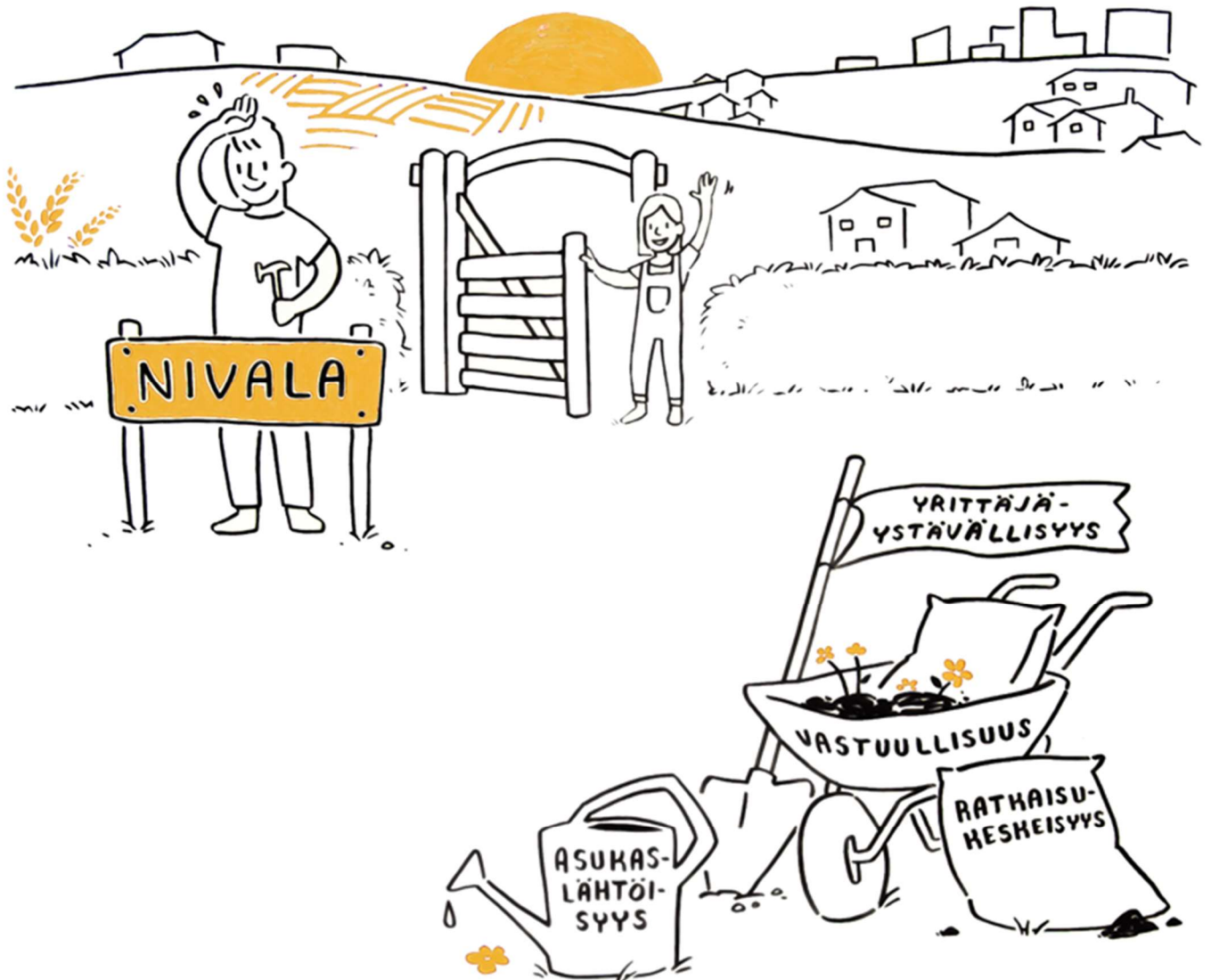


TALOUSARVIO 2023



YLEISPERUSTELUT.....	5
TALouden SUHDANNENÄKYMÄT VUOSINA 2023 -2024	5
NIVALAN KAUPUNGIN STRATEGIA	8
1. Asuntoja kaikenikäisille -kärkihanke	9
2. Pitoa ja vetoa -kärkihanke	10
3. Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa -kärkihanke.....	10
4. Kestävän kehityksen Nivala -kärkihanke	10
5. Nivala näkyy ja kuuluu -kärkihanke.....	11
TILIVELVOLLISET VIRANHALTIJAT	11
NIVALAN KAUPUNGIN TALOUS	12
A. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso.....	21
B. Takausprovisiot, lainananto- ja ottovaltuudet	23
C. Täytäntöönpano-ohjeet	25
NIVALAN KAUPUNKIKONSERNI.....	27
OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET	29
KUNNAN ARVIOINTIMENETTELYN KÄYNNISTÄMINEN	31
Nivalan Kaukolämpö Oy	33
Kiinteistö Oy Kesti	35
Nivalan Liikuntakeskus Oy.....	37
Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit.....	40
Nivalan Teollisuuskylä Oy.....	42
Nivalan Vesihuolto Oy	44
Nivalan Kuitu Oy.....	47
KÄYTTÖTALOUS	49
10 KAUPUNGINVALTUUSTO.....	50
tai.....	50
11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	54
12 KAUPUNGINHALLITUS	55
120 Kaupungin hallitus	58
127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus.....	62
128 Työllistämistoimet	63
Nivalan Työpajasäätiö sr	66
130 Keskushallinto.....	68

145 Tietohallinto	70
150 Henkilöstöjaos	72
16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT	74
160 Maaseututoimi	75
40 OPETUSLAUTAKUNTA.....	77
400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut.....	79
410 Peruskoulut.....	80
415 Varhaiskasvatuspalvelut	83
420 Lukiopalvelut.....	85
50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	86
570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut	89
575 Kulttuuripalvelut.....	91
580 Nuorisopalvelut.....	93
585 Hyvinvointipalvelut.....	95
590 Kirjastopalvelut.....	97
60 TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	99
600 Viranomaispalvelut	101
Maankäyttöprosessi.....	102
700 Tekniset palvelut.....	104
740 Tilapalvelut.....	106
KÄYTTÖTALOUSOSA	108
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	109
INVESTOINTIOSA	114
INVESTOINNIT 2023 - 2025.....	115
TULOSLASKELMAOSA	122
TULOSLASKELMA.....	123
ULKONEN TULOSLASKELMA.....	124
RAHOITUSOSA	125
RAHOITUS.....	126
RAHOITUSLASKELMA.....	127
LIITTEET	128
KOKONAISMENOT JA TULOT.....	129
RAHOITUSOSAN ERITTELYT.....	130

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT.....	131
TALOUSARVIOASETELMA JA SITOVUUSTASOT	132
LIITE: VAKANSSI JA TYÖNIMIKEKOHTAINEN TAULUKKO	144

Piirroskuvat: Tussitaikurit 2022

YLEISPERUSTELUT

TALOUDEN SUHDANNENÄKYMÄT VUOSINA 2023 -2024

Taloukasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakoitiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin v. 2023. Vuosina 2024–2026 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,4 % vuosittain. Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu v. 2022 ripeän talous- ja työllisyyskasvun sekä koronatoimien päättymisen johdosta. Vuonna 2023 alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun ja julkinen talous pysyy syvästi alijäämäisenä tulevina vuosina. Julkisen velan suhde BKT:hen alenee tänä vuonna, mutta kääntyy nousevalle uralle ensi vuonna. Velanhoitokustannusten arvioidaan kasvavan ennustejaksolla. Alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaventavat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita. Lähde: VM taloudellinen katsaus syyskuu 2022.

Maailmantalous

Maailmantalouden kasvu hidastuu vuoden 2021 nopean kasvun jälkeen 2,7 prosenttiin vuonna 2022 ja edelleen 2,5 prosenttiin v. 2023. Yhdysvaltojen talous on supistunut vuonna 2022 mutta työllisyys on vahvaa. Kokonaistuotannon arvioidaan kasvavan 2,1 % vuonna 2022 ja 1,4 % 2023.

Kiinan taloukasvu on hidastunut 2022. Jatkuvat koronasulut ja kiinteistösektorin ongelmat heikentävät näkymiä. Keskuspankki alensi yllättäen ohjaukorkoa elokuussa 2022. Kiinan taloukasvun arvioidaan hidastuvan 4,1 prosenttiin 2022 mutta elpymään 4,6 prosentin kasvuun vuonna 2023.

Euroalueen näkymiä synkentää Venäjän hyökkäyssota ja energiakriisi. Inflaation kiihtyminen on jatkunut 2022. Energian saatavuuden arvioidaan vaikeutuvan talven mittaan. Kokonaistuotannon kasvun ennakoitaan hidastuvan 2,1 prosenttiin 2022 ja edelleen 1,3 prosenttiin 2023.

Maailmantalouden näkymiin liittyvät riskit painottuvat vahvasti alasuuntaan. Keskeinen riski Euroopassa ja Yhdysvalloissa on talouden ajautuminen taantumaa loppuvuonna 2022 ja alkuvuonna 2023. Olennainen taantumaa johtava tekijä olisi nopean inflaation jatkuminen odotettua pidempään, jolloin kotitalouksien reaalitytulot heikkenisivät edelleen. Venäjän hyökkäyssodan pitkittyminen heijastuisi epävarman taloustilanteen jatkumisena etenkin Euroopassa. Energiamarkkinoiden vaikea tilanne voi johtaa kriisiin Euroopassa tulevana lämmityskautena. Geopoliittisten jännitteiden kärjistyminen Kiinan ja Yhdysvaltojen välillä varjostaisi talousnäkymiä maailmanlaajuisesti.

Myönteisenä riskinä voidaan nähdä maailman tavarakauppaa haitanneiden logistiikkaongelmien hellittäminen odotettua laajemmin. Lisäksi maailmantalouden näkymien heikennyttä inflaatio voi hidastua monessa taloudessa odotettua nopeammin. Lähde VM taloudellinen katsaus syyskuu 2022.

Suhdanteet

Venäjän hyökkäys Ukrainaan on heikentänyt Suomen ulkomaankaupan näkymiä merkittävästi. Vuonna 2022 viennin määrä kasvaa 1,1 %. Viennin kasvun hidastumisen ennustetaan tulevan etenkin tavaraviennistä, samalla kun palveluvienti pysyy vahvana mm. matkailun ja televiestinnän-, tietotekniikan- ja tietopalveluiden vetämänä. Vuonna 2023 viennin kasvu vahvistuu, kun yritykset pystyvät korvaamaan katoavaa Venäjän markkinaa. Samalla kuitenkin euroalueen heikentyneet talousnäkymät rajoittavat kasvua toisesta suunnasta. Viennin määrän odotetaan kasvavan 2,7 % v. 2023. Viennin määrän palautuminen ajoittuu voimakkaammin vuodelle 2024 ja kasvun odotetaan olevan 4,0 %, kun etenkin tavarakauppa piristyy. Tavaroiden ja palveluiden tuonnin odotetaan kasvavan v. 2023 2,6 % ja v. 2024 3,2 %.

Vuonna 2022 tuontihintojen odotetaan nousevan 20,8 %, kun vientihinnat nousevat 18,7 %. Vuonna 2023 hintojen nousun odotetaan tasaantuvan merkittävästi. Tuontihinnat kasvavat edelleen vientihintoja nopeammin, mutta ero ei enää ole selkeä. Vuonna 2023 tuontihintojen odotetaan nousevan 2,5 %, kun vientihinnat nousevat 2,4 %. Vuonna 2024 hintojen nousun hidastuminen jatkuu entisestään ja tuontihintojen odotetaan nousevan 0,5 %, kun vientihinnat nousevat 0,6 %.

Hintojen nopea nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, mikä heikentää yksityisen kulutuksen kasvunäkymiä. Vuonna 2023 yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu 0,8 prosenttiin työllisyyden kasvun pysähtyessä ja kotitalouksien reaalityulojen kasvaessa vain niukasti. Hintojen nousun hidastuessa kotitalouksien ostovoima paranee jo reippaammin v. 2024 ja yksityisen kulutuksen kasvu nopeutuu 1,4 prosenttiin.

Palkkasumman kasvu on jatkunut vahvana: maaliskokuussa koko talouden palkkasumma kasvoi yli 6 % vuodentakaisesta. Reaalisen palkkasumman kasvu kuitenkin pysähtyi keväällä inflaation kiihtyessä 7 prosentin tuntumaan. Kotitalouksien ostovoiman heikentyessä palveluiden kulutuksen kasvu hidastuu yhteen prosenttiin v. 2023.

Kotitalouksien käytävissä olevan reaalityulon arvioidaan kääntyvän jälleen kasvuun v. 2023 inflaation hidastuessa ja saatujen sosiaalietuuksien kasvaessa reilusti indeksikorotusten myötä. Yksityisen kulutuksen hintojen nousun arvioidaan hidastuvan noin 3 prosenttiin v. 2023 ja alle 2 prosenttiin v. 2024.

Vuodelle 2023 ennustetaan vain reilun puolen prosentin tuotannon kasvua, koska maailmantalouden kehityksen ja kansainvälisen kaupan kysynnän arvioidaan jäävän vaisuksi. Suomen vientikysyntä kärsii erityisesti hidastuvasta EU-taloudesta. Rakentaminen vähenee voimakkaasti ensi vuonna, kun asuntoaloitusten arvioidaan laskevien rakennuslupien seurauksena jatkavan laskussa. Vuonna 2024 talouskasvuksi ennustetaan 1,3 %. Talouden arvioidaan elpyvän vuoden mittaan inflaation hidastuessa ja rahapolitiikan kiristymisen hiipuesssa.

Talouskasvun hidastumisen odotetaan lisäävän työttömyyttä loppuvuoden aikana. Alkuvuoden laskun seurauksena työttömyysaste jää kuitenkin prosenttiyksikön viime vuotta alemmaksi, 6,6 prosenttiin työvoimasta. Nimellisansion odotetaan nousevan 3,5 % 2023 ja edelleen 3 % 2024.

Ennustetun mukainen palkkojen kehitys kiihdyttää palveluinflaation noin 2,6 prosenttiin vuosina 2023 ja 2024. Vuoden 2022 keskimääräiseksi inflaatioksi ennustetaan 6,5 %. Inflaatio hidastuu 3,2 prosenttiin v. 2023 ja painuu 1,8 prosenttiin vuoteen 2024 mennessä. Energian hintoihin odotetaan jopa maltillista laskua vuoden 2023 lopulla.

Lähde VM taloudellinen katsaus syksy 2022.

Kuntatalous

Vahva talous- ja työllisyyskehitys on pienentänyt koronaepidemian julkiseen talouteen synnyttämää mittavaa epätasapainoa. Talouskasvu hidastuu 2022, mutta työllisyyskasvu pysyy vahvana ja julkinen talous kohenee verotulojen voimakkaan kasvun siivittämänä. Talouskasvu hidastuu merkittävästi 2023, ja alijäämä alkaa jälleen kasvaa.

Valtionhallinnon, paikallishallinnon ja hyvinvointialueiden yhteenlaskettu alijäämä pysyy suurena, joten velkasuhde alkaa kasvaa uudelleen heti ensi vuodesta lähtien. Pidemmällä aikavälillä julkisen talouden menot ja tulot ovat rakenteellisesti epätasapainossa mm. väestön ikääntymisen johdosta, eikä julkinen talous siksi ole kestäväällä pohjalla.

Julkisen kulutuksen määrä supistuu v. 2023, kun vaalikausi päättyy ja määräaikaista menolisäyksiä lakkaa. Vuonna 2024 palvelutarpeen kasvu lisää sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvua, mutta osa elpymis- ja palautumisvälineellä rahoitettavista menoista poistuu ja hyvinvointialueiden aloittamisesta ja järjestäytymisestä aiheutuvat muutuskustannukset pienenevät, minkä seurauksena kulutusmenojen kasvu jää varsin maltilliseksi, vain 0,1 prosenttiin.

Vaikka paikallishallinnon kulutusmenojen kasvu hidastuu v. 2022 covid-19-menojen pienentyessä edellisvuodesta, sen rahoitusasema heikkenee yli miljardi euroa alijäämäiseksi (eli 0,4 % suhteessa BKT:hen), kun yhteisöveron korotetun jako-osuuden ja valtionosuuslisäysten kaltaiset tukitoimet päättyvät. Kulutusmenojen kasvua ylläpitävät v. 2022 palvelutarpeen kasvun lisäksi hoito- ja palveluvelan purkaminen sekä pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien laajennukset, joissa kustannukset nousevat vuosittain. Lisämenoja aiheutuu myös Venäjän hyökkäyssotaa pakenevien ukrainalaisten maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja mm. opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Kunta-alalle kesällä 2022 solmittua palkkaratkaisua sovelletaan kaikkiin kunta-alan työntekijöihin. Niin sanottuun yleiseen linjaan sidottujen sopimuskorotusten lisäksi kunta-alan palkkausta uudistetaan erillisellä kehittämisohjelmalla vuosina 2023– 2027. Ohjelman mukaan kunta-alan palkat nousevat viiden vuoden aikana yhteensä noin 5,1 % sopimuskorotusten lisäksi.

Sote-uudistuksen myötä vaikeasti ennakoitavat ja nopeasti kasvavat sosiaali- ja terveydenhuollon menot siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle. Kuntahallintoon luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi.

Vuoteen 2023 ajoittuu sote-uudistuksen lisäksi myös hallituskauden päättyminen. Monet hallituksen määräaikaiset toimet lakkaavat ja kuntataloudesta poistuu esimerkiksi covid-19-avustuksia ja varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita.

Kuntataloudesta siirtyä hyvinvointialueiden mukana investointeja arviolta 1,2 mrd. euron edestä. Kuntatalouden investointipaineet pysyvät kuitenkin mittavina muun muassa rakennuskannan iän ja väestön muuttoliikkeen vuoksi.

Lähde VM taloudellinen katsaus syksy 2022.



NIVALAN KAUPUNGIN STRATEGIA

Nivalan kaupunginvaltuusto on päivittänyt Nivalan kaupunkikonsernin strategian valtuustokaudelle 2022–2025. Visio on ”Kasvatamme tulevaisuutta. Strategiset tavoitteet jalkautetaan toimintaan talousarviovalmistelun yhteydessä ja niiden toteutumista arvioidaan tilinpäätöksen yhteydessä.

Kaupunkistrategian tavoitteet ohjaavat toimintojen suunnittelua ja talousarvion määrärahojen kohdentamista. Kaupunkikonsernistategian rinnalla talousarviotavoitteiden asettamista ohjaavat hyvinvointikertomus, henkilöstöstrategia ja digistrategia.

Strategian arvioinnin mittaristo

Mittari	Tietolähde	Arvioinnin tiheys
Muuttoliike (nettomuutto) on positiivinen	Tilastokeskus	vuosittain
Työhyvinvointikyselyn keskiarvo on vähintään 3,5 asteikolla 1-5.	Työhyvinvointikysely	joka 2. vuosi
Yritysten nettomäärä kasvu.	Nihak	vuosittain
Taloudellinen kehitys kuntien arviointimenettelyn kriteeristöllä mitattuna vahvistuu => suunta vihreään.	Valtioneuvosto julkaisu	vuosittain

Nivalan kaupunkikonsernin arvot



Kaupunkikonsernin tapa toimia

- Olemme helposti lähestyttäviä.
- Palvelemme ystävällisesti.
- Ratkaisemme ongelmat viipymättä.
- Toimimme vastuullisesti

Kaupunkikonserni on kuntalaisia varten. Konsernijohtamisemme tavoite on edistää kaupunkikonsernin kokonaisuutta ja kestävä kehitystä. Tämä tarkoittaa, että toimimme asukasystävällisesti, vastuullisesti ja luotettavasti. Johdamme resursseja tehokkaasti ja omistajapolitiikkamme on aktiivista. Päätökset perustamme tietoon ja ennakkovaikutusten arviointiin. Viestimme rohkeasti käynnissä olevista asioista. Tunnistamme osaamisen, tuemme toistemme työtä ja teemme yhdessä tuloksia. Hyödynnämme kehittämishankkeita, uutta teknologiaa, moniammatillista yhteistyötä ja digiosaamista. Toimintaamme ohjaavat tasapuolinen kohtelu ja oikeudenmukaisuus.

Strategian päämäärät ja valtuustokauden tavoitteet

1. Turvallinen arki ja hyvinvoivat asukkaat	2. Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	3. Kestävästi kehittyvä
<ul style="list-style-type: none"> • Rakennamme toimivaa ja turvallista asuinympäristöä. • Meillä on monipuolista vapaa-ajan toimintaa kaiken ikäisille • Rakennamme elinvoimaa tukemalla yhteisöllisyyttä. 	<ul style="list-style-type: none"> • Vahvistamme eri alojen yritysten toimintamahdollisuuksia kehittymistä ja kasvua. • Luomme aktiivisesti kanavia ja tukitoimia työpaikkojen ja työvoiman kohtaamiseen. • Profiloidumme innovaatioihin kannustavana paikkakuntana. 	<ul style="list-style-type: none"> • Vahvistamme kestävää ja vakaata kaupunkikonsernia • Vahvistamme työnantajamainetta ja tuemme toimivia työyhteisöjä • Luomme asukkaille lisäarvoa johtamisella, omistuksilla ja yhteistyöllä.

Kärkihankkeet 2022-2025

Kärkihankkeet ovat valtuustokauden mittaisia hankkeita, joilla edistetään kauden keskeisiä kehitystavoitteita. Valtuustokauden 2022 – 2025 kärkihankkeita ovat:

1. Asuntoja kaikenikäisille
2. Pitoa ja vetoa
3. Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa
4. Kestävän kehityksen Nivala
5. Nivala näkyy ja kuuluu

1. Asuntoja kaikenikäisille -kärkihanke

Kärkihankkeen tavoitteena on edistää kaupungin asunto- ja tonttitarjontaa. Tavoitteena on tukea sekä uusien että jo olemassa olevien asukkaiden paikkakunnalle asettumista huolehtimalla siitä, että tarjolla on eri elämäntilanteisiin sopivia asumisvaihtoehtoja. Kaupunkisuunnittelu ja kaavoitus tukevat tätä tavoitetta. Tunnistetaan paikkakunnan vahvuudet, kuten sijainti suurempien kaupunkien työssäkäyntialueella, sekä kylien ja junaradan kehityspotentiaali. Onnistuessaan hanke tukee asukasluvun positiivista kehitystä. Hanke edistää turvallista asuinympäristöä, saavutettavia palveluita ja viihtyisää kaupunkikuvaa.



2. Pitoa ja vetoa -kärkihanke

Kärkihankkeen tavoitteena on edistää asukkaan sujuvaa asettumista paikkakunnalle. Hanke kohdentuu kaupunkikonsernin palveluihin, jotka on suunnattu kuntalaisille tai kuntalaisuutta harkitseville. Hankkeen tavoitteena on, että toimialojen ja tytäryhtiöiden palvelut ovat helposti löydettävissä, yhteydenotto sujuu helposti ja asiakaspalvelu on ammattitaitoista. Samat prosessit palvelevat sekä muuttajaa että jo paikkakunnalla asuvaa. Toimiessaan sujuvasti ne lisäävät pitovoimaa ja madaltavat muuttamisen kynnyksiä.

Kärkihanke toteutetaan toimiala- ja yhtiökohtaisilla osahankkeilla, joissa kehitetään toiminnan asukasystävällisyyttä, saavutettavuutta ja / tai näkyvyyttä. Osahankkeet voivat olla kestoltaan 1-3 vuotta ja niihin haetaan tarvittava resursointi talousarviokäsittelyn yhteydessä. Osahankkeilla voidaan kehittää esim. henkilöstön osaamista, toimenkuvia ja toimintatapoja, työn organisointia, palveluiden tuotteistamista tai saavutettavuutta. Prosessien kehittämisen tukena käytössä on Lean-menetelmä. Osaamisen kehittämistarpeita tuetaan koulutuksella. Konsernin viestintä kuntoon -hanke tukee palveluista viestimistä.

Asukkaiden osallisuutta ja vaikutusmahdollisuuksia oman asuinympäristön viihtyisyyteen lisätään toteuttamalla osallistuvan budjetoinnin pilotti osana kärkihanketta.

3. Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa -kärkihanke

Kärkihankkeen tavoitteena on edistää työllistymistä ja työvoiman saatavuutta sekä nuorten yrittäjyyttä Nivalassa. Tähän pyritään mm. helpottamalla työperäistä paikkakunnalle muuttoa ja luomalla toimivia työllistymismalleja. Hankkeessa laaditaan toimenpidesuunnitelma työvoiman saatavuuden varmistamiseksi. Hankkeen piiriin kuuluu TE-palveluiden uudistaminen yhdessä Työpajasäätiön kanssa sekä oppilaitos ja yritys yhteistyön edistäminen harjoittelu- ja työllistymismahdollisuuksien löytämiseksi Nivalasta. Nuorten yrittäjyyden tuki on painopistealue. Hanke edistää avoimien työpaikkojen näkyvyyttä, kansainvälisen työvoiman saantia ja korkeakouluharjoittelijoiden työllistymistä Nivalaan.

4. Kestävän kehityksen Nivala -kärkihanke

Hankkeen tavoitteena on edistää kaupunkikonsernin taloudellista ja ekologista kestävyttä lisäämällä ennakoivia ja pitkän aikavälin suunnittelua sekä hyödyntämällä vihreää siirtymää kaupunkikonsernin toiminnan kehittämisessä. Kärkihankkeeseen kuuluvat pitkän aikavälin suunnitelmat kuten konsernin kiinteistöstrategian päivittäminen ja toteuttaminen sekä hankintastrategian kehittäminen. Hankkeessa edistämme uusia energiamuotoja ja omavaraisuutta, esimerkkinä kiertotalous, biokaasulaitos ja tankkausasemat sekä vahvistamme maatalouden asemaa kestävän kehityksen ja omavaraisuuden voimavarana.

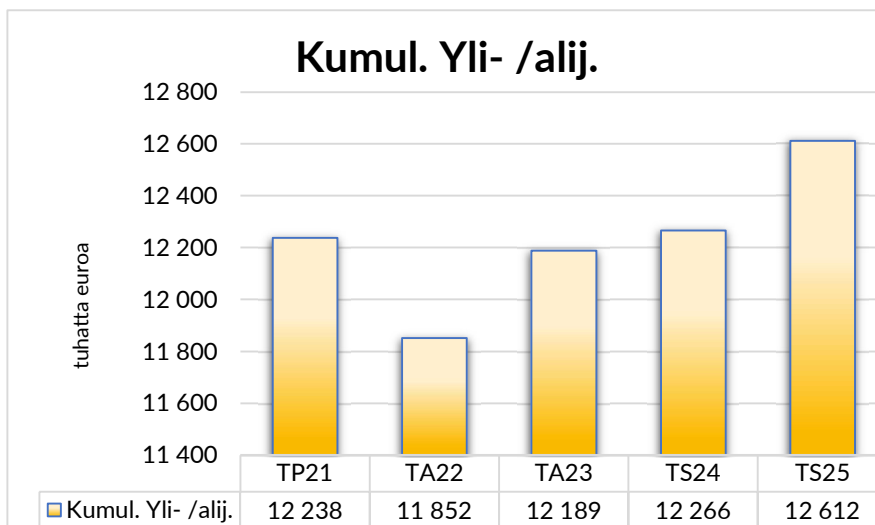


NIVALAN KAUPUNGIN TALOUS

Talousarvion perustuu voimassa olevaan lainsäädäntöön. Uudessa kuntalaissa talouden tasapainottamisaika on sitovampi ja tasapainottamisvelvoite koskee myös kuntayhtymiä. Vuodesta 2017 alkaen kuntien talouden tilaa on arvioitu käyttäen kuntakonsernin tunnuslukuja.

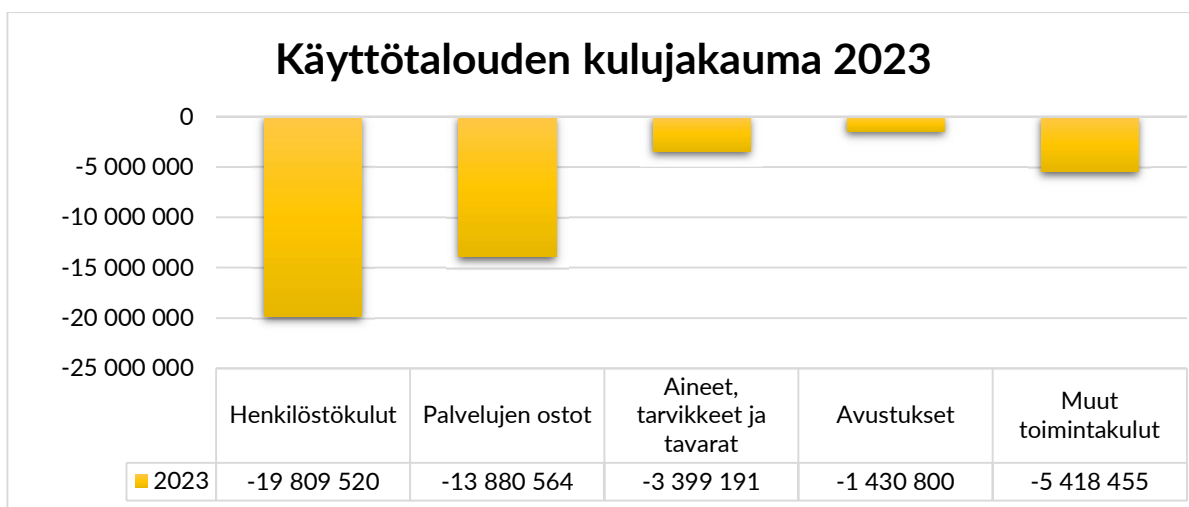
Kaupunginhallituksen esitys vuoden 2023 talousarvioksi ja vuosien 2024–2025 taloussuunnitelmaksi täyttää kuntalain veloitteen talouden tasapainottamisvaatimuksesta. Kaupungin taseessa ei ole kattamatonta alijäämää.

Talousarvion 2023 ja suunnitelmavuosien tuloslaskelman vuosikatteiden kertymä on 8 582 354 euroa. Talousarvion 2023 tilikauden tulos ennen varauksia ja rahastokirjauksia on 334 618 euroa ylijäämäinen. Taseen kumulatiivinen ylijäämä taloussuunnittelukauden lopussa on 12 612 352 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 4 % määrärahalisäyksillä.



Toimintakate on kulujäämä, joka kuvaa toiminnan nettokulujen (toimintakulut-toimintatuotot) määrää. Talousarvion 2023 toimintakate on -34 167 859 euroa, mikä tarkoittaa 56 % pudotusta vuoden 2022 talousarvion toimintakatteesta (-77 560 663). Toimintakate laskee hyvinvointialueuudistuksen vaikutuksesta, kun talousarviosta jäävät pois sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastuslaitoksen määrärahat. Siirtymä näkyy palveluostojen määrärahan 77 % laskuna. Lomituspalveluiden nettovaikutus on ollut aiemminkin 0 euroa, joten järjestämisvastuun siirtyminen ei vaikuta talousarvion toimintakatteeseen.

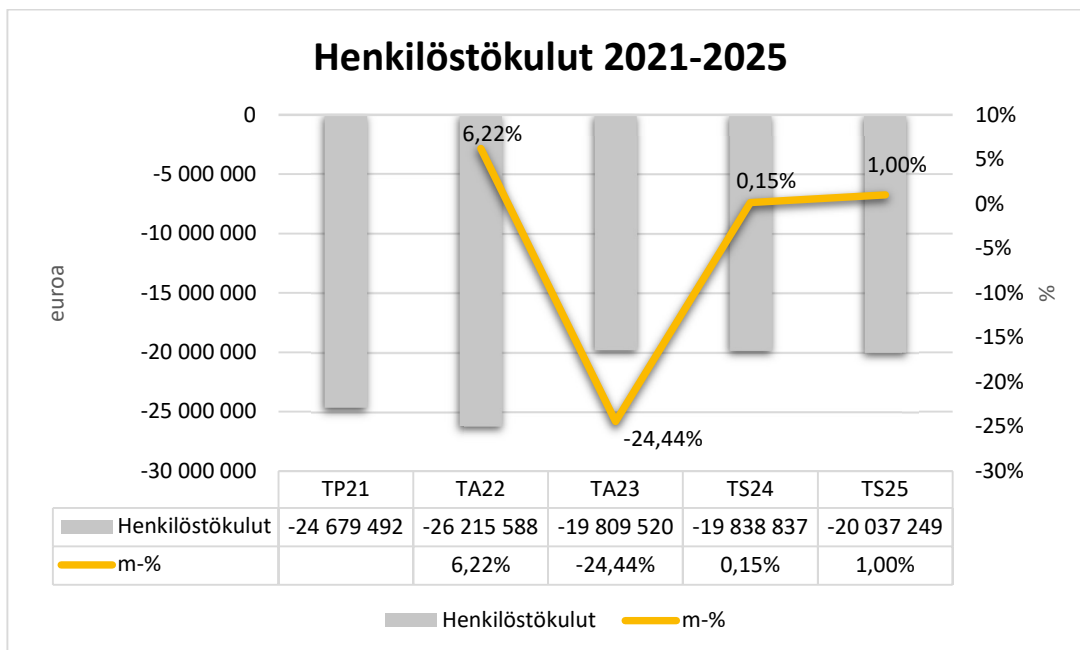
Vuonna 2022 otettiin kaupungin kaikkien kiinteistöjen vuokranmäärityksessä huomioon ylläpitokustannusten lisäksi myös pääomavuokrat. Sisäisten vuokrien laskentatavan muutoksella ei ole nettovaikutusta talousarvioon, mutta se näkyy kaupungin yksiköiden kasvaneina vuokratukustannuksina. Ulkoisissa vuokrasopimuksissa laskenta on perustunut samaan malliin jo ennen vuotta 2022.

