, joka on selkeästi talousarvion tasaista kertymää pienempi. Tietohallinnon kulut ovat toteutuneet arvioitua pienempänä ja lokakuun jälkeen arvioidaan tietohallinnon sisäisten veloitusten taso ja tehdään tarvittaessa marras-joulukuussa hyvityksiä toimialoille. Veden laskutus- ja asiakaspalvelutoiminnot siirtyivät ympäristötoimialan hallinto- ja talouspalveluiden tulosalueelta konsernipalveluiden talous- ja strategiapalveluiden tulosalueelle talouspalvelut -yksikköön 1.6.2026 alkaen, jossa tavoitteena on varmistaa vesilaskutuksen ajantasaisuus ja prosessien kehittäminen.

Talouspalveluiden toiminnassa näkyy vesilaskutuksen kehittämisen ohella tänä vuonna erityisesti kestävän kasvun ohjelman valmistelutyöt ja palveluverkkotarkastelut. Talous- ja henkilöstöhallinnon kilpailutus saatiin toteutettua ja hallintojohtaja teki hankinnasta päätöksen 8/2026. Sopimusneuvottelut ovat parhaillaan käynnissä. Loppuvuodesta talouspalvelut valmistelee verkkokaupan ja verkkomaksamisen käyttöönottoa vuodelle 2027. Strategiapalveluiden tehtävät painottuvat tänä vuonna kuntastrategian jalkauttamiseen, toteutussuunnitelman laadinnan, päivityksen ja hallinnoinnin koordinointiin sekä väestöennusteiden laatimiseen ja palveluverkkoprosessin tukemiseen. Hankintapalveluissa käynnistettiin vuonna 2024 hankintojen laajempi kehittäminen hankintatoimen nykytila-analyysin pohjalta. Uusi toimintamalli on otettu käyttöön 2025. Hankintaohjeistusta päivitetään vastaamaan päivitettyä kuntastrategiaa ja toimintamallia. Lisäksi sopimus- ja toimittajahallintaa parannetaan käyttöönotettavalla sopimushallinnan järjestelmällä vuoden 2026–2027 aikana. Tietohallinnossa keskitytään perustietotekniikan operatiivisten tehtävien lisäksi palvelunhallinnan ja laitteiden elinkaaren hallinnan prosessien kehittämiseen.

Viestintä- ja markkinointipalvelut -tulosalueella toimintakatteen toteumaprosentti oli syyskuun lopussa 72 %.

Tulosalue on tukenut uuden Ylpeästi Lande -strategian jalkauttamisessa. Ylpeästi Lande -ilmettä on jalkautettu kunnan viestintään ja strategian osalta on julkaistu markkinointivideo. Tulosalueella valmistellaan myös kunnan brändiohjeen päivitystä. Strategiaa edistävää työtä on nostettu esille Supliikki-henkilöstölehdessä sekä kunnan somekanavissa, Nurmijärvi-podcastissa ja muussa viestinnässä.

Yhteisöllisin teeman osalta tulosalue oli mukana järjestämässä Kaikumetsän uuden pihan avajaisia 22.9. Avajaisten pohjalta luodaan kuntaan konsepti. Tulosalue on tukenut ympäristötoimialaa Siistiksi!-mestaruuskisojen järjestämisessä viestinnällisesti. Haastekisassa naapurustot kilpailevat toisiaan vastaan mm. siivoustalkoissa ja vieraslajien torjunnassa. Tavoitteena on löytää innostavampia tapoja Siistiksi-työn edistämiselle.

Tulosalue on toteuttanut Listapalaveri-keskusteluja pääkirjastolla kunnanvaltuustoa edeltävällä viikolla.

Tulosalue julkaisi vuoden toisen tiedotuslehden 9 2.4.2026. Lehden teemana oli strategian liikkuvin-tavoite. Lehdessä julkaistiin myös tapahtumakalenteri. Tiedotuslehti toimitettiin paperisena kuntalaisille.

Tulosalue on tukenut kunnan tonttimarkkinointia ja edistänyt muun muassa uusia tonttimarkkinointivideoita.

Kesällä tulosalue toteutti Visit Nurmijärvi -viestintää. Tulosalueella on edistetty muutoinkin matkailun kehittämistä kulttuuri-, matkailu- ja tapahtumaohjelman mukaisesti. Matkailukoordinaattori on edistänyt Rajamäen tykkitorneihin liittyvää hanketta.

Elinvoimapalveluiden tulosalueen toimintakatteen toteutuma ajalla 1–9/2026 oli 78,8 %. Toteuma poikkeaa jonkin verran tasaisen vauhdin vuosikertymästä. Tätä selittää se, että suuret ostopalvelulaskut kertyvät lähes aina vuoden ensimmäisellä puolikkaalla. Tällä hetkellä tulosalueen talous näyttää toteutuvan talousarvion puitteissa.

Kuluvana vuotena elinvoimapalveluiden tulosalue ei enää pidä sisällään ollenkaan määrärahavarauksia työllisyyspalveluihin liittyviä kustannuksia varten Ne on siirretty kokonaisuudessaan osaksi sivistyspalveluita. Elinvoimapalveluiden kustannukset kertyvät nyt pelkästään elinkeino- ja maaseutupalveluista.

Elinkeinopalvelujen suurin menoerä on palvelujen ostot. Näistä valtaosa kohdistuu Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy:lle, joka tuottaa kunnalle yritysneuvontapalveluita yritysten elinkaaren eri vaiheisiin. Kustannukset näistä palveluista määräytyvät yhtiön osakassopimuksen mukaan kunnan asukasluvun mukaisesti. Koska Nurmijärven kunta on jatkuvasti kasvanut väkimäärältään, ovat myös yrityspalveluiden kustannukset kasvaneet maltillisesti viime vuosina.

Toinen merkittävä palvelujenosto tapahtuu Mäntsälän kunnalta, joka tuottaa kunnalle maaseutupalvelut. Nämä laskutetaan ennakkoon laskennallisilla summilla. Laskutus tasataan vuosittain vastaamaan todellisia kustannuksia. Tuotantotilojen määrä kunnassa on ollut hitaassa laskevassa trendissä viime vuosina, joten palveluakin on käytetty vähemmän ja kustannukset ovat sen mukaisesti olleet hitaassa laskussa.

Kolmas elinvoimapalvelujen isommista kustannuksista muodostuu henkilöstökuluista, jotka ovat ajalla 1–9/2026 toteutuneet tasaisesti ennusteen mukaan 74,7 prosenttisesti. Toteuma pitää sisällään kesäkuussa maksetut lomarahat. Lisäksi alkuvuoden aikana on henkilökuluina maksettu korvauksia pitämättömistä lomista toisen työnantajan palvelukseen siirtyneelle työntekijälle. Vastaavasti kyseisen toimen palkat jäivät maksamatta muutamalta kuukaudelta, koska uusi työntekijä aloitti vasta elokuussa.

Yhteiset toiminnot –tulosalueella toimintakate on syyskuun lopussa toteutunut hieman alle talousarvion tasaisen toteutuman (tot. 70 %). Toukokuussa 2026 toteutui Kiinteistöosakeyhtiö Aitohelmen myynti. Rajamäen Uimahalli Oy:lle on jo myönnetty käyttötalouden lisämääräraha 125 000 euroa ja 116 500 euron investointiavustus. Nurmijärven Onnenkimpale ry on hakenut 16 000 euron lisämäärärahaa vuodelle 2026 uima-altaan palveluvelvoitekorvaukseen, mutta lisämäärärahaa ei esitetä myönnettäväksi. Kokonaisuudessaan tulosalueen ennakoidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2026 1-9	TA 2026	TP 2026 ennuste
Hallintopalvelut	7,5	11,5	10,7
Henkilöstöpalvelut	10,1	13,3	13,3
Talous- ja strategiapalvelut	17,8	20,0	24,0
Viestintä- ja markkinointipalvelut	4,5	6,0	6,0
Elinvoimapalvelut	1,2	2,0	1,8
Yhteiset toiminnot	0,8	1,0	1,0
Projektit	0,0	0,0	0,0
Yhteensä	**41,9**	**53,8**	**56,8**

Muutosesitys määrärahoihin

Toimialan käyttötalouteen ei esitetä määrärahamuutoksia kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2026	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2026
Sähköinen arkistointi	30 000	7 385	10 000
Asiointijärjestelmä	15 000	4 983	15 000
Rekrytointijärjestelmä	0	0	0
Digitalisointi,talousdokumenti	0	0	0
Taloushallinnon järjestelmät	40 000	40 864	40 000
Yhteensä	**85 000**	**53 232**	**65 000**

Investointien toteutuminen

Sähköisen arkistoinnin käyttöönottoon on varattu 30 000 euroa. Integraatioiden suunnittelu on käynnissä, mutta ne siirtyvät vuodelle 2027. Asiointijärjestelmän osalta Dynastyn asiointijärjestelmä on asennettu ja ensimmäiset asiointilomakkeet on otettu tuotantokäyttöön. Palautejärjestelmän käyttöönotto tarkentuu loppuvuoden aikana. Projektin arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Taloushallinnon järjestelmien uudistamisen liittyviä lisätöitä ja optioiden käyttöönotto siirtyi vuodelta 2025 tälle vuodelle.

Talousdokumenttien digitalisoinnin projekti siirtyi vuodelle 2028. Rekrytointijärjestelmän uudistusprojekti siirtyy eteenpäin arviolta vuodelle 2029.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Sähköisen arkistoinnin projektin viimeistely siirtyy vuodelle 2027 henkilöstömuutosten myötä. Tähän esitetään 20 000 euron määrärahavähennys, siirto on huomioitu tulevan vuoden talousarviossa.

Osakkeiden myyntiin esitetään 400 000 euron tulolisäys vuonna 2026 liittyen Koy Aitohelmen osakkeiden myyntiin.

Sivistys- ja hyvinvointitoimiala

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2026

Tuloslaskelma	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste (yht)	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Toimintatuotot	**4 520 650**	**80,8 %**	**5 595 110**	**5 972 420**	**4 289 138**	**6 864 821**
Myyntituotot	1 712 334	91,2 %	1 876 770	2 193 800	1 453 378	2 462 929
Maksutuotot	1 281 272	64,3 %	1 992 190	2 002 190	1 228 544	1 972 554
Tuet ja avustukset	1 246 263	85,6 %	1 456 320	1 451 000	1 382 054	2 080 494
Muut toimintatuotot	280 781	104,1 %	269 830	325 430	225 162	348 844
Toimintakulut	**-97 862 078**	**74,2 %**	**-131 963 050**	**-132 350 710**	**-93 375 444**	**-126 362 337**
Henkilöstökulut	-51 975 767	75,5 %	-68 823 010	-68 778 110	-49 452 857	-66 127 647
Palvelujen ostot	-21 145 629	70,8 %	-29 868 360	-29 719 360	-20 866 827	-28 683 904
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 904 325	68,6 %	-2 774 300	-2 772 560	-1 933 360	-2 735 129
Avustukset	-5 799 633	75,0 %	-7 729 070	-8 334 370	-5 371 850	-7 791 537
Muut toimintakulut	-17 036 724	74,8 %	-22 768 310	-22 746 310	-15 750 551	-21 024 119
Toimintakate	**-93 341 428**	**73,9 %**	**-126 367 940**	**-126 378 290**	**-89 086 305**	**-119 497 516**
Poistot ja arvonal.	-636 512			-842 000		

Tulosalueiden toimintakatteen toteutuminen

	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste (yht)	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Hallinto- ja talouspalvelut	-611 006	44,0 %	-1 389 760	-997 680	-408 150	-641 494
Kunnan muut työllisyyspalvelut	-5 831 286	76,6 %	-7 608 000	-8 343 300	-5 152 591	-6 997 343
Koulutuspalvelut	-48 552 586	73,6 %	-65 944 030	-65 867 150	-47 181 282	-63 732 333
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillisavustukset	-130 871	34,4 %	-380 000	-237 000	-178 345	-284 722
Varhaiskasvatuspalvelut	-32 537 295	74,6 %	-43 631 970	-43 380 170	-30 794 403	-40 671 791
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	-2 808 577	74,6 %	-3 763 540	-3 783 540	-2 815 686	-3 736 424
Nuorisopalvelut	-2 032 743	80,2 %	-2 533 370	-2 624 370	-1 961 939	-2 598 609
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	-837 063	74,9 %	-1 117 270	-1 145 080	-593 909	-834 800
Yhteensä	**-93 341 428**	**73,9 %**	**-126 367 940**	**-126 378 290**	**-89 086 305**	**-119 497 516**

Toteumaennuste

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakate oli syyskuun lopussa 74 prosenttia. Toimialan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän muutetun talousarvion 377 000 eurolla. Tilinpäätösennusteessa on tulojen osalta huomioitu laskennallisten korvausten kasvu kotoutumis- ja työllisyyspalveluissa. Toimintakulujen arvioidaan tilinpäätösennusteessa ylittyvän 388 000 eurolla. Kunnan osuuden työttömyysturvasta ennustetaan ylittyvän 735 000 eurolla. Koulutuspalvelujen ja varhaiskasvatuspalvelujen kuljetuskustannusten arvioidaan alittuvan yhteensä 162 000 eurolla ja varhaiskasvatuksen palveluseteli- sekä kotihoidon tuen kustannusten 265 000 eurolla muutettuun talousarvioon verrattuna.

Työllisyyskustannuksilla on riski nousta arvioitua suuremmiksi loppuvuonna.

Hallinto- ja talouspalvelut

Hallinto- ja talouspalveluiden tulosalueen toimintakate oli syyskuun lopussa 44 %. Alitus johtuu arvioitua suuremmista laskennallisista korvauksista ja palvelujen ostojen pienemmästä kertymästä vuoden ensimmäisellä puoliskolla.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan valmiussuunnitelma on päivitetty. Valmiussuunnitelmaa on tiivistetty ja tarkistettu tekstejä. Lisäksi suunnitelmaan on tehty teknisiä tarkistuksia ja lisätty liite drooniuhkiin varautumisesta.

Kotoutumis- ja työllisyyspalvelussa on ollut kotoutujaasiakkaita laskennallisten kuntakorvausten piirissä syyskuun lopussa 162 henkilöä. Kansainvälistä suojelua saavien kuntalaisten määrä on pysynyt ennallaan verrattuna edellisen vuoden samaan ajankohtaan. Kuntaan saatavien laskennallisten kuntakorvausten arvioidaan ylittyvän 259 000 euroa talousarvioon verrattuna.

Kunnan muut työllisyyspalvelut

Työttömyysluvut kääntyivät Nurmijärvellä nousuun kesän aikana, mutta elokuussa 2026 Nurmijärven työttömyys kääntyi laskuun. Työttömiä työnhakijoita oli tuolloin Nurmijärvellä 2178. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 9,3 %. Työttömiä työnhakijoita oli vuonna 2026 elokuussa noin 120 enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2025. Avoimia työpaikkoja elokuussa 206 oli 67, mikä on noin 10 avointa työpaikkaa enemmän kuin elokuussa 2025.

Kunta järjestää vapaaehtoista valmennuspalvelua jatkopilottina Arffman oy:n kanssa. Valmennuspalvelua järjestetään Match to Work -valmennuspalveluna, jossa yhdistyvät verkko-oppimisympäristö, henkilökohtainen valmennus ja asiakkaan oma aktiivinen tekeminen.

Nurmijärveläiset työttömät työnhakijat ovat voineet ilmoittautua valmennuspalveluun joko itse Internet-sivujen kautta tai työllisyysasiantuntijan ohjaamina. Palveluun on ilmoittautunut huhti-syyskuun välisenä palveluun hakeutumisen aikana 74 henkilöä. Syyskuun lopussa aktiivisina palvelussa oli 37 henkilöä. Palvelussa jatkaneiden 63 henkilön työllistymis- ja jatkopolutusprosentti on ollut yli 31 %, niistä suurin osa työllistymisiä. Työttömyysturvan kuntaosuuden arvioidaan ylittyvän 735 000 euroa verrattuna talousarvioon.

Koulutuspalvelut

Koulutuspalveluiden toimintakate toteutunee muutetun talousarvion mukaisena.

Tilastointipäivänä 20.9. Nurmijärven peruskouluissa oli yhteensä 5320 oppilasta, joista alakoululaisia 3418 ja yläkoululaisia 1902. Oppilasmäärän odotetaan siten laskevan vielä 4–5 lukuvuoden ajan ja yläkoulun oppilasmäärän laskun alkavan lukuvuoden 2029-30 alussa.

Oppilasmäärän laskun myötä tulevien rekrytointien suunnittelu on aloitettu syyskuussa selvittämällä rekrytarpeet ja tarkastelemalla tulevien vuosien oppilasmääriä. Tavoitteena on, että rekrytarpeet ovat selvillä joulukuussa ja rekryt aukeavat tammikuun alussa.

Perusopetuksen oppilaista n. 9 %:lla oli äidinkielenä muu kuin suomi tai ruotsi. S2 -oppimäärän kehittämistä ja opetussuunnitelmamuutoksen käytäntöön viemistä on edistetty OPH:n hankerahoituksen kautta mm. kartoittamalla kehittämistarpeita ja koulutettu henkilöstöä.

Oppimisen tuen lainsäädännön siirtymäaika päättyi 31.8.2026. Kolmiportainen tuki poistui ja tilalle tuli oppimisen edellytyksiä tukevat opetusjärjestelyt, ryhmäkohtaiset tukimuodot ja oppilaskohtaiset tukitoimet. Oppilaskohtaisten tuen oppilaita on Nurmijärvellä 7,7 % oppilaista.

Oppimisen tuen uudistuksen toimeenpanoa on jatkettu koko syksyn ajan. Tuen rakenteita, resurssien kohdentumista, erityisopetuksen järjestämistä sekä tuntiresurssien jakoperusteita on valmisteltu vastaamaan uudistuneen lainsäädännön vaatimuksia. Samalla on suunniteltu erityisopettaja- ja erityisluokanopettajaresurssien sijoittumista sekä tuen järjestämisen toimintamalleja kouluissa.

Lukion opiskelijamäärä oli tilastointipäivänä 308 opiskelijaa. Opiskelijamäärän lisäämiseksi on aloitettu mm. viestinnän kehittämistä yhdessä viestintäyksikön kanssa.

