



NIVALA

Kasvatamme tulevaisuutta

TALOUSSUUNNITELMA
2023 - 2025

TALOUSARVIO 2022



Kaupunginhallitus 15.11.2021

Kaupunginvaltuusto 25.11.2021

Sisällys

YLEISPERUSTELUT	5
TALouden SUHDANNENÄKYMÄT VUOSINA 2022 -2023	5
NIVALAN KAUPUNGIN STRATEGIA	8
TILIVELVOLLISET VIRANHALTIJAT	12
NIVALAN KAUPUNGIN TALOUS	13
A. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso	21
B. Takausprovisiot, lainananto- ja ottovaluudet	22
C. Täytäntöönpano-ohjeet	23
NIVALAN KAUPUNKIKONSERNI	25
OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET	27
KUNNAN ARVIOINTIMENETTELYN KÄYNNISTÄMINEN	30
Nivalan Kaukolämpö Oy	31
Kiinteistö Oy Kesti	33
Nivalan Liikuntakeskus Oy	35
Nivalan Teollisuuskylä Oy	39
Nivalan Vesihuolto Oy	41
Nivalan Kuitu Oy	43
Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit	45
KÄYTTÖTALOUS	48
10 KAUPUNGINVALTUUSTO	49
11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	53
12 KAUPUNGINHALLITUS	54
120 Kaupunginhallitus	57
125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	60
126 Jokilaaksojen Pelastuslaitos	61
127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus	62
128 Työllistämistoimet	63
Nivalan Työpajasäätiö sr	66
130 Keskushallinto	69
145 Tietohallinto	71
150 Henkilöstöjaos	73
16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT	75

160 Maaseututoimi	76
165 Lomatoimi	77
40 OPETUSLAUTAKUNTA	78
400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut	80
402 Koulukuraattori- ja psykologipalvelut	81
410 Peruskoulut	82
415 Varhaiskasvatuspalvelut	84
420 Lukiopalvelut	86
50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA	87
570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut	90
575 Kulttuuripalvelut	92
580 Nuorisopalvelut	93
585 Hyvinvointipalvelut	95
590 Kirjastopalvelut	97
60 TEKNINEN LAUTAKUNTA	99
600 Viranomaispalvelut	100
Maankäyttöprosessi	101
700 Tekniset palvelut	103
740 Tilapalvelut	105
770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut	106
KÄYTTÖTALOUSOSA	108
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	109
INVESTOINTIOSA	114
INVESTOINNIT 2022 - 2025	115
TUOSLASKELMAOSA	120
TUOSLASKELMA	121
ULKONINEN TUOSLASKELMA	122
RAHOITUSOSA	123
RAHOITUS	124
RAHOITUSLASKELMA	125
LIITTEET	126
KOKONAISMENOT JA TULOT	127
RAHOITUSOSAN ERITTELYT	128

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT	129
TALOUSARVIOASETELMA JA SITOVUUSTASOT	121

YLEISPERUSTELUT

TALOUDEN SUHDANNENÄKYMÄT VUOSINA 2022 -2023

Maailmantalous

Maailmantalouden piristyminen on jatkunut, ja globaali raha- ja finanssipoliittinen elvytys tukee kasvuedellytyksiä. Suomen vienti on palautumassa ripeästi kohti kriisiä edeltänyttä tasoa kansainvälisen kysynnän huomattavan voimistumisen ansiosta.

Euroopan keskuspankin (EKP) rahapolitiikka on edelleen vahvasti kasvua tukevaa, ja alhaisina pysyvät rahoituskustannukset tukevat kotitalouksien kulutusta ja yritysten investointeja ennustevuosina. Rahoitusmarkkinoilla lyhyiden korkojen odotetaan pysyvän alhaisina euroalueella (taulukko 2). Pieninä pysyvät rahoituskustannukset tukevat talouden kasvua myös ennustevuosina. Pankkien luotonannon seurantakyselyn perusteella pankkien luottopolitiikka ei ole merkittävästi muuttunut alkuvuodesta. Elinkeinoelämän keskusliiton suhdannebarometrin mukaan rahoitusvaikeudet eivät ole nousseet erityisen suureksi tuotannon tai myynnin esteeksi viime neljänneksinä.

Euroalueen BKT:n arvioidaan olevan vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä suurempi kuin pandemiaa ennen. Euroalueen inflaation odotetaan kiihtyvän tilapäisten tekijöiden vuoksi tänä vuonna 1,9 prosenttiin, mutta maltillistuvan puolentoista prosentin tuntumaan vuosina 2022–2023. Raaka-aineiden kallistuminen ja vahvistuva kulutuskysyntä nostavat hintoja selvästi tänä vuonna, mikä uhkaa heikentää kasvua maailmanlaajuisesti. Hintojen voimakkaan nousun odotetaan kuitenkin jäävän tilapäiseksi. Lähde: Euro & Talous 3/2021.

Suhdanteet

Suomen talouskehitys on jäänyt viimeisen 15 vuoden aikana jälkeen muiden Pohjoismaiden vauhdista. Tilannetta vaikeuttaa väestönkehitys. Työn tuottavuuskehitys pysähtyi finanssikriisiin, eikä ole korjautunut sen jälkeen. Tähän kehitykseen on liittynyt yritysten tuotannollisten investointien heikkous.

Työikäisen väestön määrä alkoi vähentyä 10 vuotta sitten. Samoihin aikoihin alkoi nuorten aikuisten koulutustaso laskea. Nuorten aikuisten siirtyminen opinnoista työelämään ei ole ongelmattonta. Suomessa työn ja opintojen ulkopuolella olevien nuorten aikuisten osuus onkin pohjoismaisittain suuri.

Työllisyysaste on Suomessa alempi kuin muissa Pohjoismaissa. Iäkkäämmän väestön työllisyysaste on noussut, mutta on edelleen kansainvälisissä vertailuissa alhainen. On kyseenalaista, pystytäänkö hyvinvointivaltion rahoitus tulevaisuudessa turvaamaan, jos edellä mainittua kehitystä ei saada käännettyä. Erityisesti työllisyysasteeseen vaikuttavia toimia tarvitaan julkisen talouden saamiseksi kestäväälle pohjalle.

Nimellisansioiden kasvu kiihtyi hieman vuonna 2021, ja sen arvioidaan olevan 2,3 % (kuviot 13). Kasvun odotetaan myös pysyvän reilussa 2 prosentissa vuosina 2022–2023. Reaaliansioiden nousu hidastuu alle prosenttiin kuluvana vuonna inflaation kiihtyessä. Lähde: Euro & Talous 3/2021.

Vuonna 2020 Suomen talous supistui -2,8 %. Covid-19-pandemia vaikutti eniten palvelutuotantoon. Alkutuotantoa vähensivät poikkeuksellisen huono viljasato sekä metsäteollisuuden lakko. Onnistuneen raha- ja finanssipoliittisen elvytyksen vaikutuksesta talouden tuotanto kärsi pelättyä vähemmän ja konkurssien määrä jopa väheni edellisvuoteen verrattuna. Palvelutuotannon kasvuennuste on kuluvalla vuodelle 2,6 %. Vuonna 2022 kasvun ennakoitaan hidastuvan mutta kasvuperinnön takia vuosikasvuksi ennakoitaan 3 %. Vuonna 2023 kasvun ennakoitaan palaavan pitkän aikavälin keskimääräiselle tasolle.

BKT:n ennustetaan kasvavan 2,6 % v. 2021, 2,5 % v. 2022 ja 1,5 % v. 2023. Teollisuustuotanto kasvoi jo vuoden 2020 lopulla mutta heikot tilaustiedot viivästyttävät tuotannon toipumista. Suomen vientikysynnän ennakoitaan kehittyvän vuosina 2022-2023 aiempaa ennustetta vahvemmin. Yhdessä yksityisen kulutuksen kasvun ja kotimaisten investointien kanssa sen arvioidaan nostavan talouskasvun 2,5 prosenttiin vuonna 2022.

Rakentaminen supistui 2020 vain reilun prosentin verran. Vuonna 2022 rakentaminen kääntyy kasvuun ja vuonna 2023 kasvuvauhti on hieman pitkän aikavälin kasvua nopeampaa. Korjausrakentamisen arvioidaan kasvavan vuosina 2022-2023 noin 2 %.

Työllisyys heikentyi vuonna 2020. Epävarmasta taloustilanteesta johtuen työvoiman kysyntä laski alkuvuonna 2021. Lomautusten määrä on jatkanut kasvuaan kuluvana vuonna. Talouden ennakoitaan elpyvän 2022 ja 2023 etenkin palvelutoimialoilla. Työllisen määrän ennustetaan lisääntyvän runsaan prosentin vuonna 2022 ja ylittävän vuoden 2019 tason 2023, jolloin työllisyysasteen ennakoitaan nousevan 73 prosenttiin. Vastaavasti työttömyysasteen laskua odotetaan vuosille 2022 ja 2023.

Inflaation arvioitiin pysyvän hitaana vuoden 2021 alussa. Euroalueella inflaatio kuitenkin kiihtyi elokuussa 3 prosenttiin. Tätä vauhdittivat raaka-aineiden ja polttoaineiden sekä energian hintojen nousu ja erilaiset pandemiaan liittyvät tuotantokapeikot (Euro ja Talous 4/2021) Vuosina 2022 ja 2023 kansallisen kuluttajahintaindeksin arvioidaan nousevan 1,5 % ja 1,7 %

Julkisen talouden ennuste sisältää elpymis- ja palautumistukivälineen (RRF) panostukset. Toimia kohdistuu eniten vuosille 2022-2023. Julkisyhteisöjen velka kasvoi vuonna 2020 noin 10 prosenttiyksikköä. Velan kasvu jatkuu seuraavina vuosina ja päättyy 75,6 prosenttiin v. 2025. Lähde: VM taloudellinen katsaus kevät 2021, 2021:22.

Kuntatalous

Valtiovarainministeriön Kuntatalousohjelma 2022-2025 arvioi kuntatalouden näkymien kohentuneen viime syksyn Kuntatalousohjelmassa esitettyyn. Talouden kehitysarviossa on otettu huomioon sote-uudistuksen vaikutus. Sote-uudistus siirtää sosiaali- ja terveydenhuollon menot pois kuntataloudesta vuodesta 2023 alkaen.

Kuntatalouden toimintamenojen kasvun arvioidaan hidastuvan 2,4 prosenttiin vuonna 2022, kun Covid-19 -pandemian hoitoon vaadittavat lisäpanostukset poistuvat suurimmaksi osaksi. Kertyneen hoito- ja palveluvelan osuutta ei pystytä vielä täysin arvioimaan. Hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille koronasta aiheutuvat testaus- jäljitys- ja muut välittömät kustannukset. Sosiaali- ja terveysministeriössä on valmisteilla asetus valtionavustuksista julkisen sosiaali- ja terveydenhuollon covid-19 kustannuksiin. Sote-uudistuksesta aiheutuvaksi toimintamenojen laskuksi on arvioitu 54,4 prosenttia vuonna 2023.

Vuosina 2024-2025 kuntatalouden toimintamenojen kasvuksi ennakoitaan 1,6 prosenttia vuodessa. Kasvu aiheutuu pääasiassa hintojen noususta. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksin muutos on kehysvuosina keskimäärin 2,3 prosenttia. Sote-uudistuksen jälkeen kuntatalouden jäljelle jäävistä kustannuksista suurin osa syntyy koulutuksen ja varhaiskasvatuksen järjestämisestä. Jotta palvelutarpeen lasku näkyisi menosäästönä, tulee palvelutuotanto sopeuttaa vastaamaan muuttuvia tarpeita.

Kuntatalouden toimintatulojen ennakoitaan laskevan 8,3 prosenttia vuonna 2022. Merkittävin vaikutus aiheutuu testaukseen budjetoidun rahoituksen ja korona-avustusten päättymisestä. Sosiaali- ja terveydenhuollon asiakasmaksu-uudistus pienentää maksutuottoja noin 45 milj. euroa. Kuntien peruspalveluiden valtionosuuksiin tehdään vastaava lisäys. Vuonna 2023 kuntien toimintatulojen arvioidaan laskevan noin 32 prosenttia sote-uudistuksen tuomien muutosten vaikutuksesta. Toimintatulojen laskua hidastavat kuntien sote-kiinteistöistä saamat vuokratulot.

Kuntien verotulojen kasvun arvioidaan hidastuvan 1,2 prosenttiin vuonna 2022. Kuntien verotuloprosentteja alennetaan vuonna 2023 soteuudistuksen vuoksi, minkä arvioidaan laskevan verotuloja 47,2 prosenttia. Yhteisöveron jako-osuutta pienennetään kolmanneksella. Verotulot laskevat 4,4 prosenttia vielä vuonna 2024. 2025 verotulojen arvioidaan kasvavan 2 %.

Sote-uudistus muuttaa kuntien verotulojen rakennetta suunnittelukaudella. Kunnallisveron osuus alenee keskimäärin yli 10 prosenttiyksiköllä ja kiinteistöveron osuus kaksinkertaistuu. Yhteisöveron osuus verotuloista kasvaa. Uudistus nostaa kiinteistöveron painoarvoa kuntien tulorahoituksen muodostumisessa. Tärkeän veropohjan muodostavat edelleen kunnan asukkaiden ansiotulot ja eläketulot.

Valtionosuudet kasvavat 5,1 prosenttia vuonna 2022 hallitusohjelman mukaisten tehtävien laajennusten, valtionosuuden tason korotuksen ja indeksitarkistuksen vuoksi. Kuntien peruspalvelujen valtionosuuksien tasoa nostetaan erikseen noin 246 miljoonaa euroa vuodesta 2022 alkaen. Sote-uudistuksen vaikutus valtionosuuksiin on -70,3 prosenttia vuonna 2023. Vuonna 2024 valtionosuuksien ennakoitaan kasvavan 2,8 % ja vuonna 2025 2,2 %.

Kuntataloudesta siirtyy investointeja hyvinvointialueiden mukana arviolta 950 milj. euron edestä. Vaikka investointien nopeimman kasvun ajan arvioidaan olevan ohi, ennakoitaan investointien pysyvän valtakunnallisesti korkealla tasolla kehyskauden ajan. Investointitarvetta kasvattaa muuttoliike ja rakennuskannan ikä. Lähde: VM Kuntatalousohjelma 2022 - 2025



NIVALAN KAUPUNGIN STRATEGIA

Nivalan kaupunginvaltuusto on päivittänyt Nivalan kaupunkikonsernin strategian vuosille 2021–2022. Päivitetty strategia painottaa asumisen ja elinkeinopalveluiden kehittämistä. Toimintatapana strategiassa painotetaan asiakaslähtöisyyttä ja ratkaisukeskeisyyttä. Strategisten tavoitteiden toteutumista arvioidaan puolivuositain osavuositarkastuksen yhteydessä.

Visiona on ”Kasvatamme tulevaisuutta”. **Strategiseksi päämääräksi on määritelty:**

- tutkimusta ja koulutusta kehittävä- yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki
- laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki
- taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni

Kaupunkistrategian tavoitteet ohjaavat toimintojen suunnittelua ja talousarvion määrärahojen kohdentamista. Kaupunkikonsernistrategian rinnalla talousarviotavoitteiden asettamista ohjaa hyvinvointikertomus.

Strategiset tavoitteet ja mittarit

1) Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki.

- Yritysten määrän kehitys: tavoitteena vuosittain 15 yrityksen nettolisäys
- Työllisyyden ja työttömyyden kehitys: tavoitteena 75 % työllisyysaste ja maakunnan keskiarvon alittava työttömyysaste
- Opintopolkujen toteutumista seurataan soveltuvilla HyTe-mittareilla
 - jatko-opintoihin päässeiden ja työllistyneiden nuorten määrä: tavoitteena valtakunnan keskiarvon ylitys
 - koulupudokkaiden määrä: tavoitteena aleneva kehitys
 - resursoinnin kehittyminen
 - koulutuksen, tutkimuksen ja elinkeinopalvelujen parissa työtä tekevien määrän kehittyminen
 - kehittämishankkeiden määrä, rahoitus ja vaikuttavuus

2) Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki

- Asukasluvun kehitys: tavoitteena vuosittain kasvava määrä.
- Asukaskyselyiden tulokset: tavoitteena hyväksi ja riittäväksi koettu palvelu.
- Eri-ikäisten kuntalaisten hyvinvoinnista kertovat HyTe-mittarit
 - määritelty hyvinvointisuunnitelmassa
 - hyvinvointia kuvaavat mittarit: tavoitteena maakunnan keskiarvon ylitys
 - huolenaiheita kuvaavat mittarit: tavoitteena valtakunnan keskiarvon alitus
 - resursoinnin kehittyminen
 - palvelutuotannon henkilöstömäärä
 - toimitilojen määrä ja palvelujen tuottamiseen käytetyt määrärahat
 - kehittämishankkeiden määrä, rahoitus ja vaikuttavuus

3) Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni

- Kaupunkikonsernin toteuma suhteessa kriisikuntakriteeristöön: tavoitteena, että kriisikuntakriteerit eivät täyty
- Kaupunkikonsernin ja kaupungin lainakanta ja lainakanta/ asukas: ei ylitä valtakunnallisia raja-arvoja.
- Kunnallisveroprosentti ja kiinteistöveroprosentti suhteessa vertailuryhmään: tavoitteena korkeintaan maakunnan keskiarvo

Nivalan kaupunkikonsernin arvot

- Arvostamme yrittäjyyttä ja työntekemistä.
- Rakastamme kotiseutua, olemme ylpeitä juuristamme ja toivotamme tulijat tervetulleiksi.
- Ymmärrämme, että maatalous luo vahvan pohjan paikkakunnan identiteetille ja kehittämiselle.
- Kehitämme aktiivisesti alueemme mahdollisuuksia.
- Osallistumme yhteiseen tekemiseen.
- Arvostamme vastuullisuutta, oikeudenmukaisuutta ja luottamusta.

Kaupunkikonsernin tapa toimia

- **Olemme helposti lähestyttäviä, palvelemme ystävällisesti ja ratkaisemme ongelmat viipymättä.**
- Uskomme tulevaisuuteen ja olemme aktiivisia kehittämistoimissa.
- Seuraamme aktiivisesti toimintaympäristöä ja edistämme alueellista yhteistyötä.
- Päätöksemme perustuvat tietoon ja ennakkovaikutusten arviointiin.
- Toimintamme edistää yrittäjyyttä ja kestävää kehitystä.
- Omistajapolitiikkamme on aktiivista.
- Hyödynnämme kehittämishankkeita, uutta teknologiaa, moniammatillista yhteistyötä ja digiosaamista asiakaslähtöisen toiminnan kehittämiseksi.
- Noudatamme hyvää henkilöstöpolitiikkaa, tuemme työhyvinvointia ja kehitämme kaupunkikonsernimme monialaista asiantuntijuutta ja osaamista.

Strategiset päämäärät ja toimenpiteet kaudella 2021 - 2022

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä- yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki

- Yrittäjyys on osa nivalalaista arkea.
- Tutkimus ja koulutus sekä aktiivinen toimijoiden välinen yhteistyö on yritysten kilpailukyvyyn ja työvoiman saatavuuden keskeinen edistäjä.
- Toimimme aktiivisesti työllisyyden edistämiseksi.
- Haemme ja kohdennamme hanke- ja kehittämisrahoitusta aktiivisesti.
- Edistämme kestävää kehitystä.

Toimenpiteet 2021 - 2022

- **Linjaamme kaupungin elinkeinopalvelujen järjestämisen.**
- Luomme uutta kasvua ja yritystoimintaa panostamalla tutkimus- ja kehitystoimintaan, aktiivisella hanketoiminnalla ja tukemalla verkostoitumista.
- Luomme toimivat yhteistyöverkostot ja toimintamallin oppivelvollisuuslain muutoksen toteuttamiseksi.
- Toimimme yhteistyössä toisen asteen koulutuksen, ammattikorkeakoulujen sekä yliopistojen kanssa opiskelu- ja työllistymismahdollisuuksien vahvistamiseksi.
- Kehitämme elintarvikejalostusta, maatalouden korkeaa teknologiaa ja biotaloutta sekä kiertotaloutta.
- Kehitämme Teollisuuskylää tukemaan monipuolisesti yritysten tarpeita.
- Edistämme yrityspalveluidemme tunnettuutta ja asiakaslähtöisyyttä.
- Sitoudumme ottamaan huomioon kotimaisuuden ja paikallisuuden hankinnoissa.
- Arvioimme valtuustokausittain kaupungin omien ja yhteistyössä tehtävien kehittämishankkeiden tuloksellisuutta.
-

Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki

- Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja palvelurakennetta ja toimintatapoja uudistamalla.
- Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.
- Luomme edellytyksiä turvalliselle liikkumiselle ja monipuoliselle harrastustoiminnalle.
- Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja.
- Olemme vahvojen kylien kaupunki, jossa edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä.
- Varmistamme osaavan henkilöstön riittävyyden.
- Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit.
- Valmistaudumme pandemian jälkeiseen aikaan.
- Viestimme selkeästi ja rakentavasti.
- Valmistaudumme lomituspalveluiden muutokseen.

Toimenpiteet 2021 - 2022

- **Kehitämme asumisratkaisuja monipuolisesti eri kohderyhmille.**
- **Vahvistamme asiakaslähtöisiä ja ratkaisukeskeisiä toimintamalleja koko konsernissa.**
- Houkuttelemme asukkaita ja edistämme yrittäjyyttä monipuolisella ja aktiivisella tonttipolitiikalla.
- Selvitämme ja toteutamme kyläkoulujen lähellä olevien kaupungin omistamien maa-alueiden myymisen omakotirakentamisen tonteiksi.
- Jatkamme Harrasteakatemiain ja Nivalan Harrastamisen mallin kehittämistä nykyistä laajemman toimijaverkoston kanssa.
- Ylläpidämme monipuolisia ja terveyttä edistäviä vapaa-ajan vietto ja liikuntamahdollisuuksia kaiken ikäisille.
- Toteutamme uutta kulttuurisuunnitelmaa.
- Sitoutamme opiskelijoita paikkakunnan toimintaan tarjoamalla opiskelumahdollisuuksia, työharjoittelupaikkoja sekä kehittämällä tapahtuma- ja harrastustoimintaa.
- Turvaamme lapsiperheiden sujuvan arjen palveluja ja edistämme varhaista tukea mm. hankkeiden ja palvelusetelien kautta.
- Tuemme perheitä varhaisessa vaiheessa varhaiskasvatuksen avulla.
- Vahvistamme asukkaiden, asiakkaiden ja kolmannen sektorin osallisuutta ja yhteisöllisyyttä.
- Kehitämme kaupunkikonsernin tukipalveluita toimialojen ja tytäryhteisöjen yhteistyönä.
- Kehitämme rekrytointia, viestintäosaamista ja henkilöstön osaamista vastaamaan toimintaympäristön muutoksiin.
- Vahvistamme asiakaslähtöisiä ja ratkaisukeskeisiä toimintamalleja.
- Otamme huomioon hyvinvointikertomuksen tavoitteet vuositavoitteissa.
- Hyödynnämme ennakkovaikutusten arviointia kaupunkikonsernin toiminnan suunnittelua.
- Laadimme koronapandemiasta toipumisen suunnitelman.

Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni

- Kehitämme yhdessä taloudellisesti vahvaa kaupunkikonsernia.
- Kehitämme toimintatapoja, raportointia ja ohjelmistoratkaisuja tukemaan tiedolla johtamista.
- Meillä on kaupunkikonsernin kestävä investointisuunnitelma ja ajantasainen kiinteistöstrategia.
- Noudatamme riskienhallinnassa yhteisesti hyväksytyjä toimintatapoja.
- Talouden mittareiden osalta
 - Kriisikuntakriteerit eivät täyty.
 - Kaupungin lainakanta ei ylitä maan keskiarvoa omassa vertailuryhmässä.
 - Asukasluku kehittyi myönteisesti.
 - Veroprosentit ovat kohtuullisella tasolla valtakunnallisessa vertailussa.

Toimenpiteet 2021 - 2022

- **Tarkennamme kaupungin omistajaohjauksen tavoitteet ja rakenteet kaupunkikonsernin ja osakkuusyhteisöjen osalta.**
- **Konsernin omistajapoliittiset linjaukset tarkennetaan talousarviokäsittelyn yhteydessä.**
- Kuntalaisten peruspalveluiden riittävä rahoitus turvataan kehittämällä palvelurakennetta vastaamaan kustannustehokkaasti ajanmukaisiin palvelutarpeisiin.
- Vahvistamme valmistelun ja päätöksenteon avointa keskustelukulttuuria ja aktiivista omistajaohjausta tukemaan yhteistyötä ja tiedolla johtamista konsernin sisällä.
- Kehitämme asiantuntijaverkostoja ja järjestämme koulutusta osaamisen tueksi.
- Otamme käyttöön tiedolla johtamista tukevia ohjelmistoja ja toimintatapoja.
- Kilpailutamme varainhoidon ja päivitämme sijoitusstrategian.
- Kartoitamme keväisin talousarvioraamitusta varten konsernin kehityshankkeet, rakennushankkeet, muutokset palvelurakenteissa sekä kustannustasojen muutokset.
- Laadimme kaupunkikonsernin pitkän aikavälin investointisuunnitelman ja päivitämme omistus- ja kiinteistöstrategiat varmistamaan tilojen monikäyttöisyys, energiatehokkuus ja korkea käyttöaste.
- Hyödynnämme kustannustehokkaita hankinta- ja omistustapoja.
- Hyödynnämme omistajaohjausta konsernin talouden ohjaamisessa.



TILIVELVOLLISET VIRANHALTIJAT

Kuntalain säännösten mukaan tilintarkastajien on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Tilivelvollisten määrittely on tarpeen muistutus- ja vastuuvapausmenettelyn vuoksi. Tilivelvolliseen voidaan kohdistaa muistutus ja myös vastuuvapauden myöntäminen kohdistuu tilivelvolliseen. Voimassa olevassa kuntalaissa tilivelvollisten piiriä on rajoitettu. Säännöksen mukaan tilivelvollisia ovat kunnan toimielimen jäsen sekä asianomaisten toimielimen tehtäväalueen johtava viranhaltija. Säännöksessä tarkoitettuja johtavia viranhaltijoita voi toimielimen tehtäväalueella olla useampia, jos selvää tehtäväkokonaisuutta johtava viranhaltija on suoraan toimielimen eikä toisen viranhaltijan alainen. Yleensä toimielimen tehtäväalueella on vain yksi säännöksessä tarkoitettu tilivelvollinen viranhaltija.

Hyväksymällä talousarvion kaupunginvaltuusto määrää tilivelvollisiksi seuraavat:

Kaupunginhallituksen, lautakuntien ja johtokuntien jäsenet.

Tilivelvolliset viranhaltijat:

Toimielin	Viranhaltija
Keskusvaalilautakunta	keskusvaalilautakunnan sihteeri
Kaupunginhallitus	kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, talousjohtaja
Henkilöstöjaos	hallintojohtaja
Alueellinen maaseutulautakunta	maaseutujohtaja
Lomituspalvelulautakunta	lomituspalvelujohtaja
Opetuslautakunta	sivistysjohtaja
Hyvinvointilautakunta	hyvinvointijohtaja
Tekninen lautakunta	tekninen johtaja
Tekninen lupajaos	rakennustarkastaja

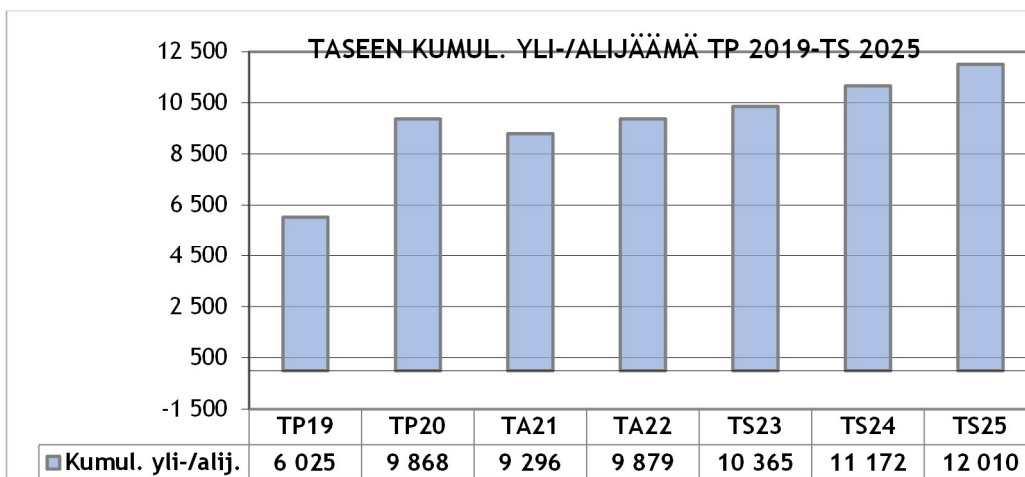
NIVALAN KAUPUNGIN TALOUS

Talousarvion perustuu voimassa olevaan lainsäädäntöön. Uudessa kuntalaissa tiukennettiin kuntien talouden tasapainottamisvelvoitetta ja -kriteereitä. Talouden tasapainottamisaika on sitovampi ja tasapainotus koskee myös kuntayhtymiä. Tarkasteltaessa kuntien talouden tunnuslukuja uuden kuntalain myötä siirryttiin käyttämään kuntakonsernin tunnuslukuja vuodesta 2017 alkaen.

Hallituksen esitys uusista arviointikriteereistä annettiin vuoden 2018 lopulla. Sitä on tarkoitus soveltaa ensimmäisen kerran arvioitaessa vuosien 2020 -2021 tilinpäätöksiä.

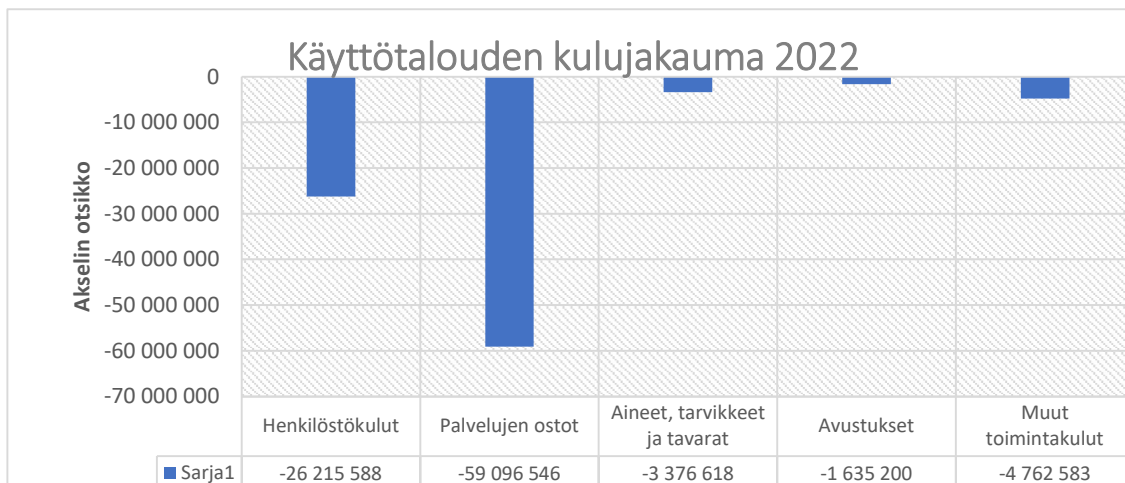
Kaupunginhallituksen esitys vuoden 2022 talousarvioksi ja vuosien 2023 – 2025 taloussuunnitelmaksi täyttää kuntalain veloitteen talouden tasapainottamisvaatimuksesta ja on neljän suunnitteluvuoden aikana ylijäämäinen. Kaupungin taseessa ei ole kattamatonta alijäämää.

Talousarvion 2022 ja suunnitelmavuosien 2023 – 2025 tuloslaskelman vuosikatteiden kertymä on 12 487 612 euroa. Talousarvion 2022 tilikauden tulos ennen varauksia ja rahastokirjauksia on 568 224 euroa ylijäämäinen. Taloussuunnittelukausi 2022 - 2025 kerryttää taseen ylijäämää 2 699 792 euroa.



Toimintakatteen kehitys

Talousarviossa on varattu määrärahat kaupunginhallituksen vahvistaman talousarvio-ohjeen mukaisesti tiedossa oleviin toiminnallisiin muutoksiin ja strategian edellyttämiin kehittämistoimenpiteisiin. Yleiseen kustannuskehitykseen varauduttiin talousarvio-ohjeen mukaisesti enintään 1,5 % määrärahalisäyksillä.



Toimintakate kuvaa toiminnan nettokulujen (toimintakulut-toimintatuotot) määrää. Talousarvion 2022 toimintakate on -77 560 663 euroa, kasvua on 6 % vuoden 2021 talousarvion toimintakatteesta.

Toimintakatteen kasvuun vaikuttavat palkkakehitys ja uusista veloitteista syntyvät sekä strategian mukaiset kehitystoimet.

Suurin prosentuaalinen kasvu ennakoidaan muihin toimintakuluihin 69 %. Sisäisessä vuokranmäärityksessä otetaan käyttöön pääomavuokrat, mikä kasvattaa sisäisten vuokrien kokonaissummaa 1,6 Meur. Muutoksella ei ole nettovaikutusta talousarvioon, mutta se vaikuttaa muihin sisäisten palveluiden laskutuseriin, mikä näyttäytyy talousarviossa kulujen tavanomaista suurempana kasvuna.

Palveluostoissa on nousua 5 %. Palveluostoista 44 Meur on Ppky Kalliolta ostettuja sosiaali- ja terveystalouksia, joiden ennakoitu kasvu on 2,8 %. ICT-palvelusopimuksen uudistaminen nostaa Joki ICT: laskutukseen varattua määrärahaa. Materiaaliostot ja avustukset nousevat 7 %.



Henkilöstökulujen kasvu on 5 %. Yleinen ansiotason kehitys on arvioitu 2,5 % suuruisena vuosille 2022 ja 2023. Henkilöstökuluissa on otettu huomioon tiedossa olevat muutokset henkilöstön määrissä. Työnantajamaksujen määrät vahvistuvat talousarvion vahvistamisen jälkeen. Hankerahoituksia hyödynnetään edelleen toimintojen toteutuksessa.

Suunnittelukaudella eläkkeelle jäävät kaupungin työntekijät

Suunnittelukaudella eläköityvät kaupungin työntekijät							
	2018	2019	2021	2022	2023	2024	2025
Keskushallinto	1				1	2	
Hyvinvointipalvelut	1				1		
Maaseutupalvelut + lomatoimi	3	1	5	5	4	3	2
Kasvatus- ja koulutuspalvelut	8	7	10	10	4	8	13
Tekninen toimi	5	3	2	3	5	7	5
Yhteensä	18	11	17	18	15	20	20
Kumulatiivinen	58	69	93	111	126	147	167
Lähde: Kuntien Hetapalvelut Oy							

ICT-hankinnat sisältyvät keskitetysti keskushallinnon hankintasuunnitelmaan, jota ohjaamaan laaditaan digistrategia. Kaikki ICT-laitteet ja ohjelmistot hankitaan yhden hankintabudjetin ja -suunnitelman puitteissa.

Laite- ja ohjelmistokantaa uudistetaan suunnitelmallisesti yhteistyössä toimialojen kanssa. Hankintojen ajoittamisessa tavoitteena on pitää vuositasen kustannukset mahdollisimman tasaisina ja ennakoitavina. Tietoturva ja lainsäädännön edellyttämät hankinnat on priorisoitu.

Sisäiset menot ja tulot

Talousarvio sisältää kaupungin toiminnan ulkoiset ja sisäiset menot ja tulot. Sisäinen meno/tulo perustuu kahden osapuolen väliseen sopimukseen meno-/tuloperusteista ja olennaista on hallintokunnan mahdollisuus vaikuttaa ko. meno-/tuloeraan. Hallintokuntien sisäisissä veloituksissa ei saa olla sisäistä katetta, vaan sisäisen laskutuksen on perustuttava todelliseen ulkoiseen menoon. Talousarvion seurannassa sisäiset erät ovat mukana.

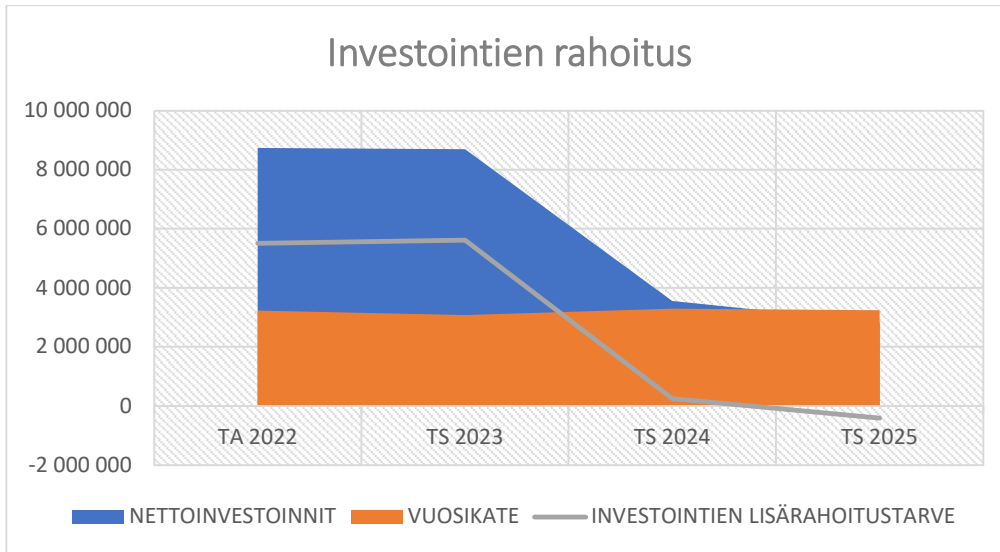
Sisäisten tilavuokrien määräytymisperustetta tarkennettiin vuoden 2022 talousarviossa sisällyttämällä sisäiseen vuokrahintaan pääomavuokraosuus. Sisäinen tilavuokra muodostuu vuodesta 2022 alkaen kiinteistön / rakennuksen ylläpitovuokrasta ja pääomavuokrasta. Pääomavuokraosuus määräytyy laskemalla 3 % vuosituotto laskentaperusteelle. Laskentaperusteena käytetään rakennuksen tasearvoa / 1.1.2021 lisättynä keskimääräisellä laskennallisella vuosipoistolla lisätyllä tasearvolla, ja rakennuksen maapohjan tasearvolla. Lähtöarvoina vuoden 2022 laskennassa käytetään tasearvoja / 1.1.2021. Laskentaperusteeseen lisätään vuosittain kohteelle tehtävät aktivoitavat korjausinvestoinnit. Poistojen osuus on huomioitu kiinteästi laskentaperusteessa laskennallisena rakennuskohtaisena eränä, joka on määritetty suhteessa rakennuksen jäljellä olevaan käyttöaikaan.

Investoinnit

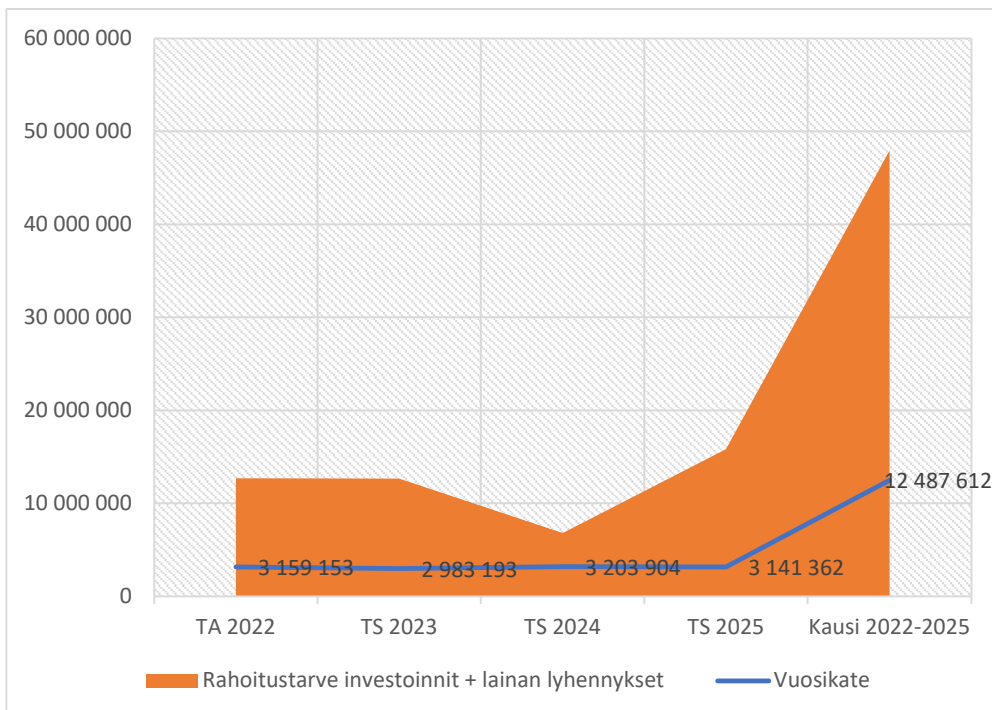
Talouden pitkän tähtäimen tasapainon kannalta merkittävä erä ovat investoinnit. Talousarvioraamissa investointeihin on varattu taloussuunnitelmavuosien määrärahat lisättynä varauksella kehittämisinvestoinneille. Taloussuunnittelukauden nettoinvestoinnit ovat 23,8 miljoonaa euroa, joista 17,4 miljoonaa euroa on varattu vuosille 2022-2023. Merkittävimmät yksittäiset investointikohteet ovat Monitoimihallin rakentaminen 6,2 Meur ja Haikaran koulu 5,7 Meur.