Hyvinvointialue vuokraa käyttöönsä kaupungin omistamat sotekiinteistöt vuonna 2023. Kiinteistöille on voimaanpanolaissa säädetty maksettavaksi kustannukset kattava vuokra. Hyvinvointialuesiirtymän valmisteluvaiheessa kuntia ohjeistettiin käyttämään asetuksen mukaista valtakunnallista laskentamallia itse omistamiensa kiinteistöjen vuokranmääritykseen.

Hyvinvointialueilta saatavaan vuokratuottoon liittyy epävarmuutta johtuen neuvotteluiden keskeneräisyydestä. Talousarvioon vuokratuotot on laskettu valmisteluvaiheessa saadun ohjeistuksen mukaisesti.

Henkilöstökulut laskevat 25 % vuodesta 2022 kun ruoka- ja puhdistuspalveluiden henkilöstö siirtyy perustettavaan inhouse-yhtiöön ja lomituspalveluhenkilöstö Toholammin kuntaan. Koulupsykologit ja -kuraattorit siirtyvät hyvinvointialueen palvelukseen.

Yleinen ansiotason kehitys on arvioitu 4,5 % suuruisena vuodelle 2023 ja 1 % suuruisena suunnittelukaudelle. Henkilöstökuluissa on otettu huomioon tiedossa olevat muutokset henkilöstön määrissä. Työnantajamaksujen määrät vahvistuvat talousarvion vahvistamisen jälkeen. Hankerahoituksia hyödynnetään toimintojen toteutuksessa.



Suunnittelukaudella eläkkeelle jäävät kaupungin työntekijät

Suunnittelukaudella eläköityvät kaupungin työntekijät								
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Keskushallinto	1					1	2	
Hyvinvointipalvelut	1						1	
Maaseutupalvelut + lomatoimi	3	1	3	5	5			
Kasvatus- ja koulutuspalvelut	8	7	2	10	10	1	6	13
Tekninen toimi	5	3	1	2	3	6	3	1
Yhteensä	18	11	7	17	18	8	12	14
Kumulatiivinen	58	69	76	93	111	119	131	145

Lähde: Kuntien Hetapalvelut Oy

Talousarvion palveluostoissa on varattu määrärahat mm. kaupunkimarkkinointiin, vakuutuksiin, Työpajasäätiön, Jokilatvan opiston, Joki ICT:n, Kuntien Hetapalveluiden, Nivalan Liikuntakeskuksen, Jokilaaksojen Musiikkiopiston yms. tuottamiin palveluihin.

Hyvinvointialueuudistuksen vaikutuksesta ruoka- ja puhdistuspalvelut yhtiöitetään inhouse-yhtiöksi, jolta tehtäviin puhdistuspalveluostoihin on budjetoitu 1,3 Meur. Ruokapalveluiden ostot sisältyvät talousarviossa majoitus- ja ravitsemuspalveluihin, joiden määrärahavaraus on 2,16 Meur. Ympäristöterveydenhuollon ostopalveluun on varauduttu 465 teur määrärahalta. Materiaaliostoihin varattu määräraha nousee 1 % ja myönnettyihin avustuksiin on varattu 14 % vähemmän rahaa kuin 2022.

ICT-hankinnat sisältyvät hankintasuunnitelmaan, jota ohjaa 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 vuositason 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-/tuloerään. Hallintokuntien sisäisissä veloituksissa ei saa olla sisäistä katetta, vaan sisäisen laskutuksen on perustuttava todelliseen ulkoiseen menoon. Talousarvion seurannassa sisäiset erät ovat mukana.

Pääomavuokrat otettiin käyttöön koko organisaation vuokranmäärityksessä vuoden 2022 talousarviossa. Muutoksen myötä kaikkiin sisäisiin vuokriin sisältyy vuodesta 2022 alkaen ylläpitovuokra ja pääomavuokra. Ylläpitovuokra on kustannusperusteinen ja määritetään vuosittain talousarvion kustannusten perusteella. Pääomavuokran laskennassa käytetään rakennusten tasearvoja. Laskentaperusteeseen lisätään vuosittain kohteelle tehtävät aktivoitavat korjausinvestoinnit. Poistojen osuus on huomioitu kiinteästi laskentaperusteessa laskennallisena rakennuskohtaisena eränä, joka on määritetty suhteessa rakennuksen jäljellä olevaan käyttöaikaan.

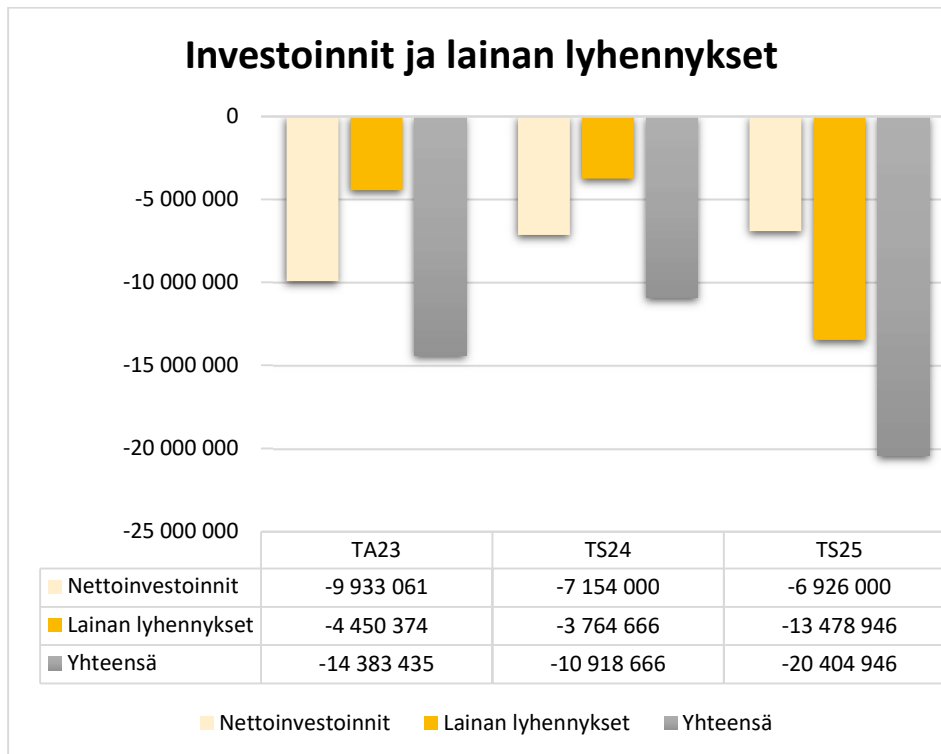
Pääomavuokraosuus määräytyy laskemalla 3 % vuosituotto laskentaperusteelle, joka on rakennuksen tasearvo + keskimääräinen laskennallinen vuosipoisto + rakennuksen maapohjan tasearvo.

Investoinnit

Talouden pitkän tähtäimen tasapainon kannalta merkittävä erä ovat investoinnit. Taloussuunnittelukauden nettoinvestoinnit ovat 24 miljoonaa euroa, joista 9,9 miljoonaa euroa talousarviovuodelle 2023.

Merkittävimmät yksittäiset investointikohteet ovat Monitoimihallin rakentaminen 5,45 Meur ja Haikaran koulu 5,7 Meur.

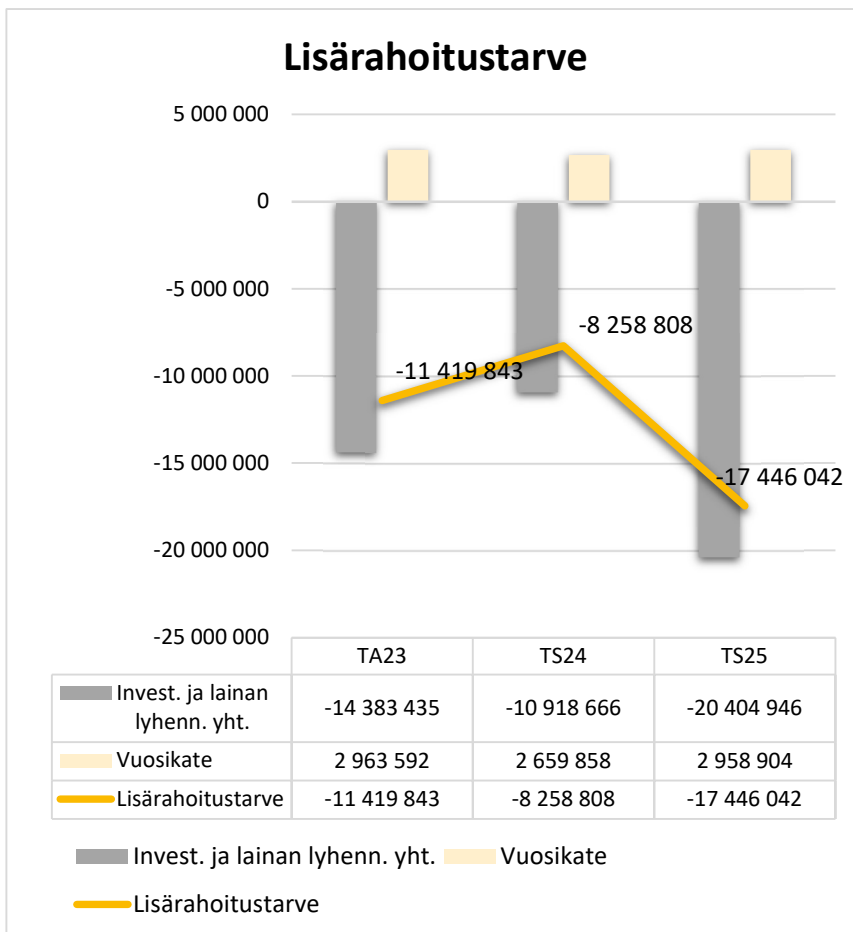
	TA23	TS24	TS25	Yhteensä 23-25
Nettoinvestoinnit	-9 933 061	-7 154 000	-6 926 000	-24 013 061
Lainan lyhennykset	-4 450 374	-3 764 666	-13 478 946	-21 693 986
Yhteensä	-14 383 435	-10 918 666	-20 404 946	-45 707 047
Vuosikate	2 963 592	2 659 858	2 958 904	8 582 354
Lisärahoitustarve	-11 419 843	-8 258 808	-17 446 042	-37 124 693



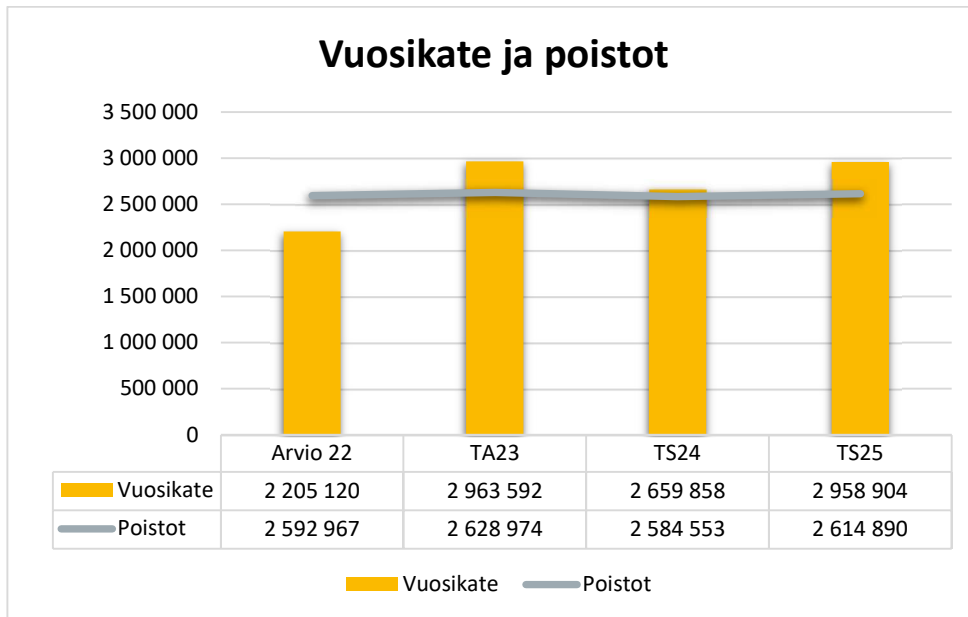
Tuloslaskelman vuosikate kuvaa sitä määrää, joka toiminnan tulorahoituksesta jää toimintakulujen jälkeen käytettäväksi investointien rahoitustarpeisiin. Investointien lisärahoitustarve kertoo, paljonko lainaa tarvitaan vuosittain investointien rahoittamiseen.

	TA23	TS24	TS25	Yhteensä 23-25
Invest. ja lainan lyhenn. yht.	-14 383 435	-10 918 666	-20 404 946	-45 707 047
Vuosikate	2 963 592	2 659 858	2 958 904	8 582 354
Lisärahoitustarve	-11 419 843	-8 258 808	-17 446 042	-37 124 693

Kaavio kuvaa taloussuunnittelukauden lisärahoitustarvetta. Investoinneista ja lainan lyhennyseristä on vähennetty vuosikate. Uutta lainaa nostetaan 11,4 Meur vuonna 2023, 8,3 Meur vuonna 2024 ja 17,4 Meur / 2025.



Poistot ovat kirjanpidollinen erä, joka kuvaa omaisuuserän tasearvon laskua. Periaatteena on, että taseeseen kirjatut omaisuuserät kohdennetaan poistona kuluksi käyttöaikanaan.



Tilikauden tulokseen investoinnit vaikuttavat laskennallisten poistojen verran. Talous on tasapainossa, jos vuosikate kattaa poistot ja lainojen lyhennykset. Tähän päästään, jos vuosikate on 7 Meur.

Poistojen määrän arvioidaan pysyvän suunnittelukaudella melko tasaisena. Vuonna 2023 vuosikate on 2,9 Meur ja poistot 2,6 euroa, joten tulos poistojen jälkeen on 300 teur ylijäämäinen.

Lainakanta

Kunnianhimoinen investointiohjelma ylläpitää Nivalan kaupungin lainasalkun tasaista kasvua. Pitkä matalien korkojen jakso on tullut päätökseen ja korot lähtivät vuoden 2022 aikana nousuun. Vaikka koron noususta ennakoidaan maltillista, riittää jo muutaman prosenttiyksikön nousu kymmenkertaistamaan kaupungin euromääräiset korkomenot. Kaupunki sitoi lainojaan pitkiin korkoihin matalan korkotason aikana, mikä tasaa hieman korkokustannusten nousua. Kuitenkin kaikki uudet lainat kilpailutetaan sen hetken korkotasoon.

Lainasalkun kasvu yhdistettynä asukasluvun laskuun indikoi sitä, ettei päätöksenteko ennakoisi riittävästi palvelurakenteen muutostarpeita. Mikäli nykyinen palvelurakenne halutaan säilyttää, on paikkakunnalle houkuteltava työikäistä väestöä. Uusi kaupunkistrategia korjaa tilannetta tavoittelemalla asukasluvun kasvua.

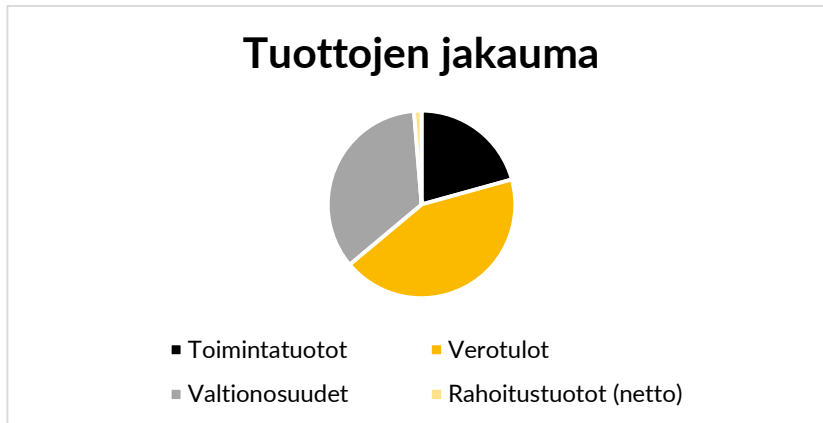
Asukasluvun heikko kehityksen taustalla vaikuttaa valtakunnallinen trendi, alhainen syntyvyys, tätä suurempi kuolleisuus ja työikäisen väestön muuttoliike kasvukeskuksiin.

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 tulo-rahoituksen, mutta ei vaikuta lainasalkkuun. Haasteena on tehostaa palvelurakenteita, jotta käytössä olevat resurssit voidaan kohdentaa tehokkaasti kuntalaisten palvelutason ja paikkakunnan elinvoiman ylläpitämiseksi.

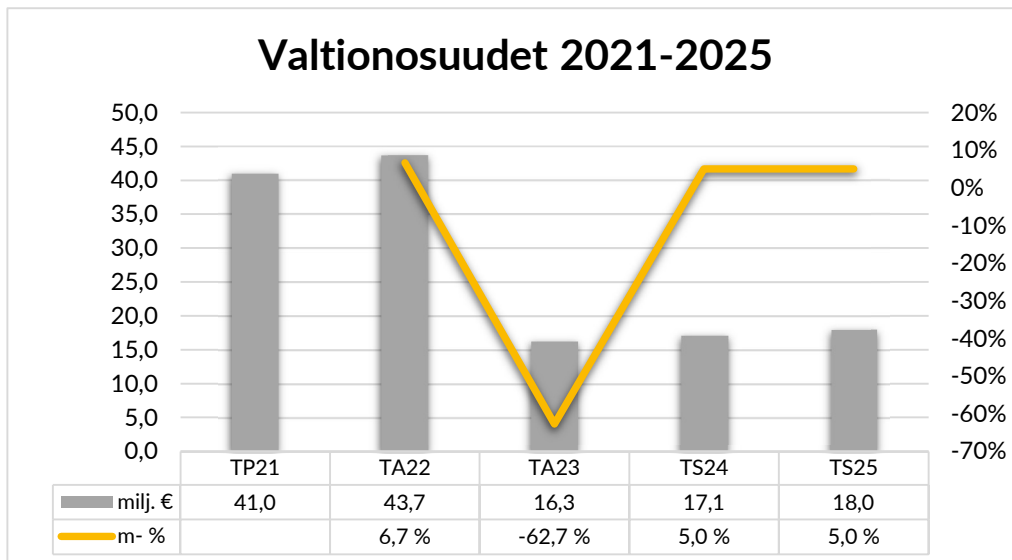
Talousarvion 2023 tuotot

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.



Toimintatuotot	Verotulot	Valtionosuudet	Rahoitustuotot (netto)
9 697 919	20 236 000	16 283 451	612 000

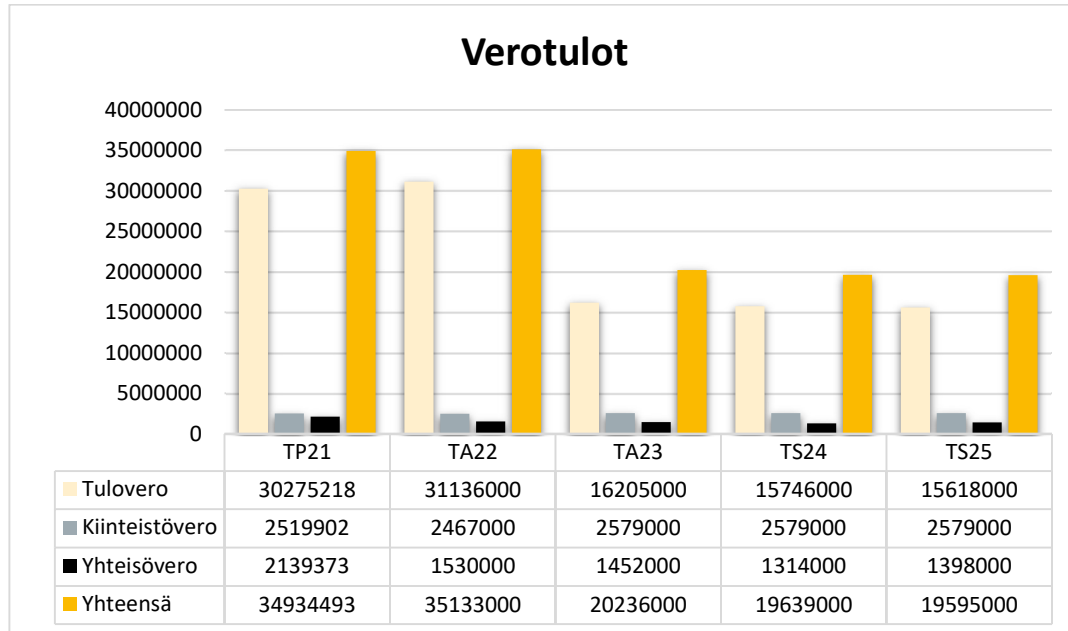
Valtionosuudet



Valtionosuudet on laskettu valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton tekemien kuntakohtaisten ennakkolaskelmien perusteella. Vuonna 2023 valtionosuuksista leikataan maakunnille siirtyvä soterahoitusosuus. Muutoksen vaikutukset on arvioitu ennakkolaskelmien perusteella ja ne tarkentuvat taloussuunnittelukaudella. Nivalan kaupungin valtionosuudet laskevat 62,7 % vuoden 2022 talousarvion tasosta. Valtionosuuksia on vuoden 2023 talousarvioon budjetoitu 16,3 M€. Suunnitelmavuosille on ennakoitu 5 % kasvua.

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.



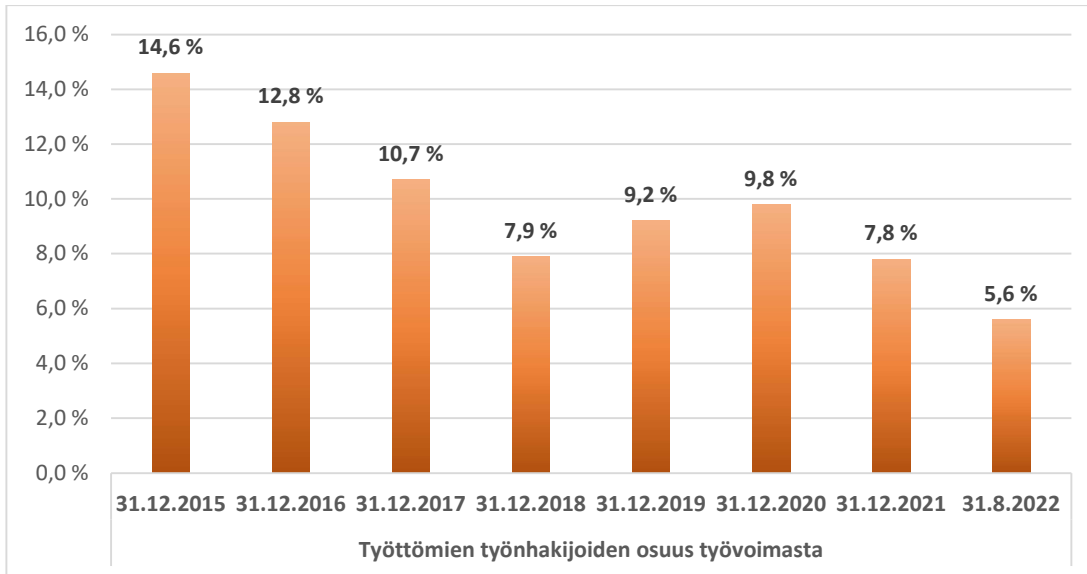
Kuntien vuoden 2023 tuloveroprosenttien määräämisestä on säädetty Sosiaali- ja terveydenhuoltoa ja pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaantulusta annetun lain muuttamisesta annetussa laissa (55 §) seuraavasti: Kunnan tuloveroprosentti vuodelle 2023 lasketaan vähentämällä 12,64 %-yksikköä vuoden 2022 veroprosentista. Aikaisemmista vuosista poiketen tuloveroprosentti ilmoitetaan sadasosaprosenttiyksikön tarkkuudella. Nivalan kaupungin tuloveroprosentti vuonna 2022 on 22,00 %. Ohjeen mukaan laskettu vuoden 2023 tuloveroprosentti on 22,00 %-12,64 % = 9,36 %.

Nivalan kiinteistöveroprosentit ovat kilpailukykyisellä tasolla suhteessa ympäristökuntiin. Voimalaitosrakennusten kiinteistöveroprosentti nostetaan samalle tasolle kuin se on kaikissa ympäristökunnissa, 3,10 %. Muut veroprosentit pidetään edellisen vuoden tasolla.

Yleinen kiinteistövero%		Vakituksen asunnon kiinteistövero%		Muun asuinrakennuksen kiinteistövero%		Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero%		Rakentamattoman tontin kiinteistövero%		Voimalaitosrakennuksen kiinteistövero%	
2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
1,00	1,00	0,65	0,65	1,00	1,00	0,00	0,20	4,00	4,00	3,10	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.



31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.8.2022
14,6 %	12,8 %	10,7 %	7,9 %	9,2 %	9,8 %	7,8 %	5,6 %

Asukasluku

Nivalan asukasmäärä 31.12.2021 oli 10 397, eli 103 asukasta vähemmän kuin vuoden 2020 lopussa (10 500). Väestöennuste kuvaa tulevaa väestökehitystä. Tilastokeskuksen väestöennusteet ovat ns. demografisia trendilaskelmia, joissa lasketaan, mikä on alueen tuleva väestö, jos viime vuosien väestönkehitys jatkuu samanlaisena. Kaupunkistrategiassa on asetettu tavoitteeksi asukasluvun myönteinen kehitys

Ikäluokat	2 023	2 025	2 030	2 035	2 040
0-6	835	783	718	683	652
7-16	1 682	1 598	1 266	1 088	1 018
17-19	450	464	476	359	316
20-64	4 682	4 542	4 338	4 170	3 958
65-74	1 335	1 262	1 072	968	913
75-84	828	935	1 122	1 057	926
85-	360	373	413	568	688
YHTEENSÄ	10 172	9 957	9 405	8 893	8 471

Tilastokeskus 4.10.2022

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 2023 ja talousarvioasetelma on eritelty talousarviokirjan liitteenä.

Menomäärärahat ja tuloarviot ovat valtuuston nähden sitovia toimielin-/toimialatasolla, kaupunginhallitukseen sitovia tehtäväalueetasolla, lautakuntaan vastuuyksikkö/vastuualue tasolla, toimialajohtajaan toimintayksikkö/palveluyksikkö tasolla ja tehtäväalueen esimiestä sitoo kustannuspaikkatason menomäärärahat ja tuloarviot.

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

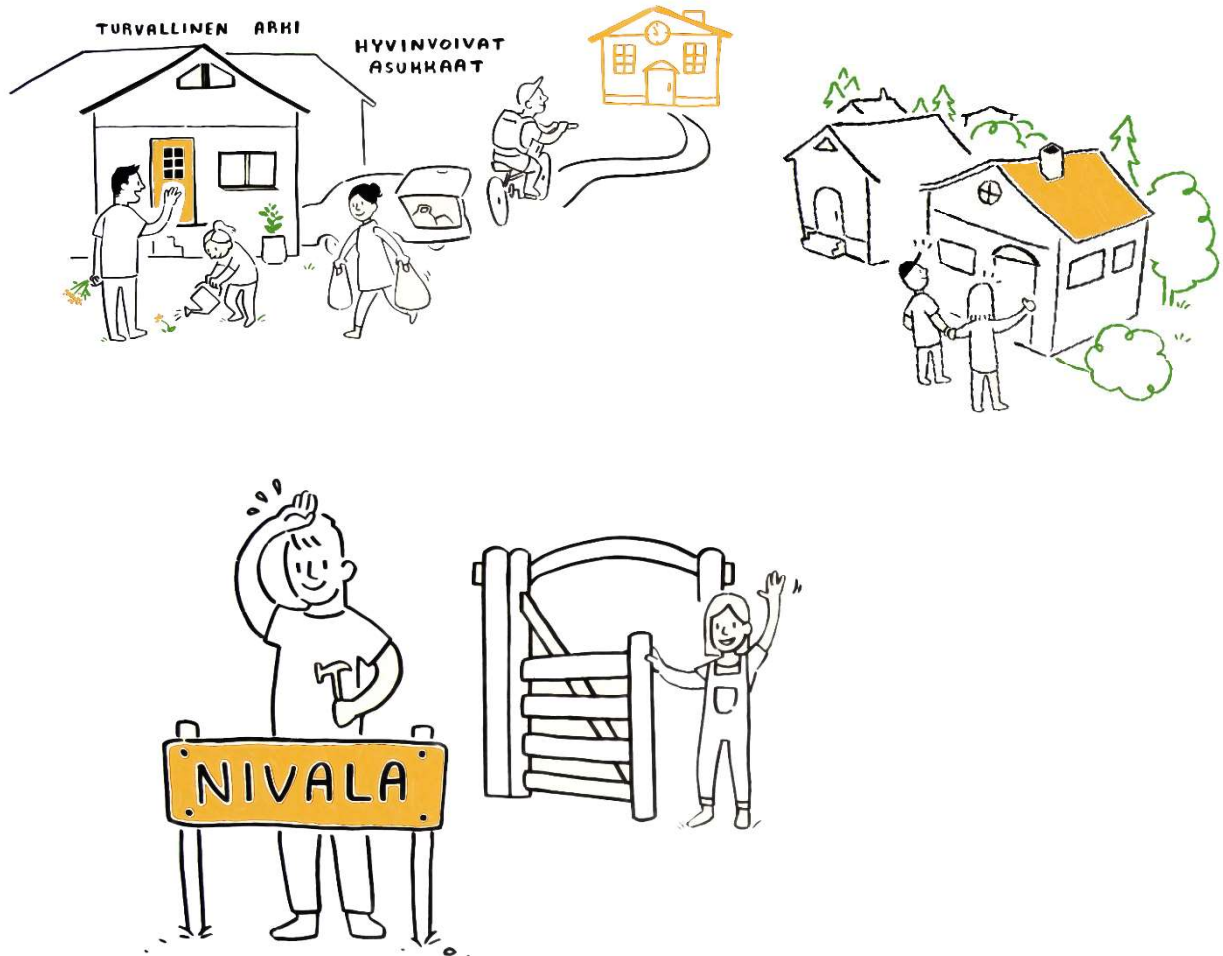
- Määrärahoihin verrattavat erät: Antolainojen lisäys, pitkäaikaisten lainojen vähennys.
- Tuloarvioihin verrattavat erät: Antolainojen vähennys, pitkäaikaisten lainojen lisäys.
- Vaikutuksen maksuvalmiuteen.

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

Takausprovisioiden myöntämisen, lainanannon ja lainanoton periaatteista on vuoden 2022 aikana valmisteltu kaupungin takaus- ja antolainauspolitiikka ja varainhankintapolitiikka, jotka jatkossa linjaavat, miten anto- ja ottolainausta sekä takauksia koskevia lakeja ja viranomaismääräyksiä toteutetaan Nivalan kaupungin toiminnassa.

Kuntalaki rajoittaa kaupungin oikeutta myöntää takauksia. Valtuuston myöntämistä uusista takauksista peritään takausprovisio vuoden lopussa olevan luottomäärän mukaan. Takausprovisio määräytyy markkinaehtoisesti.

Hallintosääntö 64 § mukaan kaupunginhallitus päättää lainan ottamisesta ja lainan antamisesta noudattaen valtuuston hyväksymiä periaatteita. Kaupunginhallitus voi siirtää lainan ottamiseen ja antamiseen liittyvää toimivaltaansa alaiselleen viranomaiselle.

