



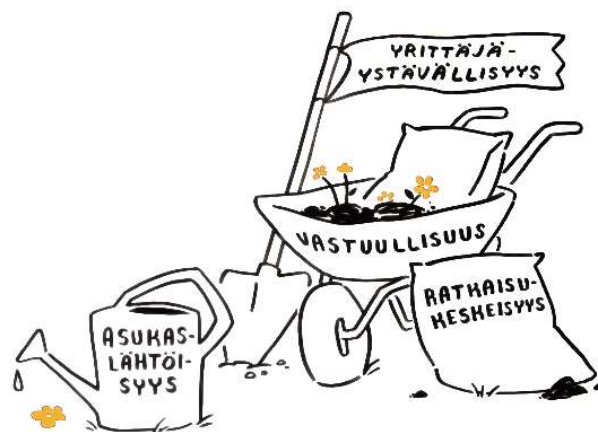
NIVALA

Kasvatamme tulevaisuutta

TALOUSSUUNNITELMA
2025 - 2026

TALOUSARVIO 2024

TERVETULOA NIVALAAN!



Kaupunginhallitus 20.11.2023

Kaupunginvaltuusto 30.11.2023

Piirroskuvat: Tussitaikurit 2022

YLEISPERUSTELUT.....	4
TALouden SUHDANNENÄKYMÄT VUOSINA 2024 - 2026	4
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.....	10
TILIVELVOLLISET VIRANHALTIJAT	11
NIVALAN KAUPUNGIN TALOUS	12
A. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso.....	23
B. Takausprovisiot, lainananto- ja ottovaltuudet	24
C. Täytäntöönpano-ohjeet	26
NIVALAN KAUPUNKIKONSERNI.....	28
OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET	30
KUNNAN ARVIOINTIMENETTELYN KÄYNNISTÄMINEN	33
Nivalan Kaukolämpö Oy	34
Nivalan Liikuntakeskus Oy.....	36
Nivalan Teollisuuskylä Oy.....	39
Nivalan Vesihuolto Oy	42
Nivalan Kuitu Oy.....	45
KÄYTTÖTALOUS	47
10 KAUPUNGINVALTUUSTO.....	48
11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	51
12 KAUPUNGINHALLITUS.....	52
120 Kaupunginhallitus	55
127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus	59
128 Työllistämistoimet	60
Nivalan Työpajasäätiö sr.....	63
130 Keskushallinto	65
145 Tietohallinto	67
150 Henkilöstöjaos	69
16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT	73

160 Maaseututoimi	74
40 OPETUSLAUTAKUNTA	76
400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut	79
410 Peruskoulut	81
415 Varhaiskasvatuspalvelut	84
420 Lukiopalvelut	86
50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA	88
570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut	91
575 Kulttuuripalvelut	92
580 Nuorisopalvelut	93
585 Hyvinvointipalvelut	95
590 Kirjastopalvelut	96
60 TEKNINEN LAUTAKUNTA	98
600 Viranomaispalvelut	99
Maankäyttöprosessi	101
700 Tekniset palvelut	103
740 Tilapalvelut	105
KÄYTTÖTALOUSOSA	107
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	108
INVESTOINTIOSA	113
INVESTOINNIT 2024 - 2026	114
TULOSLASKELMAOSA	121
TULOSLASKELMA	122
ULKONEN TULOSLASKELMA	123
RAHOITUSOSA	124
RAHOITUS	125
RAHOITUSLASKELMA	126
LIITTEET	127
KOKONAISMENOT JA TULOT	128
RAHOITUSOSAN ERITTELYT	129
YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT	130
TALOUSARVIOASETELMA JA SITOVUUSTASOT	131
Vakanssi- ja työnimikekohtainen taulukko	141

YLEISPERUSTELUT

TALouden SUHDANNENÄKYMÄT VUOSINA 2024 - 2026

Maailmantalous

EKP on nostanut euroalueen ohjaukorkoa 4,5 prosenttiyksiköllä heinäkuusta 2022 lähtien. Ohjaukorkoja on nostettu myös Yhdysvalloissa. Globaalisti kiristynyt rahapolitiikka vaikuttaa maailmankauppaan ja alentaa euroalueen kokonaiskysyntää.

Rahapolitiikan kiristyminen on reagointia liian nopeaksi kiihtyneeseen inflaatioon. Euroalueella kokonaisinflaatio on ollut yli 2 prosentin vauhdissa heinäkuusta 2021 lähtien. Kokonaisinflaatio oli nopeimmillaan euroalueella lokakuussa 2022, jolloin yhdenmukaistetulla kuluttajahintaindeksillä laskettu inflaatio oli peräti 10,6 %. Inflaation kiihtymisen syynä olivat ennen kaikkea pandemian aiheuttamat tarjontahäiriöt ja muutokset kokonaiskysynnässä. Lisäksi inflaatiota kiihdyttivät Venäjän hyökkäyssodan vuoksi kallistuneet raaka-aineiden ja etenkin energiaraaka-aineiden hinnat.

EKP:n neuvosto on ilmoittanut tulevien korkopäätösten perustuvan tuoreimpiin tilastotietoihin ja varmistavan, että rahapolitiikka on riittävän kireää niin pitkään, että inflaatio palaa 2 prosentin tavoitteeseen keskipitkällä aikavälillä. Rahapolitiikan voimakas kiristyminen lisää riskejä rahoitusmarkkinoiden häiriöille.

Viime aikoina on nähty merkkejä inflaation laaja-alaisesta hidastumisesta. Tuottajahinnat ovat euroalueella laskeneet selvästi viime syksyn huipuista. Myöskään energiasta puhdistetut tuottajahinnat eivät ole enää nousseet vaan jopa hieman laskeneet. Euroopan komission yrityskyselyissä yritykset raportoivat aikaisempaa maltillisimmista hintojen korotuspaineista. Lisäksi monien raaka-aineiden hinnat ovat laskeneet jo pidemmän aikaa ja tarjontaketjuihin kohdistuneet häiriöt ovat merkittävältä osiltaan loppuneet. Nämä seikat hillitsevät kustannuspaineita, mikä voi ennakoita inflaation asteittaista hidastumista.

Ennusteissa inflaation arvioidaan olevan 5,5 prosentin tuntumassa tänä vuonna ja hidastuvan tulevina vuosina tuntuvasti. Inflaation nähdään silti pysyvän lähivuosinakin keskimäärin yli 2 prosentissa ja inflaatiokehitykseen arvioidaan liittyvän kiihtyvään suuntaan viittaavia riskejä.