	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	Kausi 2022-2025
NETTOINVESTOINNIT	-8 738 519	-8 695 000	-3 550 000	-2 830 000	-23 813 519
VUOSIKATE	3 159 153	2 983 193	3 203 904	3 141 362	12 487 612
INVESTOINTIEN LISÄRAHOITUSTARVE	-5 579 366	-5 711 807	-346 096	311 362	-11 325 907
VUOSIKATE PROSENTTIA INVESTOINNEISTA	36 %	34 %	90 %	111 %	52 %

Tuloslaskelman vuosikate kuvaa sitä määrää, joka toiminnan tulorahoituksesta jää toimintakulujen jälkeen käytettäväksi investointien rahoitustarpeisiin. Investointien lisärahoitustarve kertoo, paljonko lainaa tarvitaan vuosittain investointien rahoittamiseen.



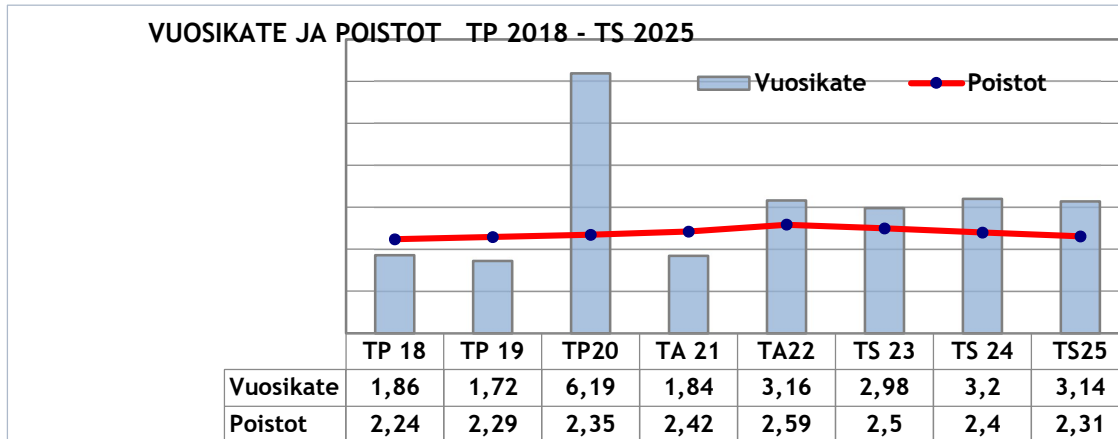
Investointien lisäksi rahoitusta tarvitaan lainojen lyhennyserien maksamiseen. Kaavio kuvaa rahoitustarvetta taloussuunnittelukaudella, kun otetaan huomioon investoinnit ja lainojen lyhennyserät.



Strategian tavoitteena on kaupunkikonsernin kiinteistö-, investointi-, ja omistussuunnitelman ajantasaisuus.

Tilikauden tulokseen investoinnit vaikuttavat laskennallisten poistojen verran. Poistot ovat kirjanpidollinen erä, jonka tarkoitus on kuvata omaisuuserän tasearvon laskua. Periaatteena on, että taseeseen kirjatut omaisuuserät kohdennetaan poistona kuluksi käyttöaikanaan.

Vuosikate ja poistot suunnittelukaudella



Poistojen määrän arvioidaan pysyvän suunnittelukaudella melko tasaisena. Vuonna 2022 vuosikate on 3 159 153 euroa ja poistot 2 592 967 euroa, joten tulos poistojen jälkeen on 566 186 euroa ylijäämäinen.

Lainakanta

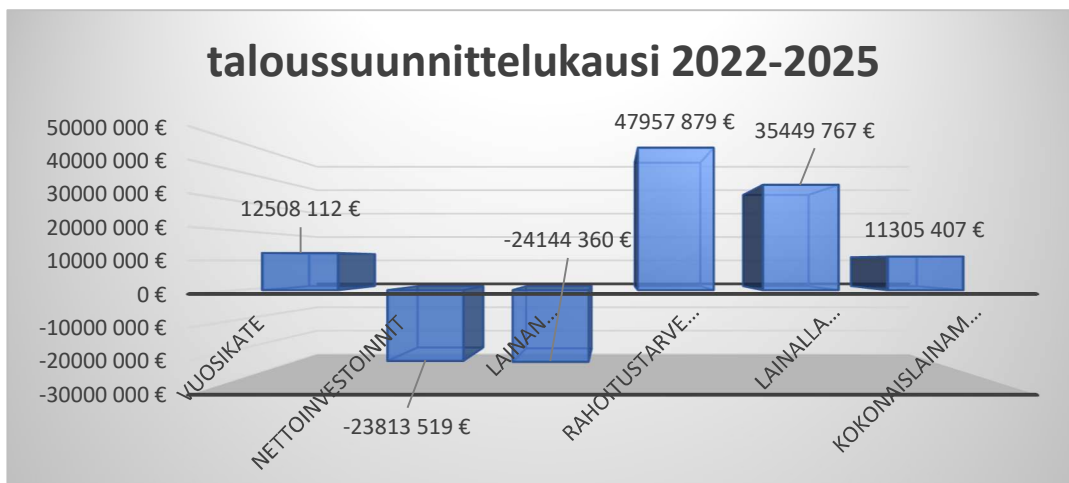
Kaupungin ja kaupunkikonsernin lainakanta on yksi kaupunkitalouden keskeisimmistä haasteista. Nivalan kaupungin lainasalkku on kasvanut tasaisesti. Matalien korkojen ansiosta velkaantuminen ei ole vaikuttanut käyttötaloutta heikentävästi. Kuitenkin lainasalkun kasvu yhdistettynä asukasluvun jatkuvaan laskuun indikoi sitä, ettei taloudellinen päätöksenteko ole osannut riittävästi ennakoida palvelurakenteen muutostarpeita.

Velkaantuminen on luonnollista kaupungin kasvaessa, kun kasvava väestö tarvitsee uusia palveluyksiköitä. Asukasluvun laskiessa palvelurakenteen tulisi samoin reagoida muutokseen palvelutarpeissa, ja käyttötalouden kulujen ja investointitarpeiden pitäisi laskea vastaavasti. Mikäli nykyinen palvelurakenne halutaan säilyttää, on paikkakunnalle houkuteltava työkäistä väestöä. Tämä edellyttää paikkakunnalle muuton esteiden ja pullonkaulojen tunnistamista ja poistamista. On myös tunnistettava asiat, joihin voidaan paikallisella päätöksenteolla vaikuttaa ja erotettava ne asioista, jotka ovat vaikutuspiirin ulkopuolella.

Asukasluvun heikko kehitys on valtakunnallinen trendi, jonka taustalla vaikuttaa alhainen syntyvyys, tätä suurempi kuolleisuus ja työkäisen väestön muuttoliike kasvukeskuksiin. Nivalan kaupungin asukasluvun kasvun todennäköisyys on näiden ulkoisten trendien valossa heikko. Veto- ja pitovoimaa voidaan kuitenkin lisätä aktiivisella kaavoituksella ja tonttipolitiikalla, edistämällä asuntorakentamista määrätietoisesti sekä kohdentamalla suunnitelmallisia toimenpiteitä työperäisen maahanmuuton ja etätyötrendin hyödyntämiseen.

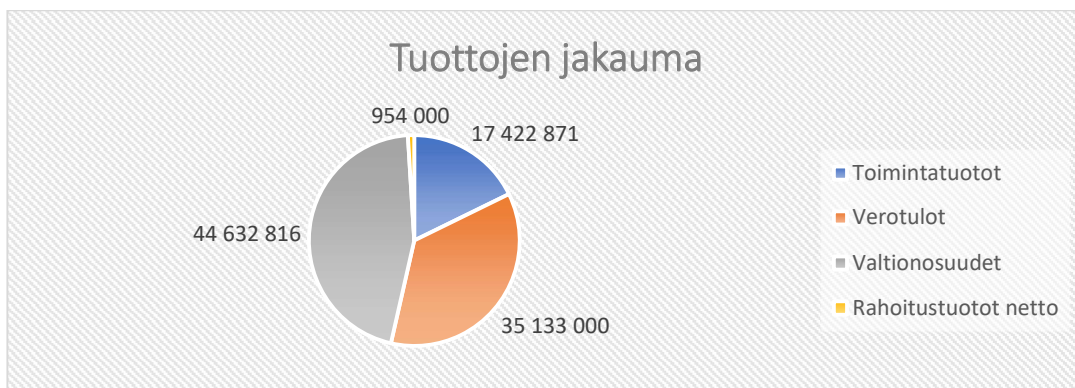
Hyvinvointialueisiin siirtyminen 2023 puolittaa kaupungin tulorahoituksen, mutta ei vaikuta lainasalkkuun. Oikein ja ajoissa toteutettu palvelurakenteen muutos näkyy resurssien parempana kohdistamisena kuntalaisten palvelutason ja paikkakunnan elinvoiman ylläpitämiseksi.

Rahoitustilanteen kehittyminen taloussuunnittelukaudella

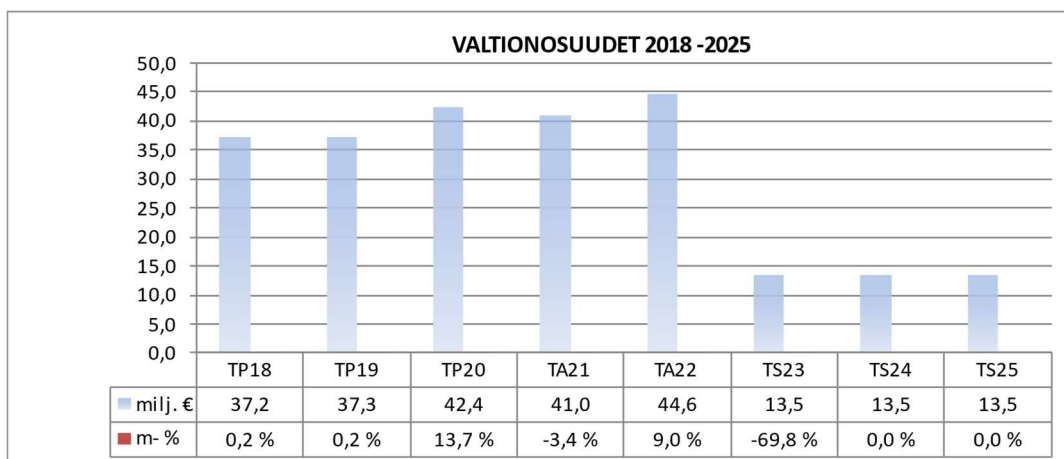


Talousarvion 2022 tuotot

Tuloksen muodostumiseen vaikuttaa kulujen lisäksi tulorahoituksen kertyminen. Kaupungin tulorahoitus muodostuu pääasiassa verotuloista ja valtionosuuksista. Toimintojen kuluja katetaan lisäksi jonkin verran asiakasmaksuilla ja vuokratuotoilla. Rahoitustuotot ovat sijoitustoiminnasta saatavaa tuottoa.



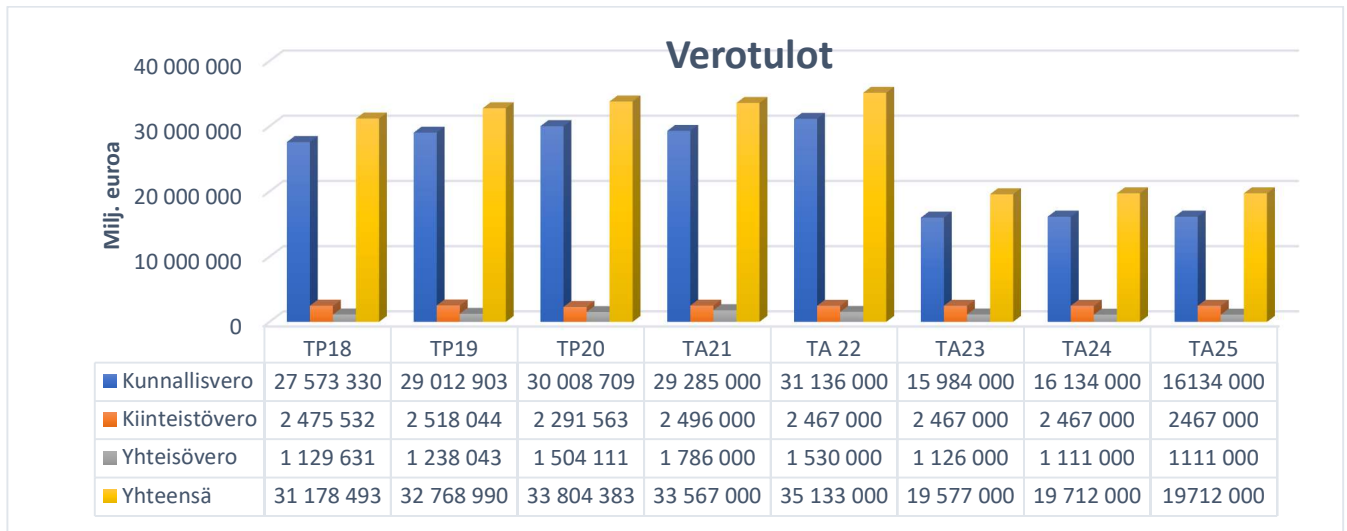
Valtionosuudet



Valtionosuudet on laskettu valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton tekemien kuntakohtaisten ennakkolaskelmien perusteella. Nivalan kaupungin valtionosuuksien ennakoidaan nousevan 9 % vuoden 2021 talousarvion tasosta. Valtionosuuksia on vuoden 2022 talousarvioon budjetoitu 44 632 816 €, mikä on 3,6 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2021 valtionosuuspäätös ja 2,2 miljoonaa enemmän kuin 2020 tilinpäätöksen valtionosuudet. Vuonna 2023 valtionosuuksista leikataan maakunnille siirtyvä soterahoitusosuus. Muutoksen vaikutukset on arvioitu ennakkolaskelmien perusteella ja ne tarkentuvat taloussuunnittelukaudella.

Verotulot

Verotulot on arvioitu Kuntaliiton ennustekehikon sekä verohallinnon ennakkotietojen perusteella. Verotulokertymästä siirtyy merkittävä osa maakuntien soterahoitukseksi vuonna 2023. Muutoksen vaikutus kaupungin verotulokertymään on arvioitu ennakkolaskelmien perusteella. Luvut tarkentuvat taloussuunnittelukaudella.

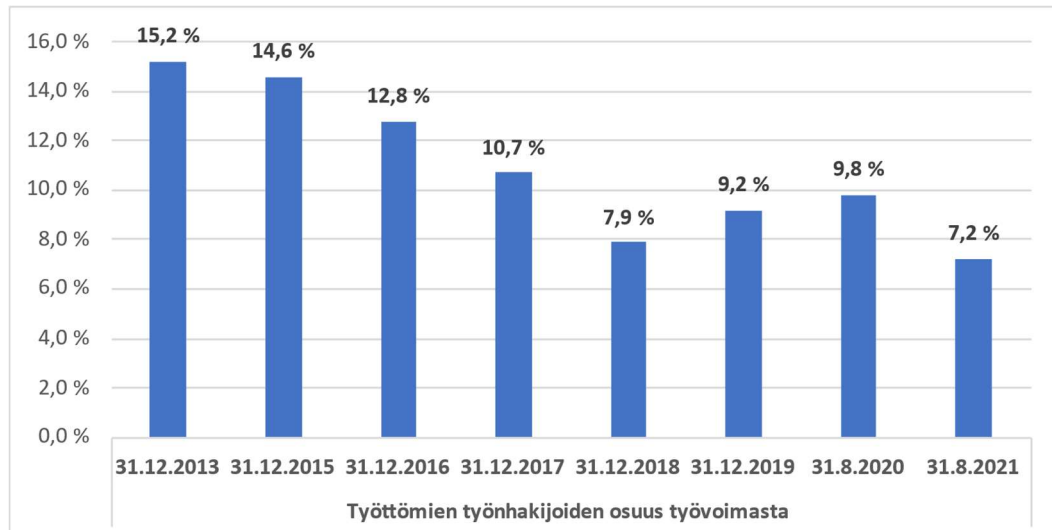


Nivalan kaupungin kunnallisveroprosentti on 22 %. Efektiivinen eli tosiasiallinen veroaste on Nivalassa ollut noin 14 %. Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti lasketaan nollaan. Muut veroprosentit pidetään edellisen vuoden tasolla.

Yleinen kiinteistövero%		Vakituisen asunnon kiinteistövero%		Muun asuinrakennuksen kiinteistövero%		Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero%		Rakentamattoman tontin kiinteistövero%		Voimalaitosrakennuksen kiinteistövero%	
2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
1,00	1,00	0,65	0,65	1,00	1,00	0,00	0,20	4,00	4,00	2,85	2,85

Työllisyys

Työttömien työnhakijoiden määrä on alentunut tasaisesti alkuvuoden 2021 aikana Pohjois-Pohjanmaalla. Elokuun lopussa työttömiä työnhakijoita oli 4 400 vähemmän kuin tammikuussa. Lähde: Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen työllisyyskatsaus.



Asukasluku

Nivalan asukasmäärä 31.12.2020 oli 10 500, eli 139 asukasta vähemmän kuin vuoden 2019 lopussa. Väestöennuste kuvaa tulevaa väestökehitystä. Tilastokeskuksen väestöennusteet ovat ns. demografisia trendilaskelmia, joissa lasketaan, mikä on alueen tuleva väestö, jos viime vuosien väestökehitys jatkuu samanlaisena. Kaupunkistrategiassa on asetettu tavoitteeksi asukasluvun myönteinen kehitys

Väestön ikärakenne ja ennuste vuoteen 2040					
Ikäluokat	2 021	2 025	2 030	2 035	2 040
0-6	899	783	718	683	652
7-16	1 737	1 598	1 266	1 088	1 018
17-19	447	464	476	359	316
20-64	4 822	4 542	4 338	4 170	3 958
65-74	1 372	1 262	1 072	968	913
75-84	773	935	1 122	1 057	926
85-	341	373	413	568	688
YHTEENSÄ	10 391	9 957	9 405	8 893	8 471

Tilastokeskus 30.9.2021

A. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso

Kaupungin talousarviossa ja taloussuunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Käyttötalousoosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy

Sitovat menomäärärahat ja tuloarviot, sekä asettaa tavoitteet toimielimille/toimialoille. Sitovuustaso talousarviossa 2022 ja talousarvioasetelma on eritelty talousarviokirjan liitteenä.

Menomäärärahat ja tuloarviot ovat valtuuston nähdessä sitovia toimielin-/toimialatasolla, kaupunginhallitukseen sitovia tehtäväalueetasolla, lautakuntaan vastuuyksikkö/vastuualue tasolla, toimialajohtajaan toimintayksikkö/palveluyksikkö tasolla ja tehtäväalueen esimiestä sitoo kustannuspaikkatason menomäärärahat ja tuloarviot. Ainoan poikkeus tästä asetelmasta on tehtäväalue 770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut, jonka sitovuustaso on nettomääräinen eli tulojen ja menojen erotus. Ko. tehtäväalue hakee kaupunginhallitukselta/kaupunginvaltuustolta talousarviomuutosta vain, mikäli valtuuston hyväksymä nettomääräraha ei ole riittävä hyväksytyjen tavoitteiden toteuttamiseksi.

Tuloslaskelmaosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy

- Määrärahoihin verrattavat erät: Korkokulut, muut rahoituskulut, satunnaiset kulut.
- Tuloarvioihin verrattavat erät: Verotulot, valtionosuudet, korkotuotot, muut rahoitustuotot, satunnaiset tuotot.
- Tilikauden tuloksen käsittelyerät; poistoeron muutokset, vapaaehtoisten varausten muutokset, sekä rahastojen muutokset (eivät ole määrärahoja tai tuloarvioita, koska ne eivät ole rahoitusvaikutteisia eriä). Kaupunginvaltuusto hyväksyy kuitenkin niitä koskevat suunnitelmat talousarvion tuloslaskelmaosan hyväksymisen yhteydessä tai talousarviomuutoksena tilivuoden aikana.

Suunnitelman mukaiset poistot eivät ole määrärahoja vaan ovat talousarvion tuloslaskelmaosassa kunnan tilikauden tuloksen laskemiseksi tarvittava erä. Poistot lasketaan kaupunginvaltuuston erikseen hyväksymän poistosuunnitelman mukaan.

Investointiosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy

- menomäärärahat ja tuloarviot toimielimittäin/toimialoittain

Rahoitusosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy

- Määrärahoihin verrattavat erät: Antolainojen lisäys, pitkäaikaisten lainojen vähennys.
- Tuloarvioihin verrattavat erät: Antolainojen vähennys, pitkäaikaisten lainojen lisäys.
- Vaikutuksen maksuvalmiuteen.

Talousarvioiden katteet osoittavat kaupungin taloudellisesta tuloksesta seuraavaa:

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate on kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos ja ilmoittaa riittääkö kaupungin tulorahoitus kattamaan pitkävaikutteisista tuotannontekijöistä aiheutuneet kulut eli käyttökäyttöomaisuuden poistot.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen menojen ja tulojen erotus, joka lisää tai vähentää kaupungin varauksia tai vapaata omaa pääomaa.

B. Takausprovisiot, lainananto- ja ottovaltuudet

Valtuuston myöntämistä uusista takauksista peritään puolen prosentin (0,5 %) vuotuinen takausprovisio vuoden lopussa olevan luottomäärän mukaan. Voimassa oleva kuntalaki rajaa tarkasti kuntien oikeutta antaa takauksia.

Kaupunginhallituksella on oikeus

- Ottaa valtuuston hyväksymä rahoitusosaan merkitty lainamäärä /kotimaisia ja/tai ulkomaisia lainoja.
- Tehdä rahoitusleasingsopimuksia talousarviossa esitettyjen hankkeiden rahoittamiseksi.
- Delegoida talousarvioon hyväksytyyn pitkäaikaisen lainan nostamisvaltuudet kaupunginjohtajalle ja/tai talousjohtajalle.
- Delegoida lainasalkun suojausstrategian edellyttämät riskienhallinnan toimenpiteet kaupunginjohtajalle ja/tai talousjohtajalle.

Päätös voi koskea:

- Lainan ennaaikaista takaisinmaksamista, laina-ajan pidentämistä sekä lainaehtojen muuttamista talousarviossa olevien määrärahojen puitteissa.
- Koronvaihtosopimusten tekemistä sekä sopimusten tekemistä muuttuvakorkoisen lainan enimmäis- ja vähimmäiskorosta enintään talousarviossa olevan lainakannan verran.

Kaupunginhallitukselle annetaan valtuudet myöntää rekisteröidyille yleishyödyllisille yhteisöille lyhytaikaista lainaa. Laina voidaan myöntää olemassa olevan rahoituspäätöksen perusteella enintään vuodeksi kerrallaan EU-rahoitteisten tai niihin verrattavien hankkeiden maksuvalmiuden turvaamiseksi. Hankkeen vuosikustannusarvion tulee olla yli 15 000 €. Lainasta peritään nostohetken mukainen Euribor 12 kk (tod/360) korko lisättynä kaupungin perimällä 1,0 % marginaalilla. Korkokannan ollessa miinusmerkkinen, peritään marginaali. Vakuudeksi edellytetään yhteisön yleisen kokouksen / yhteisön sääntöjen mukainen päätös kassalainan ottamisesta kaupungilta ja velkakirjaan yhteisön nimenkirjoittajan allekirjoitus. Hankkeen jatkuessa laina voidaan uudistaa tarvittaessa kaupunginhallituksen päätöksellä. Laina on maksettava takaisin kokonaisuudessaan heti, kun hanke on päättynyt ja hankesuunnitelman mukaiset maksatukset on saatu.

Kaupunginjohtajalla on oikeus:

- Ottaa tilapäislainoja/kassalainoja, joita saa olla kulloinkin enintään 35 miljoonaa euroa.
- Antaa tilapäislainoja/kassalainoja Nivalan kaupungin tytäryhtiöille, joita saa olla kulloinkin enintään 6 miljoonaa euroa. Konsernin tytäryhtiöille myönnettävistä alle vuoden mittaisista tilapäislainoista kaupunki perii nostohetken mukaisen Euribor-koron määriteltynä laina-ajan pituuden Euribor-korkoon lisättynä kaupungin perimällä 0,5 % marginaalilla. Korkokannan ollessa miinusmerkkinen, peritään marginaali.
- Delegoida tilapäislainan/kassalainan nostamis-/myöntämisvaltuudet talousjohtajalle ja hallintojohtajalle.

C. Täytäntöönpano-ohjeet

1. Laskujen hyväksyminen

Ennen hankintapäätöksen tekemistä hankintapäätöksen tekijän on varmistettava, että käytettävissä olevat määrärahat riittävät hankintakustannusten kattamiseen. Yrittäjiltä ostettavien palveluiden kohdalla on hankintapäätöstä tehtäessä tarkistettava, kuuluuko yrittäjä ennakkoperintärekisteriin ja YEL:n (yrittäjäeläkevakuutus) piiriin. Yksityisyrittäjältä pyydetään ennakkoperintärekisteriote, sekä yrittäjäeläketodistus, jotta suoritus voidaan maksaa ostoreskontran kautta. Mikäli yrittäjä ei toimita em. todistusta, suoritus on maksettava palkanlaskennan kautta.

Ennakkoperintärekisteriin kuulumisen voi tarkastaa myös YTJ-rekisteristä (verohallinnon yritys- ja yhteisötietojärjestelmä). Näillä tarkistuksilla varmennetaan, että kaupungille ei myöhemmin lankea yrittäjän itsensä maksettavaksi kuuluvia eläkekuluja ja ennakonpidätyksiä.

Jokaista tehtäväaluetta ja/tai yksikköä varten toimielimet määrittelevät vuosittain laskujen hyväksyjät. Jokaiselle hyväksyjälle nimetään kaksi varahenkilöä. Laskujen hyväksyjän tulee olla tehtäväalueen tai yksikön toiminnasta vastuullinen henkilö. Laskujen hyväksyjien tiedot tulee pitää ajan tasalla sähköisen ostolaskujen käsittelyjärjestelmän reitityksessä. Laskujen hyväksyjäpäätöksistä sekä niihin vuoden aikana tulevista muutoksista tulee ilmoittaa välittömästi myös taloustoimistoon.

2. Laskun käsittely

Ostolaskujen käsittelyssä käytetään sähköistä ostolaskujen kierrätys- ja arkistointijärjestelmää. Ostolaskut ohjataan menemään suoraan Hetapalvelut Oy:n n tilitoimistoon, joka ylläpitää kaupungin ostoreskontraa ja tuottaa laskujen kierrätyspalvelun kaupungille. Tilitoimistoon tulleet laskut ja niiden liitteet skannataan, sekä verkkolaskut vastaanotetaan ja kaikki laskut reititetään tilitoimistolla ennalta laaditun reitityskartan mukaisesti kaupungin organisaatioon.

Kaupungin puolella laskut tulevat sähköisesti ensin laskun tarkastajalle, joka tehtävänä on tarkastaa, että laskussa veloitettu tavara tai palvelu on vastaanotettu ja että lasku on oikein ja vastaa saatua tavaraa tai palvelua. Laskun tarkastuksen tehnyt henkilö voi myös tiliöidä laskun tai vaihtoehtoisesti lähettää laskun hyväksyjälle, joka tiliöi ja/tai pelkästään hyväksyy laskun. Hyväksyjän vastuulla on tarkistaa, että lasku on muodollisesti ja asiallisesti oikea, tavara, työsuoritus tai muu palvelus on merkitty tarkastetuksi, laskussa on oikea tiliöinti, ja että menon suorittamiseksi on käytettävissä määrärahaa. Laskun tarkastajana ja hyväksyjänä ei saa olla sama henkilö, ja koskaan ei hyväksyjä saa hyväksyä omia puhelin-, matka-, majoitus- koulutuslaskuja vaan ne on esimiehen hyväksyttävä.

3. Määrärahojen käyttö

Kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio on hallintokuntien toiminnan lähtökohta, johon eri toimielinten toiminta tulee mitoittaa ja noudattaa.

Eräiden määrärahojen kohdalla kaupunginhallitus/lautakunta tekee erillispäätökset toteuttamisesta. Kohteista on maininta talousarvion perusteluissa.

Valtionosuutta tai rahoitusavustuksia saavien hankkeiden rakentamista tai projektien aloittamista ei saa aloittaa ennen myönteistä rahoituspäätöstä kuin erillisellä hallituksen päätöksellä. Hankkeen aloittaminen ilman myönteistä rahoituspäätöstä on kaupungille tietoinen riski, joita on pyrittävä välttämään.

Vuoden 2022 talousarviossa kaupungin myöntämistä yhteisöavustuksista merkittävimmät on kohdennettu ja mahdollisesti mainittu kunkin tehtäväalueen perustelutekstissä.

4. Talousarvion seuranta

Talousarvion seuranta tapahtuu kirjanpidosta saatavien raporttien perusteella. Hallintokuntien tulee saattaa hyväksytystä talousarviosta tarkistettu käyttösuunnitelma täytäntöönpano-ohjeineen sekä vähintään neljä kertaa vuodessa (kolmen kuukauden välein) taloudellinen toteutuminen lautakunnan tiedoksi. Toimialajohtajat raportoivat kaupunginvaltuustolle talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kesäkuun lopun mukaisena sekä tilinpäätöskokouksessa. Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat raportoivat yhtiöidensä kesäkuun lopun tilanteesta samassa kokouksessa kuin toimialajohtajat sekä tilinpäätöskokouksessa.

Hallintokunnat eivät saa aloittaa mitään tehtävää, ellei valtuusto ole hyväksynyt sille menomäärärahaa, ja hallintokuntien on seurattava talousarvion toteutumista tarkasti. Mikäli on todennäköistä joko menojen ylittyminen tai tulojen alittuminen, asia on saatettava talousarviovuoden aikana esimiesten / lautakunnan / kaupunginhallituksen / kaupunginvaltuuston tietoon ja tehtävä talousarvion muutosesitys.

Talousarvion toteutumista seurataan sekä sisäisten että ulkoisten menojen osalta, joten hallintokuntien on kirjautettava kuukausittain sisäiset menot ja tulot kirjanpitoon. Kirjaukset on huolehdittava menojen ja tulojen osalta. Mikäli kirjauksia ei tehdä kuukausittain, talousarvion toteutuminen antaa virheellisen kuvan. Toimielinten tulee kiinnittää huomiota myös tehokkaaseen saatavien perintään.

5. Virkojen ja toimien täyttäminen

Kaikkiin virkojen tai toimien perustamisiin tai täyttämisiin tulee saada kaupunginhallituksen lupa. Kaikkien avoimeksi jäävien virkojen ja toimien osalta on selvitettävä, voidaanko tehtävien uudelleen järjestelyllä hoitaa kyseiset tehtävät.

Sijaisia käytetään vuosilomien sekä virka- ja toimivapaiden aikana vain niissä tehtävissä, joissa toiminnan luonne ja kiireellisyys sitä ehdottomasti vaatii. Sijaisuudet toteutetaan kustannussyistä ensisijaisesti sisäisesti. Tilapäisen henkilön palkkaaminen on viimeisin vaihtoehto. Ylitöitä voi tehdä vain, jos se toiminnan luonteen vuoksi on kiireellistä ja välttämätöntä.

Kaupungin työntekijät voivat sopia esimiehensä kanssa lomarahana vaihtamisesta pidettäväksi vapaana edellytyksellä, että pääsopijajärjestö, johon työntekijä kuuluu, on tehnyt lomarahana vaihdosta sopimuksen työnantajan kanssa ja ettei vaihto aiheuta sijaisen palkkaamista tai muita lisäkustannuksia.

NIVALAN KAUPUNGINHALLITUS

Päivi Karikumpu
kaupunginjohtaja

Ulla Alin
talousjohtaja

NIVALAN KAUPUNKIKONSERNI

Uuden kuntalain myötä siirryttiin käyttämään kuntakonsernin tunnuslukuja kunnan talouden tunnuslukujen arviointiin ja arviointimenettelyn käynnistämisen kriteerien arviointiin. Organisaatiokaavio kuvaa Nivalan kaupunkikonserniin kuuluvia tytäryhtiöitä, sekä osakkuusyhteisöjä ja kuntayhtymiä, jotka yhdistellään konsernitilinpäätökseen ja siten vaikuttavat kaupunkikonsernin talouden toteumaan.



Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisö on omistusyhteisyhteisö, jossa konserniyhteisöllä on yksin tai yhdessä muiden samaan kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa huomattava vaikutusvalta liiketoiminnan ja rahoituksen johtamisessa, mutta joka ei kuulu kuntakonserniin. Jollei kunta muuta näytä, pidetään omistusyhteisyhteisöä osakkuusyhtiönä, jos kuntakonsernilla on vähintään viidesosa ja enintään puolet omistusyhteisyhteisön osakkeiden tai osuuksien tuottamasta äänimäärästä. Nivalan kaupungin osakkuusyhteisöjä ovat Nivalan Työpajasäätiö (45,36 % äänivallasta), Kuntien Hetapalvelut (29 % omistusosuus) sekä Vesikolmio (20,25 % omistusosuus).

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien taseet yhdistellään konsernitilinpäätökseen lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti. Peruspalvelukuntayhtymä Kallion tehtäväalue on 125 jossa esitetään toimintasuunnitelman tavoitteet ja palvelustrategia sekä suunnittelukauden laskutus Nivalan kaupungilta. Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksut on budjetoitu kaupunginhallituksen tehtäväalueelle 120. Luvut sisältyvät kaupunginhallituksen toimielimen lukuihin (toimielin 12). Jokilaaksojen musiikkiopiston luvut esitetään hyvinvoinnin toimialalla (50) kustannuspaikalla 5704.

Hyvinvointialueisiin siirtymisen myötä konsernirakenteesta poistuvat Peruspalvelukuntayhtymä Kallio sekä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri.

Muut merkittävät omistukset ja kumppanit

Muita kaupungille merkittäviä palveluntuottajia ja kumppaneita ovat Jokilaaksojen pelastuslaitos ja seudullinen kehitysyritys NIHAK, joka tuottaa yritys- ja aluekehityspalveluja Pohjois-Pohjanmaan eteläosassa palvellen alueen yrityksiä niiden kaikissa vaiheissa aina perustamisesta kasvuun ja kansainvälistymiseen. Määrärahat sisältyvät kaupunginhallituksen toimielimen (12) lukuihin. Nivalan kaupungilla on lisäksi pienempiä omistusosuuksia yhteisöissä, kuten jätehuoltolaitos Vestia ja alueellinen kunnille ja kuntayhtymille ICT-palveluja tuottava Joki ICT. Kaupungin omistusosuuksissa tapahtuneet muutokset ja niiden merkitys konsernitilinpäätöksen kannalta arvioidaan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET

Konsernin taloussuunnittelu ja -ohjaus

Nivalan kaupungin tytäryhtiöitä ovat Kiinteistö Oy Kesti, Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit, Nivalan Kaukolämpö Oy, Nivalan Liikuntakeskus Oy, Nivalan Teollisuuskylä Oy ja Nivalan Vesihuolto Oy, sekä Vesihuolto Oy:n kokonaan omistama Nivalan Kuitu Oy. Tytäryhtiöiden keskeinen tavoite on tuottaa ja järjestää palveluja toimialueellaan ja tukea Nivalan kaupungin strategian mukaista kasvua.

Nivalan kaupungin strategia on päivitetty kevään 2021 aikana. Tytäryhtiöt toteuttavat strategian painotuksia soveltuvin osin toiminnassaan. Kaupunkikonsernin strategiaan on asetettu tavoitteeksi taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni. Mittareiksi tälle on asetettu:

- Kriisikuntakriteerit eivät täyty.
- Kaupungin lainakanta ei ylitä maan keskiarvoa omassa vertailuryhmässä.
- Asukasluku kehittyy myönteisesti.
- Veroprosentit ovat kohtuullisella tasolla valtakunnallisessa vertailussa.

Konsernin tulokseen vaikuttavat tuottojen ja kulujen kehitys sekä poistot. Lainakannan kehittymiseen vaikuttaa toimintakatteen, eli käyttötalouden kulujen kehityksen lisäksi vuotuinen investointien rahoitustarve sekä lainojen vuosilyhennykset. Lainakanta vähenee vain, jos tulo-rahoitus kattaa toimintamenot, investoinnit sisältäen korjaus- ja uusinvestoinnit sekä lyhennyssuunnitelman mukaiset lainojen lyhennykset suunnittelukaudella.

Nivalan kaupunki ohjaa tytäryhtiöidensä toimintaa valitsemalla niiden hallitukseen edustajansa sekä konserniohjeistuksella ja konsernivalvonnalla. Kaupungin omistajapoliittiset linjaukset vahvistetaan vuosittain talousarviokäsittelyn yhteydessä. Tytäryhtiöiden yhtiökohtaiset toiminnalliset tavoitteet konsernistrategian toteuttamiseksi asetetaan talousarviossa. Tavoitteita arvioidaan puolivuositavotteiksi mittareilla, jotka samoin asetetaan talousarviossa. Tytäryhtiöiden taloutta arvioidaan puolivuositavotteiksi tunnusluvuilla, joille asetetaan tavoitearvot talousarviossa.

Yhtiökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset konserniyhtiöille

Nivalan kaupungin tytäryhtiöiden yhtiökohtaiset omistajaohjauksen vuositavoitteet määritellään kaupungin talousarviossa. Kaikille yhtiöille on asetettu tavoitteeksi pitkän aikavälin kannattavuus, mikä tulee huomioida investointeja ja rahoitusta suunniteltaessa sekä hinnoittelussa. Yhtiöt pyrkivät takaamaan kilpailukykyisen hinnoittelun noudattamalla taloudellista tehokkuutta kaikessa toiminnassaan. Yhtiöiden tavoitteena ei ole jakokelpoisen voiton tuottaminen omistajalle, vaan palveluiden tuottaminen alueen asukkaille ja yrityksille kilpailukykyiseen hintaan.

Nivalan Teollisuuskylä Oy	Yhtiö tukee alueen elinkeinotoimintaa aktiivisella hanketoiminnalla ja rakennuttamalla toimitiloja taloudellisesti ja ekologisesti kestäväällä tavalla.
Nivalan Kaukolämpö Oy	Yhtiön toiminta tukee kaupungin elinvoimaisuutta ja vetovoimaa tuottamalla ja jakelemalla lämpöä alueen kiinteistöille ekologisesti ja kilpailukykyiseen hintaan.
Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit	Yhtiö rakennuttaa, omistaa ja ylläpitää kaupungin vuokra-asuntokantaa sekä antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja. Toiminnassaan yhtiö noudattaa sosiaalisen asuntotuotannon periaatteita ja pyrkii maltilliseen, kuitenkin pitkän aikavälin kannattavuuden takaavaan hinnoitteluun. Yhtiö kehittää paikkakunnan vuokra-asuntotarjontaa vastaamaan eri asukasryhmien tarpeita.