Kaupunginhallituksella on oikeus

- Ottaa valtuuston hyväksymä rahoitusosaan merkitty lainamäärä /kotimaisia ja/tai ulkomaisia lainoja.
- Päättää lainan ennenaikaisesta takaisinmaksamisesta, laina-ajan pidentämisestä sekä lainaehtojes muuttamisesta talousarviossa olevien määrärahojen puitteissa.
- Delegoida talousarvioon hyväksytyyn pitkäaikaisen lainan nostamisvaltuudet kaupunginjohtajalle ja/tai talousjohtajalle.
- Päättää lainasalkun suojausstrategian edellyttämistä riskienhallinnan toimenpiteistä, koronvaihtosopimusten tekemistä sekä sopimusten tekemistä muuttuvakorkoisen lainan enimmäis- ja vähimmäiskorosta enintään talousarviossa olevan lainakannan verran.
- Delegoida lainasalkun suojaustoimenpiteet kaupunginjohtajalle ja/tai talousjohtajalle.
- Ottaa tilapäislainoja / kassalainoja, joita saa olla kulloinkin enintään 35 miljoonaa euroa.
- Delegoida kaupunginjohtajalle, talousjohtajalle ja /tai hallintojohtajalle oikeus nostaa tilapäislainoja / kassalainoja.
- Tehdä rahoitusleasingsopimuksia hyväksytyssä talousarviossa esitettyjen hankkeiden rahoittamiseksi.
- Myöntää omarahoitusosuutta kaupungin hakiessa tai osallistuessa ulkopuolista hankerahoitusta saaviin aluerahoitushankkeisiin (EAKR, ESR tai JTF). Omarahoitusosuuksien yhteen laskettu määrä saa olla enintään 2 miljoonaa euroa. Myönnettyjen hankerahoitusten tarkennetut talousarviot tuodaan valtuuston vahvistettavaksi.
- Myöntää Nivalan kaupungin tytäryhtiölle enintään vuoden mittainen tilapäislaina / kassalaina.
 - Lainasta peritään nostohetken mukainen Euribor-korko määriteltynä laina-ajan pituuden mukaan ja lisättynä kaupungin perimällä 1,0 % marginaalilla.
 - Korkokannan ollessa miinusmerkkinen peritään marginaali.
 - Kaupungin tytäryhtiölleen myöntämien tilapäislainojen kokonaismäärä voi olla enintään 6 miljoonaa euroa.
 - Tilapäislainan myöntämisen ehtona on, että yhtiö esittää lainalle takaisinmaksusuunnitelman.
- Delegoida oikeus myöntää tytäryhtiölle tilapäislainaa kaupunginjohtajalle, talousjohtajalle ja/ tai hallintojohtajalle siten, että viranhaltijan myöntämien tilapäislainojen yhteismäärä voi olla korkeintaan 800 000 euroa / tytäryhtiö.

- Myöntää lyhytaikainen laina rekisteröidylle yleishyödylliselle yhteisölle valtuuston talousarviossa vahvistamilla ehoilla.
 - Vuonna 2023 laina voidaan myöntää enintään vuodeksi kerrallaan olemassa olevan rahoituspäätöksen perusteella EU-rahoitteisten tai niihin verrattavien hankkeiden hankeaikaisen 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.
 - Lainan 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.
 - Lainaa on maksettava takaisin kokonaisuudessaan heti, kun hanke on päättynyt ja hankesuunnitelman mukaiset maksatukset on saatu.

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 varahenkilö. 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

Kaupungin osto- ja myyntireskontraa ylläpitää Kuntien Hetapalvelut Oy. Ostolaskujen käsittelyssä käytetään sähköistä ostolaskujen kierrätys- ja arkistointijärjestelmää. Ostolaskut ohjataan kaupungin viralliseen laskutusosoitteeseen ja viitetiedoksi ohjeistetaan laittamaan laskun tarkastajan ja hyväksyjän nimi. Tilityömuistoon 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 palvelu on merkitty tarkastetuksi, laskussa on oikea tiliöinti, ja että menon suorittamiseksi on käytettävissä määrärahaa. Laskun tarkastajana ja hyväksyjänä ei saa olla sama henkilö. Hyväksyjän asemassa olevakaan ei 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.

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 uusiin virkoihin ja toimiin ja yli vuoden kestäviin määräaikaisuuksiin tulee saada kaupunginhallituksen täyttölupa. Kaikkien avoimeksi jäävien virkojen ja toimien osalta on selvitettävä, voidaanko tehtävien uudelleen järjestelyllä hoitaa kyseiset tehtävät. Esihenkilö huolehtii omalta osaltaan, että Nivalan kaupungin vakanssiluettelo on ajantasainen.

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

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

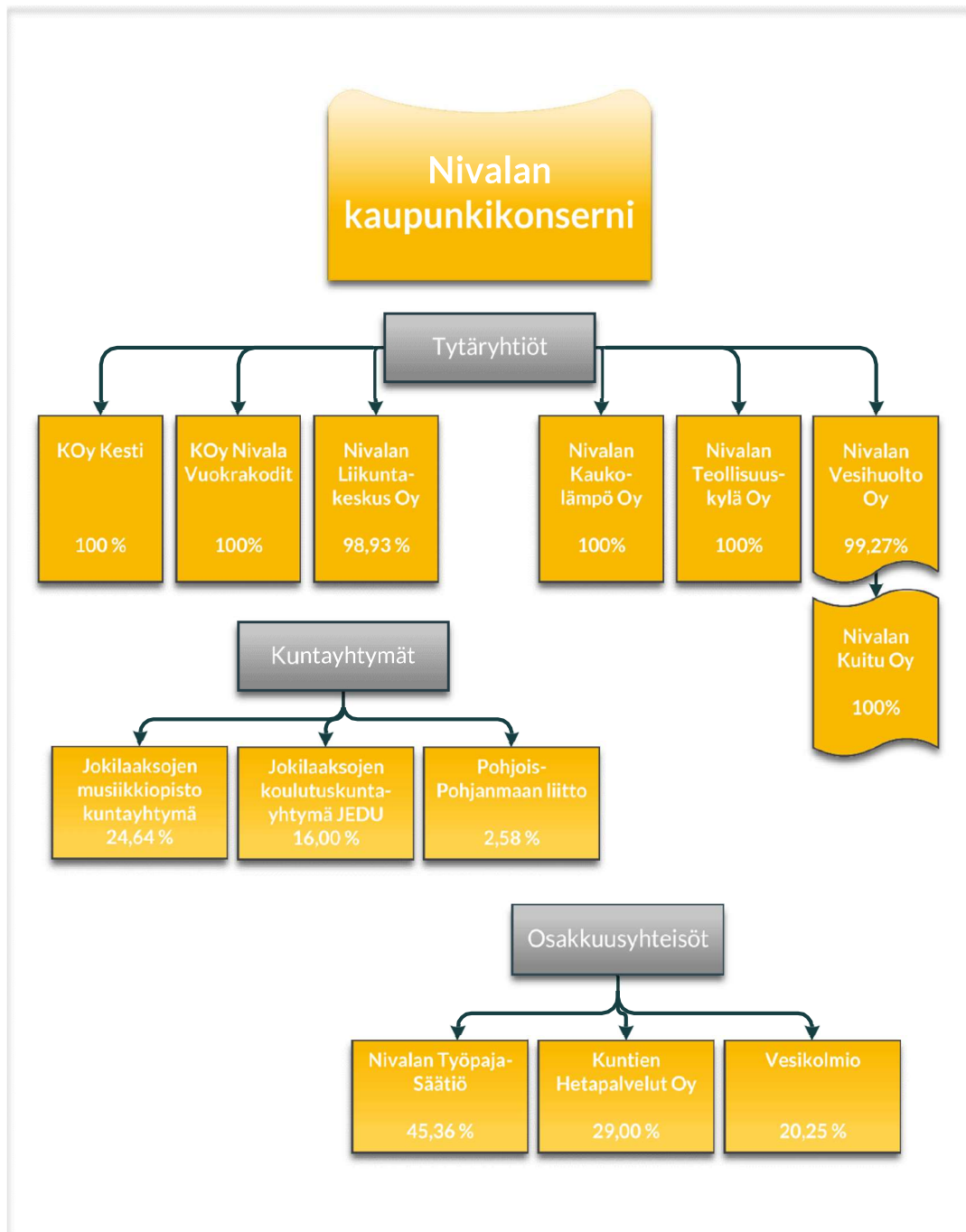
NIVALAN KAUPUNGINHALLITUS

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



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. 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.

Muut merkittävät omistukset ja kumppanit

Kaupungille merkittävä palveluntuottaja ja kumppani on seudullinen kehitysyhtiö NIHAK, joka tuottaa yritys- ja aluekehityspalveluja Pohjois-Pohjanmaan eteläosassa palvellen alueen yrityksiä niiden kaikissa vaiheissa aina perustamisesta kasvuun ja kansainvälistymiseen. Hyvinvointialueuudistuksen myötä uudeksi yhteistyökumppaniksi tulee alueen sosiaali- ja terveydenhuollon sekä palo- ja pelastustoiminnan järjestävä hyvinvointialue, joka mm. vuokraa kaupungin omistamia tiloja palveluiden järjestämistä varten. Uudistuksen myötä kaupungin talousarviosta poistuu Jokilaaksojen pelastuslaitoksen toiminta.

Ruoka- ja puhdistuspalveluiden hoitamista varten alueen kunnat perustavat inhouse-yhtiön, jolta kaupunki jatkossa ostaa koulujen ja päiväkotien ruoat sekä toimitilojen puhtaanapidon. Palvelun ostamiseen varatut määrärahat on talousarviossa 2023 arvioitu ja varattu tehtäväalueiden ulkoisiin palveluostoihin.

Kaupungin lomituspalveluiden järjestävä taho on uudistuksen voimaan tultua Toholammin kunta ja ympäristöterveydenhuollon järjestämisestä vastaa Ylivieskan kaupunki. Ympäristöterveydenhuoltoon on varattu määräraha kaupunginhallituksen (12) toimialalle. Lomituspalveluiden kustannuspaikalle jää eläkemenoperusteinen maksu, jota vastaava Melan korvaus laskutetaan Toholammilta vuosittain.

Kaupungin omistamien kiinteistöjen vuokraneuvottelut käydään syksyn 2022 aikana. Kiinteistöjen yhtiöittämisvelvoitteen voimaan tulo liittyy vuokrasopimusten siirtymäaikoihin.

Nivalan kaupungilla on lisäksi pienempiä omistusosuuksia yhteisöissä, kuten jätehuoltolaitos Vestia ja alueellinen kunnille ja kuntayhtymille ICT-palveluja tuottava Joki ICT.

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 uuden valtuustokauden strategia vahvistettiin keväällä 2022.

Strategian toteutumista arvioidaan ja seurataan seuraavilla mittareilla:

- Muuttoliike (nettomuutto) on positiivinen
- Yritysten nettomäärän kasvu
- Taloudellinen kehitys kuntien arviointimenettelyn kriteeristöllä mitattuna vahvistuu.
- Työhyvinvointikyselyn keskiarvo on vähintään 3.5 asteikolla 1-5.

Tavoitteiden toteutuminen edellyttää strategisten tavoitteiden suunnitelmallista edistämistä koko konsernin tasolla. Tytäryhtiön ottavat kaupunkistrategian tavoitteet huomioon toimintansa suunnittelussa.

Nivalan kaupunki ohjaa tytäryhtiöidensä toimintaa valitsemalla edustajansa niiden hallituksiin. Valtuuston vahvistama konserniohje, takaus- ja antolainauspolitiikka sekä varainhankintapolitiikka ohjaavat päätöksentekoa ja valmistelua konsernia koskevilla asioilla. Takaus- ja antolainauspolitiikka ohjaa konsernin sisäistä rahoitusta, varainhankintapolitiikka omistuksia ja sijoitustoimintaa. Kaupungin omistajapoliittiset linjaukset vahvistetaan vuosittain talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Tytäryhtiöiden yhtiökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset ja toiminnalliset tavoitteet konsernistrategian toteuttamiseksi asetetaan talousarviossa. Tavoitteita arvioidaan puolivuositain tavoitekohtaisilla mittareilla, jotka samoin asetetaan talousarviossa. Tytäryhtiöiden taloutta arvioidaan puolivuositain tunnusluvuilla, joille asetetaan tavoitearvot talousarviossa. Riskienhallintaa toteutetaan osana konsernivalvontaa.

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 kestävällä tavalla. Yhtiö voi rahoittaa kasvua ja investointeja myös oman pääoman ehtoisella rahoituksella, kuitenkin siten, että kaupungin omistusosuus ja äänivalta on vähintään 60 %.
Nivalan Kaukolämpö Oy	Yhtiön toiminta tukee kaupungin elinvoimaisuutta ja vetovoimaa tuottamalla sähköä ja lämpöä 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 vesilaitoksen toiminta-alueella ja huolehtii siitä, että talousvesi täyttää sille asetetut vaatimukset. Yhtiö huolehtii jäteveden toimittamisesta jäteveden puhdistamolle viemärlaitoksen toiminta-alueella. 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. Yhtiö voi edistää tehtäviä, jotka kuuluvat kulttuurilain mukaan kaupungin toimialaan. 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 volyymiin. Muutosten ennakointi.

Tilikauden voitto / tappio	Virallisen tuloslaskelman voitto / tappio.	Positiivinen tulos indikoi yrityksen kykyä suoriutua palvelutehtävästään pitkällä aikavälillä. Voiton maksimointi ei ole tavoite.
Nettotulos: esitetään poistettavaksi	<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 tavanomaiseen liiketoimintaan kuulu-mattomat satunnaiset erät.	Tytäryhtiöiden tavoitteena on pitkän aikavälin kannattavuus. Kumulatiivisen nettotuloksen tulee olla positiivinen. Tällöin yrityksen varsinaisen toiminta tuottaa varoja investointeihin ja velkojen lyhennyksiin.
Sijoitetun pääoman tuotto %	<i>(Nettotulos + korko- ja rahoituskulut + verot) / sijoitettu pääoma X 100.</i> 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.	Tunnusluku mittaa tuottoa, jonka yritys tuottaa siihen sijoitetulle pääomalle. Kaupungin tytäryhtiöiden tavoitteena ei ole tuottaa voittoa omistajalle. Arviointiasteikko: Hyvä 10 % tai yli välttävä 6-10 % tyydyttävä 3-6 % heikko alle 3 %
Omavaraisuusaste %	<i>Oma pääoma / taseen koko pääoma X 100.</i> Omavaraisuusasteella tarkoitetaan oman pääoman osuutta koko taseen mukaisesta pääomasta. Omaan pääomaan sisällytetään poistoero vähennettynä laskennallisella verovelalla.	Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappionsietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Arviointiasteikko: erinomainen yli 50 % hyvä 35 – 50 % tyydyttävä 25 – 35 % heikko alle 15 %
Velkaantumisaste %	<i>Vieras pääoma / taseen koko pääoma X 100</i> Taseen vieraaseen pääomaan lisätään poistoerosta laskettu laskennallinen verovelka.	hyvä alle 65 % tyydyttävä 65 - 85 % heikko yli 85 %

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 konsernitalinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitalinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla
- konsernitalinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.

Nivalan kaupunkikonsernin lukujen arviointi uuden lainsäädännön mukaan:

	TP 2021	TP2020
Superkriteeri:		
Kertynyt alijäämä /asukas on vähintään -1000 e / 2021 ja vähintään -500 e / 2020	2470	2133
Tai seuraavat neljä kriteeriä täyttyvät:		
Vuosikate / poistot < 80 %	144 %	169 %
Kunnan tuloveroprosentti vähintään kaksi %-yksikköä korkeampi kuin maan painotettu keskiarvo	22 %	22 %
	Maan keskiarvo 20,02 %	Maan keskiarvo 19,96 %
Konsernin lainakanta + vuokravastuut / asukas ylittää maan keskiarvon 50 %	11 537 ylitys 27 %	11 167 Ylitys 27 %
Laskennallinen lainanhoitokate on < 0,8 Keltainen valo, jos < 1,0	0,81	0,89

Nivalan Kaukolämpö Oy

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.

Inflaatio-odotukset arviovuodelle vaihtelevat eri analyysitahojen osalta todella paljon. Arvion toteutumiseen vaikuttaa myös ohjauksorkojen nopea kehitys, jota on haastava ennustaa yli vuoden aikajänteellä. Eurooppalaisen energian hinta jatkossa määrittelee suuresti hintojen kehitystä myös Suomen sähkömarkkinalla. Arviohetkellä suurta osaa isoista sähkömarkkinatoimijoista vielä suojaavat aiemmin tehdyt johdannaiskaupat. Ajan myötä suojausosuuden laskiessa hinnoittelut realisoituvat, joka voivat aiheuttaa teollisuudelle suuria ongelmia verkottuneen hankintarakenteen takia. Vaikutus lämmön myyntiin Nivalassa on todennäköisesti laskeva. Toisaalta energiaintensiivistä teollisuutta on jo ajettu alas keski-Euroopassa, joten myös kilpailukyvyyn kasvu ja toiminnan laajeneminen on mahdollista.

Sähkömarkkinan ajautuminen epätasapainotilaan voi aiheuttaa markkinasääntöjen uudelleen kirjoittamista, josta on jo merkkejä poliittisessa keskustelussa. Hintakatto ja windfall-järjestelmä eivät ole kestäviä ratkaisuja hetkessä, jossa fyysinen riittävyys on uhattuna. Yhtiö ei kuitenkaan odota hintatason pysyvän korkealla suunnitteluvuosina. Kesän hintatasojen oletetaan maltillistuvan tulevaisuudessa, kun OL3 aloittaa markkinaehtoisen tuotannon. Yhdessä kasvavan aurinko- ja tuulivoiman kanssa kesäsähkö voi olla ajoittain jopa haitallisen suurta määrällisesti ja hinta negatiivinen. Talveen ajoittavalle tuotannolle kysynnän oletetaan pysyvän suurena ja hintatason kannattavana.

Kotimainen polttoainemarkkina on murroksessa riittävyyden ja kestävään polttoon hyväksyttävien jakeiden osalta. Saatavuuden oletetaan pysyvän kuitenkin kohtuullisena.

Arviovuonna toteutettavan Kurunpuhdon päärungon valmistumisen jälkeen ei ole odotettavissa suuria runkoinvestointeja, mutta satelliittipumppuasemien rakentaminen on tulevaisuudessa välttämätöntä kuormien kasvaessa sekä Tiilimaalla että Kurunpuhdossa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiselle
Hyödynnämme kiertotalouden ja vihreän teknologian tuomat mahdollisuudet elinkeinoelämälle	Vastaanotamme aktiivisesti kestäväksi luokiteltuja alhaisen jalostettavuuden tähteitä	Energiahankintaa metsätähteiden ja kierrätyspuun osalta jatketaan myös vaikeutuneessa markkinassa
Vahvistamme kestävää ja vakaata kaupunkikonsernia	Liiketoiminta pysyy kannattavana ja lämmön hinnoittelu maltillisena	Yhtiö kykenee hoitamaan lainan lyhennykset sekä pitämään lämmön hinnan arvion mukaisena
Turvaamme omavaraisuutta	Jalostamme kotimaisista energialähteistä lämpöä ja sähköä	99 % energiasta on hankittu kotimaasta ja tuotamme paikallista lämpöä sekä sähköä kannattavasti

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Kaukolämmönm.(MWh)	56 514	54 394	54 579	54 911	55 244	55 576
Sähkönmyynti (MWh)	8989	8 504	9 079	9 125	9 171	9 217
Höyrynmyynti (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%)	87,12	50,0	200	100	100	100
Höyryn hinta (alv.0%)	0	0	0	0	0	0
Verkoston pituus (km.)	60,6	60,2	61,8	62,1	62,4	62,7
Polttoaineen käyttö turve/puu/ref/öljy (%)	7/92/0/1	4/95/0/1	10/89/0/1	10/89/0/1	7/92/0/1	7/92/0/1
Kaukolämpöliitt.(kpl)	638	640	655	660	665	670

Talous

1000 €

1000 €	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	4 773	4 319	5 716	4 837	4 865	4 893
Taseen loppusumma	15 669	13 066	13 082	11 826	10 490	9 176
Henkilöstö	6	6	6	6	6	6

KANNATTAVUUS

Nettotulos	588	226	938	188	144	141
Sijoitetun PO:n tuotto%	8,3	4,7	14,7	4,4	4,7	5,8

VAKAVARAISSUUS

Omavaraisuusaste %	15,7	17,6	28,4	33,0	37,1	40,8
Velkaantumisaste %	84,3	82,4	71,6	67,0	62,9	59,2

Lainat

* rahalaitoksilta	9 091	7 636	6 182	4 727	3 429	2 286
* kaupungilta	0	0	0	0	0	0

Kiinteistö Oy Kesti

Toimintaympäristö ja 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.

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 Kesti ei voi vaikuttaa vaan koko paikkakunnan palvelutarpeen ja tulevan hyvinvointialueen vaikutukset kohdistuvat. Kiinteistöjen ja tilojen soveltuvuus palveluasumiseen on avain asemassa ja vaikuttavat käyttöasteeseen sekä talouden kokonaiskuvaan.

Vuoden 2023 talousarvio tavoitteeseen laaditaan pitkäkätäimen kiinteistöstrategian laatiminen. Varaudutaan sote-uudistuksen tuomiin muutoksiin mm. kiinteistöjen vuokraukseen liittyvät toimenpiteet.

Keskeisimpänä toimintaympäristön muutoksena Kesti näkee tulevan hyvinvointialueen käynnistymisen, kun kiinteistöjen vuokrasopimukset siirtyvän kaupungilta hyvinvointialueelle. Kestän toimintaympäristöön keskeisiä muutostekijöitä vuodelle 2023 ovat korkojen nousu sekä energian hinnan vaikutukset kiinteistöjen kulurakenteeseen.

Järjestämissuunnitelma on keskeinen osa tulevaisuuden toimintaympäristöä tarkasteltaessa sekä lähivuosien keskeisiin muutoksiin varautuessa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yhtiön strategia valmistuu 2023 alkuvuodelle sekä kiinteistöstrategiaa päivitetään vuosittain vastaamaan kaupungin konserni strategiaa.

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Asuntoja ja tiloja ylläpidetään erityisryhmien tarpeisiin omassa kotikaupungissa.	Laadunmittarina toimivat asiakkaat ja käyttäjät, joilta saadut asiakaspalautteet käsitellään yhtiössä. Seurataan käyttöasteella ja asiakaspalautteella.
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestäväää kaupunkia.	Asuntokannan kehittämistoimenpiteiden tavoitteena on kohteiden toimivat kokonaisuudet kohderyhmien tarpeisiin ja asumisviihtyisyyden sekä kiinteistökannan arvon säilyminen.	Pitkäjänteinen kiinteistöjenhuolto ja -hoito kiinteistöstrategian mukaisesti, jota seurataan vuosittain. Kiinteistökannan arvon säilyttäminen.
Suunnittelemme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Kesti ylläpitää ja vuokraa asuntoja ja tiloja erityisryhmille, jotta palveluntarjoajat yritykset voivat sujuvasti harjoittaa työtä asiakkaiden tarpeisiin.	Talouden seuranta ja tarvittaessa ennakoivat toimenpiteet.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
asuntojen lkm	95	95	95	95	95	95
huoneistoala m ²	4488	4488	4585	4585	4585	4585
käyttöaste %	100	100	100	100	100	100

Talous

1000 €	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	501	665	667	670	670	670
Taseen loppusumma	6178	5000	4900	4 800	4800	4800
Henkilöstö	2	2	2	2	2	2

KANNATTAVUUS

Nettotulos	50	2	-24	50	50	50
Sijoitetun PO:n tuotto%	0,98	2,5	2,5	3,3	3,3	3,3

VAKAVARAIUUUS

Omavaraisuusaste %	4,85	5	5	6,2	6,2	9,0
Velkaantumisaste %	95,14	95	95	93,8	93,8	91,0
Lainat	5779	5777	5636	5452	5265	5077
* rahalaitoksilta	5779	5777	5636	5452	5265	5077
* kaupungilta	0	0	0	0	0	0

Nivalan Liikuntakeskus Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toiminta

- Monitoimihallin rakentamisen loppuunsaattaminen ja toiminnan suunnittelu ja aloitus
- palvelutoiminnan uudelleen järjestelyt
- henkilöstömitoitus ja mitoituksen vaatimiin tehtäviin ammattihenkilöstön rekrytointi
- toimenkuvien tarkastus vastamaan palvelutuotannon tarpeita ja mitoitusta
- tehtäväalueiden ulkoistaminen
- varallaolo ja varahenkilömääritys
- toimintaa laajennetaan PTP:n ja liikuntapalvelusopimuksen mukaan
- Pyritään palaamaan koronaa edeltävään aikaan ja tavoitteena on palauttaa palvelut, toiminta ja siten myös kävijämäärät vuoden 2019 tasoon, mittariksi elpymisestä huolimatta asetetaan maltillisesti hieman alle vuoden 2029 taso
 - jäähallin käyttöaste 90 %
 - uimalan kävijämäärä tavoite 60 000 kävijää
 - kuntosali 30 000 kävijää
 - keilahallin käyttöaste 80 % vuoteen 2029 verrattuna
 - liikuntatapahtumiin tavoitellaan 10 000 suoritetta

Talous

- Avustuksiin lisätty raamin mukainen 4,5 %:n korotus ei riitä inflaation tuomiin hintojen nousuun
- Liikunnan menot Nivalassa on
 - perustoiminta maksaa noin 108 euroa per kuntalainen, kunnalle tuotettavat liikunnan ja harrastamisen kulut on noin 11 euroa/as.
 - lisämäärärahat tuo noin 18 euroa/as. lisäkustannuksen
 - Liikuntakeskus maksaa erilaisina käyttömaksuina, korkoina, provisioina, vuokrina sekä energia - ja muina maksuina konsernille takaisin noin 23 €/asukas
- Hintojen tarkistus euro-, prosentti- (10 - 20 %) tai hallituksen päätös -perusteen mukaisesti
- Kaupunki/Liikuntakeskus sopimusperusteiset kustannukset päivitetty talousarvioon
 - huomioitava että sopimus sisältää hyvinvoinnin palveluja mm. maksuton/ikäalennettu seniorikortti ja alle 10 vuotiaden lasten maksuton liikunta
- Ennakointitarve ennakointisuunnitelman mukaan lisätty talousarvioon, arvioitu kertoimeksi 0,9 koko vuoden osalle
- varautuminen sähkönhinnan nousuun lisämäärärahalla. Käytetty 13 sentin vuosikeskihintaa
- kiinteistöveropäätös vaikuttaa suuresti kuluihin. Yleishyödyllisyys vai yleinen kiinteistöverokanta
- lainat lyhenee lainanhoitosuunnitelman mukaan noin 180 000,00 euroa per vuosi

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

- Liikuntakeskuksen strategia vastaa tavoitteiltaan niiltä osin Nivalan kaupunkistrategiaa kuin kaupunkistrategia on niitä sinne asettanut. Liikunnan palvelut ovat kuntalaisten arvoissa ykköskorissa ja niitä tuotetaan monipuolisesti, yhdenvertaisesti, tasapuolisesti ja oikeudenmukaisesti
- kunnalliset liikuntapalvelut ovat oltava kaikkien tavoitettavissa niin infraltaan kuin hinnoiltaan
- toiminnassaan Liikuntakeskus toteuttaa Liikuntakeskuksen arvoja, tavoitteita ja mittareita sekä käyttää uutta teknologiaa ja kestäväen kehityksen ja uusiutuvien energiamuotojen innovaatioita.
- Kärkihankkeista Liikuntakeskus toteuttaa "2. Pitoa ja vetoa", "4. Kestäväen kehityksen" ja kohdan "5. Näkyä ja kuuluu" -kärkihankkeita.

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Tieto harrastuspaikoista ja -mahdollisuuksista löytyy helposti	Tavoite kehittää palvelujen saatavuutta, varaamista ja ostamista sähköisillä järjestelmillä.	Järjestelmät testattuna ja kunnossa vuoden 2023 loppuun mennessä
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Palvelukonseptit uusiksi, entistä paremmin huomioon virtuaaliliikunnan ja liikuntapelaamisen mahdollisuudet, unohtamatta nykysiten palvelujen kehittämistä	Liikuntakeskus 2.0 valmis joulukuun 2024 loppuun mennessä
Toimenkuvien ja työn organisoimisen kehittäminen	Uudet liikuntapaikat ja -liikuntamahdollisuudet edellyttää myyntiin, ylläpitoon, ohjaukseen, valvontaan ja opastukseen resursseja. Toimenkuvilla täsmennetään työntekijöiden vastualueita.	Toimenkuvien tarkastus tehty 10/2023
Lisäämme uusiutuvien energiamuotojen käyttöä	Tarkoitus toteuttaa aurinkovoimala 2 ja aurinkovoimala 3 hyödyntämällä liikuntapaikkojen hallien kattopinta-aloja. Voimaloiden yhteenlaskettu teho olisi noin 150 kW ja tuotto noin 120 Mwh per vuosi. Osa kompensoi kulutuksen kasvua mutta suuri osa tuotannosta menee myyntiin.	Voimalat valmiina vuodene 2023 loppuun ja tuotanto alkaa talvi/kevät 2024.
Profiloituminen tapahtumajärjestäjänä	Profiloitutaan tapahtumainfran ja tapahtumatilojen vuokranantajana kaikille tahoille sekä tapahtumajärjestäjänä keskitymme sellaiseen tapahtumatuotantoon missä ei ole kilpailua vaan puute paikkakunnalla.	Tapahtumakalenteri 2024

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Käyttökate	289	261	380	310	310	310
Poistot	-270	-266	-270	-392	-392	-392
Tilikauden tulos	-24	-45	41	30	30	30
Rahoitustulos	-19	-10	130	100	100	100
Nettomenot / as. * perustoiminta: * ennakointisuunnitelma * kuntapalvelut (Neuvonta/akatemia)	* 101,41 €/as. * 26,96 €/as.	* 100,00 € * tot. mukaan * 9,89 €	* 108,02 €/as. * 18,03 €/as. * 10,89 €/as.	* 122, €/as * 0,00 €/as * 11,00 €/as	* 122, €/as * 0,00 €/as * 11,00 €/as	* 122, €/as * 0,00 €/as * 11,00 €/as
Palautuu konsernille maksuina:	* 5,45 €/as. 20,53 €/as.	22,08 €/as.	23,24 €/as.	28,00 €/as.	28,00 €/as.	28,00 €/as.

Talous

1000 €	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	951	1 242	1 532	1 500	1 500	1 500
Taseen loppusumma	7 357	10 004	12 000	12 000	12 000	12 000
Henkilöstö	13	14	14	15	15	15

KANNATTAVUUS

Nettotulos	19	-45	41	20	20	20
Sijoitetun PO:n tuotto%	0,3	-0,3	0,5	1	1	1

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	45,4	50	60	55	55	50
Velkaantumisaste %	54,6	50	40	45	60	50
Lainat	3 600	2 790	2 609	2 400	2 200	2 000
* rahalaitoksilta	2 894	2 790	2 609	2 400	2 200	2 000
* kaupungilta	100	0	0	0	0	0
Pääomalaina	606	606	606	606	606	606

Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit

Toimintaympäristö ja 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 keskeisimpiä tekijöitä. Käyttöasteeseen ja talouden kokonaiskuvaan vaikuttaa merkittävästi kiinteistökannan korjausvaje, sekä kiinteistöjen korkea keski-ikä. Kiinteistöstrategiaa päivitetään vuosittain.

Vuokratodien toimintaympäristöön keskeisiä muutostekijöitä vuodelle 2023 ovat korkojen nousu sekä energian hinnan vaikutukset kiinteistöjen kulurakenteeseen, joka tuo vuokriin korotuspainetta, joita tarkistetaan vuodelle 2023 keskimäärin 2 %. Keskeisimpänä toimintaympäristön muutoksena Vuokratodit näkee edelleen pienten asuntojen kysynnän voimakkaan kasvun, joka on ollut viime vuodet nousujohteinen. Selkeästi kysynnän kasvua 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, johon yhtiö on vastannut uudisrakennushankkeilla.

Vuoden 2023 alkuvuodesta valmistuu Kuokka 2 kerrostalohanke osoitteeseen Kyntäjätie 2 ja käyttöönotto ajankohta on 3/2023.

TALOUSARVION SUUNNITELMAVUOSILLE 2022-2024 TULEVAT HANKKEET

Rivitalohanke kohdennettuna lapsiperheille, jossa rakentamisen toteuttamistapa olisi omakotitalomainen asuminen mahdollisesti erillis- tai kytkettyinä pientaloina.