Yhdysvalloissa talous on lähtenyt vahvaan kasvuun. Työllisyystilanne on hyvä ja kulutusta tukee pienipalkkaisten palkkojen nousu. Korkojen noususta huolimatta myös asuntojen hinnat ovat alkaneet nousta ja asuntorakentamisen aloitukset lisääntyneet.

Kiinan talouden väsymys jatkuu. Maan kiinteistösektorin ongelmat jatkuvat eikä velkainen yksityissektori osoita piristymisen merkkejä. Keskusvallan kiristynyt ote ja työikäisen väestön väheneminen heikentävät Kiinan pitkän aikavälin kasvunäkymiä. Länsimaissa Kiina-riippuvuuden vähentäminen on noussut keskeiseksi tavoitteeksi.

Energiaraaka-aineiden hinnat ovat laskeneet merkittävästi vuotta aiemmasta ajankohdasta. Raakaöljy on silti edelleen kolmanneksen kalliimpaa ja kivihien ja maakaasun hinnat jopa kaksinkertaisia verrattuna aikaan ennen koronapandemiaa ja Venäjän hyökkäystä Ukrainaan. Myös sähkön hinta on laskenut, mutta maakohtaiset erot sähkön hinnassa ovat edelleen suuria. Maakaasun ja muiden energiaraaka-aineiden hintakehitys on edelleen arvaamatonta ja suuret hintaliikkeet mahdollisia. (Euro & Talous, Suomen Pankin rahapolitiikkakatsaus 3.10.2023.)

Suhdanteet

Valtiovarainministeriön 9.10.2023 julkaisema kuntatalousohjelma arvioi Suomen talouskehityksen pysyvän kuluvana vuonna nollan tuntumassa. Hintojen ja korkojen nousu vähentävät kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Inflaation arvioidaan normalisoituvan keskimäärin kahteen prosenttiin vuosina 2024–2027.

Vuonna 2024 bruttokansantuotteen kasvuksi arvioidaan 1,2 prosenttia kotitalouksien ostovoiman kohentuessa. Vuonna 2025 VM ennakoii talouskasvun vahvistuvan 1,8 prosenttiin, kun kulutuksen kasvun lisäksi vihreän siirtymän investoinnit lisäävät kotimaista kysyntää. Talouden toipumisen odotetaan vähentävän työttömyyttä ja lisäävän työllisten määrää vuodesta 2025 alkaen. Vuosina 2026–2027 talouskasvun arvioidaan vaimenevan hieman mutta säilyvän runsaassa 1,5 prosentissa. (VM Kuntatalousohjelma syksy 2023, 19.10.2023)

Suomen Pankin 15.9.2023 väliennusteen näkemys BKT:n kehityksestä on hieman maltillisempi, 0,2 % 2024 ja 1,4 % 2025. Suomen Pankki arvioi, että elinkeinoelämän luottamus talouden kehitykseen on synkentyynyt vuoden 2023 aikana ja talous on taantumassa. Teollisuuden tilauskanta supistuu, kasvaneita varastoja puretaan ja tuotantoa vähennetään.

Palvelualojen positiivinen vire on kannatellut taloutta, mutta palveluidenkin liikevaihdon kasvu on polkenut vuoden 2023 aikana paikallaan. Kaupan liikevaihdon volyyymi on vähentynyt, ja hintojen nousu on vähentänyt mm. kestokulutustavaroiden hankintoja. Kaupan ja palvelualojen työllisyys on heikentynyt viimeisen vuoden aikana.

Asuntorakentamisen näkymät ovat nopeasti heikentyneet asuntomarkkinan hiljennyttyä lainakorkojen nopean nousun vuoksi. Uusia asuntorakennushankkeita aloitetaan huomattavasti vähemmän kuin aiemmin, ja rakennuslupien jyrkkä vähentyminen sekä rakennusalan vireille pantujen konkurssien lisääntyminen luovat synkän näkymän asuinrakentamisen lähitulevaisuuteen. Teollisuuden edelleen melko optimistisista investointinäkymistä huolimatta yksityiset investoinnit ovat supistuneet jo kolmen vuosineljänneksen ajan.

Geopoliittinen vastakkainasettelu sekä korkojen nousu heijastuvat Suomen talouteen. Kansainvälisen talouden odotuksia hitaampi kasvu vähentää yritysten vientimahdollisuuksia. Kohonnut korkotaso jarruttaa kotimaan investointeja ja vaikuttaa kiinteistömarkkinoiden toimintaan. Rakennusalan vaikeudet saattavat vaikuttaa ennustettua voimakkaammin työllisyyteen ja talouteen.

Euron valuuttakurssin oletetaan olevan aiempaa hieman vahvempi, mikä rasittaa Suomen kilpailukykyä. Rahoitusmarkkinoiden odotus lyhyiden korkojen tasosta vuonna 2024 on noussut, mutta kolmen kuukauden euriborkoron ennakoidaan laskevan vuonna 2025. (Euro & Talous, Suomen Pankin väliennuste 15.9.2023)

Kuntatalous

Maan hallituksen ensimmäisessä julkisen talouden suunnitelmassa tavoitteeksi asetetaan, että kansantalouden tilinpidon mukainen kuntahallinnon rahoitusasema on lähellä tasapainoa vuonna 2027. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää kuntatalouden tilanteen kohenemistä, sillä julkisen talouden painelaskelman perusteella kuntahallinnon rahoitusasema suhteessa bruttokansantuotteeseen on -0,4 % vuonna 2027.

Hallitusohjelman mukaan valtio sitoutuu kompensoimaan kunnille asetettavat uudet tehtävät ja velvoitteet sekä mahdolliset tehtävien laajennukset rahoittamalla ne täysimääräisesti tai purkamalla muita velvoitteita. Hallituksen veroperusteisiin tekemien muutosten verotuottovaikutus kompensoidaan kunnille. Peruspalvelujen valtiosuuslain mukaan tehtävien ja velvoitteiden laajennuksiin sekä uusiin tehtäviin on aikeena osoittaa 100-prosenttinen valtiosuus.