Kiinteistö Oy Kesti	Yhtiö rakennuttaa, omistaa ja ylläpitää palvelu- ja tukiasuntoja ja vuokraa niitä erityisryhmien käyttöön. Yhtiö noudattaa toiminnassaan yleishyödyllisyyden periaatteita siten, että hinnoittelu turvaa toiminnan pitkän aikavälin kannattavuuden.
Nivalan Vesihuolto Oy	Yhtiö hoitaa vedenjakelun kuluttajille Nivalan kaupungin alueella ja huolehtii siitä, että talousvesi täyttää sille asetetut vaatimukset, Yhtiö omistaa ja ylläpitää tähän tarvittavaa vedenjakelun infraa. Yhtiö noudattaa toiminnassaan kaupunginvaltuuston vahvistamaa vesihuollon kehittämissuunnitelmaa.
Nivalan Liikuntakeskus Oy	Yhtiö hoitaa tehtäviä, jotka on liikuntalaissa säädetty kaupungin hoidettavaksi. Kaupunki varaa talousarvioonsa vuosittain määrärahat, joilla yhtiö edistää kaupunkilaisten liikuntamahdollisuuksia ja ylläpitää liikuntahalleja ja ulkoliikuntapaikkoja. Investointien toteuttaminen edellyttää hankekohtaisen määrärahan vahvistamista kaupungin talousarvioon, sekä kaupungin sitoutumista investoinnin ylläpitokuluihin. Yhtiö ei tavoittele jakokelpoista voittoa eikä aiheuta kilpailuhaittaa alueen yrityksille.
Nivalan Kuitu Oy	Yhtiö rakentaa ja ylläpitää valokuituinfraa kaupungin alueella. Kuituverkkoa kehitettäessä arvioidaan toimenpiteiden taloudellinen kannattavuus ja vaikutus yhtiön taloudelliseen kantokykyyn.

Tytäryhtiöiden taloudelliset tunnusluvut ja arviointikriteerit

Tunnusluku	Määrittely	Arviointi
Liikevaihto	Yrityksen varsinaiseen toimintaan kuuluvien tuotteiden tai palvelujen myyntituotot, joista on vähennetty annetut alennukset sekä alv ja muut välittömästi myynnin määrään perustuvat verot.	Liikevaihdon kehittyminen kuvaa toiminnan laajuutta. Tytäryhtiöiden tavoitteena on tuottaa palveluita oman kunnan alueella.
Taseen loppusumma	Virallisen tilinpäätöksen taseen loppusumma.	Taseen kehittyminen ja arvostusten ajanmukaisuus.
Henkilöstö	Tilikauden keskimääräinen henkilöstömäärä	Riittävyys suhteessa palvelutuotannon volyyymiin. Muutosten ennakointi.
Tilikauden voitto / tappio	Virallisen tuloslaskelman voitto / tappio.	Positiivinen tulos indikoi yrityksen kykyä suoriutua palvelutehtävästään pitkällä aikavälillä. Voiton maksimointi ei ole tavoite.
Nettotulos	<i>Liikevaihto - liiketoiminnan kulut + liiketoiminnan rahoituskulut + rahoitus- tuotot - säännölliset muut kulut + säännölliset nettotuotot - varsinaisen toiminnan välittömät verot+ poistot.</i> Nettotulos mittaa varsinaisen toiminnan tulosta. Siihen eivät sisälly	Tytäryhtiöiden tavoitteena on pitkän aikavälin kannattavuus. Kumulatiivisen nettotuloksen tulee olla positiivinen. Tällöin yrityksen varsinaisen toiminta tuottaa varoja investointeihin ja velkojen lyhennyksiin.

	tavanomaiseen liiketoimintaan kuulumattomat satunnaiset erät.	
Sijoitetun pääoman tuotto %	<p><i>(Nettotulos + korko- ja rahoituskulut + verot) / sijoitettu pääoma X 100.</i></p> <p>Sijoitettu pääoma saadaan vähentämällä taseen loppusummasta korottomat velat kuten osto-, ennakkomaksu-, siirto- ja toimitusluottovelat sekä muut korottomat velat, joita ovat esim. poistoerosta yhteisöverokannalla laskettu laskennallinen vero. Konsernilainaa ei vähennetä.</p>	<p>Tunnusluku mittaa tuottoa, jonka yritys tuottaa siihen sijoitetulle pääomalle. Kaupungin tytäryhtiöiden tavoitteena ei ole tuottaa rahallista voittoa omistajalle.</p> <p>Arviointiasteikko: seliteltävä 10 % tai yli välttävä 6-10 % tydyttävä 3-6 % tavoiteltava alle 3 %</p>
Omavaraisuusaste %	<p><i>Oma pääoma / taseen koko pääoma X 100.</i></p> <p>Omavaraisuusasteella tarkoitetaan oman pääoman osuutta koko taseen mukaisesta pääomasta. Omaan pääomaan sisällytetään poistoero vähennettynä laskennallisella verovelalla.</p>	<p>Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappionsietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Arviointiasteikko:</p> <p>erinomainen yli 50 % hyvä 35 – 50 % tydyttävä 25 – 35 % heikko alle 15 %</p>
Velkaantumisaste %	<p><i>Vieras pääoma / taseen koko pääoma X 100</i></p> <p>Taseen vieraaseen pääomaan lisätään poistoerosta laskettu laskennallinen verovelka.</p>	<p>hyvä alle 65 % tydyttävä 65 - 85 % heikko yli 85 %</p>

Nivalan Vesihuolto Oy:n ja Nivalan Kaukolämpö Oy:n osalta omavaraisuusastetta heikentää liittymismaksujen kirjaaminen kirjanpitolain mukaisesti vieraaseen pääomaan.

KUNNAN ARVIOINTIMENETTELYN KÄYNNISTÄMINEN

Kuntalain 118 § säädetään erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelystä. Edellytyksiä arviointimenettelyn käynnistämiseksi arvioidaan konsernitilinpäätöksen lukujen perusteella.

Hallituksen esitys uusista arviointikriteereistä annettiin vuoden 2018 lopulla. Sitä sovelletaan ensimmäisen kerran arvioitaessa vuosien 2020 -2021 tilinpäätöksiä.

Suhteellista velkaantuneisuutta kuvaava tunnusluku poistuu, samoin negatiivinen vuosikate. Tilalle tulee lainanhoitokykyä kuvaava konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate ja tunnusluku, jolla verrataan konsernituloslaskelman vuosikatetta poistoihin ja arvonalentumisiin. Vuokravastuut lasketaan mukaan lainakantaan. Kunnan tuloveroprosentin tasoa koskeva raja-arvo on nostettu kahteen prosenttiyksikköön.

Arviointimenettely voidaan edelleen käynnistää, jos asukasta kohden kertynyt alijäämä on konsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa tai jos kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

- kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia
- kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti
- asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla
- konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.

Nivalan kaupunkikonsernin lukujen arviointi uuden lainsäädännön mukaan:

Kriteeri täyttyy, jos kahtena peräkkäisenä vuonna:	TP 2019	TP 2020
Vuosikate / poistot < 80 %	104,8 %	169 %
Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2 % -yksikköä korkeampi kuin maan painotettu keskiarvo.	22,00 % Maan keskiarvo = 19,27 %	22,00 % Maan keskiarvo = 19,97 %
Konsernin lainakanta + vuokravastuut / asukas ylittää maan keskiarvon 50 %.	10 159 € Maan keskiarvo 7 084 € Ylitys 43,4 %	11 167 € Maan keskiarvo 8 765 € Ylitys 27 %
Laskennallinen lainanhoitokate on < 0,8. Keltainen valo jos < 1,0	1,10	0,91

Nivalan Kaukolämpö Oy

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Yhtiö tuottaa ympäristöystävällistä kotimaista lämpöä ja sähköä Nivalan taajamassa. Toimintatapa luo työtä ja hyvinvointia paikkakunnalle ja antaa liike-elämälle kestävän energiaratkaisun.

Kohtuuhintaisen sähkön tuotantokapasiteetin ja huippukulutuksen ajautuminen epätasapainoon horjuttaa eurooppalaisen sähkömarkkinan vakautta arviohetkellä. Tilanne voi rauhoittua vuonna 2022 syntyvän uuden tuotantokapasiteetin ja mahdollisen EU-tason ohjauksen myötä. Epävarmuus hintatasossa vaikuttaa kuitenkin olennaisesti arvion toteutumiseen.

Valtakunnallisesti turpeen uusi rooli huoltovarmuuspolttoaineena voi korostua lähivuosille, jos talvet kylmenevät edelleen merivirtojen vaikutuksesta. Biomassan saatavuus Nivalan alueella on toistaiseksi hyvä. Suomessa turvetta on korvattu merkittävästi ulkomaisella hakkeella, jonka saatavuus ja kestävyyskriteerien täytyminen ovat vielä epävarmoja, mikä voi heijastella tulevien vuosien polttoainehankintaan.

Investoinnit kohdistuvat edelleen verkoston laajentamiseen, jos rakentaminen uusille alueille toteutuu oletusten mukaisesti. Turbiinin 50 000 h määräaikaishuolto ajoittuu vuodelle 2022 ja on merkittävin laitokseen kohdistuva saneeraustoimi normaalien vuosihuoltojen lisäksi.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Yhtiö tuottaa kohtuuhintaista energiaa liiketaloudellisesti kannattavasti	Toiminta pysyy kannattavana nykyisellä lämmön hinnalla inflaation kiihtymisestä huolimatta.
Edistämme kestävästä kehitystä.	Tarjoamme puhdasta lämpöä uusille kaavoitetuille alueille.	Verkoston runkolinjojen laajentuminen uudisrakentamisen mukana uusille alueille
Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja palvelurakennetta ja toimintatapoja uudistamalla.	Laitos hyötysuhteen kehittäminen ja verkostovuotojen hallinnan tehostaminen	Tuotannon hyötysuhteen nostaminen > 1 % ja verkostovuodon vähentäminen 2021 tasosta.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Kaukolämmönm.(MWh)	49696	54 000	54 394	54 732	55 069	55 407
Sähkönmyynti (MWh)	6631	9000	8 504	8 549	8 593	8 637
Höyrymyynti (MWh)	0	0	0	0	0	0
Kaukolämmönh.(alv0%)	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00
Sähkön hinta (alv.0%)	27,54	35,00	50,0	50,3	50,5	50,8
Höyryn hinta (alv.0%)	0	0	0	0	0	0
Verkoston pituus (km.)	58,36	58,0	60,2	60,5	60,8	61,1
Polttoaineen käyttö turve/puu/ref/öljy (%)	18/82/0/0	15/84/0/1	4/95/0/1	4/95/0/1	4/95/0/1	4/95/0/1
Kaukolämpöliitt.(kpl)	619	620	640	644	648	652

Talous

1000 €

1000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	3 801	4 175	4 319	4 348	4 376	4 405
Taseen loppusumma	16 003	14 297	13 066	11 884	10 710	9 486
Henkilöstö	6	6	6	6	6	6

KANNATTAVUUS

Nettotulos	53	172	226	293	263	243
Sijoitetun PO:n tuotto%	2,4	3,6	4,7	5,5	6,4	7,7

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	12,1	15	17,6	21,6	26,5	30,9
Velkaantumisaste %	87,9	85	82,4	78,4	73,5	69,1

Lainat

* rahalaitoksilta	10 545	9 091	7 636	6 182	4 727	3 429
* kaupungilta	0	0	0	0	0	0

Kiinteistö Oy Kesti

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset

Koy Kesti vuokraa, rakennuttaa ja ylläpitää kiinteistöjä erityisryhmien asumiseen, johon kuuluvat kehitysvammaisten ryhmäkoti asuminen ja ikäihmisten palvelukoti asuminen.

Kiinteistökantaa pidetään kunnossa ja kehitetään tulevaisuuden tarpeita huomioiden sekä reagoidaan nopeastikin mahdollisen uudisrakentamisen lisätarpeisiin.

Vuoden 2022 talousarvio tavoitteeseen laaditaan pitkäkätähtäimen kiinteistöstrategian laatiminen. Varaudutaan sote-uudistuksen tuomiin muutoksiin mm. kiinteistöjen vuokraukseen liittyvät toimenpiteet. Tarpeita henkilöstöressurssien kasvuun mitoitetaan uudelleen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiselle
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Asuntoja ja tiloja ylläpidetään erityisryhmien tarpeisiin omassa kotikaupungissa.	Laadunmittarina toimivat asukkaat ja käyttäjät, joilta saadut asiakaspalautteet käsitellään yhtiössä. Seurataan käyttöasteella ja asiakaspalautteella.
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Asuntokannan kehittämistoimenpiteiden tavoitteena on houkuttelevuus, viihtyisyys sekä kiinteistökannan arvon säilyminen.	Pitkäjänteinen kiinteistöjenhuolto ja -hoito kiinteistöstrategian mukaisesti, jota seurataan vuosittain. Kiinteistökannan arvon säilyttäminen.
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Kesti ylläpitää ja vuokraa asuntoja ja tiloja erityisryhmille, jotta palveluntarjoajat yritykset voivat sujuvasti harjoittaa työtä asiakkaiden tarpeisiin.	Tilojen käyttöaste ja asiakaspalaute.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
asuntojen lkm	67	95	95	95	95	95
huoneistoala m ²	3280	4488	4488	4488	4488	4488
käyttöaste %	100	100	100	100	100	100

Talous

1000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	421	455	665	665	670	670
Taseen loppusumma	7358	4 500	5000	5 000	4 800	4800
Henkilöstö	2	2	2	2	2	2

KANNATTAVUUS

Nettotulos	0,00	-20	2	50	50	50
Sijoitetun PO:n tuotto%	0,73	2,1	2,5	3,3	3,3	3,3

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	3,4	5	5	6	6,2	6,2
Velkaantumisaste %	96,6	95	95	94	93,8	93,8
Lainat	7002	6 345	5777	5594	5351	5108
* rahalaitoksilta	5 882	5 745	5777	5594	5351	5108
* kaupungilta	1120	900	0	0	0	0

Nivalan Liikuntakeskus Oy

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

- Uudet hankkeet, investoinnit ja käynnistettävät toiminnot TA vuonna ja niiden vaikutus tuottoihin ja kustannuksiin.
 - Liikuntaneuvonta jatkuu suunnitelman mukaan
 - kohderyhmä: vähän tai ei olleenkaan liikkuvat, erityisryhmät, liikuntalähetteet
 - tavoite on yksi uusi asiakas per vko
 - tavoite laskea senioreiden harrastamisen maksuttomuuttomatta Liikuntakeskuksessa 75 vuotiaisiin, tämä tukisi elämisen ja asumisen mahdollisuuksia. Edellyttää määrärahan, kohteet olisi uinti ja kuntosali.
 - liikuntaväline- ja tilavuokrien markkinointia lisätään
 - Hankkeen mukaisten palvelujen kehittäminen mm. liikuntaneuvonta, terveystuntomittaus ja testaustoiminta yhteisen henkilöstön voimin
 - vähän liikkuvista uusasiakashankintaa kivijalka palveluihin
 - resurssien lisääminen omasta henkilökunnasta
 - Harrasteakatemia
 - harrastusakatemiolla mahdollistetaan toisen asteen opiskelijoiden kouluaikainen liikunnan tavoitteellinen lisäharjoittelu
 - Tavoitteena Lukio- ja ammattiopiskelu paikkojen kasvattaminen ja uusopiskelija -hankinta
 - tavoitteena on aloittaa toiminta täysin Liikuntakeskuksen toimintana ja henkilöstöllä vuoden 2022 alusta.
 - terveystuntomittausen ja testaustoiminnan kehittäminen
 - Harrastamisen suomen malli
 - toiminnassa aktiivisesti mukana suunnitelman mukaan, siirto Liikuntakeskukseen kun toiminta vakiintuu kunnan perustehtäväksi.
 - Energiatalous ja tavoitteet
 - Tähtää energian tehokkaaseen hyödyntämiseen Liikuntakeskuksen tarpeisiin
 - Vähähiilisyys ja kestävä kehityksen periaatteet
 - tavoitteena saada tehdyt investoinnit toimimaan tehokkaasti
 - Aurinkopaneelien tuottotavoite sähköä 120 MWh per vuosi uimalan käyttöön, toisen aurinkopaneeli -laitoksen suunnittelu monarin rakentamisen yhteydessä
 - jäähallin lämpöpumpun lämpötuotto on hyvä ja tavoite 400 MWh:n kulutukseen per vuosi jäähallin ja uimalan käyttöön edellyttää pieniä toimenpiteitä
 - Monitoimihalli rakentamisen aloitus ja toiminnan suunnittelu
 - käyttötalous
 - Yhteistyötahot ja rahoitus
 - kilpailutus, valinnat
 - rakentaminen
 - Liikunta-alueiden hoitokustannukset
 - Määräraha on oltava PTP:n mukaisella kustannustasolla
 - Jatkossakin palvelutason nostaminen sekä aloitteiden toteuttaminen edellyttää määrärahan kasvattamista.
 - määräraha sidotaan vuosi-indeksiin
 - Liikuntakeskuksen alueen jatkosuunnitelmat
 - Kalliontien muutokset vaikuttavat liikenneturvallisuuteen ja aluepysäköintiin
 - Liikuntakeskuksen alueen käyttösuunnitelmat; mm. lähiliikunta-alueet, P-alueet jne.

- Liikuntapuiston jatkosuunnitelmat mm. sosiaalityöt, kulkuväylät, 2 ja 3 vaiheiden aikataulutus, jatkosuunnittelu jne.
 - Pysymäen tulevat kehityshankkeet ja niissä mukana olo
 - moottoriuheilun tarpeet
 - muut tarpeet
 - Pysyhoivon tukikohta käyttö
- Muut toimintaan vaikuttavat asiat
 - Matkaparkin kalustaminen, markkinointi ja toiminnan hoitaminen
- Arvio vuoden 2021 talousarvion vaikutuksista konsernin tulokseen, lainakantaan ja omavaraisuusasteeseen koko taloussuunnittelukaudella.
 - Tulee vakauttamaan yhtiön talouden kun koronavaikutteet loppuvat, elpyminen kestää vielä 2022 ja tulokset tulee näkymään konsernituloksessa viiveellä
- Muut toimintaan vaikuttavat asiat toimintaympäristössä
 - Liikunnan vaikutus julkisen talouden kustannuksiin on tutkittu. Mm. liikkumattomuuden hinta Suomessa 4 – 7 miljardia vuosi. Tämä tarkoittaa noin 800 – 1 400 euroa/kuntalainen per vuosi. Liikunta kannattaa ja siihen kannustaminen tuo yhteiskunnalle säästöjä.
 - Haasteena kävijämäärien ylläpito.
 - Harrastusmahdollisuuksien monipuolisuus
 - Tavoitteena on korona elpymisen jälkeen että talous vakautuu. Pikaista elpymistä ei ole. Asiakasmaksut vuodelle 2022 on laskettu -10 % käyttöasteella normaaliin taavoitteeseen - kasvua ei vielä tavoitella.
 - hyvinvointimittarit on määritelty.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2022

Pyritään palaamaan koronaa edeltävään aikaan ja tavoitteena on palauttaa palvelut, toiminta ja siten myös kävijämäärät vuoden 2019 tasoon

- kävijämäärät on arvioitu totutuvan 90 %:sti.
 - jäähallin käyttöaste yli 80 %, uimahallin kävijätavoite 63 000 käyntikertaa, kuntosalilla 25000 käyntikertaa, keilahallissa ka 70 % sekä eri liikuntatapahtumat yli 9 000 suoritetta
- yksiköiden mahdollisimman laaja palvelutuotanto: liikunnan palvelut, tukipalvelut sekä tilojen ja kaluston vuokraus eri liikunta- ja vapaa-ajan tapahtumia varten
- yleisötapahtumien sekä kesätapahtumien järjestäminen Kapinaviikolla
- liikuntatapahtumien järjestäminen
- yhdistysten tapahtumiin osallistuminen ja tukeminen
- Liikuntakeskus tuottaa monipuolisia ja virikkeellisiä hyvinvointi-, tapahtuma- sekä liikuntapalveluja yhteistyössä eri tahojen ja yhteisöjen kanssa sekä hoitaa, ylläpitää ja kehittää liikuntapaikkoja.
- tukipalvelut tuottavat ravintola-, kahvio-, myynti-, markkinointi ja hallinnon palveluja.
- Vuoden 2021 on aloitettu laatimaan Liikuntakeskuksen pitkän tähtäimen peruskorjaus suunnitelma joka valmistuu 2022.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Nivalan Liikuntakeskus Oy tuottaa tasapuolisesti monipuolisia liikuntaan, hyvinvointiin ja viihtyvyyteen tähtäviä palveluja Oulun eteläisen alueella sekä ylläpitää, kehittää ja luo uusia liikuntapaikkoja kunnan alueella. Tavoitteena on koko toiminta-	Toimintaa ohjaa suunnitelmallinen tiekartta Työsuhteessa sitoutunut ja ammattitaitoinen henkilöstö

	alueensa asukkaiden fyysinen, henkinen ja sosiaalinen hyvinvointi.	
	Nivalan Liikuntakeskus Oy tuottaa tasapuolisesti monipuolisia liikuntaan, hyvinvointiin ja viihtyvyyteen tähtääviä palveluja Oulun eteläisen alueella sekä ylläpitää, kehittää ja luo uusia liikuntapaikkoja kunnan alueella. Tavoitteena on koko toiminta-alueensa asukkaiden fyysinen, henkinen ja sosiaalinen hyvinvointi.	Kävijämäärä Palvelut
	Nivalan Liikuntakeskus Oy tuottaa tasapuolisesti monipuolisia liikuntaan, hyvinvointiin ja viihtyvyyteen tähtääviä palveluja Oulun eteläisen alueella sekä ylläpitää, kehittää ja luo uusia liikuntapaikkoja kunnan alueella. Tavoitteena on koko toiminta-alueensa asukkaiden fyysinen, henkinen ja sosiaalinen hyvinvointi.	Yritys ja yhteisömyynnin kehittäminen
	Nivalan Liikuntakeskus Oy tuottaa tasapuolisesti monipuolisia liikuntaan, hyvinvointiin ja viihtyvyyteen tähtääviä palveluja Oulun eteläisen alueella sekä ylläpitää, kehittää ja luo uusia liikuntapaikkoja kunnan alueella. Tavoitteena on koko toiminta-alueensa asukkaiden fyysinen, henkinen ja sosiaalinen hyvinvointi.	Energiatehokkuus Kiinteistöjen PTS

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Käyttökate	608	281	261	310	310	310
Poistot	-376	-280	-266	-280	-392	-392
Tilikauden tulos	143	-36	-45	30	30	30
Rahoitustulos	15	49	-10	0	0	0
Nettomenot / as.	96,28 (perustoiminta)	100	100	100	110	110

Talous

1000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
KASVU						
Liikevaihto	954	1267	1 242	1 250	1 500	1 500
Taseen loppusumma	7 254	7 500	10 004	10 000	12 000	12 500
Henkilöstö	13	13	14	14	14	15
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	143	-36	-45	50	50	50
Sijoitetun PO:n tuotto%	3,4	-0,2	-0,3	1,5	1,5	1,5
VAKAVARAISUUS						
Omavaraisuusaste %	45	40	50	40	40	50
Velkaantumisaste %	55	60	50	60	60	50
Lainat	3 287	3 000	2 790	2 600	2 400	2 300
* rahalaitoksilta	2 680	3 000	2 2790	2 600	2 400	2 300
* kaupungilta	44	0	0	0	0	0
Pääomalaina	606	606	606	606	606	606

Nivalan Teollisuuskylä Oy

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Teollisuuskylä rakennuttaa ja vuokraa yrityksille tarkoituksenmukaisia toimitiloja. Yhtiön hallinnoi kehityshankkeita ja tuottaa elinkeinopalveluita yhdessä yhteistyökumppaneidensa kanssa. (Nihak ry).

Teollisuuskylän toimintaympäristön muutostekijöitä ovat raaka-aineiden saatavuus ja hinta. Asiakasyritykset ovat pääsääntöisesti selvinneet pandemiasta kohtuullisen hyvin, kuten myös 2021 syntyneestä hintaturbulenssista. Edelleen vaikutuksia on tarkasteltava yrityskohtaisesti. Pandemia-ajan järjestelyt tulevat näkymään Teollisuuskylän liikevaihdossa laskevasti vielä vuonna 2022. Suunniteltujen investointien ennakoitaan tuottavan vuokratuloa vasta 2023 ja 2024.

Teollisuuskylän asiakasyrityksillä on vahva kasvu- ja kehityshalu, joka ennakoi positiivista kehitystä koko kaupungille. Lisäksi yrityksiä on perustettu vuonna 2021 poikkeuksellisen paljon. Vakavan haasteen kasvun toteutumiselle asettaa työvoiman saatavuus. Tämän ongelman ratkaisemiseen tarvitaan valtakunnan tason toimenpiteitä ja rakennemuutosta nykyiseen toimintamalliin työllisyyden edistämiseksi.

Teollisuuskylän tärkeimmät rakennushankkeet vuodelle 2022 ovat edelleen Kurunpuhdon teollisuusalue ja Tiilimaan liikerakentamisen alue. Toimintavuodelle on ennakoitu investointeja, jotka toteutuessaan edistävät mahdollisesti molempien alueiden kehittymistä. Sekä uusinvestointien, että perusparannusinvestointien toteuttamiseen haetaan aktiivisesti perinteistä poikkeava toimintatapoja haastavassa markkinatilanteessa. Molempien alueiden markkinointitoimenpiteet suoritetaan eri kanavissa määritellyn vuosikellon mukaan.

Vuodelle 2022 tavoitellaan vähintään kolmea uutta kehittämishanketta, joista tärkeimpänä Elme Studioon kohdistuva toiminnan kehittämishanke. Edellisvuosien indikaatiot hankerahoituksen saatavuudesta eivät ole positiiviset nk. perinteisten rahoituslähteiden osalta. Toisaalta pandemia on avannut uusia rahoitusmahdollisuuksia myös hanketoimintaan. Uusi hankekausi avautuu 11-2021.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiselle
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Monipuolinen toimitilarajonta Yrityspalveluiden tarjonta yhteistyössä Nihak ry:n kanssa Tutkimus- ja kehitystoiminta (Elme)	Vuokrausaste mm. Suomen Yrittäjien kuntabarometri Elmen yrityskäyttäjien lukumäärä p.a. (konsortion ulkopuoliset)
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Kasvun mahdollistaminen omilla toimenpiteillä Työntekijöiden saatavuuden edistäminen Oman toiminnan kehittäminen ja konseptointi	Kehityshankkeiden (elinvoima) lukumäärä/koko Uusien työpaikkojen lukumäärä Teollisuuskylässä 20 Uusien tietojärjestelmien käyttöönotto jatko v2022 aikana
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Omavaraisuusasteesta huolehtiminen ~ 40% Kannattava liiketoiminta Kiinteistöstrategian noudattaminen	Omavaraisuusaste 39,85% Nettotulos 427t€

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Uudet työpaikat	-39	15	20	20	15	15

Talous

1000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	3 669	3 503	3 493	3 673	3 873	4 073
Taseen loppusumma	33 430	37 897	44 201	45 100	46 100	46 100
Henkilöstö	6,5	7	8	8	8	8

KANNATTAVUUS

Nettotulos	604	63	427	393	341	340
Sijoitetun PO:n tuotto%	2,53	0,71	1,72	1,46	1,54	1,5

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	50,71	44,7	39,85	41,69	41,44	41,44
Velkaantumisaste %	49,29	55,3	60,15	58,31	58,56	58,56
Lainat	14770	18 546	24 432	25 100	25 800	25 800
* rahalaitoksilta	13937	16 916	23 599	24 267	24 967	24 967
* kaupungilta	833	833	833	833	833	833

Nivalan Vesihuolto Oy

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Vesihuollon tavoitteena on taata laadultaan moitteettoman talousveden saatavuus, asianmukainen viemärinti ja jätevesien puhdistus kaikille asiakasryhmille vesiyhtiön toiminta-alueillaan. Vesiyhtiö ostaa asiakkailleen toimittamansa talousveden tukkuvesiyhtiö Vesikolmio Oy:ltä ja toimittaa jäteveden tukkuvesiyhtiön jätevedenpuhdistamolle. Yksityistalouksien lisäksi asiakkaina voivat olla muun muassa erilaiset eläintuotantotilat, elintarviketeollisuus, teollisuusyritykset ja palvelualan yritykset. Uusia merkittäviä hankkeita ei ole tiedossa jatkuvasti käynnissä olevien vesi- ja viemärijohtoverkoston saneerausinvestointien lisäksi.

Yhtiöllä ei ole lainaa eikä lainanoton tarvetta ole tiedossa lähivuosille. Tulevaisuudessa, kun tukkuvesiyhtiö Vesikolmio Oy:n siirtoviemäri valmistuu Nivala-Ylivieska välille, on mahdollista, että rakennetaan alueviemärinteitä sivukylille siirtoviemäriin läheisyyteen. Alueviemärintihankkeen kustannukset voivat olla useita miljoonia euroja.

Talous- ja jäteveden myynneissä ei tapahdu vuosittain suuria muutoksia ja näiltä osin yhtiön taloudellinen tila on hyvin ennustettavissa. Merkittävimmät kustannustason nousut tulevat tukkuyhtiön hinnankorotusten myötä, joihin yleensä tiedetään ennalta varautua ja huomioidaan talouden suunnittelussa. Toistaiseksi vielä viemäriverkoston vuotovesien määrä voi sateisina vuosina olla huomattavan suuri, jolloin yhtiön taloudellinen tulos voi notkahtaa suunnitellusta jossain määrin. Suunta on ollut parempaan ja toimenpiteitä tehdään edelleen jatkuvasti vuotovesien vähentämiseksi.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiselle
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Vesi- ja viemäri liittymät aina saatavilla. Laadukkaat tuotteet ja toimitus kohtuullisin kustannuksin.	Talousveden laatu täyttää aina sille asetetut vaatimukset.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Viemärlaitos nettotulos	-2	59	-15	20	20	20
Vesilaitos nettotulos	63	50	10	20	20	20
Talousveden myynti (m ³ /v)	852 970	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000
Jäteveden myynti (m ³ /v)	293 881	295 000	295 000	295 000	295 000	295 000
Talousveden hinta (€/m ³) (kaikki hinnat verollisia)	1,22	1,22	1,22	1,22	1,22	1,22
Jäteveden hinta (€/m ³)	3,41	3,41	3,41	3,41	3,41	3,41
Talousveden perusmaksu (€/v)	52,08	52,08	52,08	52,08	52,08	52,08
Jäteveden perusmaksu (€/v)	74,40	74,40	74,40	74,40	74,40	74,40

Talous

1000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	1 918	2 037	2 027	2 040	2 040	2 040
Taseen loppusumma	6 044	5 910	6 050	6 147	6 209	6 250
Henkilöstö	7	7	7	7	7	7

KANNATTAVUUS

Nettotulos	61	109	-5	40	40	40
Sijoitetun PO:n tuotto%	1,4	3,0	0	1,1	0	0

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	60,5	61	61	61	62	62
Velkaantumisaste %	39,5	39	39	39	38	38
Lainat						
* rahalaitoksilta	-	-	-	-	-	-
* kaupungilta	-	-	-	-	-	-

Nivalan Kuitu Oy

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Kuitu Oy rakentaa ja ylläpitää valokuituverkkoa sekä tuottaa laadukkaita tietoliikennepalveluja Nivalaan pääosin niille alueille, joissa valokuituverkkoa ei vielä ole.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja.	Mahdollisimman kattava valokuituverkko ja sen myötä mahdollisuus erittäin nopean ja varmatoimisen laajakaistan käyttöön.	60 prosentin liittymisaste sekä kilpailijoita nopeammat ja edullisemmat yhteydet.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Valokuituliittymien määrä	777 kytketty keskuksissa	1 000	1 020	1 040	1 060	1 080
Valokuituasiakkaiden määrä	595 liittymää laskutuksessa	1 300	1 300	1 350	1 380	1 400
Johtoverkoston pituus km	241	230	235	240	245	250

Talous

1000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
KASVU						
Liikevaihto	530	510	405	410	415	420
Taseen loppusumma	3 022	2 010	1 950	1 900	1 860	1 820
Henkilöstö	0	-	0,5	0,5	0,5	0,5
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	91	141	-11	0	0	0
Sijoitetun PO:n tuotto%	17	7	0	0	0	0

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	0	0	0	8	17	26
Velkaantumisaste %	100	100	100	92	83	74
Lainat	2 220	2 220	1 964	1 758	1 552	1 345
* rahalaitoksilta	1020	1 020	964	908	852	795
* kaupungilta	1200	1 200	1 000	850	700	550

Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset

Vuokratodien perustehtävä on tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja eri elämäntilanteisiin noin kolmen kilometrin säteellä Nivalan palvelujen lähellä. Olemassa olevasta asuntokannasta pyritään huolehtimaan hoidon- ja peruskorjausten osalta mahdollisimman hyvin koko sen elinkaaren ajan. Yhtenä merkittävänä talouden tunnuslukuna on käyttöasteen tavoitteellinen nousujohteisuus, johon yksin Vuokratodit ei voi vaikuttaa vaan koko paikkakunnan vetovoimaisuus ja houkuttelevuus ovat tekijänä. Käyttöasteeseen ja talouden kokonaiskuvaan vaikuttaa merkittävästi kiinteistökannan kasvanut korjausvaje, sekä kiinteistöjen korkea keski-ikä. Kiinteistöstrategia on päivitetään vuosittain.

Keskeisimpänä toimintaympäristön muutoksena Vuokratodit näkee pienten asuntojen kysynnän voimakkaan kasvun, joka on ollut viime vuodet nousujohteinen. Selkeästi kysynnän kasvau on myös opiskelija-asuntojen osalta, johon Vuokratodit eivät ole pystyneet vastaamaan.

Kiinteistökannan kehittäminen ja ylläpito:

Väestörakenteen kehitystä ja muuttoliikettä tulee seurata ja Vuokratodien omaa asuntokantaa tulee kehittää kysynnän mukaiseksi ja näin ollen on vastattu kysyntään kesällä valmistuneella kerrostalolla osoitteeseessa Kuokkatie 2.

Vuoden 2022 alkuvuodesta käynnistyy Kuokka 2. vaiheen rakentaminen osoitteeseen Kyntäjätie 2, arvioitu valmistumien ja käyttöönotto ajankohta on 1/2023. Mahdollinen lisärahoitustarve tulee käsiteltäväksi, jos rakentamiskustannukset nousee.

Nivalan kaupungilta otettu tilapäislaina järjestellään uudella lainoituksella /rahoitusjärjestelyillä > Uusia lainoja joudutaan mahdollisesti ottamaan 2022 aikana mm. kiinteistökannan peruskorjauksiin. > Haetaan yhtiölle Nivalan Kaupungilta SVOP-rahastointia tai taseen vahvistamista (erillinen selvitys). Lisäksi uutta lainaa joudutaan mahdollisesti ottamaan tilapäislainan muodossa mikäli maksuvalmius ei mahdollisen yllättävän koronnousun tai kasvavan käyttöasteenvajauksen tai lisääntyvien muuttoremonttien / pakollisten asuntoremonttien (esim. kosteusvaurio) vuoksi ole mahdollista normaalilla vuokratulo-rahoituksella. Henkilöstön lisäresurssointiin varaudutaan palkkakulujen kasvulla.

TALOUSARVION SUUNNITELMAVUOSILLE 2022-2024 TULEVAT HANKKEET

Kuokka 2. vaiheen kerrostalon rakentaminen. Asunto-osuuskunta rakentamisen kehittämishankkeen käynnistäminen. Hanke kohdennetaan lapsiperheille, josta laaditaan yhteistyössä Ara:n kanssa suunnitelmat, jossa rakentamisen toteuttamistapa olisi erillis- tai kytkettyinä pientaloina. > Opiskelija-asunto hankkeen jatkosuunnittelu, jossa Vuokratodit jatkaa tehdyn luonnossuunnitelman pohjalta tarveselvitystä opiskelija-asuntojen kysyntään vastaamiseen. Mahdollinen tonttivaraus tehdään tarveselvityksen jälkeen Lehtolantien ja Tarhinpolun välisestä tontista.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiselle
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä - yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Vuokratodit mahdollistavat nopeallakin aikataululla asunnon löytymisen uusille asukkaille. Töihin paikkakunnalle tuleville mahdollistetaan asunnon järjestäminen sekä työporukoille tarjotaan asuntotilanteen mukaan asumismahdollisuuksia.	Asiakastyytyväisyys ja -palautte.
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Nivalan palveluja lähellä olevat asunnot. Turvataan kysyntää vastaavat toimivat, kohtuuhintaiset vuokra-asuntomarkkinat, vuokra-asuntokannan kunnan säilyminen, sosiaalisesti eheät alueet ja kuntalaisille eri elämänvaiheisiin sopiva asumismuoto.	Laadunmittarina toimivat asukkaat ja käyttäjät, joilta saadut asiakaspalautteet käsitellään yhtiössä. Seurataan käyttöasteella ja asiakaspalautteella.
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Asuntokannan kehittämis-toimenpiteet, joilla tavoitteena houkuttelevuus, viihtyisyys sekä kiinteistökannan arvon säilyttäminen.	Pitkäjänteinen kiinteistöjenhuolto ja -hoito kiinteistöstrategian mukaisesti, joita seurataan ja päivitetään vuosittain. Kiinteistökannan arvon säilyttäminen.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
asuntojen lukumäärä	345	374	359	379	379	379
huoneistoala m ²	18 180	19 443	18474	18474	18474	18474
käyttöaste %	93,54	98	98	98	98	98

Talous

1000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	1 977	2 094	2 193	2 330	2 350	2 360
Taseen loppusumma	13 639	12 500	12 500	15 300	15 000	15 000
Henkilöstö	3	3	3	3	3	3

KANNATTAVUUS

Nettotulos	90	-176	10	50	50	50
Sijoitetun PO:n tuotto%	1	2	2	2	2	2

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	16	23	24	26	29	29
Velkaantumisaste %	84	77	76	74	71	71
Lainat	11 188	9 700	9 958	11 300	10 525	9 925
* rahalaitoksilta	9 973	9 585	9 058	11 185	10 410	9 810
* kaupungilta	1 215	115	900	115	115	115

KÄYTTÖTALOUS

10 KAUPUNGINVALTUUSTO

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Valtuuston tehtävät ja toimivalta määritellään kuntalaissa (Kuntalaki 410/2015). Kunnassa on valtuusto, joka vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan päätösvaltaa. Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää:

1) kuntastrategiasta; 2) hallintosäännöstä; 3) talousarviosta ja taloussuunnitelmasta; 4) omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta; 5) liikelaitokselle asetettavista toiminnan ja talouden tavoitteista; 6) varallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista; 7) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista; 8) palveluista ja muista suoritteista perittävien maksujen yleisistä perusteista; 9) takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta; 10) jäsenten valitsemisesta toimielimiin, jollei jäljempänä toisin säädetä; 11) luottamushenkilöiden taloudellisten etuuksien perusteista; 12) tilintarkastajien valitsemisesta; 13) tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapaudesta; 14) muista valtuuston päätettäviksi säädetyistä ja määrättyistä asioista.

Kaupunkikonsernia ohjaavina asiakirjoina ovat valtuuston hyväksymät kaupunkikonsernistrategia, valtuustosopimus ja konserniohje, joka sisältää ohjeet hyvästä hallinto- ja johtamistavasta Nivalan kaupunkikonsernissa.

Kuntatalouden osalta kuntalaki korostaa mm. kuntayhtiöiden johtamista eli konsernijohtamista osana kunnan talouden hoitoa. Laissa kerrotaan välineet, joilla kunnan taloutta seurataan. Näitä kriteereitä ja seurannan välineitä tulee Nivalan kaupunkikonsernissa aktiivisesti seurata, ennakoita ja kehittää. Talouden seurannassa on siirrytty konsernin talouden johtamiseen. Mm. kuntalain 118 §:ssä säädetään erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely. Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerejä on uudistettu. Uudistetut kriisikuntakriteerit kuvaavat kunnan taloutta eri näkökulmista nykyistä paremmin. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu.

Arviointimenettely voidaan käynnistää

- jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa.
- jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa

tai

- jos rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat raja-arvot
 1. kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia
 2. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti
 3. asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla
 4. konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8

Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella.

Eduskunta hyväksyi sote- ja pelastustoimen uudistuksen keskeiset lait (EV 111/2021) ja presidentti Niinistö on vahvistanut ne 29.6.2021. Lait tulevat voimaan porrastetusti. Osa säännöksistä tulee voimaan 1.3.2022 uusien aluevaltuustojen aloittaessa toimintansa. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Nivalan kaupunki kuuluu jatkossa Pohjois-

Pohjanmaan hyvinvointialueeseen. Ensimmäiset aluevaltuuston vaalit järjestetään 23.1.2022. Alueen kunnat joutuvat päättämään ympäristöterveydenhuollon ja työterveyshuollon järjestämisen vuoden 2022 aikana.