Opiskelija-asunto hankkeen jatkosuunnittelu on käynnistetty, jossa Vuokratodit valmistelee tarveselvityksen jälkeen suunnitelmat opiskelija-asuntojen kysyntään vastaamiseen. Tonttivaraus tehdään tarveselvityksen jälkeen Lehtolantien ja Tarhinpolun välisestä tontista. Suunnittelua valmistellaan yhteistyössä Jedun ja Nivalan kaupungin kanssa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yhtiön strategian uudistaminen valmistuu 2023 alkuvuodelle sekä kiinteistöstrategiaa päivitetään vuosittain vastaamaan kaupungin konserni strategiaa.

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	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 asiakkaamme ja käyttäjät, joilta saatujen palautteiden pohjalta kehitämme toimintaamme. Seurataan käyttöasteella ja asiakaspalautteella.

Turvallinen ja viihtyisä asumisympäristö	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.	Asiakastyytyväisyys ja -palautte. Käyttöasteen mukainen seuranta ja ennakoiva reagointi.
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävää kaupunkia.	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 hyvällä kiinteistöjen ylläpidolla.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
asuntojen lukumäärä	359	359	380	380	380	380
huoneistoala m ²	18 473	18474	19590	19590	19590	19590
käyttöaste %	93,5	98	98	98	98	98

Talous

1000 €	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	2 040	2193	2385	2390	2390	2390
Taseen loppusumma	15 418	12500		15 000	15 000	
Henkilöstö	3	3	4	4	4	4

KANNATTAVUUS

Nettotulos	-126	10	-49	50	50	50
Sijoitetun PO:n tuotto%	-0,11	2	2	2	2	2

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	12	24	15	29	29	29
Velkaantumisaste %	88	76	85	71	71	71
Lainat	13188	9958	11135	10402	9814	9323
* rahalaitoksilta	12173	9058	11135	10402	9814	9323
* kaupungilta	1 015	900	1515	1515	1515	1515

Nivalan Teollisuuskylä Oy

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 keskeiset muutostekijät vuodelle 2023 liittyvät talouden laajaan kuvaan; inflaatio, korkojen nousu, energian hinta ja häiriöt toimitusketjuissa. Toistaiseksi asiakasyritykset eivät ole raportoineet vakavista häiriöistä toiminnassa, mutta tuleva talvi tulee olemaan erittäin haastava varsinkin paljon sähköä käyttävillä asiakkailla. Edelleen muutostekijöiden vaikutuksia on tarkasteltava yritysکوhtaisesti. Toistaiseksi Teollisuuskylä Oy:n myyntisaatavat eivät ole merkittävästi lisääntyneet. Liikevaihto on kehittynyt edelleen vahvasti korkean vuokrausasteen ja pandemia-aikana tehtyjen järjestelyjen päättymisten vuoksi.

Investoinneista RST Steel Oy:lle toteutetut toimitilat ja kuusi erillistä toimitilaa sisältävä Tiiliruukki 1 valmistuivat aikataulussa kesäkuun 2022 lopussa. Alustavan taloudellisen loppuselityksen perusteella myös kustannusarviot pitivät erittäin hyvin huolimatta rakennustarvikkeiden voimakkaista hintavaihteluista. Marraskuun 2022 lopulla valmistuu Best Glass Oy:n 2000m²:n laajennus ja lisäksi kesken on useita saneeraushankkeita. Kurunpuhdon n. 7000m² suurhankkeen toteutus aloitetaan 2022 syksyllä.

Teollisuuskylän asiakasyrityksillä on edelleen vahva kasvu- ja kehityshalu, joka ennakoii positiivista kehitystä koko kaupungille. Yritysten perustamisinto on hiukan laajentunut korona-ajan ennätyslukumista. Vakavan haasteen kasvun toteutumiselle ja yrittäjäksi ryhtymiselle asettaa työvoiman saatavuus. Tämän ongelman ratkaisemiseen tarvitaan valtakunnan tason toimenpiteitä ja rakennemuutosta nykyiseen toimintamalliin työllisyyden edistämässä.

Jatkuvana tavoitteena on vähintään kolme uutta kehittämishanketta, joista tärkeimpänä Elme Studioon kohdistuva toiminnan kehittämishanke. Yhteistyössä haettavia hankkeita on useita vireillä, jotka toteutuessaan määrittelevät Studiolle uutta aikakautta. Lisäksi Elme Studion käyttäjäkunnassa on onnistuttu erinomaisesti kansainvälisen rahoituksen hakemisessa. Teollisuuskylä Oy:n osalta edellisvuosien indikaatiot hankerahoituksen saatavuudesta eivät ole positiiviset nk. perinteisten rahoituslähteiden osalta. Teollisuuskylässä työskentelee kaksi osa-aikaista projektityöntekijää, joiden päävastuulla ovat energiahankkeet ja puurakentamiseen keskittyvät toimenpiteet. Isoimpana kokonaisuutena työnalla on biokaasulaitoksen sijoittuminen Nivalaan. Laitosinvestointiin haetaan aktiivisesti yhteistyökumppania toteuttamaan ja operoimaan kokonaisuutta.

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Tarjoamme tukea yrittäjyyden eri vaiheisiin ja vahvistamme nuorten yrittäjäpolkua	Eri tasoisten toimitilojen tarjonnan kasvattaminen Elme Studion laajempi hyödyntäminen toisen asteen oppilaitosten kanssa	Vuokrausaste 90-95% Elme Studion oppilaskäyntien lukumäärä +10% edv
Hyödynnämme kiertotalouden ja vihreän teknologian tuomat mahdollisuudet elinkeinoelämälle	Kiinteistöjen energiatehokkuusprojektien aloitus yhdessä vuokralaisten kanssa Biokaasulaitoksen sijoittuminen Nivalaan	Aloitettujen projektien min 3 kpl ja lämpö- ja sähköenergian säästö €/vuokrattu m ² Periaatepäätöksen toteutuminen Kyllä/Ei

Vahvistamme eri alojen yritysten toimintamahdollisuuksia, kehittymistä ja kasvua	Kehityshankkeiden toteuttaminen	Hankkeiden lukumäärät: Elme Studiossa osatoteuttajana min. 2kpl Elinkeinoelämän hankkeet päätoteuttajana min. 1 kpl ja osatoteuttajana min. 2 kpl
--	---------------------------------	--

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Uudet työpaikat	Asiakasyrityksissä uusia työpaikkoja 97 kpl, nettolisäys 23 kpl	20	10	15	15	

Talous

1000 €	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	3 530	3 493	4 269	4 769	4 769	4 769
Taseen loppusumma	34 724	44 201	48 648	48 601	48 601	48 601
Henkilöstö	6,5	8	7	8	8	8

KANNATTAVUUS

Nettotulos	345	427	1	341	340	340
Sijoitetun PO:n tuotto%	1,71	1,72	1,95	2,09	1,5	1,5

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	49,81	39,85	36,02	41,44	41,44	42
Velkaantumisaste %	50,19	60,15	63,98	58,56	58,56	58
Lainat	15 162	24 432	28 707	26 700	24 700	22 700
* rahalaitoksilta	14 329	23 599	27 875	25 867	23 867	21 867
* kaupungilta	833	833	833	833	833	833

Nivalan Vesihuolto Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Vesihuollon tavoitteena on taata laadultaan moitteettoman talousveden saatavuus, asianmukainen viemärointi 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 viemärijohtoverkostojen 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 alueviemärointeja sivukylille siirtoviemärin läheisyyteen. Alueviemärointihankkeen 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.

Korona sekä Ukrainan sota ovat vaikuttaneet myös vesihuoltoalalla tarvikkeiden saatavuuteen ja toimitusaikojen pitenemiseen joihin pitää varautua.

Polttoaineiden sekä sähköenergian hintojen nousut vaikuttavat jonkin verran taloudelliseen kannattavuuteen mutta eivät merkittävästi.

Talven mahdollinen sähkön säännöstely tulee huomioida, mutta säännöstely ei mitä luultavimmin koske huoltovarmuuden kannalta kriittisiä toimijoita, kuten vesihuolto toimiala on. Vesihuollon kannalta kriittiset kohteet on varustettu varavoimakoneilla, joilla vesihuollon toiminta voidaan turvata sähkökatkotilanteissa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuin ympäristöä	Toimitamme laadukasta vesihuoltoa nivalan asukkaille	Talousvesi täyttää viranomaisten sille asettamat vaatimukset
Edistämme yksityistä asuntorakentamista	Mahdollisuus liittyä kunnalliseen vesihuoltoverkkoon kaikkialla nivalassa vesi- ja viemärilaitoksen toiminta-alueilla	
Edistämme ympäristön turvallisuutta ja viihtyisyyttä.	Siirtymällä kunnalliseen jätevesiverkkoon, ehkäpä huonosti toimivasta kiinteistön omasta jätevesikaivosta, edistetään ympäristön- ja vesistön suojelua sekä viihtyisyyttä	
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja	Rakennetaan kunnallista vesihuoltoinfraa uusille asuinalueille kustannustehokkaasti yhteistyössä	

taloudellisesti kestävää kaupunkia.	muun kuntainfran rakentamisen kanssa	
Asiointi on sujuvaa myös mobiilisti	Vesihuollolla on mahdollista asioida täysin mobiilisti (etänä). Esimerkiksi sopimusten allekirjoitukset, omistajan-/vuokralaisten vaihtoilmoitukset onnistuu sähköisesti	
Vahvistamme kestävää ja vakaata kaupunkikonsernia	Toiminta on taloudellisesti kannattavaa ja talous on hyvässä kunnossa, joka mahdollistaa myös jatkuvasti tarvittavan verkostojen saneerausten suorittamisen	
Suunnittelemme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Tuotteiden hinnoittelu ja toiminnan tehokkuus on riittävällä tasolla laadukkaan toiminnan ja tarvittavien investointien toteuttamiseksi	
Päätöksentekoamme ohjaavat konsernin kokonaisuus ja alueemme kestävä kehitys	Noudatamme konserniohjetta	
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Tarjoamme henkilöstölle mm. liikuntaan, hyvinvointiin ja työterveyteen liittyviä palveluja	
Henkilöstön kehittäminen	Henkilöstöllä on jatkuvasti mahdollisuus kouluttautua kehittääkseen ammattitaitoaan	

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Viemärlaitos nettotulos	13	-19	-40	20	20	20
Vesilaitos nettotulos	46	10	4	20	20	20
Talousveden myynti (m ³ /v)	839 057	850 000	839 000	840 000	840 000	840 000
Jäteveden myynti (m ³ /v)	281 739	295 000	281 000	285 000	285 000	285 000
Talousveden hinta (€/m ³) (kaikki hinnat verollisia)	1,22	1,22	1,34	1,39	1,44	1,49
Jäteveden hinta (€/m ³)	3,41	3,41	3,76	3,86	3,96	4,06
Talousveden perusmaksu (€/v)	52,08	52,08	74,40	74,40	74,40	74,40
Jäteveden perusmaksu (€/v)	74,40	74,40	89,28	89,28	89,28	89,28

Talous

1000 €	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
KASVU						
Liikevaihto	1918	2 027	2 188	2 230	2 270	2 310
Taseen loppusumma	6085	6 050	6 000	5 950	5 900	5 850
Henkilöstö	7	7	7	7	7	7
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	60	-9	-36	40	40	40
Sijoitetun PO:n tuotto%	1,1	0	-1	1	1	1
VAKAVARAISSUUS						
Omavaraisuusaste %	61,4	61	62	62	63	64
Velkaantumisaste %	38,6	39	38	38	37	36
Lainat						
* rahalaitoksilta	-	-	-	-	-	-
* kaupungilta	-	-	-	-	-	-

Nivalan Kuitu Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Varsinainen kuituverkon rakentamishanke on saatu päätökseen ja yhtiö on siirtynyt ns. tuotanto- ja ylläpitovaiheeseen. Uusia isompia rakentamisalueita ei ole toistaiseksi näköpiirissä. Uusia liittymiä tulee kymmenkunta vuosittain.

Yhtiössä tulee huomioida koronaepidemian sekä Ukrainan sodan aiheuttamat tarvikkeiden saatavuusongelmat sekä hintojen nousu.

Operaattorisopimus Cinia Oy:n kanssa päättyy vuoden 2024 alussa. Operaattorikilpailutusta aletaan valmistamaan alkuvuodesta 2023.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuin ympäristöä	Mahdollisuus varmatoimiseen ja huippunopeaan laajakaistaan lähes koko Nivalan alueella	
Vahvistamme eri alojen yritysten toimintamahdollisuuksia, kehittämistä ja kasvua	Valokuituyhteys mahdollistaa tänä päivänä tarvittavan huippunopean ja varman tiedonsiirron sekä valvonnan netissä	
Kehitämme ja ylläpidämme paikkariippumattoman työn edellytyksiä	Mahdollistamme valokuituverkollamme loistavat etätyömahdollisuudet	
Päätöksentekoamme ohjaavat konsernin kokonaiset ja alueemme kestävä kehitys	Noudatamme konserniohjetta	
Turvallinen ja viihtyisä asumisympäristö	Laadukan nettiyhteys mahdollistaa erilaiset valvonnat ja seurannat esimerkiksi vanhusten kotihoidossa	
Palveluiden sujuvuus	Nykyään palvelut verkossa, vaativat varman ja nopean nettiyhteyden, jota Nivalan Kuitu tarjoaa	

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Valokuituliittymien määrä	950	1 020	1 030	1 040	1 050	1 060
Valokuituasiakkaiden määrä	756	1 300	1 250	1 300	1 350	1 400
Johtoverkoston pituus km	242	235	240	242	244	246

Talous

1000 €	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
KASVU						
Liikevaihto	490	405	427	435	440	445
Taseen loppusumma	2 148	1950	1 618	1 381	1 150	923
Henkilöstö	0,2	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	25	-11	-88	-80	-75	-70
Sijoitetun PO:n tuotto%	1,2	0	-5,4	-6,5	-7,1	-8,4
VAKAVARAIUUUS						
Omavaraisuusaste %	1,5	0	-5	-12	-21	-34
Velkaantumisaste %	98,5	100	105	112	121	134
Lainat	2 020	1 964	1 706	1 549	1 393	1 236
* rahalaitoksilta	1 020	964	906	849	793	736
* kaupungilta	1000	1 000	800	700	600	500

KÄYTTÖTALOUS

10 KAUPUNGINVALTUUSTO

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Valtuuston tehtävät ja toimivalta määritellään kuntalaisissa (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 säädettyistä 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, ennakoida 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 säädettyssä määräjassa.
- 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. Uudet aluevaltuustot aloittivat toimintansa 1.3.2022. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Nivalan kaupunki kuuluu jatkossa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueeseen. Nivalan ja Ylivieskan kaupungit sekä Alavieskan ja Sievin kunnat ovat sopineet ympäristöterveydenhuollon järjestämisestä vastuukuntamallilla siten, että Ylivieskan kaupunki on vastuukunta. Ateria- ja puhtauspalvelujen osalta Nivalan kaupunki liittyi alueelle perustettuun in-house yhtiöön. Työterveyshuollon palvelut kilpailutettiin.

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 riittävyttä ja toimivuutta, riskienhallintaa ja hyvää laskenta- ja kirjanpitoikäytäntöä sekä tilintarkastustapaa siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kuntakonsernin kokonaisuus huomioon ottaen.

Valtuustoryhmät ovat valtuuston puheenjohtajan johdolla valmistelleet valtuustopimuksen 2021–2025. Sopimus hyväksyttiin valtuuston kokouksessa 16.12.2021.

Toiminnassa vuonna 2023 tapahtuvat muutokset:

- Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue aloittaa 1.1.2023
 - Peruspalvelukuntayhtymä Kallion purkaminen
 - Henkilöstöstä koulukuraattorit ja -psykologi siirtyvät hyvinvointialueelle
 - Sote-sopimukset siirtyvät hyvinvointialueelle
 - Sote- ja pelastuslaitoksen tilojen vuokrasopimukset siirtyvät hyvinvointialueelle
 - Työterveyshuollon tuottaja vaihtuu
 - Verotus muuttuu
 - Pelastustoimi siirtyy hyvinvointialueelle
 - Ympäristöterveydenhuollon tuottaja vaihtuu - jatkossa vastuukuntana toimii Ylivieskan kaupunki
 - Ateria- ja puhtauspalvelujen tuottaja vaihtuu- jatkossa Kööki in-house-yhtiö tuottaa palvelut
- Lomituspalveluiden siirtyminen Toholammin alaisuuteen

Nivalan kaupunkikonsernin strategia

Nivalan kaupunginvaltuusto hyväksyi 19.5.2022 (§ 37) kokouksessaan Nivalan kaupunkikonsernin strategian vuosille 2022–2025. Kaupunkikonsernin strategian visio on "Kasvatamme tulevaisuutta". Nivalan arvot ovat asukaslähtöisyys, yrittäjäystävällisyys, ratkaisukeskeisyys ja vastuullisuus.

Valtuustokauden tavoitteiksi ja strategisiksi päämääriksi on määritetty:

- turvallinen arki ja hyvinvoivat asukkaat
- yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki
- kestävästi kehittyvä kaupunki

Strategian kärkihankkeet ovat valtuustokauden mittaisia hankkeita, joilla edistetään kauden keskeisiä kehitystavoitteita. Valtuustokauden 2022–2025 kärkihankkeita ovat:

1. Asuntoja kaikenikäisille
2. Pitoa ja vetoa
3. Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa
4. Kestävän kehityksen Nivala
5. Nivala näkyy ja kuuluu

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuin ympäristöä	Hyväksytyn Pirttirannan kaavan toteutus (infrastruktuurin rakentaminen, tonttien markkinointi).	Alueen markkinointi käynnistetty.
		Alueelle myönnettyjen rakennuslupien määrä.
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuin ympäristöä	Kaavoitusprosessi seuraavaan asuinaluekohteeseen käynnistetty.	Kaavoitus hyväksytty vuoden 2023 loppuun mennessä.
	Meijerirannan rakentaminen toteutuksessa.	Toteutuneet kohteet.
	Mahdollistetaan osuuskuntarakentamisen ja opiskelija-asumisen kohteet.	Osuuskuntarakentamisen (pientalokohde) pilottikohde on määritelty.
		Opiskelija-asumisen kohteen rakennuttaminen on käynnistetty Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit toimesta ja hankkeen rahoitusmalli määritelty vuoden 2023 aikana
		<ul style="list-style-type: none"> • nuoren aikuisen ensiasunto, tasokkaat, viihtyisät • ratkaisut asuntotarpeen ja nuorten opiskelijoiden tarpeisiin • asumismahdollisuudet yhtenä vetovoimatekijänä kesätyöntekijöille
Vahvistamme eri alojen yritysten toimintamahdollisuuksia, kehittämistä ja kasvua	Tuemme Nihak ry:n yrityspalvelujen kehittämistä säännöllisten konsernistrategiaa toteuttavien tavoitekeskustelujen avulla.	Sovitut hankkeet ja niiden toteuttaminen.
	Mahdollistamme yritysten investointien edellytykset.	Teollisuuskylä Oy:n tukemat yritysinvestoinnit.

	Turvaamme osaavan työvoiman saatavuuden.	Työvoiman saatavuutta koskevien hankkeiden lukumäärä ja tulokset.
	Kaupunki ja kaupunkikonserni varautuu JTF- ja muiden rahoituskanavien hankkeiden omarahoitukseen vuosien 2023-2024 aikana 2,0 ME sekä henkilöresurssilla osana NIHAK:n kuntakohtaista sopimusta.	Tehdyt hakemukset ja käynnistyneet, vaikuttavat hankkeet
	Valmistaudumme TE-palvelujen muutokseen ja vaikutamme aktiivisesti siihen	Tilannekatsaus
Vahvistamme kestävä ja vakaata kaupunkikonsernia	Varmistamme palvelutarpeita vastaavat palvelut.	Talous on tasapainossa.
	Omistajaohjauksena annettujen kehittämistavoitteiden toteuttamiseksi täytyy osoittaa resurssit. Kaupungilla täytyy olla tavoitteiden toteuttamiseksi joustava, nopea rahoitusmekanismi.	Hankkeiden toteutumisen johdonmukaisuus ja rahoituksen toteutumisen vakaus.
Profiloidumme innovaatioihin kannustavana paikkakuntana	Edistämme uusiutuvan energian tuotantoa.	Uudet yhteistyökumppanuudet.
	Hyödynnämme kiertotalouden tuomat mahdollisuudet paikkakunnalle.	Kiertotaloushankkeen (Seutukaupunkihanke) konkreettiset tulokset.

Talous

10 KAUPUNGINVALTUUSTO						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-86 632	-91 202	-90 541	-91 333	-92 246	-1 %
TOIMINTAKATE	-86 632	-91 202	-90 541	-91 333	-92 246	-1 %

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 määäämät 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 2023 aikana tarpeen mukaisesti.

Tilintarkastuspäiviä vuonna 2023 käytetään tarvittava määrä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Talous

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-17 215	-20 366	-20 381	-20 571	-20 776	0 %
TOIMINTAKATE	-17 215	-20 366	-20 381	-20 571	-20 776	0 %

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, 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. Ympäristöterveydenhuollon vastuukuntamallissa ovat mukana Nivala, Ylivieska, Sievi ja Alavieska, vastuukuntana on Ylivieskan kaupunki.

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*. TE-palvelujen siirtoa koskeva hallituksen esitys on tarkoitus antaa eduskunnalle syksyllä 2022. Kunnille palveluiden järjestämisvastuu siirtyisi 1.1.2025. 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* uudistetaan syksyllä 2022. Henkilöstöstrategian visio on osaava, kehittävä, jaksava henkilöstö. Kärkihankkeiksi ovat nousseet ”Johtaminen voimavarana” ja ”Viestimme viisaasti”.

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

Kaupunkikonsernistrategia vuosille 2022-2025 valmistui keväällä 2022. 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 2023 talousarvion ja vuosien 2024- 2026 valmistelussa. Kertomuksen hyödyntämistä kehitetään edelleen osaksi strategista johtamista.

Vanhustenkotiyhdistykselle myönnettyjä takausvastuita saattaa realisoitua 748 631,80 euroa (31.8.2022 tilanteen mukaan).

Asumisen edistäminen ja työvoiman saatavuus ovat kaupunginhallituksen keskeiset kehittämishankeet vuodelle 2023 ja suunnitelmavuosille. Myös Kyösti ja Kalervo Kallion museosäätiön kiinteistöratkaisuihin tulee varautua.

Maailman laajuisen koronapandemian jälkivaikutukset tuntuvat yhä toiminnoissa. Ukrainan sodan pakolaisten auttaminen ja tukeminen jatkuu. Ukrainan sodan vaikutukset tuntuvat maailman taloudessa ja yltyvät Nivalan kaupunkiinkin mm. energianhinnan nousuna ja inflaation kiihtymisenä.

Kunta-Akkuna portaali on avannut sähköisen asioinnin palveluja entistä enemmän kuntalaisille. Sähköisten järjestelmien ja toimintatapojen kehittäminen jatkuu edelleen. Viestintää kehitetään vastaamaan muuttuvan toimintaympäristön vaatimuksia. Panostamme myös hankeiden hyödyntämiseen entistä enemmän.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi		Mittari toteutumiseksi
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Ennakoiva maanhankinta ja kaavoitus		Maankäyttötoimikunnan vuosittainen suunnitelma maanhankinnasta ja kaavoituksesta.
	Monipuoliset asumisratkaisut- kaupunginhallituksen kärkihanke.		Toteutuneet hankkeet.
Suunnittelemme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Tasapainoinen talousarvio ja toimintasuunnitelma. Kiinteistöstrategian linjaukset		Tasapainoinen talousarvio ja toimintasuunnitelma on hyväksytty ja kiinteistöstrategia on linjattu.
Kaavoitus ja kaupunkisuunnittelu tukee yritysten toimintamahdollisuuksia ja saavutettavuutta	Ennakoiva maanhankinta ja kaavoitus		Maankäyttötoimikunnan vuosittainen suunnitelma maanhankinnasta ja kaavoituksesta.
Luomme toimivia työllistymismalleja TE-palveluiden uudistuksessa	Te-palveluiden järjestämismallin aktiivinen valmistelu.		Järjestämismalli te-palveluille on päätetty 10.2023 mennessä ja Nivala toimii vastuukuntana.
Tuemme kylien aktiivisuutta ja osallisuutta	Tuemme kylien hanketoimintaa.		Tuetut hankkeet.
Tarjoamme tukea yrittäjyyden eri vaiheisiin ja vahvistamme nuorten yrittäjäpolkua	Tuemme nuorten yrittäjyyttä kesäyrittäjäasetelillä.		Myönnettyjen nuorten kesäyrittäjyyssetelien määrä.
	MicroEntre-hanke		Hankkeen myötä laadittu toimintamalli.

Talous

12 KAUPUNGINHALLITUS						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	1 288 622	1 233 478	3 942 163	3 951 335	3 966 939	220 %
TOIMINTAKULUT	-49 328 477	-52 071 303	-6 577 777	-6 872 113	-6 900 567	-87 %
TOIMINTAKATE	-48 039 854	-50 837 825	-2 635 614	-2 920 778	-2 933 628	-95 %

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 seurantarjestelmän 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 hyväksyttiin Nivalan kaupunkikonsernin strategian keväällä 2022. Strategiseksi päämääräksi Nivalan kaupunkistrategiassa määrittelimme seuraavat tekijät: 1) turvallinen arki ja hyvinvoivat asukkaat 2) Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki sekä 3) Kestävästi kehittyvä. Nivalan kaupungin brändiohje hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 9/2020.

Valmiussuunnitelman yleisen osan linjauksen mukaisesti toimialojen valmiussuunnitelmat päivitetään valtuustokauden alussa.

Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii sosiaali-, terveys- ja pelastuspalveluiden kuntajaos, jonka tehtävät on määritelty hallintosäännössä.

Kaupungin organisaatiossa ja toimintaympäristössä tapahtuu merkittäviä muutoksia vuoden 2023 alusta. Sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyvät Peruspalvelukuntayhtymä Kalliolta Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Ympäristöterveydenhuollosta vastaa 1.1.2023 alkaen Ylivieskan kaupunki vastuukuntana. Henkilöstöstämme koulukuraattorit ja -psykologi kuuluvat liikkeenluovutuksella hyvinvointialueelle siirtyvään henkilöstöön. Lomituspalveluista vastaa Toholammin kunta 1.1.2023 alkaen ja ruoka- ja puhdistuspalvelut siirtyvät samoin 1.1.2023 aloittavaan Kööki in-house yhtiöön. Kaupungin henkilöstöstä siirtyy em. uusiin organisaatioihin 143 vakinaista työntekijää.

Kaupunginhallituksen tehtäväalueen alaisuudessa ovat mm. seuraavat määrärahat:

Kaupunginhallitus (1200)	3 128 938 €	(toimintatuotot)
	2 635 821 €	(toimintakulut)
Muu yleishallinto yht. (1201)	122 433 €	(toimintakulut)
- Suomen Kuntaliiton ja Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksut	102 786 €	

- muut jäsenmaksut	18 886 €	
Nivala historiikirjan myynti (1202)	0 €	(toimintatuotot)
Varautuminen (1204)	22 258 €	(toimintakulut)
Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimen kuntajaos (1205)	21 347 €	(toimintakulut)
Kyläyhteisöjen kehittäminen (1208)	25 000 €	(toimintakulut)
Kerttu Saalasti Säätiön kotikunnan osuus (1210)	51 500 €	(toimintakulut)
-Oulun Yliopiston Kerttu Saalasti Instituutin tutkimusprofessori 10 000 €		
-kotikunnan osuus 41 500 €		
Seutukunnalliset (1211)	161 200 €	(toimintakulut)
Leader (1212)	103 000 €	(toimintakulut)
Kiertotalous (1213)	6 000 €	(toimintakulut)
Asumisen kehittäminen (1214)	65 650 €	(toimintakulut)
Harrastamisen kehittämishanke (1215)	65 000 €	(toimintakulut)
Veteraanit (1219)	19 000 €	(toimintakulut)
- Veteraanien kotiapupalvelu	10 000	
- Veteraanikuntoutus	9 000 €	
Kehittäminen ja vetovoimaisuus (1220)	225 400 €	(toimintakulut)
Kaupungin elinkeinopalvelujen järjestäminen: (seudulliset yrityspalvelut)	27 421 €	
(kuntakohtaiset yrityspalvelut)	98 349 €	
-muu kehittäminen ja vetovoimaisuus (kohdennetaan kaupunginjohtajan erillispäätöksellä)	99 630 €	
Muut kuntaosuudet elinkeinoelämää kehittäviin hankkeisiin (1222)	70 000 €	(toimintakulut)
-Kerttu Saalasti Instituutin -kehittämisrahoitus	30 000 €	
-Muu elinkeinoelämän kehittämishankkeisiin varattu rahoitus:	40 000 €	
² ELME-rahoitus: FATE (16 425 € v. 2023, 16 425 € v. 2024), IDID (5000 € v. 2023, 5000 € v. 2024, 5000 € v. 2025), MICO (4000 € v. 2023, 4000 € v. 2024, 4000 € v. 2025)		
Sähköisen liikenteen lisääminen – Sälli: (8125 € v. 2023, 8125 € v. 2024, 8125 € v. 2025).		
Kaivosten passiivisen vedenkäsittelyn uudet materiaalit ja arvoaineiden talteenotto (KAIPA): (3122 € v. 2023, 3123 € v. 2024).		
Ukrainan kriisi (1225)	8 650 €	
Ympäristöterveydenhuolto (1226)	595 000 €	
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 toteutumiselle
TE-palveluiden uudistus	Osallistumme aktiivisesti TE24 -uudistuksen valmisteluun ja osoitamme työaikaresursseja valmisteluun.	Nivala vastuukuntana TE-palveluissa.
Sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen	Viestintämme on suunnitelmallista ja aktiivista.	Kuntalaisten palautteet viestinnästä.
		Sisäinen ja ulkoinen viestintäsuunnitelma on päivitetty.
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Uudistamme rekrytointiprosessia ja rekrytointinäkyvyyttä.	Henkilöstön saatavuus.
	Tuemme työhyvinvointia.	Työterveyshuollon palvelut toimivat sujuvasti uuden toimijan kanssa yhteistyössä.
		Työhyvinvointikyselyn tulos työtyytyväisyyden osalta on vähintään 3,5(asteikolla 0-5)
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Ennakoiva maanhankinta ja kaavoitus	Maankäyttötoimikunnan vuosittainen suunnitelma maanhankinnasta ja kaavoituksesta.
	Monipuoliset asumisratkaisut-kaupunginhallituksen kärkihanke	Meijerinrannan rakentuminen
		Tonttipörssin tarjonnan kehittyminen.
		Tarhinpuiston alueen kehittäminen
		Yhteisöllisen asumisen linjaukset tehty.
		Opiskelija-asumisen kohteen rakennuttaminen on käynnistetty Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit toimesta ja hankkeen rahoitusmalli määritelty 2.2023 mennessä.
Kehitämme rekrytointia sekä kotimaisilla että kansainvälisillä työmarkkinoilla	Osaavan työvoimansaataavuus -kaupunginhallituksen kärkihanke	Työvoiman saatavuutta koskevien hankkeiden lukumäärä ja tulokset.

Talous

120 Kaupunginhallitus						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	514 676	227 198	3 135 650	3 137 877	3 156 457	1 280 %
TOIMINTAKULUT	-1 063 004	-1 213 046	-1 730 017	-1 739 499	-1 754 879	43 %
TOIMINTAKATE	-548 328	-985 848	1 405 633	1 398 378	1 401 578	-243 %

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kuntalain mukaan kunnan tulee edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla. 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 uusiin ja liikunnallisesti passiivisiin väestöryhmiin. Liikuntalain tavoitteena on lisätä monialaista ja moniammatillista yhteistyötä em. tavoitteiden edistämiseksi.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Kaupunki varaa talousarviossaan Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle määrärahat kaupungin liikuntapaikkojen ylläpitämiseen ja hallintaan. Kaupunginhallituksen alainen määräraha myönnetään käyttötaloustukena julkisten liikuntapalveluiden ylläpitämisen käyttötalouteen. Käyttötaloustuella ylläpidetään uimahalli, jäähalli ja vuonna 2023 valmistuva monitoimihalli. Ulkoalueiden hoitoon ja liikuntapalveluihin varataan erilliset määrärahat tekniselle ja hyvinvoinnin toimialoille.

Nivalan Liikuntakeskus Oy:n hallitsemisen kustannuksiin vaikuttaa suunnittelukaudella energian hinnan nousu ja monitoimihallin käyttöönotto. Näiden vaikutukset kaupungin talousarvioon on huomioitu kaupunginhallituksen alaisessa käyttötaloustuessa.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Yhtiö tuottaa monipuolisia vapaa-ajan palveluita.	Sopimusten mukaiset palvelut toteutuvat.
Luomme asukkaille lisäarvoa johtamiselle, omistuksilla ja yhteistyöllä	Yhtiöjärjestys on päivitetty vastaamaan SVOP-sopimusta. (Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita liikuntahalleja. Yhtiön toimialaan kuuluu edistää kunnan hyvinvointitehtävää järjestämällä liikunta- ja kulttuurilain mukaista toimintaa.)	Toimialapykälä on päivitetty ja yhtiöjärjestyksessä on yleishyödyllisyyspykälä.
Tieto harrastuspaikoista ja -mahdollisuuksista löytyy helposti	Yhtiön viestintä ja asiakaspalvelu sekä järjestelmät ohjaavat käyttäjiä tehokkaasti palveluiden äärelle.	Palveluiden käyttäjämäärien kehitys suhteessa vuoden 2019 tasoon.