Koulujen lukuvuosisuunnittelua on yhtenäistetty edelleen. Lukuvuosisuunnitelmien sisältöjen arviointia ja prosessien kehittämistä on arvioitu yhteistyössä rehtoreiden kanssa. Samalla on tunnistettu mahdollisuuksia vähentää päällekkäistä raportointia ja sujuvoittaa vuosittaista suunnitteluprosessia.

Arviointikäytäntöjä on kehitetty tavoitteena yhtenäiset toimintatavat perusopetuksen kouluissa. Työn painopisteenä on ollut arviointikeskusteluihin liittyvä dokumentointi ja koulutuspalveluissa otetaan käyttöön koko kuntaa koskeva yhteinen arviointikeskustelupohja Wilmaan.

Koulutuspalveluiden strategiatyötä on jatkettu valmistellen palveluille yhteistä tiekarttaa vuosille 2026–2030. Työssä on tarkennettu toiminnan pitkän aikavälin tavoitteita sekä niiden kytkeytymistä kunnan strategisiin tavoitteisiin.

Oppilaiden hyvinvoinnin edistämistä on jatkettu osana Hyvää liikkeellä -kokonaisuutta. Hyvinvointitaitojen opetusta, osallisuutta ja liikunnallisen toimintakulttuurin kehittämistä on viety eteenpäin kaikissa kouluissa ja yhteisen veso-iltapäivän kautta.

Rehtoreiden johtamis- ja kehittämistyön edistämiseksi on aloitettu tiimeissä työskentely ja rehtorit on jaettu neljään teemoitettuun tiimiin, joiden kautta heidän osaamistaan saadaan paremmin osaksi koulutuspalveluiden kehittämistyötä.

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillisavustukset

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillisavustusten toimintakate oli syyskuun lopussa 34 %. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 143 000 euroa muutettua talousarviota parempana. Tilanne johtuu siitä, että avustuksia on käytetty arvioitua vähemmän.

Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuksen toimintakatteeksi kirjautui syyskuun loppuun mennessä 75 %.

Varhaiskasvatuspalveluiden toiminta heinäkuun 2026 ajan supistettuna toimintana sujui järjestelyiden osalta suunnitellusti lapsimäärän ennakoinnin osalta ja huoltajilta kerätyn palautteen perusteella. Heinäkuussa 2026 avoinna oli ainoastaan neljä päiväkotia koko kunnan alueella, jolloin henkilöstön, sijaistarpeiden sekä ruokapalvelun keskittäminen mahdollistuivat paremmin. Huoltajat varaavat heinäkuulle hoitoa edelleen toteutunutta enemmän, mutta varhaiskasvatuspalvelut toteuttaa yhteistyössä Aleksian kanssa aiempaan tapaan ennakoivaa lapsimäärän arviointia edellisiin vuosiin verraten mm.

hävikkiruoan minimoiseksi. Huoltajat antoivat palautekyselyssä heinäkuun ajan varhaiskasvatuksen toteutumisesta arvosanan 4,2/5 (vuonna 2025 4,6/5). Henkilöstöltä kootun palautteen perusteella kehittämisen kohteiksi nousivat mm. ryhmäkokojen, tilojen sekä henkilöstön sijoittelun järjestelyt suhteessa kesäajan poikkeukselliseen varhaiskasvatuksen järjestämiseen.

Heinäkuun 2026 aikana toteutettiin taloteknisiä korjauksia Röykän päiväkotiin sekä Pilke Hipan tiloihin toiminnan turvaamiseksi uudelle toimintavuodelle.

Uusi toiminta- ja lukuvuosi käynnistyi elokuussa osittain poikkeuksellisin tilajärjestelyin. Uusi Riihipuiston päiväkodin vuokratila valmistuu Klaukkalaan aikataulun mukaisesti lokakuun aikana ja Riihipuiston päiväkodin lapsiryhmät sekä avoimen varhaiskasvatuksen toiminta siirtyvät väliaikaisista Suopolun tiloista uuteen taloon marraskuun alussa.

Keväällä 2026 varhaiskasvatuspaikat täyttyivät sekä yksityisten palveluntuottajien että kunnallisen palvelun osalta ääriään myöten täyteen. Elokuussa uusi toimintavuosi käynnistyi jonkin verran edellistä vuotta väljemmissä merkeissä, jonka vuoksi keväällä avattuja ylimääräisiä ryhmiä ei tarvinnut jatkaa sekä kolmen työntekijän tehtävän täyttäminen siirrettiin myöhempään ajankohtaan uusien lapsia aloittaessa varhaiskasvatuksessa syksyn ja talven aikana.

Tilinpäätöksen ennusteeseen nähden henkilöstökulut

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen tammi-syyskuun toimintakate oli 77 prosenttia. Henkilöstökulut tulevat ylittymään noin 10 000 eurolla syksyn palkankorotusten vuoksi. Tykkitornin näyttelyn suunnittelukustannukset eivät olleet tiedossa talousarviota laadittaessa ja niistä arvioidaan tulevan vajaan 10 000 euron lisäkustannus.

Kirjaston kokonaislainaus nousi tammi-syyskuussa vuoden takaiseen verrattuna 10 000 lainalla ja lasten ja nuorten aineiston lainaus jatkoi edelleen kasvuaan. Tänä vuonna on lainattu lähes 270 000 kirjaa, mikä on 14 500 kirjaa enemmän kuin viime vuonna.

Kesällä kirjastoissa järjestettiin lapsille toimintaa mm. elokuvaesityksiä, Kepparisatutunti ja Satupiknik sekä Pehmojen kirjastokyläily. Kirjasto osallistui myös SJK

Erten kesälukukampanjaan Lukuloikkaan.

Syyskuun alussa aloittivat Digikerhot, ja Klaukkalan kirjaston taiteiden yössä oli teemana Tanssitaide. Rajamäen kirjaston koko perheen Lystilauantaissa vieraili mm. taikuri. Pääkirjastossa vietettiin nyt toista kertaa

ovat elo-syyskuun toteuman mukaan tasoittuneet edelliseen osavuosikatsaukseen nähden. Palvelusetelikulujen sekä lasten kotihoidon tuen lakisääteisen osuuden osalta toteumat ovat heinä-syyskuun perusteella jäämässä arvioitua vähäisemmiksi.

Kunnan strategian toteuttamiseen liittyen varhaiskasvatuspalveluissa on syyskuussa 2026 otettu käyttöön uusi varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten liikkumista havainnoiva ja mittaava toimintamalli, josta saatua tietoa voidaan hyödyntää yksittäisen lapsen varhaiskasvatussuunnitelmakeskustelussa huoltajien kanssa, koko päiväkodin liikkumisen toimintakulttuurin arvioinnissa ja kehittämisessä sekä koko kunnan tasolla tulosten arvioinnissa ja seurannassa.

Varhaiskasvatuspalveluissa käynnissä olevan Paremman työpäivän ilmiö-hankkeen kautta on työyhteisövalmennuksiin osallistunut kahdeksan pilottipäiväkodin henkilöstö kevään ja syksyn 2026 aikana. Lisäksi kaikille tulosalueen esihenkilöille toteutetaan erillinen valmennuskokonaisuus yhteisöohjautuvuuden vahvistamiseksi toimintakulttuuriin jalkautuvana toimintamallina. Samanaikaisesti hankkeessa valmistellaan yhteisöohjautuvuuden käsikirjaa, jonka on tarkoitus olla tukena myös kunnan muun henkilöstön työkykyä vahvistavan toimintakulttuurin muutoksessa.

Vammaishistoriakuukauden tapahtumaa otsikolla Nähdyksi ja kuulluksi.

Kulttuuripolulla lukuvuosi alkoi 2. -luokkalaisten kirjastopelillä. Kirjaston lasten ja nuorten osaston kirjastonhoitajat ovat valmistelleet strategian toimenpiteisiin kuuluvaa lukuhaastetta, jonka pilotti alkaa syysloman jälkeen. Nuorisopalvelujen kanssa on tehty aiempaa tiiviimpää yhteistyötä mm. Pride-tapahtuman ja nuorten iltapäivien osalta.

Rajamäen tykkitornin museonäyttelyn ja aiheeseen liittyvien verkkosisältöjen tekeminen on edennyt suunnitellusti. Työ jatkuu kevääseen asti. Näyttely avautuu kesäksi 2027.

Museon näyttelykohteiden kesäaukiolo päättyi elokuun lopussa, syyskuussa museoissa kävi vielä paljon koululaisryhmiä. Kävijämäärät pysyivät viime vuosien tasolla.

Kaikki kunnan koulut osallistuivat 8. luokkien kulttuuripolkuun Rajamäessä ja Ryypissä. 5. luokkalaisten kulttuuripolkukäyntiin Aleksis Kiven kodissa osallistuivat lähes kaikki koulut.

Museon vapaehtoistoiminta oli kesän aikana tauolla, mutta jatkuu jälleen syksyllä. Paikallishistoriaan liittyvät tapahtumat ovat olleet suosittuja. Kokeiluna pidetty Klaukkalan valokuvailta keräsi runsaasti yleisöä.

Kulttuuripalvelut jatkoi yhteistyössä Keski-Uudenmaan teatterin (KUT) kanssa järjestettäviä Teatterilahja-hankkeen tapahtumia syyskuussa. Teatteriesitykset vierailivat kotouttamispalvelujen asiakkaana olevien lapsiperheiden luona Tello-salissa Klaukkalassa, Eskot ry:n toimitilassa, Woimalassa sekä pääkirjaston Männistö-salissa. Hankkeesta saatu palaute on ollut myönteistä ja innostunutta. Teatterilahja-hanke on Suomen kulttuurirahaston rahoittama, ja sen tarkoituksena on tuoda ammattiteatteria kulttuurinkulutuksen katvealueille. Kulttuuripalvelut neuvottelee mahdollisuudesta jatkaa mukana hankkeessa vuoteen 2027 saakka.

Taaborinvuorella järjestettiin kesän aikana 39 tapahtumaa, joiden kävijämäärä oli 9 965. Laskua edellisen kesän kävijämäärään on noin 10 %. Tapahtumista 18 oli Kivi-juhlien järjestämiä ja yksi kunnan kulttuuripalvelujen ja museon järjestämä. Loput 20 tapahtumaa olivat

Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluiden toimintakate oli syyskuun lopussa 80 %. Tuottoja nuorisopalveluissa saatiin Monikosta, leiritoiminnasta, iltapäivätoiminnan maksuista, nuorisotilojen käyttövuoroista ja Tiiran rantakioskista. Tuotot eivät toteutuneet suunnitellusti.

Heinäkuu oli nuorisopalveluissa pääosin loma-aikaa, minkä vuoksi säännöllistä nuorisotilatoimintaa ei järjestetty. Ennen koulujen alkua elokuussa Märkiön leirikeskuksessa järjestettiin lasten leiri. Lukuvuoden käynnistyessä nuorisotilatoiminta painottui koulujen kanssa tehtävään yhteistyöhön sekä uusien opiskelija- ja luokkayhteisöjen tukemiseen. Syyskuun alussa nuorisotilojen avoimet illat käynnistyivät kaikissa taajamissa. Nuorten osallisuutta vahvistettiin tukemalla nuorten omaehtoista toimintaa ja osallistumista nuorisotilojen toiminnan suunnitteluun sekä toteuttamiseen.

Elokuussa toteutettiin ryhmäytymispäiviä kaikille kunnan 7.-luokkalaisille sekä Nurmijärven lukion aloittaville opiskelijoille. Ryhmäytyksiä järjestettiin Märkiön leirikeskuksessa, Ahjolassa ja Sääksissä, ja niihin osallistui yhteensä noin 900 oppilasta ja opiskelijaa. Ryhmäytysten tavoitteena oli vahvistaa yhteisöllisyyttä, tukea uusien ryhmien muodostumista sekä edistää turvallisen opiskeluympäristön rakentumista lukuvuoden alkaessa.

Luontohankkeen toiminta eteni heinä-syyskuussa hanketavoitteiden mukaisesti. Tarkastelujakson aikana säännölliset ryhmät olivat vielä kesätauolla, mutta toiminta jatkuu lokakuussa kohti tavoitteita. Hanke oli vahvasti mukana ryhmäytyksissä ja hyvinvointituokioissa niin yläkoulussa kuin toisella asteella. Luontopedagogiikkaa hyödynnettiin hankkeen ryhmätoimintojen lisäksi aluetta vuokraavien toimijoiden järjestämiä. Yksi tapahtuma peruttiin vähäisen ennakkomyynnin takia.

Galleria Villessä järjestettiin elo-syyskuussa Nurmijärvellä asuneen kuvanveistäjä Toivo Jaatisen elämästä ja taiteesta kertova näyttely, jonka avajaiset vetivät yleisöä gallerian täydeltä. Jaatisen syntymästä tuli tänä vuonna kuluneeksi 100 vuotta.

Monikkosalissa järjestettiin kulttuuripalvelujen omana tuotantona syyskuussa kaksi tapahtumaa, joista toisen kohderyhmänä olivat nuoret ja toisen ikäihmiset. Nuorille järjestetty Tubetrio-tapahtuma oli loppuunmyyty. Ikäihmisten tapahtumissa näkyy osallistumisaktiviteetin laskeminen. Kuluttajien haastava taloustilanne heikentää yleisesti maksullisten tapahtumien kävijämääriä. Ei ole realistista odottaa, että muut kuin harvat nimekkäät esiintyjät keräisivät tällä hetkellä suuria yleisömääriä pääsymaksullisiin tapahtumiin.

monipuolisesti nuorisopalveluiden muussa toiminnassa, kuten ryhmäytyksissä, kouluyhteistyössä sekä teemapäivissä ja -tuokioissa. Hankkeessa toteutettu nuorisotyöntekijöiden elämyspedagogiikan koulutuskokonaisuus jatkui tarkastelujaksolla suunnitellusti ja saatettiin päätökseen lokakuun alussa.

Erityisnuorisotyössä toiminta painottui heinä-syyskuussa koulu- ja oppilaitosyhteistyöhön sekä syyskauden tavoitteellisen ryhmätoiminnan valmisteluun. Elokuussa erityisnuorisotyö osallistui muun muassa kirjastojen Pride-etkoihin. Syyskuussa kouluilla toteutettiin esittäytymisiä ja välituntitoimintaa sekä valmisteltiin nuorten vahvuuksiin, kiitollisuuteen ja tulevaisuuden toiveisiin liittyviä teemavälitunteja. Lisäksi valmisteltiin

kaveritaitoja ja sosiaalisia suhteita tukevaa pienryhmätoimintaa sekä vahvistettiin yhteistyötä koulujen, kirjastojen, seurakunnan ja muiden verkostotoimijoiden kanssa. Nuorisovaltuusto vieraili 17.9. eduskunnassa Antti Kaikkosen vieraana.

Nuorten pajalla on ollut syyskuun loppuun mennessä 33 valmennettavaa. Nuorten pajan porukka on käynyt viikoittain ohjaamassa ikäihmisten virikekerhoa, jossa ikäihmisiä käynyt 8–15 per kerta. Yhteistyötä virikekerhon toimintaan liittyen on aloitettu myös Lions Club Klaukkala Leat-toiminnan kanssa. Työllistyminen on ollut erittäin haastavaa koko vuoden ajan. Noin joka kolmas pajalla ollut nuori on kuitenkin jäänyt työttömäksi pajajakson jälkeen. Pajan näkyvyyttä ja tunnettavuutta on onnistuttu lisäämään osallistumalla kunnan alueella erilaisiin tapahtumiin.

Elokuussa aloitti uusi kohdennetun nuorisotyön koordinaattori, ja aikaa on käytetty Ohjaamon nettisivujen ja mainosten päivittämiseen, ajanvarauksella olevan aukiolon selkeyttämiseen ja verkostoihin tutustumiseen. Ohjaamoverkosto on kokoontunut kerran syksyn alettua

ja nuorten VaikuttajaCafe sekä Sateenkaarevat -ryhmä ovat aloittaneet syyskauden toimintansa. Oppilaitoksissa on jalkauduttu ja lisäksi esitelty kansainvälisille vieraille Nurmijärven Ohjaamon toimintaa. Opinto-ohjaus on saatu säännölliseksi osaksi Ohjaamolla paikan päällä palvelevaa verkostoa.

Etsivän nuorisotyön asiakasmäärä oli 202, näistä nuorista pidempään työskentelyyn jäi 163 nuorta. Kesän toimintoja oli viikoittain nuorille tarjolla muun muassa ruuanlaittoa, pihapelejä, piknikkiä ja leffailtapäivää. Ryhmätoiminnot jatkuivat syksyllä joka toinen viikko nuorten aikuisten iltoina, ryhmätoimintaa on tarjolla joka toinen viikko Klaukkalassa ja joka toinen viikko Nurmijärvellä. Syksyn ryhmät ovat alkaneet aktiivisesti, noin 10 nuorta/ilta. Syksyllä etsivät olivat ryhmäyttämässä Ohjaamon kanssa eri oppilaitoksissa aloittavia opiskelijoita esimerkiksi Keudalla ja lukioissa.

Monikkosalissa järjestettiin heinä-syyskuussa 22 kunnan tilaisuutta, joissa oli yhteensä 2 157 osallistujaa. Ulkopuolisten tapahtumajärjestäjien tilaisuuksia oli kolme, ja niiden yhteenlaskettu yleisömäärä oli 529. Opistojen tilaisuuksia ei tällä jaksolla ollut lainkaan. Paikalliset yrittäjät ja yhdistykset järjestivät seitsemän tapahtumaa, joissa kävijöitä oli yhteensä 295. Yhteensä kävijöitä oli vuoden kolmannen kolmanneksen (1.7.–30.9.) aikana 2 981. Viime vuonna vastaava luku oli 1 836. Kesätauko päättyi 9.8.

Aulagalleriassa on ollut vaihtuvia näyttelyitä jälleen syyskauden alusta lähtien. Monikon Mustikka on ollut avoinna tiistaista perjantaihin sekä tapahtumien yhteydessä. Monikon bänditila on ollut syksyllä vakiokäytössä seitsemänä päivänä viikossa, ja varauksia on ollut 2–3 päivittäin. Esitystekniikan uudistamiseen liittyvät toteutustoimenpiteet on aloitettu.