Nivalan kaupungin konserniohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 14.12.2017 § 56. Konserniohje on hyväksytty tytäryhtiöiden hallituksissa keväällä 2018. Kuntalaki (47 §) asettaa kunnille veloitteen päättää kuntakonsernin keskeisistä tavoitteista ja konserniohjauksen periaatteista sekä määrää kunnan konsernijohdosta konserniohjauksen ja konsernivalvonnan järjestäjänä. Nivalan kaupungin konserniohjeella luodaan puitteet kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden ja strategian mukaisesti. Konserniohjeella kaupunginvaltuusto määrittelee konserniohjauksen periaatteet, joiden perusteella konsernijohto ohjaa konsernia. Konserniohjeen tavoitteena on yhtenäistää ja tehostaa konsernin yhtiöiden ja yhteisöjen johtamis- ja hallintokäytäntöjä ja siten varmistaa riittävää avoimuutta ja tiedonkulkua, sisäisen ja ulkoisen valvonnan riittävyyttä ja toimivuutta, riskienhallintaa ja hyvää laskenta- ja kirjanpitoikäytäntöä sekä tilintarkastustapaa siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kuntakonsernin kokonaisuuteen huomioon ottaen.

Valtuustoryhmät ovat valtuuston puheenjohtajan johdolla valmistelleet valtuustosopimuksen 2021 – 2025. Sopimus hyväksytään valtuuston kokouksessa 16.12.2021.

Nivalan kaupunkikonsernin strategia

Nivalan kaupunginvaltuusto hyväksyi 27.5.2021 kokouksessaan päivitetyn Nivalan kaupunkikonsernin strategian vuosille 2021–2022. Päivitetyllä strategialla halutaan edistää kaupunkilaisten hyvinvointia ja paikkakunnan elinvoimaa hyödyntämällä kehittämishankkeita, uutta teknologiaa ja digiosaamista, kehittämällä aktiivisesti alueemme mahdollisuuksia, tukemalla yrittäjyyttä ja perustamalla päätökset ennakoarviointiin ja tietoon. Päivitetystä strategiasta on kiinnitetty huomiota myös sen toteuttamisen arviointiin ja seurantaan laatimalla mittareita seurannan ja arvioinnin mahdollistamiseksi.

Voimassa olevassa, päivitetystä Nivalan kaupunkikonsernin strategiassa visiona on ”Kasvatamme tulevaisuutta”. **Strategiseksi päämääräksi on määritetty:**

- tutkimusta ja koulutusta kehittävä- yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki
- laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki
- taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni

Valtuusto tekee uuden strategian alkuvuoden 2022 aikana. Strategiatyöhön sisältyy valtuustoseminaari ja valtuuston opintomatka. Kaupunkikonsernin uusi strategia hyväksytään valtuuston kokouksessa huhtikuussa 2022.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Strategiatyö. Uuden kaupunkikonsernistategian hyväksyminen valtuustokaudelle.	Strategia on vahvistettu huhtikuun loppuun mennessä.
	Päätöksentekomme edistää paikkakunnan asuntotarjonnan kehittymistä sekä monipuolista ja aktiivista tonttipolitiikkaa.	Vuokra-asuntojen määrä on lisääntynyt.
	Päätöksentekomme edistää paikkakunnan asuntotarjonnan	Tarjolla olevien tonttien määrä on kasvanut.

	kehittymistä sekä monipuolista ja aktiivista tonttipolitiikkaa.	
	Päätöksentekomme edistää paikkakunnan asuntotarjonnan kehittymistä sekä monipuolista ja aktiivista tonttipolitiikkaa.	Myytyjen omakotitonttien määrä on edellisvuotta suurempi.
	Päätöksentekomme edistää paikkakunnan asuntotarjonnan kehittymistä sekä monipuolista ja aktiivista tonttipolitiikkaa.	Rakennuslupien määrä on edellisvuotta suurempi.
	Päätöksentekomme edistää paikkakunnan asuntotarjonnan kehittymistä sekä monipuolista ja aktiivista tonttipolitiikkaa.	Tonttipörssi on helposti myyjien ja ostajien käytettävissä kaupungin nettisivuilla.
	Päätöksentekomme edistää paikkakunnan asuntotarjonnan kehittymistä sekä monipuolista ja aktiivista tonttipolitiikkaa.	Asukasmäärän kehitys on myönteistä.
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Päätöksenteko tukee yhteistyötä toisen asteen koulutuksen, ammattikorkeakoulujen sekä yliopistojen kanssa opiskelu- ja työllistymismahdollisuuksien vahvistamiseksi.	Nuorten työllisyyden / työttömyysasteen kehitys.
	Päätöksenteko tukee yhteistyötä toisen asteen koulutuksen, ammattikorkeakoulujen sekä yliopistojen kanssa opiskelu- ja työllistymismahdollisuuksien vahvistamiseksi.	Jatko-opintoihin ohjautuvuus
	Arvioimme valtuustokausittain kaupungin omien ja yhteistyössä tehtävien hankkeiden tuloksellisuutta.	Arviointi on tehty.
	Edistämme yrittäjyyttä ja elinvoimaa tukevilla kaavoitusratkaisulla, infran rakentamisella, monipuolisella tonttitarjonnalla ja yrityspalveluiden kehittämisellä.	Teollisuuden ja yritystoiminnan uusinvestointien määrä.
	Edistämme yrittäjyyttä ja elinvoimaa tukevilla kaavoitusratkaisulla, infran rakentamisella, monipuolisella tonttitarjonnalla ja yrityspalveluiden kehittämisellä.	Työllisyyden myönteinen kehitys.
	Edistämme yrittäjyyttä ja elinvoimaa tukevilla kaavoitusratkaisulla, infran rakentamisella, monipuolisella tonttitarjonnalla ja yrityspalveluiden kehittämisellä.	Yritysten nettolisäys.

Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Tarkennamme kaupungin omistajaohjauksen tavoitteet ja rakenteet kaupunkikonsernin ja osakkuusyhteisöjen osalta.	On tarkennettu
	Päättäjänsenkeko tukee verotulojen positiivista kehittymistä.	Verotulot kehittyvät positiivisesti.
	Kuntalaisten peruspalveluiden riittävä rahoitus turvataan kehittämällä palvelurakennetta vastaamaan kustannustehokkaasti ajanmukaisiin palvelutarpeisiin.	Toimintakate kehittynyt positiiviseen suuntaan (vrt. TP2021)

Talous

10 KAUPUNGINVALTUUSTO							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	1	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-51 123	-65 162	-91 202	-77 520	-77 780	-78 040	17,00 %
TOIMINTAKATE	-51 122	-65 162	-91 202	-77 520	-77 780	-78 040	17,00 %

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tarkastuslautakunta on valtuuston vaalikaudeksi asettama riippumaton toimielin, jonka tärkein valvonnan kohde on valtuuston päätösten toimeenpanosta vastaava kaupunginhallitus sekä sen alaiset tilivelvolliset viranhaltijat.

Tarkastuslautakunnalle kuntalaissa (410/2014 121 §) 121 §:n määrittämät tehtävät ovat:

- valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Lautakunta seuraa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista ja esittelee tilintarkastuskertomuksen valtuustolle. Valtuuston asettamien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan kuulemalla vastaavia viranhaltijoita sekä tutustumalla vuosittain joihinkin keskeisiin toimintoihin. Johonkin talousarviovuonna toteutettavaan merkittävään investointiin tutustutaan myös paikan päällä.

Talousarviovuonna tehtyjen havaintojen pohjalta lautakunta laatii arviointikertomuksen joka annetaan valtuustolle tilinpäätöskokouksessa. Lautakunnan tehtävänä on arvioida tavoitteiden toteutumisen lisäksi kaupungin toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja vaikuttavuutta sekä edesauttaa tuloksellisuuden ja tehokkuuden mitattavuutta ja vertailtavuuden kehittämistä.

Kuntalain (210/2015) mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan. Säännöstä sovelletaan 1.6.2017 alkaen. Kuntalain (210/2015) 84 §:n mukaan sidonnaisuusilmoitukset tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista. Tarkastuslautakunta saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi (kuntalaki 121 §) kun henkilö on valittu luottamustoimeensa tai tehtävänsä eli sidonnaisuusilmoitus annetaan pääsääntöisesti valtuustokauden alkaessa. Sidonnaisuusilmoitukseen tapahtuva muutos on ilmoitettava viipymättä. Ilmoitukset julkaistaan yleisessä tietoverkossa.

Valtuustokaudelle 2021–2025 valittu lautakunta kokoontuu vuoden 2022 aikana tarpeen mukaisesti.

Tilintarkastuspäiviä vuonna 2022 käytetään tarvittava määrä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttamine

Talous

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-15 599	-19 280	-20 366	-20 366	-20 366	-20 366	6,00 %
TOIMINTAKATE	-15 599	-19 280	-20 366	-20 366	-20 366	-20 366	6,00 %

12 KAUPUNGINHALLITUS

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kuntalaki 410/2015 § 39 määrittelee *kunnanhallituksen tehtävät*. Sen mukaan kunnanhallituksen tulee vastata kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta, vastata valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta, valvoa kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Kunnanhallitus edustaa kuntaa työnantajana ja vastaa kunnan henkilöstöpolitiikasta, kunnan toiminnan yhteensovittamisesta sekä kunnan toiminnan omistajaohjauksesta. Kunnanhallitus myös huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnanhallituksen puheenjohtaja johtaa poliittista yhteistyötä, jota kunnanhallituksen tehtävien toteuttaminen edellyttää. Kunnanhallituksen puheenjohtajan muista tehtävistä määrätään hallintosäännössä. (Kuntalaki § 40). Nivalan kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Hallintosäännössä (hyväksytty 10.6.2021 § 61 kaupunginvaltuustossa) määritellään konsernijohtoon tehtävistä ja toimivallan jaosta.

Kaupunginhallitus-toimielimen alaisuuteen kuuluvat seuraavat *tehtäväalueet*: kaupunginhallitus, Peruspalvelukuntayhtymä Kallio, Jokilaaksojen pelastuslaitos, Nivalan Liikuntakeskus Oy:n avustukset, työllistämistoimet, keskushallinto, tietohallinto ja henkilöstöjaos. Jätehuoltoviranomaisena on toiminut 1.1.2013 alkaen jätehuoltolautakunta, jossa isäntäkuntana toimii Ylivieskan kaupunki. Kaupunki on nimennyt edustajansa jätehuoltolautakuntaan.

Nivalan kaupunkikonsernin toimintatapoja tarkennettiin uusimalla *konserniohje*. Kaupunginvaltuusto hyväksyi konserniohjeen 14.12.2017 ja tytäryhtiöiden yhtiökokoukset keväällä 2018. Konsernin toimintojen ja talouden omistajaohjaus nousee aiempaa suurempaan rooliin mm. taloussäännösten uudistusten johdosta.

Kuntien rooli kasvaa edelleen *työttömyyden hoidossa*. Suomen hallitus päätti puolivälirihessä keväällä 2021 jatkaa valmistelua TE-palvelujen siirtämiseksi kunnille. TE-palvelujen järjestämisvastuu siirtyy kunnille vuoden 2024 aikana. Ministerityöryhmän linjauksen mukaisesti palvelut siirrettäisiin kunnalle tai useammasta kunnasta muodostuvalle yhteistoiminta-alueelle, jonka työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä. Nivalan kaupunki on organisoinut kaupungin työllistämistoimintoja Nivalan Työpajasäätiön alaisuuteen vuodesta 2015 lähtien. Työllistämistoimet -tehtäväalueeseen on koottu pitkäaikaistyöttömyyden hoidon kehittämiseen osoitettavat määrärahat (ostopalvelu), jotka osoitetaan Nivalan Työpajasäätiölle. Samassa tehtäväalueessa on myös kunnan osuus työmarkkinatukeen, aikuisten työpajatoimintaan sekä nuorten ”kesäduuni” avustukseen kohdennettavat määrärahat. Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä tarjotaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitään työmarkkinatuen kuntaosuutta. TE-palvelujen siirron valmistelussa kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyö on ensiarvoisen tärkeää.

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen roolia kunnan henkilöstöpolitiikassa korostetaan. Nivalan kaupungin *henkilöstöstrategia* päivitettiin syksyllä 2021. Henkilöstöstrategian visio on osaava, kehittävä, jaksava henkilöstö. Tavoitteeksi asetettiin henkilöstön osaamisen ja tietotaidon kehittäminen, uuden teknologian ja digiosaamisen hyödyntäminen, henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen ja esimiestyön kehittäminen.

Nivalan kaupunki ostaa talous- ja palkkahallinnon palvelut kuntien omistamalta osakeyhtiöltä Kuntien Hetapalvelut Oy:ltä. Nivalan Työpajasäätiö Oy hakee työllistämistoimintoihin liittyvät palkkatuet sekä raportoinnit. Velvoitetöylyllistettävien osalta palkkatuet haetaan kaupungin toimesta.

Kaupunkikonsernistrategiaa on päivitetty kevään 2021 aikana. Toimielimen alaisuuteen kuuluvat tehtäväalueet tukevat toiminnallaan Nivalan kaupungin strategiassa määritettyjen tavoitteiden toteuttamista. Hyvinvoinnin toimiala on valmistellut sähköisen hyvinvointikertomuksen Nivalan kaupungin osalta. *Sähköisen hyvinvointikertomuksen* tilastotietoja huomioidaan vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2023- 2025 valmistelussa. Kertomuksen hyödyntämistä kehitetään edelleen osaksi strategista johtamista.

Vanhustenkotiyhdistykselle myönnettyjä takausvastuita saattaa realisoitua 898 000 euroa.

Asumisen edistäminen ja työvoiman saatavuus tulee olemaan kaupunginhallituksen keskeisin kehittämishanke vuodelle 2022 ja suunnitelmavuosille. Myös Kyösti ja Kalervo Kallion museosäätien kiinteistöratkaisuihin tulee varautua.

Maailman laajuinen koronapandemia vaikuttaa edelleen vuoden 2022 toimintaan. Sähköisten järjestelmien ja toimintatapojen kehittäminen jatkuu edelleen. Viestintää kehitetään vastaamaan muuttuvan toimintaympäristön vaatimuksia.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Arvioimme valtuustokausittain kaupungin omien ja yhteistyössä tehtävien hankkeiden tuloksellisuutta.	Arviointi on tehty.
	Haemme ja kohdennamme hanke- ja kehittämisrahoitusta aktiivisesti.	Hankkeiden lukumäärään kehitys verrattuna edelliseen tilinpäätökseen.
	Rakennamme aktiivisesti yhteistyötä toisen asteen koulutuksen, ammattikorkeakoulujen sekä yliopistojen kanssa paikkakunnan opiskelu- ja työllistymismahdollisuuksien lisäämiseksi.	Yhteistyömuodot (malli ja lukumäärä)
	Edistämme yrityspalveluidemme tunnettuutta ja asiakaslähtöisyyttä.	Yrittäjäbarometrin tulokset.
	Sitoutamme opiskelijoita paikkakunnan toimintaan tarjoamalla opiskelumahdollisuuksia ja työharjoittelupaikkoja.	Toisen asteen opiskelijoiden määrä
	Sitoutamme opiskelijoita paikkakunnan toimintaan tarjoamalla opiskelumahdollisuuksia ja työharjoittelupaikkoja.	Työssäoppimiseen osallistuneiden määrä.
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Olemme vahvojen kylien kaupunki, jossa edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä.	Leader- hankkeiden lukumäärä
	Olemme vahvojen kylien kaupunki, jossa edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä.	Rakennuslupien määrän kehitys
	Olemme vahvojen kylien kaupunki, jossa edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä.	Kyläkoulujen oppilasmäärän kehitys.

	Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja palvelurakennetta ja toimintatapoja uudistamalla.	Toimintakate
	Vahvistamme asiakaslähtöisiä ja ratkaisukeskeisiä toimintamalleja koko konsernissa.	Lean-hankkeiden määrä ja tulokset.
	Valmistaudumme pandemian jälkeiseen aikaan tukemalla henkistä kriisinkestävyyttä.	Palvelut ja harrastusmahdollisuudet jatkuvat mahdollisimman häiriöttä ja turvallisesti.
	Valmistaudumme pandemian jälkeiseen aikaan.	Investointien lisääntyminen
	Sitoutamme opiskelijoita paikkakunnan toimintaan kehittämällä tapahtuma- ja harrastustoimintaa.	Harrasteakatemiaan osallistuneiden määrä
	Uuden valtuustokauden strategiavalmistelun käynnistäminen.	Strategia on valmis huhtikuun loppuun mennessä.
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Kuntalaisten peruspalveluiden riittävä rahoitus turvataan kehittämällä palvelurakennetta vastaamaan kustannustehokkaasti ajanmukaisiin palvelutarpeisiin.	Lainakanta / asukas tunnusluvun kehitys.
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Junttikangas-Ojalanperä-kevyenliikenteenväylän toteutus.	Toteutettu.
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Tarkennamme kaupungin omistajaohjauksen tavoitteet ja rakenteet kaupunkikonsernin ja osakkuusyhteisöjen osalta.	Tarkennukset on tehty Kiinteistö- ruoka- ja puhdistuspalveluiden järjestäminen on linjattu.
	Toteutamme kehittämishankkeen paikkakunnalle muuton ja osaavan työvoiman saatavuuden edistämiseksi.	Asukasluvun kehitys kääntyy nousuun.

Talous

12 KAUPUNGINHALLITUS							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	920 710	851 769	1 233 478	1 008 216	1 008 256	991 256	45,00 %
TOIMINTAKULUT	-49 496 418	-49 719 973	-52 071 303	-5 899 725	-5 804 865	-5 761 545	5,00 %
TOIMINTAKATE	-48 575 709	-48 868 204	-50 837 825	-4 891 509	-4 796 609	-4 770 289	4,00 %

120 Kaupunginhallitus

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kaupunginhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus valvoo kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Kaupunginhallituksen tehtävissä korostuvat kunnan henkilöstöpolitiikka, vastuu kunnan toiminnan yhteensovittamisesta, vastuu omistajaohjauksesta, sekä sisäisen valvonnan ja riskien hallinnasta huolehtiminen. Kaupunginhallituksen puheenjohtaja johtaa poliittista yhteistyötä, jota kaupunginhallituksen tehtävien toteuttaminen edellyttää. Jatkossa kaupunginhallituksen rooli korostuu konsernijohtamisen osalta. Nivalan kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja sekä muut kaupunginhallituksen nimeämät viranhaltijat. Hallintosäännössä määritellään konsernijohdon tehtävistä ja toimivallan jaosta.

Kaupunkilaisten terveyttä edistävään asenteeseen vaikuttamisen mahdollisuus on kuntalaisten osallistuminen ja osallisuus. Hyvinvoinnin ja terveyden tietopohjan ja seurantajärjestelmän todentamiseksi odotamme kuntalaisilta palautetta. Kehitämme kaupungin sähköistä asiointia ja asiakaspalvelua.

Kaupunginhallituksen toiminnassa on tärkeää Nivalan kaupungin edunvalvonta. Hyvinvoinnin toimiala on valmistellut hyvinvointikertomuksen. Hyvinvointikertomuksen pohjalta asetettuja painopisteitä huomioimme koko kaupungin organisaation toiminnassa. Kehitämme hyvinvointikertomuksen hyödyntämistä edelleen osaksi strategista johtamista.

Kiinnitämme viestintään ja markkinointiin entistä enemmän huomiota. Kaupunginhallitus on hyväksynyt Nivalan kaupungin viestintäohjeen (11.6.2018 § 184) ja kriisi- ja häiriötilanteenviestintäohjeet (7.6.2021 § 218). Nivalan kaupungin ja paikallisyhteisön kehittämiseksi ja tuleviin muutoksiin valmistautumiseksi päivitimme Nivalan kaupunkikonsernin strategian keväällä 2021. Strategisiksi päämääriksi Nivalan kaupunkistrategiassa määritelimme seuraavat tekijät: 1) tutkimusta ja koulutusta kehittävä- yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki 2) Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki sekä 3) Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni. Nivalan kaupungin brändiohje hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 9/2020.

Valmiussuunnitelman yleisen osan linjauksen mukaisesti toimialojen valmiussuunnitelmat päivitetään valtuustokauden alussa.

Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii jatkossa sote-jaos, jonka tehtävät määritellään hallintosäännössä.

Kaupunginhallituksen tehtäväalueen alaisuudessa ovat mm. seuraavat määrärahat:

Kaupunginhallitus (1200)	226 598 €	(toimintatuotot)
	272 830 €	(toimintakulut)
Muu yleishallinto yht. (1201)	137 486 €	(toimintakulut)
- Suomen Kuntaliiton ja Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksut	118 600 €	
- muut jäsenmaksut	18 886 €	
Nivala historiakirjan myynti (1202)	600 €	(toimintatuotot)
Varautuminen (1204)	29 236 €	(toimintakulut)
Sote -toimikunta, jatkossa Sote-jaos (1205)	23 108 €	(toimintakulut)
Kunnan tuki tuettuun maksulliseen lomitukseen (1207)	25 000 €	(toimintakulut)
Kyläyhteisöjen kehittäminen (1208)	30 000 €	(toimintakulut)
Kerttu Saalasti Säätiön kotikunnan osuus (1210)	41 500 €	(toimintakulut)

Seutukunnalliset (1211)	162 301 €	(toimintakulut)
Leader (1212)	70 000 €	(toimintakulut)
Veteraanit (1219)	19 000 €	(toimintakulut)
- Veteraanien kotiapalvelu	10 000	
- Veteraanikuntoutus	9 000 €	
Kehittäminen ja vetovoimaisuus (1220)	175 400 €	(toimintakulut)
- ¹ TOK3	5 000 €	
-kaupungin elinkeinopalveluiden järjestäminen	95 400 €	
-muu kehittäminen ja vetovoimaisuus (kohdennetaan kaupunginjohtajan) erillispäätöksellä	75 000 €	
Muut kuntaosuudet elinkeinoelämää kehittäviin hankkeisiin (1222)	70 000 €	(toimintakulut)
-Kerttu Saalasti Instituutin -kehittämishankkeisiin	30 000 €	
-Muu elinkeinoelämän ² ELME - kehittämishankkeisiin varattu rahoitus:	40 000 €	
M3D 1500 €, M3D investointi 2500 €, T27: 5167 €, Osaavan työvoiman saatavuus-hanke(seutukaupunkiverkosto), Osa Valoa-hanke (Oulun yliopisto) 1.1.2019-31.8.2022 yht. 6000 €, UuLops- uuden osaamisen lukio-hanke		
Kiertotaloushanke (1213)	9 000 €	
Kaupunginhallituksen kehittämishanke Asumisen edistäminen ja työvoiman saatavuus (1214)	65 000 €	
Harrasteakatemia (1215)	51 850 €	

1) Toimintakykyiset kuntakonsernit-hanke, Kuntaliitto, FCG

2) ELME Studio (=Elinvoimaa metallista) on uusien tuotantoteknologioiden tutkimuksen, koulutuksen ja elinkeinoelämän yhteisö. ELME -visio on ”Merkittävin kansainvälinen tulevaisuuden tuotantotekniikan osaaja Suomessa”.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Haemme hankerahoitusta ja osallistumme yhteishankkeisiin.	Meneillään olevat hankkeet.
	Valmistaudumme hyvinvointialueen ja lomituspalveluiden yhteistoiminta-alueiden syntymisiin.	Valmisteluelimiin ja -työryhmiin osallistuminen.
	Teemme yhteistyötä toisen asteen ammatillisen oppilaitoksen, lukion, JEDU:n, ammattikorkeakoulun ja Oulun yliopiston kanssa.	Yhteistyön muodot: - koulutukset - hankkeet

Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Kehitämme asukkaille sähköisiä palveluja joustavan asioinnin varmistamiseksi.	Sähköinen asiointiportaali on käytössä.
	Työterveyshuollon palveluiden järjestäminen.	Palvelut on järjestetty.
	Ympäristöterveydenhuollon palveluiden uudelleen järjestämisen valmisteluun osallistuminen.	Organisointi on valmistunut.
	Maatalousyrittäjien lomituspalveluiden uudelleen organisointiin osallistuminen.	Lähipalvelut on turvattu lomitustoiminnassa.
	Aktiivinen osallistuminen hyvinvointialueen valmisteluun.	Kaupunginhallituksen itsearviointi
	Valmiussuunnitelmien päivittäminen vastaamaan uutta toimintamallia.	Valmiussuunnitelma on päivitetty.
	Monipuolinen kaavoitus ja tonttipolitiikka.	Pirttirannan, Kurunpuhdon ja Tiilimaan toteutukset käynnistyneet.
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Asumisen edistämisen ja työvoiman saatavuuden aktiivinen edistäminen kaupunginhallituksen kehittämishankkeena.	Hanketyö on käynnistetty.

Talous

120 Kaupunginhallitus							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	271 379	227 198	227 198	227 198	227 198	227 198	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-1 065 956	-1 083 201	-1 212 046	-1 207 683	-1 045 423	-1 047 138	12,00 %
TOIMINTAKATE	-794 577	-856 003	-985 848	-980 485	-818 225	-819 940	15,00 %

125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kuntalain 8§:n mukaan kunta voi järjestää sille laissa säädetyt tehtävät itse tai sopia järjestämisvastuu siirtämisestä toiselle kunnalle tai kuntayhtymälle. Järjestämisvastuussa oleva kuntayhtymä vastaa järjestettävien palvelujen yhdenvertaisesta saatavuudesta, tarpeen, määrän ja laadun määrittelemisestä, tuottamistavasta, tuottamisen valvonnasta ja viranomaiselle kuuluvan toimivallan käyttämisestä. Kunta vastaa tehtäviensä rahoituksesta, vaikka järjestämisvastuu on siirretty.

Nivala, Alavieska, Sievi ja Ylivieska ovat perustaneet Peruspalvelukuntayhtymä Kallion, jonka toimialaan kuuluvat valtion kunnille lailla säätämät sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut sekä ympäristöterveydenhuolto. Palveluntuotanto tapahtuu sopimusohjauksella, jossa omistajaohjausta toteuttaa sopimustyöryhmä. Sopimustyöryhmän työllä on tarkoitus varmistaa omistajakuntien tahdon välittyminen asioiden valmisteluvaiheessa. Yhtymähallitus nimeää sopimustyöryhmän toimikaudekseen. Työryhmän jäsenet nimetään omistajakuntien kuntajohtajista ja kuntayhtymän johtavista viranhaltijoista.

Ppky Kallion tulosalueita ovat perhe- ja sosiaalipalvelut, hoito- ja hoivapalvelut, vastaanottopalvelut, erikoissairaanhoido ja kuntoutus, aikuisten psykososiaaliset palvelut, työterveyshuolto, suun terveydenhuolto ja ympäristöterveydenhuolto.

Uudet hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023. Nivala kuuluu Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialuueeseen, joka tuottaa jatkossa sosiaali- ja terveyspalvelut.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Varmistetaan nivalalaisille toimivat ja saavutettavat sotepalvelut hyvinvointialueella.	Nivalassa säilyvät lähipalvelut.

Talous

125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-43 215 056	-43 797 111	-45 295 053	-622 053	-622 053	-622 053	3,00 %
TOIMINTAKATE	-43 215 056	-43 797 111	-45 295 053	-622 053	-622 053	-622 053	3,00 %

126 Jokilaaksojen Pelastuslaitos

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Pelastuslain 24§:n mukaan kunnat vastaavat pelastustoimesta yhteistoiminnassa pelastustoimen alueilla (alueen pelastustoimi). Pelastustoimen alueeseen kuuluvilla kunnilla tulee olla sopimus pelastustoimen järjestämisestä. Sopimukseen sovelletaan, mitä kuntien yhteistoiminnasta säädetään kuntalaissa.

1.1.2023 alkaen pelastustoimi siirtyy hyvinvointialueen järjestämisvastuulle. PPSHP:n valtuuston päätöksen mukaan ensihoitopalvelu tuotetaan kokonaisuudessaan sairaanhoitopiirin omana toimintana 1. tammikuuta 2022 lähtien.

Jokilaaksojen pelastuslaitoksen omistajia ovat pelastustoimialueen kunnat, joilla on yhteistoimintasopimus palvelun tuottamisesta. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kanssa laaditun yhteistoimintasopimuksen mukaan pelastuslaitos tuottaa edelleen ensihoidon palvelut alueella (poislukien Reisjärvi) toteuttaen siten myös sairaanhoitopiirin ensihoidon palvelutasopäätöstä.

Pelastuslaitoksen yleisenä strategisena tavoitteena on parantaa alueensa turvallisuutta kaikissa oloissa yhdessä muiden toimijoiden kanssa lähellä ihmistä. Omistajien näkökulmasta on keskeistä, että pelastuslaitos suoriutuu sille asetetuista tehtävistä mahdollisimman taloudellisesti ja tehokkaasti jokaisessa kunnassa. Pelastuslaitos määrittelee toimintansa vuosittaiset tavoitteet ja strategiset tavoitteet vuosittain omassa toimintasuunnitelmassaan.

Uuteen toimintamalliin siirryttäessä sekä hyvinvointialueeseen valmistauduttaessa hyvä ennakoiva yhteistyö Nivalan sopimuspalokunnan kanssa on erittäin tärkeää. Palvelutason on Nivalassa jatkossakin säilyttävä vähintään nykyisellä tasolla ja siinä tulee taata nopea reagointi kasvaviin riskeihin.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Varmistetaan nivalalaisille toimivat pelastuspalvelut hyvinvointialueella.	Pelastustoiminta jatkuu häiriöttä uudessa organisaatiossa.

Talous

126 Jokilaaksojen Pelastuslaitos							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-989 768	-1 019 563	-1 265 632	-4 499	-4 499	-4 499	24,00 %
TOIMINTAKATE	-989 768	-1 019 563	-1 265 632	-4 499	-4 499	-4 499	24,00 %

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Liikuntakeskus Oy on kaupungin tytäryhtiö, jonka toiminta-ajatuksena on tuottaa kunnalle liikuntalaissa säädettyjä liikuntapalveluita. Liikuntalain tavoitteena on edistää väestön hyvinvointia ja terveyttä sekä laajentaa liikuntaharrastusta myös uusiin ja liikunnallisesti passiivisiin väestöryhmiin. Liikuntalain tavoitteena on lisäksi monialaisen ja moniammatillisen yhteistyön edistäminen em. tavoitteiden edistämiseksi. Kuntalain mukaan kunnan tulee edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestävällä tavalla.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Kaupunki varaa vuosittain talousarviossaan Liikuntakeskus Oy:lle määrärahan kaupungin liikuntapaikkojen ylläpitämiseen ja hallintaan. Määräraha myönnetään käyttötaloustukena, joka on osoitettu julkisten liikuntapalveluiden ylläpitämisen käyttötalouteen. Talousarviossa 2021 asetettiin kaupunkistrategian mukaisena omistajaohjauksena toiminnalle talouden tasapainottamistavoitteet. Koronapandemia vaikeutti yhtiön taloudellisen tasapainon saavuttamista 2021. Tavoitteiden toteutumisen seuranta jatketään 2022.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Hallitoinnin käyttötalous toteutuu talousarvion mukaisena.	Talousarvioon varatut määrärahat riittävät.
	Monitoimihallihanke toteutuu talousarvion mukaisena.	Talousarvioon varatut investointimäärärahat eivät ylitä.
	Harrasteakatemia toteutuu.	Harrasteakatemiaa on toteutettu.

Talous

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-1 191 961	-770 000	-770 000	-770 000	-830 000	-830 000	0,00 %
TOIMINTAKATE	-1 191 961	-770 000	-770 000	-770 000	-830 000	-830 000	0,00 %

128 Työllistämistoimet

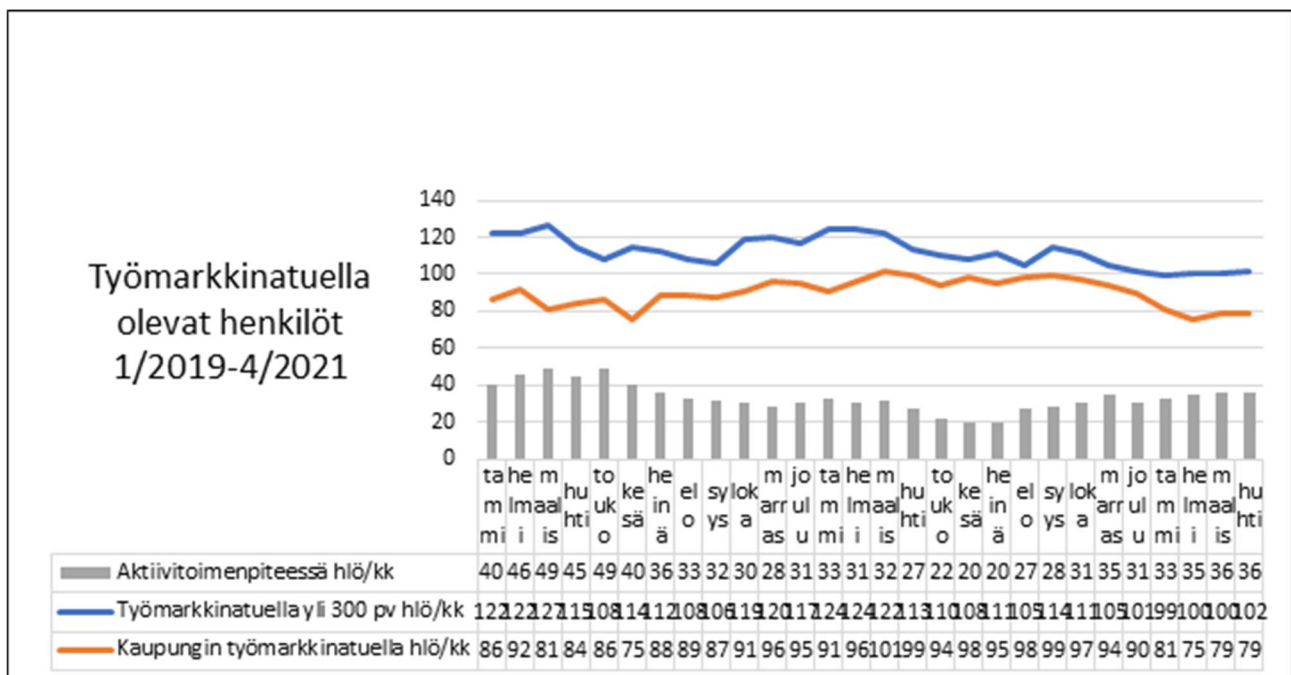
Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

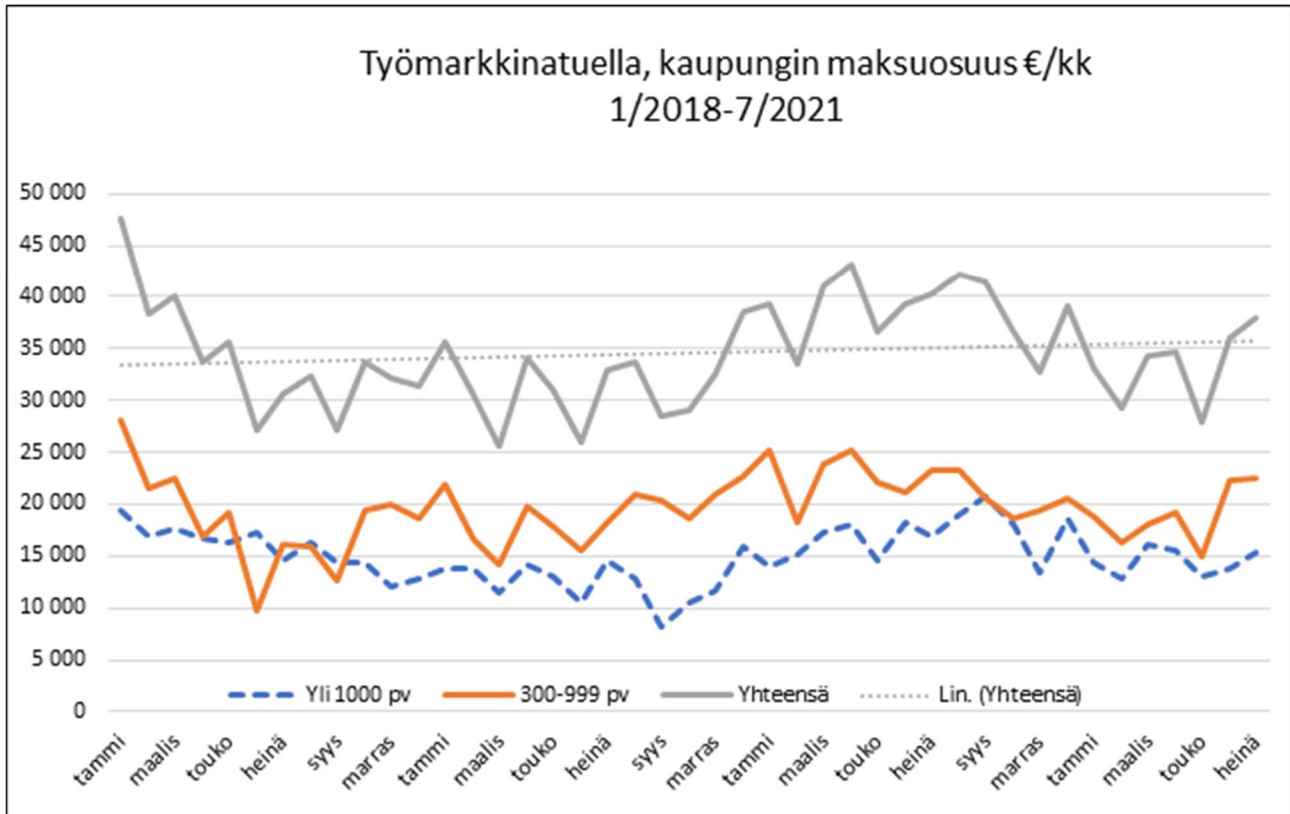
Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä pyritään tarjoamaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitsemään työmarkkinatuen kuntaosuutta. Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille työllistämispalveluita pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan osalta. Velvoitetöyöllistettävät kaupunki työllistää itse. Säätiön hallinnon muodostavat hallintoneuvosto ja hallitus. Työpajasäätiön toimintaa kuvataan tarkemmin erillisessä osassa tytäryhtiöiden toimintakuvauksen yhteydessä.

Pohjois-Pohjanmaan työllistymistä edistävä monialaisen yhteispalveluverkoston(ns.TYP-verkosto) muodostavat kaikki Pohjois-Pohjanmaan kunnat, Kela sekä Pohjois-Pohjanmaan TE-toimisto. Työllistymistä edistävällä monialaisella yhteispalvelulla tarkoitetaan yhteistoimintamallia, jossa työ- ja elinkeinotoimisto, kunta ja Kansaneläkelaitos yhdessä arvioivat työttömien palvelutarpeet, suunnittelevat työttömien työllistymisen kannalta tarkoituksenmukaiset palvelukokonaisuudet sekä vastaavat työttömien työllistymisprosessin etenemisestä ja seurannasta. Tavoitteena on edistää työttömien työllistymistä tarjoamalla heille heidän palvelutarpeensa mukaisia julkisia työvoimapalveluja sekä sosiaali-, terveys- ja kuntoutuspalveluja.

Kaupunki tukee nuorten kesätyöntekijöiden työllistymistä ns. kesäduunisetelin avulla. Kesätyöllistämisen periaatteet tulevat noudattelemaan pääsääntöisesti kuluvan vuoden periaatteita siten muutettuna, että on mahdollisuus hakea nuorten kesäyrittäjyysseteliä.

Maan hallitus päätti puoliväliriihessä keväällä 2021 jatkaa valmistelua TE-palvelujen siirtämiseksi kunnille. Palvelut siirtyvät kunnille vuoden 2024 aikana. TE-palvelujen siirtoa valmistellaan yhteistyössä ministeriöiden, TE-palvelujen, ELY-keskusten, KEHA-keskuksen, kuntien ja muiden sidosryhmien kanssa. Ministerityöryhmä linjasi, että palvelut siirrettäisiin kunnalle tai useammasta kunnasta muodostuvalle yhteistoiminta-alueelle, jonka työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä. Nivalan tulee olla aktiivinen toimija TE-palveluiden siirron valmistelussa.





Taulukko: Tehtävälueen määrärahajakauma vuodelle 2021.**)

	TA 2022	TA 2021	TP 2020
1286 Kunnan osuus työmarkkinatuesta *)	420 000 €	450 000 €	465 299 €
1280 Työpajasäätiöltä ostopalvelut **)	200 000 €	200 000 €	203 000 €
1281 Työpajapalvelut**)	288 500 €	288 000 €	288 500 €
1283 Velvoitetöyöllistäminen (menomäärärahat)	63 524 €	64 474 €	46 450 €
Työllistämiskustannukset yhteensä	972 024 €	1 002 474 €	1 003 249 €
1284 Työttömien terveystarkastus ja eläkeselvitykset ***)	0 €	0 €	0 €
1288 Kesätyöntekijät (kesäduuni)	25 000 €	25 000 €	17 432 €

*Yksi keskeinen kaupungin asettamista tavoitteista Nivalan Työpajasäätiölle on pitkäaikaistyöttömien määrän kasvun taittaminen sekä siten vähentää kaupungin osuutta kunnan työmarkkinatukeen.