Valtion rahoitusvastuun täysimääräinen toteutuminen edellyttää, että uusien tai laajentuvien tehtävien ja velvoitteiden vaikutukset kuntatalouteen arvioidaan realistisesti. Tehtävä- ja velvoitemuutosten henkilöstövaikutukset tulee tunnistaa ja ennakoida. Kunta-alan palkansaajien eläköityminen on voimakkaasta

ja työvoimatilanne vaihtelee toimialoitain voimakkaasti. (VM Kuntatalousohjelma syksy 2023, julkaistu 9.10.2023.)

Jos kiinteistöveron maapohjan alarajan nosto ei toteudu, heikkenee kuntatalous Petteri Orpon hallituksen päätösten seurauksena jo vuonna 2024. Vuoden 2027 tasossa kuntatalouden arvioidaan joka tapauksessa heikkenevän hallitusohjelman liite B:n päätösten seurauksena noin 0,2 miljardilla eurolla. Jos talouskasvu on hallituskauden lopulla oletettua heikompaa ja työttömyys oletettua korkeampaa, nousee sosiaaliturvaleikkausten hintalappu kuntataloudelle edellä mainitusta arvioista huomattavasti. (Pääekonomistin katsaus, Minna Punakallio, Kuntaliitto 16.10.2023)

Yksi suurimmista hallituksen kuntatalouteen suoraan kohdistamista leikkauksista on valtionosuuksien yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024–2027, jonka seurauksena valtionosuudet pienenevät 24 milj. euroa vuonna 2024, 48 milj. euroa vuonna 2025, 79 milj. euroa vuonna 2026 ja 111 milj. euroa vuonna 2027. Indeksijarrun aiheuttamia tulojen pienenemistä kompensoi yleisen maapohjan kiinteistöveron alarajan korotus, jonka arvioidaan lisäävän kuntien verotuloja noin 108 milj. euroa vuodesta 2024 alkaen.

Kuntien peruspalvelujen valtionosuus laskee vuonna 2024 vuoden 2023 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 290 milj. eurolla noin 2,5 mrd. euroon. Muutos johtuu pääosin vuonna 2023 sote-uudistuksen yhteydessä kunnilta hyvinvointialueille siirtyneiden kustannusten ja tulojen tarkentumisesta sekä sen vuoksi valtionosuuteen tehtävistä korjauksista. Jotta kuntataloudesta siirtyisi uudistuksen yhteydessä yhtä paljon kustannuksia ja tuloja, tulee tämän hetken arvion mukaan kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta vähentää vuodesta 2024 alkaen pysyvästi noin 224 milj. euroa.

Siirtyvien kustannusten ja tulojen tarkentumisesta johtuva valtionosuuden vähennys huomioidaan vuoden 2023 osalta takautuvasti vuosina 2024 ja 2025, minkä vuoksi peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan 112 milj. euron määräaikainen vähennys kyseisinä vuosina. Vähennyksen määrä tarkentuu marraskuussa 2023, kun sote-uudistukseen liittyvät rahoituslaskelmat päivitetään lopullisiksi vuoden 2022 verotuksen valmistuttua.

Peruspalvelujen valtionosuutta korottavat vuonna 2025 työvoimapalveluiden järjestämistä vastaavien siirto kunnille ja kuntien työttömyysturvan rahoitusosuuden kasvattaminen. Kehyskauden lopussa vuonna 2027 kuntien peruspalvelujen valtionosuuksien arvioidaan olevan noin 3,5 mrd. euroa.

Sote-uudistuksen seurauksena kuntien kiinteistökatantaan kohdistuu tarve uudelleenjärjestelyihin. Hallitusohjelmaan sisältyy julkisen sektorin tilaohjelma, jonka tavoitteena on tehostaa julkisen sektorin tilakustannuksia ja hakea vastauksia omistuskysymyksiin. Kuntien on mahdollista tietysti edellytyksin saada korvausta soteuudistukseen liittyvistä omaisuusjärjestelyistä.

Hallituksen päätösten merkittävimmät suoraan kuntatalouteen vaikuttavat panostukset kohdistuvat muun muassa perusopetuksen vahvistamiseen (yht. 323 milj. 2025–2027) ja tasa-arvon edistämiseen esi- ja perusopetuksessa (yht. 152 milj. 2024–2027).

Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 3,1 prosenttia vuodessa vuosina 2024–2027. Kuntatalouden suurimman kuluerän muodostavat henkilöstökustannukset, joita sopimuskorotukset nostavat noin 3 prosenttia vuonna 2024. Vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi.

Verotulot laskevat 5,0 prosenttia vuonna 2024, mikä on seurausta siitä, että sote-uudistuksen vaikutus näkyy kuntien verotuloissa viiveellä verovuoden verojen kertyessä useamman kalenterivuoden aikana.

Kunnallisveroprosenttiin kohdistuu nousupainetta kaikissa kuntakokoryhmissä vuosina 2024–2027, mutta koko maan tasolla kunnallisveron laskennallinen korotuspaine pysyy suhteellisen maltillisella tasolla. Veropohjan heikkeneminen voi muodostaa uhkan varsinkin pienemmissä kuntakokoryhmissä, jos väestöennusteen mukainen demografia- ja muuttotappiokehitys jatkuu ennustetun kaltaisena. Myös niiden kuntien lukumäärä, joiden taseessa on kertynyttä alijäämää, kasvaa kehyskauden loppua kohden. (VM Kuntatalousohjelma syksy 2023, julkaistu 9.10.2023)

Kuntaliiton talousbarometriin vastanneista kunnista lähes puolet raportoivat merkittävästä kunnallisveroprosentin nousupaineesta vuodelle 2024. Soteuudistuksen yhteydessä toimintamenot ja tulot ovat puolittuneet aiemmasta, mikä tekee kuntataloudesta suhdanneherkemmän ja haavoittuvamman. Leikkauspöydälle asetetaan syksyn talousarviovalmistelussa paitsi kuntien menot niin myös yhä kasvavat investoinnit. (Pääekonomistin katsaus, Kuntaliitto 16.10.2023)

Kuntien rahoituksen tasapainotilaa mitataan toiminnan ja investointien rahavirtaan perustuen. Toiminnan ja investointien rahavirta -käsite ilmaisee negatiivisena kunnan paineen lainakannan kasvattamiseen tai veroprosentin korottamiseen. Positiivinen toiminnan ja investointien rahavirta heijastaa mahdollisuutta lainojen lyhentämiseen tai veroprosentin laskemiseen.

Toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee vuonna 2024 kaikissa kuntakoryhmissä, kun sote-uudistuksen verohännät poistuvat ja valtionosuuksiin tehdään sote-uudistuksen siirtolaskelman tarkentumisen edellyttämä vähennys takautuvasti vuodelta 2023. Vuosina 2025–2027 toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee edelleen maltillisesti, mutta kuntakoryhmittäinen vaihtelu on suurta.

Kuntatalouden lainakanta jatkaa kasvuaan vuosina 2024–2027, mutta kasvuvauhti hidastuu viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna. (VM Kuntatalousohjelma syksy 2023, julkaistu 9.10.2023.)

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 kestoaltaan 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 yritysyhteistyön 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.



5. Nivala näkyy ja kuuluu -kärkihanke

Hankkeen tavoitteena on parantaa kaupunkikonsernin näkyvyyttä kehittämällä sisäistä ja ulkoista viestintää. Hankkeen toisena tavoitteena on edistää kaupungin profiloitumista tapahtumajärjestäjänä. Kärkihankkeen

tavoitteita toteutetaan luomalla pitkän aikavälin suunnitelma ja toimintamallit ja resursoimalla ne asianmukaisella osaamisella. Hanke sisältää kaupunkimarkkinoinnin ja someviestinnän kehittämisen sekä tapahtumajärjestämisen tuen. Käynnistymisensä jälkeen kärkihanke tukee muiden kärkihankkeiden viestinnän toteuttamista ja tuottaa sisällön kaupunkikonsernin viestintään. Onnistuessaan hanke jalkauttaa toimivat käytännöt sisäiseen ja ulkoiseen tiedottamiseen, lisää avoimuutta ja oikea-aikaisuutta kuntalaistiedottamisessa ja rakentaa positiivista kaupunkikuvaa ja työnantajaimagoa.

TILIVELVOLLISET VIRANHALTIJAT

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

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

Hyväksymällä talousarvion kaupunginvaltuusto määrää tilivelvollisiksi seuraavat:

Kaupunginhallituksen, lautakuntien ja johtokuntien jäsenet.

Tilivelvolliset viranhaltijat:

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

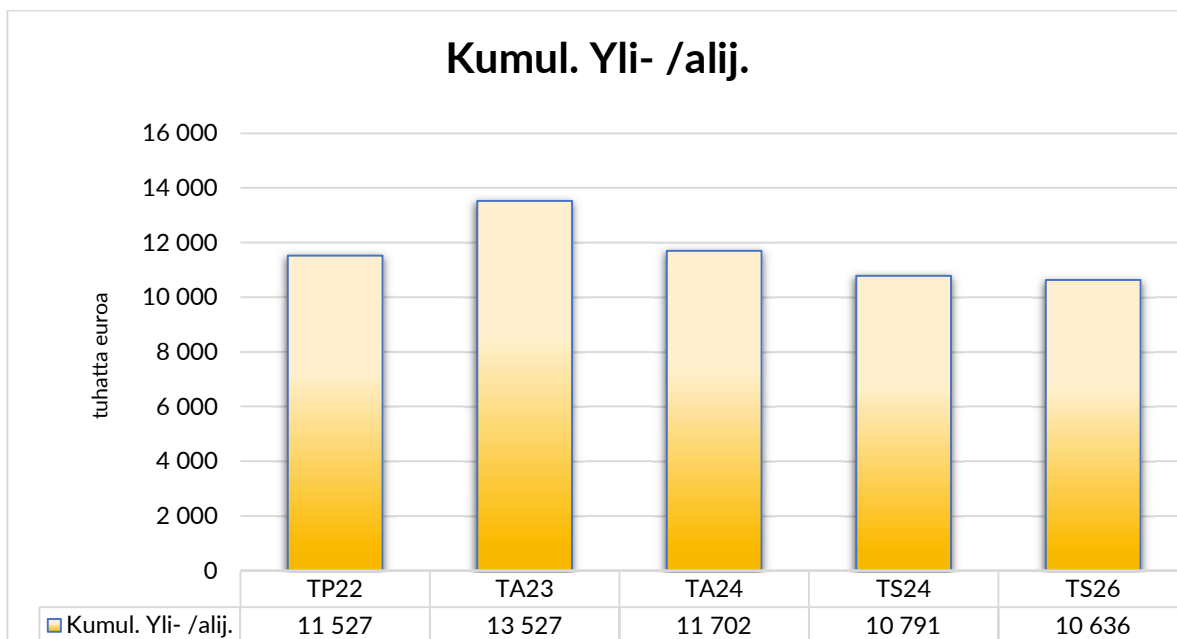
NIVALAN KAUPUNGIN TALOUS

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

Kaupunginhallituksen esitys vuoden 2024 talousarvioksi ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelmaksi täyttää kuntalain veloitteen talouden tasapainottamisvaatimuksesta. Kaupungin taseessa ei ole kattamatonta alijäämää.

Talousarvion 2024 ja suunnitelmavuosien tuloslaskelman vuosikatteiden kertymä on 5 781 796 euroa. Talousarvion 2024 tilikauden tulos ennen varauksia ja rahastokirjauksia on -1 825 155 euroa alijäämäinen. Taloussuunnittelukauden alijäämien kattaminen kuluttaa taseen ylijäämää - 2 890 563 euroa.

Kaavio kuvaa arvioidun kumulatiivisen ylijäämän muutoksia taloussuunnittelukaudella, kun vuoden 2023 tulosennusteena on käytetty 2 Meur ja tuloveroprosenttina 9,9 %.