Liikunta- ja hyvinvointipalvelut

Liikunta- ja hyvinvointipalveluiden toimintakate oli syyskuun lopussa 75 %. Tuloja kartuttivat kohdennetut, matalankynnyksen kurssimuotoiset liikuntaryhmät sekä varsinkin liikuntasalien iltakäyttö, eli muut toimintatuotot, ovat toteutuneet 79 %.

Suopolun kohtaamispaikassa aloitti syyskuun alussa liikunta- ja hyvinvointipalveluiden yhteistyössä toteuttama Yhteisötupa. Toiminnan tavoitteena on lisätä monisukupolvisia kohtaamisia vauva- ja taaperoikäisten sekä ikääntyneiden kuntalaisten kesken. Toiminnassa on myös valmistauduttu lokakuun lopussa tapahtuvaan toiminnan siirtymiseen Riihipuiston päiväkodin tiloihin.

Jo perinteeksi muodostunut Vauvanpäivän tapahtuma keräsi Monikkoon yli 330 osallistujaa perjantaina 25.9.2026. Tapahtuma järjestettiin yhdessä kunnan eri palvelukokonaisuuksien, yhdistys- ja yritysyhteistyössä sekä kunnan opistojen, Rajamäen uimahallin ja hyvinvointialueen kanssa.

Puuhiskerhoja, Nurmijärven kunnan harrastamisen mallin toiminta, käynnistettiin syyskauden aluksi 117 kpl, joista kertyy 1038 viikkotuntia. Eniten viikkotunteja kertyy liikunnasta (59), käsi- ja kuvataiteesta (38) ja musiikista (10). Ilmoittautuneita lapsia ja nuoria on mukana harrastustoiminnassa yhteensä 1108.

Ohjatun toiminnan kausi käynnistyi suunnitellusti. Mamma/pappa parcour on uusi ohjatun toiminnan toimintamuoto, joka on hauska ja turvallinen tapa kehittää ketteryyttä, tasapainoa ja rohkeutta liikkua monipuolisesti. Kurssi osoittaa, että aktiivinen elämäntapa ja uusien asioiden kokeileminen kuuluvat kaikenikäisille. Lisäksi kurssi kehittää yleiskestävyyttä, lihaskuntoa ja luuston vahvuutta – asioita, jotka tukevat toimintakyvyn säilymistä.

Ikäihmisten Olohuone-toiminnan jalkauttaminen osaksi liikunta- ja hyvinvointipalveluiden perustoimintaa on onnistunut hyvin. Yhteistyö eri toiminnantoteuttajien kanssa toimii hienosti.

Kunta on päässyt toisena pilottikuntana, Vihdin kanssa, mukaan Puolustusvoimien ja Etelä-Suomen liikunnan ja urheilun Kunnossa kassulle -toimintaa. Tavoitteena on tukea kutsuntaikäisten nuorten liikkumis- ja toimintakykyä, niin tulevaa palvelusta kuin muutakin elämää varten. Nurmijärven kutsunnat toteutetaan 5.-6.10.2026.

Kunta osallistui Suomen liikkuvin kunta- kilpailuun hakuajan puitteissa 17.8.-17.9.2026. Kilpailun teemana oli tänä vuonna Rohkeat arjen liikuntainnovaatiot. Kilpailuun tuli 42 hakemusta ympäri Suomen. Seuraavaksi opetus- ja kulttuuriministeriön, Jyväskylän yliopiston ja Kuntaliiton edustajien kokoama esiraati käsittelee hakemukset. Urheilugaalan palkintolautakunta vahvistaa kolme kärkiehdokasta marraskuun ensimmäisellä viikolla.

Kunnan hyvinvointisuunnitelmat vuosille 2026–2030 hyväksyttiin valtuuston kokouksessa 30.9.2026.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2026 1-9	TA 2026	TP 2026 ennuste
Hallinto- ja talouspalvelut	10,7	15,0	15,0
Kunnan muut työllisyyspalvelut	0,0	0,0	0,0
Koulutuspalvelut	472,7	646,0	640,0
Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillisavustukset	17,9	30,0	25,0
Varhaiskasvatuspalvelut	407,5	560,0	550,0
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	33,4	46,0	46,0
Nuorisopalvelut	28,3	32,0	37,0
Liikunta- ja hyvinvointipalvelut	6,0	8,0	7,0
Yhteensä	**976,6**	**1 337,0**	**1 320,0**

HTV1:n ennustetaan alittuvan talousarvioon verrattuna.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2026	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2026
Rajamäen kampus, kalusto	150 000	35 713	150 000
Kaikumetsä, kalusto	25 000	20 310	25 000
Maaniitun pk, väistö, kalusto	65 000	64 762	64 762
Kiinipuiston pk ja Klaukkalan kontaamispaikka, kalusto	460 000	0	460 000
Monikon tekniikka, kalusto	115 000	65 148	115 000
Koulujen kalustoinvestoinnit	35 000	0	35 000
Yhteensä	**850 000**	**185 934**	**849 762**

Investointien toteutuminen

Investointien arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisena.

Ympäristötoimiala

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2026

Tuloslaskelma	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Alkuper. TA 2026	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Toimintatuotot	**28 984 249**	**75**	**38 901 525**	**38 901 525**	**38 585 975**	**27 513 124**	**36 992 333**
Myyntituotot	1 624 613	88	1 850 700	1 850 700	1 850 700	1 261 711	1 899 214
Maksutuotot	765 235	49	1 570 000	1 570 000	1 414 450	656 762	850 107
Tuet ja avustukset	-14 604	-15	100 000	100 000	100 000	1 141	115 153
Muut toimintatuotot	26 609 004	75	35 380 825	35 380 825	35 220 825	25 593 510	34 127 859
Valmistus omaan käyttöön	**846 326**	49	1 725 000	1 725 000	**1 100 000**	**359 611**	540 563
Toimintakulut	**-29 482 089**	**73**	**-40 631 504**	**-40 579 504**	**-40 284 504**	**-26 207 438**	**-36 432 451**
Henkilöstökulut	-6 275 594	75	-8 451 700	-8 399 700	-8 399 700	-6 171 534	-8 261 883
Palvelujen ostot	-11 306 817	77	-14 601 223	-14 601 223	-14 306 223	-10 281 105	-13 494 566
Aineet, tarv. ja tavarat	-4 185 208	65	-6 439 350	-6 422 950	-6 422 950	-3 761 122	-5 893 277
Avustukset	-24 351	6	-440 000	-440 000	-440 000	-7 860	-423 129
Muut toimintakulut	-7 690 119	72	-10 699 232	-10 715 632	-10 715 632	-5 985 817	-8 359 597
Toimintakate	**348 485**	741	**-4 980**	**47 020**	**-598 530**	**1 665 297**	**1 100 445**
Poistot ja arvonal.	-15 861 723	73	-21 623 042	-21 623 042	-21 523 042	-14 523 199	-20 911 179

Tulosalueiden toimintakatteen toteutuminen

	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Alkuper. TA 2026	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Tekninen keskus	-7 822 656	72	-10 843 081	-10 843 081	-10 973 081	-8 630 217	-10 789 213
Tilakeskus	7 182 194	77	9 386 656	9 386 656	8 926 656	9 162 293	10 709 291
Hallinto- ja talouspalvelut	-1 189 776	88	-1 404 409	-1 352 409	-1 507 959	-911 447	-1 094 201
Keski-Uudenmaan ympäristökeskus	-770 078	78	-984 236	-984 236	-984 236	-714 000	-776 823
Maankäyttö ja kaavoitus	-2 008 554	67	-2 978 146	-2 978 146	-2 978 146	-1 973 975	-3 030 073
Omaisuuden tuotot ja hallinta	4 187 277	72	5 834 000	5 834 000	5 934 000	4 018 643	5 304 641
Yhteensä	**348 485**	**741**	**-4 980**	**47 020**	**-598 530**	**1665 297**	**1 100 445**

Toteumaennuste

Toimialan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 600 000 euroa talousarviota alhaisempana. Poikkeamaa selittävät mm. palvelujen ostojen kasvu ja rakennuslupamäärien ennakoitua heikompi kehitys. Toimintatuottoihin liittyy epävarmuutta erityisesti Klaukkalan terveysaseman tulipalon vaikutuksista. Lisäksi investoinnin puolelta siirtyy teknisen keskuksen käyttötalouden puolelle kuluja 130 000 euroa tilinpäätöksen yhteydessä.

Teknisen keskuksen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan syyskuun tilanteessa lähes talousarvion mukaisesti.

Tilakeskuksen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan noin 460 000 euroa talousarviota alhaisempana. Poikkeama johtuu Kiinteistö Oy Aitohelmen myynnin seurauksena vähenevistä vuokratuotoista, Klaukkalan terveysaseman tulipalon vuokranhyvityksistä ja jäähallin peruskorjauksen vuokranhyvityksien vuoksi.

Hallinto- ja talouspalveluiden toimintakatteen ennustetaan jäävän talousarviota heikommaksi rakennuslupamäärien vähentymisen vuoksi.

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

Omaisuuden tuottojen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Teknisen keskuksen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan syyskuun tilanteessa lähes talousarvion mukaisesti.

Tilinpäätöksen yhteydessä investoinneista siirretään käyttötalouteen luonnonvaraisten puistojen kuluja 100 000 euroa sekä vieraslajeihin, poistoihin ja maanrakentamiseen liittyviä kuluja 30 000 euroa.

Kunnallistekniikan rakentamisen osalta on voimassa kirjauskäytäntö niiden hankkeiden osalta, joissa osa kustannuksista kuuluu Vesi-liikelaitoksen investointeihin.

Ympäristötoimialan tuloslaskelmassa tämä näkyy valmistuksena omaan käyttöön ja palvelujen ostoissa, kirjauksilla ei ole nettovaikutusta toimialan tuloslaskelmaan. Tulosalueella kuluvana vuoden aikana on useita avoimien tehtävien rekrytointeja käynnissä ja priorisoitaan etusijalle akuuttien töiden hoitaminen.

Teknisen keskuksen yksiköt

	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Alkuper. TA 2026	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Koordinointi							
Toimintatuotot	7 778	75	10 370	10 370	10 370	7 778	10 370
Toimintakulut	-265 760	63	-424 508	-424 508	-424 508	-272 867	-350 163
Toimintakate	**-257 983**	**62**	**-414 138**	**-414 138**	**-414 138**	**-265 090**	**-339 793**
Kunnallistekniikan rakentaminen							
Toimintatuotot	17 475	75	23 300	23 300	23 300	17 475	23 300
Valmistus omaan käyttöön	846 326	49	1 725 000	1 725 000	1 100 000	359 611	540 563
Toimintakulut	-1 220 865	53	-2 303 092	-2 303 092	-1 678 092	-736 081	-1 050 332
Toimintakate	**-357 064**	**64**	**-554 792**	**-554 792**	**-554 792**	**-358 995**	**-486 469**
Katujen ja teiden kunnossapito sekä konevarikko							
Toimintatuotot	407 767	118	345 000	345 000	345 000	259 184	566 596
Toimintakulut	-2 558 677	71	-3 628 525	-3 628 525	-3 628 525	-3 080 423	-4 102 804
Toimintakate	**-2 150 910**	**66**	**-3 283 525**	**-3 283 525**	**-3 283 525**	**-2 821 239**	**-3 536 207**
Jätehuolto							
Toimintatuotot	244 853	88	277 000	277 000	277 000	100 918	124 112
Toimintakulut	-261 775	69	-380 813	-380 813	-380 813	-709 871	-197 593
Toimintakate	**-16 922**	**16**	**-103 813**	**-103 813**	**-103 813**	**-608 953**	**-73 481**
Liikunta- ja viheralueet							
Toimintatuotot	712 070	79	897 400	897 400	897 400	630 669	958 714
Toimintakulut	-2 772 344	80	-3 455 337	-3 455 337	-3 585 337	-2 693 810	-3 613 045
Toimintakate	**-2 060 275**	**81**	**-2 557 937**	**-2 557 937**	**-2 687 937**	**-2 063 141**	**-2 654 331**
Kunnallistekniikan suunnittelu							
Toimintatuotot	87 831	37	236 580	236 580	236 580	103 576	207 534
Toimintakulut	-3 067 333	74	-4 165 455	-4 165 455	-4 165 455	-2 616 375	-3 906 466
Toimintakate	**-2 979 503**	**76**	**-3 928 875**	**-3 928 875**	**-3 928 875**	**-2 512 799**	**-3 698 933**
Tulosalue yhteensä							
Toimintatuotot	1 477 773	83	1 789 650	1 789 650	1 789 650	1 119 599	1 890 626
Valmistus omaan käyttöön	846 326		1 725 000	1 725 000	1 100 000	359 611	540 563
Toimintakulut	-10 146 755	71	-14 357 731	-14 357 731	-13 862 731	-10 109 427	-13 220 402
Toimintakate	**-7 822 656**	**72**	**-10 843 081**	**-10 843 081**	**-10 973 081**	**-8 630 217**	**-10 789 213**

Tilakeskuksen toimintatuottojen ennustetaan jäävän arvioitua pienemmäksi seuraavista syistä:

- Koy Aitohelmen myynneistä aiheutuvat vuokranmenetykset 70 000 euroa
- Klaukkalan terveyskeskuksen tulipalon takia vuokrahyvitykset ovat syyskuun loppuun mennessä noin 190 000 euroa. Vakuutusyhtiön kanssa neuvottelut ovat vielä kesken kunnalle maksettavien korvauksien osalta.

Rajamäentie 4 vanha omakotitalo purettu heinäkuussa.

Tuleva palveluverkkoratkaisu, kuntotutkimusten teettäminen, energiatodistusten teko sekä PTS-suunnitelmien laatiminen tuo lisäkustannuksia asiantuntijapalveluihin.

Vuoden aikana toteutetaan PTS-suunnitelmat eli pitkäntähtäimen suunnitelmat seuraaviin kohteisiin Seitsemän Veljeksen koulu, Lepsämän koulu, Maaniitun koulu, Harjulan koulu, Metsolan päiväkoti, Rajamäen koulu, Nukarin päiväkoti.

Kuntotutkimuksia tehdään seuraaviin kohteisiin vuoden aikana, Karhunkorven koulu, Lukkarin koulu, Kivenpuiston koulu, Röykän koulu, Sininen talo, Röykän päiväkoti, Haikalan koulu, Länsikaaren koulu, Länsikaaren päiväkoti, Metsäkylän koulu, Palojoen koulu, Professorintien päiväkoti, Tähkärinteen päiväkoti, Mäntysalon koulu, Mäntysalon päiväkoti.

Tilakeskuksen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 460 000 euroa talousarviota alhaisempana.

Tilakeskuksen yksiköt

	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Alkuper. TA 2026	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Rakennuttaminen							
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-767 415	66	-1 171 155	-1 171 155	-1 171 155	-693 707	-998 892
Toimintakate	**-767 415**	**66**	**-1 171 155**	**-1 171 155**	**-1 171 155**	**-693 707**	**-998 892**
Kiinteistöpalvelut							
Toimintatuotot	22 474 539	75	29 995 775	29 995 775	29 735 775	21 362 620	28 455 437
Toimintakulut	-13 256 106	77	-17 313 126	-17 313 126	-17 513 126	-9 868 226	-14 604 098
Toimintakate	**9 218 432**	**73**	**12 682 648**	**12 682 648**	**12 222 648**	**11 494 394**	**13 851 339**
Korjausrakentaminen							
Toimintatuotot	20 686	84	24 500	24 500	24 500	18 375	26 021
Toimintakulut	-1 289 510	60	-2 149 337	-2 149 337	-2 149 337	-1 656 769	-2 169 176
Toimintakate	**-1 268 824**	**60**	**-2 124 837**	**-2 124 837**	**-2 124 837**	**-1 638 394**	**-2 143 155**
Tulosalue yhteensä							
Toimintatuotot	22 495 225	75	30 020 275	30 020 275	29 760 275	21 380 995	28 481 458
Toimintakulut	-15 313 031	74	-20 633 619	-20 633 619	-20 833 619	-12 218 702	-17 772 167
Toimintakate	**7 182 194**	**77**	**9 386 656**	**9 386 656**	**8 926 656**	**9 162 293**	**10 709 291**

Hallinto- ja talouspalvelujen osalta rakentamislupien määrä näyttää jäävän suunniteltua pienemmäksi. Rakentamislupia on käsitelty noin 125 kappaletta ja luvan voimassaolon jatkamisia 95 kappaletta. Suurempia hankkeita ovat olleet Riihipuiston päiväkoti, kaksi rivitalokohdetta Vanhan-Klaukan alueelle (yhteensä 4 rivitaloa) ja Metsolankaaren asumispalveluyksikkö Rajamäellä.

Rakennusvalvonnan tulosyksikön rakennuslupamaksutuottojen arvioidaan tällä hetkellä jäävän arviolta noin 25 % talousarviosta.

Nurmijärven Veden laskutus- ja asiakaspalvelutoiminnot keskitettiin ympäristötoimialan hallinto- ja talouspalvelut -tulosalueelta konsernipalveluiden talous- ja strategiapalvelut tulosalueelle 1.6.2026 alkaen. Tämä on parantanut asiakaspalvelua sekä tehostanut toimintaa.

Hallinto- ja sihteeripalvelujen tarkastelu on käynnissä kuntatasoisesti. Tämän myötä tukipalvelujen tuottaminen tehostuu, työnkuvat selkiytyvät ja hallinto kykenee tukemaan tulosalueiden työtä entistä paremmin. Tässä yhteydessä saadaan parhaat osaajat sopiviin työtehtäviin, toimenkuvat selkeäksi ja työn mielekkyys lisääntyy. Myös taloudellisia säästöjä kuntatasoisesti tavoitellaan toimialoille, mutta suurempana tavoitteena on hakea yhtenäisiä käytänteitä toimintatapoihin kuntatasoisesti.

Ympäristökeskuksen toimintakulut menevät tällä hetkellä talousarvion mukaisesti. Vuosittainen kehityskeskustelu syyskuussa onnistui erinomaisesti ja uusi tapaaminen on valmistelussa huhtikuulle 2027.