**Säätiölle osoitettu rahoitus työllisyystoimintojen kehittämiseen 100 000 €, palkkatukityöllistetyt 100 000 €. Työpajatoimintaan liittyvien ostopalvelujen määrärahavaraus 288 500 € (siirretty hyvinvointilautakunnan alaisuudesta).

***Kaupunki ostaa Nivalan Työpajasäätiöltä työllistämistoimintojen kehittämistyötä. Kaupunki ostaa Nivalan Työpajasäätiöltä työaikaa sen sijaan, että kaupunki itse työllistää. Säätiö solmii työ sopimukset henkilöiden kanssa ja myy työaikaa kaupungille ja hakee palkkatuen. Velvoitetöyöllistettävien kanssa työ sopimukset tekee kaupunki. Vuonna 2019 oli palkkatukityöllistettyjä 16 ja velvoitetöyöllistettyjä 6.

****) PPKY Kallion toimintaa jatkossa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit.	Osallistumme aktiivisesti toimiin, joilla TE-palvelut siirtyvät kunnille v.2024 alusta.	Valmisteluun osallistuminen TE-palvelujen siirrossa. Nivalalaisilla asiakkailla toimivat te-palveluiden lähipalvelut.
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Vahvistamme ja tuemme työllistymistä yhdessä Nivalan Työpajasäätiön kanssa.	Työmarkkinatuen kuntaosuuden aleneminen.
Toimimme aktiivisesti työllisyyden edistämiseksi.	Vahvistamme ja tuemme työllistymistä yhdessä Nivalan Työpajasäätiön kanssa.	Yli 1000 päivää työttömänä olleiden määrän aleneminen.
	Vahvistamme ja tuemme työllistymistä yhdessä Nivalan Työpajasäätiön kanssa.	Alle 29 vuotiaiden työttömien määrän lasku.
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Työpajasäätiön talouden tervehdyttäminen ja työpajatoimintojen kehittäminen.	Työpajasäätiön tulos on vähintään 0.
	Asiakasohjauksen kehittäminen yhteistyössä Ppky Kallion kanssa.	Asiakkaat ohjautuvat palveluihin tehokkaasti.

Talous

128 Työllistämistoimet							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	21 022	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-1 020 680	-1 027 974	-997 024	-997 024	-997 024	-997 024	-3,00 %
TOIMINTAKATE	-999 658	-997 974	-967 024	-967 024	-967 024	-967 024	-3,00 %

Nivalan Työpajasäätiö sr

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille nuorten työpajatoiminnan, etsivän nuorisotyön sekä pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan palveluja. Pitkäaikaistyöttömien työllistämistoimintaan kuuluvat työpajatoiminta ja työvalmennus työpajoilla, yksilövalmennus työpajoilla ja seinättömänä valmennuksena, sosiaalinen valmennus sekä palkkatukityöllistäminen. Työpajasäätiön palveluvalikoimaan kuuluu myös sosiaalinen kuntoutus sekä työllistymistä ja sosiaalista osallisuutta edistävien hankkeiden toteutus ja hallinnointi. Työpajasäätiön valmennus-, ohjaus-, neuvonta- ja kuntoutuspalvelujen tarkoituksena on edistää heikossa työmarkkina-asemassa olevien nivalalaisten työllistymis- ja opiskeluvalmiuksia sekä ylläpitää ja tukea heidän työ- ja toimintakykyään ja elämäntaitojaan.

Vuonna 2022 Työpajasäätiö hallinnoi kolmea kehittämishanketta. ESR-rahoitteinen, vuonna 2020 käynnistynyt Navi-Go! -hanke jatkuu vuoden loppuun saakka. Hankkeen ylläpitämä monialainen palvelupiste Luotsi palvelee Nivalan keskustassa työikäisiä kaikissa työllistymiseen ja työuralla pysymiseen liittyvissä asioissa. Luotsi-palvelupisteessä toimii myös Kelan etäpalvelupiste toukokuun 2022 loppuun asti. Vuoden 2021 puolivälissä käynnistynyt kolmevuotinen STEA-rahoitteinen AsTu - Asumisen tukemisella eteenpäin - hanke tarjoaa tukea erilaisissa vuokralla asumisen haasteissa. Samoin 1.7.2021 käynnistynyt työvoimapoliittisella rahoituksella toteutettava Täsmätyöhön-hanke, jossa kehitetään yritysyrityksiä ja osatyökykyisten työhönvalmennusta, on saanut periaatteellisen päätöksen kolmevuotisesta rahoituksesta, joka vahvistetaan vuodeksi kerrallaan. Navi-Go!- ja AsTu-hankkeita toteutetaan Työpajasäätiön hallinnoimana Nivalan lisäksi myös laajemmalla alueella tiiviissä yhteistyössä paikallisten yhteistyökumppaneiden kanssa: Navi-Go! -hankkeella on toimipiste Haapajärvellä ja AsTu-hankkeella Haapajärvellä, Pyhäjärvellä ja Ylivieskassa. Vuoden 2022 aikana suunnitellaan ja haetaan rahoitusta uudelle hankkeelle sekä osallistutaan Työpajasäätiön toimintaan soveltuviin palveluhankintakilpailutuksiin, joille on pieni tulo- ja kustannusvaraus vuoden 2022 talousarviossa. Hankkeiden hallinnointiin kuuluu yleensä 5–20 % omarahoitusosuus, joka kustannetaan Työpajasäätiön muusta toiminnasta saaduilla tuloilla.

Työttömyys on hiljalleen palautumassa koronapandemiaa edeltäneelle tasolle, kun lomautetut ja työpaikan vaihdoksen yhteydessä lyhytaikaisesti työttömäksi jääneet ovat työllistyneet työllisyystilanteen yleisen kohenemisen myötä. Toisaalta pitkäaikaistyöttömyys on kääntynyt Nivalassakin kasvuun, ja vaikeasti työllistyvien työllistymismahdollisuus on edelleen heikko, joten työttömyysaste Nivalassa pysynee noin seitsemän prosentin tasolla lähitulevaisuudessaakin. Työllisyyden koheneminen laskee kaupungin työmarkkinatuen maksuosuutta koronapandemiaa edeltäneelle noin 400 000 euron tasolle. Vuoden 2022 jälkeen sekä sote- että työllisyyssektorilla on tapahtumassa suuria valtakunnantason muutoksia, jotka tulevat vaikuttamaan sekä kaupungin työmarkkinatukimaksuihin että työttömille suunnattuihin palveluihin, minkä vuoksi verkostoyhteistyön kehittäminen ja uusien yhteistyömahdollisuuksien kartoittaminen on tärkeä tulevien uudistusten ennakoitavoimenpide.

Etsivän nuorisotyön, nuorten työpajatoiminnan sekä pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan ostopalvelujen tuottamisen kokonaiskustannus Nivalan kaupungille säilyy vuoden 2021 tasolla eli 521 500 eurossa. Hyvinvoinnin toimialan alle sijoittuvat Työpajasäätiön nuorille tarjoamat palvelut, eli osittain valtionavustuksilla rahoitetut nuorten työpajatoiminta ja etsivä nuorisotyö, joista hyvinvointitoimen rahoitusosuus on 33 000 euroa. Kaupungin keskushallinnon osuus on 488 500 euroa, joka koostuu pitkäaikaistyöttömien työllistämisen ostopalveluista (388 500 euroa) ja palkkatukityöllistämisestä (100 000 euroa).

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Työllisyysprosessin kehittäminen: työllistävien yritysten ja työtä etsivien kohtaanto	Positiiviselle jatkopolulle palveluista siirtyvien määrä kasvaa 10 %
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Valmistautuminen te- ja sote-palveluiden valtakunnallisiin uudistuksiin: palvelujen mukauttaminen muuttuvaan toimintaympäristöön	Palvelusuunnitelma 2023 (2024)
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Tulopohjan kasvattaminen: työpajojen vetovoiman kehittäminen	Työpajojen liikevaihto ylittää talousarviotavoitteen
	Aktiivinen hankehaku ja kilpailutuksiin osallistuminen	Rahoituspäätös vähintään yhdelle uudelle hankkeelle tai palvelulle

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Työpajojen lukumäärä	6	6	6	6	6	6
Hankkeiden lukumäärä	3	4	4	4	4	4
Toimintaan osallistuneet Työpaja- ja hanketoiminta	195	200	200	200	200	200
- joista nuoria	81	80	80	80	80	80
- joista muissa kuin kaupungin ostopalveluissa	78	80	100	100	100	100
Positiivinen jatkosijoittuminen %	24	50	50	50	50	50
Etsivätoiminta	59	70	80	80	80	80
- tilaisuuksissa tavoitetut	850	600	1000	1000	1000	1000
Ohjaamo-toiminta/Luotsi-palvelu	170	100	150	150	150	150
Muut palvelut	12	15	60	60	50	50
Työllisyys- ja talousvaikutukset Työmarkkinatuen kuntaosuuden muutos %	23	-1	-1	-2	0	0
Kaupungin tmt-maksuosuudella olevin määrän muutos hlöä	-6	-5	-5	-5	0	0
Aktivointiasteen muutos %	-19	5	5	5	10	10

Talous

1000 €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	841	1233	1387	1200	1200	1000
Taseen loppusumma	191	147	150	190	200	200
Henkilöstö	22	22	26	26	25	22

KANNATTAVUUS

Nettotulos	-51	0	0	0	0	0
Sijoitetun PO:n tuotto%	-32	1	1	2	2	2

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	18	30	15	20	35	35
Velkaantumisaste %	0	0	0	0	0	0
Lainat	21	0	0	0	0	0
* rahalaitoksilta	0	0	0	0	0	0
* kaupungilta	21	0	0	0	0	0

130 Keskushallinto

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Keskushallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat mm. kaupunginhallituksen ja -valtuuston asioiden valmisteluun ja päätöksentekoon kuuluvat asiat, asiakaspalvelu, asiakirjahallinto sekä talous- ja palkkahallinnon järjestäminen. Keskitetty kirjaamo aloitti toimintansa 1.1.2021 ja sen toimintaa kehitetään edelleen. Tehtäväalueeseen sisältyy myös kunnallisten ja valtiollisten vaalien ja vanhusten asiointiliikenteen järjestäminen sekä osuudet verotuksen kustannuksiin. Keskusvaalilautakunta ja keskusvaalilautakunnan sihteeri vastaavat vaalien toimittamisesta kunnassa. Vuonna 2022 järjestetään aluevaalit. Aluevaalit ovat uusien 1.1.2023 aloittavien hyvinvointialueiden ensimmäiset vaalit.

Nivalan kaupunki on osakkaana Kuntien Hetapalvelut Oy:ssä 1.1.2015 alkaen, ja *Hetapalvelut Oy tuottaa Nivalan kaupungille talous- ja palkanlaskennan palvelut.*

Arvioimme henkilöstöresurssien tarpeen ennakoidusti mahdollisten lähivuosien eläköitymisen yhteydessä. Panostamme henkilöstön rekrytointiin. Kehitämme viranomaisten ja kuntalaisten välistä viestintää Suomi.fi-viestit palvelun käyttöä laajentamalla. Otimme sähköisen tiedonohjaussuunnitelman asianhallintaohjelmassa käyttöön vuoden 2021 alusta. Tiedonohjaussuunnitelma on ajantasainen luettelo viranomaisen tehtävistä sekä niissä käsiteltävistä asiakirjallisista tiedoista, niiden säilytysajoista ja -paikoista sekä julkisuustiedoista. Vuoden 2022 aikana aloitamme sähköiseen arkistoon siirtymisen, ensimmäisenä siirretään Dynasty asianhallintaohjelma sähköiseen arkistoon.

Nivalan kaupungille on laadittu tiedonhallintasuunnitelmaa, joka tulee hyväksyttäväksi kaupunginhallitukselle vuoden 2021 loppuun mennessä. Tiedonhallintasuunnitelma on kunnille lakisäättien (Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta 906/2019 § 5). Tiedonhallinnan uudistamisen tavoitteena on parantaa hallinnon avoimuutta, asiakirjojen saatavuutta ja julkisuusperiaatteen toteutumista. Lisäksi tavoitteena on parantaa tietojärjestelmien ja tietovarantojen yhteentoimivuutta.

Vuoden 2022 alusta it-palvelut siirtyvät keskushallinnon tehtäväalueelta ja muodostavat oman tehtäväalueensa; tietohallinnon tehtäväalueen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja.	Osallistumme digitalisuutta edistäviin hankkeisiin aktiivisesti.	Kunta-Akkuna hankkeessa on valmistunut kuntalaisille sähköisiä palveluja tarjoava alusta. Digityy-tietoturvanhanke on tuottanut koulutuksia henkilöstölle ja kuntalaisille.
Viestimme selkeästi ja rakentavasti.	Varmistamme ajantasaisen tiedon kotisivuillamme. Tuemme asiakaspalvelutaitoja.	Kotisivujen tiedot ovat ajantasaiset kaikilta osin. Kotisivujen päivittäjät on koulutettu joka toimialalle. Asiakaspalveluun suunnatut koulutukset.
Kehitämme toimintatapoja, raportointia ja ohjelmistoratkaisuja tukemaan tiedolla johtamista.	Aloitamme sähköiseen arkistointiin siirtymisen.	Asianhallintaohjelmisto on siirtynyt sähköiseen arkistointiin. Tiedonhallintamallin tila.

	Tiedonhallintamallimme on ajantasainen.	
	Toimisto- ja talousprosessien läpikäyminen Lean-menetelmää apuna käyttäen.	Riittävät ja optimaaliset resurssit toimisto- ja talouspalveluissa.

Talous

130 Keskushallinto							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	65 612	47 722	248 622	34 682	34 722	17 722	421,00 %
TOIMINTAKULUT	-1 130 124	-1 122 574	-1 450 074	-1 247 525	-1 259 116	-1 212 568	29,00 %
TOIMINTAKATE	-1 064 512	-1 074 852	-1 201 452	-1 212 843	-1 224 394	-1 194 846	12,00 %

145 Tietohallinto

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tietohallinto muutetaan omaksi tehtäväalueeksi 2022. Tietohallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat mm. tukipalveluiden järjestäminen, ICT:n kokonaisarkkitehtuuri, budjetointi laitteiden ja ohjelmistojen osalta (käyttötalous ja investoinnit), laitehankinnat sekä tietoturvan edistäminen.

Tukipalvelut, tietoliikenne ja palvelimet on ulkoistettu kuntien omistamalle Joki ICT Oy:lle. Asiantuntijapalveluja toimittaa pääsääntöisesti Joki ICT Oy ja Atea Oy. Laitehankinnoissa noudatetaan puitesopimuksia, jotka Hansel Oy ja Kuntien Tiera Oy ovat kilpailuttaneet (kopiokoneet, laitehankinnat). Tietoliikenteen osalta toimipisteiden väliset valokuidut vuokrataan Nivalan Kuitu Oy:ltä.

Nivalan kaupunki ja Joki ICT Oy neuvottelivat alkuperäisen ulkoistussopimuksen myötä uuden tukipalvelusopimuksen. Ulkoistuksen siirtymävaiheessa oli sovittu, etteivät hinnat nouse ja tukipalvelusopimus neuvotellaan siirtymävaiheen jälkeen uusiksi. Nivalan kaupungilla oli Joki ICT Oy:ltä kolme henkilöä töissä, mutta laskutettiin vain 1,5 henkilöstä. Uuden tukipalvelun myötä Nivalan kaupunki ostaa Joki ICT Oy:ltä 1,6 htv tukipalvelutyötä ja 1,2 htv asiantuntijapalvelua. Tämä näkyy isona muutoksena kustannuksiin (noin 86 000 eurosta nousu 192 000 euroon).

Tietohallinto edistää tiedonhallintamallin toteuttamista organisaatiossa. Toimintaa ohjaa voimaan tullut tiedonhallintalaki (906/2019 laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta), joka vaatii organisaatiolta tiedonhallintamallin tekemistä. Tiedonhallintamalli koskettaa jokaista toimialaa. Tiedonhallinta korostuu tiedonhallintalain myötä; tietojen käsittely pitää olla suunnitelmallista, tietoturvallista, tarpeellista ja dokumentoitua. Tiedonhallintamalli edellyttää, että tietoaineistot, tietovarannot, tietovirrat, rajapinnat, prosessit, sovellukset ja järjestelmät ovat dokumentoituna. Dokumentoidaan sidosryhmät ja toimittajat. Tiedonhallintamalli edellyttää vaikutustenarviointia uusia ohjelmistoja ja järjestelmiä hankittaessa.

Nivalan kaupungilla on toiminut 2017 vuodesta asti tietoturvatyöryhmä. Tietoturvatyö on edistynyt. Muutetaan työryhmä tietohallintoon keskittyväksi. Muutoksen myötä työryhmä käsittelee tietoturvan lisäksi organisaation (tiedonhallintayksikön) tietojen käsittelyä ja vastaa näin tiedonhallintalain vaatimuksiin.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Nivalan kaupungille päivitetään tietoturvapoliittikka vuoden 2021 aikana. Nivalan kaupungille laaditaan digistrategia 2021 – 2025 vastaamaan digitalisaation haasteisiin. Muutetaan tietoturvatyöryhmä vastaamaan tietohallinnon ja tiedonhallintamallin vaatimuksia.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja.	Tietovarantojen kehittäminen ja hyödyntäminen.	Kunta-Akkunaan tuodut palvelut. Mobiilisovellus kuntalaisille.
Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja palvelurakennetta ja toimintatapoja uudistamalla.	Manuaalisen, toistuvan rutiininomaisen työn ja työmäärän vähentäminen automaation (ohjelmistorobotiikan) keinoin.	Automatisoitujen prosessien lukumäärä / säästetyt henkilötyöpäivät. Tiekartta ohjelmistorobotiikan hyödyntämiseen.
Kehitämme toimintatapoja, raportointia ja ohjelmistoratkaisuja tukemaan tiedolla johtamista.	Tuotetaan tietoa eri järjestelmistä päätöksenteon tueksi. Hyödynnetään tietovarantoja ja tietoallasta.	Esimiesten työpöydän ensimmäinen vaihe; leasing-maksut ja laitemäärät kustannuspaikoittain.

Varmistamme osaavan henkilöstön riittävyyden.	Henkilökunnan koulutus.	Pidetyt koulutukset. M365 pilviympäristön käyttöön laadittu pelikirja.
---	-------------------------	--

Talous

145 Tietohallinto							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	445 084	414 849	595 658	584 336	584 336	584 336	44,00 %
TOIMINTAKULUT	-560 717	-523 749	-672 402	-629 432	-629 766	-630 102	28,00 %
TOIMINTAKATE	-115 633	-108 900	-76 744	-45 096	-45 430	-45 766	-30,00 %

150 Henkilöstöjaos

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan kaupungin hallintosäännön mukaisesti kaupunginhallituksen henkilöstöjaoksen tehtäväkenttään kuuluvat seuraavat alueet:

- vastata henkilöstöhallinnon kehittämisestä, ohjaamisesta ja päätöksenteosta
- tekee kaupungin puolesta sellaiset virka- ja työehtosopimukset, joissa päätösvalta on paikallistasolla Kunnallisen työmarkkinalaitoksen valtuutuksen nojalla
- päättää myös virka- ja työehtosopimuksen täytäntöönpanosta, sopimusten harkinnanvaraisten määräysten soveltamisesta ja näihin liittyvien neuvottelujen käymisestä.

Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset solmittiin loppu keväällä 2020. Sopimuskausi on kaikissa kunta-alan sopimuksissa 1.4.2020–28.2.2022. Uudet työehtosopimukset tulivat voimaan osin takautuvasti 1.4.2020 alkaen ja määrittivät mm. palkkausmuutokset. Kilpailukyky sopimuksen perusteella sovittujen säännöllisten työaikojen pidennysten poistuessa tilalle on sovittu eräistä mm. työaikaluvun ja vuosilomaluvun muutoksista. Uusi sopimuskausi alkaa 1.3.2022.

Eduskunta hyväksyi hyvinvointialueiden perustamista ja sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisen uudistusta koskevan lainsäädännön kesällä 2021. Nivalan kaupungin henkilöstöstä tulee siirtymään hyvinvointialueelle koulukuraattorit, psykologi ja mahdollisesti pieni osa ruoka- ja puhdistuspalvelun henkilöstöä vuoden 2023 alusta. Yhteistoimintaneuvottelut näiltä osin tullaan käymään vuoden 2022 aikana.

Maatalousyrittäjien eläkelaitos Mela jatkaa lomituspalvelujen paikallisverkoston vahvistamista. Pohjoiseen Suomeen muodostetaan nykyisistä 14 paikallisyksiköstä kaksi maantieteellisesti laajempaa paikallisyksikköä. Eteläisempi yksikkö muodostuu nykyisistä Kaustisen, Toholammin, Haapaveden, Kalajoen, Nivalan ja Reisjärven paikallisyksiköistä. Järjestämisvastuu on Toholammilla. Nivalan yksikön henkilökunta siirtyy ko.yhteistoiminta-alueelle. Yhteistoimintaneuvottelut myös näiltä osin tullaan käymään vuoden 2022 aikana.

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia päivitettiin vuosille 2021-2022. Kaupungin henkilöstölle on tehty Kevan (Kuntien eläkevakuutus) toimesta työhyvinvointikysely keväällä 2021. Henkilöstöstrategiassa huomioitiin työhyvinvointikyselyn pohjalta tehty toimintasuunnitelma.

Nivalan kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2020 oli 586 henkilöä (naisia 466, miehiä 120) joista 441 henkilöä (75,3 %) oli vakinaisessa työsuhteessa (naisia 344, miehiä 97), määräaikaisessa työsuhteessa 24,2 % ja työllistettyjä 0,5 %.

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 48,0 vuotta. Vuonna 2020 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,6 vuotta. Vuoden 2020 aikana keskimäärin jokainen viranhaltija/työntekijä oli 16,28 kalenteripäivää (kpv) sairauslomalla sairauksien vuoksi (2019: 19,9, 2018:19,3, 2017:18,3, 2016: 16,2, 2015: 15,5 kpv). Koko kunta-alan keskiarvo oli vuonna 2020: 16,7 kpv(2019: 16,5, 2018:17,0, 2017:16,7). IT-päällikön nimike muutettiin tietohallintopäälliköksi ja tehtäväkuva tarkistettiin v. 2020.

Nivalan kaupungilla on käytössä aktiivisen tuen malli työhyvinvoinnin kehittämiseksi. Henkilöstöjaos ja yhteistoimintaelin ovat hyväksyneet toimintaohjeen epäasiallisen käytöksen ja häirinnän tapauksissa (Hj 5.6.2019 ja Yt-elin 22.5.2019).

Vuonna 2020 levinnyt koronapandemia vaikuttaa edelleen henkilöstön työskentelyyn. Etätöyön käyttö on laajentunut ja valmiudet siihen teknisesti ovat hyvät. Pandemian jälkeenkin etätöy jää osaksi työn tekemisen tapoja. Lähi- ja etätöyön yhdistäminen asettavat haasteita yhteisöllisyyden vaalimiselle ja esimiestyölle. Muutosten nopeus ja koronan uhka luovat epävarmuutta. Näihin haasteisiin vastaamiseen tarvitaan tukea niin johdolle, esimiehille kuin koko henkilöstölle.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Varmistamme osaavan henkilöstön riittävyyden.	Henkilöstöjohtamisen periaatteet-ohje on aktiivisessa käytössä	Henkilöstöjohtamisen periaatteiden näkyminen arjessa
	Kehitämme yhteistyötä työterveyshuollon kanssa.	Työterveysyhteistyöhön kehitetyt tavat ja menetelmät.
	Henkilöstöetuumme tukevat entistä paremmin työhyvinvointia.	ePassin käyttäjien määrä
	Valmistaudumme Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen aloittamiseen ja osallistumme valmisteluun.	Koulutukset / tiedotukset hyvinvointialueesta.
	Valmistaudumme Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen aloittamiseen ja osallistumme valmisteluun.	YT-neuvottelut siirtymiseen liittyen käyty.
	Valmistaudumme lomituspalveluiden siirtymiseen yhteistoiminta-alueille.	YT-neuvottelut siirtymiseen liittyen käyty.
Valmistaudumme pandemian jälkeiseen aikaan.	Kehitämme etätöön johtamista ja etätöytäitoja.	Etätööhön suunnatut koulutukset/tilaisuudet
	Seuraamme henkilöstön työhyvinvoinnin kehittymistä.	Sairauspoissaolojen kehitys - määrä: pysyvästi alle valtakunnan keskitason (tavoite 15 kpv tai alle)
	Seuraamme henkilöstön työhyvinvoinnin kehittymistä.	Sairauspoissaolojen syyt on selvitetty.
Kehitämme toimintatapoja, raportointia ja ohjelmistoratkaisuja tukemaan tiedolla johtamista.	Uusi Intra toimii tiedon jako- ja palautekanavana.	Intra on aktiivisessa käytössä Mittareina: - asiakastyytyväisyyskyselyiden tulokset - palautteen määrä

Talous

150 Henkilöstöjaos							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	117 612	132 000	132 000	132 000	132 000	132 000	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-457 207	-499 563	-512 032	-525 469	-520 943	-522 121	2,00 %
TOIMINTAKATE	-339 594	-367 563	-380 032	-393 469	-388 943	-390 121	3,00 %

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialaan kuuluu kaksi tehtäväaluetta; lomituspalvelut ja maaseututoimi.

Lomatoimi hoitaa lomituspalvelujen järjestämisen Nivalan, Sievin ja Ylivieskan kuntien alueella. Lomituspalvelujen järjestämisestä vastaa alueellinen lomituspalvelulautakunta.

Maaseututoimi vastaa maaseutuhallinnon lakisääteisten tehtävien sekä maaseudun kehittämistehtävien järjestämisestä Nivalan, Kärämäen, Oulaisten, Sievin ja Ylivieskan kuntien alueella. Toiminnan järjestämisestä vastaa alueellinen maaseutulautakunta.

Maaseutuhallinnossa henkilömuutokset jatkuvat, mutta tavoitteena on edelleen hoitaa tehtäviä ammattitaidolla ja asiakaslähtöisesti. Vuoden 2022 elokuussa järjestetään maaseutunäyttely Nivalassa, Tiilimaan alueella.

Maatalouden rakennekehitys jatkuu voimakkaana: tilamäärä vähenee, mutta kokonaistuotanto säilyy tai jopa kasvaa. Tämä näkyy koko toimialalla palveluntarpeen vähenemisenä mm. lomituspäivät. Mela onkin päättänyt, että 1.1.2023 lähtien maatalouslomituksen Nivalan osalta järjestää Toholammin kunta. Toholammin kunta tulee vastaamaan lomituksen järjestämisestä Pohjois-Pohjanmaan eteläisillä alueilla sekä Keski-Pohjanmaalla. Lomittajien työhyvinvointihanke jatkuu.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Järjestetään Nivalan Maaseutunäyttely 2022	Näyttely toteutetaan onnistuneesti
Valmistaudumme lomituspalveluiden muutokseen.	Tiedotetaan henkilöstöä säännöllisesti	Lomituspalveluiden siirto Toholammille menee sujuvasti
	Osallistutaan aktiivisesti uuden lomitussyksikön valmisteluun	Nivalassa säilyy lomituspalveluiden toimipiste

Talous

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	4 443 620	4 574 544	4 393 223	374 929	377 228	377 228	-4,00 %
TOIMINTAKULUT	-4 518 149	-4 737 192	-4 599 193	-586 961	-587 651	-587 651	-3,00 %
TOIMINTAKATE	-74 529	-162 648	-205 970	-212 032	-210 423	-210 423	27,00 %

160 Maaseututoimi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Alueellinen maaseutulautakunta on viiden kunnan yhteinen lautakunta, jossa on jäseniä yhteensä kuusi. Kärämäen, Oulaisten, Sievin ja Ylivieskan kunnista kustakin 1 ja Nivalan kunnasta 2. Lautakunta on muodostettu kuntien välisellä yhteisellä sopimuksella. Lautakunnan tehtäväalueena on hoitaa alueen lakisääteiset maaseutuhallinnon tehtävät sekä muita maaseudun ja maatalouden kehittämistehtäviä.

Pääasiällisin tehtävä on hoitaa viljelijöiden EU- ja kansallisten maataloustukien hakemisen järjestäminen, hakemusten käsittely ja maksatustehtävät annettuja säädöksiä ja ohjeita noudattaen. Tehtävät hoidetaan Ruokaviraston Maksajavirastosopimuksen mukaisesti. Toiminta hoidetaan lähipalveluina siten, että jokaisessa kunnassa on toimipiste.

Vuosi 2022 on nykyisen EU-ohjelmakauden viimeinen vuosi. Vuoden aikana tullaan saamaan selvyttä uuden ohjelmakauden linjauksista sekä miten ne vaikuttavat maatalouden harjoittamiseen. Linjaukset voivat vaikuttaa myös maataloushallinnon resurssien tarpeeseen. Maataloudessa lähdetään vuoteen 2022 taloudellisesti haastavassa tilanteessa, koska tuotantokustannukset ovat voimakkaasti nousseet.

AgroTeknoa jokilaaksoihin hanke jatkuu vuonna 2022. Hankkeen tavoitteena on edistää uuden maatalousteknologian käyttöönottoa sekä tuottaa tietoa ja käyttäjäkokemuksia uusista koneista, laitteista ja tuotantomenetelmistä. Tavoitteena on parantaa maataloustuotannon tehokkuutta, kannattavuutta ja ympäristöystävällisyyttä.

Olemme mukana myös väli-Suomen alueen Uudistavan teknologian ja älymaatalouden teemaverkostossa. Teemaverkoston tehtävänä on tuoda maatalousalan ja teknologia-alan toimijoita yhteen sekä jalkauttaa tutkimusosaamista ja innovaatioita yritysten käyttöön. Teemaverkosto toimii vuodet 2022-2023. Vuodelle 2022 haetaan myös rahoitusta hankkeeseen, jossa jalkautetaan maatalouden ilmastotoimia sekä edistetään ilmastomuutokseen sopeutumista.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Riittävät resurssit viranomaistyöhön	Tukimaksut maksetaan kahden viikon sisällä maksuluvan aukeamisesta.
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	AgroTeknoa Jokilaaksoihin - hankkeen kautta edistetään uuden teknologian käyttöönottoa sekä tuotetaan tietoa ja käyttäjäkokemuksia uusista koneista, laitteista ja tuotantomenetelmistä	Järjestetään laajempi ammattitapahtuma hankealueella.

Talous

160 Maaseututoimi							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	4 443 620	4 574 544	4 393 223	374 929	377 228	377 228	-4,00 %
TOIMINTAKULUT	-4 518 149	-4 737 192	-4 599 193	-586 961	-587 651	-587 651	-3,00 %
TOIMINTAKATE	-74 529	-162 648	-205 970	-212 032	-210 423	-210 423	27,00 %

165 Lomatoimi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtävälajojohtaja lomituspalvelujohtaja

Nivalan lomituspalvelut on maatalousyrittäjille lomituspalveluja järjestävä toimintayksikkö. Paikallisyksikkö toimii Sievin, Ylivieskan ja Nivalan alueella. Yksikköä hallinnoi Nivalan kaupunki. Yksikön tehtävät määräytyvät maatalousyrittäjien eläkelaitoksen (MELA) kanssa solmitun toimeksiantosopimukseen mukaa palvelujen järjestämisestä. Paikallisyksikkö saa valtiolta 100 % rahoituksen lomittajien palkkoihin. Toiminnan järjestämiseen ja hallinnollisiin kuluihin Mela korvaa valtakunnallisesti kullekin vuodelle vahvistetun määrärahan puitteissa. Hallinnon saama määrärahaa myönnetään vuosittain toteutuneiden lomituspäivien perusteella. Vuonna 2020 lomituspäiviä oli 16 432 pv.

Mela päätti keväällä, että **Toholammin, Kaustisen, Kalajoen, Nivalan Reisjärven ja Haapaveden lomitusyksiköt yhdistetään 1.1.2023 alkaen** yhdeksi paikallisyksiköksi, jota hallinnoi Toholammin kunta. Yhdistyminen on osa valtakunnallista paikallisyksikköuudistusta, jossa osa uusista yksiköistä aloittaa jo 1.1.2022.

Uuden paikallisyksikön alueella on tänä vuonna lomituspalvelujen piirissä 1 984 lomaan oikeutettua maatalousyrittäjää ja 1 143 maatilaa sekä 113 turkisyrittäjää ja 95 turkistarhaa. Alueella työskentelee noin 350 vakituista maatalouslomittajaa ja 30 hallinnon henkilöä. Vuonna 2020 alueella lomitettiin 96.226 päivää. Melan arvion mukaan vuonna 2023 alueella tuotetaan noin 86 000 lomituspäivää. Lomituspäivien määrällä mitattuna uuden yksikön on arvioitu olevan Suomen suurin.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Toteutamme 21-22 hankkeen maatalouslomittajille työhyvinvoinnin parantamiseksi	Hanke käynnistyy ja eri yhteistyötahot saadaan osallistutettua.
	Maatalouslomittajien työhyvinvointia parannetaan.	Lomittajat saavat koulutusta ja toimintaa fyysisen ja psyykkisen työkyvyn tueksi.
	Maatalouslomittajien työhyvinvointia parannetaan.	Digitaalisten taitojen kehittäminen ja hyödyntäminen.
	Maatalouslomittajien työhyvinvointia parannetaan.	Pro pilvipalvelut pitotti toteutetaan ja lomittajien työturvallisuus ja opastaminen kehittyä.

Talous

165 Lomatoimi							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	4 016 361	3 987 928	3 682 436	0	0	0	-8,00 %
TOIMINTAKULUT	-3 965 170	-3 987 928	-3 681 974	-52 799	-52 799	-52 799	-8,00 %
TOIMINTAKATE	51 191	0	462	-52 799	-52 799	-52 799	0,00 %

40 OPETUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja sivistysjohtaja

Opetuslautakunta vastaa kasvatus- ja koulutuspalveluista: varhaiskasvatus, esiopetus, perusopetus sekä lukiokoulutus sekä niihin liittyvistä hallinnon tehtävistä, oppilashuollon palveluista ja tukipalvelujen järjestämisestä. Oppivelvollisuus jatkuu 18-vuotiaaksi asti ja opiskelun maksuttomuus jatkuu koko toisen asteen ajan. Syksyllä 2022 aloittaa toinen ikäluokka maksuttomassa toisen asteen koulutuksessa ja nivelvaiheen opinnot yhdistyvä tutkintoon valmentavaksi koulutukseksi. Nivala osallistuu kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun.

Ikäluokkien pienentyminen vaikuttaa kasvatus- ja koulutuspalvelujen järjestämiskäytäntöihin ja -tapoihin sekä hankittaviin tukipalveluihin. Alle kouluikäisten määrä on jo vähentynyt ja alakoulujen oppilasmäärä pienenee suunnittelujaksolla -25 %. Valtuuston on hyväksynyt kouluverkkolinjauksen, joka perustuu koulun oppilasmäärään (40 oppilasta).

Ulkopuolista hakerahoitusta saavat ja v. 2022 jatkuvat hankkeet:

Niva-Kaijan koulun NordPus 2021-2024 6.358 €

Niva-Kaijan koulun KV-hanke Erasmus 2020-2023 34.786 €

Esi- ja perusopetuksen laadun ja tasa-arvon kehittäminen OKM 2021-2022 26.250 €

Koulujen kerhotyö OPH 2021-2022 22.921 €

Uuden osaamisen UULops-hanke 2020-2022 ELY (13 toteuttajaa, hanke yht. 588.501 € Nivala 180.296 €)

Erasmus Maailmalle yhdessä liikkuen Erasmus 2020-2023 (Aluehallintovirastojen ja kuntien yhteishanke 13 organisaatiota, hanketuki yhteensä 245.960 €)

Koronaepidemian vaikutusten tasaaminen varhaiskasvatuksessa ja esi- ja perusopetuksessa OKM 2021-2022 69.474 €

Määrärahoihin vaikuttaa pääomavuokraan siirtyminen ja sisäisten erien kasvu (tilapalvelun vuokrat +1,4 milj.€, atk-palvelut +213.183 €, puhdistuspalvelut +128.611 € ja ruokahuolto- ja tukipalvelut +105.655 €) sekä palkkamenojen kasvu. Opetuslautakunta päättää keväällä opetusryhmien määrän lukuvuodelle 2022-2023. Ohjaajien määrä on budjetoitu nykyinen (46 vakituista ja 20 määräaikaista). Varhaiskasvatuksen maksutuotto pienenee lakimuutosten vuoksi -300.000 €. Opetuslautakunnan esitykseen sisältyy maksuton varhaiskasvatus (tulovähennys -95.000 €) sekä lasten kotihoidon tuen kuntalisä (menolisäys +100.000 €) sekä 90.000 € varhaiskasvatukseen määrärahojen sijaiskokeiluun. Palvelujen ostoissa on huomioitu sopimuskorotukset sekä palvelutarpeen ja hintojen nousua (sairaalakoulu-, tukijaksot, konsultaatiot, tilausajo- ja koulukuljetussopimukset sekä psykologipalvelut). Hankintamäärärahoissa on varauduttu toiseen maksuttomaan ikäluokkaan lukiokoulutuksessa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.	Toteutamme hyväksytyjä kehittämissuunnitelmia mm. opetussuunnitelmaa, opiskeluhoitosuunnitelmaa, toimintasuunnitelmia ja hyvinvointisuunnitelmaan sisältyvää lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaa.	Suunnitelmien toteutuminen on arvoitu.
Varmistamme osaavan henkilöstön riittävyyden.	Kehitämme rekrytointiprosessia, mahdollistamme henkilöstön	Rekrytointiprosessi on käyty läpi. Henkilöstön osallistuu

	täydennyskoulutuksen ja huolehdimme henkilöstön jaksamisesta.	täydennyskoulutukseen. Säännölliset kehityskeskustelut.
Valmistaudumme pandemian jälkeiseen aikaan.	Toteutamme kaupungin Korona-Exit 2022 suunnitelmaa.	Suunnitelman ja toimenpiteiden toteutuminen.
Haemme ja kohdennamme hanke- ja kehittämisrahoitusta aktiivisesti.	Haemme aktiivisesti ulkopuolista hankerahoitusta eri tehtäväalueille.	Uusia hankehakemuksia tehty vähintään kaksi.
Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit.	Kehitämme toimialan sisäistä yhteistyötä ja työskentelemme yhteistyössä kaupungin muiden toimialojen ja muiden toimijoiden kanssa.	Vastuuhenkilöt osallistuvat aktiivisesti verkostojen toimintaan.
	Osallistumme lasten ja nuorten palvelujen osalta hyvinvointialueen suunnitteluun ja käynnistämiseen.	Nivalan lasten ja nuorten palvelut on huomioitu hyvinvointialueen suunnittelutyössä.

Talous

40 OPETUSLAUTAKUNTA							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	855 412	805 919	444 643	402 459	405 459	405 577	-45,00 %
TOIMINTAKULUT	-20 986 750	-22 772 925	-25 911 177	-25 365 283	-25 372 352	-25 431 751	14,00 %
TOIMINTAKATE	-20 131 338	-21 967 006	-25 466 534	-24 962 824	-24 966 893	-25 026 174	16,00 %

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtävääaluejohtaja sivistysjohtaja

Tehtävääalue sisältää opetuslautakunnan määrärahat ja koulutoimiston asiantuntijoiden tuottamat palvelut kasvatukseen ja koulutuksen toimialalle. 9-jäseninen lautakunta kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuussa. Tehtävääalueella huolehditaan opetuslautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä ohjeistetaan ja valvotaan lautakunnan alaisten tehtävääalueiden toimintaa. Tehtävääalue vastaa mm. koulukuljetusten sopimuksista ja järjestelyistä, vakituisen kouluhenkilökunnan rekrytoinnista ja yhteisestä koulutuksesta, kouluuntuloilmoittautumisista, laskutuksesta, sähköisistä lomakkeista, tilastoinnista, kyselyistä, tiedonsiirroista ja asiakaspalvelusta sekä talousarvion ja tilinpäätöksen laadinnasta yhdessä vastuuyksikköjen kanssa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja.	Ylläpidämme ja kehitämme hallinto-ohjelmia ja kuntalaisille tarjottavia sähköisiä palveluja.	Osallistuminen kaupungin intranetin ja internet-sivujen sisällöntuotantoon ja tiedottamiseen some-kanavilla. Asiakkaiden sähköisten palvelujen ylläpitäminen ja kehittäminen.