Talous

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-1 118 315	-770 000	-939 650	-1 194 650	-1 194 650	22 %
TOIMINTAKATE	-1 118 315	-770 000	-939 650	-1 194 650	-1 194 650	22 %

128 Työllistämistoimet

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

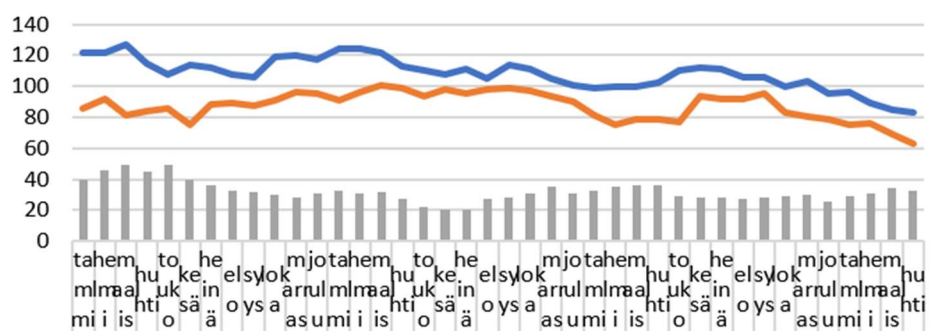
Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä pyritään tarjoamaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitsemään työmarkkinatuen kuntaosuutta. Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille työllistämispalveluita pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan osalta. Velvoitetyöllistettävät kaupunki 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 päättää kaupunginhallitus. Nivalan kaupunki tukee nuorten työllistymistä myös nuorten kesäyrittäjyyssetelin avulla.

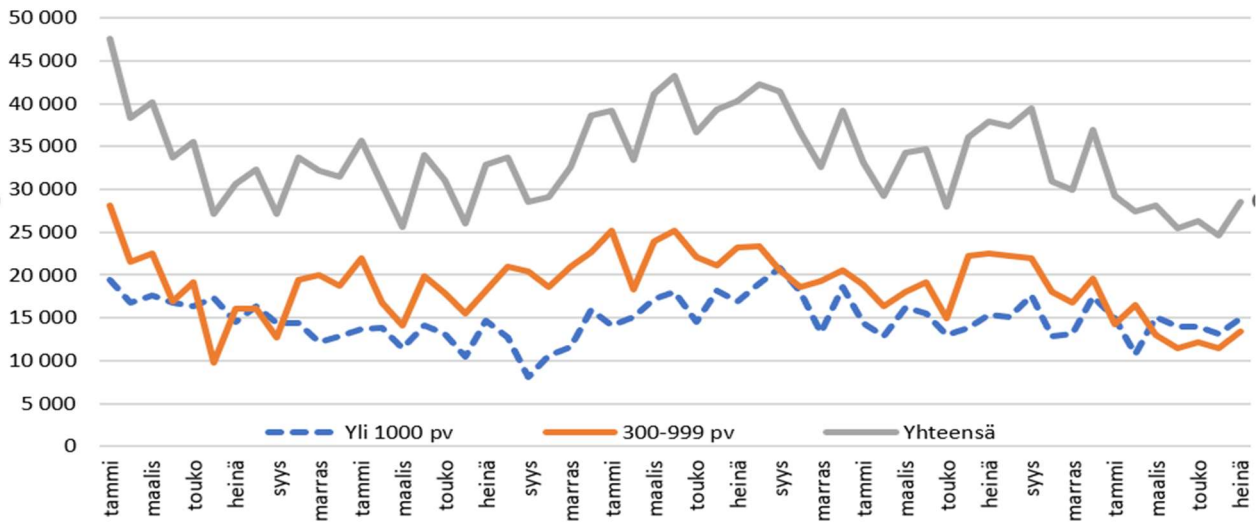
TE-palvelujen siirtoa kunnille on valmisteltu yhteistyössä ministeriöiden, TE-palvelujen, ELY-keskusten, KEHA-keskuksen, kuntien ja muiden sidosryhmien kanssa. Työllisyyden edistämisen ministerityöryhmä on tehnyt linjauksia valmistelun edetessä. TE-palvelujen siirtoa koskeva hallituksen esitys on tarkoitus antaa eduskunnalle syksyllä 2022. Kunnille palveluiden järjestämisvastuu siirtyisi 1.1.2025. Ministerityöryhmä linjasi, että palvelut siirrettäisiin kunnalle tai useammasta kunnasta muodostuvalle yhteistoiminta-alueelle, jonka työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä. Pohjois-Pohjanmaan liitto on käynnistänyt Pohjois-Pohjanmaan TE2024-uudistuksen tukihankkeen toteutuksen ja hankkinut kuntien tueksi asiantuntijaselvitykset kuntien rahoituksesta sekä uusien työllisyysalueiden muodostamisen tueksi. Nivalan tulee olla aktiivinen toimija TE-palveluiden siirron valmistelussa.

Työmarkkinatuella olevat henkilöt
1/2019-4/2022



■ Aktivointitoimenpiteessä hlö/kk	40	46	49	54	49	36	33	23	20	28	33	33	13	53	13	33	63	62	92	82	72	82	93	02	62	93	13	43	33		
— Työmarkkinatuella yli 300 pv hlö/kk	120	125	115	110	115	110	105	110	115	110	115	120	115	110	105	110	115	110	105	110	115	110	105	110	105	110	105	95	85	83	
— Kaupungin työmarkkinatuella hlö/kk	86	82	81	84	86	88	88	79	95	95	96	99	99	99	99	99	99	99	99	99	99	99	108	117	175	179	179	197	197	266	263

Työmarkkinatuella, kaupungin maksuosuus €/kk
1/2018-7/2022



Taulukko: Tehtävään määrärahaajakauma vuodelle 2021.**)

	TA 2023	TA 2022	TP 2021
1286 Kunnan osuus työmarkkinatuesta *)	320 000 €	450 000 €	230 000 €
1280 Työpajasäätiöltä ostopalvelut **)	250 000 €	200 000 €	230 000 €
1281 Työpajapalvelut**)	379 000 €	288 000 €	388 500 €
1283 Velvoitetyöllistäminen (menomäärärahat)	62 578 €	63 524 €	69 892 €
Työllistämiskustannukset yhteensä	1 011 578 €	1 001 524 €	918 322 €
1288 Kesätyöntekijät (kesäduuni)	25 000 €	25 000 €	26 950 €

*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 150 000 €. Työpajatoimintaan liittyvien ostopalvelujen määrärahavaraus 379 000 €.

***Kaupunki ostaa Nivalan Työpajasäätiöltä työllistämistoimintojen kehittämistyötä. Kaupunki ostaa Nivalan Työpajasäätiöltä työaikaa sen sijaan, että kaupunki itse työllistää. Säätiö solmii työsopimukset henkilöiden kanssa ja myy työaikaa kaupungille ja hakee palkkatuen. Velvoitetyöllistettävien kanssa työsopimukset tekee kaupunki. Vuonna 2021 oli palkkatukityöllistettyjä 19 ja velvoitetyöllistettyjä 7.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Luomme toimivia työllistymismalleja TE-palveluiden uudistuksessa	Osallistumme aktiivisesti niin valtakunnallisiin kuin maakunnallisiin valmistelutoimiin.	Valmisteluihin osallistuminen eri työryhmissä.
Työvoiman saatavuus ja yrittäjyyden tuki	Tuemme nuorten yrittäjyyskasvatusta.	Myönnettyjen nuorten kesäyrittäjäasetelien määrä.
Luomme aktiivisesti kanavia ja tukitoimia työpaikkojen ja työvoiman kohtaamiseen	Toimimme yhteistyössä Nivalan Työpajasäätiön kanssa työllisyyden edistämässä.	Palkkatukityöllistettyjen määrä Työmarkkinatuen kuntaosuuden määrä Työttömänä olevan työvoiman osuus Nivalassa

Talous

128 Työllistämistoimet						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	24 069	30 000	30 000	30 300	30 603	0 %
TOIMINTAKULUT	-1 123 289	-997 024	-1 036 823	-1 047 044	-1 057 493	4 %
TOIMINTAKATE	-1 099 220	-967 024	-1 006 823	-1 016 744	-1 026 890	4 %

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 sekä palkkatukityöllistäminen. Työpajasäätiön palveluvalikoimaan kuuluvat myös kuntouttavan työtoiminnan ja sosiaalisen kuntoutuksen palvelut 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 opiskelunvalmiuksia sekä ylläpitää ja tukea heidän työ- ja toimintakykyään ja elämänhallintataitojaan.

Vuonna 2023 Työpajasäätiö hallinnoi kolmea kehittämishanketta. ESR-rahoitteinen, vuonna 2020 käynnistynyt Navi-Go! -hanke on päättymässä huhtikuun lopussa. Hankkeen ylläpitämä monialainen palvelupiste Luotsi palvelee Nivalan keskustassa työikäisiä kaikissa työllistymiseen ja työuralla pysymiseen liittyvissä asioissa. Luotsi-palvelupisteessä toimii myös Kelan etäpalvelupiste. Vuoden 2021 puolivälissä käynnistynyt kolmevuotinen STEA-rahoitteinen AsTu – Asumisen tukemisella eteenpäin -hanke tarjoaa tukea erilaisissa vuokralla asumisen haasteissa. Samaan aikaan käynnistynyt työvoimapolitiittisella rahoituksella toteutettava Täsmätyöhön-hanke, jossa kehitetään yritys yhteistyötä 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. Työttömien palvelujen kehittämiseksi ja Luotsi-palvelupisteen toiminnan jatkamiseksi Nivalassa on suunniteltu uutta työllisyys-hanketta, jolle on haettu rahoitusta jo vuoden 2022 aikana. Lisäksi Työpajasäätiö osallistuu toimintaansa liittyviin palveluhankintakilpailutuksiin. Hankkeiden hallinnointiin yleisesti kuuluvan 10–20 % omarahoitusosuuden mahdollistaa kaupungin työllisyyden kehittämisen ostopalvelumääräraha.

Työttömyys on alentunut Nivalassa nopeasti vuoden 2022 aikana ja keskimäärin 6,5 %:n työttömyysaste on noin 1,8 prosenttiyksikköä pienempi kuin edellisenä vuonna keskimäärin. Silti työttömänä on edelleen lähes 300 nivalalaista joka kuukausi, ja vaikka myös pitkäaikaistyöttömyys on laskenut 24 % edellisestä vuodesta, kaikilla työllistymisen ei ole helppoa hyvänkään työllisyystilanteen aikana. Talouden kääntyminen laskusuuntaan voisi merkitä Nivalan työttömyysasteen kohoamista 7–8 prosentin tuntumaan vuoden 2023 aikana. Työllisyyden kohenemisen ja pitkäaikaistyöttömien määrän vähenemisen seurauksena kaupungin työmarkkinatuen maksuosuus jäänee noin 330 000 euroon. Vuoden 2023 alussa toimintansa aloittava Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue sekä vuoden 2025 alussa kuntien hoidettavaksi siirtyvät TE-palvelut tulevat vaikuttamaan sekä Työpajasäätiön että kaupungin toimintoihin. Asiakkaiden kannalta näitä uudistuksia perustellaan palveluiden saatavuuden ja laadun paranemisella, mutta palveluntuottajien ja rahoittajien kannalta uudistusten talous- ja muita vaikutuksia on toistaiseksi vaikea arvioida. Työpajasäätiö joutuu yksityisenä sosiaalipalvelujen tuottajana osallistumaan Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen järjestämään kaksivaiheiseen kilpailutukseen kuntouttavan työtoiminnan ja sosiaalisen kuntoutuksen palvelujen osalta, mistä aiheutuu taloudellista epävarmuutta etenkin uudistuksen alussa.

Etsivän nuorisotyön, nuorten työpajatoiminnan sekä työllistämistoiminnan ostopalvelujen tuottamisen kokonaiskustannus Nivalan kaupungille on 666 000 euroa. Hyvinvoinnin toimialan alle sijoittuvat Työpajasäätiön nuorille tarjoamat palvelut, eli osittain valtionavustuksilla rahoitetut nuorten työpajatoiminta ja etsivä nuorisotyö, joista hyvinvointitoimen rahoitusosuus on 37 000 euroa. Kaupungin keskushallinnon osuus työllistämisen ostopalveluista on 629 000 euroa, joka koostuu työllisyyden kehittämisestä (100 000 euroa), palkkatukityöllistämisestä (150 000 euroa) ja työpajapalveluista (379 000 euroa).

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Turvallinen arki ja hyvinvoivat asukkaat	Palveluiden laadun jatkuva kehittäminen: asiakasystävälliset ja vaikuttavat palvelut	Positiiviselle jatkopolulle palveluista siirtyvien määrä +10 %
Luomme aktiivisesti kanavia ja tukitoimia työpaikkojen ja työvoiman kohtaamiseen	Valmistautuminen TE-palveluiden valtakunnallisiin uudistuksiin ja palvelujen kehittäminen muuttuvaan toimintaympäristöön sopiviksi	Henkilökunnan kouluttautuminen ja osaamistason vahvistaminen: vähintään yksi koulutuspäivä/vuosi/työntekijä
Vahvistamme kestäväää ja vakaata kaupunkikonsernia	Talouden tasapainottaminen luopumalla kannattamattomasta toiminnasta	Jatkavan toiminnan tulopohjan vahvistuminen +10 %
	Aktiivinen hankehaku ja palvelukilpailutuksiin osallistuminen	Rahoitus vähintään yhdelle uudelle hankkeelle tai palvelulle

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 2023 järjestetään eduskuntavaalit.

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

Arvioimme henkilöstöressurssien tarpeen ennakoidusti mahdollisten lähivuosien eläköitymisen yhteydessä. Tarkistamme henkilöstön tehtäväkuvat ja tehtävänimikkeet ottaen huomioon tapahtuneet muutokset tehtäväkuvissa ja myös tulevat toiminnalliset tarpeet. 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. Kunnan tulee hallita koko tiedon elinkaari tiedon synnyttä sen mahdolliseen hävittämiseen tai arkistointiin asti.

Nivalan kaupungille on laadittu tiedonhallintamalli, joka hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 20.12.2021. Tiedonhallintasuunnitelma ja -malli on kunnille lakisääteinen (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 siirtyivät keskushallinnon tehtäväalueelta ja muodostivat oman tehtäväalueensa; tietohallinnon tehtäväalueen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Asiointi on sujuvaa myös mobiilisti	Kehitämme sähköistä asiakaspalvelua.	Sähköisten palveluiden käyttötilastot. Asiakaspalautte.
Kehitämme tiimityötä ja sujuvia palveluprosesseja	Palveluprosessien näkyvyys.	Kuvatut palveluprosessit Confluencessa.
	Kehitämme asiakaslähtöisiä maksutapoja.	Mobile- ja korttimaksupäätte on käytössä.
Toimenkuvien ja työn organisoinnin kehittäminen	Tarkistamme toimistopalveluiden tehtäväkuvat ja tehtävänimikkeet.	Tehtäväkuvat on tarkistettu ja tehtävänimikkeet ovat ajantasaiset.
	Työajanseurantajärjestelmä päivitetään.	Työajanseurantajärjestelmä (Timecon) on päivitetty.

Talous

130 Keskushallinto						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	217 493	248 622	30 650	29 837	19 025	-88 %
TOIMINTAKULUT	-1 363 461	-1 450 074	-1 323 925	-1 319 629	-1 341 094	-9 %
TOIMINTAKATE	-1 145 968	-1 201 452	-1 293 275	-1 289 793	-1 322 069	8 %

145 Tietohallinto

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tietohallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat mm. tukipalveluiden järjestäminen, ICT:n kokonaisarkkitehtuuri, budjetointi laitteiden ja ohjelmistojen osalta (käyttötalous ja investoinnit), laitehankinnat sekä tietoturvan edistäminen. Tietohallinto tuottaa tietotilinpäätöksen vuosittain. Tietohallinto laatii tiekartan tulevan vuoden ICT-kehitystyöstä ja tarvittavista toimenpiteistä.

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. Asiantuntija-tason työresursseissa oli toimitusvaikeuksia, jonka johdosta osa suunnitelluista kehitystyöistä jäi tekemättä.

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. Tiedonhallinto 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.

Kaupunginhallituksen nimeämä Digi-yöryhmä on aloittanut toimintansa. Ryhmä on miettinyt omaa rooliaan ja tarkoitustaan.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaa ohjaa Nivalan kaupungin strategiasta johdettu Nivalan kaupungin Digistrategia 2022 - 2025 toteuttaminen. Tiedonhallintalain edellyttämien toimenpiteiden edistäminen. Sähköisen arkistion käyttöönottoprojektin aloitus.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Kehitämme tiimityötä ja sujuvia palveluprosesseja	Sähköisen arkistion projektin aloitus	Dynasty 10.2 asiakirjat siirtyvät sähköiseen arkistoon
	Prosessien, tietovirtojen ja tietovarantojen kuvaaminen tiedonhallintalain mukaisesti.	Confluensseen kuvatut prosessit, tietovirrat ja tietovarannot
	Edistetään automaatiota prosesseissa, joihin se sopii (voidaan vähentää manuaalisen, toistuvan ja tarkkuutta vaativan työn vähentäminen)	Automatisoidut prosessit tai prosessien osat
Palveluiden sujuvuus	Kunta-Akkunan kehittäminen sähköisten palveluiden tarjoamiskanavana.	Tytäryhtiöiden palveluiden tarjoaminen Kunta-Akkunassa
	Kunnan työntekijöiden työpöytä (aito sähköinen työnkulku)	Työpöydästä julkaistu ensimmäinen kehitysversio

Talous

145 Tietohallinto						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	550 186	791 158	613 863	620 002	626 202	-22 %
TOIMINTAKULUT	-758 319	-882 300	-719 152	-730 954	-707 964	-18 %
TOIMINTAKATE	-208 133	-91 142	-105 289	-110 953	-81 762	16 %

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 kesäkuussa 2022. KT, JAU ja JUKO pääsivät erillissopimukseen kunta-alan uusista työ- ja virkaehtosopimuksista 2022–2025. Sopimuskausi on 1.5.2022–30.4.2025. Uudet työehtosopimukset tulivat voimaan 1.6.2022 alkaen ja määrittivät mm. palkkausmuutokset.

Eduskunta hyväksyi hyvinvointialueiden perustamista ja sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisen uudistusta koskevan lainsäädännön kesällä 2021. Nivalan kaupungin henkilöstöstä tulee siirtymään hyvinvointialueelle koulukuraattorit ja koulupsykologi. Ruoka- ja puhdistuspalvelun henkilöstö siirtyy alueelle perustettuun in-house yhtiöön vuoden 2023 alusta. Yhteistoimintaneuvottelut näiltä on käyty ja käydään 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, Toholammmin, Haapaveden, Kalajoen, Nivalan ja Reisjärven paikallisyksiköistä. Järjestämistä vastuu on Toholammilla. Nivalan yksikön henkilökunta siirtyy ko.yhteistoiminta-alueelle 1.1.2023. Yhteistoimintaneuvottelut näiltä osin on käyty vuoden 2022 aikana.

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia uusitaan kaupunkikonsernistategian tapaan syksyn 2022 aikana vuosille 2023-2025. Kaupungin henkilöstölle tehdään työhyvinvointikysely keväällä 2023 käyttäen Keva:n Kevan (Kuntien eläkevakuutus) kyselyohjelmaa. Työhyvinvointikyselyn pohjalta tehdään työhyvinvoinnin toimintasuunnitelma.

Nivalan kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2021 oli 596 henkilöä (naisia 466, miehiä 120) joista 453 henkilöä (76,01 %) oli vakinaisessa työsuhteessa, määräaikaisessa työsuhteessa 23,99 %.

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 48,7 vuotta. Vuonna 2020 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,6 vuotta. Vuoden 2021 aikana keskimäärin jokainen viranhaltija/työntekijä oli 17,37 kalenteripäivää (kpv) sairauslomalla sairauksien vuoksi (2020: 16,28, 2019: 19,9, 2018:19,3). Koko kunta-alan keskiarvo oli vuonna 2020: 16,7 kpv. Keskushallintoon perustettiin controllerin toimi vuonna 2022.

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). Henkilöstöjohtamisen ohje päivitettiin kesäkuussa 2022.

Koronapandemian vaikutukset alkavat lieventyä. Etätöön käyttö on laajentunut ja valmiudet siihen teknisesti ovat hyvät. Pandemian jälkeenkin etätöy jää osaksi työn tekemisen tapoja. Lähi- ja etätöön yhdistäminen asettavat haasteita yhteisöllisyyden vaalimiselle ja esimiestyölle. Kaupungin organisaatiomuutokset pienentävät henkilöstömäärää. Työterveyshuollon toimija muuttuu kilpailutuksen myötä. Useat yhtä aikaiset muutokset ja maailman tilanteen uhat ja epävarmuus kuormittavat henkilöstöä. Näihin haasteisiin vastaamiseen tarvitaan tukea niin johdolle, esihenkilöille kuin koko henkilöstölle

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Laadimme vakanssiluettelon.	Vakanssiluettelo on tehty.
Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti	Laadimme koulutussuunnitelman. Järjestämme jatkuvaa ja suunnitelmallista koulutusta mm. uusista /olemassa olevista kaikkia koskevista ohjelmista, tietohallinnosta ja tietoturvasta.	Koulutussuunnitelma on laadittu. Järjestettyjen koulutusten tiedot.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Otamme käyttöön perehdytysohjelman koko organisaatiossa. Teemme työhyvinvointikyselyn keväällä 2023.	Perehdytysohjelma on käytössä. Toteutuneiden perehdytysten lukumäärä. Työhyvinvointikysely on tehty.
Palveluiden sujuvuus	Työterveyshuollon palveluiden kehittävä kumppanuus uuden toimijan kanssa on sujuvaa: Työterveyspalvelut toimivat 1.1.2023 alkaen. Toimintasuunnitelmasta ja seurannasta sovitaan.	Palaute työterveyspalveluista henkilöstöltä. Palaute työterveyshuollon tilaajalta ja tuottajalta.

Talous

150 Henkilöstöjaos						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	115 855	132 000	132 000	133 320	134 653	0 %
TOIMINTAKULUT	-410 474	-512 032	-475 806	-487 932	-492 083	-7 %
TOIMINTAKATE	-294 619	-380 032	-343 806	-354 612	-357 430	-10 %

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Lomatoimen tehtäväalue poistuu kokonaan. Lomituspalveluiden järjestäminen siirtyy 1.1.2023 alkaen Toholammin kunnalle. Maatalousyrittäjien eläkelaitos on tehnyt päätöksen, että Toholammin, Kaustisen, Kalajoen, Nivalan Reisjärven ja Haapaveden lomitusyksiköt yhdistetään yhdeksi paikallisyksiköksi ja sitä hallinnoi Toholammin kunta. Toholammin kunta hoitaa näin jatkossa reilun 20 kunnan lomituspalvelut.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Vahvistamme maatalouselinkeinojen toimintaedellytyksiä ja omavaraisuutta	Riittävät resurssit viranomaistyöhön.	Viranomaistyö hoidetaan säännösten mukaan ja annettujen aikataulujen puitteissa.

Talous

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	4 418 632	4 393 223	408 305	411 305	415 062	-91 %
TOIMINTAKULUT	-4 483 921	-4 599 193	-602 178	-606 723	-602 053	-87 %
TOIMINTAKATE	-65 289	-205 970	-193 873	-195 418	-186 990	-6 %

160 Maaseututoimi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Pääasiallinen 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.

Vuonna 2023 alkaa EU:n uusi ohjelmakausi. Uuden ohjelmakauden myötä maatalouden tukipolitiikka tulee muuttumaan paljon ja se vaikuttaa suuresti myös maataloushallinnon tehtäviin. Henkilöstön ja viljelijöiden koulutukseen tullaan panostamaan vuonna 2023. Viljelijäkoulutusta tullaan järjestämään yhdessä sidosryhmien ja mahdollisuuksien mukaan myös eri hankkeiden kanssa. Vuosi 2023 tulee muutenkin olemaan osalle tiloista haasteellinen. Lannoitteiden ja muiden tuotantopanosten hinnannousu on ollut rajua eikä tilanteeseen ole näkyvissä nopeaa muutosta.

AgroTeknoa jokilaaksoihin hanke jatkuu vuonna 2023. 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 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.

Olemme mukana myös Kalajokivarren pengerryspumppaamoiden sovellettavuus vesisuojeleluun -hankkeessa. Hankkeessa testataan Kalajokivarren pumppaamoiden soveltuvuutta maatalouden kuivatusvesien käsittelyyn. Pumppaamoiden kautta kulkeutuu merkittävä osa alueen ravinnekuormasta ja hankkeen avulla kuormitusta pyritään vähentämään.

Maksullisen lomituksen tukemiseen varataan 25 000 €. Maksullista lomitusta tuetaan 3 €/tunti enintään 120 tuntia/ yrittäjä. Lomituksen tukemisella tuetaan yrittäjien jaksamista sekä hyvinvointia.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Vahvistamme maatalouselinkeinojen toimintaedellytyksiä ja omavaraisuutta	Riittävät resurssit viranomaistyöhön.	Tukimaksut maksetaan viikon sisällä maksuluvan aukeamisesta.
	Varaudutaan riittävästi myös poikkeusoloihin.	Maatalouden VAP-varaukset ovat ajantasalla koko alkutuotannon osalta.

	AgroTeknoa Jokilaaksoihin hankkeelle haetaan vuoden jatkoaika. Hankkeen tavoitteena on edistää uuden teknologian käyttöönottoa sekä tuottaa käyttäjäkokemuksia uusista laitteista, koneista ja tuotantomenetelmistä.	AgroTeknoa hankkeen tuloksista tiedottaminen.
Sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen	Koulutukset ja tiedottaminen viljelijöille.	Tarjotaan lähi- ja etäkoulutusta. Koulutusta järjestetään yhdessä sidosryhmien ja eri hankkeiden kanssa.
		Viljelijöille suunnattu tiedotus paranee/ lisääntyy (nettisivut ja sähköpostit).
	Maataloushallinnon sisäistä tiedonkulkua sujuvoitetaan.	Teamsin työkalujen tehokkaampi hyödyntäminen.
		Tiimipalaverit pidetään vähintään kerran kuukaudessa.

Talous

160 Maaseututoimi						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	413 174	710 787	372 700	375 700	379 457	-48 %
TOIMINTAKULUT	-557 660	-917 219	-566 573	-571 118	-566 448	-38 %
TOIMINTAKATE	-144 486	-206 432	-193 873	-195 418	-186 990	-6 %

40 OPETUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja sivistysjohtaja

Opetuslautakunta vastaa kasvatus- ja koulutuspalveluista: varhaiskasvatus, esiopetus, perusopetus sekä lukiokoulutus sekä niihin liittyvistä hallinnon tehtävistä, oppilashuollosta ja tukipalveluista.

Koululakeihin sekä opetussuunnitelmiin tuli muutoksia 1.8.2022 lukien (opetukseen osallistumisen epääminen, ilmoitusvelvollisuus, kurinpitomenettely ja -toimivalta sekä muutoksenhaku) ja opetussuunnitelmat on tarkistettu tältä osin vastaamaan muuttuneita opetussuunnitelmien perusteita (esiopetus, perusopetus, lukio-opetus, perusopetukseen valmistava opetus).

Opiskeluhoitolain muutokset tulevat voimaan 1.1.2023. Muutoksia tulee rekistereihin, tietojen kirjaamiseen, suunnitelmien laatimiseen ja yhteistyöhön. Opetushallitus antaa tarkemmat määräykset suunnitelmien laatimiseen opetussuunnitelman perusteissa. Hyvinvointialueelle tulee laadittavaksi alueellinen opiskeluhoitosuunnitelma, joka perustuu koulutuksen järjestäjän opiskeluhoitosuunnitelmiin, ja alueelle on muodostettava alueellinen opiskeluhoiton yhteistyöryhmä. Koulukuraattorit ja koulupsykologi siirtyvät hyvinvointialueen työntekijöiksi. Tehtäväalue ja menot poistuvat. Koulujen ja päiväkotien ruoka- ja puhdistuspalvelut ostetaan jatkossa kuntien yhteiseltä InHouse -yhtiöltä. Ostomäärärahat ovat ulkoista menoa.

Varhaiskasvatukseen tuli säännökset tuen kolmiportaisuudesta 1.8.2022. Varhaiskasvatuksessa on jatkossa tehtävä päätös sekä tehostetusta tuesta että erityisestä tuesta. Jatkossa hallinnollinen päätös tehostetusta tuesta tulee tehtäväksi myös muilla asteilla aiemman erityisen tuen päätöksen lisäksi. Muutokset lisäävät hallinnollista työtä. Koulukuljetukset kilpailutetaan alkuvuodesta nykyisen optiosopimuskauden päättyessä 31.7.2023. Toimintayksiköissä totutellaan vielä koronaepidemian jälkeen normaaliin rytmiin ja -arkeen. Vierailuja, tapahtumia ja juhlia pystytään taas järjestämään. Lasten ja nuorten tunne- ja vuorovaikutustaitojen opetukseen kiinnitetään erityistä huomiota. Syksyllä 2023 aloittaa kolmas ikäluokka maksuttomassa toisen asteen koulutuksessa.

Pirttirannan ja Nokelan päiväkodeille on sijoitettu lisätalaa syksyllä 2022 (Huvila ja Majakka -yksiköt). Varaudutaan Raitalan päiväkodin sulkemiseen kesällä 2023 (ikäluokkien pieneneminen ja erillisestä yksiköstä luopuminen). OKM:n vetämä kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu päättyy keväällä 2024; jatkosta ei ole tietoa. Aittolan koulun jatkamisedellytysten tarkastelu tehdään syksyllä 2024. Toimialan kiinteistöjen investointisuunnitelma sisältyy osana laadittavaan kaupungin kiinteistöstrategiaan.

Ulkopuolista hankerahoitusta saavat ja v. 2023 jatkuvat hankkeet:

Niva-Kaijan koulun NordPus 2021–2024 6.358 €

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

Koulujen kerhotyö 2022–2023 OPH 12.858 €

Varhaiskasvatukseen mukaisen tuen järjestäminen uuden lain mukaisesti 2022-2023 OKM 143.750 €

Yhdessä Maailmalle Liikkuen. Erasmus. Aluehallintovirastojen ja kuntien yhteishanke.

Talousarviossa näiden palvelujen määrärahat kasvavat yhteensä 1.250.150 €

sisäiset tilapalvelun vuokrat + 769.761

sisäiset ICT-menot + 107.213

ruokahuolto + 331.974

puhdistuspalvelut + 41.067

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Haikaran uuden koulun rakentaminen jatkuu ja kivikoulu saneerataan. Erkkilän koulun lisätilan toteutus. Pirttirannan päiväkodin laajennussuunnitelma ja toteutus. Raitalan päiväkotit suljetaan kesällä 2023. Kaikkien käytössä olevien kiinteistöjen kunnossapidosta huolehditaan.	Hankkeiden toteutuminen ja eteneminen.
	Päivitämme ja pidämme opetussuunnitelmat ja muut lakien vaatimat suunnitelmat ajantasalla.	Opetussuunnitelmien perusteiden muutokset ja lakimuutokset on otettu huomioon.
	Tehdään selvitys Pienen lasten koulu-kokeilun toteutuksesta.	Selvitys on tehty.
Henkilöstön kehittäminen	Kehitämme rekrytointiprosessia ja mahdollistamme henkilökunnan täydennyskoulutuksen.	Rekrytointiprosessi on käyty läpi ja sujuvoitettu. Henkilökunnan täydennyskoulutukseen osallistuminen (koulutuspäivät).
Palveluiden sujuvuus	Perhepalvelukeskuksen toimintamallin jäsentäminen jatkuu.	Lapsiperheiden peruspalveluiden yhteistyörakenteet ja toimintamallit Hyvinvointialueen kanssa on selkeytyneet. Perhepalvelukeskuksen käsikirja on koottu.

Talous

40 OPETUSLAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	858 044	444 643	371 322	368 975	372 665	-16 %
TOIMINTAKULUT	-22 417 291	-25 911 177	-27 060 688	-27 101 573	-27 359 244	4 %
TOIMINTAKATE	-21 559 247	-25 466 534	-26 689 366	-26 732 598	-26 986 579	5 %

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväaluejohtaja sivistysjohtaja

Tehtäväalue sisältää opetuslautakunnan määrärahat ja kasvatus- ja koulutuspalvelujen asiantuntijoiden tuottamat palvelut toimialalle. 9-jäseninen lautakunta kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuussa.