Tulosalueen ennuste on talousarvion mukainen pois lukien rakennuslupamaksutuotot.

Hallinto & talouspalveluiden yksiköt

	Tot. 2026 1-6	Tot. %	Alkuper. TA 2026	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-6	TP 2025
Ymp. Hallinto ja talous							
Toimintatuotot	89 200	50	178 400	178 400	178 400	89 200	225 322
Toimintakulut	-418 740	51	-814 619	-814 619	-762 619	-431 976	-938 659
Toimintakate	**-329 540**	**52**	**-636 219**	**-636 219**	**-584 219**	**-342 776**	**-713 337**
K-U Ympäristökeskus							
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-521 365	53	-984 236	-984 236	-984 236	-479 150	-776 823
Toimintakate	**-521 365**	**53**	**-984 236**	**-984 236**	**-984 236**	**-479 150**	**-776 823**
Rakennusvalvonta							
Toimintatuotot	232 522	37	622 200	622 200	502 200	354 055	731 514
Toimintakulut	-208 809	51	-406 154	-406 154	-406 154	-166 196	-335 554
Toimintakate	**23 712**	**11**	**216 046**	**216 046**	**96 046**	**187 859**	**395 960**
Tulosalue yhteensä							
Toimintatuotot	321 722	40	800 600	800 600	680 600	443 255	956 836
Toimintakulut	-1 148 914	52	-2 205 009	-2 205 009	-2 153 009	-1 077 322	-2 051 037
Toimintakate	**-827 193**	**59**	**-1 404 409**	**-1 404 409**	**-1 472 409**	**-634 067**	**-1 094 201**

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

Maankäytön ja kaavoituksen yksiköt

	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Alkuper. TA 2026	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Koordinointi							
Toimintatuotot	0		0	0	0	0	0
Toimintakulut	-35 087	81	-43 418	-43 418	-43 418	-102 898	-96 809
Toimintakate	**-35 087**	**81**	**-43 418**	**-43 418**	**-43 418**	**-102 898**	**-96 809**
Maankäyttö							
Toimintatuotot	0		0	0		1 000	1 000
Toimintakulut	-336 855	82	-409 171	-409 171	-409 171	-321 358	-431 508
Toimintakate	**-336 855**	**82**	**-409 171**	**-409 171**	**-409 171**	**-320 358**	**-430 508**
Yleiskaavoitus							
Toimintatuotot	7 984	22	36 000	36 000	36 000	10 854	12 768
Toimintakulut	-445 002	86	-519 969	-519 969	-519 969	-392 285	-491 584
Toimintakate	**-437 018**	**90**	**-483 969**	**-483 969**	**-483 969**	**-381 431**	**-478 816**
Asemakaavoitus							
Toimintatuotot	11 250	32	35 000	35 000	35 000	14 334	18 496
Toimintakulut	-502 183	69	-726 743	-726 743	-726 743	-503 027	-685 100
Toimintakate	**-490 933**	**71**	**-691 743**	**-691 743**	**-691 743**	**-488 693**	**-666 604**
Kiinteistö- ja mittaustoimi							
Toimintatuotot	190 169	70	270 000	270 000	270 000	209 541	270 129
Toimintakulut	-898 828	55	-1619 844	-1619 844	-1 619 844	-890 136	-1 627 465
Toimintakate	**-708 659**	**52**	**-1 349 844**	**-1 349 844**	**-1 349 844**	**-680 595**	**-1 357 336**
Tulosalue yhteensä							
Toimintatuotot	209 403	61	341 000	341 000	341 000	235 729	302 393
Toimintakulut	-2 217 957	67	-3 319 146	-3 319 146	-3 319 146	-2 209 705	-3 332 467
Toimintakate	**-2 008 554**	**67**	**-2 978 146**	**-2 978 146**	**-2 978 146**	**-1 973 975**	**-3 030 073**

Omaisuuden tuottojen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Tonttien luovutuksessa on ylitetty kappalemääräiset rajat. Vuokrauksen osuus luovutusmuotona on kasvanut koko ajan myyntiin verrattuna, mikä vaikuttaa maanmyyntituloon negatiivisesti mutta nostaa vastaavasti vuokratuottoa, mikä on pitkäkestoista tuloa. Riskinä maanmyyntitulojen saavuttamiselle on Keusoten palvelurakentamiseen osoitetun tontin luovutuksen viivästyminen markkinaoikeudessa olevan oikaisuvaatimuksen takia. Tontin luovutus saattaa siirtyä vuodelle 2027.

Luovutetut omakotitalotontit			
Taajama	myynti	vuokraus	yht.
Klaukkala	9	10	19
Kirkonkylä	4	4	8
Rajamäki	9	14	23
Lepsämä	0	0	0
Röykkä	0	0	0
yhteensä	22	28	50

Omaisuuden tuotot ja hallinta	TA2026	toteuma	TPE 2026
Luovutetut omakotitalotontit, kpl	35-40	50	50-55
Luovutetut yhtiömuotoiset tontit, kpl	3-5	3	4-5
Luovutetut yritystontit, kpl	2-3	4	4-5

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2026 1-9	TA 2026	TP 2026 ennuste
Tekninen keskus	46,6	67,0	67,0
Tilakeskus	29,0	41,0	41,0
Hallinto- ja talouspalvelut	13,1	17,0	16,5
Maankäyttö ja kaavoitus	26,5	34,0	34,0
Yhteensä	**115,2**	**159,0**	**158,5**

Muutosesitys määrärahoihin

Toimialan käyttötalouden määrärahoihin ei esitetä muutoksia kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Investoinnit

Investointihanke	Alkuper. TA 2026	Muutettu TA 2026	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2026
Talonrakennus	**-15 950 000**	**-5 625 000**	**-1 951 983**	**-4 825 000**
Sivistys- ja hyvinvointitoimiala	-13 450 000	-3 100 000	-461 623	-2 300 000
Toimialojen yhteiset	0	0	0	0
Pienet talohankkeet	-2 500 000	-2 525 000	-1 490 360	-2 525 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet	**-14 590 000**	**-13 990 000**	**-7 507 664**	**-13 415 000**
Kunnallistekniikan rakentaminen	-13 555 000	-13 780 000	-7 484 086	-13 315 000
Klaukkalan tieverkko	0	-50 000	0	-50 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-1 035 000	-160 000	-23 578	-50 000
Kiinteä omaisuus	**-1 000 000**	**-2 550 000**	**-2 099 921**	**-2 800 000**
Irtain omaisuus	**-420 000**	**-420 000**	**-287 605**	**-420 000**
Yhteensä	**-31 960 000**	**-22 585 000**	**-11 847 173**	**-21 460 000**

Kunnallistekniikan investoinnit

Kunnallistekniikan merkittävimpiä vuoden 2026 aikana suunniteltavia ja toteutettavia hankkeita ovat muun muassa Ilvesvuori pohjoisen, Sudentullin ja Metsä-Tuomelan työpaikka-alueet. Lisäksi edistetään mm. Heinoja II:n, Vanha-Klaukan ja Viirinlaakson päiväkodin ja koulun asemakaavan alueita sekä Punamullantien parantamista.

Syyskuun tilanteessa kunnallistekniikan investointien kokonaismäärärahaa arvioidaan tarvittavan budjetoitua vähemmän, eli investointiosan kokonaismäärärahaa voidaan vähentää noin 0,6 milj. eurolla.

Rakentamisohjelman mukaisten hankkeiden toteutusaikataulut ja määrärahatarpeet täsmentyvät edelleen loppuvuoden aikana. Valtuuston nähden sitovat tasot on esitetty kunnallistekniikan rakentamisohjelman toteamataulukossa vihreällä, sekä ko. taulukossa on kuvattu myös hankekohtaisten määrärahojen muutosehdotukset.

Ehdotetut merkittävimmät hankekohtaiset täsmennykset ja muutokset OVK III:n tilanteessa ovat seuraavat:

Kirkkotien parantaminen välillä Uittotie-Ketunkallio/Vuorenhaltijantie: Määrärahaa vähennetään 50 000 €. Määrärahan tarve on täsmentynyt.

Punamullantien parantaminen (Vanha sähkölaitos): Määrärahaa lisätään 100 000 €. Määrärahan tarve on täsmentynyt. Punamullantien ja kunnallistekniikan parantamista ovat vaikeuttaneet mm. katualueella olevat maanalaiset rakenteet. Lisäksi katualueelta löytyi pilaantunutta maata, jonka puhdistamisen kustannuksiin varaudutaan.

Metsä-Tuomelan työpaikka-alue: Määrärahaa vähennetään 200 000 €. Määrärahan tarve on täsmentynyt.

Liikenneturvallisuusprojektit: Määrärahaa lisätään 50 000 €. Määrärahalla toteutetaan 3–4 kpl SeeMe tai Välkky -huomiovaloja mm. Rajamäentien-Urttilantien ja Lepsämäntien-Lintuparventien liittymissä olevien suojateiden yhteyteen. Lisäksi varaudutaan vuonna 2027 toteutettavan liikenneturvallisuuskohteen rakentamissuunnitelman laatimiseen.

Ulkoiluteiden ja kuntoratojen peruskorjaukset: Määrärahaa lisätään 50 000 €. Määrärahalla toteutetaan Isosuon esteetön ulkoilureitti.

Yritysalueiden kehittäminen: Määrärahaa vähennetään 50 000 €. Määrärahalle ei ole ilmennyt akuuttia tarvetta kuluvalle vuodelle.

Teollisuustien parantaminen: Määrärahaa vähennetään 50 000 €. Määrärahan tarve on täsmentynyt.

Yleisten teiden jkpp-verkosto: Mt1321 jkpp-tie, kunnan osuus: Määrärahaa vähennetään 70 000 €. Tiesuunnitelman laatiminen käynnistyy mahdollisesti vuoden 2027 aikana.

Em. mukaisesti valtuustoon nähden sitovien hankeryhmätasojen määrärahamuutokset ovat seuraavat:

- **Kunnallistekniikan rakentaminen:** määrärahaa voidaan vähentää 465 000 €
- **Klaukkalan tieverkko:** ei muutoksia.
- **Kunnan ja valtion yhteishankkeet:** määrärahaa voidaan vähentää 110 000 e

Kunnallistekniikan rakentamisohjelman toteutuminen 30.9.2026

Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	Alkuperäinen KS 2026	Muutettu KS 2026	Tot 1-9/2026	Tot.-%	Jäljellä KS 2026	TPE 2026
KUNNALLISTEKNIIKKA	**-14 590 000**	**-13 990 000**	**-7 507 664**	**53,7 %**	**-6 482 336**	**-13 415 000**
KUNNALLISTEKNIIKAN RAKENTAMINEN	**-13 555 000**	**-13 780 000**	**-7 484 086**	**54 %**	**-6 295 914**	**-13 315 000**
9301 Heinoja 1	-350 000	-450 000	-327 422	72,8 %	-122 578	-450 000
9304 Kylänpään alue	-50 000	-50 000	-13 581	27,2 %	-36 419	-20 000
9306 Vanha Klaukan alue	-400 000	-1 125 000	-352 207	31,3 %	-772 793	-1 125 000
9308 Jokimetsä	-50 000	-50 000	-5 060	10,1 %	-44 940	-20 000
9310 Rantapuisto	0	-100 000	-56 211	56,2 %	-43 789	-70 000
9311 Kirkkotie väli Uitto-Vuorenh.	-150 000	-150 000	-47 011	31,3 %	-102 989	-100 000
9312 Heinoja II	-1 500 000	-1 500 000	-700 030	46,7 %	-799 970	-1 500 000
9313 Klaukkalantie keskustassa	-60 000	-60 000	0	0,0 %	-60 000	-60 000
9314 Lopentien itäpuolen asuntoalue	-100 000	-50 000	-13 555	27,1 %	-36 445	-50 000
9315 Punamullantien parantaminen	-900 000	-900 000	-637 167	70,8 %	-262 833	-1 000 000
9316 Pratikankujan parantaminen	-25 000	-25 000	0	0,0 %	-25 000	0
9317 Sepänkujan parantaminen	-50 000	-50 000	-2 859	5,7 %	-47 141	-10 000
9318 Elomäentien alue	-25 000	-100 000	-10 334	10,3 %	-89 666	-100 000
9319 Envallintien parantaminen	-100 000	-120 000	-123 898	103,2 %	3 898	-120 000
9320 Klaukkalantie-Lepsämänt.liitt.	-650 000	-650 000	-610 819	94,0 %	-39 181	-650 000
9323 Suotie väli Suotie-Teemunkuja	-5 000	-30 000	-2 773	9,2 %	-27 227	-10 000
9324 Ilvesvuori, pohjoinen	-400 000	-400 000	-258 875	64,7 %	-141 125	-400 000
9326 Metsä-Tuomelan työpaikka-alue	-2 100 000	-2 100 000	-746 629	35,6 %	-1 353 371	-1 900 000
9327 Sudentulli	-1 000 000	-150 000	-100 861	67,2 %	-49 139	-150 000
9328 Yritysalueiden kehittäminen	-50 000	-50 000	0	0,0 %	-50 000	0
9329 Varusteet, laitteet ja ohjaus	-700 000	-950 000	-565 547	59,5 %	-384 453	-950 000
9330 Päällystys	-650 000	-900 000	-705 617	78,4 %	-194 383	-900 000
9331 Pysäköintialueet	-300 000	-300 000	-281 526	93,8 %	-18 474	-300 000
9332 Suunnittelu, mittaus, tutkimus	-100 000	-100 000	-30 330	30,3 %	-69 670	-100 000
9333 Peruskorjaukset	-30 000	-210 000	-52 667	25,1 %	-157 333	-210 000
9334 Liikenneturvallisuusprojektit	-200 000	-300 000	-92 356	30,8 %	-207 644	-350 000
9335 Energia- ja ilmastoprojektit	-80 000	-80 000	-46 826	58,5 %	-33 174	-80 000
9336 Vesistöjen kunnostusprojektit	-30 000	-30 000	-36 313	121,0 %	6 313	-30 000
9337 M-T.jäteasema,maankaatopaikat	-50 000	-50 000	0	0,0 %	-50 000	-50 000
9338 Luonnonvaraiset puistot	-70 000	-70 000	-30 465	43,5 %	-39 535	-70 000
9339 Leikkikenttien saneeraus	-150 000	-150 000	-81 478	54,3 %	-68 522	-150 000
9341 Vieraslajit	-30 000	-30 000	-28 828	96,1 %	-1 172	-30 000
9343 Ulkoilutiet,kuntoradat perusk	-60 000	-60 000	-36 970	61,6 %	-23 030	-110 000
9345 Hiekka-ja nurmikenttien perusk	-30 000	-30 000	-11 273	37,6 %	-18 727	-30 000
9347 Hulevesien järjestäminen	-200 000	-200 000	-92 521	46,3 %	-107 479	-200 000
9348 Haja-asutusalueiden vesihuolto	-25 000	-25 000	0	0,0 %	-25 000	0
9350 Hankevaraus	-30 000	-30 000	-21 173	70,6 %	-8 827	-30 000
9351 Reunakivet ja muut kivityöt	-100 000	-100 000	-77 705	77,7 %	-22 295	-100 000
9352 Istutukset ja nurmetukset	-50 000	-50 000	-22 366	44,7 %	-27 634	-50 000
9353 Pienet nimeämättömät kohteet	-100 000	-100 000	-53 099	53,1 %	-46 901	-100 000
9361 Kirstaantie,kortteli 2001	-100 000	-100 000	-21 763	21,8 %	-78 237	-75 000
9362 Viirinlaakso II, pvk-koulu	-500 000	-150 000	-70 751	47,2 %	-79 249	-125 000
9363 Liisankuja, Niittykuja parant	-10 000	-10 000	-8 151	81,5 %	-1 849	-10 000
9367 Mahlamäentien viimeistelyt	-100 000	-125 000	-121 571	97,3 %	-3 429	-125 000
9368 Krannila NYK ja lukio	-100 000	-100 000	-36 632	36,6 %	-63 368	-60 000
9369 Keskuskortteli	-25 000	-25 000	0	0,0 %	-25 000	0
9370 Asuntokujan parantaminen	-50 000	-50 000	0	0,0 %	-50 000	-50 000
9371 Kuntotien parantaminen	-75 000	0	0	0,0 %	0	0
9372 Teollisuustien parantaminen	-500 000	-100 000	-1 947	1,9 %	-98 053	-50 000
9373 Karhunkorpi, hulevesiviemäri	-50 000	-50 000	-18 105	36,2 %	-31 895	-50 000
9374 Viljelypalstat, Klaukkala	-75 000	-75 000	-69 886	93,2 %	-5 114	-75 000
9375 Tekonurmikentän tekniikka	-70 000	-70 000	-1 961	2,8 %	-68 039	-70 000
9376 Jäähalli, peruskorjaus vaihe 2	-950 000	-1 050 000	-856 966	81,6 %	-193 034	-1 050 000
KLAUKKALAN TIEVERKKO	**0**	**-50 000**	**0**	**0,0 %**	**-50 000**	**-50 000**
9354 Luhtajoent.väli Havumt-Kehät	0	-50 000	0	0,0 %	-50 000	-50 000
KUNNAN JA VALTION YHTEISHANKKEET	**-1 035 000**	**-160 000**	**-23 578**	**14,7 %**	**-136 422**	**-50 000**
9356 Klaukkalan ohikulkutie	-10 000	-10 000	-1 289	12,9 %	-8 711	-10 000
9357 Rajamäent väli Vt3-Seppäläntie	-50 000	-50 000	-7 720	15,4 %	-42 280	-10 000
9359 Lahnuksentien jkpp-tie	-875 000	0	0	0,0 %	0	0
9377 Mt1321, jkpp-tie	-50 000	-100 000	-14 568	14,6 %	-85 432	-30 000
9360 Rajamäentie-Urttilantie liitt.	-50 000	0	0	0,0 %	0	0

Talonrakennusinvestoinnit

Parhaillaan käynnissä oleva palveluverkkotyö tulee muuttamaan investointiohjelmaa sen valmistuttua. Viirinlaakson päiväkoti-koulu on siirtynyt alkamaan vuonna 2027 sekä NYK ja lukio uudishanke siirtynyt alkamaan vuonna 2028.