Talous

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	78	0	0	0	0	18	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-224 272	-247 166	-266 926	-271 504	-271 840	-272 785	8,00 %
TOIMINTAKATE	-224 195	-247 166	-266 926	-271 504	-271 840	-272 767	8,00 %

402 Koulukuraattori- ja psykologipalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja

Koulukuraattori- ja koulupsykologipalvelut kuuluvat oppilas- ja opiskelijahuoltolain mukaisesti esi- ja perusopetuksen oppilaille sekä toisen asteen opiskelijoille osana opiskeluhuolto. Oppilas- ja opiskelijahuolto on oppilaiden ja opiskelijoiden hyvän oppimisen, psyykkisen ja fyysisen terveyden sekä sosiaalisen hyvinvoinnin edistämistä ja ylläpitämistä sekä niiden edellytyksiä lisäävää toimintaa oppilaitosyhteisössä. Oppilas- ja opiskelijahuolto toteutetaan yksilöllisenä ja yhteisöllisenä.

Tehtävää hoitaa neljä koulukuraattoria. Koulupsykologipalveluissa käytämme ostopalvelua, mikäli virkapsykologia ei saada rekrytoitua. Eduskunnalla on käsittelyssä esitysluonnos oppilas- ja opiskelijahuoltolain muuttamisesta; lakiin ehdotetaan lisättäväksi säännös kuraattori- ja psykologipalveluiden sitovista henkilöstömitoituksista. Hyvinvointialueiden aloittaessa v. 2023 koulukuraattorit- ja koulupsykologit siirtyvät hyvinvointialueen työntekijöiksi.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja palvelurakennetta ja toimintatapoja uudistamalla.	Valmistelemme koulukuraattoreiden ja -psykologipalvelujen siirron hyvinvointialueen vastuulle.	Siirto toteutuu vuoden lopussa.
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.	Turvaamme koulupsykologipalvelut ja oppilastestaukset ostopalveluilla.	Palvelusopimukset ja oppilastestaukseen odottavien määrä.
Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit.	Teemme yhteistyötä PPKy Kallion sekä muiden lasten ja nuorten asioista vastaavien tahojen kanssa.	Osallistuminen työryhmien toimintaan ja tiimipalaverit.

Talous

402 Koulukuraattori- ja psykologipalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	17 590	12 550	18 050	0	0	0	44,00 %
TOIMINTAKULUT	-342 686	-392 849	-454 319	-25 421	-25 421	-25 421	16,00 %
TOIMINTAKATE	-325 096	-380 299	-436 269	-25 421	-25 421	-25 421	15,00 %

410 Peruskoulut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja sivistysjohtaja

Järjestämme perusopetuksen perusopetuslain ja -asetuksen sekä opetussuunnitelman mukaisesti. Koululaisella on oikeus saada perusopetuslain ja voimassa olevan opetussuunnitelman mukaista opetusta ja siihen liittyvät tukipalvelut (koulukuljetus, kouluruoka ja oppilashuollon palvelut) jokaisena koulupäivänä. Oppilaalla on oikeus edellytystensä mukaiseen opetukseen sekä yleiseen, tehostettuun ja erityiseen tukeen tuen tarpeen ilmetessä. Kouluterveyskyselyn 2021 tulokset huomioidaan kehittämistyössä ja toiminnassa. COVID-19 tauti-tilanne ja sen kehittyminen vaikuttaa edelleen opetusjärjestelyihin ja koululaisten tuen tarpeeseen. Lukuvuonna 2021-2022 on vielä käytettävissä valtiolta saatua erityisavustusta vaikutusten lieventämiseen, mutta sen lisäksi tarvitaan monialaista yhteistyötä. Syksyllä 2021 koulujen käytettävissä olevan opetuksen tuntimäärää lisättiin 28 h.

Nivalassa toimii 11 perusopetuksen alakoulua ja yksi yläkoulu. Oppilastilastojen mukaan Aittolan koulun jatkamisedellytykset lukuvuoden 2023-2024 jälkeen tulee päätettäväksi keväällä 2022. Junntilan uusi koulu on otettu käyttöön syyslukukauden 2021 alkaessa. Haikaran koulun opetusjärjestelyissä on otettava huomioon käynnistyvän saneerauksen/uudisrakentamisen vaikutus.

Valtuusto päättää Erkkilän koulun investoinnista talousarvion hyväksymisen yhteydessä. Kaupunginhallitus varaa hankkeelle talousarvioon vuodelle 2022 investointiosaan 520 000 euron määrärahan. Erkkilän koulun työryhmän tulee selvittää selkeä tilatarve ja sen erilaiset ratkaisut investoinnin tai vuokrattavien tilojen osalta ja tuoda opetuslautakunnan ja teknisen lautakunnan kommentoima ehdotus kaupunginhallituksen päätettäväksi tammikuun 2022 aikana. Työssä käytetään tarvittavilta osin asiantuntijapalvelua.

Perusopetuksen oppilastilasto:

2021-22 2022-23 2023-24 2024-25 2025-26 2026-27 2027-28

Ahde	106	95	83	86	74	75	70
Aittola	44	47	42	36	36	31	26
Erkkilä	63	64	64	61	60	54	43
Haapala	75	67	59	57	58	52	54
Haikara	113	112	114	105	108	100	99
Junntila	82	75	65	62	56	49	54
Järvikylä	64	56	52	56	47	40	41
Karvoskylä	52	56	59	56	56	59	60
KKK	289	291	282	279	276	259	254
KKK/pienr.	70	70	52	43	33	20	9
Malila	51	54	49	47	40	37	34
Välilikylä	56	60	59	56	57	51	47
Yhteensä	1065	1047	980	944	901	827	791
Niva-Kaija	516	527	529	523	525	507	491
Yhteensä	1581	1574	1509	1467	1426	1334	1282

*Alakoulujen pienryhmäopetus on keskitetty Kyösti Kallion koululle.

Oppilaiden

siirtymiset omilta sivukylien kouluilta pienryhmäopetukseen ei näy tilastossa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumislle
Yrittäjyys on osa nivalalaista arkea.	Toteutamme opetussuunnitelmaan sisältyvää yrittäjyyskasvatusta ja olemme mukana Yrityskylä-toiminnassa.	Opetussuunnitelman toteutuminen. Alakoulujen ja yläkoulun osallistuminen Yrityskylä-toimintaan.
Edistämme kestävä kehitystä.	Laajennamme Kestävä kehitys 50/50 energiahanketta uusiin toimipaikkoihin.	50/50 -energiesäästöhankeeseen osallistuvien toimipaikkojen määrä
Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja palvelurakennetta ja toimintatapoja uudistamalla.	Huomioimme ikäluokkien pientymisen palvelurakenteessa. Parannamme palvelutarjontaa erityisen tuen tarpeessa oleville lapsille käynnistämällä toinen etuluokka. Siirrämme koulujen esiopetusryhmien hallinnoinnin varhaiskasvatukseen.	Aittolan koulun jatkamisen edellytykset vuoden 2024 jälkeen on tarkasteltu ja koulun jatkosta päätetty keväällä 2022. Opetuslautakunta on päättänyt keväällä 2021 perusopetusryhmien määrän seuraavaa lukuvuotta varten. Toisen etuluokatoiminta on käynnistetty syksyllä 2022. Esiopetuksen hallinnointi on keskitetty varhaiskasvatukseen 1.8.2022 lukien.
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.	Vahvistamme lasten ja nuorten myönteistä minäkuvaa, pärjävyyttä ja osallisuutta. Koulutamme henkilökuntaa uusiin toimintatapoihin.	Oppilaskuntatoiminta Koulujen YHR-toiminta Koulutukset Nepsy-toimintaan ja positiivisen pedagogiikan käyttöön.
Luomme edellytyksiä turvalliseen liikkumiseen ja monipuoliseen harrastustoiminnalle.	Järjestämme lapsille ja nuorille harrastamismahdollisuuksia Nivalan harrastamisen mallilla ja koulujen kerhotoimintana.	Harrastamisen mallin kerhojen määrä ja osallistuneiden lasten määrä. Koulujen kerhojen määrä ja osallistuneiden lasten määrä.

Talous

410 Peruskoulut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	393 773	336 769	341 593	358 659	361 659	361 659	1,00 %
TOIMINTAKULUT	-13 158 296	-14 260 128	-16 456 574	-16 414 593	-16 416 652	-16 469 711	15,00 %
TOIMINTAKATE	-12 764 524	-13 923 359	-16 114 981	-16 055 934	-16 054 993	-16 108 052	16,00 %

415 Varhaiskasvatuspalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja varhaiskasvatusjohtaja

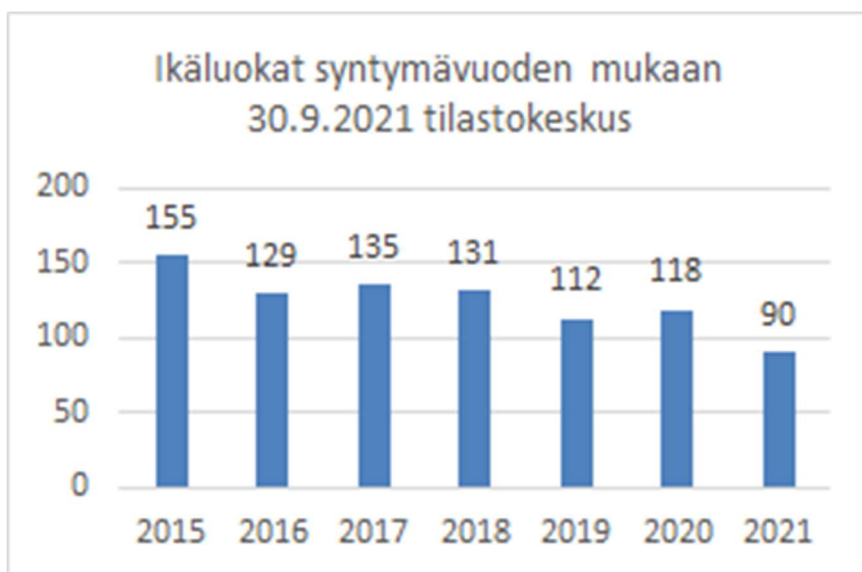
Varhaiskasvatus on lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostama kokonaisuus. Määräajat varhaiskasvatuspaikan järjestämiselle asettaa varhaiskasvatuslaki. Perusopetuslaki ja -asetus säätelevät esiopetuksen järjestämistä. Lapsella on oikeus edellytystensä mukaiseen opetukseen esiopetuspaikassa sisältäen yleisen, tehostetun ja erityisen tuen.

Varhaiskasvatuspalvelut muodostuvat seuraavista kokonaisuuksista: päiväkotihoido, esiopetus, varhaiskasvatus vuoropäiväkodissa, perhepäivähoito, palveluseteli (yksityinen palveluntuottaja), varhaiserityiskasvatus, varhaiskasvatuksen kerhotoiminta, lastenhoidontuet (kotihoidon tuki, yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä, joustava ja osittainen hoitoraha). Kaupungissa toimii kuusi kunnallista päiväkotia ja kaksi yksityistä Pilke-päiväkotia.

Arvioimme ja kehitämme pedagogiikkaa, toimintatapoja ja palvelurakennetta. Vahvistamme henkilöstön osaamista ja työhyvinvointia. Tavoitteena on, että varhaiskasvatuksen palvelutarpeet, resurssit ja kustannukset ovat tasapainossa. Esiopetukseen ja varhaiskasvatuksen piiriin tulevien lasten ikäluokat pienentyvät (2021 ikäluokka arviolta alle 100 lasta). Ikäluokkien pienentyminen vaikuttaa syksyn 2022 varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toiminnan järjestämiseen. Tavoitteena on kotona olevien lasten varhaiskasvatukseen osallistumisen lisääminen.

Vuosina 2021-22 Nivalan varhaiskasvatus toimii kaksivuotisen esiopetuksen kokeilukuntana. Opetusministeriö valitsee toimipaikat ja 2016 ja 2017 syntyneitten ikäluokasta kokeiluun 20% lapsista. Kokeilu järjestetään Vilkun ja Knuutinpuhdon päiväkodeissa.

Talousarviossa 2022 varhaiskasvatuksen kulut nousevat sisäisten toimintamenojen osalta (vuokrat, ruokahuolto- ja IT-palvelut) sekä varhaiskasvatuksen maksutuottojen pienenemisen (muutos 1.8.21) tai varhaiskasvatuksen maksuttomuuden myötä (1.1.2022). Lisäksi varhaiskasvatuksen talousarvioon esitetään määrärahaa kotihoidontuen kuntalisan maksamiseen kotona hoidettaville alle 2-vuotiaille. Varhaiskasvatukseen palkataan kolme määräaikaista sisäistä lastenhoitajaa lyhytaikaisesti sijaisuuksiin vuoden 2022 loppuun saakka kokeiluna (90.000 €).



Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Suuntaamme vapautuvaa varhaiskasvatuksen reurssia avoimen varhaiskasvatuksen ja kerhomuotoisen toiminnan kehittämiseen.	Alle esiopetusikäisten osallistuminen varhaiskasvatukseen
	Vahvistamme uusia toimintatapoja (mm. kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu, Liikkuva varhaiskasvatus -projekti)	Toiminnan arvioinnin työkalut käytössä (asiakaskyselyt, vasu-pohjaiset arviointityökalut, Toiminnan arvioinnin käsikirja, Pienin askelin -toimintamalli)
Varmistamme osaavan henkilöstön riittävyyden.	Vahvistamme henkilöstön osaamista ja ammattitaitoa	VASU-perustaiset paikalliset ja alueelliset koulutukset (koulutusten määrä, osallistujien määrä)

Talous

415 Varhaiskasvatuspalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	385 426	421 000	10 000	10 000	10 000	10 000	-98,00 %
TOIMINTAKULUT	-6 024 016	-6 422 681	-6 971 529	-6 941 193	-6 941 193	-6 941 193	9,00 %
TOIMINTAKATE	-5 638 591	-6 001 681	-6 961 529	-6 931 193	-6 931 193	-6 931 193	16,00 %

420 Lukiopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtävälajejohtaja lukion rehtori

Lukion tehtävänä on antaa laaja-alainen yleissivistys ja riittävät valmiuden lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin. Toisen ja kolmannen vuoden opiskelijat noudattavat vuonna 2016 käyttöön otettua ja ensimmäisen vuoden opiskelijat 1.8.2021 käyttöön otettua opetussuunnitelmaa. Päivitetty lukiolaki tuli voimaan 1.8.2019 ja Oppivelvollisuuslaki 1.8.2021. Oppivelvollisuuslain mukaisesti toinen ikäluokka aloittaa maksuttomassa lukiokoulutuksessa syksyllä 2022. Vastamme yhteistyösopimuksen perusteella JEDU:n Nivalan yksikön kaksoistutkintoa suorittavien oppilaiden lukio-opinnoista ja ylioppilaskirjoituksista. Olemme mukana Pohjois-Pohjanmaan etälukioverkostossa. Hallinnoimme Uuden osaamisen lukio -ESR hanketta, joka jatkuu syksyyn 2022. Hankkeessa kehitetään uuden opetussuunnitelman tavoitteiden mukaisesti alueen lukioiden elinkeinoelämä- ja korkeakoulu-yhteistyötä. Oppilailta on mahdollisuus osallistua Jedun Nivalan yksikön ja Nivalan Liikuntakeskuksen kanssa toteutettavaan Harrasteakatemiatoimintaan. Toimintaa on laajennettu siten, että liikunnan lisäksi tarjolla on myös musiikki ja teatteritoimintaa. Oppilasmäärä syyslukukauden 2021 alussa: 1 lk 67, 2 lk 59, 3 lk 54, 4 lk 6, yhteensä 186.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Yrittäjyys on osa nivalalaista arkea.	Toteutamme opetussuunnitelman mukaista yrittäjyyskasvatusta.	Opetussuunnitelman ja opintojaksojen toteutuminen.
Edistämme kestävästä kehitystä.	Toteutamme opetussuunnitelmaan sisältyvän kestävästä kehityksen opetusta.	Opetussuunnitelman toteutuminen ja teemapäivät.
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.	Järjestämme hyvää lukio-opetusta ja ohjausta.	Opiskelijoiden palaute.
Luomme edellytyksiä turvalliseen liikkumiseen ja monipuoliseen harrastustoiminnalle.	Laajennamme Harrasteakatemiatoimintaa taito- ja taideaineisiin.	Taito- ja taideaineiden käynnistyminen Harrasteakatemiassa.

Talous

420 Lukiopalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	58 545	35 600	75 000	33 800	33 800	33 900	111,00 %
TOIMINTAKULUT	-1 237 479	-1 450 101	-1 761 829	-1 712 573	-1 717 245	-1 722 642	21,00 %
TOIMINTAKATE	-1 178 934	-1 414 501	-1 686 829	-1 678 773	-1 683 445	-1 688 742	19,00 %

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvoinnin toimialan tehtävänä on koko väestön hyvinvoinnin ja elämänlaadun parantaminen sekä kaupungin näkyvyyden ja vetovoimaisuuden kehittäminen. Palveluja tuotetaan tiiviissä yhteistyössä kaupungin eri toimialojen ja kaupunkikonsernin muiden toimijoiden sekä eri järjestöjen, yhdistysten, yritysten ja muiden organisaatioiden kanssa. Hyvinvoinnin toimialan palveluilla ennaltaehkäistään terveydellisiä ja sosiaalisia ongelmia. Toimialan tehtävänä on kerätä ja hyödyntää tutkittua tietoa päätöksenteon tueksi ja huolehtia, että kaikilla nivalalaisilla toimijoilla on mahdollisuus hyödyntää luontevasti laajaa hyvinvointikertomusta oman toimintansa suunnittelussa. Toimiala valmistelee ja käynnistää erilaisia oman toimialaansa liittyviä kehittämishankkeita. Hyvinvoinnin toimiala varmistaa, että sen kaikissa palveluissa on toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit. Jatkossa toimintaan tulee vaikuttamaan olennaisesti tulevien hyvinvointialueiden perustaminen. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen tulee korostumaan entistä enemmän kuntien tehtävissä. Toimiala on aktiivisesti mukana alueellisissa ja valtakunnallisissa verkostoissa.

Toimintaa ohjaavat Kuntalaki, Terveydenhuoltolaki, eri palvelujen omat erityislait, Nivalan kaupunkistrategia, Nivalan laaja hyvinvointikertomus, Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointisopimus, eri tehtäväalueiden omat suunnitelmat ja sopimukset. Hyvinvoinnin toimialan palveluista tuotetaan omana toimintana hallintopalvelut, kulttuuripalvelut, nuorisopalvelut, hyvinvointipalvelut ja kirjastopalvelut. Kirjasto osallistuu Pohjois-Suomen E-kirjastoon sekä Oulun ja Joki-kirjastojen vetämiin alueellisiin kehitystyöryhmiin. Ostopalveluina tuotetaan kansalaisopisto (Jokilatvan opisto), musiikkiopisto (Jokilaaksojen musiikkiopisto), tanssiopisto (Tanssiopisto Uusikuu), liikuntapalvelut (Nivalan Liikuntakeskus Oy), etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta (Nivalan työpajasäätiö).

Hyvinvoinnin toimiala vastaa kaupungin markkinoinnin kehittämisestä kaupunginhallituksen linjausten mukaisesti.

Keskeisiä muutoksia ja samalla myös vaikuttavia korona exit -toimenpiteitä:

- hyvinvointijohtajan työajan lisääminen (työaika 100 %)
- toisen kulttuurituottajan palkkaaminen
- lapsiperheiden kotipalvelutoiminnan jatkaminen yhteistyössä MLL Pohjois-Pohjanmaan piirin kanssa (määräraha siirtyy hyvinvoinnin toimialalle)
- liikuntapalveluissa seniorikortin maksuttomuus yli 75-vuotiaille
- Liikuntakeskus Oy:n tilojen maksuttomuus ohjatussa liikunnassa alle 10-vuotiaille
- koulunuorisotyöntekijän toimen vakinaistaminen
- Jatkorahoituksen hakeminen toiselle etsivä nuorisotyöntekijälle (Työpajasäätiö). Vuoden 2022 aikana käydään Työpajasäätiön kanssa keskustelut etsivä nuorisotyön siirtämisestä kaupungin omaksi toiminnaksi.

Toimialan hankkeet

Hallintopalvelut

Harrastamisen Nivalan malli, yksivuotinen, kokonaiskustannukset (30.6.2022 asti) 92.800 €, omavastuu 21.400 €, rahoitus P-S:n AVI, päätös saatu toukokuussa 2021, jatkohakemus tehdään, jos hankerahoitusta on tarjolla

Kulttuuripalvelut

Monitoimihallin prosenttitaiteen rahoitushaku Taiteiden edistämiskeskukselta n. 30.000 € helmi-maaliskuussa 2022.

Pohjois-Pohjanmaan Kulttuurikenno – Yhteistyötä ja vaikuttavuutta kulttuuripalveluihin -hanke, 2022-23, rahoitushaku menossa, Pohjois-Pohjanmaan liitto vastaa omarahoitusosuudesta

Nuorisopalvelut

Koulunuorisotyö 1.12.2020-31.7.2022, kokonaiskustannukset (-22) 29.800 €, omavastuu 14.800 €, rahoitus P-S:n AVI, päätös rahoituksesta saatu marraskuussa 2020

Leirit nuorisopalveluissa, yksivuotinen, kokonaiskustannukset 9.900 €, omavastuu 3.900 €, rahoitus P-S:n AVI, päätös rahoituksesta toukokuussa 2022

Hyvinvointipalvelut

Osallisuushanke, kaksivuotinen, Pohjois-Pohjanmaan sosiaali- ja terveysturvayhdistys ry:n hallinnoima, omavastuu 2.000 €, päätös rahoituksesta tullut keväällä 2021

Nikotiinipakkahanke, kolmivuotinen, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin hallinnoima, rahoitus THL:lta, ei omavastuuta, päätös rahoituksesta joulukuussa 2021.

Voimaa vanhuuteen, kaksivuotinen 2021-22, rahoitus Ikäinstituuttista

Kirjastopalvelut

Nuorten ja nuorten aikuisten lukuharrastuksen edistäminen hyvinvoinnin kehittäjänä 1.11.2021-31.12.2022, kokonaiskustannukset 21.126 €, omavastuu 4.236 €, rahoitus P-S:n AVI, rahoituspäätös syksy 2021, lisätalousarvio 2022.

Kuule mua! -demokratiahanke, 1.11.2021-31.12.2022, kokonaiskustannukset 18.000 €, omavastuu 5.000 €, rahoitus P-S:n AVI, rahoituspäätös saatu lokakuussa 2021.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.	Päivitämme toimialamme työntekijöiden tehtäväkuvat. Huomioimme päivittämisen yhteydessä mm. uudet toimet, tehtäväalueen sisäiset työnjaot ja kaupunkimarkkinoinnin tehtävät.	Tarkistettujen tehtäväkuvien määrä verrattuna toimialan työntekijämäärään.
	Kehitämme toritoimintaa. Haastamme järjestöt mukaan järjestämään toritapahtumia.	Kesän aikana toritapahtumia kesä-, heinä- ja elokuussa vähintään kahdeksan (8). Arvioitu osallistujamäärä.
Haemme ja kohdennamme hanke- ja kehittämisrahoitusta aktiivisesti.	Toimialamme hanketoiminta on aktiivista ja arvioimme hankkeiden toimintaa ja vaikuttavuutta.	Käynnistyneiden hankkeiden määrät ja saadun hankerahoituksen määrä. Tehtyjen arvioiden määrä ja niiden käsittelyt lautakunnassa.
Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit.	Olemme aktiivisesti mukana alueellisissa ja valtakunnallisissa hyte-verkostoissa ja jaamme osallistumisvastuita omalla toimialalla huomioiden henkilöiden osaamiset.	Keskeisten verkostojen määrät ja vastuiden jakaantuminen
	Perustamme työryhmän kartoittamaan Kyösti ja Kalervo Kallion museon ja Peltoluontokeskus Agrikumin erilaisia tilaratkaisuja ja rahoitusvaihtoehtoja.	Ryhmän toiminta on käynnistynyt/ ei ole käynnistynyt.
Valmistaudumme pandemian jälkeiseen aikaan.	Toteutamme kaupungin korona exit -suunnitelmaa.	Toteutus verrattuna suunnitelmaan.

Talous

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	16 898	35 640	169 474	89 100	17 700	17 700	376,00 %
TOIMINTAKULUT	-1 863 740	-2 046 932	-2 559 347	-2 470 652	-2 379 945	-2 387 386	25,00 %
TOIMINTAKATE	-1 846 842	-2 011 292	-2 389 873	-2 381 552	-2 362 245	-2 369 686	19,00 %

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälajejohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvoinnin toimialan hallintopalveluihin kuuluvat hyvinvointilautakunta, hyvinvointijohtaja ja toimistopalvelut sekä palvelusopimukset kansalaisopistosta, musiikkiopistosta, tanssiopistosta, liikuntapalveluista, etsivä nuorisotyöstä ja nuorten työpajatoiminnasta. Hyvinvointilautakunnan perustehtävät on määritelty kaupunginvaltuuston hyväksymässä hallintosäännössä. Hallintopalvelu huolehtii hyvinvointilautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta, ennakkovaikutusten arvioinnista, esittelystä ja täytäntöönpanosta sekä tukee, ohjeistaa ja valvoo muiden hyvinvointilautakunnan alaisten tehtävälajeiden toimintaa. Toimistosiihteri hoitaa hyvinvoinnin tehtävien lisäksi myös kaupungin neuvonta- ja yhteispalvelupistettä.

Järjestöavustuksista varataan kumppanuussopimukseen pohjautuen 4H-yhdistykselle 12.500 euroa, Nivala Seura ry:lle 10.000 euroa ja Pohjois-Pohjanmaan MLL:n piirille 5.000 euroa. Toritapahtumien yhteistyöhön järjestöjen kanssa varataan 4.000 euroa. Lisäksi Kyösti ja Kalervo Kallion museosäätiön toimintaan varataan 6.500 euroa. Hakemusten perusteella jaetaan avustuksia järjestöille 52.000 euroa.

Markkinoinnin tehtäviä hoidetaan ja kehitetään edelleen hyvinvoinnin ja muiden toimialojen yhteistyönä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Viestimme selkeästi ja rakentavasti.	Jatkamme asukasmarkkinointia ja otamme käyttöön uusia toimintatapoja. Määrittelemme vaikuttavuuden mittarit asukasmarkkinointiimme.	Uusien toimintatapojen määrä. Vaikuttavuuden mittarit on määritelty ja otettu käyttöön. Kyllä/ei.
Luomme edellytyksiä turvalliselle liikkumiselle ja monipuoliselle harrastustoiminnalle.	Kehitämme harrastamisen Nivalan mallia. Haemme hankerahoitusta, jos sitä on edelleen saatavilla. Jos valtionrahoitusta ei ole saatavilla, niin kehitämme toimintaamme omalla rahoituksellamme.	Hankerahoitus haettu ja saatu. Kyllä/ei. Mallia on kehitetty. Kyllä/ei.
	Kehitämme yhteistyössä Nivalan Liikuntakeskus Oy:n kanssa mittarit kuntalaisten liikunta-aktiivisuuden seuraamiseksi.	Mittarit luotu (kyllä/ei). Mittarit käyttöön otettu (kyllä/ei). Mittarien tuloksia esitetty päättäjille.
	Laajennamme seniorikortin maksuttomuuden yli 75-vuotiaille.	Käyttäjämäärä ja käyntikerrat.
	Tarjoamme alle 10-vuotiaiden ohjatuille harrastusryhmille maksuttomat tilat Nivalan Liikuntakeskuksen hallinnoimissa liikuntatiloissa.	Ryhmien määrä ja ryhmien käyntikerrat.

Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit.	Päivitämme kumppanuussopimuksemme. Kehitämme sopimusten toiminnan seuraamista ja raportointia.	Kumppanuussopimukset on päivitetty ja niiden raportoinnit ovat käytössä.
--	--	--

Talous

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	885	300	125 000	71 400	0	0	41 567 %
TOIMINTAKULUT	-919 610	-972 754	-1 303 346	-1 218 359	-1 123 600	-1 124 140	34,00 %
TOIMINTAKATE	-918 725	-972 454	-1 178 346	-1 146 959	-1 123 600	-1 124 140	21,00 %

575 Kulttuuripalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälajejohtaja hyvinvointijohtaja

Kulttuuripalvelujen tehtävänä on väestön hyvinvoinnin ja elämänlaadun parantaminen sekä kaupungin näkyvyyden ja vetovoimaisuuden kehittäminen. Kulttuuripalveluja tuotetaan tiiviissä yhteistyössä kaupungin eri toimialojen, kaupunkikonsernin muiden toimijoiden sekä eri järjestöjen, yhdistysten, yritysten ja muiden organisaatioiden kanssa. Kulttuuripalveluilla ennaltaehkäistään terveydellisiä ja sosiaalisia ongelmia.

Nivalan kaupungin kulttuuripalvelut toteuttavat sekä yksilöä että yhteisöä vahvistavaa toimintaa. Tavoitteena on antaa kaikille kaupungin asukkaille taiteellisia elämyksiä, yhteisöllisyyden kokemuksia ja näiden kautta mahdollisuuksia terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen. Järjestettävillä toiminnoilla ja tapahtumilla lisätään kaupungin vetovoimaisuutta. Nivalan kaupungin kulttuuripalvelut tuottaa eri ikäryhmille tapahtumia läpi vuoden yksin sekä yhdessä hyvinvoinnin toimialan muiden toimijoiden, kaupunkikonsernin muiden toimijoiden, kolmannen sektorin ja muiden yhteistyöverkoston kanssa. Tillarigalleriassa järjestetään läpi vuoden monipuolisia näyttelyjä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Uusi kulttuurisuunnitelmamme on käytössä ja kehitämme sen toimivuuden arviointia.	Toiminta on kulttuurisuunnitelman mukaista ja arviointia on kehitetty.
	Otamme käyttöön kulttuuripassin.	Passi käytössä/ei käytössä. Lunastettujen passien lukumäärä.
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.	Palkkaamme toisen kulttuurituottajan ja kirjaamme kulttuurituottajien työnjaot ja vastuut tehtävänkuviiin.	Toinen kulttuurituottaja on ottanut tehtävän vastaan ja työnjako tuottajien välillä on kirjattu.
	Kehitämme Tillarigallerian toimintaa.	Tillarigallerian kameravalvonta on toteutettu. Näyttelyyn on taiteilijan niin halutessa videoitu/kuvattu ja näyttelyyn on mahdollisuus tutustua kaupungin nettisivujen kautta.
Valmistaudumme pandemian jälkeiseen aikaan.	Nostamme kulttuuritapahtumien määrän vähintään vuoden 2019 tasolle.	Tapahtumien ja osallistujien määrä verrattuna vuoteen 2019.

Talous

575 Kulttuuripalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	2 537	2 000	2 000	2 200	2 200	2 200	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-123 243	-134 271	-173 604	-174 610	-174 999	-175 389	29,00 %
TOIMINTAKATE	-120 706	-132 271	-171 604	-172 410	-172 799	-173 189	30,00 %

580 Nuorisopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälajejohtaja hyvinvointijohtaja

Nuorisotyö ja -politiikka kuuluvat nuorisolain mukaan kaupungin tehtäviin. Kaupungin tulee luoda edellytyksiä nuorisotyölle ja -toiminnalle järjestämällä nuorille suunnattuja palveluja ja tiloja sekä tukemalla nuorten kansalaistoimintaa.

Nuorisopalvelujen tehtävänä on:

- edistää nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä kykyä ja edellytyksiä toimia yhteiskunnassa
- tukea nuorten kasvua, itsenäistymistä, yhteisöllisyyttä sekä niihin liittyvää tietojen ja taitojen oppimista
- tukea nuorten harrastamista ja toimintaa kansalaisyhteiskunnassa
- edistää nuorten yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa sekä oikeuksien toteutumista
- parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja.

Nuorisopalvelujen toiminnan lähtökohtina ovat

- yhteisvastuu, kulttuurien moninaisuus ja kansainvälisyys
- kestävä kehitys, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen
- monialainen yhteistyö

Nivalan kaupungin nuorisopalvelut järjestää nuorille aktiivista toimintaa läpi vuoden yksin sekä yhdessä nuorten ja heidän perheidensä, hyvinvointitoimialan muiden toimijoiden, kaupunkikonsernin muiden toimijoiden, kolmannen sektorin ja muiden yhteistyöverkostojen kanssa. Nivalassa toimii nuorisovaltuusto ja lasten parlamentti. Monialainen työryhmä toimii nuorisolain ja lastensuojelulain mukaisena paikallisena monialaisena viranomaisyhteistyöverkostonä. Nuorisovaltuustolla on käytettävissä 10 000 euron määräraha.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.	Vakinaistamme koulunuorisotyöntekijän tehtävän 1.8.2022 alkaen. Päivitämme työntekijän tehtäväkuvan.	Koulunuorisotyöntekijä on palkattu ja tehtäväkuva on päivitetty. Kyllä/ei.
	Nuoria osallistavaa budjetointia kehitetään.	Osallistavalle budjetoinnille on luotu "pelisäännöt" ja ne ovat käytössä. Kyllä/ei.
Valmistaudumme pandemian jälkeiseen aikaan.	Lisäämme nuorille suunnattujen tapahtumien määrää vähintään vuoden 2019 tasolle.	Tapahtumien määrät ja osallistujamäärät verrattuna vuoteen 2019.
	Tehostamme nuorisotila Kulmauksen markkinointia ja teemme sen tueksi vuosisuunnitelman.	Vuosittainen kävijämäärä on yli 11.000.

	Elvytämme Lasten parlamentin toiminnan.	Toiminta on käynnistynyt. Kyllä/ei.
Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja palvelurakennetta ja toimintatapoja uudistamalla.	Teemme uudelle nuorisovaltuustolle perehdytys- ja koulutussuunnitelman, jonka toteutamme kevään ja syksyn 2022 aikana.	Suunnitelma on tehty ja toteutettu. Kyllä/ei.

Talous

580 Nuorisopalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	6 579	15 240	24 474	9 500	9 500	9 500	61,00 %
TOIMINTAKULUT	-144 752	-198 784	-248 621	-250 554	-250 554	-251 589	25,00 %
TOIMINTAKATE	-138 172	-183 544	-224 147	-241 054	-241 054	-242 089	22,00 %

585 Hyvinvointipalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväaluejohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvointipalvelujen tehtävänä on hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman valmistelu ja siihen liittyvän vuosittaisen raportin tekeminen. Laaja hyvinvointikertomus ja -suunnitelma 2021-2024 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 27.5.2021. Hyvinvointipalveluiden keskeinen tehtävä on koordinoita ja tukea uuden hyvinvointisuunnitelman käytäntöön viemistä sekä seurata väestön hyvinvoinnin kehittymistä ja raportoida siitä. Hyvinvointisuunnitelman mukaisilla toimenpiteillä pyritään myös korjaamaan koronavirusepidemiasta johtuvaa hyvinvointivajetta.

Nivalan kaupungin hyvinvointipalvelut on mukana Diakonia ammattikorkeakoulun Osallisuutta ja ihmislähtöisyyttä paikallista yhteistyötä edistämällä- hankkeessa, jonka tarkoituksena on edistää heikoimmassa asemassa olevien ihmisten osallisuutta ja hyvinvointia kehittämällä kuntien osallisuus- ja järjestöyhteistyön osaamista ja käytäntöjä. Hanke kestää 31.5.2023 saakka ja hankkeen avulla hyvinvointipalvelut toteuttaa entistä paremmin tavoitettaan edistää kuntalaisten osallisuutta.

Hyvinvointipalvelujen tehtävänä on väestön hyvinvoinnin ja elämänlaadun parantaminen sekä kaupungin näkyvyyden ja vetovoimaisuuden kehittäminen. Hyvinvointipalveluja tuotetaan tiiviissä yhteistyössä kaupungin eri toimialojen, kaupunkikonsernin muiden toimijoiden sekä eri järjestöjen, yhdistysten, yritysten ja muiden organisaatioiden kanssa. Hyvinvointipalveluilla ennaltaehkäistään terveydellisiä ja sosiaalisia ongelmia.

Tehtäväalueelle kuuluu osallistuminen kaupunkimarkkinointiin, yhteistyö kaupungin ja kolmannen sektorin kanssa, tehtäväalueen hankkeiden suunnittelu, toteutus ja koordinointi, vanhus- ja vammaisneuvoston toiminnan kehittäminen, hyvinvoinnin ja terveyden työryhmän toiminnan kehittäminen, ehkäisevä päihdetyö ja raittiuden edistäminen, yhteistyö liikunta- ja vapaa-aika palvelujen järjestämisessä. Tehtäväalueelle kuuluu myös järjestöjen ja kylien toiminnan aktivointi. Tehtäväalueen tavoitteena on kuntalaisten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen.

Keskeisenä toimintaan vaikuttavana tekijänä on tulevien hyvinvointialueiden perustamisen valmistelu. Sosiaali- ja terveyspalveluiden uudistus vahvistaa entisestään hyvinvointipalveluiden roolia kunnassa, sillä hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen korostuu entistä enemmän kuntien tehtävissä. Hyvinvointipalvelut on vahvasti mukana maakunnallisessa hyte-yhteistyössä ja verkostoissa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.	Toteutamme hyvinvointisuunnitelmaan kirjattuja osallisuuden edistämisen tavoitteita Osallistumme Diakonia ammattikorkeakoulun osallisuushankkeen mukaisiin toimenpiteisiin	Hyvinvointisuunnitelman mittarit Kuvaus hankkeen toiminnasta
Olemme vahvojen kylien kaupunki, jossa edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä.	Perustamme kyläneuvoston	Kyläneuvosto perustettu (kyllä/ei)
Viestimme selkeästi ja rakentavasti.	Hyvinvointikoordinaattori toteuttaa kaupunkimarkkinointia ja on sometiimin jäsen. Kehitämme somemarkkinointia entistä suunnitelmallisemmaksi.	Toteutettujen somekampanjoiden määrä Seuraajien määrän lisääntyminen Kuvaus toiminnasta

Talous

585 Hyvinvointipalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	34	0	0	0	0	0	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-78 827	-99 605	-104 767	-105 680	-105 934	-106 189	5,00 %
TOIMINTAKATE	-78 792	-99 605	-104 767	-105 680	-105 934	-106 189	5,00 %

590 Kirjastopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväaluejohtaja kirjastonjohtaja

Kaupungin tehtävänä on tuottaa kaikille ikäryhmille tarkoitettua kirjastopalvelua (1492/2016 Laki yleisistä kirjastoista). Yleisen kirjaston tulee olla kaikkien käytettävissä ja saavutettavissa. Nivalassa kirjastopalvelut tuotetaan pääkirjastossa ja kirjastoautossa. Kirjaston tehtävänä on: tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; edistää lukemista ja kirjallisuutta; tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan; edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Kehitämme omatoimikirjaston käytänteitä vuoden aikana. Omatoimikirjaston käyttö lisää henkilökunnan järjestelytyötä lainausosastolla. Päivitämme kirjaston kokoushuoneen kalusteiden osalta, korjaamme näyttelyvalaistusta ja kaluston varastointitilaa. Otamme käyttöön Melindan ja RDA-kuvailun. Osallistumme Pohjois-Suomen E-kirjastoon sekä Oulun ja Joki-kirjastojen vetämiin alueellisiin kehitystyöryhmiin. Seutukuljetus uudistetaan kattamaan koko Joki-kirjaston alueen.

Haemme avustusta nuorten ja nuorten aikuisten lukuharrastuksen edistämiseen hyvinvoinnin kehittäjänä. Hankkeen arvioitu kokonaiskustannus on 21.126 € josta avustusta on 16.900 € ja kaupungin osuus on 20 %, 4.236 €.