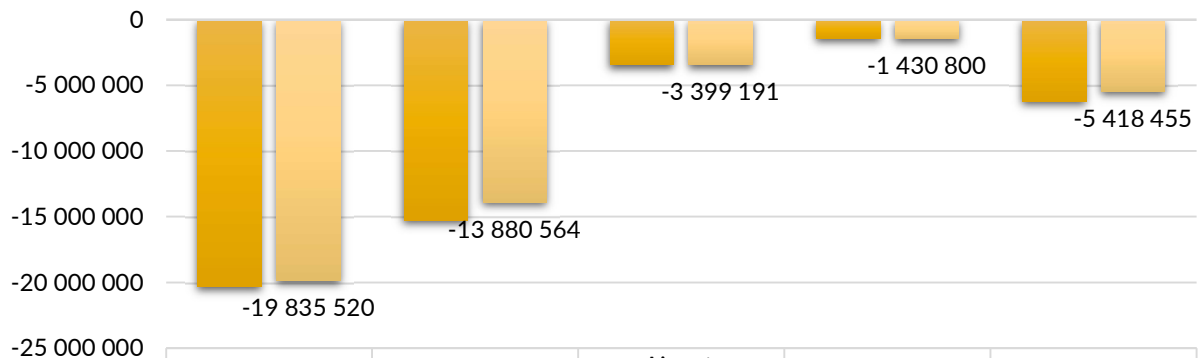


Toimintakatteen kehitys

Talousarviossa on varattu määrärahat kaupunginhallituksen vahvistaman talousarvio-ohjeen mukaisesti tiedossa oleviin toiminnallisiin muutoksiin ja strategian edellyttämiin kehittämistoimenpiteisiin. Yleiseen kustannuskehitykseen varauduttiin talousarvioraamissa 2,29 % määrärahalisäyksillä. Talousarvio laadittiin realistisesti laskemalla tiedossa olevat korotukset palkkoihin, toimintakuluihin ja palvelusopimushintoihin, sekä ottamalla huomioon tiedossa olevat muutokset henkilöstössä ja toiminnassa.

Toimintakate kuvaa toiminnan nettokulujen (toimintakulut-toimintatuotot) määrää. Talousarvion 2024 toimintakate on -36 034 945 euroa. Kasvua on 5 % vuoden 2023 talousarvion toimintakatteesta. Toimintakatteen kasvuun vaikuttavat eniten korotukset ostopalveluiden sopimushinnoissa. Jonkin verran uusia kustannuksia muodostui uusista tehtävistä, kuten TE-uudistuksen valmistelu ja asumisneuvonta. Strategian mukaisiin kehitystoimiin haetaan edelleen aktiivisesti ulkoista hankerahoitusta. Uutena kärkihankkeena starttaa kaupunginhallituksen alainen lasten ja nuorten hyvinvointia edistävä Koko kylä kasvattaa -hanke.

Käyttötalouden kulujakauma 2023-2024



	Henkilöstökulut	Palvelujen ostot	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Avustukset	Muut toimintakulut
■ TA esitys 2024	-20 313 082	-15 255 099	-3 425 602	-1 414 200	-6 177 763
■ Talousarvio 2023	-19 835 520	-13 880 564	-3 399 191	-1 430 800	-5 418 455

Suurin prosentuaalinen kasvu tapahtuu palveluostoissa, jotka nousevat 10 % kuluvan vuoden talousarviosta. Euroissa muutos tarkoittaa 1,37 miljoonan euron kustannuslisäystä. Suurimmat euromääräiset kustannusten nousut ennakoidaan asiantuntijapalveluiden ostoissa (+268 teur, +63 %), rakennusten kunnossapidossa (+147 teur, +33 %), alueiden rakentamisessa ja kunnossapidossa (+134 teur, +22 %), ja kuljetuspalveluissa (+149 teur, +18 %).

Merkittävimmät yksittäiset ostopalvelusopimukset ovat Joki-ICT:ltä ostetut tukipalvelut, joissa hinnoittelua on korjattu yhtiön kannattavuuden parantamiseksi ja PPE Köökiltä ostettavat ruoka- ja puhdistuspalvelut. Puhdistuspalveluiden määräraha on -1 % lasku kuluvaan vuoteen. Ravitsemuspalveluiden määräraha on kasvu 3 %, mikä noudattaa yleistä kustannustason kehitystä.

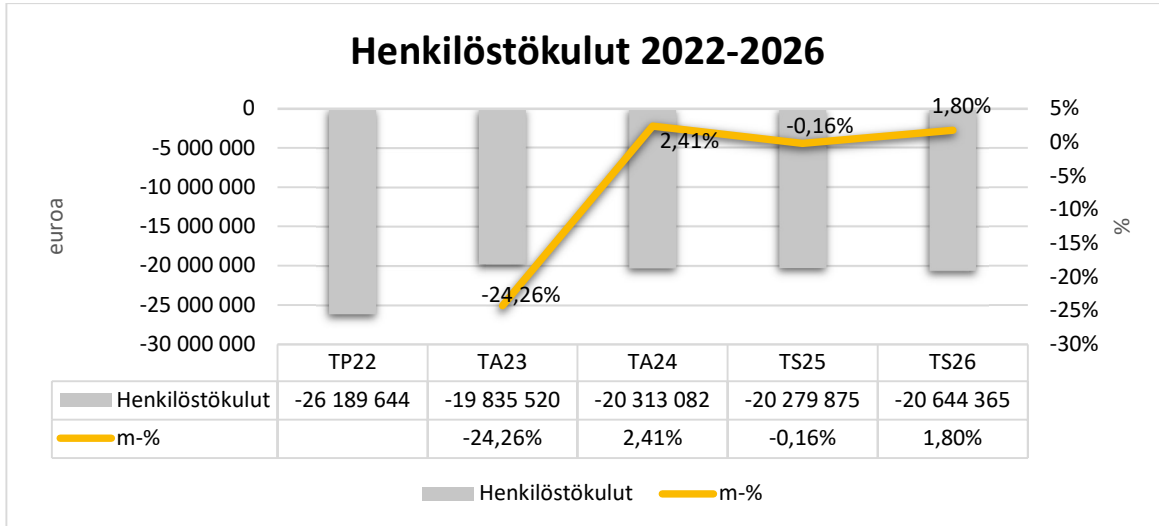
Asiakaspalvelujen ostot ovat palveluita, joita kaupunki ostaa kaupunkilaisten käyttöön. Asiakaspalveluiden ostoissa kasvu on 464 teur vuodesta 2023 (+14 %). Suurin yksittäinen kuluerä on käyttötalousavustus hallitoimintaan. Monitoimihallin käyttöönotto tammikuussa 2024 lisää kaupungin hallitoinnin kustannuksia 200 teur (+21 %) vuodesta 2023.

Muissa kuluryhmissä kehitys on maltillista. Henkilöstökulujen 2,4 % kokonaiskasvu jää yleisen kustannuskehityksen alapuolelle. Henkilöstökulut on budjetoitu arvioidun todellisen kehityksen perusteella. Määräaikaisten työsuhteiden päätyminen ja mm. hanketoiminta ovat mahdollisia selityksiä arvioidulle kehitykselle. Materiaaliostoissa kustannuskehitys jää +1 %:iin (+26 teur).