Sorvankaaren päiväkodin peruskorjaus etenee suunnitelmien mukaisesti ja valmistuu syksylle 2027. Urheilupuiston koulun uudishankkeen rakentamisen on tarkoitus käynnistyä vuoden 2027 aikana. Urakoitsijavalinta on tehty syksyllä 2026. Hankkeen suunnittelutyö käynnistetään välittömästi urakkasopimuksen allekirjoittamisen jälkeen. Rajamäen kampus on vastaanotettu ja kesällä 2026 käytiin läpi vuosikorjaukset ja tehtiin joitakin lisätöitä piha-alueen suhteen, joita ei syksyllä 2025 sääolosuhteiden vuoksi voitu tehdä. Isoniitun koulun peruskorjauksen ensimmäiset vaiheet käynnistyivät kesällä 2026 ja jatkuvat vuosina 2027 ja 2028. Korjaustyöt eivät aiheuta häiriötä koulutyöhön.

Pienet talohankkeet ovat hankinta- ja toteutusvaiheessa ja ovat tämänhetkisen ennusteen mukaan toteutumassa kokonaisuutena investointiohjelman mukaisesti. Pieninvestoinneista merkittävimmät hankkeet ovat Rajamäen tykkitornien kunnostus, joka jatkuu vuodelta 2025, Röykän koulun pihan peruskorjaus sekä Klaukkalan jäähallin talotekniikan peruskorjaustyöt. Tykkitornien osalta käyttötarkoituksen muutos näyttelytilaksi valmistuu vuoden 2026 aikana. Röykän koulun pihan peruskorjaus ajoittuu koulun kesälomien ajalle, samalla toteutetaan kunnan uutta strategiaa ja piha on suunniteltu siten että se tukee liikkumista. Klaukkalan jäähalli hanke toteutetaan yhteistyössä teknisen keskuksen kanssa ja hankkeessa uusitaan vanhan puolen kylmälaatta sekä talotekniikkaa.

Lakisääteisten sähköautojen latauspisteiden rakentaminen edistyy hyvin, ja loputkin lain velvoittamat latauspaikat valmistuvat vuoden 2026 aikana. Kirjaston viilennysinvestoinnin kustannusten ja Nukarin päiväkodin lämmitysjärjestelmän muutos ennakoidaan ylittävän alkuperäisen kustannusarvion.

Samanaikaisesti muissa pienemmissä talonrakennushankkeissa arvioidaan syntyvän kustannusalituksia. Paloilmoitinjärjestelmien uusinta toteutetaan käyttötalouden puolelta, kulujen jäädessä investointirajan alle. Koulujen hätälukituksesta luovuttiin, johtuen tarkemmasta asian selvittelystä ja palopoistumistiemääräyksistä. Näin ollen investointikokonaisuuden ennustetaan pysyvän alkuperäisen talousarvion mukaisena. Ennuste tarkentuu töiden valmistuessa.

Talonrakennuksen toteutuminen 30.9.2026

Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	Alkuperäinen KS 2026	Muutettu KS 2026	Tot 1-9/2026	Tot.-%	Jäljellä	Ennuste 2026
Talonrakennus	**-15 950 000**	**-5 625 000**	**-1 951 983**	**35 %**	**-3 673 017**	**-4 825 000**
Päiväkodit						
9134 Viirinlaakson päiväkoti-koulu	-200 000	0	0	0 %	0	0
9137 Sorvankaaren päiväkoti, perusk	-550 000	-550 000	-45 650	8 %	-504 350	-150 000
Koulut						
9105 Rajamäen kampus	0	-50 000	-5 554	11 %	-44 446	-50 000
9106 NYK ja lukio, uudishanke	-200 000	0	0	0 %	0	0
9107 Urheilupuiston koulu, uudishan	-12 000 000	-2 000 000	-21 381	1 %	-1 978 619	-1 600 000
9150 Isoniitun koulun peruskorjaus	-500 000	-500 000	-389 039	78 %	-110 961	-500 000
Pienet talohankkeet	**-2 500 000**	**-2 525 000**	**-1 490 360**	**59 %**	**-1 034 640**	**-2 525 000**
9114 Sähköautojen latauspisteet	-250 000	-160 000	-50 498	32 %	-109 502	-140 000
9117 Rakennusautomaation uusiminen	-180 000	-180 000	-36 334	20 %	-143 666	-180 000
9118 Valaisimien uusiminen	-100 000	-175 000	-52 665	30 %	-122 335	-100 000
9122 Tykkitornien kunnostus	-300 000	-325 000	-171 154	53 %	-153 846	-430 000
9133 Röykän koulu, pihatyöt	-400 000	-420 000	-340 043	81 %	-79 957	-400 000
9142 Paloilmoitinjärjestelmät	-75 000	0	0	0 %	0	0
9143 Nukarin pk lämmitysjärjestelmä	-100 000	-200 000	-10 050	5 %	-189 950	-200 000
9144 Aurinkosuojat pk pihat	-105 000	-80 000	-44 772	56 %	-35 228	-60 000
9145 Pääkirjasto as.tilat viilennys	-100 000	-180 000	-156 076	87 %	-23 924	-160 000
9146 Uotilan koulun ovien uusiminen	-150 000	-60 000	-45 330	76 %	-14 670	-55 000
9147 Hätälukitus, koulut	-40 000	0	0	0 %	0	0
9148 Jäähalli tate peruskorjaustyöt	-500 000	-500 000	-362 906	73 %	-137 094	-475 000
9149 Varikon väistötilat	-200 000	-220 000	-219 773	100 %	-227	-300 000
9151 Kaikumetsän pk, kota	0	-25 000	-758	0 %	-24 242	-25 000

Kiinteä omaisuus

Neuvotteluja on edelleen käynnissä paljon osto- ja myyntitapahtumien osalta. Maanhankinta on toteutunut ennustetta paremmin alkuvuodesta. Valtuusto hyväksyi 800 000 euron lisämäärärahan 19.8.2026 keskeneräisten maanhankintojen loppuun saattamiseksi. Myytyjen tonttien tasearvot ovat olleet pieniä, joten maa-alueiden myynti jää ennustetta pienemmäksi, jonka vuoksi maa-alueiden myyntiin esitetään määrärahamuutos -250 000 euroa.

Irtaimisto

Irtaimistohankintojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Talonrakennuksen Sorvankaaren päiväkodin peruskorjauksen sekä Urheilupuiston koulun uudishankkeen osalta määrärahoja esitetään siirrettäväksi tuleville vuosille tarkentuneen rakentamisajankohdan mukaisesti.

Talonrakennus	TA 2026	Muutos	TA 26+muutos
Sorvankaaren päiväkoti, peruskorjaus	-550 000	400 000	-150 000
Urheilupuiston koulu, uudishanke	-2 000 000	400 000	-1 600 000
Muutos yhteensä		**800 000**	

Kunnallistekniikan rakentamisen kokonaismäärärahaan esitetään 575 000 euron vähennystä hankkeiden sisältö-, kustannus- ja aikatauluarvioiden tarkentumisen myötä.

Kunnallistekniikan rakentamisohjelma	MTA 2026	Muutos	TA 26+muutos
Kunnallistekniikan rakentaminen	-13 780 000	465 000	-13 315 000
Klaukkalan tieverkko	-50 000	0	-50 000
Kunnan ja valtion yhteishankkeet	-160 000	110 000	-50 000
Muutos yhteensä	**-13 990 000**	**575 000**	**-13 415 000**

Näiden lisäksi kunnallistekniikan rakentamisen ja talonrakennuksen pienten talohankkeiden osalta tekniselle lautakunnalle esitetään tehtäväksi hankkeiden väliset määrärahamuutokset erillisessä taulukossa esitetyn mukaisesti.

Kiinteän omaisuuden maa-alueiden myynnin määrärahoihin esitetään 250 000 euron määrärahamuutos.

Kiinteän omaisuus	MTA 2026	Muutos	TA 26+ muutos
Maa-alueiden myynti	750 000	-250 000	500 000
Maa-alueiden hankinta	-3 300 000	0	-3 300 000
Muutos yhteensä	**-2 550 000**	**-250 000**	**-2 800 000**

Merkittävät hankkeet

Merkittävien hankkeiden ohjausryhmä kokoontuu noin kuukauden välein. Ohjausryhmä arvioi suunnittelussa ja rakentamisvaiheessa olevien hankkeiden toteutumista riskianalyysin kautta. Ohjausryhmä koordinoi ja tarpeen vaatiessa myös ohjaa hankkeiden edistymistä. Vuonna 2026 ohjausryhmällä on käsittelyssä useita merkittäviä hankkeita kunnan ja Veden liikelaitoksella.

Ilvesvuori pohjoisen hankkeen ensimmäinen vaiheen sekä Rajamäen kampuksen on saatu pääosin tehtyä. Klaukkalan vesitornin sekä päävesijohdon rakennustyöt edistyvät suunnitelmien mukaisesti, ja liikelaitosten johtokunta hyväksyi Kirkonkylän uuden puhdistamon yleissuunnitelman kesäkuun kokouksessaan.

Merkittävien hankkeiden talousraportointi
Raportointi ajalta 1-9/2026

Nurmijärven kunta	Toteuma			Kustannusarvio		
Hanke	**Toteuma 1-9/2026**	**Aiemmat kustannukset**	**Kokonaiskustannukset**	**Vaihe**	**Kustannusarvio**	**Ennuste**
Talonrakennus						
Rajamäen kampus, uudishanke	5 554 €	25 811 636 €	25 817 190 €	HS 2020	25 740 000 €	26 000 000 €
Nurmijärven yhteiskoulu (NYK) ja lukio	- €	129 695 €	129 695 €	HS 2025	43 011 000 €	43 000 000 €
Urheilupuiston koulu*	21 381 €	146 219 €	167 600 €	HS 2025	24 000 000 €	25 500 000 €
**Ennuste tarkentuu tarjousten perusteella*						
Kunnallistekniikan ja vesilaitoksen yhteishankkeet						
Ilvesvuori pohjoinen**	340 072 €	6 321 003 €	6 661 075 €	RS/KS 2024	11 452 299 €	12 000 000 €
Sudentulli**	123 130 €	303 265 €	426 395 €	KS 2025	7 600 000 €	7 200 000 €
*** sis. Vesilaitoksen kustannukset*						
Nurmijärven Vesi						
Kirkonkylän puhdistamo	85 520 €	234 242 €	319 762 €	YS 2026	20 000 000 €	20 000 000 €
Klaukkalan uusi vesitorni	1 715 634 €	1 368 466 €	3 084 100 €	RS 2025	4 400 000 €	4 500 000 €
Kirkonkylä - Klaukkala päävesijohto	2 182 620 €	215 967 €	2 398 587 €	RS 2025	3 300 000 €	3 000 000 €

Vaiheen ajankohdassa käytetyt lyhenteet

ES	Esisuunnitelma
HS	Hankesuunnitelma
KS	Katusuunnitelma
YS	Yleissuunnitelma
RS	Rakentamissuunnitelmavaihe
KRS	Kadunrakentamissuunnitelmavaihe

Nurmijärven Vesi -liikelaitos

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2026

Tuloslaskelma	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Liikevaihto	**8 821 130**	**65 %**	**13 481 133**	**13 331 133**	**8 632 341**	**13 020 460**
Liittymismaksut	1 039 825	74,3 %	1 400 000	1 250 000	737 197	878 685
Liiketoiminnan muut tuotot	44 001	244 %	18 000	35 000	81 481	95 925
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 028 662	72 %	-1 437 657	-1 437 657	-1 020 769	-1 323 092
Palvelujen ostot	-1 783 717	81 %	-2 204 312	-2 204 312	-1 637 437	-2 250 782
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 812 379	77 %	-3 641 969	-3 641 969	-2 658 206	-3 573 874
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 085 040	76 %	-1 426 700	-1 426 700	-994 209	-1 391 622
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-213 056	88 %	-243 200	-243 200	-200 410	-277 045
Muut henkilösivukulut	-38 247	88 %	-43 400	-43 400	-29 117	-43 081
Poistot ja arvonal.						
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 191 284	71 %	-4 500 000	-4 500 000	-3 043 833	-4 098 316
Liiketoiminnan muut kulut	-154 296	81 %	-190 026	-190 026	-135 486	-215 718
Liikeylijäämä (-alijäämä)	**1 370 830**	**40 %**	**3 453 838**	**3 320 838**	**1 652 560**	**3 516 728**
Rahoitustuotot ja -kulut			-388 000	-388 000		
Korkotuotot	0	0	0			
Muut rahoitustuotot	8 394	0 %	0		2 410	10 497
Kunnalle maksetut korkokulut	0	0	-150 000	-150 000	0	-158 636
Korkokulut	-54 291	71 %	-76 000	-76 000	-54 309	-76 068
Korvaus peruspääomasta	0	0 %	-162 000	-162 000	0	-162 000
Muut rahoituskulut	-894	0	0		-1 064	-1 091
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.	**1 324 038**	**43 %**	**3 065 838**	**2 932 838**	**1 599 598**	**3 129 430**
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	**1 324 038**	**43 %**	**3 065 838**	**2 932 838**	**1 599 598**	**3 129 430**

Toteumaennuste

Nurmijärven Veden tilikauden ylijäämän ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Alkuvuoden osalta liikevaihto on likimäärin talousarvion mukainen, yhdeksän kuukauden toteuma noin 65 % vuositavoitteesta. Loppuvuonna laskutetaan vielä kaksi massalaskutusta, jotka vastaavat likimäärin neljän kuukauden tulokertymää (33 %).

Asiakaslaskutukset ovat toteutuneet aikataulussa. Myös liittymismaksu- ja työlaskutukset ovat suurimalta osin laskutettu ajallaan.

Kulut ovat ylittäneet talousarvion. Aine- ja materiaalihankinnat ovat toteutuneet budjetin mukaisesti. Palvelujen ostot ovat ylittäneet talousarvion, toteutuman ollessa noin 80 % vuositavoitteesta. Vesihuoltoverkostojen kunnossapito ja edellisestä vuodesta lisääntyneet putkirikot alkuvuonna ovat nostaneet kustannuksia, mikä realisoitui palveluiden ostoissa.

Palkat ja palkkiot, toteutuma on noin 76 %. Henkilösivukulut ja erilliskorvaukset ovat ylittäneet talousarvion.

Poistot ovat jäämässä hieman arvioitua alhaisemmiksi, joten todennäköisesti talousarvion mukainen liikeylijäämä toteutunee koko vuoden osalta, ellei ylimääräisiä kulueriä ilmene loppuvuoden aikana. Kaikki kustannukset kokonaisuudessaan ovat jatkuvassa seurannassa.

Rakentaminen ei ole elpynyt ja liitoskohtalausuntoja on tavallista pienempi määrä käsittelyssä. Ilvesvuori-pohjoisen alueen ensimmäisen vaiheen liittymismaksu on laskutettu, mutta muita merkittäviä hankkeita ei ole toteutumassa kuluvana vuonna. Edellä mainituista syistä talousarvion mukaista ennustetta liittymismaksujen osalta pienennetään 1,25 miljoonaan euroon.

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2026 1-9	Muutettu TA 2026	TP 2026 Enn.	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Toiminnan rahavirta	**4 515 323**	**7 565 838**	**7 432 838**	**4 643 431**	**7 227 747**
Liikeylijäämä/alijäämä	1 370 830	3 453 838	3 320 838	1 652 560	3 516 728
Poistot ja arvonalentumiset	3 191 284	4 500 000	4 500 000	3 043 833	4 098 316
Rahoitustuotot ja kulut	-46 792	-388 000	-388 000	-52 963	-387 298
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	**-6 916 830**	**-11 475 000**	**-11 475 000**	**-5 253 512**	**-8 075 478**
Investointimenot	-6 916 830	-11 475 000	-11 475 000	-5 253 512	-8 075 478
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	**-2 401 508**	**-3 909 162**	**-4 042 162**	**-610 081**	**-847 732**
Rahoituksen rahavirta	**6 209 333**			**5 968 327**	**851 803**
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle					
Antolainasaamisten lisäykset				-1 925	-2 695
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Antolainasaamisten vähennykset					
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
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					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	5 209 440			6 544 610	1 335 169
Saamisten muutos	649 654			-855 899	-942 147
Korottomien velkojen muutos kunnalta	2 988 018			9 288 289	6 674 610
Korottomien velkojen muutos	-2 637 779			-9 006 748	-6 213 135
Muut maksuvalmiuden muutokset	**6 209 333**	**0**	**0**	**5 968 327**	**851 803**
Rahavarojen muutos	3 807 825	-3 909 162	-4 042 162	5 358 246	4 071
Rahavarat tilikauden lopussa				5 247 206	-39 810
Rahavarat tilikauden alussa				950	950

Nurmijärven Vesi-liikelaitoksen Tase

	30.9.2026	30.9.2025	31.12.2025
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	**74 093 267,59**	**68 599 468,62**	**70 367 721,67**
Aineettomat hyödykkeet	232 760,59	321 822,41	324 819,57
Aineettomat oikeudet	166 514,48	210 975,18	199 768,64
Muut pitkävaikutteiset menot	66 246,11	110 847,23	125 050,93
Aineelliset hyödykkeet	73 817 757,00	68 235 666,21	70 000 152,10
Rakennukset	6 112 911,51	6 488 988,07	6 394 196,17
Kiinteät rakenteet ja laitteet	59 014 064,80	58 439 484,54	61 783 456,12
Koneet ja kalusto	209 613,72	207 191,27	190 830,31
Muut koneet ja kalusto			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	8 481 166,97	3 100 002,33	1 631 669,50
Sijoitukset	42 750,00	**41 980,00**	**42 750,00**
Muut saamiset	42 750,00	41 980,00	42 750,00
Vaihtuvat vastaavat	**6 132 392,84**	**8 242 148,43**	**8 183 661,90**
Saamiset	2 319 087,81	2 882 487,88	8 178 181,74
Lyhytaikaiset saamiset	2 319 087,81	2 882 487,88	8 178 181,74
Myyntisaamiset	2 287 569,47	2 799 337,19	2 816 630,95
Saamiset kunnalta	–	–	5 209 440,13
Muut saamiset	31 518,34	6 079,45	6 079,45
Siirtosaamiset	–	77 071,24	146 031,21
Rahat ja pankkisaamiset	3 813 305,03	5 359 660,55	5 480,16
Vastaavaa yhteensä	**80 225 660,43**	**76 841 617,05**	**78 551 383,57**
Vastattavaa			
Oma pääoma	**38 191 860,74**	**35 337 989,79**	**36 867 822,49**
Peruspääoma	2 691 006,82	2 691 006,82	2 691 006,82
Liittymismaksupääoma*	–	–	–
Edellisten tilikausien ylijäämä	34 176 815,67	31 047 385,33	31 047 385,33
Tilikauden yli-/alijäämä	1 324 038,25	1 599 597,64	3 129 430,34
Vieras pääoma	**42 033 799,69**	**41 503 627,26**	**41 683 561,08**
Pitkäaikainen vieras pääoma	30 744 959,50	30 964 959,50	30 744 959,50
Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	–	–	–
Korottomat velat kunnalta	–	–	–
Liittymismaksut ja muut velat	27 744 959,50	27 964 959,50	27 744 959,50
Lyhytaikainen vieras pääoma	11 288 840,19	10 538 667,76	10 938 601,58
Joukkovelkakirjalainat	–	–	–
Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta	–	–	–
Lainat kunnalta	–	–	–
Saadut ennakot	–	2 138,62	–
Ostovelat	922 715,08	531 702,69	1 848 310,75
Korottomat velat kunnalta	9 662 627,87	9 288 289,37	6 674 609,98
Muut velat	380 434,06	458 614,70	2 037 787,09
Siirtovelat	323 063,18	257 922,38	377 893,76
Vastattavaa yhteensä	**80 225 660,43**	**76 841 617,05**	**78 551 383,57**

Henkilöstö

HTV1	Tot. 1-9 2026	TA 2026	TP 2026 ennuste
Yhteensä	19,9	23,5	24,5

Henkilöstössä ei ole tapahtunut muutoksia. Kesätyöntekijä jatkaa osa-aikaisena sijaistaen yhtä verkostoasentajaa, joka aloitti opinnot ja siirtyi lyhennettyyn työaikaan.