Tehtäväalueella huolehditaan opetuslautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä ohjeistetaan ja valvotaan lautakunnan alaisten tehtäväalueiden toimintaa.

Tehtäväalue vastaa mm. järjestelmien ylläpidosta, tiedonsiirroista valtakunnallisiin järjestelmiin, toimialan sopimuksista, kouluhenkilökunnan rekrytoinnista ja yhteisestä koulutuksesta, ilmoittautumisista, laskutuksesta, sähköisistä lomakkeista, tilastoinnista, kyselyistä, hankeseurannasta, asiakaspalvelusta sekä talousarvion ja tilinpäätöksen laadinnasta. Keskeiset toimialan omat ohjelmat Daisy, Primus, Wilma, Kurre, Koski, Varda, Valpas, Koululiitu. Dynasty -hallinto-ohjelma, tiedonohjaussuunnitelma, kirjaamotyö, sähköinen arkistointi ja tiedonhallintamallin ylläpitäminen vaatii aiempaa enemmän työtä ja resurssia isolla toimialalla.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Palkkaamme kasvatus- ja koulutusasioiden koordinaattorin tasaamaan kasvanutta työmäärää ja uusia vastuita.	Työntekijä saatu/ei saatu.

Talous

Selite	400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut					Muutos-
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	30	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-239 780	-266 926	-313 964	-316 491	-319 587	18 %
TOIMINTAKATE	-239 750	-266 926	-313 964	-316 491	-319 587	18 %

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 edellytyksensä mukaiseen opetukseen sekä yleiseen, tehostettuun ja erityiseen tukeen tuen tarpeen ilmetessä. Oppilashuolto laki muuttuu 1.1.2023 ja yhteistyö Hyvinvointialueen kanssa jäsenyyden vuoden aikana.

1.8.2022 aloitti toinen etuluokka (erityisopettaja, ohjaaja, perhetyöntekijä). Maahanmuuttajien valmentavan opetuksen ryhmä Kyösti Kallion koululla on budjetoitu 31.7.2023 saakka (erityisopettaja). Mikäli uusia maahanmuuttajia tulee, on jatko arvioitava uudelleen. Lautakunta päättää opetusryhmien määrän oppilasilmoittautumisen jälkeen keväällä. Ikäluokkien pienentyminen vaikuttaa opetusryhmien määrään. Talousarviossa on oppilastilastojen mukaan vähennetty 4 perusopetusryhmää 1.8.2023 lukien (Ahde, Haapala, Junttila, Järvikylä). Opettajien sijaiset ja määräaikaiset palkataan henkilöstöjaoksen päätöksen mukaisesti koko kouluvuodeksi (menojen lisäys n. 80.000 €). Koulunkäynninohjaajien palkkoja on budjetoitu kevätlukukaudelle 76 työntekijälle (vakituisia 55 ja määräaikaisia 21) ja syyslukukaudelle 71. Tavoitteena on vähentää määräaikaisten määrää vakinaistamalla ja työaikana on 31 h/vko (menojen lisäys n. 55.000 €). Kyösti Kallion koululla on 1.8.2022 lukien toiminut resurssiopettaja (OKM:n erityisavustus). Toimintaan on haettu jatkorahoitusta. Koulujen oma kerhotoiminta ja opetushallituksen rahoitus siihen on vähentynyt harrastamisenmallin tultua sen sijaan.

Hallitus on päättänyt lisätä yhden vuosiviikkotunnin B1-kieltä perusopetuksen kieliohjelmaan, mikä tarkoittaa B1-kielen opetussuunnitelman uudistamista koko perusopetuksen oppimäärän osalta. Tarkoituksena on, että uudistus astuu voimaan viimeistään syksyllä 2024. Lautakunnan pohdittavaksi tulee jatkossa erikokoisten opetusryhmien resurssointi. Haasteena on kielenopetuksen, uskonnon/elämäntiedon ja valinnaisten aineiden opetuksen järjestäminen sekä oppilashuollon palvelujen ja tuen järjestäminen tasapuolisesti pienissä yksiköissä.

Nivalassa toimii 11 perusopetuksen alakoulua ja yksi yläkoulu. Haikaran koulun uuden koulun rakentaminen ja vanhan kivikoulun saneeraus on ajoitettu v. 2022–2024. Erkkilän koulun lisätilan suunnittelu ja toteuttaminen v. 2022–2023. Kaupunginvaltuuston päättämänä koulun jatkotarkastelun rajana 40 oppilasta. Aittolan koulun jatkoedellytysten tarkastelu syksyllä 2024. Arvion mukaan Haapavedeltä hakeutuu vuosittain 1-2 oppilasta Malilan kouluun, joten Malilan koulun osalta oppilastilasto päivittyy tältä osin vuosittain.

Perusopetuspiilaat, oppilastilasto VV. 2022/23---2027/28	(väestötiedot 9/2022)							13.9.2022
	2022-23	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27	2027-28	2028-29	2029-30
Ahde	95	91	86	79	76	71	70	63
Aittola	45	41	35	35	32	27	21	23
Erkkilä	62	62	58	58	54	41	38	34
Haapala	69	61	59	61	57	57	53	51
Haikara	113	114	105	111	102	101	94	83
Junttila	72	63	59	52	46	51	50	47
Järvikylä	58	55	60	56	48	49	45	42
Karvoskylä	58	61	57	59	61	60	57	52
Kyösti Kallion k	281	273	257	253	247	243	238	223
KKK/pienryhmät *	78	70	73	65	57	45	7	
Malila	53	50	48	41	39	35	34	31
Välikylä	61	60	57	57	51	46	40	37
Yhteensä	1045	1001	954	927	870	826	747	686
Niva-Kaija	520	521	533	522	507	489	437	414
Yhteensä	1565	1522	1487	1449	1377	1315	1184	1100

*Alakoulujen pienryhmäopetus on keskitetty Kyösti Kallion koululle. Oppilaiden siirtymiset kyläkouluilta pienryhmiin eivät näy tilastossa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Lasten ja nuorten mielenterveyden vahvistaminen hyvinvoinnin ja terveyden näkökulmasta.	PPky Kallion alueelle laaditut toimintamallit tunnetaan ja toiminta on niiden mukaista. Sitouttava koulu yhteistyö on otettu käyttöön ja henkilökuntaa koulutettu valtakunnallisen mallin julkaisemisen jälkeen.
Tarjoamme tukea yrittäjyyden eri vaiheisiin ja vahvistamme nuorten yrittäjäpolkua	Toteutamme opetussuunnitelman mukaista yrittäjyyskasvatusta.	Kaikki koulut ovat mukana Yrityskylä-toiminnassa ja vierailevat Yrityskylässä.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Tuemme henkilöstön jaksamista kehittämällä työilmapiiriä, toimintatapoja ja esihenkilöiden yhteistyötä.	Yhteinen ja toimipaikkojen oma tavoitteellinen TYKY-toiminta toteutuu. Henkilökunnan ja esihenkilöiden säännölliset palaverit. Käydyt kehityskeskustelut.
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Vakinaistamme määräaikaista koulunkäynninohjaajia.	Vakituisten koulunkäynninohjaajien määrä kasvaa ja määräaikaisten vastaavasti vähenee.
Henkilöstön kehittäminen	Haemme sivukyliä kouluille EU Erasmus akkreditoitua.	Kansainväliseen toimintaan osallistuvien koulujen määrä, henkilökunnan käymät kurssit ja job shadowing -osallistumiset.

Talous

410 Peruskoulut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	336 687	341 593	327 522	324 737	327 985	-4 %
TOIMINTAKULUT	-13 961 638	-16 456 574	-17 337 537	-17 534 937	-17 705 684	5 %
TOIMINTAKATE	-13 624 951	-16 114 981	-17 010 015	-17 210 200	-17 377 700	6 %

415 Varhaiskasvatuspalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja varhaiskasvatusjohtaja

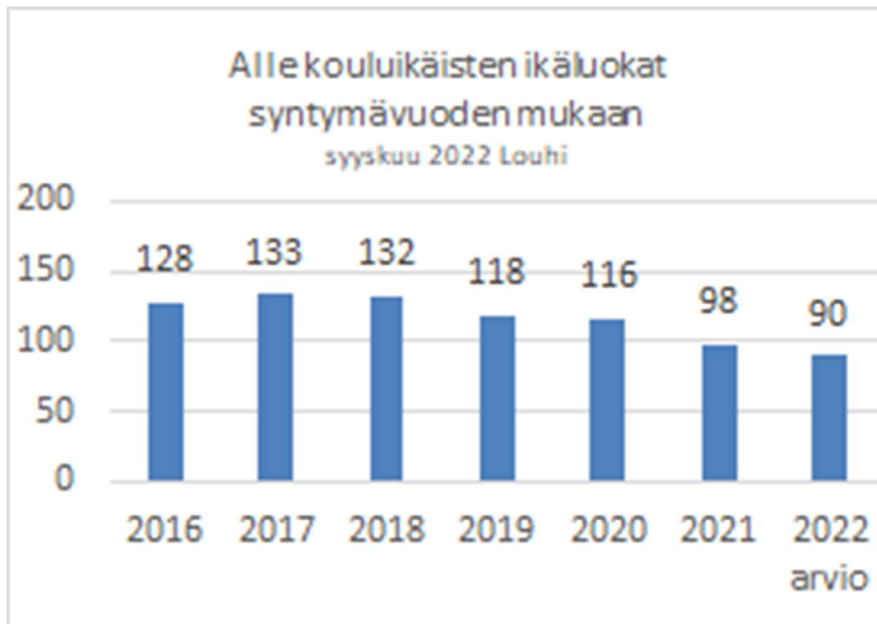
Varhaiskasvatus on lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuutta. Varhaiskasvatus on osa suomalaista koulutusjärjestelmää sekä tärkeä vaihe lapsen kasvun ja oppimisen polulla.

Nivalan varhaiskasvatuspalvelut käsittää seuraavat kokonaisuudet; päiväkotihoidon ja vuorohoidon päiväkodissa, esiopetus päiväkodissa ja esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus, perhepäivähoito, yksityinen päiväkotitoiminta palvelusetelillä sekä lasten hoidon tuet. Nivalassa on kuusi kunnallista ja kaksi yksityistä päiväkotia.

Arvioimme ja kehitämme pedagogiikkaa, toimintatapoja ja palvelurakennetta varhaiskasvatuslain ohjaamana ja varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti. Vahvistamme henkilöstön osaamista ja työhyvinvointia. Tavoitteena on, että varhaiskasvatuksen palveluntarpeet, resurssit ja kustannukset ovat tasapainossa. Toisaalta ikäluokkien pienentyminen ja toisaalta varhaiskasvatukseen osallistumisen lisääntyminen vaikuttaa vuoden 2023 toiminnan suunnitteluun. Toimintatiloja on lisätty Pirttirannan ja Nokelan päiväkotien yhteyteen. Raitalan päiväkodin toiminta lakkaa kesällä 2023.

Vuosina 2021–2024 Nivalan varhaiskasvatus on kaksivuotisen esiopetuksen kokeilukunta. Kokeiluun valitut lapsiryhmät toimivat Vilkkunan ja Knuutinpuhdon päiväkodeissa.

Talousarvioissa 2023 varhaiskasvatuksen kulut nousevat sisäisten ja ulkoisten toimintamenojen osalta (vuokrat, ruokahuolto ja siivous). Päiväkotien palkkakustannukset nousevat uusien ryhmien myötä. Lastenhoidon tukiin varattu määrärahavaraus laskee alle 3-vuotiaiden ikäluokkien pienentyessä. Syntyvyys vuonna 2022 jää alle sadan lapsen.



Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Edistämme päiväkotitilojen uudistamista. Mukautamme tilantarpeen varhaiskasvatusikäisten lasten määrän mukaan.	Raitalan päiväkoti kiinni kesällä 2023 Pirttirannan päiväkodin laajennus- ja saneeraussuunnitelma
Henkilöstön kehittäminen	Vahvistamme henkilöstön osaamista ja ammattitaitoa. Uusi varhaiskasvatussuunnitelma 1.8.2022 voimaan astuneen lakimuutoksen mukaisesti (kolmiportainen tuki). Arjen käytäntöjen opas päivitetty vastaamaan uutta varhaiskasvatussuunnitelmaa. OKM avustus vuodelle 2023 varhaiskasvatuslain tuen uudistuksen toimeenpanoa sekä pysyvien toimintamallien, rakenteiden ja toimintakäytänteiden ja -kulttuurin kehittämistä varten. Tuella palkattu kaksi resurssiopettajaa.	Varhaiskasvatuslain ja -suunnitelman kolmiportaisen tuen uudistuksen koulutukset ja resurssiopettajien ohjaus (määrä ja vaikuttavuus). Huomaa hyvä- koulutukset, positiivinen pedagogiikka (vaikuttavuus).

Talous

415 Varhaiskasvatuspalvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	366 311	10 000	10 000	10 100	10 201	0 %
TOIMINTAKULUT	-6 366 581	-6 971 529	-7 539 085	-7 363 990	-7 428 956	8 %
TOIMINTAKATE	-6 000 270	-6 961 529	-7 529 085	-7 353 890	-7 418 755	8 %

420 Lukiopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväaluejohtaja lukion rehtori

Lukion tehtävänä on antaa laaja-alainen yleissivistys ja riittävät valmiuden lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin. Kolmannen vuoden opiskelijat noudattavat vuonna 2016 käyttöönotettua ja ensimmäisen sekä toisen vuoden opiskelijat 1.8.2021 käyttöön otettua uutta opetussuunnitelmaa. 1.8.2021 voimaan tulleen Oppivelvollisuuslain mukaisesti kolmas ikäluokka aloittaa maksuttomassa lukiokoulutuksessa syksyllä 2023. Yhteistyösopimuksen perusteella Nivalan lukio vastaa JEDU:n Nivalan yksikön kaksoistutkintoa suorittavien oppilaiden lukio-opinnoista ja ylioppilaskirjoituksista. Nivalan lukiolla on sopimus Etälukiosta Oulun aikuislukion kanssa. Oppilailla on mahdollisuus osallistua JEDUN:n Nivalan yksikön ja Nivalan Liikuntakeskuksen kanssa toteutettavaan Harrasteakatemiatoimintaan. Oppilasmäärä 1 lk 58, 2 lk 60, 3 lk 56, 4 lk 2 (ja etälukio 23), yhteensä 176 (199).

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Lukiolle palkataan oma erityisopettaja.	Erityisopettaja on saatu/ei saatu.
Tarjoamme tukea yrittäjyyden eri vaiheisiin ja vahvistamme nuorten yrittäjäpolkua	Jatkamme opetussuunnitelman mukaista yrittäjyyskasvatusta.	Opetussuunnitelman mukainen yrittäjyyskasvatus toteutuu. Yhteistyö eri tahojen mm. NIHAKIN kanssa jatkuu.
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Ylläpidämme Nivalan lukion hyvää opetuksen laatua, työympäristöä ja yhteisöllisyyttä.	Työntekijöiden ja opiskelijoiden palaute.

Talous

420 Lukiopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	142 360	75 000	33 800	34 138	34 479	-55 %
TOIMINTAKULUT	-1 501 724	-1 761 829	-1 870 101	-1 886 155	-1 905 016	6 %
TOIMINTAKATE	-1 359 364	-1 686 829	-1 836 301	-1 852 017	-1 870 537	9 %

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 valmistele 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 erityislaicit, 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:

- Kaupunkimarkkinoinnista ja -viestinnästä vastaavan henkilön rekrytointi ja palkkaaminen
- Lapsiperheiden kotipalvelutoiminnan laajentaminen ja kehittäminen yhteistyössä MLL Pohjois-Pohjanmaan piirin kanssa
- Osallistavan budjetoinnin käyttöönotto
- Koulunuorisotyöntekijän toimen kehittäminen
- Jatkorahoituksen hakeminen toiselle etsivälle nuorisotyöntekijälle (Työpajasäätiö). Vuoden 2023 aikana käydään Työpajasäätiön kanssa keskustelut etsivän nuorisotyön mahdollisesta siirtämisestä kaupungin omaksi toiminnaksi.
- Toisen kulttuurituottajan rekrytointi ja palkkaaminen
- Hyvinvointialueen tuomiin muutoksiin varautuminen ja vastaaminen

Toimialan hankkeet

Hallintopalvelut

Harrastamisen Nivalan malli, yksivuotinen. Kokonaiskustannukset (hankkeen kesto 1.8.2022 - 31.7.2023) vuoden 2023 osalta 95.382 €, omavastuu 24.216 €. Rahoitus P-S:n AVI. Päätös saatu toukokuussa 2022. Jatkohakemus tehdään, jos hankerahoitusta on tarjolla.

Kulttuuripalvelut

Haikaran koulu prosenttitaitteen rahoitushaku Taiteiden edistämiskeskuksesta n. 25.000 € helmi-maaliskuussa 2023.

Presidenttipolku -hanke mukana OULU2026 ohjelmassa. Nivalan, Haapajärven ja Pielaveden yhteishanke toteuttaa kulttuurihistoriallisesti merkittävän Presidenttipolun, joka edistää kulttuurimatkailua, kotiseututietoutta sekä kuntien välistä yhteistyötä. Rahoituspäätös vuonna 2023.

Kulttuurilähetetoiminnan pilotointi ja juurruttaminen Nivalassa sekä kulttuuripalveluiden saavutettavuuden parantaminen ikäihmisille. Taiteen edistämiskeskuksen erityisavustus- Hyvinvointia kulttuurista ikäihmisille. Hakemus jätetty 09/2022. Toteutusvuosi 2023. Kokonaiskustannukset 50 300 €. Omarahoitusosuus 10%.

Pohjois-Pohjanmaan Kulttuurikenttä – Yhteistyötä ja vaikuttavuutta kulttuuripalveluihin -hanke, 2022–23, Pohjois-Pohjanmaan liitto vastaa omarahoitusosuudesta.

Nuorisopalvelut

Leirit nuorisopalveluissa, yksivuotinen. Kokonaiskustannukset 9.909 €, omarahoitusosuus 2.409 €. Rahoitus P-S:n AVI, päätös rahoituksesta toukokuussa 2023.

Hyvinvointipalvelut

Osallisuutta ja ihmislähtöisyyttä paikallista yhteistyötä edistämällä (DIAK). 1.8.2021-31.5.2023. Hankkeen kokonaiskustannukset 473.908 €. Hankkeeseen saatu avustusta EU:n rakennerahastolta 377.525 €. Nivala osatoteuttajana. Nivalan omarahoitusosuus 5000 €.

Voimaa vanhuuteen, kolmivuotinen hanke 2021–23, rahoitus Ikäinstituutista

Kirjastopalvelut

Lukuharrastus nuorten ja nuorten aikuisten hyvinvoinnin edistäjänä, 01.08.2022 - 31.08.2023. Kokonaiskustannukset 23.492 €, omarahoitusosuus 5.422 €. Rahoitus 18.000 € P-S:n AVI.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Kaupunkimarkkinointi ja someviestintä	Kehitämme uusia kaupunkimarkkinointimalleja. Lisäämme kaupungin some-näkyvyyttä. Suunnittelemme ja toteutamme kaupunkimarkkinointia sekä some-viestintää yhteistyössä kaupunkikonsernin muiden toimijoiden kanssa.	Uudet markkinointitoimintamallit toteutuvat/ei toteudu. Uusien markkinointitoimintamallien määrä. Some-näkyvyyden muuttuminen aikaisempiin vuosiin verrattuna, näyttökertojen määrät, potentiaalinen tavoitettavuus.
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Kehityskeskustelut ja niistä mahdollisesti esille nouseviin henkilöstötarpeisiin reagoiminen.	Hyvinvoinnin henkilökunnan määrän muutos edelliseen vuoteen verrattuna.
	Kaupunkimarkkinoinnista ja -viestinnästä vastaavan henkilön rekrytointi ja palkkaaminen.	Henkilö palkattu ja tehtäväkuva laadittu kyllä/ei.

Edistämme asukkaiden osallisuutta mm. osallistuvan budjetoinnin keinoin.	Osallistava budjetointi otetaan käyttöön ja sen hakemiselle sekä myöntämiselle laaditaan ohjeistus.	Osallistava budjetointi on otettu käyttöön kyllä/ei. Ohjeistus laadittu kyllä/ei.
Julkaistaan tapahtumajärjestäjän käsikirja	Tapahtumakäsikirja laaditaan toimialan sekä kolmannen sektorin yhteistyönä ja se julkaistaan. Tapahtumakäsikirja otetaan käyttöön vuoden 2023 aikana.	Tapahtumakäsikirja laadittu ja julkaistu kyllä/ei. Tapahtumakäsikirja otettu käyttöön kyllä/ei.

Talous

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	102 490	169 474	93 966	94 906	95 855	-45 %
TOIMINTAKULUT	-2 029 033	-2 559 347	-2 898 533	-2 890 805	-2 917 475	13 %
TOIMINTAKATE	-1 926 543	-2 389 873	-2 804 567	-2 795 900	-2 821 620	17 %

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälaluejohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvoinnin toimialan hallintopalveluihin kuuluvat hyvinvointilautakunta, hyvinvointijohtaja ja toimistopalvelut sekä palvelusopimukset kansalaisopistosta, musiikkiopistosta, tanssiopistosta, liikuntapalveluista, etsivästä nuorisotyöstä ja nuorten työpajatoiminnasta. Hyvinvointilautakunnan perustehtävät on määritelty kaupunginvaltuuston hyväksymässä hallintosäännössä. Hallintopalvelut huolehtivat hyvinvointilautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta, ennakkovaikutusten arvioinnista, esittelystä ja täytäntöönpanosta sekä tukee, ohjeistaa ja valvoo muiden hyvinvointilautakunnan alaisten tehtävälalueiden toimintaa. Toimistosihteerit 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 67.000 euroa. Osallistavaan budjetointiin varataan 20.000 €.

Markkinoinnin tehtäviä hoidetaan ja kehitetään edelleen hyvinvoinnin ja muiden toimialojen yhteistyönä. Tehtävistä vastaa viestintään ja markkinointiin valittu henkilö yhdessä toimialajohtajan kanssa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Kehityskeskustelut vähintään kerran vuodessa. Esille nousseiden toiveiden huomioiminen ja resurssointi. Työhyvinvointitoiminnan ylläpitäminen ja kehittäminen. Riskiarvioinnista esille nousseiden työhyvinvointia heikentävien tekijöiden korjaaminen.	Kehityskeskustelut käyty kyllä/ei. Toimenpiteet työhyvinvoinnin parantamiseksi. TYHY-päivien määrä. Riskiarviossa nousseisiin epäkohtiin puututtu kyllä/ei.
Sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen	Hyvinvoinnin toimialan kokoontumiset. Pienempien työryhmien kokoontumiset.	Henkilöstön kokoontumisten määrä vähintään edellisen vuoden tasolla kyllä/ei.

Talous

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	40 077	125 000	71 166	71 878	72 596	-43 %
TOIMINTAKULUT	-982 627	-1 303 346	-1 533 238	-1 513 674	-1 526 995	18 %
TOIMINTAKATE	-942 550	-1 178 346	-1 462 072	-1 441 796	-1 454 399	24 %

575 Kulttuuripalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälaluejohtaja 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
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Osallisuuden lisääminen perustamalla kulttuuritoimijoiden asiantuntijaelin.	Asiantuntijaelin perustettu kyllä/ei.
	Ikäihmisten huomioiminen ja kirjaaminen kulttuurisuunnitelmaan.	Kirjaaminen suoritettu kyllä/ei.
Tunnistamme ja nostamme näkyviin kylien vahvuudet	Paikalliskulttuurin juuret näkyviksi – perustetaan hanke.	Hanke perustettu kyllä/ei.
Profiloidumme innovaatioihin kannustavana paikkakuntana	Taiteen yhdistäminen arkeen – kaupunkilaisten mahdollisuus nauttia tasokkaasta kulttuurista ja taiteesta jokapäiväisessä elämässä.	Tapahtumia järjestetty kyllä/ei. Tapahtumien määrä.
Profiloituminen tapahtumajärjestäjänä	Taideapteekki – sivuston toteuttaminen. Uudistamme ja monipuolistamme tapahtumatarjontaa.	Sivusto toteutettu kyllä/ei. Tapahtumien määrä edellisiin vuosiin verrattuna.
	Huomioimme presidentti Kyösti Kallion juhluvuoden (syntymästä 150 vuotta) tapahtumien järjestämisessä sekä kaupunkimarkkinoinnissa.	Tapahtuma/tapahtumat järjestetty kyllä/ei. Toteutuneet markkinointitoimenpiteet.
Rakennamme elinvoimaa tukemalla yhteisöllisyyttä	Hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä tuetaan osallistavan taiteen ja kulttuurihyvinvoinnin keinoin järjestämällä työpajoja työpaikoilla.	Työpajoja järjestetty kyllä/ei. Työpajojen määrä.
	Lisätään taiteen prosenttiperaatteen hyödyntämistä sekä julkista taidetta.	Julkisen taiteen määrä/toteutuneet teokset.

	Edistämme ympäristön viihtyisyyttä elvyttämällä Nivalan kaupungin taidetoimikunnan toiminnan.	Taidetoimikunnan toiminta aktivoitunut kyllä/ei.
--	---	--

Talous

575 Kulttuuripalvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	1 694	2 000	2 200	2 222	2 244	10 %
TOIMINTAKULUT	-116 520	-173 604	-211 948	-213 588	-215 456	22 %
TOIMINTAKATE	-114 826	-171 604	-209 748	-211 366	-213 212	22 %

580 Nuorisopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälaluejohtaja 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, hyvinvoinnintoimialan 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 viranomaisyhteistyöverkostona. Nuorisovaltuustolla on käytettävissä 10 000 euron määräraha osallistavaa budjetointia varten.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Nuorisotila tarjoaa monipuolista ohjelmaa eri-ikäisille nuorille. Tilalla järjestetään teemailtoja. Live-lähetystyksiä jatketaan ja kehitetään.	Nuorisotilan kävijämäärä kasvaa. Kävijöitten määrä edelliseen vuoteen verrattuna. Live-lähetysten seuraajien määrä.
Kolmas sektori otetaan aktiivisesti hyvinvointia lisäävän vapaa-ajan yhteistyökumppaniksi	Retkien ja muun toiminnan yhteissuunnittelu sekä toteuttaminen 4H:n kanssa. Yhteistyön käynnistäminen vanhempainyhdistysten kanssa.	Retkien ja tapahtumien määrä. Osallistujien määrä. Yhteistyö käynnistynyt vanhempainyhdistysten kanssa kyllä/ei.
Tuemme kylien aktiivisuutta ja osallisuutta	Nuorisotoimi jalkautuu kylille/kyläkouluille. Kylillä asuville nuorille tarjotaan mahdollisuutta kuljetuksiin nuorisotilalle.	Vierailujen määrä kylillä. Tavoitettujen nuorten määrä. Kuljetusten toteutuminen kyllä/ei. Kuljetuksiin osallistuneiden nuorten määrä.
Kaupunkimarkkinointi ja someviestintä	Nuorisopalvelut markkinoivat aktiivisesti toimintaansa eri kanavissa.	Päivitysten kautta tavoitettujen nuorten määrä. Live-lähetysten seuraajien määrä.
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Tehostetun nuorisotyön aloittaminen.	Tehostettu nuorisotyö aloitettu kyllä/ei.

Talous

580 Nuorisopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	37 249	24 474	9 500	9 595	9 691	-61 %
TOIMINTAKULUT	-213 668	-248 621	-265 007	-267 392	-270 062	7 %
TOIMINTAKATE	-176 419	-224 147	-255 507	-257 797	-260 372	14 %

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 koordinoida 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 toteuttavat 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, kyläneuvoston toiminnan kehittäminen, hyvinvoinnin ja terveyden työryhmän toiminnan kehittäminen, ehkäisevä päihdetyö ja raittiuden edistäminen, yhteistyö liikunta- ja vapaa-aikapalvelujen järjestämisessä sekä kotouttamisen edistäminen. Tehtäväalueelle kuuluu myös järjestöjen ja kylien toiminnan aktivointi. Tehtäväalueen tavoitteena on kuntalaisten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden uudistus vahvistaa entisestään hyvinvointipalveluiden roolia kunnassa, sillä hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen korostuu entistä enemmän kuntien tehtävissä hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa. Hyvinvointipalvelut on vahvasti mukana maakunnallisessa hyte-yhteistyössä ja verkostoissa. Kunnille otetaan vuoden 2023 alusta käyttöön hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtiosuuden lisäosa eli HYTE-kerroin. HYTE-kerroin on kannustin, joka tarkoittaa, että kuntien rahoituksen valtiosuuden suuruus määräytyy osaksi niiden tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Tuemme kylien aktiivisuutta ja osallisuutta	Jalkaudumme kylille kyläporinoiden muodossa	Kyläporinoiden määrä
Kehitämme kyläneuvoston toimintaa	Selvitetään kylien kehittämiseen erilaisia avustusmuotoja	Selvitys tehty (kyllä/ei)
Tunnistamme ja nostamme näkyviin kylien vahvuudet	Kokoamme kaupungin nettisivuille tietoa kylistä.	Tiedot koottu (kyllä/ei)
Kaupunkimarkkinointi ja someviestintä	Kehitämme sosiaalisen median viestintää ja otamme käyttöön uusia viestintäkanavia.	Sosiaalisen median mittarit: seuraajat, julkaisut, julkaisujen näkyvyys
Tieto harrastuspaikoista ja -mahdollisuuksista löytyy helposti	Päivitämme Nivalan harrastusmahdollisuuksista kertovan esitteen ja tiedot nettisivuille sekä markkinoimme esitettä aktiivisemmin.	Esite päivitetty (kyllä/ei) Tiedot päivitetty kaupungin nettisivuille (kyllä/ei)
Kolmas sektori otetaan aktiivisesti hyvinvointia lisäävän vapaa-ajan yhteistyökumppaniksi	Järjestetään toimintaa aktiivisesti yhdessä kolmannen sektorin kanssa. Säännölliset järjestötapaamiset Järjestökirje viestinnän tukena	Yhdessä järjestettyjen tapahtumien määrä Järjestöillat pidetty vähintään kahdesti vuodessa Lähetettyjen järjestökirjeiden määrä

Talous

585 Hyvinvointipalvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	70	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-75 343	-104 767	-123 813	-124 884	-126 083	18 %
TOIMINTAKATE	-75 273	-104 767	-123 813	-124 884	-126 083	18 %

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 palveluja Joki-kirjastojen yhteisen strategian mukaisesti. Osallistumme Pohjois-Suomen E-kirjastoon sekä Oulun ja Joki-kirjastojen vetämiin alueellisiin kehitystyöryhmiin. Osallistumme myös valtakunnallisen E-kirjaston suunnitteluun. Sen on tarkoitus käynnistyä vuonna 2024.

Haemme jatkoa hankkeelle nuorten ja nuorten aikuisten lukuharrastuksen edistämiseen hyvinvoinnin kehittäjänä. Jatkohankkeen arvioitu kokonaiskustannus on 20.000 € josta avustusta on 16.000 € ja kaupungin osuus on 20 %, 4.000 €.

Osallistumme Joki-kirjastojen hankkeeseen Kaikki mitä tarvitset: Joki-kirjastot lukutaitoa edistämässä. Nivalan rahoitusosuus on noin 1.200 € ja se katetaan henkilökunnan omalla työllä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Jatkamme nuorten ja nuorten aikuisten lukutaidon- ja harrastamisen kehittämistä yhteishankkeena avustusrahan turvin. Lukeminen tukee nuorten hyvinvointia. Kirjasto luo myönteisiä vapaa-ajanviettomahdollisuuksia perustoiminnallaan ja tapahtumatuotannolla.	Hankkeen tapahtumat. Kirjaston muiden tapahtumien määrät ja osallistujat.
Tuemme kylien aktiivisuutta ja osallisuutta	Kirjastoautopalvelut kattavat kustannustehokkaasti kaupungin alueet. Kirjastoauto vierailee jokaisella koululla, päiväkodilla ja palvelutalolla joka toinen viikko. Reittikarttaa muovataan kysynnän mukaan.	Kirjastoauton pysäkkien määrä. Kirjastoauton kävijämäärä.
Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti	Henkilökuntana otamme haltuun kirjastojärjestelmän uusia ominaisuuksia ja koulutamme itseämme vastaamaan palvelujen muutosta.	Koulutuspäivien määrä.