Kuule mua! - demokraatianhanke 1.11.2021-31.12.2022. Kokonaiskustannukset 18 000 €, omavastuu 5000 €, rahoitus P-S: n Avi, rahoituspäätös saatu lokakuussa 2021.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Haemme ja kohdennamme hanke- ja kehittämisrahoitusta aktiivisesti.	Nuorten ja nuorten aikuisten lukutaidon- ja harrastamisen kehittäminen yhteishankkeena avustusmäärärahan turvin. Lukeminen tukee nuorten hyvinvointia. Kuule mua! -hankkeen avulla kehitetään kaupunkilaisten osallistumista päätöksen tekoon ja lisätään kaiken ikäisten kansalaisten vuoropuhelua päättäjien kanssa	Tapahtumat, vinkkaukset, kirjapiirit ja niiden kävijämäärät.
Kehitämme toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita palveluja palvelurakennetta ja toimintatapoja uudistamalla.	Joki-kirjastot ottavat käyttöön Melindan eli kansallisen kuvailun yhteistyöympäristön ja metatietovarannon, joko kokoaa kirjastoaineistoja kuvailevat metatiedot yhteen paikkaan. Tietojen keskittäminen säästää työtä ja kustannuksia kirjastoissa sekä mahdollistaa asiakkaiden paremman palvelemisen.	Palvelun käyttöönotto.
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja	Kirjasto vaikuttaa myönteisesti käyttäjiensä lukutaitoon, oppimiseen, hyvinvointiin ja	Tapahtumamäärät lainamäärät / asukas kävijämäärät / asukas

asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.	kansalaisidentiteettiin perustoiminnallaan ja tapahtumatuotannollaan.	
Kehitämme kuntalaisten digitaalisia palveluja.	Osallistumme koko Pohjois-Suomen kattavaan E-kirjastoon ja sen kehittäminen. Kehitämme kirjaston laitteistoa ja ohjelmistoa kustannustehokkaasti asiakkaiden tarpeiden mukaisesti.	e-aineiston lainat Digitointipisteen hankinnat ja käyttö
Olemme vahvojen kylien kaupunki, jossa edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä.	Kirjastoautopalvelut kattaa kustannustehokkaasti kaupungin alueet. Kirjastoauto vierailee jokaisella koululla, päiväkodilla ja palvelutalolla joka toinen viikko. Reittikarttaa muovataan kysynnän mukaan.	Kirjastoauton pysäkkimäärä. Auton lainojen osuus kirjaston kokonaislainoista. Kirjastoauton pysäkit vaalibussina.
Varmistamme kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit.	Uusi kirjastoryhmä syventää alueellista yhteistyötä ja yhdistetyt käytösäännöt yhdenmukaistavat kirjastopalveluja alueella. Seutukuljetuksen uudistaminen. Joki-kirjastojen uuden strategian luominen. Kehitetään yhteistyötä hyvinvoinnin toimialueen sisällä sekä kaupungin muiden toimijoiden kanssa. Yhteistyö paikallisten ja alueellisten toimijoiden, seurojen ja yhdistysten kanssa.	Yhteistyönä toteutettujen tapahtumien määrä.
Viestimme selkeästi ja rakentavasti.	Käytämme monipuolisesti eri viestintävälineitä huomioiden kohdeyleisön ja ikäryhmät.	Käytettävät some- ja markkinointi/tiedotuskanavat.

Talous

590 Kirjastopalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	6 863	18 100	18 000	6 000	6 000	6 000	-1,00 %
TOIMINTAKULUT	-597 309	-641 518	-729 009	-721 450	-724 858	-730 078	14,00 %
TOIMINTAKATE	-590 447	-623 418	-711 009	-715 450	-718 858	-724 078	14,00 %

Koronan vuoksi e-aineiston suurentunut kysyntä luo paineita keskittää hankintaa niihin. Asukas pohjainen maksu nousee vuodeksi 2022 1 € / asukas entisen 0,75 €:n sijasta. Menot kohdentuvat 4505 Kirjastoaineistotilille. Turvataksemme muiden aineistojen hankinnan kokonaismäärärahaa tulee korottaa 2.600 €.

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tekninen toimi järjestää lakien ja asetusten puitteissa julkiset tekniset- ja viranomaispalvelut. Tekniset palvelut ylläpitää kaupungin ja Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toiminnan edellyttämiä tukipalveluita määrärahojen puitteissa. Tekninen toimiala koostuu tehtäväalueista, jotka ovat viranomaispalvelut, tekniset palvelut, tilapalvelu sekä ruoka- ja puhdistuspalvelut.

Haasteena toimintaympäristössä on mahdolliset palvelurakenteen muutoksen vaikutukset tulevien vuosien aikana. Tilapalvelujen tehtäväalueella kiinteistöstrategiaa on toteutettu myymällä tai purkamalla käytöstä poistuneita tiloja. Ellei palvelurakenteessa tapahdu suurempia muutoksi niin jatkossa painopiste on korjausvelan hallinnassa olemassa olevien tilojen saneerauksilla tai uusinvestoinneilla. Toimialalla varaudutaan vuoden 2023 alussa tapahtuvan Sote-uudistuksen aiheuttamiin muutoksiin. Tulevan vuoden alussa otetaan käyttöön sisäinen vuokra missä otetaan huomioon myös pääomavuokran osuus. Edelleen seurataan sote-uudistukseen liittyvän mahdollisesti vielä tulevan lainsäädännön tai asetusten valmistelua ja reagoidaan tarvittaessa kun lisää yksityiskohtia uudistusten osalta selviää.

Kaikilla teknisen toimen tehtäväalueilla kiinnitetään edelleen huomiota energiatehokkuuteen.

Maankäytön kehittämistä ja toteuttamista jatketaan yleiskaavan linjausten mukaisesti.

Pyritään edelleen aktiivisesti viemään eteenpäin ELY-keskuksen tiealueisiin liittyviä hankkeita, jotka ovat tärkeitä Nivalan kaupungin kehityksen kannalta. Liikuntapuiston ja Liikuntakeskuksen alueen jatkokehittäminen mahdollistetaan varautumalla alueesta laaditun yleissuunnitelman ja kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden toteuttamiseen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Varmistamme osaavan henkilöstön riittävyyden.	Henkilöstön koulutus	Suoritetut koulutukset
	Työhyvinvoinnin lisääminen.	Työtyytyväisyys
	Riittävä henkilöstöresurssi	Ylitöiden määrä
Kehitämme yhdessä taloudellisesti vahvaa kaupunkikonsernia.	Yhteistyö konsernin yhtiöiden kanssa	Yhteistyön vaikutusten arviointi

Talous

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
					11 268		
TOIMINTATUOTOT	8 680 103	8 983 361	11 285 053	11 268 549	549	11 268 549	26,00 %
TOIMINTAKULUT	-8 445 053	-9 264 339	-9 833 945	-9 904 552	-9 926 329	-9 948 208	6,00 %
TOIMINTAKATE	235 049	-280 978	1 451 108	1 363 997	1 342 220	1 320 341	-616,00 %

600 Viranomaispalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Viranomaispalveluiden tehtävänä on valvoa rakennustoimintaa, ympäristön- ja luonnonsuojelua, kaavojen noudattamista sekä huolehtia rakentamista ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelemisestä, päättää kunnan toimivaltaan kuuluvista maa-aines- ja ympäristöluvista ja valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa.

Viranomaispalveluiden tehtäviin kuuluu myös jätevesien käsittelyn valvonta, maa-aines- ja ympäristölupien valvonta teknisen lautakunnan hyväksymän valvontasuunnitelman mukaisesti, jätelain valvonta sekä poikkeamiset rakentamisesta tai muuta toimenpidettä koskevista säännöksistä, määräyksistä, kielloista ja muista rajoituksista.

Rakennusvalvonta vastaa myös rakennus- ja huoneistorekisterin ylläpidosta.

Rakennuslupien sähköisen arkistoinnin valmistelu aloitetaan

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Maankäyttö- ja rakennuslain uudistus on lähdössä lausuntokierrokselle. Uuden lain tavoitteita on muunmuassa rakentamisen laadun parantaminen ja vastuukysymysten kirjaaminen lakiin.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Myönnetään suunnittelutarveratkaisuja ja rakennuslupia elinvoimaisille kylille.	Rakennuslupien ja suunnittelutarvelupien määrä.

Talous

600 Viranomaispalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	186 772	110 700	113 700	113 700	113 700	113 700	3,00 %
TOIMINTAKULUT	-349 403	-371 275	-379 771	-348 993	-349 749	-350 511	2,00 %
TOIMINTAKATE	-162 630	-260 575	-266 071	-235 293	-236 049	-236 811	2,00 %

Maankäyttöprosessi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Mittaustoimen tehtävänä on asemakaavoituksen pohjana käytettävän pohjakartan ylläpito. Lisäksi suoritetaan kunnallistekniikan suunnittelu- ja rakennusaikainen mittaus. Isoissa suunnittelukohteissa voidaan käyttää ulkopuolista konsulttia. Mittaustoimi valmistelee kaupungin luovutettavien tonttien vuokrasopimukset ja kauppakirjat, sekä kauppakirjat joilla ostetaan kiinteistöjä. Avustetaan myös tytäryhtiöitä kiinteistöasioissa. Mittaustoimi edustaa kaupunkia maanmittaustoimituksissa, hakee lainhuudot ostetuille kiinteistöille. Lisäksi se pitää maaomaisuuskirjanpitoa. Mittaustoimi merkitsee paikalleen tärkeimmät rakennusluvan saaneet uudet rakennukset ja määrittää rakennuksen korkeusasema muuhun ympäristöön verrattuna, jos sitä ei ole suunnitelmissa määritetty. Myös osoitejärjestelmän ylläpito yhdessä rakennusvalvonnan kanssa kuuluu tärkeimpiin tehtäviin. Opaskarttaa pidetään internetsivuilla ajantasalla ja tarvittaessa painatetaan perinteisiä opaskarttoja.

Tavoitteena on tehostaa tonttimarkkinointia, uutena kanavana on otettu käyttöön tontti-ilmoittelu Tori.fi sivustolla. Kaupungin omien kohteiden lisäksi kylille luodaan kanava tonttien markkinointiin kaupungin nettisivuilla.

Kaavoitustoimen vastuulla on asema- ja yleiskaavoitus. Kaavoituksen avulla turvataan teollisuuden ja asutuksen tarpeet luomalla viihtyisiä ja turvallisia asuinalueita ja tarvetta vastaavia teollisuuskortteleita. Yleiskaavaa toteuttamalla luodaan puitteet kunnan tulevalle kehitykselle ja se ohjaa asemakaava-alueen hallittua kasvua. Kaupunki toimii kaavoituksessa kaavoittajana, kaavojen laadinta hankitaan konsulteilta. Vuosittain tulee laatia kaavoituskatsaus kunnassa ja maakunnan liitossa vireillä olevista ja lähiaikoina vireille tulevista kaava-asioista, jotka eivät ole merkitykseltään vähäisiä. Kaavoitustoimi valmistelee lausunnot kaupunginhallitukselle maankäyttöön liittyviin lausuntopyyntöihin, mm. naapurikuntien tuulivoimayleiskaavoihin.

Kaupunki on aktiivinen raakamaan hankinnassa. Maanhankintaa jatketaan sopivien kohteiden tullessa tarjolle. Aktiivista maanhankintaa jatketaan asemakaavan laajentumissuunnilla asuntorakentamisen ja teollisuuden tarpeisiin. Pirttirannalla on aloitettu asuinalueen kaavoittaminen, jossa tavoitteena on luoda viihtyisiä rakennuspaikkoja olemassa olevan asutuksen ympärille. Teollisuuskylän uusi asemakaava Kurunpuhdossa on valmis toteutukseen, jatketaan alueen markkinointia yhdessä teollisuuskylän kanssa.

Muutokset lainsäädäntöympäristössä 2022-2024, arvio vaikutuksista.

Maankäyttö- ja rakennuslain uudistus on käynnissä. Uudistuksen päätavoitteita ovat hiilineutraali yhteiskunta, luonnon monimuotoisuuden vahvistaminen, rakentamisen laadun parantaminen sekä digitalisaation edistäminen. Uudistus valmistellaan parlamentaarisesti. Valmistelusta vastaa ympäristöministeriö. Tavoitteena on lähettää lakiehdotus lausunnoille syyskuussa 2021.

Kiinteistöverouudistuksessa kiinteistöjen ja rakennusten verotusarvot päivitetään vastaamaan verojärjestelmän mukaisia arvostamisperiaatteita, jolloin uudistus lisää veron oikeudenmukaisuutta. Uudistuksen tavoitteena ei ole nostaa eikä laskea kiinteistövero, mutta yksittäisen kiinteistön vero voisi nousta tai laskea. Kun kiinteistöjen verotusarvot valtaosin nousisivat, veroprosenttien ala- ja ylärajaa on vastaavasti tarkoitus alentaa. Kunnat päättäisivät kiinteistöveroprosenteistaan lain salliman vaihteluvälin rajoissa. Uudistuksen oletuksena on, että kunnat pyrkisivät pitämään kiinteistöveron tuoton ennallaan. Hallituksen esitys on tarkoitus antaa syksyllä 2021.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Suoritetaan aktiivista maanhankintaa	Kaupungin kiinteistökauppojen määrä
	Suoritetaan aktiivista maanhankintaa	Kauppoihin käytetyt eurot
	Kaavoituksella varmistetaan riittävä tonttivalikoima	Tonttireservi

700 Tekniset palvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväalueen perustehtävinä on teknisen toimen hallinto, kunnallistekniikka, puistot ja yleiset alueet sekä konekeskus.

Puistojen ja yleisten alueiden hoitotyöt suoritetaan talousarvion määrärahojen puitteissa.. Puistoalueiden nurmikon leikkuu tehdään kokonaan omana työnä. Leikattavien nurmialueiden laajuus on yhteensä n. 45 ha.

Leikkikenttien tarkastuksia ja kunnossapitotöitä suoritetaan omana työnä ja tarvittaessa annetaan palveluja tilapalvelulle. Tarkastuksissa otetaan käyttöön sähköinen järjestelmä, jolla tehostetaan tarkastusten suoritusta ja parannetaan dokumentointia.

Kesäaikana työllistetään koululaisia (kesäduuniseteli) kolmen viikon jaksoissa 9 – 10 henkilöä sekä työllisyysvaroin palkattuja henkilöitä 2-3 henkilöä, jotta saadaan perustoiminnot suoritettua. Lisäksi hoitotöihin palkataan jo aiempina kesinä puistojen ja yleisten alueiden hoitotöissä olleita, jotka pystyvät myös ohjaamaan kesäduunisetelillä palkattuja sekä työllisyysvaroin palkattuja henkilöitä. Kokonaan talousarvioon varatulla rahoituksella palkataan 2 – 3 henkilöä eri pituisiin määräaikaisiin työtehtäviin kesäaikana.

Rakennettuihin puistoihin ja leikkikentille suoritetaan perusparannus- ja muutostöitä määrärahojen puitteissa. Leikkivälineiden käyttöastetta pyritään seuraamaan ja siten kohdistamaan uusimis- ja muutostyöt oikeisiin kohteisiin.

Kaavateiden ja kevyenliikenteenväylien talvikunnossapito hoidetaan pääasiassa ostopalveluna. Omana työnä hoidetaan yksi aurasalue. Liikenneväylien kunnossapito säilytetään vuonna 2018 määritetyllä tasolla. Kaavateiden talvikunnossapito on kilpailutettu vuonna 2018 ja sopimuksen mukaiset optiovuodet on otettu käyttöön. aurasauskausi 2021-2022 on viimeinen optiokausi ja auraukset on kilpailutettava ennen syksyn 2022 aurasauskauden alkua. Merkittävimpinä kadunrakentamisen investointeina on Kalliontien tielinjauksenn siiron loppuunsaattaminen Liikuntakeskuksen kohdalla, Vierikankaantien rakentaminen Kurunpuhdon teollisuusalueella ja Säikkätien sekä Kyläojantien perusparannus. Lisäksi varaudutaan Pirttirannan uuden kaava-alueen infran rakentamiseen. Ei lakisäateisenä toimintana hoidetaan yksityisteiden aurauksia haja-asutusalueella.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Kunnallistekniikan, puistojen ja yleisten alueiden rakentaminen	Toteutuneet hankkeet
	Katujen, puistojen ja yleisten alueiden hoito	Asiakaspalaute
Luomme edellytyksiä turvalliselle liikkumiselle ja monipuoliselle harrastustoiminnalle.	Editetään pyöräily- ja jalankuluväylien toteutusta	Toteutuneet suunnitelmat ja hankkeet
	Liikuntapaikkojen rakentaminen ja kunnossapito	Toteutuneet suunnitelmat ja hankkeet sekä asiakaspalaute

Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Hankkeiden toteutus kustannustehokkaasti laatua unohtamatta.	Talousarvion toteutumisen seuranta.
---	--	-------------------------------------

Talous

700 Tekniset palvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	394 949	329 818	331 722	331 722	331 722	331 722	1,00 %
TOIMINTAKULUT	-968 881	-1 141 479	-1 175 930	-1 185 631	-1 187 621	-1 189 620	3,00 %
TOIMINTAKATE	-573 931	-811 661	-844 208	-853 909	-855 899	-857 898	4,00 %

740 Tilapalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Teknisen lautakunnan alaisuudessa tilapalveluiden tehtävänä on järjestää ja ylläpitää hallintokuntien ja ulkopuolisten asiakkaiden tarvitsemat tilat ensisijaisesti olemassa olevasta rakennuskannasta asiakaskohtaisin sopimuksin, sekä luoda asiakkailleen turvalliset, terveelliset ja viihtyisät toimitilat.

Suurimpana yksittäisenä vuokratumpana kaupungin oman toiminnan lisäksi tilapalveluilla on Peruspalvelukuntayhtymä Kallio. Kestinpuidon palvelutalon 2. vaihe vuokrattiin Kalliolle elokuussa 2021.

Toritie 3 (entinen meijerin alue) siirtyi tilapalveluiden hallintaan syyskuussa 2021.

Myös sisäisissä vuokrissa otettiin käyttöön pääomavuokran osuus kaudella 2022 joka muutti talouden tunnuslukuja merkittävästi tilapalveluiden osalta. Tämä muutos ei kuitenkaan vaikuta lopulliseen kaupunkikonsernin tulokseen, koska kysymys on vain sisäisistä eristä.

Tunnusluvut

kiinteistöt/käyttötarkoitus	kpl määrä	brutto m ²	Rm ³
Asuinrakennukset	3	295	1 152
Hoitoalan rakennukset	12	14 140	53 262
Toimisto- ja hallintorakennukset	1	4 690	15 800
Kokoontumisrakennukset	1	2 122	8 226
Opetusrakennukset	14	28 913	13 7991
Varastorakennukset	3	639	2 426
Muut rakennukset	3	3 527	19 484

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Meillä on kaupunkikonsernin kestävä investointisuunnitelma ja ajantasainen kiinteistöstrategia.	Käynnistetään ajantasaisen kiinteistöstrategian laadinta ottaen huomioon hyvinvointialueiden valmistelun vaikutukset sen laadinnassa.	Kiinteistöstrategian laatimisen aloittaminen

Talous

740 Tilapalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	3 885 404	4 004 571	5 895 877	5 884 972	5 884 972	5 884 972	47,00 %
TOIMINTAKULUT	-3 021 434	-3 213 313	-3 323 239	-3 332 783	-3 334 955	-3 337 123	3,00 %
TOIMINTAKATE	863 970	791 258	2 572 638	2 552 188	2 550 017	2 547 849	225,00 %

770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Ruokapalvelujen perustehtävänä on tuottaa asiakkaille ravitsemuksellisesti laadukkaita ja monipuolisia ateriapalveluja, jotka edistävät eri-ikäisten asiakkaiden hyvinvointia. Puhdistuspalvelut tarjoavat ylläpito- ja perussiivousta, joilla ylläpidetään tilojen viihtyvyyttä, hygieenisyyttä, edustavuutta ja turvallisuutta. Ruoka- ja puhdistuspalvelut tuottavat resurssien puitteissa Nivalan kaupungin eri hallintokuntien, peruspalvelukuntayhtymä Kallion sekä muiden kaupungin yhteistyötahojen tilaamat ruoka- ja puhdistuspalvelut. Kuntalain 9 § mukaan kunta voi tuottaa järjestämisvastuulleen kuuluvat palvelut itse tai hankkia ne sopimukseen perustuen muulta palvelutuottajalta. Tehtäväalueen toiminta perustuu Nivalan kaupungin määrittämään toimintamalliin. Ruoka- ja puhdistuspalveluiden palvelutuotanto vuodelle 2022 on suunniteltu huomioiden palvelun käyttäjien toiminta sekä tulevaisuuden suunnitelmat ja muut toimintaympäristömuutokset.

Tulevat valtakunnalliset ratkaisut (SoTe-, maakunta- ja hallitusohjelmaratkaisut) vaikuttavat tehtäväalueen toimintaan, joten tehtäväalueella seurataan niiden etenemistä ja varaudutaan niiden toteutumiseen tukipalvelujen osalta. Henkilöstön eläköityessä sekä vuosi- ja toimivapaiden yhteydessä ammattitaitoisen työvoiman turvaamiseen pyritään tarjoamalla työssäoppimis-/ harjoittelupaikkoja ammattiopistojen ja aikuiskoulutusyksiköiden ravitsemus- ja siivousalan opiskelijoille sekä aktiivisella yhteistyöllä koulutuksen järjestäjien, työvoimatoimiston, eri työllistymishankkeiden ja muiden yhteistyötahojen kanssa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Tutkimus ja koulutus sekä aktiivinen toimijoiden välinen yhteistyö on yritysten kilpailukyvyyn ja työvoiman saatavuuden keskeinen edistäjä.	Yhteistyö Jedun kanssa mm. työssäoppimispaikkojen tarjoamisella.	Tarjottujen työssäoppimispaikkojen määrä.
	Yhteistyö Jedun kanssa mm. näyttöjen valvonnalla.	Valvottujen näyttöjen määrä.
	Yhteistyö ja toiminta Kalajokilaakson hankintarenkaan elintarviketyöryhmässä.	Yhteistyöpalaverien määrä ja järjestetyt tapahtumat.
Toimimme aktiivisesti työllisyyden edistämiseksi.	Yhteistyö PPKY Kallion sosiaalitoimen, TE-toimiston ja työpajasäätiön kanssa.	Tarjottujen työkokeilu- ja ammattiintutustumispaikkojen määrä.
Vahvistamme asukkaiden, asiakkaiden ja kolmannen sektorin osallisuutta ja yhteisöllisyyttä.	Palautteen antomahdollisuus.	Toteutetut ruokapalvelun asiakaskyselyt.
Sitoudumme ottamaan huomioon kotimaisuuden ja paikallisuuden hankinnoissa.	Hankintalain ja kaupungin hankintaohjeiden mukaiset tarjouspyynnöt ja sopimukset ateriakuljetuksissa ja pesulapalveluissa.	Hankintalain, kaupungin hankintaohjeiden ja tarjouspyyntöjen mukaiset sopimukset.
Tuotamme osaamista, hyvinvointia ja terveyttä	Tuotetaan asiakkaiden tilaamat ruokapalvelut.	657 916 ateriasuoritetta.

edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa.		
	Tuotetaan asiakkaiden tilaamat puhdistuspalvelut.	n. 44 000 m2 siivous

Talous

770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut							Muutos-
Selite	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	4 212 977	4 538 272	4 943 754	4 938 155	4 938 155	4 938 155	9,00 %
TOIMINTAKULUT	-4 105 336	-4 538 272	-4 955 006	-5 037 144	-5 054 004	-5 070 954	9,00 %
TOIMINTAKATE	107 641	0	-11 252	-98 989	-115 849	-132 799	0,00 %

KÄYTTÖTALOUSOSA

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

Eläkemenoperusteinen maksu on kohdennettu vuodesta 2020 alkaen aiheuttamisperiaatteella toimialojen ja tehtävälueiden kuluksi. Maksu nostaa toimialojen ja tehtävälueiden kuluja. Vaikutus voi olla alan työvoimavaltaisuudesta riippuen useita prosentteja. Kulujen kasvuprosentit eivät tästä kirjaustavan muutoksesta johtuen ole vertailukelpoisia aiempien vuosien vastaaviin lukuihin. Eläkemenoperusteinen maksu on lakisääteinen maksu, joka kuntatyönantajan on maksettava eläkkeelle jääneistä entisistä työntekijöistä. Kokonaistalouteen kirjaustavan muutos ei vaikuta.

Talousarvio käyttötalous	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	TA esitys 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TA muutos
_105 Kaupunginvaltuusto							
TOIMINTATUOTOT	1	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-51 123	-65 162	-91 202	-77 520	-77 780	-78 040	17 %
TOIMINTAKATE	-51 122	-65 162	-91 202	-77 520	-77 780	-78 040	17 %
_10 Kaupunginvaltuusto							
TOIMINTATUOTOT	1	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-51 123	-65 162	-91 202	-77 520	-77 780	-78 040	17 %
TOIMINTAKATE	-51 122	-65 162	-91 202	-77 520	-77 780	-78 040	17 %
_110 Tarkastuslautakunta							
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-15 599	-19 280	-20 366	-20 366	-20 366	-20 366	6 %
TOIMINTAKATE	-15 599	-19 280	-20 366	-20 366	-20 366	-20 366	6 %
_11 Tarkastuslautakunta							
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-15 599	-19 280	-20 366	-20 366	-20 366	-20 366	6 %
TOIMINTAKATE	-15 599	-19 280	-20 366	-20 366	-20 366	-20 366	6 %
_120 Kaupunginhallitus							
TOIMINTATUOTOT	271 379	227 198	227 198	227 198	227 198	227 198	0 %
TOIMINTAKULUT	-1 065 956	-1 083 201	-1 213 046	-1 207 683	-1 045 423	-1 047 138	12 %
TOIMINTAKATE	-794 577	-856 003	-985 848	-980 485	-818 225	-819 940	15 %
_125 Ppky Kallio							
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-43 215 056	-43 797 111	-45 295 053	-622 053	-622 053	-622 053	3 %
TOIMINTAKATE	-43 215 056	-43 797 111	-45 295 053	-622 053	-622 053	-622 053	3 %

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	TA esitys 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TA muu- tos
_126 Jokilaakson pelastuslaitos							
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-989 768	-1 019 563	-1 265 632	-4 499	-4 499	-4 499	24 %
TOIMINTAKATE	-989 768	-1 019 563	-1 265 632	-4 499	-4 499	-4 499	24 %
_127 Liikuntakeskus							
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-1 191 961	-770 000	-770 000	-770 000	-830 000	-830 000	0 %
TOIMINTAKATE	-1 191 961	-770 000	-770 000	-770 000	-830 000	-830 000	0 %
_128 Työllistämistoimet							
TOIMINTATUOTOT	21 022	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	0 %
TOIMINTAKULUT	-1 020 680	-1 027 974	-997 024	-997 024	-997 024	-997 024	-3 %
TOIMINTAKATE	-999 658	-997 974	-967 024	-967 024	-967 024	-967 024	-3 %
_130 Keskushallinto							
TOIMINTATUOTOT	65 612	47 722	248 622	34 682	34 722	17 722	421 %
TOIMINTAKULUT	-1 130 124	-1 122 574	-1 450 074	-1 247 525	-1 259 116	-1 212 568	29 %
TOIMINTAKATE	-1 064 512	-1 074 852	-1 201 452	-1 212 843	-1 224 394	-1 194 846	12 %
_145 Tietohallinto							
TOIMINTATUOTOT	445 084	414 849	595 658	584 336	584 336	584 336	44 %
TOIMINTAKULUT	-560 717	-523 749	-672 402	-629 432	-629 766	-630 102	28 %
TOIMINTAKATE	-115 633	-108 900	-76 744	-45 096	-45 430	-45 766	-30 %
_150 Henkilöstöjaos							
TOIMINTATUOTOT	117 612	132 000	132 000	132 000	132 000	132 000	0 %
TOIMINTAKULUT	-457 207	-499 563	-512 032	-525 469	-520 943	-522 121	2 %
TOIMINTAKATE	-339 594	-367 563	-380 032	-393 469	-388 943	-390 121	3 %
_12 Kaupunginhallitus							
TOIMINTATUOTOT	920 710	851 769	1 233 478	1 008 216	1 008 256	991 256	45 %
TOIMINTAKULUT	-49 496 418	-49 719 973	-52 071 303	-5 899 725	-5 804 865	-5 761 545	5 %
TOIMINTAKATE	-48 575 709	-48 868 204	-50 837 825	-4 891 509	-4 796 609	-4 770 289	4 %
_160 Maaseututoimi							
TOIMINTATUOTOT	427 259	586 616	710 787	374 929	377 228	377 228	21 %
TOIMINTAKULUT	-552 978	-749 264	-917 219	-534 162	-534 852	-534 852	22 %
TOIMINTAKATE	-125 719	-162 648	-206 432	-159 233	-157 624	-157 624	27 %

Talousarvio käyttötalous	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	TA esitys 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TA muu- tos
_165 Lomapalvelut							
TOIMINTATUOTOT	4 016 361	3 987 928	3 682 436	0	0	0	-8 %
TOIMINTAKULUT	-3 965 170	-3 987 928	-3 681 974	-52 799	-52 799	-52 799	-8 %
TOIMINTAKATE	51 191	0	462	-52 799	-52 799	-52 799	0 %
_16 Maaseutupalvelut							
TOIMINTATUOTOT	4 443 620	4 574 544	4 393 223	374 929	377 228	377 228	-4 %
TOIMINTAKULUT	-4 518 149	-4 737 192	-4 599 193	-586 961	-587 651	-587 651	-3 %
TOIMINTAKATE	-74 529	-162 648	-205 970	-212 032	-210 423	-210 423	27 %
_400 Kasvat. ja koulutuksen hallinto							
TOIMINTATUOTOT	78	0	0	0	0	18	0 %
TOIMINTAKULUT	-224 272	-247 166	-266 926	-271 504	-271 840	-272 785	8 %
TOIMINTAKATE	-224 195	-247 166	-266 926	-271 504	-271 840	-272 767	8 %
_402 Kuraattori- ja psykologi							
TOIMINTATUOTOT	17 590	12 550	18 050	0	0	0	44 %
TOIMINTAKULUT	-342 686	-392 849	-454 319	-25 421	-25 421	-25 421	16 %
TOIMINTAKATE	-325 096	-380 299	-436 269	-25 421	-25 421	-25 421	15 %
_410 Peruskoulut							
TOIMINTATUOTOT	393 773	336 769	341 593	358 659	361 659	361 659	1 %
TOIMINTAKULUT	-13 158 296	-14 260 128	-16 456 574	-16 414 593	-16 416 652	-16 469 711	15 %
TOIMINTAKATE	-12 764 524	-13 923 359	-16 114 981	-16 055 934	-16 054 993	-16 108 052	16 %
_415 Varhaiskasvatus							
TOIMINTATUOTOT	385 426	421 000	10 000	10 000	10 000	10 000	-98 %
TOIMINTAKULUT	-6 024 016	-6 422 681	-6 971 529	-6 941 193	-6 941 193	-6 941 193	9 %
TOIMINTAKATE	-5 638 591	-6 001 681	-6 961 529	-6 931 193	-6 931 193	-6 931 193	16 %
_420 Lukiopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	58 545	35 600	75 000	33 800	33 800	33 900	111 %
TOIMINTAKULUT	-1 237 479	-1 450 101	-1 761 829	-1 712 573	-1 717 245	-1 722 642	21 %
TOIMINTAKATE	-1 178 934	-1 414 501	-1 686 829	-1 678 773	-1 683 445	-1 688 742	19 %
_40 Opetuslautakunta							
TOIMINTATUOTOT	855 412	805 919	444 643	402 459	405 459	405 577	-45 %
TOIMINTAKULUT	-20 986 750	-22 772 925	-25 911 177	-25 365 283	-25 372 352	-25 431 751	14 %
TOIMINTAKATE	-20 131 338	-21 967 006	-25 466 534	-24 962 824	-24 966 893	-25 026 174	16 %

Talousarvio käyttötalous	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	TA esitys 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TA muu- tos
_570 Hallintopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	885	300	125 000	71 400	0	0	41 567 %
TOIMINTAKULUT	-919 610	-972 754	-1 303 346	-1 218 359	-1 123 600	-1 124 140	34 %
TOIMINTAKATE	-918 725	-972 454	-1 178 346	-1 146 959	-1 123 600	-1 124 140	21 %
_575 Kulttuuripalvelut							
TOIMINTATUOTOT	2 537	2 000	2 000	2 200	2 200	2 200	0 %
TOIMINTAKULUT	-123 243	-134 271	-173 604	-174 610	-174 999	-175 389	29 %
TOIMINTAKATE	-120 706	-132 271	-171 604	-172 410	-172 799	-173 189	30 %
_580 Nuorisopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	6 579	15 240	24 474	9 500	9 500	9 500	61 %
TOIMINTAKULUT	-144 752	-198 784	-248 621	-250 554	-250 554	-251 589	25 %
TOIMINTAKATE	-138 172	-183 544	-224 147	-241 054	-241 054	-242 089	22 %
_585 Hyvinvointipalvelut							
TOIMINTATUOTOT	34	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-78 827	-99 605	-104 767	-105 680	-105 934	-106 189	5 %
TOIMINTAKATE	-78 792	-99 605	-104 767	-105 680	-105 934	-106 189	5 %
_590 Kirjastopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	6 863	18 100	18 000	6 000	6 000	6 000	-1 %
TOIMINTAKULUT	-597 309	-641 518	-729 009	-721 450	-724 858	-730 078	14 %
TOIMINTAKATE	-590 447	-623 418	-711 009	-715 450	-718 858	-724 078	14 %
_50 Hyvinvoinnin toimiala							
TOIMINTATUOTOT	16 898	35 640	169 474	89 100	17 700	17 700	376 %
TOIMINTAKULUT	-1 863 740	-2 046 932	-2 559 347	-2 470 652	-2 379 945	-2 387 386	25 %
TOIMINTAKATE	-1 846 842	-2 011 292	-2 389 873	-2 381 552	-2 362 245	-2 369 686	19 %
_600 Viranomaispalvelut							
TOIMINTATUOTOT	186 772	110 700	113 700	113 700	113 700	113 700	3 %
TOIMINTAKULUT	-349 403	-371 275	-379 771	-348 993	-349 749	-350 511	2 %
TOIMINTAKATE	-162 630	-260 575	-266 071	-235 293	-236 049	-236 811	2 %
Talousarvio käyttötalous	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	TA esitys 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TA muu- tos
_700 Tekniset palvelut							
TOIMINTATUOTOT	394 949	329 818	331 722	331 722	331 722	331 722	1 %
TOIMINTAKULUT	-968 881	-1 141 479	-1 175 930	-1 185 631	-1 187 621	-1 189 620	3 %
TOIMINTAKATE	-573 931	-811 661	-844 208	-853 909	-855 899	-857 898	4 %

_740 Tilapalvelut							
TOIMINTATUOTOT	3 885 404	4 004 571	5 895 877	5 884 972	5 884 972	5 884 972	47 %
TOIMINTAKULUT	-3 021 434	-3 213 313	-3 323 239	-3 332 783	-3 334 955	-3 337 123	3 %
TOIMINTAKATE	863 970	791 258	2 572 638	2 552 188	2 550 017	2 547 849	225 %
_770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	4 212 977	4 538 272	4 943 754	4 938 155	4 938 155	4 938 155	9 %
TOIMINTAKULUT	-4 105 336	-4 538 272	-4 955 006	-5 037 144	-5 054 004	-5 070 954	9 %
TOIMINTAKATE	107 641	0	-11 252	-98 989	-115 849	-132 799	0 %
_60 Tekninen lautakunta							
TOIMINTATUOTOT	8 680 103	8 983 361	11 285 053	11 268 549	11 268 549	11 268 549	26 %
TOIMINTAKULUT	-8 445 053	-9 264 339	-9 833 945	-9 904 552	-9 926 329	-9 948 208	6 %
TOIMINTAKATE	235 049	-280 978	1 451 108	1 363 997	1 342 220	1 320 341	-616 %
YHTEENSÄ	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	TA esitys 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TA muutos
TOIMINTATUOTOT	14 916 742	15 251 233	17 525 871	13 143 253	13 077 192	13 060 310	15 %
TOIMINTAKULUT	-85 376 832	-88 625 803	-95 086 534	-44 325 060	-44 169 288	-44 214 948	7 %
TOIMINTAKATE	-70 460 089	-73 374 570	-77 560 663	-31 181 807	-31 092 096	-31 154 638	6 %

INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT 2022 - 2025

Investointiosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy menomäärärahat ja tuloarviot toimitelimitäin / toimialoitain.