Muutosesitys määrärahoihin

Määrärahoihin ei esitetä muutoksia.

Investoinnit

Investointihanke	TA 2026	Muutettu TA 2026	Toteutunut 1-9 2026	Ennuste koko vuosi 2026
Vesihuollon rakentaminen	-13 795 000	-11 275 000	-6 849 497	-11 275 000
Irtaimisto	-200 000	-200 000	-67 333	-200 000
Yhteensä	**-13 995 000**	**-11 475 000**	**-6 916 830**	**-11 475 000**

Vesihuoltoverkostojen uudisrakentaminen

Vesihuoltoverkoston uudishankkeiden osalta Heinoja II etenee ja Ilvesvuori pohjoisen vesihuollon rakentaminen on valmistunut. Suurin osa Sudentullin alueelle varatuista rahoista on siirretty ensi vuodelle odottamaan alueen rakentamisen aloitusta. Osa uudisalueiden suunnitteluista, kuten Krannilan NYK ja Lukio sekä Helsingintien varsi eivät ole edenneet, joten siirtoja ja kustannusarvioiden tarkentumisia toteutui myös kolmannessa osavuosikatsauksessa.

Vesihuoltoverkostojen saneeraus ja pääjohdot

Teollisuustien saneeraus siirtyy seuraaville vuosille. Kuusimäen verkostomuutokset pyritään aloittamaan vielä loppuvuonna, mikäli sijoitusluvat mahdollistavat. Yhteistyössä kunnan kanssa toteutettava Punamullantien saneeraus valmistunee loppuvuonna. Kirkonkylän ja Klaukkalan välinen vesihuoltohanke on edennyt aikataulussaan.

Tuotantolaitokset

Laitoshankkeet etenevät pääosin talousarvion mukaisesti. Klaukkalan vesitornihanke kuten myös keväällä alkanut Klaukkalan uuden säätöaseman rakentaminen ovat edenneet aikataulussa. Kirkonkylän uuden jätevedenpuhdistamon toteutussuunnittelu on alkanut. Kolmen jätevedenpumppaamon saneeraukset ovat käynnissä ja valmistuvat ajallaan.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Investointien kokonaismäärärahoihin ei esitetä muutoksia. Investointimäärärahoja pienennettiin toisessa osavuosikatsauksessa vastaamaan koko vuoden tarpeita. Määrärahasiirtoja on suoritettu hankkeiden välillä, kun aikataulut ovat tarkentuneet. Joidenkin hankkeiden aloitus on siirtynyt ensi vuoteen ja lisäksi kustannusarviot ovat tarkentuneet.

Vesilaitoksen rakentamisohjelman toteutuminen 1.1.-30.9.2026

Investointikulut, -rahoitusosuudet ja -tuotot €	Alkuperäinen KS 2026	Muutettu KS 2026	Kum. 9/2026	Tot.-%	Jäljellä	Ennuste 2026
9834 Heinoja II	-1 250 000	-1 000 000	-591 043	59 %	-408 957	-900 000
9835 Sudentulli	-250 000	-50 000	-22 269	45 %	-27 731	-50 000
9810 Hankevaraus	-65 000	-100 000			-100 000	-100 000
9808 Ilvesvuori, pohjoinen		-25 000	-81 196	325 %	56 196	-85 000
9860 Helsingintien varsi	-30 000	-30 000			-30 000	0
9861 Krannila NYK ja lukio, jv	-30 000	-30 000			-30 000	0
9862 Kassakummuntien itäosa	-50 000	-50 000			-50 000	0
9807 Punamullantien parantaminen	-300 000	-300 000	-202 062	67 %	-97 938	-300 000
9814 Venttiilien rakentaminen	-75 000	-75 000			-75 000	-75 000
9836 Envallintie	-20 000	-15 000	-59 760	398 %	44 760	-60 000
9837 Kuokkalantie	-100 000	-20 000	-4 960	25 %	-15 040	-20 000
9838 Kuusimäen PKAn verkostomuutos	-200 000	-100 000	-108 481	108 %	8 481	-200 000
9839 Viirinlaakso II (pk+koulu)	-150 000	-30 000	-14 010	47 %	-15 991	-50 000
9840 Kurrintie	-130 000	-30 000	-10 390	35 %	-19 610	-30 000
9841 Vaaksintie	-200 000	-30 000	-4 960	17 %	-25 040	-30 000
9842 Saneerauksen hankevaraus	-100 000	-50 000	-22 748	45 %	-27 252	-50 000
9848 Astrakanintie		-15 000	-10 048	67 %	-4 952	-15 000
9850 Heikkiläntie		-5 000	-160	3 %	-4 840	-5 000
9811 Suunnittelu, mittaus, tutkimus	-50 000	-50 000	-1 475	3 %	-48 525	-50 000
9812 Nimeämättömät kohteet	-45 000	-75 000	-74 848	100 %	-152	-95 000
9817 Viemärisujutukset, -korjaukset	-250 000	-250 000			-250 000	-300 000
9813 Verkostojen tutkimukset	-150 000	-200 000	-77 291	39 %	-122 709	-200 000
9815 Vesiasemat			-1 099		1 099	-50 000
9818 Aluemittauksen laitekaivot	-100 000	-100 000	-52 283	52 %	-47 717	-100 000
9821 Päävesijohto Toukolantie	-260 000	-10 000			-10 000	-10 000
9805 Suotie		-20 000	-25 454	127 %	5 454	-30 000
9855 Kiikkaistentie	-20 000	-20 000			-20 000	-20 000
9856 Kuntotien päävesijohto	-20 000	-20 000			-20 000	0
9857 Teollisuustie	-500 000	-50 000			-50 000	-30 000
9858 Ylitilantie	-60 000	-60 000			-60 000	-40 000
9859 Asuntokuja	-25 000	-25 000			-25 000	-10 000
9863 Sepänkuja	-10 000	-10 000			-10 000	0
9822 Päävesijohto Kirkonkylä-Kla	-3 000 000	-2 500 000	-2 182 620	87 %	-317 380	-2 550 000
9843 Etäluenta	-250 000	-100 000	-36 339	36 %	-63 661	-100 000
9823 Vedenottamot, ylläpitoinv	-100 000	-100 000			-100 000	-20 000
9824 JVP Klaukkala, ylläpitoinv	-200 000	-200 000	-276 735	138 %	76 735	-400 000
9825 JVP kirkonkylä, ylläpitoinv	-100 000	-100 000			-100 000	-20 000
9826 JV-pumppaamot, ylläpitoinv	-100 000	-100 000	-48 416	48 %	-51 584	-100 000
9830 Automaatiojärj., ylläpitoinv	-50 000	-50 000	-108 107	216 %	58 107	-200 000
9845 Kuusimäen PKA:n saneeraus	-250 000	-250 000	-1 642	1 %	-248 358	-10 000
9851 Kiljavan kaivojen saneeraus	-300 000	-30 000			-30 000	0
9852 Kissanojan jv-pump. saneeraus			-75 954		75 954	-100 000
9853 Poka-Kaari-Kalkeri jv-p san.	-300 000	-700 000	-283 163	40 %	-416 837	-700 000
9828 Klaukkalan vesitorni, uusi	-3 000 000	-3 000 000	-1 715 634	57 %	-1 284 366	-3 000 000
9829 Kirkonkylän puhdistamo, uusi	-705 000	-300 000	-85 520	29 %	-214 480	-170 000
9846 Klaukkalan SA4 rakentaminen	-1 000 000	-1 000 000	-670 830	67 %	-329 170	-1 000 000
9831 Veden Koneet ja kalusto	-200 000	-200 000	-67 333	34 %	-132 667	-200 000
INVESTOINNIT NETTO	**-13 995 000**	**-11 475 000**	**-6 916 830**	**60 %**	**-4 558 170**	**-11 475 000**

Johtokuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

vuosi 2026 OVK III

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso	Mittarin tavoitetaso				
		TP 2023	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tavoitteiden toteuma	Toimenpiteet
Asiakastyytyväisyyden paraneminen	Asiakastyytyväisyys-tutkimuksen WACSI-indeksi (asteikko 4-10)	8,69	8,65	8,71	>8.60	Asiakastyytyväisyyskysely toteutettu kesä-elokuussa, WACSI-indeksi 8,70.	Ulkoisen viestinnän kehittäminen maailman tilanne huomioiden
Vedenjakelun toimitusvarmuus	Putkirikkojen suhteellinen määrä (kpl/100 km/vuosi)	2,8	1,95	1,3	2	Tammi-syyskuun suhteellinen putkirikkojen määrä oli 2.7 eli kymmenen putkirikkoa.	Vesijohtoverkoston mallinnuksen kehittäminen ja tulosten laajempi hyödyntäminen sekä optimointiohjelman hyödyntäminen
Talousveden laatu	Laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävä vedenlaatu (%)	100	100	100	100	Talousvesi täytti laatuvaatimukset ja -tavoitteet tammi-syyskuun aikana.	Ennakoivien toimenpiteiden tehostaminen
Vesijohtoverkoston vuotovesimäärän vähentäminen	Aluemittausjärjestelmän uusien käytössä olevien kaivojen lukumäärä (kpl) 2023, raportointijärjestelmä käytössä (K/E) 2024	0	K	K	K	Aluemittausjärjestelmän raportointijärjestelmä on otettu käyttöön ja tuloksia hyödynnetään.	Seuranta- ja raportointijärjestelmän hyödyntäminen, suhteellisen vuotovesimäärän pienentäminen
Henkilöstön työtyytyväisyys pysyy hyvänä	Henkilöstökyselyn arvosana (asteikko 1-5)	3,2	3,4	3,2	>2.8	Kevään ja kesän aikana toeteutettu lyhyitä Pulssikyselyjä henkilöstölle. Vuoden 2026 kunnan henkilöstökyselyn toteutusajankohdasta ei ole vielä tietoa.	Henkilöstökyselyn kautta esille tulevien kehittämistarpeiden toteuttaminen (esim. tiimilupaukset, kehittämissuunnitelmat)

Aleksia

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2026

Tuloslaskelma	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Liikevaihto	**7 041 804**	76	**9 305 986**	**9 325 986**	**7 091 947**	**9 316 046**
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot	19 357	23	85 000	55 000	8 638	64 001
Muut tuet ja avustukset	2 412		0	3 500	0	
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 645 595	78	-2 110 850	-2 215 850	-1 646 604	-2 383 895
Palvelujen ostot	-682 160	71	-963 597	-912 197	-743 240	-1 044 406
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 327 756		-3 074 447	-3 128 047	-2 389 844	-3 428 301
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-3 106 093	74	-4 186 900	-4 174 900	-3 029 788	-4 078 013
Henkilösivukulut					-672 336	
Eläkekulut	-606 514	74	-821 618	-821 618	-584 764	-781 015
Muut henkilösivukulut	-108 640	86	-126 400	-126 400	-87 572	-123 493
Poistot ja arvonal.						
Suunnitelman mukaiset poisto	-33 703	54	-62 000	-44 000	-40 337	-53 174
Liiketoiminnan muut kulut	-807 686	73	-1 113 713	-1 093 713	-773 456	-1 033 613
Liikeylijäämä (-alijäämä)	**73 180**		**5 908**	**-4 192**	**194 825**	**-117 562**
Rahoitustuotot ja -kulut	132			10 100	-11	10 586
Korkotuotot				10 000		10 588
Muut rahoitustuotot	277			300	111	208
Korkokulut						
Korvaus peruspääomasta						
Muut rahoituskulut	-145			-200	-122	-210
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.	**73 312**		**5 908**	**5 908**		**-106 977**
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	**73 312**		**5 908**	**5 908**	**194 814**	**-106 977**

Tuottojen toteuma on 75 %, mikä vastaa laskennallisesti keskimääräistä toteumaa.

Kulujen toteuma on 75 %, mikä vastaa laskennallisesti keskimääräistä toteumaa. Palvelujen ostoissa ja muissa kuluissa toteuma alittaa talousarvion. Aineet, tarvikkeet, tavarat-tiliryhmässä merkittävimpänä ylitys kohdistuu elintarvikekustannuksiin, joiden toteuma on 78 % eli 3 % yli tasaisen toteuman. Elintarvikekulujen toteumaa seurataan aktiivisesti ja kustannusten hallintatoimia jatketaan. Elintarvikekulujen arvioidaan ylittyvän, mutta ylitystä pyritään kompensoimaan muiden kulujen alituksilla. Tilityhmään sisältyvät kalustohankinnat ovat ylittäneet talousarvion. Keittiölaitteiden hankinnat toteutettiin käyttötalouden määrärahoilla investointirajan alittumisen vuoksi, mikä kasvattaa ylityspainetta.

Poistojen toteuma on talousarviota pienempi, koska aiempina vuosina kalustohankintoja on tehty käyttötaloudesta. Sama suuntaus jatkuu tänä vuonna.

Toteumaennuste

Tämänhetkisen arvion mukaan liikevaihto ja muut tuotot sekä toimintakulut toteutuvat pääosin talousarvion mukaisesti. Muista tuotoista on tehty siirtoja liikevaihtoon.

Elintarvikekulujen arvioidaan ylittyvän. Tiliryhmien sisällä on tehty määrärahamuutoksia. Palvelujen ostoissa työterveyshuollon, kuljetusten sekä korjaus- ja kunnossapitopalvelujen kustannusten arvioidaan alittuvan ja

näiden määrärahojen alituksen odotetaan kattavan korkeammat elintarvikekulut.

Poistojen ennakoidaan alittavan talousarvion noin 18 000 eurolla.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2026 1-9	TA 2026	TP 2026 ennuste
Yhteensä	98	144	135,0

Muutosesitys määrärahoihin

Aleksia ei esitä määrärahamuutoksia toisen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2026	Toteutunut 1-9	Ennuste koko vuosi 2026
Irtain omaisuus	100 000	0	50 000

Investointien toteutuminen

Investointimääräraha tulee alittumaan, koska hankintoja ei ole toteutunut alkuperäisen arvion mukaisesti. Tarkentuneen ennusteen perusteella investointeihin varattua määrärahaa on vähennetty. Suurin osa kalusto- ja laitehankinnoista on toteutettu joko olemassa olevaa kalustoa korjaamalla tai investointirajan alittavina hankintoina kalustomäärärahasta. Loppuvuodelle varaudutaan mahdollisiin koneiden ja laitteiden rikkoutumisista johtuviin uusimisiin.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Investointien osalta esitetään 50 000 euron määrärahavähennystä.