Muihin toimintakuluihin sisältyvät mm. vuokratulot, verot, luottotappiot, jäsenmaksut, stipendit ja kulut, joille ei ole määritelty omaa kirjaustilää. ICT-hankinnoissa on siirrytty leasingrahoitukseen. Leasingrahoituksella hankittujen laitteiden vuosikustannusten määrärahat sisältyvät käyttötalouden vuokratuloihin. ICT-leasingkustannuksiin ei odoteta suuria muutoksia vuodelle 2024.

Euromääräisesti suurien kulujen vähennyksiä on budjetoitu rakennusten vuokratuloihin (-99 teur / -9 %). Eniten vuokratulot kasvavat sisäisissä vuokrissa (+624 teur / +16 %). Kaupungin vuokrahinnoittelumallissa kiinteistönpidon vuosikustannusten nousu siirtyy tilojen vuokrahintoihin.

Avustuksiin varatuissa määrärahoissa on pientä laskua (-16 teur) vuodesta 2023. Lasten kotihoidontuen tarpeen arvioidaan vähentyvän 50 teur, toisaalta vastaavaa 50 teur korotusta ennakoidaan työmarkkinatuen kuntaosuuteen.



Henkilöstökulujen kasvu talousarviosta 2023 on 2,41 %. Henkilöstökuluissa on otettu huomioon palkkojen sopimuskorotukset ja tiedossa olevat muutokset henkilöstön määrissä. Työnantajamaksuihin ei odoteta suuria muutoksia, prosentit vahvistuvat talousarvion vahvistamisen jälkeen. Hankerahoituksia hyödynnetään edelleen toimintojen toteutuksessa.

Henkilöstöä siirtyi hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä PPE Köökin palvelukseen, Toholammin kunnalle ja Pohteelle. Siirtymä näkyy yllä olevassa kaaviossa henkilöstökulujen pudotuksena -24,26 % vuosien 2022–2023 välillä.

Taloussuunnittelukaudella eläkeiän saavuttaa 25 työntekijää. Kaupungin vakanssit on esitetty talousarvion liitteenä. Vakansseille on varattu määrärahat talousarviossa.

Suunnittelukaudella eläköityvät kaupungin työntekijät

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Keskushallinto	1					1	1	1	
Hyvinvointipalvelut	1						1		
Maaseutupalvelut + lomatoimi	3	1	3	5	5				
Kasvatus- ja koulutuspalvelut	8	7	2	10	10	1	4	3	13
Tekninen toimi	5	3	1	2	3	6		1	1
Yhteensä	18	11	7	17	18	8	6	5	14
Kumulatiivinen	58	69	76	93	111	119	125	130	144

Lähde: Kuntien Hetapalvelut Oy

Sisäiset menot ja tulot

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

Sisäisessä ja ulkoisessa vuokranmäärityksessä on käytössä pääomavuokrat, jotka lasketaan yhteneväisesti kaikille kaupungin omistamille kiinteistöille. Vuokralaskenta perustuu tilapalveluiden kohdekohtaiseen

omakustannushintaan lisättynä 3 % tuotolla kohteen poistoilla korjattuun tasearvoon lisättynä maapohjan arvolla. Laskentaperusteeseen lisätään vuosittain kohteelle tehtävät aktivoitavat korjausinvestoinnit. Poistojen osuus on huomioitu kiinteästi laskentaperusteessa laskennallisena rakennuskohtaisena eränä, joka on määritetty suhteessa rakennuksen jäljellä olevaan käyttöaikaan. Sisäisten vuokrien ylläpitovuokra tuloutetaan tilapalveluille ja pääomavuokraosuus kaupunginhallituksen tehtäväalueelle. Vuokratustannus kohdennetaan kustannuspaikoille tilojen käytön mukaan. Sisäiset vuokrat nousevat 16 % vuodelle 2024.

Keskitettyt ICT-palvelut kohdennetaan toimialoille sisäisenä laskutuksena siltä osin, kuin laskutusta ei voida kohdistaa suoraan toimialaan tai yksikköön.

Talousarviossa 2023 sisäiset ruoka- ja puhdistuspalvelut siirtyivät PPE Köökki Oy:n kanssa solmittuun ulkoiseen inhouse ostopalvelusopimukseen.

Investoinnit

Talouden pitkän tähtäimen tasapainon kannalta merkittävä erä ovat investoinnit. Taloussuunnittelukauden nettoinvestoinnit ovat 15 miljoonaa euroa, joista 10 miljoonaa euroa on varattu vuodelle 2024.

Teknisen lautakunnan investointeihin osoitetaan kaikkiaan 8,4 Meur, josta yleisiin alueisiin 209 teur, liikunta-alueisiin 280 teur, kaavateiden ja kevyen liikenteen väylien kunnostukseen 1 Meur ja talonrakennukseen 6,5 Meur. Talonrakennus sisältää sekä uusinvestoinnit että kaupungin omistamien kohteiden peruskorjaushankkeet. Merkittävimmät yksittäiset investointikohteet ovat 2,5 Meur Järvikylä – Aittola suunnan kouluratkaisuun ja 1,8 Meur Pirttirannan päiväkodin laajennukseen ja piha-alueen päivitykseen.