80 KAUPUNGINHALLITUS	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
801 Kiinteä omaisuus				
8000 Maan osto ja myynti				
TOIMINTATUOTOT maan ja tonttien myynti	200 000	200 000	200 000	200 000
TOIMINTAKULUT maan ja tonttien ostot				
maaomaisuuden ostot	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Toimintakulut yhteensä	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
8000 Maan osto ja myynti yhteensä	0	0	0	0
810 Kh irtain omaisuus				
8100 ICT-hankinnat, tarkennetaan käyttösuunnitelmalla				
Kalustohankinnat	-41 640	-40 000	-40 000	-40 000
Ohjelmistot	-87 800	-45 000	-45 000	-45 000
Varaus lakimuutoksiin	0	0	0	0
Uudet leasinghankinnat	-34 079	-20 000	-20 000	-20 000
TOIMINTAKULUT	-163 519	-105 000	-105 000	-105 000
8100 ICT-hankinnat yhteensä	-163 519	-105 000	-105 000	-105 000
820 Aineeton käyttöomaisuus				
8200 Muut osakkeet, osuudet ja sijoitukset				
Varaukset tytäryhtiöiden pääomituksiin				
Koy Kesti tukiasumisen ratkaisut	-500 000	0	0	0
Liikuntakeskus Oy halli-investointi	-3 100 000	-3 100 000	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 600 000	-3 100 000	0	0
8200 Muut osakkeet ja osuudet yhteensä	-3 600 000	-3 100 000	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot				
	0	0	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot yhteensä	0	0	0	0
80 Kaupunginhallitus yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS2025
TUOTOT	200 000	200 000	200 000	200 000
KULUT	-3 963 519	-3 405 000	-305 000	-305 000
YHTEENSÄ	-3 763 519	-3 205 000	-105 000	-105 000
84 OPETUSLAUTAKUNTA				
850 Opetuslautakunnan irtain omaisuus				
8500 Opetuslautakunnan irtain omaisuus				
Oppilaspöydät ja tuolit Karvoskylä, Haapala, Erkkilä, Aittola	-30 000	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-30 000	0	0	0
84 Opetuslautakunta yhteensä				
YHTEENSÄ	-30 000	0	0	0

86 TEKNINEN LAUTAKUNTA	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS2025
860 Talonrakennus				
Työpajasäätiön pihan saneeraus (pihan asfaltointi)				
TOIMINTAKULUT	-50 000	0	0	0
Kaupungintalon kunnostustöitä				
TOIMINTAKULUT	-150 000	-300 000	-150 000	-150 000
Terveyskeskuksen kellarin kokoushuone B alapohja 180 m2				
TOIMINTAKULUT	-25 000	0	0	0
Erkkilän koulun tilaratkaisut				
TOIMINTAKULUT	-520 000	0	0	0
Investointien suunnittelu				
TOIMINTAKULUT	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Kirjasto / Tillarigallerian esteettömyys				
TOIMINTAKULUT	-100 000	0	0	0
Kirjaston vesikatto				
TOIMINTAKULUT			-100 000	
Kiinteistöjen rakennusautomaation päivitykset VAK:n uusimisia				
TOIMINTAKULUT	-20 000	0	0	0
Päiväkotien pihaleikkivälineet ja pihojen kunnostus				
TOIMINTAKULUT	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Koulujen pihaleikkivälineet ja pihojen kunnostus				
TOIMINTAKULUT	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Haikaran koulun tilaratkaisut				
TOIMINTAKULUT	-2 000 000	-3 000 000	-700 000	0
Lukion vesikaton, ilmanvaihdon, keittiön ja lattiapintojen saneeraus				
TOIMINTAKULUT	0	0	-700 000	0
Kyösti Kallion koulun keittiö, piha ja liikenneratkaisut				
TOIMINTAKULUT	-20 000	-500 000	0	0
Kotikeskuksen osittaista saneerausta: keittiö, osastoja				
TOIMINTAKULUT	0	-100 000	-1 000 000	-1 000 000
Päiväkeskuksen saneeraus				
TOIMINTAKULUT	0	0	-50 000	-750 000

	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS2025
Energiansäästöhankeet (nimetään myöhemmin)				
TOIMINTATUOTOT Investointiavustus 15 %	0	0	0	15 000
TOIMINTAKULUT	0	0	0	-100 000
Energiansäästöhankeet yhteensä	0	0	0	-85 000
860 Talonrakennus yhteensä				
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	15 000
TOIMINTAKULUT	-2 955 000	-3 970 000	-2 770 000	-2 070 000
YHTEENSÄ	-2 955 000	-3 970 000	-2 770 000	-2 055 000
870 Julkinen käyttöomaisuus	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS2025
870 Kunnallistekniikka				
Kaavatiet, sv-viemärit				
Oma suunnittelu: kaavatiet ja kevyenliikenteen väylät	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Kaavatiet ja kevyenliikenteenväylät				
Säikkätie, Kyläojantie	-110 000			
Kalliontien siirto Liikuntakeskuksen kohdalla	-450 000			
Vierikankaantie	-370 000	-100 000		
Sahantien sillan uusiminen suunnittelu 2022	-20 000	-250 000		
Pirttiranta uusi kaava-alue infra	-160 000	-160 000		
Murskepintaisten katujen kunnostusta	-30 000			
Mesimarjan- Kullero- ja Kielotie		-250 000		
Kaisla- ja Rentukantie, Heinäpolku eteläpää ja kevyenlv			-250 000	
Kytösavun-, Niva-Kaijan- ja Kisatie				-250000
Linnustajantien kevyenliikenteenväylä				-110000
Kyntäjantie		-100 000		
TOIMINTAKULUT	-1 140 000	-860 000	-250 000	-360 000
Päällystys				
Tornitie, Iskonkuja ja Rantatie alkupää	-70 000			
Kydöntie			-115 000	
Suunnitelmavuosille varaus päällystykseen		-70 000	-70 000	-70000
TOIMINTAKULUT	-70 000	-70 000	-185 000	-70 000
Katuvalaistus				
Kalliontien valaisimien uusiminen	-40 000			
Petäjäpuhto KLV valaistus	-10 000			
Suunnitelmavuosille varaus valaistukseen		-40000	-40 000	-40000
TOIMINTAKULUT	-50 000	-40 000	-40 000	-40 000
Liikenneturvallisuuden parantaminen				
Kuntaosuus 50% liikennevalojen rakentamiseen VT 27 / Asematien risteys	-250 000			
Liikenneturvallisuuden parantaminen	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
TOIMINTAKULUT	-270 000	-20 000	-20 000	-20 000

	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS2025
Sadevesiviemärit				
Sepäntien sv-viemärin toteutus	-40 000			
Suunnitelmavuosille varaus sv-viemärit		-40 000	-40 000	-40 000
TOIMINTAKULUT	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
870 Kunnallistekniikka yhteensä				
TOIMINTATUOTOT				
TOIMINTAKULUT	-1 580 000	-1 040 000	-545 000	-540 000
870 Kunnallistekniikka yhteensä	-1 580 000	-1 040 000	-545 000	-540 000
875 Muut yleiset alueet				
Puistot, leikkikentät ja muut yleiset alueet v. 2022 Rovastintie	-14 000	-35 000	-35 000	-35000
Kaarisiltojen ja Malisjokivarren kunnostus kaarisiltojen väli	-20 000	0	0	0
Liikuntakeskuksen pysäköinti- ja piha-alueen laajennus	0	-350000	0	0
TOIMINTAKULUT	-34 000	-385 000	-35 000	-35 000
875 Muut yleiset alueet yhteensä				
TOIMINTAKULUT	-34 000	-385 000	-35 000	-35 000
875 Muut yleiset alueet yhteensä	-34 000	-385 000	-35 000	-35 000
877 Liikunta-alueet				
Liikunta-alueiden kunnossapito	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Pyssymäen alueen kehittäminen	-50 000	-10 000	-10000	-10 000
Tuiskulan urheilukentän aita	-20 000	0	0	0
Beach volley Liikuntapuisto	-25 000	0	0	0
Liikuntapuiston aluevalaistus	-21 000	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-151 000	-45 000	-45 000	-45 000
877 Liikunta-alueet yhteensä	-151 000	-45 000	-45 000	-45 000
870 Julk. käyttöomaisuus yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS2025
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 765 000	-1 470 000	-625 000	-620 000
YHTEENSÄ	-1 765 000	-1 470 000	-625 000	-620 000
880 Tekninen ltk irtain omaisuus				
8800 Irtaimistohankinnat				
Puhdistuspalvelut laiteinvestoinnit	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Ruokapalvelut laiteinvestoinnit	-65 000	-30 000	-30 000	-30 000
Sepäntie varikko, portti ja siilot	-55 000			
Niva-Kaijan koulun opetuskeittiöiden liedet	-15 000			
Siirrettävät katsomot 2 kpl	-20 000			
Sähköiset tervetuloa- / mainostaulut	-50 000			
880 Tekninen ltk irtain omaisuus yhteensä	-225 000	-50 000	-50 000	-50 000

86 TEKNINEN LAUTAKUNTA	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
TUOTOT	0	0	0	15 000
KULUT	-4 945 000	-5 490 000	-3 445 000	-2 740 000
NETTO	-4 945 000	-5 490 000	-3 445 000	-2 725 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
TUOTOT	200 000	200 000	200 000	215 000
KULUT	-8 938 519	-8 895 000	-3 750 000	-3 045 000
NETTO	-8 738 519	-8 695 000	-3 550 000	-2 830 000

Investoinnit

Taloussuunnittelukauden 2022 - 2025 investointikuluihin on varattu 24 628 519 euroa. Maaomaisuuden myyneillä on tarkoitus kattaa 800 000 euroa ja avustuksilla 15 000 euroa kuluista, jolloin nettoinvestointeja toteutuisi 23 813 519 euroa.

Kaupunginhallituksen osakkeisiin, osuuksiin ja sijoituksiin on varattu määräraha monitoimihallin rakentamiseen Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle. Hallihankkeen toteuttaminen jakautuu talousarviovuosille 2021 - 2023 siten, että hallin rakennustyöt ovat omana hankkeenaan kaupunginhallituksen alaisuudessa ja ulkotyöt toteutetaan erillisinä hankkeina teknisen lautakunnan investointibudjetissa. Hallin rakentamiseen on talousarviossa varauduttu 6,2 Meur määrärahalla, joka jakautuu vuosille 2022 - 2023. Vuodelle 2021 on lisäksi varattu suunnittelumääräraha 100 000 €.

Liikuntakeskuksen pysäköinti- ja piha-alueen laajennukseen on varattu 350 000 € vuodelle 2023 ja Kalliontien siirtoon Liikuntakeskuksen kohdalla 450 000 € vuodelle 2022. Kalliontien siirtotyöt on aloitettu jo 2021, jolloin hankkeelle on osoitettu 890 000 € määräraha. Tästä 450 000 € siirretään tässä talousarviossa vuodelle 2022.

Teknisen lautakunnan euromääräisesti suurin käynnistyvä rakennushanke on Haikaran koulun tilaratkaisut. Siihen on varattu vuodelle 2021 suunnitteluraha 150 000 euroa ja hankkeen toteutukseen 5,7 Meur vuosille 2022 - 2024. Kotikeskuksen saneeraukseen on varauduttu 2,1 Meur määrärahalla vuosille 2023 - 2025. ja Erkkilän koulun tilaratkaisuihin on varattu 520 000 € vuodelle 2022.

Kunnallistekniikkaan on varattu 1,58 Meur vuodelle 2022. Taloussuunnittelukaudella 2022-2025 kaavateitä ja kevyenliikenteen väyliä kehitetään 2,3 Meurolla, päällystyksiin on varattu 395 teur ja liikenneturvallisuuteen 80 teur. Katuvalaistusta parannetaan 170 teurolla.

TUOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMA

Talousarvio 2022	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	TA esitys 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TA muutos
Myyntituotot	8 865 146	9 167 414	9 567 850	6 378 727	6 381 066	6 364 166	4 %
Maksutuotot	1 155 599	1 111 162	618 332	144 700	144 700	144 700	-44 %
Tuet ja avustukset	411 750	428 500	772 234	282 566	211 166	211 166	80 %
Vuokratuotot	3 944 029	4 082 762	5 971 127	5 957 222	5 960 222	5 960 222	46 %
Muut toimintatuotot	437 230	360 788	493 328	277 038	277 038	277 056	37 %
TOIMINTATUOTOT	14 813 754	15 150 626	17 422 871	13 040 253	12 974 192	12 957 310	15 %
Valmistus omaan käyttöön	102 989	100 607	103 000	103 000	103 000	103 000	2 %
Henkilöstökulut	-23 502 258	-25 000 752	-26 215 588	-22 743 363	-22 701 818	-22 720 362	5 %
Palvelujen ostot	-54 228 527	-56 122 639	-59 096 546	-12 084 391	-12 062 556	-12 066 506	5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 036 071	-3 155 118	-3 376 618	-3 321 094	-3 299 597	-3 324 082	7 %
Avustukset	-1 932 927	-1 527 800	-1 635 200	-1 577 200	-1 577 200	-1 577 200	7 %
Muut toimintakulut	-2 677 049	-2 819 494	-4 762 583	-4 599 012	-4 528 117	-4 526 797	69 %
TOIMINTAKULUT	-85 376 832	-88 625 803	-95 086 534	-44 325 060	-44 169 288	-44 214 948	7 %
TOIMINTAKATE	-70 460 089	-73 374 570	-77 560 663	-31 181 807	-31 092 096	-31 154 638	6 %
Verotulot	33 804 384	33 567 000	35 133 000	19 577 000	19 712 000	19 712 000	5 %
Valtionosuudet	42 378 049	40 951 043	44 632 816	13 500 000	13 500 000	13 500 000	9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	464 945	700 000	954 000	1 088 000	1 084 000	1 084 000	36 %
VUOSIKATE	6 187 289	1 843 473	3 159 153	2 983 193	3 203 904	3 141 362	71 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 345 867	-2 417 589	-2 592 967	-2 499 055	-2 398 682	-2 305 268	7 %
TILIKAUDEN TULOS	3 841 422	-574 116	566 186	484 138	805 222	836 094	-199 %
Varausten ja rahastojen muutos	2 038	2 038	2 038	2 038	2 038	2 038	0 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	3 843 460	-572 078	568 224	486 176	807 260	838 132	-199 %

ULKOINEN TULOSLASKELMA

Ulkoinen tuloslaskelma	TA esitys 2022	TA sisäiset erät	TA ilman sisäisiä eriä
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	9 567 850	3 803 874	5 763 976
Maksutuotot	618 332		618 332
Tuet ja avustukset	772 234		772 234
Vuokratuotot	5 971 127	3 395 674	2 575 453
Muut toimintatuotot	493 328		493 328
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	17 422 871	7 199 548	10 223 323
Valmistus omaan käyttöön	103 000		103 000
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-26 215 588		-26 215 588
Palvelujen ostot	-59 096 546	-3 803 874	-55 292 672
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 376 618		-3 376 618
Avustukset	-1 635 200		-1 635 200
Vuokrat	-4 477 902	-3 395 674	-1 082 228
Muut toimintakulut	-284 681		-284 681
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-95 086 534	-7 199 548	-87 886 986
TOIMINTAKATE	-77 560 663	0	-77 560 663
Verotulot	35 133 000		35 133 000
Valtionosuudet	44 632 816		44 632 816
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
Korkotuotot	150 000		150 000
Muut rahoitustuotot	900 000		900 000
Korkokulut	-56 000		-56 000
Muut rahoituskulut	-40 000		-40 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	954 000	0	954 000
YHTEENSÄ	80 719 816	0	80 719 816
VUOSIKATE	3 159 153	0	3 159 153
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 592 967	0	-2 592 967
Kertaluonteiset poistot	0	0	0
Arvonalentumiset	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 592 967	0	-2 592 967
TILIKAUDEN TULOS	566 186	0	566 186
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	2 038	0	2 038
Vapaaehtoisten var. lisäys(-)/vähennys(+)	0	0	0
Rahastojen lisäys(-)/vähennys(+)	0	0	0
Varausten ja rahastojen muutos	2 038	0	2 038
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	568 224	0	568 224

RAHOITUSOSA

RAHOITUS

Talousarvioon on kuntalain mukaan otettava toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja talousarviot sekä osoitettava, miten määrärahojen rahoitustarve katetaan.

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kaupungin varsinaisen toiminnan ja sen investointien nettokassavirta on yli- tai alijäämäinen.

Nivalan kaupungin vuosien 2022 – 2025 rahoituslaskelmat osoittavat seuraavaa vieraan pääoman tasoa:

Vuosi	Milj. €	€/Asukas	Asukasluku
TP 2010	43,4	3 933	11 026
TP 2011	43,5	3 929	11 058
TP 2012	51,0	4 640	10 990
TP 2013	51,2	4 680	10 944
TP 2014	50,7	4 628	10 945
TP 2015	50,0	4 596	10 882
TP 2016	50,4	4 625	10 895
TP 2017	52,9	4 889	10 818
TP 2018	53,2	5 348	10 732
TP 2019	57,5	5 378	10 639
TP 2020	64,7	6 157	10 500
TA 2021	67,6	6 481	10 433
TA 2022	73,2	7 106	10 300
TS 2023	78,9	7 698	10 250
TS 2024	79,2	7 770	10 200
TS 2025	78,9	7 928	9 957

Antolainojen muutos:

Nivalan Teollisuuskylä Oy:lle annettujen pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksu alkaa vuodesta 2026 alkaen.

Lainakanta: Taseessa oleva vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat).

Lainakanta-tunnusluku on virallinen taseen osoittama tunnusluku kunnan velkaantuneisuusasteesta.

Poistot kirjataan poistosuunnitelman mukaisesti. Vuosipoisto on n. 2,6 milj. euroa/v.

Elinkeinojen ja kaupungin palvelujen investointi- ja kehittämisrahaston pääoma oli vuoden 2021 tilinavauksessa 1 618 283 €. Rahaston käyttämisestä päättää kaupunginvaltuusto rahastolle hyväksytyin säännön mukaisesti.

Kaupunginhallitus tulee tarkastelemaan sijoitusvarallisuuden käyttämistä investointien rahoitukseen vaihtoehtona lainarahoitukselle.

RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta						
Tulorahoitus						
Vuosikate	6 187 289	1 843 473	3 159 153	2 983 193	3 203 904	3 141 362
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korj.erät	-9 539	-50 000				
Tulorahoitus	6 177 750	1 793 473	3 159 153	2 983 193	3 203 904	3 141 362
Investoinnit						
Käyttöom.investoinnit	-6 300 311	-4 972 000	-8 938 519	-8 895 000	-3 750 000	-3 045 000
Rah.osuudet inv.						15 000
Käyttöom. myyntitulot	63 482	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Investoinnit yhteensä	-6 236 829	-4 772 000	-8 738 519	-8 695 000	-3 550 000	-2 830 000
Varsinaisen toiminnan ja invest. kassavirta	-59 079	-2 978 527	-5 579 366	-5 711 807	-346 096	311 362
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys						
Antolainasaamisten väh.		11 000				
Lainakannan muutokset						
Pitkäaik. lainojen lisäys	25 500 000	15 500 000	9 500 000	9 500 000	3 000 000	12 500 000
Pitkäaik. lainojen vähennys	-15 071 428	-2 950 374	-3 950 374	-3 950 374	-3 264 666	-12 978 946
Lyhytaik. lainojen muutos	-3 000 000	-9 582 099	29 740	162 181	610 762	167 584
	7 428 572	2 967 527	5 579 366	5 711 807	346 096	-311 362
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalm.muutokset	-4 200 580					
Rahoitustoim. kassavirta	3 227 992	2 978 527	5 579 366	5 711 807	346 096	-311 362
Vaikutus maksuvalm.	3 168 914	0	0	0	0	0

LIITTEET

KOKONAISMENOT JA TULOT

Toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyy sekä ulkoiset että sisäiset luvut

1 000 €	MENOT TA 2022	TULOT TA 2022	MENOT TA 2021	TULOT 2021
* toimintatuotot		17 526		15 251
* toimintakulut	95 087		88 626	
RAHOITUSOSA:				
* verotulot		35 133		33 567
* valtionosuudet		44 633		40 951
* korkotuotot		150		140
* muut rahoitustuotot		900		750
* korkokulut	56		140	
* muut rahoituskulut	40		50	
KÄYTTÖM.INVEST.	8 939		4 972	
RAH.OSUUDET				
INVESTOINTEIHIN				
KOM MYYNTITUOT		200		200
ANTOLAIN VÄH				11
ANTOLAIN LISÄYS				
PITKÄIK LAIN VÄH	3 950		2 950	
PITKÄIK LAIN LIS		9 500		15 500
LYHYTAIK. LAIN. MUUT.		30	9 582	
KUNTATOD. VÄHENNYS				
TULORAH.KORJ.ERÄT			50	
VAIKUTUS MAKSUVALM.				
KOKONAISMENOT/ TUOTOT	108 072	108 072	106 370	106 370

RAHOITUSOSAN ERITTELYT

Rahoitusosan erittely	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA Esitys 2022
Verotulot:					
5000 Kunnan tulovero	27 573 330	29 012 903	30 008 709	29 285 000	31 136 000
5100 Kiinteistövero	2 475 533	2 518 044	2 291 563	2 496 000	2 467 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 129 631	1 238 043	1 504 112	1 786 000	1 530 000
Verotulot yhteensä	31 178 493	32 768 990	33 804 384	33 567 000	35 133 000
Valtionosuudet:					
5790 Käyttötalouden valtionosuudet	37 191 434	37 283 904	36 836 670	35 181 622	38 419 405
5890 Verotulomenetysten kompensaaati	0	0	5 541 379	5 769 421	6 213 411
Valtionosuudet yhteensä	37 191 434	37 283 904	42 378 049	40 951 043	44 632 816
Rahoitustuotot ja -kulut					
6000 Korkotuotot antolainoista ulko	17 600	12 061	8 158	10 000	8 000
6010 Korkotuotot antolainoista liik	0	2 392	1 903	2 000	2 000
6020 Korkotuotot sij. ja tall.	100 716	71 344	66 923	70 000	65 000
6030 Maksuliikennetilien korot	14 691	9 632	0	9 000	0
6040 Muut korkotuotot	51 544	71 788	74 472	49 000	75 000
Korkotuotot yhteensä	184 550	167 217	151 455	140 000	150 000
6100 Osinkotuotot ja osuusp.om.kor.	47 933	49 968	51 731	50 000	50 000
6120 Verotilityst.korot ja korotuks	48	6	137	0	0
6130 Viivästyskorkotulot	4 582	4 260	3 464	4 000	0
6160 Arvopapereiden myyntivoitot	597 675	374 938	517 421	696 000	850 000
Muut rahoitustuotot yhteensä	650 238	429 172	572 753	750 000	900 000
6210 Korkokulut lainoista ulkop	-115 442	-118 392	-116 803	-140 000	-56 000
6240 Maksuliikennetilien korot	0	0	-229	0	0
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-40	0	-138	0	0
6360 Arvonal.vaiht.vast.rah.var.	-608 213	534 359	-9 783	0	0
6375 Arvopapereiden myyntitappiot	-37 568	-37 452	-92 913	0	0
6380 Muut rahoituskulut	-33 873	-36 724	-39 397	-50 000	-40 000
Muut rahoituskulut yhteensä	-679 695	460 183	-142 460	-50 000	-40 000

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT

	Vyörytyserät	Poistot
105 Kaupunginvaltuusto	1 685	
110 Tarkastulautakunta	227	
120 Kaupunginhallitus	8 814	200 024
125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio		
126 Jokilaaksojen pelastuslaitos		
127 Liikuntakeskus avustukset		
128 Työllistämistoimet	2 006	
130 Keskushallinto	17 048	1 966
145 Tietohallinto	2 246	5 158
150 Henkilöstöjaos	2 178	
160 Maaseututoimi	13 935	
165 Lomatoimi	105 295	462
400 Kasvatuksen ja koulut. hallinto	6 845	191
402 Kuraattori- ja psykologi	8 245	
410 Peruskoulut	330 484	23 320
415 Varhaiskasvatus	128 527	3 441
420 Lukiopalvelut	40 280	2 504
570 Hallintopalvelut	8 480	85 481
575 Kulttuuripalvelut	2 607	59
580 Nuorisopalvelut	3 939	414
585 Hyvinvointipalvelut	1 753	311
590 Kirjastopalvelut	12 190	63 577
600 Viranomaispalvelut	5 672	5 821
700 Tekniset palvelut	13 653	579 583
740 Tilapalvelut	15 261	1 588 221
770 Ruoka- puhdistuspalvelut	109 957	32 434
	841 327	2 592 967

Jaettavat vyörytyserät sisältävät talouspalvelujen hallinnan, kirjanpidon, Hetan ostopalvelujen, henkilöstöhallinnon, yhteisen koulutuksen, vastuuvakuutuksen, työterveyshuollon ja työhyvinvoinnin nettokustannukset.

Vyörytyserät on jaettu tehtäväalueiden toteutuneiden palkkojen suhteessa.

Vyörytyserät ovat laskennallisia kustannuksia. Ne eivät ole määrärahan alaisia menoja.

TALOUSARVIOASETELMA JA SITOVUUSTASOT

Valtuusto	Kaupunginhallitus	Lautakunta	Toimialajohtaja	Tehtäväluejohtaja / esimies	
TOIMIELIN	TEHTÄVÄALUE	Vastuuyksikkö 1	Vastuuyksikkö 2	Vastuuyksikkö 3 / kustannuspaikka	
10 Kaupunginvaltuusto	105 Kaupunginvaltuusto	105 Kaupunginvaltuusto	1050 Kaupunginvaltuusto	1050	Kaupunginvaltuusto
11 Tarkastuslautakunta	110 Tarkastusltk	110 Tarkastusltk	1100 Tarkastuslautakunta	1100	Tarkastusltk
12 Kaupunginhallitus	120 Kaupunginhallitus	120 Kaupunginhallitus	1200 Kaupunginhallitus	1200	Kaupunginhallitus
				1201	Muu yleishallinto
				1202	Nivalan Historia
				1204	Varautuminen
				1205	HyTe-jaos
				1206	Vanhus-/vammaisn
				1207	Lomituspalvelu subventointi
				1208	Kyläyhteisöjen kehittäminen
				1210	Saalasti-säätiö
				1211	Seutukunnalliset
				1212	Leader
				1213	Kiertotalous
				1214	Asumisen kehittämishanke
				1215	Harrastamisen kehittämishanke
				1219	Veteraanit
				1220	Kehittäminen ja vetovoimaisuus
				1222	Muut kuntaos.elink.
				1223	Valokuitu
				1224	Vanhus- ja vammaispalv avustuk
	125 Ppky Kallio	125 Ppky Kallio	1250 Ppky Kallio	1250	Ppky Kallio
				1550	Erit. lastensuojelun sijaishuo
				1551	Lastensuojelu avohuolto
				1552	Perheoikeudelliset palvelut
				1554	lääkkäiden laitospalvelu
				1555	lääkkäiden tehostettu palveluas
				1557	Vammaisten laitospalvelu
				1558	Vammaisten tehostettu palv.as.
				1559	Muiden kuin lapsiperh.kotih.ää
				1560	Erit. lapsiperheiden palvelut
				1561	Erit.perust.päihde- ja mielent
				1562	Erit. perusterveydenh avohoito
				1563	Erit. suun terveydenhuolto
				1564	Perustason vuodeosastohoito
				1565	Erit. erikoissairaanhoito
				1566	Erit. ympäristöterveydenhuolto

				1567	Erit. sosiaali ja terveystoimi
				1568	Erit. ikääntyneiden palvelut
				1569	Erit. vammaisten palvelut
	126 Jokil.pelastuslaitos	126 Jokil.pelastuslaitos	1260 Jokil.pelastuslaitos	1260	Jokil.pelastuslaitos
	127 Liikuntakeskus	127 Liikuntakeskus	1270 Liikuntakeskus	1270	Liikuntakeskus
	128 Työllistämistoimet	128 Työllistämistoimet	1280 Työllistämistoimet	1280	Työpajasäätiöltä ostopalvelu
				1281	Työpajapalvelut
				1283	Velvoitetöylyttäminen
				1286	Kunnan os. työmarkkinatuesta
				1288	Kesätyöntekijät
	130 Keskushallinto	130 Vaalit	1300 Valtiolliset vaalit	1301	Eduskuntavaalit
				1302	Presidentinvaali
				1303	Eu-vaalit
				1304	Maakuntavaalit
			1310 Kunnallisvaalit	1310	Kunnallisvaalit
		141 Muu toiminta	1415 Velkaneuvonta		
			1420 Kunnallisverotus	1420	Kunnallisverotus
		143 Asiakaspalvelu	1431 Asiakaspalvelu	1431	Asiakaspalvelu
				1432	Asiakirjapalvelu
				1433	Joukkoliikenne
				1435	Kehityshankkeet
		144 Taloushallinto	1440 Talouspalvelut	1441	Talouspalv.hallinto
				1442	Talouspalvelut
				1443	Hetan ostopalvelut
				1444	Raport. ja päätöksenteon kehittäminen
	145 Tietohallinto	145 Tietohallinto	1450 Tietohallinto	1434	ICT-palvelut
				1437	ICT-työryhmä
				1451	Joki ICT:n laskutus
				1452	Tiedonhallinta
				1453	ICT kehittämishankkeet
	150 Henkilöstöjaos	150 Henkilöstöhallinto	1501 Henkilöstöhallinto	1501	Henkilöstöhallinto
				1502	Yhteinen koulutus
				1503	Vastuuvakuutus
				1504	Työsuojelu
				1505	Työterveyshuolto
				1506	Työhyvinvointi
				1507	Sote KVTEL-eläkem.
16 Maaseutupalvelut	160 Maaseututoimi	161 Maas.elink.kehitt.	1610 Maas.elink.kehitt.	1610	Maas.elink.kehitt.
				1611	Maaseutuhallinnon yhteisalue
				1612	Maaseutu hankkeet
				1613	Maaseututapahtumat
	165 Lomapalvelut	165 Hallinto	1651 Hallinto	1651	Lomat.hallinto
		166 Lomituspalvelut	1661 Maatal.yr.lomat.	1661	Maatal.yr.lomat.
				1662	Turkistuottajat

40 Opetuslautakunta	400 Kasvat. ja koulutuksen hallint	400 Kasvat. ja koulutuksen hallint	4000 Kasvat. ja koulutuksen hallint	4000	Kasvat. ja koulutuksen hallint
	402 Kuraattori- ja psykologi	402 Kuraattori- ja psykologi	4020 Kuraattori- ja psykologi	4020	Kuraattori
				4025	Psykologipalvelut
	410 Peruskoulut	410 Peruskoulut	4100 Perusopetuspalvelut	4101	Ahde/perusop.
				4102	Aittola/perusop.
				4103	Erkkilä/perusop.
				4104	Haapala/perusop.
				4105	Haikara/perusop.
				4107	Junttila/perusop.
				4108	Järvikylä/perusop.
				4109	Karvoskylä/perusop.
				4110	Kyösti Kallio/perusop.
				4111	Malila/perusop.
				4115	Välikylä/perusop.
				4116	Vaikeimmin kehitysvamm.perusop
				4117	Muid.kuinvaik.kehitysv.perusop
				4118	Niva-Kaijan tukiluokka
				4119	Niva-Kaija/perusop.
				4120	Yhteiset/perusop.
			4130 Esiopetus	4125	Esiop./Haikara
				4127	Esiop./Junttila
				4128	Vaikeimmin kehitysvamm.esiopet
				4129	Muid.kuinvaik.kehitysv.esiopet
				4130	Esiop./Kyösti Kallio
				4131	Esiop./Malila
				4139	Esiop./yhteiset
			4140 Aamu- ja iltapäivätoiminta	4141	AP-IP/ Junttila
				4142	AP-IP/ Kyösti Kallion koulu
				4143	AP-IP/ Erkkilä
	415 Varhaiskasvatus	415 Varhaiskasvatus	4150 Varhaiskasvatus hallinto	4150	Varhaiskasvatus hallinto
			4155 Päiväkotihoido	4151	Varhaiskasvatuksen kehittäminen
				4155	Knuutinpuhto
				4156	Pirttiranta
				4157	Peltopuisto
				4158	Viilkuna
				4159	Nokela
				4160	Raitala
			4165 Perhepäivähoito	4165	Perhepäivähoito
			4170 Palvelusetelit	4170	Palvelusetelit
			4175 Tuet ja lisät	4175	Tuet ja lisät
			4180 Esiopetus	4180	Esiopetus Raitala
				4185	Esiopetus Knuutinpuhto
				4186	Esiopetus Pirttiranta

				4187	Esiopetus Peltopuisto
				4188	Esiopetus Viikuna
				4189	Esiopetus Nokela
	420 Lukiopalvelut	420 Lukiopalvelut	4200 Lukio	4200	Lukio
			4201 Lukio/muut	4201	Lukio /etäopetus
				4203	Harrasteakatemia
				4204	Lukio/kaksoistutkinto
				4205	Uuden osaamisen lukio ESR20-22
	440 Muu sivistystyö	440 Jokilatvan Opisto	4400 Jokilatvan Opisto		
		450 Kirjastopalvelut	4501 Kirjastopalvelut		
		460 Jokil.musiikkioppil.	4600 Jokil.musiikkioppil.		
		510 Liikuntapalvelut	5101 Liikuntapalvelut		
		520 Kulttuuripalvelut	5200 Kulttuuripalvelut		
		530 Nuorisopalvelut	5300 Nuorisopalvelut		
		550 Projektit	5500 Projektit		
		565 Nivalan työpajasäätiö	5650 Etsivä nuorisotyö		
			5700 Nuorten työpaja		
50 Hyvinvoinnin toimiala	570 Hallintopalvelut	571 Hallintopalvelut	5701 Hallintopalvelut	5701	Hallinto hyvinvointi
				5710	Lähekkö liikkeelle
				5711	Kaupunkimarkkinointi
				5712	Nivalan harrastamisen malli
				5713	Harrastamisen malli jatkohanke
				5714	Perhepalvelut
		573 Palvelusopimukset	5703 Palvelusopimukset	5703	Jokilatvan opisto
				5704	Jokil. Musiikkiopisto
				5705	Tanssiopisto Uusikuu
				5706	Liikuntapalvelut
				5707	Etsivä nuorisotyö
				5708	Nuorten työpaja
	575 Kulttuuripalvelut	575 Kulttuuripalvelut	5751 Kulttuuripalvelut	5750	Kulttuuripalvelut
	580 Nuorisopalvelut	581 Nuorisopalvelut	5801 Nuorisopalvelut	5800	Nuorisopalvelut
				5802	Kerhoraha
				5803	Nuorisovaltuusto
				5804	Lasten parlamentti
				5805	Koulunuorisotyö
				5806	Harrastaminen 2021-2022
	585 Hyvinvointipalvelut	585 Hyvinvointipalvelut	5850 Hyvinvointipalvelut	5850	Hyvinvointipalvelut
				5851	Ehkäisevä päihdetyö

				5852	Vanhus- ja vammaisneuvosto
				5853	Hy-TE työryhmä
	590 Kirjastopalvelut	590 Kirjastopalvelut	5900 Kirjastopalvelut	5900	Kirjastopalvelut
				5901	Kirjastoauto
				5902	Oulun Eteläiset kirjastohankke
				5903	Kirjaston omat hankkeet
60 Tekninen lautakunta	600 Viranomaispalvelut	600 Lupa- ja valvonta	6001 Ympäristö	6001	Ympäristö
			6010 Rakentaminen	6010	Rakentaminen
		650 Maankäyttö	6501 Paikkatieto	6501	Paikkatieto
			6503 Kaavoitus	6503	Kaavoitus kiinteistönmuodostus
				6504	Asemakaavoitus
				6505	Yleiskaava
	700 Tekniset palvelut	700 Tekn.toimen hallinto	7001 Tekn.toimen hallinto	7001	Tekn.toimen hallinto
		705 Liikenneväylät	7051 Liikenneväylät	7051	Kaavateiden kp
				7052	Klv.kp
				7063	Valaistuksen kp
				7064	Sadevesiverk.kp
				7065	Kunnan teiden kp
				7067	Monitoimirad.kp
				7071	Yksitysteiden kp
				7072	Avustukset
		710 Puistot ja yl.alueet	7100 Yl.alueiden kp	7101	Puistojen kp
				7102	Leikkikenttien kp
				7103	Torin kp
				7104	Muiden al.kp
				7105	Linja-autoasema
				7106	Lumenkaatopaikka Kurunpuhto
				7107	Maankaatopaikka Nevantie
			7110 Maa- ja metsätilat	7111	Maatilat
				7112	Metsät
		720 Konekeskuspalv.	7200 Varikko	7201	Kaupungin varikko
				7202	Teoll.kylän varikko
			7210 Ajoneuvopalvelut	7211	VW
				7212	Sähköauto
			7220 Työkonepalvelut	7224	Traktori
			7250 Muiden kon.palvelut		
		730 Jätehuolto	7300 Jätehuolto	7301	Kaatopaikan tarkkailu
	740 Tilapalvelut	740 Kunnossapito	7400 Asuinrakennukset	7404	Mallilan mökki
				7405	Kivistö Toritie 9
				7406	Asematie 12
				7416	Tuulentupa Ylivieskantie 63

			7420 Hoitoalan rakennukset	7420	Hoitoalan rakennukset
				7421	Eläinlääkärintalo
				7423	Terveyskeskus
				7424	Kotikeskus
				7426	Knuutinp.päiväkoti
				7427	Peltopuiston päiväk.
				7428	Pirttirannan päiväk.
				7429	Kytölänpuhto 2
				7430	Avoh.päiväkeskus
				7431	Tarhin toimintakeskus
				7433	Eläinlääkäri Pajatie
				7435	Nokelan päiväkoti
				7436	Vilkunan päiväkoti
				7437	Teollisuuskylän varasto
				7438	Urheilutie 1
				7439	Suvantokoti
			7440 Tsto-ja hallintorak.	7441	Kaupungintalo
			7450 Kokoontumisrak.	7450	Kirjasto-musiikkiop.
				7452	Taidetalo
				7454	Monitoimirad.valvomo
			7460 Opetusrakennukset	7461	Ahteen koulu tilapalvelu
				7462	Aittolan koulu tilapalvelu
				7463	Erkkilän koulu tilapalvelu
				7464	Haapalan koulu tilapalvelu
				7465	Haikaran koulu tilapalvelu
				7467	Junttilan koulu tilapalvelu
				7468	Järvikylän koulu tilapalvelu
				7469	Karvoskylän koulu tilapalvelu
				7470	Vesitie 4
				7471	Kyösti Kallion koulu tilapalve
				7472	Lukio tilapalvelu
				7473	Malilan koulu tilapalvelu
				7474	Niva-Kaijan koulu tilapalvelu
				7475	Niva-Kaijan koulun keittiö
				7479	Välilikylän koulu tilapalvelu
			7500 Varastorakennukset	7501	Urheiluk.kalustovar.
				7502	Yhteisvarasto
				7503	Vesitie 1
			7520 Muut rakennukset	7522	Vanha paloasema
				7523	Meijerin alue
				7524	Matkaparkki
				7525	Paloasema
				7526	Suolavarasto
				7527	Ruojantie 60
				7539	Vanha uimahalli
				7550	Koy Laatuhti
				7551	Koy Forum

				7552	Koy Lakeus/hammash
				7553	Koy Myllykartano
				7554	Koy Liikekeskus
				7555	Kiinteistö oy Kesti
		756 Talotekninen palvelu	7560 Talotekninen palv.	7560	Talotekninen palvelu
		759 Tilapörssipalvelu	7590 Tilapörssipalvelu	7570	Opel Vivaro
				7590	Tilapalvelu yhteiset
				7898	Lomapalkat
	770 Ruoka- ja puhd.palv.	760 Ruokapalvelut	7601 Toiminto- ja tuotes.	7601	Toiminto- ja tuotes.
				7657	Raitalan päiväkodin keittiö
			7610 Ruoan valmistus	7611	Keskuskeittiö Särvin
				7612	Kotikeskus
			7620 Asiakaspalvelu	7621	Ahteen keittiö
				7622	Aittolan keittiö
				7623	Erkkilän keittiö
				7624	Haapalan keittiö
				7625	Haikaran keittiö
				7627	Junttilan keittiö
				7628	Järvikylän keittiö
				7629	Karvoskylän keittiö
				7630	Kyösti Kallion keittiö
				7631	Malilan keittiö
				7635	Välilikylän keittiö
				7636	Niva-Kajja tukiluokka keittiö
				7640	Lukion keittiö
				7650	Vilkunan keittiö
				7651	Knuutinp.keittiö
				7652	Peltopuiston keittiö
				7653	Pirttirannan keittiö
				7655	Nokelan keittiö
				7660	Terveysk.keittiö
				7670	Kaupungint.keittiö
		770 Puhdistuspalvelut	7701 Toiminto- ja tuotes.	7701	Toiminto- ja tuotes.
			7720 Puhdistuspalvelut	7720	Välinevuokraamo
				7721	Eläinlääkärintalo puhdistuspal
				7722	Kytölänpuhto 2
				7723	Terveyskeskus puhdistuspalv
				7724	Kotikeskus puhdistuspalvelu
				7725	Vilkunan pk puhdistuspalvelu
				7726	Knuutinpuhdon pk puhdistuspalv
				7727	Peltopuiston pk puhdistuspalve
				7728	Pirttirannan pk puhdistuspalve
				7729	Raitalan päiväkoti puhdistuspa

				7730	Avoh.päiväkeskus puhdistuspalv
				7731	Tarhin toimintakeskus puhdistu
				7732	Jokilatvan op, Kerttula
				7734	Urheilutie 1 puhdistus
				7735	Laatuluhti mielent.tsto puhdis
				7736	Nokelan pk puhdistuspalvelu
				7737	Niittykoti puhdistuspalvelut
				7738	Tillarigalleria
				7739	Niva-Onni
				7740	Kestinpuisto
				7741	Kaupungintalo puhdistuspalvelu
				7742	Forum puhdistuspalvelu
				7743	Vanha uimah./nuorisotilat
				7744	Kaupungintalo kahvio
				7750	Kirjasto puhdistuspalv.
				7751	Musiikkiopisto puhd
				7761	Ahteen koulu puhdistuspalvelu
				7762	Aittolan koulu puhdistuspalvel
				7763	Erkkilän koulu puhdistuspalvel
				7764	Haapalan koulu puhdistuspalvel
				7765	Haikaran koulu puhdistuspalve
				7767	Junntilan koulu puhdistuspalve
				7768	Järvikylän koulu puhdistuspal
				7769	Karvoskylän koulu puhdistuspal
				7770	Aiku eskari puhdistuspalvelu
				7771	Kyösti Kallion koulu puhdistus
				7772	Lukio puhdistuspalvelu
				7773	Malilan koulu puhdistuspalvelu
				7774	Niva-Kaijan koulu puhdistuspal
				7778	Välilikylän koulu puhdistuspalve
				7779	Nuorisotila puhdistuspalvelu
				7802	Yhteisvarasto puhdistuspalvelu
				7803	Vesitie 1 puhdistuspalvelu
				7821	Paloasema puhdistuspalvelu
70 Tuloslaskelmaosa	790 Tuloslaskelmaosa	790 Tuloslaskelmaosa	7990 Tuloslaskelmaosa	7990	Tuloslaskelmaosa
80 Kaupunginhallitus	801 Kiinteä omaisuus	801 Kiinteä omaisuus	8010 Kiinteä omaisuus	8000	Maan osto ja myynti
				8010	Rakennusten hankinta ja myynti

	810 Kh irtain omaisuus	810 Kh irtain omaisuus	8100 Kh irtain omaisuus	8100	Keskitetyt ICT-hankinnat
				8150	KH irtain omaisuus
				8250	Muut pitkävaikutteiset menot
	820 Kh Aineeton käyttöom.	820 Arvopaperit	8200 Osakkeet ja osuudet	8200	Osakkeet ja osuudet
84 Opetuslautakunta	840 Opetuslautakunta	840 Opetuslautakunta	8400 Opetuslautakunta	8400	Opetusltk. irtain omaisuus
85 Hyvinvointilautakunta	850 Hyvinvointilautakunta	850 Hyvinvointilautakunta	8500 Hyvinvointilautakunta	8500	Hyvinvointiltk. irtain omaisuus
86 Tekninen lautakunta	860 Talonrakennus	860 Hankekoht.rakentaminen	8600 Hankekoht.rakentaminen	8600	Talonrakentaminen
	870 Julkinen käyttöom.	870 Kunnallistekniikka	8700 Kunnallistekniikka	8700	Kunnallistekniikka
		875 Yleiset alueet	8750 Yleiset alueet	8750	Yleiset alueet
		877 Liikunta-alueet	8770 Liikunta-alueet	8770	Liikunta-alueet
	880 Tekn.ltk irtain om.	880 Tekn.ltk irtain om.	8800 Tekn.ltk irtain om.	8800	Tekninenltk. irtain omaisuus
90 Rahoitusosa	900 Rahoitusosa	900 Rahoitusosa	9000 Rahoitus	9100	Pitkäaikaisten lainojen nosto
				9150	Pitkäaikaisten lainojen lyhenn
				9200	Lyhytaikaiset lainat nosto/lyh
				9300	Antolainojen anto
				9350	Antolainojen lyhennys