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari		Mittarin tavoitetaso	Toteuma OVKIII
		TA 2025	TAE2026	
Taloudellinen toiminta	ruokapalvelun hinta e/ateria	3,32	3,32	arvioidaan jäävän tavoitteesta
Taloudellinen toiminta	siivouksen hinta e/m2	26,9	24,56	arvioidaan toteutuvan
Taloudellinen toiminta	positiivinen tilikauden tulos	tulot kattavat menot	tulot kattavat menot	arvioidaan toteutuvan
Taloudellinen toiminta	kilpailukykyinen hintataso verratuna muihin palveluntuottajiin	toteutuneiden hintojen vertailu ravitsemispalvelujen ja siivouspalvelujen tuottajahintaindeksiin	toteutuneiden hintojen vertailu ravitsemispalvelujen ja siivouspalvelujen tuottajahintaindeksiin	voidaan todentaa tilinpäätöksen yhteydessä
Henkilöstön työtyytyväisyys pysyy hyvänä	henkilöstökyselyn arvosana	3,5	3,5	kysely toteutetaan loppuvuoden aikana
Asiakastyytyväisyys pysyy hyvänä	asiakastyytyväisyys-kyselyn arvosana (rehtorit ja päiväkotien johtajat)	4,2	4,2	kysely toteutetaan loppuvuoden aikana
Asiakastyytyväisyys pysyy hyvänä	asiakastyytyväisyys-kysely oppilaille		pohjatietojen kerääminen	kyselyn toteutus meneillään
Hävikin hallinta	seurataan ruokahävikkiä*) (kg ja eurot)		jätemäärät vähenevät	arvioidaan toteutuvan, kehitys laskusuuntainen edelliseen tarkastelujaksoon verrattuna
Vastuulliset elintarvikehankinnat	kotimaisten elintarvikkeiden osuus, %	vähintään 75 %	vähintään 75 %	toteutuu

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2026 1-9	Muutettu TA 2026	TP 2026 Enn.	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Toiminnan rahavirta	**107 015**	**67 908**	**49 908**	**235 150**	**-53 803**
Liikeylijäämä/alijäämä	73 180	5 908	-4 192	194 825	-117 562
Poistot ja arvonalentumiset	33 703	62 000	44 000	40 337	53 174
Rahoitustuotot ja kulut	132	0	10 100	-11	10 586
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	**0**	**-100 000**	**-50 000**	**0**	**-14 638**
Investointimenot	0	-100 000	-50 000	0	-14 638
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	**107 015**	**-32 092**	**-92**	**235 150**	**-68 441**
Rahoituksen rahavirta	**35 169**	**0**	**0**	**-26 302**	**68 525**
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	35 169	0	0	-26 302	68 525
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	121 305	0	0	-88 553	-113 994
Saamisten muutos	-55 303	0	0	-20 894	11 085
Korottomien velkojen muutos kunnalta		0	0		
Korottomien velkojen muutos	-30 833	0	0	83 144	171 434
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Rahavarojen muutos	**142 184**	**-32 092**	**-92**	**209 590**	**84**
Rahavarat tilikauden lopussa	142 953	-31 322	677	210 275	769
Rahavarat tilikauden alussa	769	769	769	685	685

Tase

	30.9.2026	30.9.2025	31.12.2025
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	**27 038,18**	**58 940,70**	**60 741,29**
Aineelliset hyödykkeet	27 038,18	58 940,70	60 741,29
Rakennusten kalusto			
Koneet ja kalusto	27 038,18	58 940,70	60 741,29
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00	
Vaihtuvat vastaavat	**1 218 327,67**	**1 357 447,11**	**1 142 145,25**
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	1 075 374,37	1 147 913,87	1 141 376,01
Myyntisaamiset	7 378,98	16 536,54	4 386,36
Saamiset kunnalta	982 943,39	1 078 807,40	1 104 248,38
Muut saamiset	85 052,00	52 569,94	30 334,41
Siirtosaamiset	0,00	-0,01	2 406,86
Rahat ja pankkisaamiset	142 953,30	209 533,24	769,24
Vastaavaa yhteensä	**1 245 365,85**	**1 416 387,81**	**1 202 886,54**
Vastattavaa			
Oma pääoma	**180 736,55**	**409 214,87**	**107 424,53**
Peruspääoma	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	99 424,53	206 401,25	206 401,25
Tilikauden ylijäämä	73 312,02	194 813,62	-106 976,72
Vieras pääoma	**1 064 629,30**	**1 007 172,94**	**1 095 462,01**
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 064 629,30	1 007 172,94	1 095 462,01
Saadut ennakot			0
Ostovelat	211 502,76	230 527,51	120 494,27
Muut velat	27 443,76	79 645,74	66 699,07
Siirtovelat	825 682,78	696 999,69	908 268,67
Vastattavaa yhteensä	**1 245 365,85**	**1 416 387,81**	**1 202 886,54**

5 ULKOISET OSAVUOSIKATSAUSLASKELMAT

Tuloslaskelma, € Kunta ja liikelaitokset, ulkoinen	01.01.-30.9.2026	01.01.-30.9.2025
Toimintatuotot		
Myyntituotot	11 777 478,52	11 014 897,26
Maksutuotot	2 043 589,92	1 879 320,38
Tuet ja avustukset	1 271 177,82	1 469 654,92
Muut toimintatuotot	8 407 625,98	8 526 116,92
	23 499 872,24	22 889 989,48
Valmistus omaan käyttöön	846 326,00	359 611,00
Toimintakulut		
Henkilöstökulut	-67 917 775,93	-65 154 202,86
Palkat ja palkkiot	-54 870 938,24	-52 918 960,03
Henkilösivukulut	-13 046 837,69	-12 235 242,83
Eläkekulut	-11 111 747,30	-10 697 671,97
Muut henkilösivukulut	-1 935 090,39	-1 537 570,86
Palvelujen ostot	-30 033 916,52	-28 135 212,70
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 740 106,99	-8 350 130,13
Avustukset	-6 555 899,55	-5 969 099,53
Muut toimintakulut	-7 301 987,24	-5 498 326,98
	-120 549 686,23	-113 106 972,20
Toimintakate	-96 203 487,99	-89 857 371,72
Verotulot	91 512 871,24	83 374 555,51
Valtionosuudet	24 861 921,00	24 869 667,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-741 126,58	-300 737,13
Korkotuotot	238 954,81	0,00
Muut rahoitustuotot	1 667 988,69	1 624 563,17
Korkokulut	-2 635 406,71	-1 914 791,65
Muut rahoituskulut	-12 663,37	-10 508,65
	115 633 665,66	107 943 485,38
Vuosikate	19 430 177,67	18 086 113,66
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-20 055 038,53	-17 991 570,10
Arvonalentumiset	0,00	-20 936,49
	-20 055 038,53	-18 012 506,59
Tilikauden tulos	-624 860,86	73 607,07
Poistoeron muutos	196 329,70	0,00
Varausten muutos	0,00	0,00
	196 329,70	0,00
Tilikauden yli-/alijäämä	-428 531,16	73 607,07

Tase, € Kunta ja liikelaitokset (ulkoinen)	30.9.2026	30.9.2025
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	385 612 606,65	385 341 206,12
Aineettomat hyödykkeet	13 313 533,39	14 244 358,70
Aineettomat oikeudet	166 514,48	210 975,18
Tietokoneohjelmistot	286 483,62	110 847,23
Muut pitkävaikutteiset menot	12 860 535,29	13 922 536,29
Aineelliset hyödykkeet	335 722 105,34	334 123 668,41
Maa- ja vesialueet	69 942 371,05	67 853 246,38
Rakennukset	111 777 512,71	98 131 377,10
Kiinteät rakenteet ja laitteet	132 305 459,49	128 482 091,54
Koneet ja kalusto	3 112 538,31	2 533 340,33
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	18 584 223,78	37 123 613,06
Sijoitukset	36 576 967,92	36 973 179,01
Osakkeet ja osuudet	31 152 982,22	19 544 888,31
Muut lainasaamiset	4 591 226,68	16 598 226,68
Muut saamiset	832 759,02	830 064,02
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 509 447,54	1 573 783,02
Valtion toimeksiannot	134 156,46	282 606,52
Lahjoitusrahastojen varat	1 371 182,85	1 286 246,68
Muut toimeksiannot	4 108,23	4 929,82
VAIHTUVAT VASTAAVAT	27 345 178,65	60 117 612,89
Vaihto-omaisuus	399 610,96	414 627,76
Aineet ja tarvikkeet	399 610,96	414 627,76
Saamiset	14 724 170,61	14 777 185,56
Pitkäaikaiset saamiset	9 189 932,76	9 473 490,61
Muut saamiset	8 821 220,87	8 743 122,62
Siirtosaamiset	368 711,89	730 367,99
Lyhytaikaiset saamiset	5 534 237,85	5 303 694,95
Myyntisaamiset	3 133 931,79	3 514 031,88
Lainasaamiset	70 000,00	0,00
Muut saamiset	2 330 306,06	936 856,65
Siirtosaamiset	0,00	852 806,42
Rahoitusarvopaperit	170 784,85	170 784,85
Osakkeet ja osuudet	170 784,85	170 784,85
Rahat ja pankkisaamiset	12 050 612,23	44 755 014,72
VASTAAVAA YHTEENSÄ	414 467 232,84	447 032 602,03

Tase, €

Kunta ja liikelaitokset (ulkoinen)	30.9.2026	30.9.2025
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	141 013 318,16	145 800 104,66
Peruspääoma	77 323 348,79	77 323 348,79
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	64 118 500,53	68 403 148,80
Tilikauden yli-/alijäämä	-428 531,16	73 607,07
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	32 792 462,42	33 043 749,97
Poistoero	4 992 462,42	243 749,97
Vapaaehtoiset varaukset	27 800 000,00	32 800 000,00
PAKOLLISET VARAUKSET	2 707 094,86	3 453 077,26
Muut pakolliset varaukset	2 707 094,86	3 453 077,26
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 864 578,33	1 928 835,87
Valtion toimeksiannot	291 474,62	439 924,68
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 370 812,85	1 285 936,68
Muut toimeksiantojen pääomat	202 290,86	202 974,51
VIERAS PÄÄOMA	236 089 779,07	262 806 834,27
Pitkäaikainen	157 814 540,77	180 738 614,77
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	130 250 000,00	152 955 364,00
Lainat julkisyhteisöltä	0,00	0,00
Saadut ennakot	49 979,98	48 689,98
Liittymismaksut ja muut velat	27 514 560,79	27 734 560,79
Siirtovelat	0,00	0,00
Lyhytaikainen	78 275 238,30	82 068 219,50
Joukkovelkakirjalainat	11 000 000,00	20 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	47 535 722,00	43 598 214,00
Lainat julkisyhteisöltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Saadut ennakot	545 507,50	955 653,76
Ostovelat	5 363 097,72	5 340 491,52
Muut velat	1 944 327,96	1 235 529,74
Siirtovelat	11 886 583,12	10 938 330,48
VASTATTAVAA	414 467 232,84	447 032 602,03

Tytäryhteisöt

Nurmijärven Kodit Oy

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Liikevaihto	11 431 338	74 %	15 547 928	15 256 097	11 436 286	15 259 542
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2025, %	0 %	0 %		0 %		-1,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	112 763	14876 %	758	118 292	2 520 988	2 482 342
Liiketoiminnan kulut	-8 043 570	79 %	-10 223 911	-10 229 613	-6 843 334	-8 748 239
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 012 549	83 %	-2 419 910	-2 683 398	-1 769 471	-2 683 398
Liiketoiminnan muut kulut	-87 852	41 %	-214 930	-155 803	-140 157	-173 915
Liikevoitto/ -tappio	1 400 130	52 %	2 689 935	2 305 575	5 204 313	6 136 332
Rahoitustuotot- ja kulut	-1 217 237	68 %	-1 800 126	-1 801 992	-1 370 639	-1 872 822
Tilinpäätössiirrot	-182 893	21 %	-889 809	-503 583	-1 422 322	-1 979 930
Välittömät verot	0	0 %		0	0	
Tilikauden tulos	0	0 %		0	2 411 352	2 283 580

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Investoinnit	-82 417	0 %		-82 417	0	2 524 080
Investointien tulorahoitus, %	-2664 %	0 %		-2664 %	0 %	
Lainakanta	76 454 682	101 %	76 061 097	76 049 682	79 725 755	79 317 830
Taseen loppusumma	85 806 882	104 %	82 731 661	85 136 032	90 315 080	88 497 927
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2 %	53 %	3 %	2 %	5 %	8 %
Omavaraisuusaste, %	3 %	0 %		3 %	7 %	7,0 %
Henkilöstömäärä	13	100 %	13	13	13	13

Toteumaennuste

Kahden kohteen vuokria päivitettiin lopulliseen 2026 budjettiin siten, että nettovaikutus liikevaihtoon, liikevoittoon ja tilinpäätössiirtoihin -245,00 €. Liikevaihto on jäänyt hieman budjetoidusta, mikä johtuu budjetoitua hieman pienemmästä vuokrausasteesta. Toteutunut vuokrausaste per 30.9.2026 = 89,4 %. Koska kulut ovat toteutuneet budjetin mukaisina, ei tarvetta erityisille sopeutustoimille vuoden aikana ole ollut, ja tilinpäätösennuste on lähellä budjetoitua. Ajankohtainen maailmantilanne aiheuttaa kuitenkin epävarmuustekijöitä (inflaatio, korkojen ja kustannusten nousun ennustamisen hankaluus), joiden kehitystä seuraamme aktiivisesti, ja joihin reagoimme tarvittaessa nopeasti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoitteet, joista yhtiön tulee raportoida	Tavoitteen mittari	TP 2023	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tavoitteiden toteuma 1-9/2026	Toimenpiteet
Yhtiön tulee huolehtia kannattavuudestaan niin, että liikevaihdolla pystytään kattamaan käyttömenot ja pääomakustannukset asetetut pääoman tuotto-odotukset huomioiden (vuokrausasteen kehitys)	Vuokrausaste, %	97,4	93,5	89,5	90	89,4	Panostetaan vuokraukseen ja markkinointiin. Seurataan kohteiden käyttöastetta ja markkinatilannetta jatkuvasti ja reagoidaan tarvittaessa.
Asiakastyytyväisyyden ja kokemuksen kehittyminen	Asukkaiden suositteluindeksi / muu mittari	69	64	59	65	72	Asiakastyytyväisyys pyritään pitämään nykyisellä erinomaisella tasolla.
Vuokra-asumisen hinta suhteessa muihin vuokranantajiin Nurmijärvellä	Asuntojen keskivuokra €/m2/kk	12,74	13,76	14,71	14,87	14,87	Vuokrat määritetään omakustannusperiaattella. Pyrimme pitämään vuokrankorotukset matalina.
Yhtiön keskeinen tavoite lähivuosille on olemassa olevan asuntokannan korjausvelan ja tarpeen selvittäminen sekä asuntokannan jalostaminen ja kehittäminen kysyntää vastaavaksi	Omistajalle raportoitu kiinteistöjen kunnosta ja korjausvelan määrästä sekä kehittämistoimenpiteistä					Salkutus on tehty 2024, päivitys ja aikataulutus tehty 03/2026	Kiinteistökanta on salkutettu, toimenpiteet määritetty ja aikataulutettu.
Energiantehokkuuden parantaminen (kannattavuuden parantaminen)	VAETS-mittarit päivitetään liittymisen jälkeen					VAETS:iin on liitytty	Olemme liittyneet VAETS:iin, jonka kautta tulee energiatehokuustavoitteet.
Yhtiön velkamäärän kohtuullistaminen ja kannattavuudesta huolehtiminen	Omavaraisuusaste, %	1,2 %	2,6 %	7,0 %	8,0 %	3,2 %	Emme ole rakentaneet tai ottaneet uutta lainaa vuoden 2020 jälkeen. Lainamäärä vähenee noin 3,5 m€/vuosi.

Investointien toteutuminen

Negatiiviset investoinnit = kahden osakehuoneiston myynti.

Kiinteistö Oy Aleksis Kiventie 14

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Liikevaihto	32 332	78 %	41 643	43 109	41 675	55 555
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2025, %	-22 %	0 %				
Liiketoiminnan muut tuotot		0 %				
Liiketoiminnan kulut	-36 602	73 %	-50 000	-50 000	-30 597	-46 022
Suunnitelman mukaiset poistot		0 %				
Liiketoiminnan muut kulut		0 %				
Liikevoitto/ -tappio	-4 270	51 %	-8 357	-6 891	11 078	9 533
Rahoitustuotot- ja kulut		0 %			-257	-269
Tilinpäätössiirrot						0
Välittömät verot						0
Tilikauden tulos	-4 270	51 %	-8 357	-6 891	10 822	9 264

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Investoinnit		0 %				
Investointien tulorahoitus, %		0 %				
Lainakanta		0 %				
Taseen loppusumma	882 597	102 %	868 000	875 706	881 505	882 470
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0 %				
Omavaraisuusaste, %		0 %				
Henkilöstömäärä		0 %				

Toteumaennuste

Kassavarat ovat hyvät, joten kiinteistön maksuvalmius pysyy edelleen hyvänä. Tiloihin saatiin uusia vuokralaisia heinäkuusta 2026 alkaen. Kiinteistön myynti on tavoitteena. Toistaiseksi kiinteistölle ei ole ollut kysyntää.

Investointien toteutuminen

Tiedossa ei ole suurempia investointeja lähivuosille. Korjauksia tehdään aina tarpeen vaatiessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoitteet, joista yhtiön tulee raportoida	Tavoitteen mittari	TP 2023	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tavoitteiden toteuma 1-9/2026	Toimenpiteet
Yhtiön tulee säilyttää kiinteistön kunto suunnitellusti ja rahoittaa toiminta vuokratuotoilla	Tilojen käyttöaste	100 %	95 %	95 %	5 %	70 %	Tilat pidetään 100 % vuokrattavina
Yhtiön tulee pitää tilat toimintojen mukaisessa turvallisessa ja teknisesti asianmukaisessa kunnossa	Tilojen käytettävyys, %				90 %	90 %	
Yhtiön tulee pitää tilat toimintojen mukaisessa turvallisessa ja teknisesti asianmukaisessa kunnossa	Kiinteistön arvon säilymistä edistävät toimenpiteet				90 %	90 %	

Kiinteistö Oy Nurmijärven virastotalo

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Liikevaihto	133 006	69 %	191 683	218 560	196 048	228 286
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2025, %	-32 %	0 %			247 %	
Liiketoiminnan muut tuotot		0 %			5 294	
Liiketoiminnan kulut	-137 376	54 %	-255 000	-252 590	-213 622	-182 304
Suunnitelman mukaiset poistot		0 %				-294 361
Liiketoiminnan muut kulut		0 %				
Liikevoitto/ -tappio	-4 369	7 %	-63 317	-34 030	-12 281	-248 379
Rahoitustuotot- ja kulut	277 404	0 %				316 815
Tilinpäätössiirrot		0 %				
Välittömät verot		0 %				
Tilikauden tulos	273 035	-431 %	-63 317	-34 030	-12 281	68 436

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Investoinnit		0 %				
Investointien tulorahoitus, %		0 %				
Lainakanta	3 174 416	98 %	3 234 565	3 047 134	3 429 851	3 685 286
Taseen loppusumma	8 246 693	99 %	8 338 500	8 292 662	8 448 202	8 487 969
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0 %				
Omavaraisuusaste, %		0 %				
Henkilöstömäärä		0 %				

Toteumaennuste

Maksuvalmius on pysynyt hyvänä.