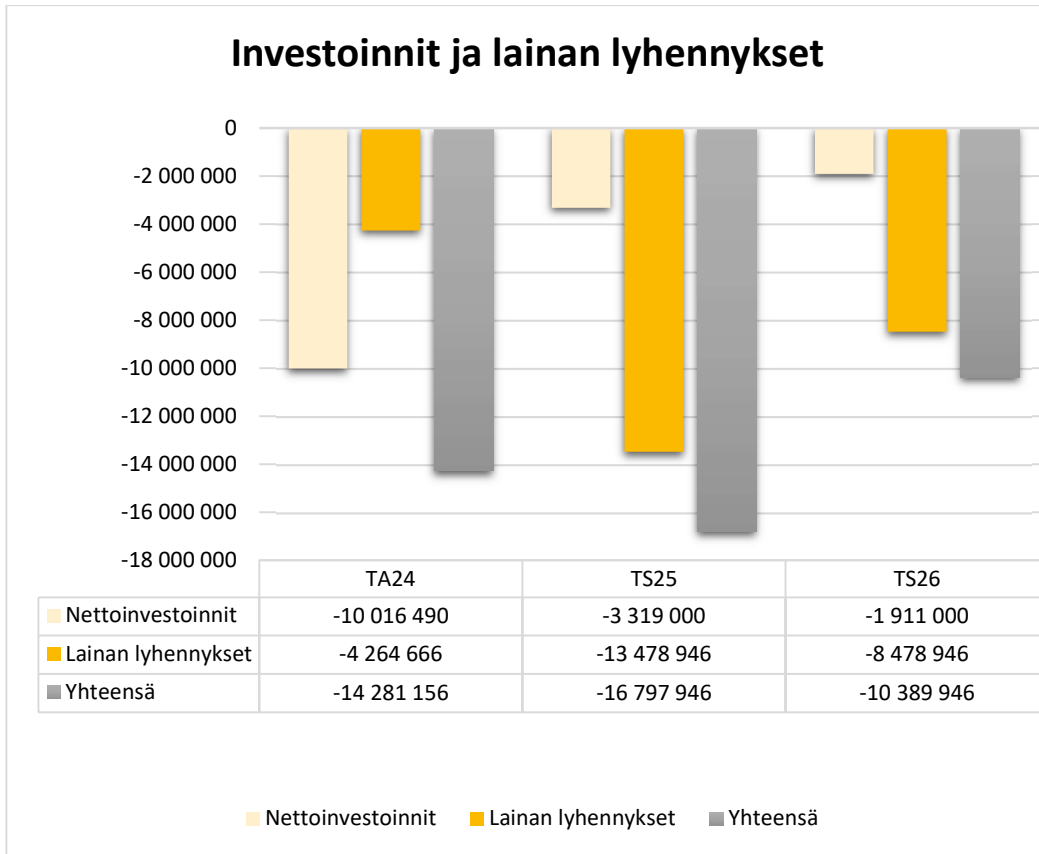
Kaupunginhallituksen investointisuunnitelmassa on 1,5 Meur varaus Koy Nivalan Vuokratodit pääoman vahvistamiseen. Kaupungin omistama vuokratoloyhtiö toteuttaa kaupunkistrategian ja omistajaohjauksen mukaisia asumisen hankkeita.

ICT-hankinnat sisältyvät keskushallinnon 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.

Leasingrahoitukseen siirtyminen on vähentänyt omaan taseeseen hankittavien ICT-laitteiden määrää. Laitteiden vuosikustannuksiin varaudutaan pääosin yksiköiden käyttötalousbudjeteissa.

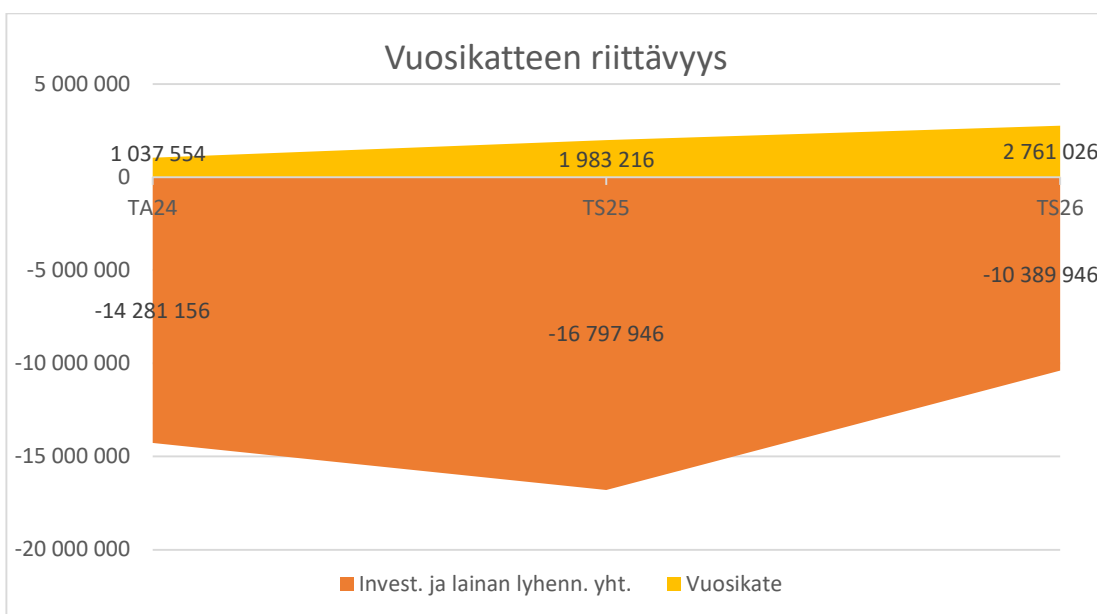
	TA24	TS25	TS26	Yhteensä 24-26
Nettoinvestoinnit	-10 016 490	-3 319 000	-1 911 000	-15 246 490
Lainan lyhennykset	-4 264 666	-13 478 946	-8 478 946	-26 222 558
Yhteensä	-14 281 156	-16 797 946	-10 389 946	-41 469 048
Vuosikate	1 037 554	1 983 216	2 761 026	5 781 796
Lisärahoitustarve	-13 243 602	-14 814 730	-7 628 920	-35 687 252

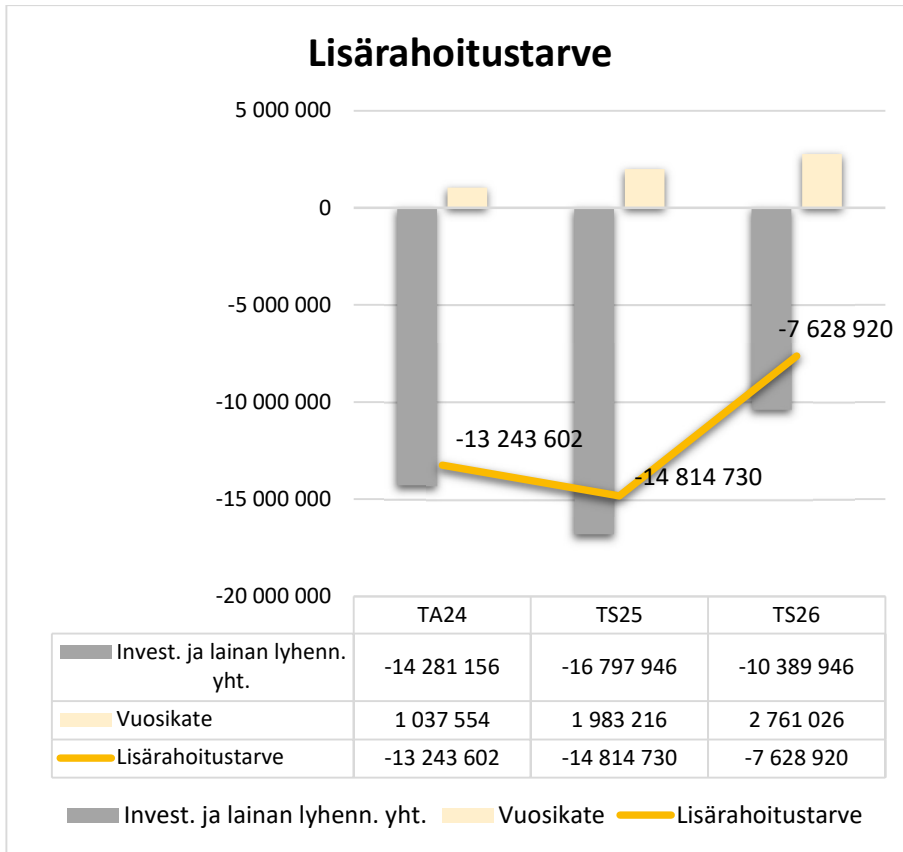
Tuloslaskelman vuosikate kuvaa sitä määrää, joka toiminnan tulorahoituksesta jää toimintakulujen jälkeen käytettäväksi investointien rahoitustarpeisiin. Investointien lisärahoitustarve kertoo, paljonko lainaa tarvitaan vuosittain investointien rahoittamiseen.