Palveluiden sujuvuus	Kehitämme palveluita Joki-kirjastojen uuden strategian mukaisesti. Muutamme kirjaston omatoimiaukioloja asiakkaiden tarpeen mukaisesti. Kehitämme kirjaston laitteistoa ja ohjelmistoa kustannustehokkaasti asiakkaiden tarpeiden mukaisesti.	Omatoimikirjaston kävijämäärä.
Kaupunkimarkkinointi ja someviestintä	Käytämme monipuolisesti eri viestintävälineitä huomioiden kohdeyleisön ja ikäryhmät.	Käytettävät some- ja viestintäkanavat.
Rakennamme elinvoimaa tukemalla yhteisöllisyyttä	Kirjasto on kaikille avoin ja ilmainen tila. Palvelumme ja aineistomme vahvistaa lukutaitoa ja osallisuuden tunnetta. Edistämme demokratian toteutumista tuottamalla tapahtumia ja tarjoamalla tiloja erilaisten vaalien äänestyspaikaksi.	Kirjaston kävijä- ja lainausmäärä. Vaalipäivien ja vaalibussien pysäkki- ja kävijämäärä.

Talous

590 Kirjastopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	23 400	18 000	11 100	11 211	11 323	-38 %
TOIMINTAKULUT	-640 876	-729 009	-764 527	-771 268	-778 878	5 %
TOIMINTAKATE	-617 476	-711 009	-753 427	-760 057	-767 555	6 %

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tekninen toimi järjestää lakien ja asetusten puitteissa julkiset tekniset- ja viranomaispalvelut. Tekniset palvelut ylläpitävät kaupungin ja Hyvinvointialueen, Köökin, ympäristöterveydenhuollon ja lomituspalveluiden toiminnan edellyttämiä tukipalveluita määrärahojen puitteissa. Tekninen toimiala koostuu tehtäväalueista, jotka ovat viranomaispalvelut, tekniset palvelut ja tilapalvelut. Ruoka- ja pudistuspalvelut siirtyvät osaksi perustettua kuntien In-house yhtiötä. Muutoksen merkitys teknisen toimen kokonaisuuteen on taloudellisesti ja henkilöstöpoliittisesti merkittävä. Perustettavan yhtiön johdosta teknisen toimialan henkilövahvuudesta siirtyy pois 1.1.2023 alkaen, yhteensä 101 työntekijää.

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 siirretään PPKY Kallion käytössä olevat tilat ja niihin sisältyvät tukitoiminnot hyvinvointialueen hallintaan. Edelleen seurataan sote-uudistukseen liittyvän mahdollisesti vielä tulevan lainsäädännön tai asetusten valmistelua ja reagoidaan tarvittaessa, kun lisää yksityiskohtia uudistusten osalta selviää. Toimintakatteen osalta suurimman negatiivisen muutoksen aiheuttaa tilapalveluiden pääomavuokrien tilittäminen kaupunginhallituksen alle, sekä energian ja kulutushyödykkeiden merkittävä hintojen nousu. Aiemmin pääomavuokrien osuus on kohdennettu suoraan teknisen toimen käyttötalouteen. Muutos on merkittävä teknisen toimen osalta, mutta käytännön tasolla raha pysyy kuntaorganisaation sisällä ja ei vaikuta tulokseen.

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 toteutumiselle
Varmistamme henkilöstön riittävyyden.	Henkilöstön koulutus Työhyvinvoinnin lisääminen Uuden vakanssin perustaminen kunnallistekniikkaan	Suoritettut koulutukset Työtyytyväisyys Ylitöiden määrä
Edistämme uusiutuvan energian tuotantoa	Yhteistyö uusiutuvan energian toimijoiden kanssa	Rakennus- ja toimenpidelupien määrä
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävästä kaupunkia.	Kiinteistöstrategian päivitys Kaavoitus	PTS:n mukaisten toimenpiteiden toteutus Hyväksytyjen kaavojen määrä

Talous

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	9 418 887	11 285 053	4 954 915	4 977 180	5 026 595	-56 %
TOIMINTAKULUT	-9 634 778	-9 833 945	-6 688 432	-6 668 922	-6 734 466	-32 %
TOIMINTAKATE	-215 891	1 451 108	-1 733 517	-1 691 742	-1 707 871	-219 %

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 käyttöönotto.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Edistämme uusiutuvan energian tuotantoa	Myönnetään toimenpide- ja rakennuslupia aurinkosähkö- ja maalämpöjärjestelmien rakentamiseen	Lupien määrä.
Edistämme yksityistä asuntorakentamista	Myönnetään rakennuslupia sekä suunnittelutarveratkaisuja yksityistä asuinrakentamista varten. Autetaan rakentajia sopivien tonttien löytämisessä.	Suunnittelutarveratkaisujen ja rakennuslupien määrä.
Vahvistamme maatalouselinkeinojen toimintaedellytyksiä ja omavaraisuutta	Myönnetään rakennus- ja toimenpidelupia sekä neuvontaa maatalousyrittäjien hankkeisiin.	Lupien määrä.
Edistämme ympäristön turvallisuutta ja viihtyisyyttä.	Ympäristökatselmusten avulla pyritään saamaan kylät viihtyisiksi ja ympäristöt siisteiksi.	Siistityt piha-alueet ja puretut rakennukset

Talous

600 Viranomaispalvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	159 061	113 700	107 700	108 777	109 865	-5 %
TOIMINTAKULUT	-388 391	-379 771	-304 359	-307 011	-310 014	-20 %
TOIMINTAKATE	-229 330	-266 071	-196 659	-198 234	-200 149	-26 %

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 suunnitelmassa määritetty. Myös osoitejärjestelmän ylläpito yhdessä rakennusvalvonnan kanssa kuuluu tärkeimpiin tehtäviin.

Tavoitteena on tehostaa tonttimarkkinointia, kanavana on otettu käyttöön tontti-ilmoittelu Tori.fi sivustolla. Kaupungin omien kohteiden lisäksi jatketaan sivukyllillä yksityisten tonttien markkinointia kaupungin nettisivuilla. Uusista kohteista voi tehdä ilmoituksen Kunta-Akkunan kautta.

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.

Kaupunki on aktiivinen raakamaan hankinnassa. Maanhankintaa jatketaan sopivien kohteiden tullessa tarjolle. Aktiivista maanhankintaa jatketaan asemakaavan laajentumissuunnilla asuntorakentamisen ja teollisuuden tarpeisiin. Teollisuuskylän uusi asemakaava Kurunpuhdossa on valmis toteutukseen. Pirttirannan ja Tiilimaan uudet asemakaavat mahdollistavat kaupungin asuntorakentamisen ja kaupallisten palveluiden kehittymisen.

Maankäyttö- ja rakennuslain uudistus on käynnissä. Nykyinen MRL jaetaan kahdeksi eri laiksi, alueidenkäyttölaiksi ja rakentamislakiksi. Alueiden käytön osalta lakiuudistukseen liittyy lähinnä kaavoituksen digitalisoituminen. Lakien on määrä astua voimaan 2024, mutta aikataulu tarkentuu myöhemmin. Tämän lisäksi on tulossa vielä rakennetun ympäristön tietojärjestelmä RYTJ-lakiuudistus. Rakennetun ympäristön tietojärjestelmän tultua käyttöön, uudet kaavat tuotetaan sinne tietomallimuodossa. VOOKA-hankkeessa (Voimassa olevat kaavat rakennetun ympäristön tietojärjestelmään) puolestaan ratkaistaan, miten kaavat siirretään järjestelmään. Hankkeessa tavoitteena on kaikkien Suomessa voimassa olevien asema- ja yleiskaavojen nykyisten tietojen (kaavat, rakennukset) saattaminen tietojärjestelmään ja tarjotaan mahdollisuuksien mukaan myös taloudellista tukea, jonka laajuus ja lähde selviävät myöhemmin. YM hakee rahoitusta, jonka avulla kuntien olemassa oleva kaavatieto voidaan siirtää kerralla yhteensopivaan digitaaliseen muotoon.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Asunto- ja tonttitarjonnan edistäminen	Hankitaan raakamaata kaavoituksen tarpeisiin.	Kiinteistökauppojen määrä ja pinta-ala.
Edistämme yksityistä asuntorakentamista	Pidetään yllä monipuolista tonttitarjontaa.	Vapaiden tonttien määrä.
Kaavoitus ja kaupunkisuunnittelu tukee yritysten toimintamahdollisuuksia ja saavutettavuutta	Joustava kaavoitus.	Vuokrattujen ja myytyjen yritystonttien määrä.

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 on otettu 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 syksyllä 2022. Merkittävimpänä kadunrakentamisen investointina varaudutaan Pirttirannan uuden kaava-alueen infran rakentamiseen. Ei lakisääteisenä toimintana hoidetaan yksityisteiden auroksia haja-asutusalueella.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Turvallinen ja viihtyisä asumisympäristö	Edistetään jalankulun ja pyöräilyn mahdollisuuksia Katujen, puistojen ja yleisten alueiden hoito ja kehittäminen	Kuntalaisten palaute Kuntalaisten palaute
Tarjoamme innostavan ja kokeiluihin rohkaisevan työympäristön	Työhyvinvoinnin lisääminen	Sairaspoissaolot
Kehitämme ja ylläpidämme paikkariippumattoman työn edellytyksiä	Tietotekniikan hyödyntäminen asiantuntijatyössä	Etätyöskentelyn sujuvuus
Kaupunkisuunnittelu ja kaavoitus tukee kasvua	Kasvua tukevan rakentamisen mahdollistaminen	Hyväksytyjen kaavojen määrä Rakennuslupien määrä- yksityinen, julkinen, yritys, teollisuus
Henkilöstön kehittäminen	Jatkuva kouluttautuminen ja tietojen päivitys	Suoritetut koulutukset

Talous

700 Tekniset palvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	429 886	331 722	344 891	348 340	351 823	4 %
TOIMINTAKULUT	-1 302 050	-1 175 930	-1 547 098	-1 545 982	-1 561 102	32 %
TOIMINTAKATE	-872 164	-844 208	-1 202 207	-1 197 642	-1 209 279	42 %

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.

Keskeisempänä muutoksina vuodelle 2023 ovat sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten siirrot hyvinvointialueelle, sekä ruoka- ja puhdistuspalvelujen tilojen vuokraus Inhouse-yhtiölle. Lisäksi lomituspalvelujen tilavuokrat siirtyvät Toholammin hoidettavaksi ja ympäristöterveydenhuollon tilat Ylivieskan hoidettavaksi.

Nokelan päiväkodin käyttöön vuokrattiin lisätilaa 376 bm² viiden vuoden sopimuksella lokakuussa 2022.

Toritie 3 (entinen meijerin alue) ja Asematie 12 kiinteistöt on tarkoitus purkaa vuonna 2023.

Hyvinvointialueelle vuokratuissa sote kiinteistöissä erotettiin pääomavuokran osuus. Tämä muutos muutti talouden tunnuslukuja merkittävästi tilapalveluiden osalta koska vielä vuonna 2022 ko. vuokra näkyi tilapalvelujen tulona. Tämä muutos ei kuitenkaan vaikuta lopulliseen kaupunkikonsernin tulokseen, koska ko. vuokrat tulevat kuitenkin kaupunginhallituksen tilille.

Kiinteistöjen perustiedot

Kiinteistöt/käyttötarkoitus	kpl määrä	brutto m ²	Rm ³
Asuinrakennukset	4	488	1789
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
Varistorakennukset	3	1 371	5 500
Muut rakennukset	3	3 527	19 484

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Konsernirakenne ja kiinteistökanta ovat tarkoituksenmukaiset	Tarkastelemme ja päivitämme kiinteistökantaamme ja hankkiudumme eroon tarpeettomista ja huonokuntoisista rakennuksista.	Poistuneet neliöt kiinteistökannasta Uudisrakennushankkeiden määrä Korjausrakentamisen määrä

Talous

740 Tilapalvelut						Muutos-
Selite	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	%
TOIMINTATUOTOT	4 163 538	5 895 877	4 502 324	4 520 063	4 564 906	-24 %
TOIMINTAKULUT	-3 413 268	-3 323 239	-4 772 256	-4 751 211	-4 798 630	44 %
TOIMINTAKATE	750 270	2 572 638	-269 932	-231 148	-233 724	-110 %

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 2021	Talousarvio 2022	TA esitys 2023	TS 2024	TS 2025	TA muutos %
_105 Kaupunginvaltuusto						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-86 632	-91 202	-90 541	-91 333	-92 246	-1 %
TOIMINTAKATE	-86 632	-91 202	-90 541	-91 333	-92 246	-1 %
_10 Kaupunginvaltuusto						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-86 632	-91 202	-90 541	-91 333	-92 246	-1 %
TOIMINTAKATE	-86 632	-91 202	-90 541	-91 333	-92 246	-1 %
_110 Tarkastuslautakunta						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-17 215	-20 366	-20 381	-20 571	-20 776	0 %
TOIMINTAKATE	-17 215	-20 366	-20 381	-20 571	-20 776	0 %
_11 Tarkastuslautakunta						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-17 215	-20 366	-20 381	-20 571	-20 776	0 %
TOIMINTAKATE	-17 215	-20 366	-20 381	-20 571	-20 776	0 %
_120 Kaupunginhallitus						
TOIMINTATUOTOT	514 676	227 198	3 135 650	3 137 877	3 156 457	1 280 %
TOIMINTAKULUT	-1 063 004	-1 213 046	-1 730 017	-1 739 499	-1 754 879	43 %
TOIMINTAKATE	-548 328	-985 848	1 405 633	1 398 378	1 401 578	-243 %
_125 Ppky Kallio						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-42 633 690	-45 295 053	-419 476	-419 476	-419 476	-99 %
TOIMINTAKATE	-42 633 690	-45 295 053	-419 476	-419 476	-419 476	-99 %
_126 Jokil.pelastuslaitos						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-1 063 617	-1 265 632	-3 034	-3 034	-3 034	-100 %

TOIMINTAKATE	-1 063 617	-1 265 632	-3 034	-3 034	-3 034	-100 %
_127 Liikuntakeskus						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-1 118 315	-770 000	-939 650	-1 194 650	-1 194 650	22 %
TOIMINTAKATE	-1 118 315	-770 000	-939 650	-1 194 650	-1 194 650	22 %
_128 Työllistämistoimet						
TOIMINTATUOTOT	24 069	30 000	30 000	30 300	30 603	0 %
TOIMINTAKULUT	-1 123 289	-997 024	-1 036 823	-1 047 044	-1 057 493	4 %
TOIMINTAKATE	-1 099 220	-967 024	-1 006 823	-1 016 744	-1 026 890	4 %
_130 Keskushallinto						
TOIMINTATUOTOT	217 493	248 622	30 650	29 837	19 025	-88 %
TOIMINTAKULUT	-1 363 461	-1 450 074	-1 323 925	-1 319 629	-1 341 094	-9 %
TOIMINTAKATE	-1 145 968	-1 201 452	-1 293 275	-1 289 793	-1 322 069	8 %
_145 Tietohallinto						
TOIMINTATUOTOT	550 186	791 158	613 863	620 002	626 202	-22 %
TOIMINTAKULUT	-758 319	-882 300	-719 152	-730 954	-707 964	-18 %
TOIMINTAKATE	-208 133	-91 142	-105 289	-110 953	-81 762	16 %
_150 Henkilöstöjaos						
TOIMINTATUOTOT	115 855	132 000	132 000	133 320	134 653	0 %
TOIMINTAKULUT	-410 474	-512 032	-475 806	-487 932	-492 083	-7 %
TOIMINTAKATE	-294 619	-380 032	-343 806	-354 612	-357 430	-10 %
_12 Kaupunginhallitus						
TOIMINTATUOTOT	1 288 622	1 233 478	3 942 163	3 951 335	3 966 939	220 %
TOIMINTAKULUT	-49 328 477	-52 071 303	-6 577 777	-6 872 113	-6 900 567	-87 %
TOIMINTAKATE	-48 039 854	-50 837 825	-2 635 614	-2 920 778	-2 933 628	-95 %
_160 Maaseututoimi						
TOIMINTATUOTOT	413 174	710 787	372 700	375 700	379 457	-48 %
TOIMINTAKULUT	-557 660	-917 219	-566 573	-571 118	-566 448	-38 %
TOIMINTAKATE	-144 486	-206 432	-193 873	-195 418	-186 990	-6 %
_165 Lomapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	4 005 458	3 682 436	35 605	35 605	35 605	-99 %
TOIMINTAKULUT	-3 926 261	-3 681 974	-35 605	-35 605	-35 605	-99 %
TOIMINTAKATE	79 197	462	0	0	0	-100 %
_16 Maaseutupalvelut						
TOIMINTATUOTOT	4 418 632	4 393 223	408 305	411 305	415 062	-91 %

TOIMINTAKULUT	-4 483 921	-4 599 193	-602 178	-606 723	-602 053	-87 %
TOIMINTAKATE	-65 289	-205 970	-193 873	-195 418	-186 990	-6 %
_400 Kasvat. ja koulutuksen hallint						
TOIMINTATUOTOT	30	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-239 780	-266 926	-313 964	-316 491	-319 587	18 %
TOIMINTAKATE	-239 750	-266 926	-313 964	-316 491	-319 587	18 %
_402 Kuraattori- ja psykologi						
TOIMINTATUOTOT	12 656	18 050	0	0	0	-100 %
TOIMINTAKULUT	-347 567	-454 319	0	0	0	-100 %
TOIMINTAKATE	-334 911	-436 269	0	0	0	-100 %
_410 Peruskoulut						
TOIMINTATUOTOT	336 687	341 593	327 522	324 737	327 985	-4 %
TOIMINTAKULUT	-13 961 638	-16 456 574	-17 337 537	-17 534 937	-17 705 684	5 %
TOIMINTAKATE	-13 624 951	-16 114 981	-17 010 015	-17 210 200	-17 377 700	6 %
_415 Varhaiskasvatus						
TOIMINTATUOTOT	366 311	10 000	10 000	10 100	10 201	0 %
TOIMINTAKULUT	-6 366 581	-6 971 529	-7 539 085	-7 363 990	-7 428 956	8 %
TOIMINTAKATE	-6 000 270	-6 961 529	-7 529 085	-7 353 890	-7 418 755	8 %
_420 Lukiopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	142 360	75 000	33 800	34 138	34 479	-55 %
TOIMINTAKULUT	-1 501 724	-1 761 829	-1 870 101	-1 886 155	-1 905 016	6 %
TOIMINTAKATE	-1 359 364	-1 686 829	-1 836 301	-1 852 017	-1 870 537	9 %
_40 Opetuslautakunta						
TOIMINTATUOTOT	858 044	444 643	371 322	368 975	372 665	-16 %
TOIMINTAKULUT	-22 417 291	-25 911 177	-27 060 688	-27 101 573	-27 359 244	4 %
TOIMINTAKATE	-21 559 247	-25 466 534	-26 689 366	-26 732 598	-26 986 579	5 %
_570 Hallintopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	40 077	125 000	71 166	71 878	72 596	-43 %
TOIMINTAKULUT	-982 627	-1 303 346	-1 533 238	-1 513 674	-1 526 995	18 %
TOIMINTAKATE	-942 550	-1 178 346	-1 462 072	-1 441 796	-1 454 399	24 %
_575 Kulttuuripalvelut						
TOIMINTATUOTOT	1 694	2 000	2 200	2 222	2 244	10 %
TOIMINTAKULUT	-116 520	-173 604	-211 948	-213 588	-215 456	22 %
TOIMINTAKATE	-114 826	-171 604	-209 748	-211 366	-213 212	22 %

_580 Nuorisopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	37 249	24 474	9 500	9 595	9 691	-61 %
TOIMINTAKULUT	-213 668	-248 621	-265 007	-267 392	-270 062	7 %
TOIMINTAKATE	-176 419	-224 147	-255 507	-257 797	-260 372	14 %
_585 Hyvinvointipalvelut						
TOIMINTATUOTOT	70	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-75 343	-104 767	-123 813	-124 884	-126 083	18 %
TOIMINTAKATE	-75 273	-104 767	-123 813	-124 884	-126 083	18 %
_590 Kirjastopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	23 400	18 000	11 100	11 211	11 323	-38 %
TOIMINTAKULUT	-640 876	-729 009	-764 527	-771 268	-778 878	5 %
TOIMINTAKATE	-617 476	-711 009	-753 427	-760 057	-767 555	6 %
_50 Hyvinvoinnin toimiala						
TOIMINTATUOTOT	102 490	169 474	93 966	94 906	95 855	-45 %
TOIMINTAKULUT	-2 029 033	-2 559 347	-2 898 533	-2 890 805	-2 917 475	13 %
TOIMINTAKATE	-1 926 543	-2 389 873	-2 804 567	-2 795 900	-2 821 620	17 %
_600 Viranomaispalvelut						
TOIMINTATUOTOT	159 061	113 700	107 700	108 777	109 865	-5 %
TOIMINTAKULUT	-388 391	-379 771	-304 359	-307 011	-310 014	-20 %
TOIMINTAKATE	-229 330	-266 071	-196 659	-198 234	-200 149	-26 %
_700 Tekniset palvelut						
TOIMINTATUOTOT	429 886	331 722	344 891	348 340	351 823	4 %
TOIMINTAKULUT	-1 302 050	-1 175 930	-1 547 098	-1 545 982	-1 561 102	32 %
TOIMINTAKATE	-872 164	-844 208	-1 202 207	-1 197 642	-1 209 279	42 %
_740 Tilapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	4 163 538	5 895 877	4 502 324	4 520 063	4 564 906	-24 %
TOIMINTAKULUT	-3 413 268	-3 323 239	-4 772 256	-4 751 211	-4 798 630	44 %
TOIMINTAKATE	750 270	2 572 638	-269 932	-231 148	-233 724	-110 %
_770 Ruoka- ja puhd.palv.						
TOIMINTATUOTOT	4 666 403	4 943 754	0	0	0	-100 %
TOIMINTAKULUT	-4 531 069	-4 955 006	-64 719	-64 719	-64 719	-99 %
TOIMINTAKATE	135 333	-11 252	-64 719	-64 719	-64 719	475 %
_60 Tekninen lautakunta						
TOIMINTATUOTOT	9 418 887	11 285 053	4 954 915	4 977 180	5 026 595	-56 %
TOIMINTAKULUT	-9 634 778	-9 833 945	-6 688 432	-6 668 922	-6 734 466	-32 %
TOIMINTAKATE	-215 891	1 451 108	-1 733 517	-1 691 742	-1 707 871	-219 %

YHTEENSÄ						
TOIMINTATUOTOT	16 086 675	17 525 871	9 770 671	9 803 701	9 877 116	-44 %
TOIMINTAKULUT	-87 997 347	-95 086 534	-43 938 530	-44 252 039	-44 626 827	-54 %
TOIMINTAKATE	-71 910 671	-77 560 663	-34 167 859	-34 448 338	-34 749 711	-56 %

INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT 2023 - 2025

Investointiosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy menomäärärahat ja tuloarviot toimielimittäin / toimialoittain.

80 KAUPUNGINHALLITUS		TA2023	TS2024	TS2025	Yhteensä
801 Kiinteä omaisuus					
	TOIMINTATUOTOT maan ja tonttien myynti	200 000	200 000	200 000	600 000
	TOIMINTAKULUT maan ja tonttien ostot				
	maaomaisuuden ostot	-400 000	-200 000	-200 000	-800 000
	Toimintakulut yhteensä	-400 000	-200 000	-200 000	-800 000
	8000 Maan osto ja myynti yhteensä	-200 000	0	0	-200 000
810 Kh irtain omaisuus					
	8100 ICT-hankinnat, tarkennetaan käyttösuunnitelmalla				
	Kalustohankinnat	-71 920	-50 000	-50 000	-171 920
	Ohjelmistot	-20 100	-10 000	-10 000	-40 100
	Uudet leasinghankinnat	-13 041	-10 000	-10 000	-33 041
	TOIMINTAKULUT	-105 061	-70 000	-70 000	-245 061
	8100 ICT-hankinnat yhteensä	-105 061	-70 000	-70 000	-245 061
820 Aineeton käyttöomaisuus					
	8200 Muut osakkeet, osuudet ja sijoitukset				
	Varaukset tytäryhtiöiden pääomituksiin monitoimihalli	-3 100 000	0	0	-3 100 000
	OKM rahoitusosuus monitoimihalliin	750 000	0	0	750 000
	Liikuntakeskus Oy:n halli-investointi netto	-2 350 000	0	0	-2 350 000
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 350 000	0	0	-2 350 000
	8200 Muut osakkeet ja osuudet yhteensä	-2 350 000	0	0	-2 350 000
	Muut pitkävaikutteiset menot				
	Muut pitkävaikutteiset menot yhteensä	0	0	0	0

		TA2023	TS2024	TS2025	Yhteensä
	80 Kaupunginhallitus yhteensä				
	TUOTOT	950 000	200 000	200 000	1 350 000
	KULUT	-3 605 061	-270 000	-270 000	-4 145 061
	YHTEENSÄ	-2 655 061	-70 000	-70 000	-2 795 061
84	OPETUSLAUTAKUNTA				
	8400 varaus Niva-Kaijan koulun kalustohankintaan	-30 000			-30 000
	84 Opetuslautakunta yhteensä	-30 000	0	0	-30000
86	TEKNINEN LAUTAKUNTA				
860	Talonrakennus				
	Investointien suunnittelu				
	TOIMINTAKULUT	-20 000	-20 000	-20 000	-60 000
	Kaupungintalon kunnostustöitä				
	TOIMINTAKULUT	-20 000	-300 000	-150 000	-470 000
	Erkkilän koulun tilaratkaisut				
	TOIMINTAKULUT	-200 000			-200 000
	Kirjaston vesikatko				
	TOIMINTAKULUT		-100 000		-100 000
	Kiinteistöjen rakennusautomaation päivitykset				
	TOIMINTAKULUT	-20 000	-20 000	-20 000	-60 000
	Päiväkotien pihaleikkivälineet ja pihojen kunnostus				
	TOIMINTAKULUT	-25 000	-25 000	-25 000	-75 000
	Koulujen pihaleikkivälineet ja pihojen kunnostus				
	TOIMINTAKULUT	-25 000	-25 000	-25 000	-75 000

		TA2023	TS2024	TS2025	Yhteensä
	Haikaran koulun tilaratkaisut				
	TOIMINTAKULUT	-3 400 000	-450 000		-3 850 000
	Lukion vesikaton, ilmanvaihdon, keittiön ja lattiapintojen saneeraus				
	TOIMINTAKULUT		-1 000 000		-1 000 000
	Kyösti Kallion koulun keittiö, piha ja liikenne- ja viemäri- ja sadevesijärjestelmät				
	TOIMINTAKULUT	-357 000	-520 000		-877 000
	Tulevaisuuden kouluratkaisut				
	TOIMINTAKULUT		-100 000	-3 000 000	-3 100 000
	Pirttirannan päiväkodin laajennus				
	TOIMINTAKULUT	-50 000	-1 800 000		-1 850 000
	Kotikeskuksen osittaista saneerausta: keittiö, osastoja				
	TOIMINTAKULUT	-100 000	-1 000 000	-1 000 000	-2 100 000
	Päiväkeskuksen saneeraus				
	TOIMINTAKULUT		-50 000	-750 000	-800 000
	Energiansäästöhankeet (nimetään myöhemmin)				
	TOIMINTATUOTOT				
	Investointiavustus 15 %				
	TOIMINTAKULUT	-25 000	-25 000	-25 000	-75 000
	Energiansäästöhankeet yhteensä	-25 000	-25 000	-25 000	-75 000
	860 Talonrakennus yhteensä				
	TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0
	TOIMINTAKULUT	-4 242 000	-5 435 000	-5 015 000	-14 692 000
	YHTEENSÄ	-4 242 000	-5 435 000	-5 015 000	-14 692 000
870 Kunnallistekniikka					
	Kaavatiet, sv-viemärit	-15 000	-15 000	-15 000	-45 000
	Investointien suunnittelu	-10 000	-10 000	-10 000	-30 000

		TA2023	TS2024	TS2025	Yhteensä
	Kaavatiet ja kevyenliikenteenväylät				
	Säikkätie, Kyläojantie	-30 000			-30 000
	Kalliontien siirto Liikuntakeskuksen kohdalla	-10 000			-10 000
	Vierikankaantien asfaltointi		-70 000		-70 000
	Sahantien sillan uusiminen suunnittelu 2022	-330 000			-330 000
	Kuparitien rakentaminen (kunnan omarahoitussuus)			-500 000	-500 000
	Pirttiranta uusi kaava-alue infra	-250 000		-100 000	-350 000
	Murskepintaisten katujen kunnostusta		-20 000		-20 000
	Mesimarjantie peruskorjaus		-90 000		-90 000
	Kaislatie peruskorjaus		-120 000		-120 000
	Kielotie peruskorjaus		-83 000		-83 000
	Kullerontie peruskorjaus		-100 000		-100 000
	Rentukantie peruskorjaus		-65 000		-65 000
	Heinäpolku eteläpuoli + KLV		-66 000		-66 000
	Kytösavuntie peruskorjaus			-116 000	-116 000
	Niva-Kaijantie peruskorjaus			-100 000	-100 000
	Kisatie peruskorjaus			-56 000	-56 000
	Kyntäjätie (verkko ja asfaltti)		-100 000		-100 000
	Ammattikuja		-100 000		-100 000
	Kesäniityntie jatko			-154000	-154 000
	Nikumatin tien pyöräliikenteen kehittäminen			-30 000	-30 000
	VT28 KLV	-439 000			-439 000
	Kevyenliikenteenväylien rakentaminen (omarahoitussuus)		-20000	-40000	-60 000
	TOIMINTAKULUT	-1 084 000	-859 000	-1 121 000	-3 064 000
	Päällystys				
	Suunnitelmavuosille varaus päällystykseen				
	TOIMINTAKULUT		-70 000	-70 000	-140 000
	Katuvalaistus				
	Suunnitelmavuosille varaus valaistukseen				
	TOIMINTAKULUT	-50 000	-40 000	-40 000	-130 000

		TA2023	TS2024	TS2025	Yhteensä
	Liikenneturvallisuuden parantaminen				
	Kuntaosuus 50 % liikennevalojen rakentamiseen VT 27 / Asematien risteys	-535 000			-535 000
		TA2023	TS2024	TS2025	Yhteensä
	Liikenneturvallisuuden parantaminen	-20 000	-20 000	-20 000	-60 000
	TOIMINTAKULUT	-555 000	-20 000	-20 000	-595 000
	Sadevesiviemärit				
	Suunnitelmavuosille varaus sv- viemärit				
	TOIMINTAKULUT	-25 000	-40 000	-40 000	-105 000
	870 Kunnallistekniikka yhteensä				
	TOIMINTATUOTOT				
	TOIMINTAKULUT	-1 714 000	-1 029 000	-1 291 000	-4 034 000
	870 Kunnallistekniikka yhteensä	-1 714 000	-1 029 000	-1 291 000	-4 034 000
875 Muut yleiset alueet					
	Pakettiauto	-15 000			-15 000
	Malisjokivarren kunnostus	-18 000			-18 000
	Liikuntakeskuksen pysäköinti- ja piha-alueen laajennus	-649 000			-649 000
	Infran rakentaminen teollisuuden tarpeisiin	-250 000	-250 000	-500 000	-1 000 000
	Liikennepuisto	-15 000	-250 000		-265 000
	Uimarannan alueen kehittäminen	-30 000	-70 000		-100 000
	875 Muut yleiset alueet yhteensä				
	TOIMINTAKULUT	-977 000	-570 000	-500 000	-2 047 000
	875 Muut yleiset alueet yhteensä	-977 000	-570 000	-500 000	-2 047 000
877 Liikunta-alueet					
	Liikunta-alueiden kunnossapito	-35 000	-35 000	-35 000	-105 000
	Pyssymäen alueen kehittäminen	-15 000	-15 000	-15 000	-45 000
	Pyssymäen huoltorakennus	-250 000			-250 000
	Jalkapallokentän sosiaalitytöt hankkeena (kaupungin rahoitusosuus)				

	Tuiskulan alueen siistiminen	-15 000			-15 000
	TOIMINTAKULUT	-315 000	-50 000	-50 000	-415 000
	877 Liikunta-alueet yhteensä	-315 000	-50 000	-50 000	-415 000
		TA2023	TS2024	TS2025	Yhteensä
	870 Julk. käyttöomaisuus yhteensä				
	TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0
	TOIMINTAKULUT	-3 006 000	-1 649 000	-1 841 000	-6 496 000
	YHTEENSÄ	-3 006 000	-1 649 000	-1 841 000	-6 496 000
880 Tekninen ltk irtain omaisuus					
	8800 Irtaimistohankinnat				
	880 Tekninen ltk irtain omaisuus yhteensä	0	0	0	0
	86 TEKNINEN LAUTAKUNTA				
	TUOTOT	0	0	0	0
	KULUT	-7 248 000	-7 084 000	-6 856 000	-21 188 000
	NETTO	-7 248 000	-7 084 000	-6 856 000	-21 188 000
	INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2023	TS2024	TS2025	Yhteensä
	TUOTOT	950 000	200 000	200 000	1 350 000
	KULUT	-10 883 061	-7 354 000	-7 126 000	-25 363 061
	NETTO	-9 933 061	-7 154 000	-6 926 000	-24 013 061

Investoinnit

Taloussuunnittelukaudelle 2023–2025 on varattu investointimäärärahoja 24 013 061 euroa. Tuloarvioissa on maaomaisuuden myyntiä 600 000 euroa ja OKM rahoitusosuus halli-investointiin 750 000 euroa. Nettoinvestointeja on 24 013 061 euroa.