Investointien toteutuminen

Tiedossa ei ole suurempia investointeja lähivuosille. Korjauksia tehdään aina tarpeen vaatiessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoitteet, joista yhtiön tulee raportoida	Tavoitteen mittari	TP 2023	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tavoitteiden toteuma 1-9/2026	Toimenpiteet
Yhtiön tulee säilyttää kiinteistön kunto suunnitellusti ja rahoittaa toiminta vuokratuotoilla	Tilojen käyttöaste	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	Tehdään aktiivisesti toimenpiteitä, jotta tilojen käyttöaste pysyy korkealla
Yhtiön tulee pitää tilat toimintojen mukaisessa turvallisessa ja teknisesti asianmukaisessa kunnossa	Tilojen käytettävyys, %				95 %	95 %	Suoritetaan tarvittavat korjaukset ajallaan
Yhtiön tulee pitää tilat toimintojen mukaisessa turvallisessa ja teknisesti asianmukaisessa kunnossa	Kiinteistön arvon säilymistä edistävät toimenpiteet				95 %	95 %	Suoritetaan ylläpitoa jatkuvasti kiinteistön arvon ylläpitämiseksi

Kiinteistö Oy Nurmijärven Liikennepalvelukeskus

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Liikevaihto	28 484	60 %	47 652	47 652	31 775	37 978
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2025, %	-10 %	0 %				
Liiketoiminnan muut tuotot		0 %			0	
Liiketoiminnan kulut	-30 070	0 %	-42 000	-56 647	-18 568	-48 764
Suunnitelman mukaiset poistot		0 %				
Liiketoiminnan muut kulut		0 %			0	-43 337
Liikevoitto/ -tappio	-1 587	-28 %	5 652	-8 995	6 751	-54 123
Rahoitustuotot- ja kulut		0 %			-1 209	-1 320
Tilinpäätössiirrot		0 %				
Välittömät verot	-635	-11 %				
Tilikauden tulos	-2 221	-39 %	5 652	-8 995	5 543	-55 443

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Investoinnit		0 %				
Investointien tulorahoitus, %		0 %				
Lainakanta		0 %				
Taseen loppusumma	1 527 039	0 %		1 518 044		1 634 446
Sijoitetun pääoman tuotto, %		0 %				
Omavaraisuusaste, %		0 %				
Henkilöstömäärä		0 %				

Toteumaennuste

Tulot ja menot ovat pysyneet tasapainossa. Talousarvioon 2026 on kuitenkin edelleen tarkoitus tehdä korotus, joka on 8,75 %. Nykyinen vuosi on ensimmäinen kokonainen vuosi Teboilin kauppojen jälkeen, jolloin päästää katsomaan tarkemmin talouden toteutumista.

Investointien toteutuminen

Tiedossa ei ole suurempia investointeja lähivuosille. Korjauksia tehdään aina tarpeen vaatiessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoitteet, joista yhtiön tulee raportoida	Tavoitteen mittari	TP 2025	TA 2026	Tavoitteiden toteuma 1-9/2026	Toimenpiteet
Yhtiön tulee säilyttää kiinteistön kunto suunnitellusti ja rahoittaa toiminta vuokratuotoilla	Tilojen käyttöaste	10 %	90 %	10 %	Tehdään aktiivisesti toimenpiteitä, jotta tilojen käyttöaste pysyy korkealla
Yhtiön tulee pitää tilat toimintojen mukaisessa turvallisessa ja teknisesti asianmukaisessa kunnossa	Tilojen käytettävyys, %		95 %	95 %	Suoritetaan tarvittavat korjaukset ajallaan
Yhtiön tulee pitää tilat toimintojen mukaisessa turvallisessa ja teknisesti asianmukaisessa kunnossa	Kiinteistön arvon säilymistä edistävät toimenpiteet		95 %	95 %	Suoritetaan ylläpitoa jatkuvasti kiinteistön arvon ylläpitämiseksi

Nurmijärven Sähkö –konserni

Tuloslaskelma (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Liikevaihto	27 392 403	77 %	35 392 127	38 704 096	24 755 166	34 965 827
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2025, %	11 %	10 %	110 %		309 %	0
Liiketoiminnan muut tuotot	769 244	65 %	1 180 922	909 059	365 621	1 149 613
Liiketoiminnan kulut	-18 230 981	72 %	-25 426 630	-25 942 776	-16 976 279	-23 727 852
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 103 321	75 %	-4 138 642	-4 141 519	-2 842 767	-3 886 491
Liiketoiminnan muut kulut	-3 383 081	68 %	-4 978 596	-4 639 619	-3 443 586	-4 701 905
Liikevoitto/ -tappio	3 444 265	170 %	2 029 181	4 889 240	1 858 155	3 799 193
Rahoitustuotot- ja kulut	-59 465	11 %	-520 000	-370 465	-120 114	-185 342
Tilinpäätössiirrot	0		0	0	0	0
Tuloverot ja muut välittömät verot	-711 713	236 %	-302 200	-866 382	-495 756	-894 673
Tilikauden tulos	2 673 087	221 %	1 206 981	3 652 393	1 242 284	2 719 179

Tunnusluvut (euroa)	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Investoinnit	8 656 053	72 %	11 979 000	14 000 000	6 925 783	9 527 650
Investointien tulorahoitus, %	67 %	149,54 %	45 %	56 %	59 %	69 %
Lainakanta	9 252 632	92,53 %	10 000 000	11 600 000	205 263	9 857 895
Taseen loppusumma	125 343 836	96,42 %	130 000 000	129 364 981	122 958 119	127 051 288
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6 %	231,52 %	3 %	6 %	3 %	5 %
Omavaraisuusaste, %	59 %	107,11 %	55 %	63 %	62 %	57 %
Henkilöstömäärä	39	97,50 %	40	40	39	39

Toteumaennuste

Alkuvuosi oli Nurmijärven Sähkö- konsernille taloudellisesti hyvä. Tammi- helmikuussa sekä volyymit että liikevaihto ylittivät budjetoidun kaikissa liiketoiminnoissa ajanjaksolla vallinneen, keskimääräistä kylmemmän sään johdosta, mutta myös tämän jälkeen tulostaso on ollut erittäin hyvä. Konsernitulos 01–09 / 2026 ylittikin budjetoidun kaikkien liiketoimintojen osalta. Vastaavasti, myös koko vuoden tuloksen ennustetaan ylittävän budjetin.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2026	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2026
sähkönmyynti, tuotanto	1,5	0,6	1,5
sähkönsiirto	6,6	5,8	9,0
lämmöntuotanto	3,4	2,0	3,0
Muut (hallinto)	0,5	0,3	0,5

Investointien toteutuminen

Investoinnit ovat verkkoliiketoiminnassa toteutuneet budjetoitua nopeammassa tahdissa ja joitakin merkittäviä investointeja - jotka oli suunniteltu toteutettavaksi vasta 2027 - pystytään aloittamaan jo kuluvan vuoden puolella. Tästä johtuen koko vuoden osalta investointien ennustetaan ylittävän budjetin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoitteet, joista yhtiön tulee raportoida	Tavoitteen mittari	TP 2023	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tavoitteiden toteuma 1-9/2026	Toimenpiteet
Taloudelliset:							
Tavoitteena on, että sähkön siirron hinnoittelu säilyy kohtuullisena	Sähkön siirtohinta (vertailu maan keskiarvoon)	Alle valtakunnan keskiarvo, toteutunut.	Alle valtakunnan keskiarvo, toteutunut.	Alle valtakunnan keskiarvo, toteutuu.	Alle valtakunnan keskiarvo, toteutuu.	Alle valtakunnan keskiarvo, toteutunut.	Sähköverkon investointien suunnittelu energiaviraston valvontamalli huomioiden, tehdään jokaisen suunnittelu- ja budjetointikierroksen yhteydessä. Operatiivisten kustannusten hallinta.
Tavoitteena on, että kaukolämmön hinnoittelu säilyy kohtuullisena	Kaukolämmön hinta	Liiketoiminnallisesti järkevä taso. Alle valtakunnan keskiarvo toteutunut jokaisen tyyppirakennuksen kohdalla.	Liiketoiminnallisesti järkevä taso. Alle valtakunnan keskiarvo toteutunut jokaisen tyyppirakennuksen kohdalla.	Liiketoiminnallisesti järkevä taso. Alle valtakunnan keskiarvo toteutunut jokaisen tyyppirakennuksen kohdalla.	Liiketoiminnallisesti järkevä taso.	Liiketoiminnallisesti järkevä taso. Alle valtakunnan keskiarvo toteutunut jokaisen tyyppirakennuksen kohdalla.	Kaukolämmön tuotantolaitosten ja kaukolämpöverkon investointien suunnittelu, tehdään jokaisen suunnittelu- ja budjetointikierroksen yhteydessä. Polttoaineiden kilpailutus ja polttoainemixin optimointi. Operatiivisten kustannusten hallinta.
Liiketoiminta on kannattavaa ja hinnoittelu perustuu siihen, että yhtiön tarvittavat investoinnit on mahdollista toteuttaa ja kuntaomistajalle voidaan maksaa kohtuullista osinkoa	Liikevoitto, %	23 %	12 %	9 %	>2%	13 %	Yhtiön tavoitteiden ja vuosisuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen riittävän tuloksentekokyvyn varmistamiseksi.
	Omavaraisuusaste, %	55 %	57 %	60 %	60 %	59 %	Yhtiön tavoitteiden ja vuosisuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen riittävän tuloksentekokyvyn varmistamiseksi.
	Yhtiön maksamat vuosittaiset osingot	2 M€	3 M€	2 M€	2 M€	1,4 M€	Yhtiön tavoitteiden ja vuosisuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen riittävän tuloksentekokyvyn varmistamiseksi.
Tavoitteena on saada vuosittain 6-12 prosentin sijoitetun pääoman tuotto	Sijoitetun pääoman tuotto %	9 %	5 %	3 %	3 %	6 %	Yhtiön tavoitteiden ja vuosisuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen riittävän tuloksentekokyvyn varmistamiseksi.
Toiminnalliset:							
Yhtiöllä on strateginen tehtävä elinvoiman edistämisessä, huoltovarmuudessa ja paikallisen energiainfrastruktuurin ylläpitämisessä	Kotimaisen energian osuus kaukolämmön tuotannosta	>95%, toteutunut.	>95%, toteutunut.	>95%, toteutuu.	>95%	94 %	Kaukolämmön tuottaminen mahdollisimman pitkälti kotimaisella puupolttoaineella. Alkuvuonna 2026 öljyn käytön osuus polttoaineesta oli normaalia suurempi tammi-helmikuun keskimääräistä kylmemmän sään johdosta. Ennusteen mukaan koko vuoden osalta tavoite > 95 % tullaan kuitenkin saavuttamaan.

Rajamäen Uimahalli Oy

Tuloslaskelma	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Liikevaihto	1 253 592	66 %	1 900 000	1 900 000	1 224 137	1 797 074
Liikevaihdon muutos vrt. 1-9/2025, %		1 %	0	0		0
Liiketoiminnan muut tuotot	571 000		640 000	725 000	473 000	793 700
Materiaalit ja palvelut	-261 669	71 %	-355 000	-355 000	-242 633	-336 382
Henkilöstökulut	-985 118	78 %	-1 218 373	-1 248 373	-949 627	-1 234 769
Suunnitelman mukaiset poistot	-499 935	76 %	-660 000	-660 000	-498 554	-664 802
Liiketoiminnan muut kulut	-671 522	72 %	-935 000	-905 000	-726 517	-1 062 725
Liikevoitto/ -tappio	-593 652	89 %	-670 000	-670 000	-720 194	-748 517
Rahoitustuotot- ja kulut			0	0		-4 690
Tilikauden tulos	-593 652	89 %	-670 000	-670 000	-720 194	-753 207

Tunnusluvut	Tot. 2026 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2026	TP 2026 Ennuste	Tot. 2025 1-9	TP 2025
Investoinnit	0	0 %	131 500	116 500	0	0
Investointien tulorahoitus, %			0			0
Lainakanta			0	0		0
Taseen loppusumma			0			6 211 586
Sijoitetun pääoman tuotto, %			0		Negatiivinen	Negatiivinen
Omavaraisuusaste, %			0		Negatiivinen	Negatiivinen
Henkilöstömäärä		0,00 %	21		21	21

Toteumaennuste

Liikevaihto on tarkastelujaksolla ollut 2,4 % suurempi edellisvuoteen verrattuna.

Tarkastelujaksolla toiminnassa ei ole ollut merkittäviä poikkeamia, asiakasvolyymi on ollut 224 752, joka ennustaa koko vuoden kokonaisvolyymiksi hieman yli 311 000 asiakaskäyntiä.

Markkinoilla olevat liiketoiminnot ovat toteutuneet kuntosalin ja ryhmäliikunnan osalta lähes suunnitellulla tavalla. Kesäaikataulujen ja huoltotauon takia kahvion tuotot ovat odotetusti negatiivisia. Raportit liitteenä.

Talouden toteutuminen ennustetun mukaisesti edellyttäisi keskimäärin yli 200 000 euron liikevaihdon toteutumista viimeisen kolmen kuukauden aikana, joka ei ole mahdotonta mutta vaatii paljon erilaisten hyvien asioiden toteutumista.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2026	Toteutunut	Ennuste koko vuosi 2026
Höyrynkehittimien uusiminen	25 000	0	25 000
Huuhteluvesien kierrätysjärjestelmä	66 500	0	66 500
Katon korjaustyöt	0	0	25 000
Asvaltointi	25 000	0	0
Pääviemärin ylivuotoputken korjaaminen	0	0	0

Investointien toteutuminen

Valtuusto teki päätöksen investointimäärärahasta 30.9.2026, joten suunniteltuja investointeja ei ole vielä voitu tehdä. Tavoitteena on toteuttaa vielä tälle vuodelle höyrynkehittimien uusiminen, huuhteluvesien kierrätysjärjestelmä, sekä tehdä pakolliset korjaukset yläkattorakenteisiin.

Höyrynkehittimien vaihtaminen uimahallin ollessa auki tuo omat haasteensa, sillä itse saunoissa pitää tehdä myös rakenteellisia korjauksia.

Asfaltin korjaukset tehtiin jo kesällä huomattavasti pienemmin kuin oli alun perin suunniteltu ja ylivuotoputken korjaaminen on siirretty tuleville vuosille.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoitteet, joista yhtiön tulee raportoida	Tavoitteen mittari	TP 2023	TA 2024	TP 2025	TA 2026	Tavoitteiden toteuma 1-9/2026	Toimenpiteet
Yhtiön tulee aktiivisesti kehittää toimintoja yhtiön liikevaihdon kasvattamiseksi	Liikevaihdon muutos, %	24 %	-1,7 %	4,1 %	2,7 %	2,4 %	
Yhtiön asiakasmaksujen tulee olla kohtuullisella tasolla ja kilpailukykyiset suhteessa lähialueiden uimahalleihin	Asiakasmaksujen taso			8 €, k-arvo 6,80 € *14,26 % 4,50 €, k-arvo 3,50 € **21,62 % 4,50 €, k-arvo 3,30 €***26,40 %			Hinnat ovat ennallaan
Yhtiön asiakasmäärä pysyy riittävällä tasolla 300000/vuosi	Asiakaskäyntien määrä	26,5 %	-5,8 %	2,0 %	2% 305 000	73,69 % 224 752 käyntiä	Palvelut kunnossa + markkinointi
Kunnan vuosittaisen toimintatuen määrä on enintään 600 000 euroa	Kunnan toimintatuki €/vuosi	784 000	730 000	640 000	640 000	571 000	Budjetti 600 000+lisätuki 125000
Kunnan vuosittaisen toimintatuen osuus liikevaihdosta pysyy samana tai pienenee. Yhtiön tulee parantaa toimintojen kannattavuutta.	Toimintatuen osuus liikevaihdosta, %	43 %	41 %	33,68 %	32,40 %	45,59 %	Lisätoimintatuki "rasittaa"
Kunnan vuosittaisen toimintatuen määrä pysyy vakaana	Kunnan tuki / käynti	2,44	2,41	2,06	2,10	2,54	12 kk:n jälkeen noin 2,33 €

* = aikuisten uinti vertailuhalleja kalliimpi
**= lasten uinti vetailuhalleja kalliimpi
***= eläkeläisten uinti vertailuhalleja kalliimpi

Vertailuhallit: Hyvinkää, Kerava, Järvenpää, Lohja, Vantaa, Espoo

6 TALOUSARVIOMUUTOKSET

Käyttötalouden määrärahamuutokset

Syyskuun osavuosikatsauksen yhteydessä ei esitetä käyttötalouteen määrärahamuutoksia.

Investointien määrärahamuutokset

Taulukossa on esitetty muutokset Nurmijärven kunnan investointien määrärahoihin investointilajeittain ja osavuosikatsauksittain. Tarkemmat erittelyt löytyvät toimialojen käyttötalousosan toteutuminen -osiosta. kolmannessa osavuosikatsauksessa esitettyjen muutosten vaikutus on yhteensä 1 595 000 euroa.

Investointien määrärahamuutokset	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Kiinteä omaisuus	0	-750 000	-250 000	-800 000
Muut pitkävaikutteiset menot	-15 000	20 000	20 000	0
Osakkeet ja osuudet	0	0	400 000	0
Talonrakennus	9 925 000	400 000	800 000	0
Kunnallistekniikka	0	600 000	575 000	0
Irtain omaisuus	-485 000	-40 000	0	0
Aleksia	0	0	50 000	0
Vesilaitos	0	2 520 000	0	0
Yhteensä	9 425 000	2 750 000	1 595 000	-800 000
Kunta ilman liikelaitoksia	*9 425 000*	*230 000*	*1 545 000*	*-800 000*
Liikelaitokset	*0*	*2 520 000*	*50 000*	*0*

Tulorahoituksen, rahoituserien ja lainakannan määrärahamuutokset

Lainakantaan esitetään seuraava talousarviomuutos, jotka on huomioitu myös tilinpäätösennusteessa. Tarkempia syitä muutokselle on avattu luvussa 4 ”Talousarvion toteutuminen”.

Lainakannan muutos	OVK I	OVK II	OVK III	Muut
Lisäys (+)	0	0	0	0
Vähennys (-)	0	-10 000 000	-1 500 000	0



Nurmijärvi

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