Kaupunginhallituksen osakkeisiin, osuuksiin ja sijoituksiin on varattu määräraha monitoimihallin rakentamiseen. Hanke käynnistyi vuonna 2022 ja jatkuu vuonna 2023. OKM hankeavustus 750 000 vahvistui ja on huomioitu tuottona vuodelle 2023. Hallin ulkotyöt toteutetaan erillisenä hankkeena ja niille on 649 000 euron määrärahavaraus teknisen lautakunnan investointibudjetissa.

Haikaran koulun rakentamiseen on varattu 3 400 000 euroa vuodelle 2023 ja 450 000 vuodelle 2024. Erkkilän koulun uusiin tiloihin on budjetoitu määrärahat vuodelle 2023. Pirttirannan päiväkotiiin on varattu 1 850 000 euroa ja tulevaisuuden kouluratkaisuihin on varauduttu yhteensä 3 100 000 määrärahavarauskella suunnitelmavuosille.

Kaavateitä ja kevyen liikenteen väyliä kehitetään 1 084 000 eurolla vuonna 2023 ja liikenneturvallisuutta parannetaan 555 000 eurolla. Investointisuunnitelma sisältää myös lukuisia pienempiä kohteita, kuten uimarannan alueen kehittäminen, liikennepuisto ja Malisjokivarren kunnostus.

TUOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMA

Talousarvio	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	TA esitys 2023	TS 2024	TS 2025	TA muutos %
Myyntituotot	9 206 277	9 567 850	1 477 987	1 479 840	1 483 498	-85 %
Maksutuotot	1 078 399	618 332	145 100	146 551	148 017	-77 %
Tuet ja avustukset	910 415	772 234	238 166	234 488	236 833	-69 %
Vuokratuotot	4 265 035	5 971 127	7 496 880	7 526 545	7 588 654	26 %
Muut toimintatuotot	530 649	493 328	308 793	311 495	314 284	-37 %
TOIMINTATUOTOT	15 990 775	17 422 871	9 666 926	9 698 918	9 771 286	-45 %
Valmistus omaan käyttöön	95 900	103 000	103 745	104 782	105 830	1 %
Henkilöstökulut	-24 679 492	-26 215 588	-19 809 520	-19 838 837	-20 037 249	-24 %
Palvelujen ostot	-55 315 989	-59 096 546	-13 880 564	-14 153 864	-14 235 729	-77 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 437 637	-3 376 618	-3 399 191	-3 427 923	-3 462 194	1 %
Avustukset	-1 658 248	-1 635 200	-1 430 800	-1 324 358	-1 330 982	-13 %
Muut toimintakulut	-2 905 982	-4 762 583	-5 418 455	-5 507 058	-5 560 673	14 %
TOIMINTAKULUT	-87 997 347	-95 086 534	-43 938 530	-44 252 039	-44 626 827	-54 %
TOIMINTAKATE	-71 910 671	-77 560 663	-34 167 859	-34 448 338	-34 749 711	-56 %
Verotulot	34 934 493	35 133 000	20 236 000	19 639 000	19 595 000	-42 %
Valtionosuudet	40 951 495	43 678 783	16 283 451	17 097 624	17 952 504	-63 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 196 456	954 000	612 000	371 572	161 111	-36 %
VUOSIKATE	5 171 773	2 205 120	2 963 592	2 659 858	2 958 904	34 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 832 180	-2 592 967	-2 628 974	-2 584 553	-2 614 890	1 %
TILIKAUDEN TULOS	2 339 593	-387 847	334 618	75 305	344 014	-186 %
Varausten ja rahastojen muutos	2 038	2 038	2 038	2 058	2 079	0 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	2 341 631	-385 809	336 656	77 364	346 093	-187 %

ULKOINEN TULOSLASKELMA

	TA esitys 2023	TA sisäiset erät	TA ilman sisäisiä erä
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	1 477 987	695 915	782 072
Maksutuotot	145 100		145 100
Tuet ja avustukset	238 166		238 166
Vuokratuotot	7 496 880	3 911 842	3 585 038
Muut toimintatuotot	308 793		308 793
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 666 926	4 607 757	5 059 169
Valmistus omaan käyttöön	103 745		103 745
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-19 809 520		-19 809 520
Palvelujen ostot	-13 880 564	-695 915	-13 184 649
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 399 191		-3 399 191
Avustukset	-1 430 800		-1 430 800
Vuokrat	-5 183 201	-3 911 841	-1 271 360
Muut toimintakulut	-235 254		-235 254
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-43 938 530	-4 607 756	-39 330 774
TOIMINTAKATE	-34 167 859	1	-34 167 860
Verotulot	20 236 000		20 236 000
Valtionosuudet	16 283 451		16 283 451
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
Korkotuotot	218 000		218 000
Muut rahoitustuotot	925 000		925 000
Korkokulut	-491 000		-491 000
Muut rahoituskulut	-40 000		-40 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	612 000	0	612 000
YHTEENSÄ	37 131 451	0	37 131 451
VUOSIKATE	2 963 592	1	2 963 591
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 628 974	0	-2 628 974
Kertaluonteiset poistot	0	0	0
Arvonalentumiset	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 628 974	0	-2 628 974
TILIKAUDEN TULOS	334 618	1	334 617
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)	336 656	1	336 655

RAHOITUSOSA

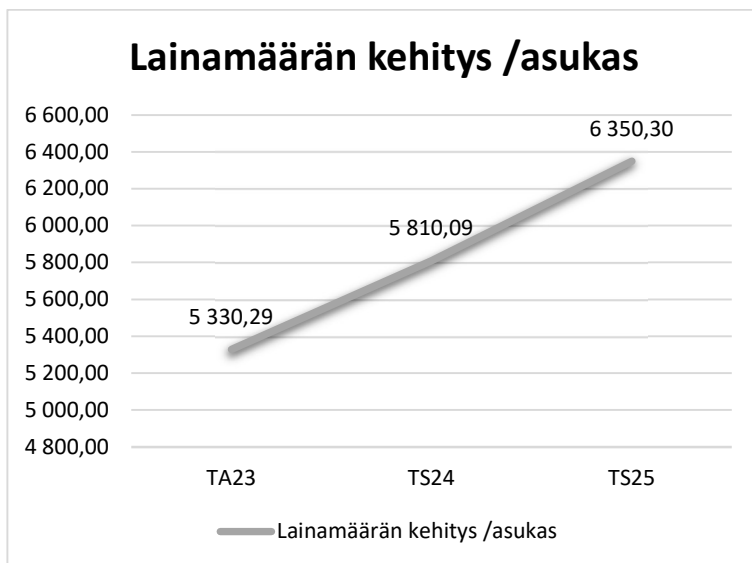
RAHOITUS

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 2023–2025 rahoituslaskelmat osoittavat seuraavaa vieraan pääoman tasoa:

Vuosi	Milj. €	€/asukas	Asukasluku
TP2018	53,2	4957	10732
TP2019	57,5	5405	10639
TP2020	64,7	6162	10500
TP2021	67,6	6506	10391
TP2022	47,8	4618	10350
TP2023	54,8	5330	10275
TP2024	59,3	5810	10200
TP2025	63,2	6350	9957



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 2022 tilinavauksessa 1 618 283 €. Rahaston käyttämisestä päättää kaupunginvaltuusto rahastolle hyväksytyin säännön mukaisesti.

Kaupunginhallitus tulee tarkastelemaan sijoitusvarallisuuden käyttämistä investointien rahoitukseen vaihtoehtona lainarahoitukselle.

RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA	2021 toteumat	2022 arvio	TA esitys 2023	TS 2024	TS 2025
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	5 171 773	2 205 120	2 963 592	2 659 858	2 958 904
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korj.erät	-63 883				
Tulorahoitus	5 107 890	2 205 120	2 963 592	2 659 858	2 958 904
Investoinnit					
Käyttöom.investoinnit	-4 550 004	-8 938 519	-10 883 061	-7 354 000	-7 126 000
Rah.osuudet inv.			750 000		
Käyttöom. myyntitulot	78 021	200 000	200 000	200 000	200 000
Investoinnit yhteensä	-4 471 984	-8 738 519	-9 933 061	-7 154 000	-6 926 000
Varsinaisen toiminnan ja invest. kassavirta	635 906	-6 533 399	-6 969 469	-4 494 142	-3 967 096
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-330 000				
Antolainasaamisten väh.					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik. lainojen lisäys	5 000 000	9 500 000	11 500 000	8 000 000	17 500 000
Pitkäaik. lainojen vähennys	-4 150 374	-3 950 374	-4 450 374	-3 764 666	-13 478 946
Lyhytaik. lainojen muutos	-7 000 000	983 773	-80 157	258 808	-53 958
	-6 150 374	6 533 399	6 969 469	4 494 142	3 967 096
Oman pääoman muutokset	-288 455				
Muut maksuvalm. muutokset	2 151 168				
Rahoitustoim. kassavirta	-4 617 661	6 533 399	6 969 469	4 494 142	3 967 096
Vaikutus maksuvalmiuteen	-3 981 755	0	0	0	0

LIITTEET

KOKONAISMENOT JA TULOT

Toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyy sekä ulkoiset että sisäiset luvut

1 000 €	MENOT	TULOT	MENOT	TULOT
	TA 2023	TA 2023	TA 2022	2022
* toimintatuotot		9 667		17 423
* toimintakulut	43 835		94 984	
RAHOITUSOSA:				
* verotulot		20 236		35 133
* valtionosuudet		16 283		43 679
* korkotuotot		218		150
* muut rahoitustuotot		925		900
* korkokulut	491		56	
* muut rahoituskulut	40		40	
KÄYTTÖOM.INVEST.	10 883		8 939	
RAH.OSUUDET				
INVESTOINTEIHIN		750		
KOM MYYNTITUOT		200		200
ANTOLAIN VÄH				
ANTOLAIN LISÄYS				
PITKÄIK LAIN VÄH	4 450		3 950	
PITKÄIK LAIN LIS		11 500		9 500
LYHYTAIK. LAIN. MUUT.	80			984
KUNTATOD. VÄHENNYS				
TULORAH. KORJ. ERÄT				
VAIKUTUS MAKSUVALM.				
KOKONAISMENOT/ TUOTOT	59 779	59 779	107 969	107 969

RAHOITUSOSAN ERITTELYT

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA Esitys 2023
Verotulot:					
5000 Kunnan tulovero	29 012 903	30 008 709	30 275 218	31 136 000	16 205 000
5100 Kiinteistövero	2 518 044	2 291 563	2 519 902	2 467 000	2 579 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 238 043	1 504 112	2 139 373	1 530 000	1 452 000
Verotulot yhteensä	32 768 990	33 804 384	34 934 493	35 133 000	20 236 000
Valtionosuudet:					
5790 Käyttötalouden valtionosuudet	37 283 904	36 836 670	35 310 507	37 465 372	14 397 039
5890 Verotulomenetyksen kompensatio	0	5 541 379	5 640 988	6 213 411	1 886 412
Valtionosuudet yhteensä	37 283 904	42 378 049	40 951 495	43 678 783	16 283 451
Rahoitustuotot ja -kulut					
6000 Korkotuotot antolainoista ulkopuolisille	12 061	8 158	12 136	8 000	122 000
6010 Korkotuotot antolainoista liikelaitoksille	2 392	1 903	147	2 000	2 000
6020 Korkotuotot sij. ja talletuksista	71 344	66 923	85 772	65 000	85 000
6030 Maksuliikennetilien korot	9 632	0	-31	0	9 000
6040 Muut korkotuotot	71 788	74 472	94 383	75 000	0
Korkotuotot yhteensä	167 217	151 455	192 406	150 000	218 000
6100 Osinkotuotot ja osuusp.om.kor.	49 968	51 731	54 340	50 000	75 000
6120 Verotilityst.korot ja korotukset	6	137	17	0	0
6130 Viivästyskorkotulot	4 260	3 464	3 267	0	0
6160 Arvopapereiden myyntivoitot	374 938	517 421	1 117 047	850 000	850 000
Muut rahoitustuotot yhteensä	429 172	572 753	1 174 671	900 000	925 000
6210 Korkokulut lainoista ulkopuolisille	-118 392	-116 803	-70 788	-56 000	-491 000
6240 Maksuliikennetilien korot	0	-229	-1 677	0	0
6320 Viivästyskorot ja korotukset	0	-138	-3 601	0	0
6360 Arvonlennukset vaiht.vast.rah.var.	534 359	-9 783	-17 863	0	0
6375 Arvopapereiden myyntitappiot	-37 452	-92 913	-34 715	0	0
6380 Muut rahoituskulut	-36 724	-39 397	-41 976	-40 000	-40 000
Muut rahoituskulut yhteensä	460 183	-142 460	-99 833	-40 000	-40 000

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT

	Vyörytyserät	Poistot
105 Kaupunginvaltuusto	2 566	
110 Tarkastuslautakunta	323	
120 Kaupunginhallitus	11 576	199 955
125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio		
126 Jokilaaksojen pelastuslaitos		
127 Liikuntakeskus avustukset		
128 Työllistämistoimet	1 711	
130 Keskushallinto	24 917	1 837
145 Tietohallinto	3 140	14 598
150 Henkilöstöjaos	3 194	
160 Maaseututoimi	16 712	
165 Lomatoimi	-	462
400 Kasvatuksen ja koulut. hallinto	12 258	74
402 Kuraattori- ja psykologi		
410 Peruskoulut	469 306	37 927
415 Varhaiskasvatus	196 966	3 651
420 Lukiopalvelut	59 799	6 191
570 Hallintopalvelut	12 544	97 530
575 Kulttuuripalvelut	4 793	59
580 Nuorisopalvelut	5 917	260
585 Hyvinvointipalvelut	2 659	311
590 Kirjastopalvelut	18 095	39 786
600 Viranomaispalvelut	7 354	5 821
700 Tekniset palvelut	24 772	573 904
740 Tilapalvelut	22 704	1 581 000
770 Ruoka- puhdistuspalvelut		19 032
	901 306	2 582 398

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

TOIMIELIN	TEHTÄVÄALUE	VASTUUYKSIKKÖ	TOIMINTAYKSIKKÖ	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
				1221
				Kh pienhankkeet
				1222
				Muut kuntaos.elink.
				1223
				Valokuitu
				1224
				Vanhus- ja vammaispalv avustuk
				1225
				Ukrainan kriisi
				1226
				Ympäristöterveydenhuolto -23
	125	Ppky Kallio		
		125	Ppky Kallio	
			1250	Ppky Kallio
				1250
				Ppky Kallio
				1550
				Erit. lastensuojelun sijaishuo
				1551
				Lastensuojelu avohuolto
				1552
				Perheoikeudelliset palvelut
				1554
				lääkäiden laitospalvelu
				1555
				lääkäiden tehostettu palveluas
				1557
				Vammaisten laitospalvelu
				1558
				Vammaisten tehostettu palv.as.
				1559
				Muiden kuin lapsiperh.kotih.ä
				1560
				Erit. lapsiperheiden palvelut
				1561
				Erit.perust.päihde- ja mielent

				1562	Erit. perusterveydenh avohoito	
				1563	Erit. suun terveydenhuolto	
				1564	Perustason vuodeosastoahoito	
				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
					1439	Sisäiset hankkeet
		144	Taloushallinto			
				1440	Talousoalvelut	
					1441	Talousoalv.hallinto
					1442	Talousoalvelut
					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	Maliila/perusop.
				4115	Välilikylä/perusop.

			4116	Vaikeimmin kehitysvamm.perusop
			4117	Muid.kuinvaik.kehitysv.perusop
			4118	Niva-Kaijan tukiluokka
			4119	Niva-Kaija/perusop.
			4120	Yhteiset/perusop.
			4121	Perusopetuksen valmistava opet
	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 kehittämisä
			4155	Knuutinpuhto
			4156	Pirttiranta
			4157	Peltopuisto
			4158	Vilkuna
			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 Vilkuna
			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				
			576	Kulttuuripalvelut		
					5751	Kulttuuripalvelut
					5709	Viestintä
					5715	N-studio
					5750	Kulttuuripalvelut
					5754	Tillarigalleria
	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
				5854	Kyläneuvosto
	590	Kirjastopalvelut			
			590	Kirjastopalvelut	
				5900	Kirjastopalvelut
				5900	Kirjastopalvelut
				5901	Kirjastoauto
				5902	Oulun Eteläiset kirjastohankke
				5903	Kirjaston omat hankkeet
				5905	Kuule mua hanke
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
				7010	Kuntatekniikka
			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	Yksitysteiden 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	Malilan mökki
				7405	Kivistö Toritie 9
				7406	Asematie 12
				7407	Kalliontie 37
				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
				7434	Nokelan lisäosa
				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 tilalpalve
			7472	Lukio tilalpalvelu
			7473	Malilan koulu tilalpalvelu
			7474	Niva-Kaijan koulu tilalpalvelu
			7475	Niva-Kaijan koulun keittiö
			7479	Välilikylän koulu tilalpalvelu
	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
			7528	Sähköautojen latauspisteet
			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	Tilalpalvelu 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-Kaija tukiluokka keittiö

			7640	Lukion keittiö
			7650	Vilkunan keittiö
			7651	Knuutinp.keittiö
			7652	Peltopuiston keittiö
			7653	Pirttirannan keittiö
			7655	Nokelan keittiö
			7656	Majakan 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 päiväkotu puhdistuspa
			7730	Avoh.päiväkeskus puhdistuspalv
			7731	Tarhin toimintakeskus puhdistu
			7732	Jokilatvan op, Kerttula
			7733	Tukitupa Ruojantie 12
			7734	Urheilutie 1 puhdistus
			7735	Laatuluhti mielent.tsto puhdis
			7736	Nokelan pk puhdistuspalvelu
			7737	Majakan pk puhdistuspalvelut
			7738	Tillarigalleria
			7739	Niva-Onni
			7740	Kestipuisto
			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	Junttilan 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	Välikylän 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

LIITE: VAKANSSI JA TYÖNIMIKEKOHTAINEN TAULUKKO

Vakinaisia
yhteensä:

338

Perusopetus+
lukio

Vakinaisia:	2 0 7	Nimike	Nimike selite	Vakanessin luonne	Peru- s- yksik- kö	virka nro	Toi mi	Perusyksikkö selite	20 23	20 24	20 25	20 26
Määräaikaisi a:	2 4	81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4101	3001		Ahde/perusop.	x	x	x	x
		81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4107	3002		Junttila/perusop.	x	x	x	x
		81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4110	4005		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
Opetuslautak unta + Vaka:		81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4119	3004		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
Vakinaisia:	2 8 4	81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4119	3003		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
Määräaikaisi a:	6 7	81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4119	3006		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
Sijaisia:	4	78156	Hallintoasiantuntija	Vakinainen	4000		x	Kasvat. ja koulutuksen hallinto	x	x	x	x
Oppisopimus :	1	78156	Hallintoasiantuntija	Vakinainen	4000		x	Kasvat. ja koulutuksen hallinto	x	x	x	x
		77828	Perusopetuksen päätoiminen tuntiopettaja	Vakinainen	4119	1008		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		77344	Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja	Vakinainen	4142		x	AP-IP / Kyösti Kallion koulu	x	x	x	x
		75272	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	AP-AP/Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4101		x	Ahde/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4102		x	Aittola/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4103		x	Erkkilä/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4104		x	Haapala/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4105		x	Haikara/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4108		x	Järvikylä/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4109		x	Karvoskylä/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4109		x	Karvoskylä/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x

		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4111		x	Malila/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4111		x	Malila/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4115		x	Välilikylä/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4141		x	AP-IP / Junttila	x	x	x	x
		74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4143		x	AP-IP / Erkkilä	x	x	x	x
		73714	Sivistysjohtaja	Vakinainen	4000	x		Kasvat. ja koulutuksen hallinto	x	x	x	x
		73518	Perhetyöntekijä	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		59560	Vahtimestari	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		59560	Vahtimestari	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		56400	Tuntiopettaja	Vakinainen	4110	1007		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		54980	Toimistosihteer	Vakinainen	4000		x	Kasvat. ja koulutuksen hall./vaka hallinto	x	x	x	x
		39462	Perusopetuksen erityisluokanopettaja	Vakinainen	4118	4010		Niva-Kaijan Tukiluokka	x	x	x	x
		39462	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4118			Niva-Kaijan Tukiluokka	x	x	x	x
		39462	Perusopetuksen erityisluokanopettaja (JOPO)	Vakinainen	4119	4012		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39462	Perusopetuksen erityisluokanopettaja	Vakinainen	4119	4009		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x

		39456	Perusopetuksen rehtori	Vakinainen	4110	6004	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		39454	Perusopetuksen luokanopettaja	Vakinainen	4102	2008	Aittola/perusop.	x	x	x	
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4120	5001	Haapala/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4105	5018	Haikara/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5035	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5005	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5012	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5038	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5036	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5048	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5041	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5009	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5013	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5002	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5020	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5030	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5039	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5006	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5042	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5024	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5043	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5027	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5028	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5052	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5034	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5026	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5046	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5021	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5047	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5010	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5044	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5016	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5050	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5032	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5049	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5037	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5045	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5040	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5004	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5014	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39427	Peruskoulun rehtori	Vakinainen	4119	6002	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		39423	Peruskoulun lehtori	Vakinainen	4120	5007	Malila/perusop.	x	x	x	x
		37413	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5051	Lukio	x	x	x	x

		28457	Lukion ja perusopetuksen yht.leht.	Vakinainen	4200	5011	Lukio	x	x	x	x
		28457	Lukion ja perusopetuksen yht.leht.	Vakinainen	4200	5025	Lukio	x	x	x	x
		28433	Lukion rehtori	Vakinainen	4200	6003	Lukio	x	x	x	x
		28430	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2030	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5022	Lukio	x	x	x	x
		28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5017	Lukio	x	x	x	x
		28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5008	Lukio	x	x	x	x
		28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5019	Lukio	x	x	x	x
		28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5029	Lukio	x	x	x	x
		28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5031	Lukio	x	x	x	x
		28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5033	Lukio	x	x	x	x
		28429	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2043	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2003	Ahde/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2004	Ahde/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2005	Ahde/perusop.	x			
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2006	Ahde/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2001	Ahde/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2002	Ahde/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4102	2007	Aittola/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4102	2009	Aittola/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4103	2011	Erkkilä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4103	2010	Erkkilä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4103	2059	Erkkilä/perusop.	x	x		
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4103	2012	Erkkilä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4104	2016	Haapala/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4104	2013	Haapala/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4104	2044	Haapala/perusop.	x			
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4104	2013	Haapala/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2020	Haikara/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2017	Haikara/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2054	Haikara/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2019	Haikara/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2055	Haikara/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2018	Haikara/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4107	2021	Junttila/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4107	2023	Junttila/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4107	2029	Junttila/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4107	2022	Junttila/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4107	2056	Junttila/perusop.	x			
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4108	2025	Järvikylä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4108	2051	Järvikylä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4108	2040	Järvikylä/perusop.	x			
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4108	2026	Järvikylä/perusop.	x	x	x	x

		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4109	2027		Karvoskylä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4109	2057		Karvoskylä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4109	2028		Karvoskylä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2039		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2031		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2053		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2041		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2015		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2035		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2024		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2034		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2052		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2033		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2032		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2036		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2042		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2037		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4115	2050		Välilikylä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2038		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4111	2047		Malila/perusop.	x	x	x	
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4111	2045		Malila/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4111	2046		Malila/perusop.	x	x	x	
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4115	2048		Välilikylä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4115	2049		Välilikylä/perusop.	x	x	x	x
		28428	Erytysluokanopettaja (etu2)	Vakinainen	4110	4011		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		26320	Lehtori	Vakinainen	4110	5003		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		23034	Koulusihteeri	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		23034	Koulusihteeri	Vakinainen	4110		x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		23034	Koulusihteeri	Vakinainen	4119		x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		23034	Koulusihteeri	Vakinainen	4200		x	Lukio	x	x	x	x
		10309	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4122	1003		Esiop.				
		10308	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4125	1002		Esiop.	x	x	x	x
		10308	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4127	1006		Esiop.	x	x	x	x
		10308	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4130	1005		Esiop.				
		10308	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4131	1003		Esiop.	x			
		10277	Erytysluokan opettaja	Vakinainen	4110	4004		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		10277	Erytysluokan opettaja	Vakinainen	4110	4006		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		10277	Erytysluokanopettaja	Vakinainen	4110	4002		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		10277	Erytysluokan opettaja	Vakinainen	4110	4001		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		10277	Erytysluokanopettaja (etu1)	Vakinainen	4110	2060		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		10277	Erytysluokan opettaja	Vakinainen	4110	4007		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		10277	Erytysluokanopettaja	Vakinainen	4110	3005		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		10277	Erytysluokan opettaja	Vakinainen	4110	4003		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		10277	Erytysluokan opettaja	Vakinainen	4119	4008		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x

		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
KP	4	39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
	1										
	5										
	0										
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165		Perhepäivähoito	x	x	x	x
		43525	Päiväkodin johtaja	Vakinainen	4150	4150 1	Hallinto	x	x	x	x
		43525	Päiväkodin johtaja	Vakinainen	4158	4150 2	Vilkuna	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4155		Knuutinpuhto	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4155		Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4155		Knuutinpuhto	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4155		Knuutinpuhto	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156		Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156		Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156		Pirttiranta	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4157		Peltopuisto	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4158		Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159		Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159		Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159		Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159		Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4160		Raitala	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4185		Esiopetus Knuutinpuhto	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4187		Esiopetus Peltopuisto	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4187		Esiopetus Peltopuisto	x	x	x	x

		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4188			Esiopetus Vilkuna	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4189			Esiopetus Nokela	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4189	4150 3		Esiopetus Nokela	x	x	x	x
		75044	Hallinnollinen päiväkodin johtaja	Vakinainen	4150	4150 4		Hallinto	x	x	x	x
		75044	Hallinnollinen päiväkodin johtaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
		76768	Varhaiskasvatusjohtaja	Vakinainen	4150			Hallinto	x	x	x	x
		77826	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Vakinainen	4150			Hallinto	x	x	x	x
		77826	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Vakinainen	4189			Esiopetus Nokela	x	x	x	x
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4155			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4157			Peltopuisto	x	x	x	x
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4158			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4158			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4187			Esiopetus Peltopuisto	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4155			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4157			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4157			Peltopuisto	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4157			Peltopuisto	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4158			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4158			Vilkuna	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4158			Vilkuna	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159			Nokela	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159			Nokela	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159			Nokela	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159			Nivalan varhaiskasvatus	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4160			Raitala	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4185			Esiopetus Knuutinpuhto	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4187			Esiopetus Peltopuisto	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4187			Esiopetus Peltopuisto	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4188			Esiopetus Vilkuna	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4188			Esiopetus Vilkuna	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4189			Esiopetus Nokela	x	x	x	x

		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4189		Esiopetus Nokela	x	x	x	x
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4189		Esiopetus Nokela	x	x	x	x
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Sijainen	4159		Nokela				
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Sijainen	4158		Vilkuna				
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Sijainen	4159		Nokela				
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Sijainen	4157		Peltopuisto				
		84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Oppisopimusuhteen	4158		Vilkuna	x			
		26110	Lastenhoitaja	Määräaikainen	4155		Knuutinpuhto	x			
		26110	Lastenhoitaja	Määräaikainen	4158		Vilkuna	x			
		26110	Lastenhoitaja	Määräaikainen	4159		Nokela	x			
		26110	Lastenhoitaja	Määräaikainen	4159		Nokela	x			
		26110	Lastenhoitaja	Määräaikainen	4160		Raitala	x			
		26110	Lastenhoitaja	Määräaikainen	4160		Raitala	x			
		26110	Lastenhoitaja	Määräaikainen	4160		Raitala	x			
		39407	Perhepäivähoitaja	Määräaikainen	4165		Perhepäivähoito	x			
		39407	Perhepäivähoitaja	Määräaikainen	4165		Perhepäivähoito	x			
		39407	Perhepäivähoitaja	Määräaikainen	4165		Perhepäivähoito	x			
		39407	Perhepäivähoitaja	Määräaikainen	4165		Perhepäivähoito	x			
		39407	Perhepäivähoitaja	Määräaikainen	4165		Perhepäivähoito	x			
		39407	Perhepäivähoitaja	Määräaikainen	4165		Perhepäivähoito	x			
		39407	Perhepäivähoitaja	Määräaikainen	4165		Perhepäivähoito	x			
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Määräaikainen	4158		Vilkuna	x			
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Määräaikainen	4159		Nokela	x			
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Määräaikainen	4160		Raitala	x			
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Määräaikainen	4160		Raitala	x			
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Määräaikainen	4160		Raitala	x			
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Määräaikainen	4160		Raitala	x			
		64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Määräaikainen	4188		Esiopetus Vilkuna	x			
		77826	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Määräaikainen	4157		Peltopuisto	x			
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Määräaikainen	4156		Pirttiranta	x			
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Määräaikainen	4156		Pirttiranta	x			
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Määräaikainen	4156		Pirttiranta	x			
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Määräaikainen	4158		Vilkuna	x			
		81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Määräaikainen	4159		Nokela	x			

		77254	Markkinointi- ja viestintäasiantuntija	Vakinainen			x						
Kaupunginhallitus		Nimike	Nimike selite	Psluonne selite	Peru syksi kkö	Virk anro	Toi mi	Perusyksikkö selite	20 23	20 24	20 25	20 26	
Vakinaisia:	10	74309	Tietohallintosihtööri	Vakinainen	1432	12005		Asiakirjapalvelu	x	x	x	x	
Määräaikaisia:	1	71954	Tietohallintopäällikkö	Vakinainen	1434	12004		Atk-keskus	x	x	x	x	
		50920	Talousjohtaja	Vakinainen	1441	12003		Talousohj.tal.hallinto	x	x	x	x	
KP	12000	73486	Palvelusihtööri	Vakinainen	1431		x	Asiakaspalvelu	x	x	x	x	
		25840	Laskentasihtööri	Vakinainen	1442		x	Talousohj.tal.hallinto	x	x	x	x	
		17635	Kaupunginjohtaja	Vakinainen	1200	12001		Kaupunginhallitus	x	x	x	x	
		11400	Hallintosihtööri	Vakinainen	1432		x	Asiakirjapalvelu	x	x	x	x	
		11300	Hallintojohtaja	Vakinainen	1501	12002		Henkilöstöhallinto	x	x	x	x	
		73677	Controller	Vakinainen	1442		x	Talousohj.tal.hallinto	x	x	x	x	
		41738	Hankekoordinaattori	Määräaikainen	1441		x	Talousohj.tal.hallinto	x	x	x		
		73486	Palvelusihtööri	Vakinainen	6010		x	Rakentaminen	x	x	x	x	
			HR-asiantuntija	Määräaikainen	1501		x	Henkilöstöhallinto					
Maaseutulaus-takunta		Nimike	Nimike selite	Psluonne selite	Peru syksi kkö	Virk anro	Toi mi	Perusyksikkö selite	20 23	20 24	20 25	20 26	
Vakituisia:	8	54980	Toimistosihtööri	Vakinainen	1611	x		Maaseutuhallinnon yhteisalue					
Määräaikaisia:	2	54980	Toimistosihtööri	Vakinainen	1611	x		Maaseutuhallinnon yhteisalue					
		54980	Toimistosihtööri	Vakinainen	1611	x		Maaseutuhallinnon yhteisalue					
KP	16000	71801	Maaseutuasiainjohtaja	Vakinainen	1611	16002		Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x		
		75649	Maaseutujohtaja	Vakinainen	1611	16001		Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x		
		71801	Maaseutuasiainjohtaja	Vakinainen	1611	16003		Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x		
		71801	Maaseutuasiainjohtaja	Vakinainen	1611	16004		Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x		
		71801	Maaseutuasiainjohtaja	Vakinainen	1611	16005		Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x		
		75358	Hanketyöntekijä	Määräaikainen	1610		x	Maaseutuhallinnon kehittäminen					
		41738	Projektipäällikkö	Määräaikainen	1612		x	Maaseutuhallinnon kehittäminen					