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

Vuosikate kuvaa kuinka paljon tulorahoitusta jää toimintakulujen jälkeen lainan lyhennysten ja investointien rahoittamiseen. Kaavio yllä kuvaa taloussuunnittelukauden vuosikatetta ja vastaavaa rahoitustarvetta vuositasolla. Kaupungin vuosikate ei riitä kattamaan rahoitustarpeita. Ylittävä osuus on katettava lainarahoituksella.

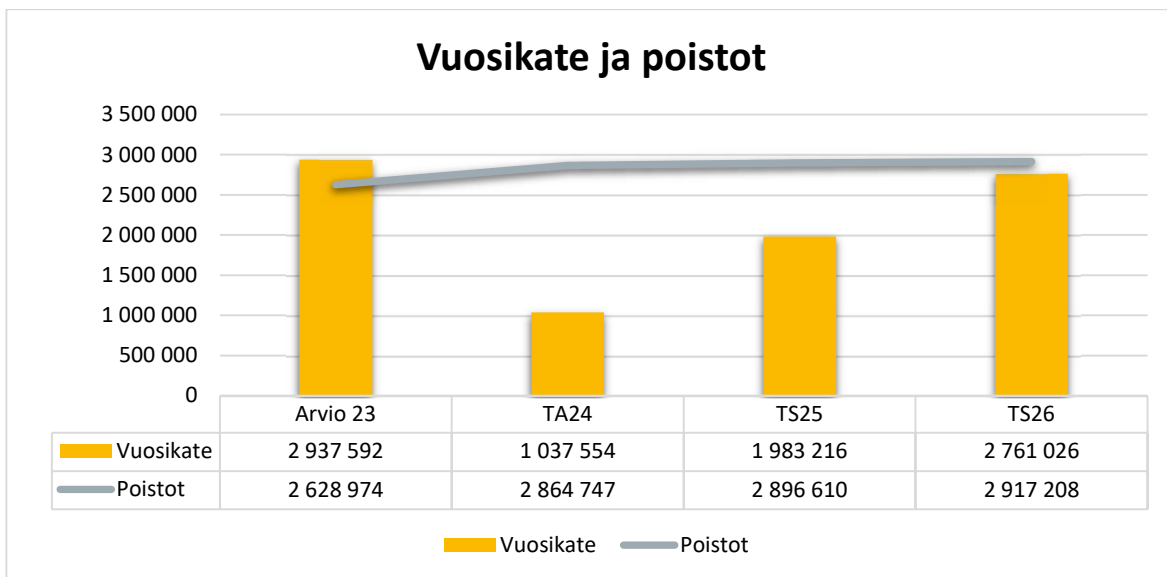




Strategian tavoitteena on kaupunkikonsernin kiinteistö-, investointi-, ja omistussuunnitelman ajantasaisuus.

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

Vuosikate ja poistot suunnittelukaudella



Poistojen määrän arvioidaan pysyvän suunnittelukaudella melko tasaisena. Vuonna 2024 vuosikate on 1 037 554 euroa ja poistot 2 864 747 euroa, joten tulos poistojen jälkeen on -1,8 Meur alijäämäinen.

Lainakanta

Hyvinvointialueisiin siirtyminen 2023 puolitti kaupungin tulorahoituksen. Muutoksessa kuntien vastuulle jäivät huonosti tuottavat sotetoimitilat ja kallis velkasalkku. Kaupungin ja kaupunkikonsernin lainakanta onkin talouden keskeisin haaste.

Nivalan kaupungin lainasalkku on kasvanut tasaisesti. Matalien korkojen ansiosta velkaantuminen ei ole kuluneina vuosina vaikuttanut käyttötaloutta heikentävästi. Korkojen nousu lisää rahoituskuluja ja vähentää toiminnan käyttöön jäävää rahoitusta.

Velkaantuminen on perusteltua kaupungin kasvaessa, etenkin tilanteessa, jossa kasvu on voimakasta ja olemassa olevat yksiköt, kuten koulut ja päiväkodit, eivät riitä palvelemaan asukkaita. Asukasluvun laskiessa palvelurakenteita pitää pystyä vähentämään suhteessa käyttäjämäärän muutokseen. Asukkaiden eli veronmaksajien vähentyessä myös kaupungin käyttötalouden kulujen ja investointitarpeiden pitäisi laskea vastaavasti.

Palvelurakenteet reagoivat yleensä hitaammin tarpeiden vähennyksiin ja siksi laskevan asukasluvun kaupungit tyypillisesti ylläpitävät vajaakäytöllä olevia palveluyksiköitä. Vajaakäyttötilanteessa palvelun kustannus nousee keskitason yläpuolelle. Usein myös palvelun laadusta on tingittävä. Entistä pienempi veronmaksajajoukko ylläpitää tarpeettoman suuria rakenteita.

Nivalan kaupungin strategian tavoitteena on asukasluvun kasvu. Veto- ja pitovoimaa pyritään lisäämään aktiivisella kaavoituksella ja tonttipolitiikalla, edistämällä asuntorakentamista määrätietoisesti sekä kohdentamalla suunnitelmallisia toimenpiteitä elinvoiman vahvistamiseen mm. hanketoiminnalla.

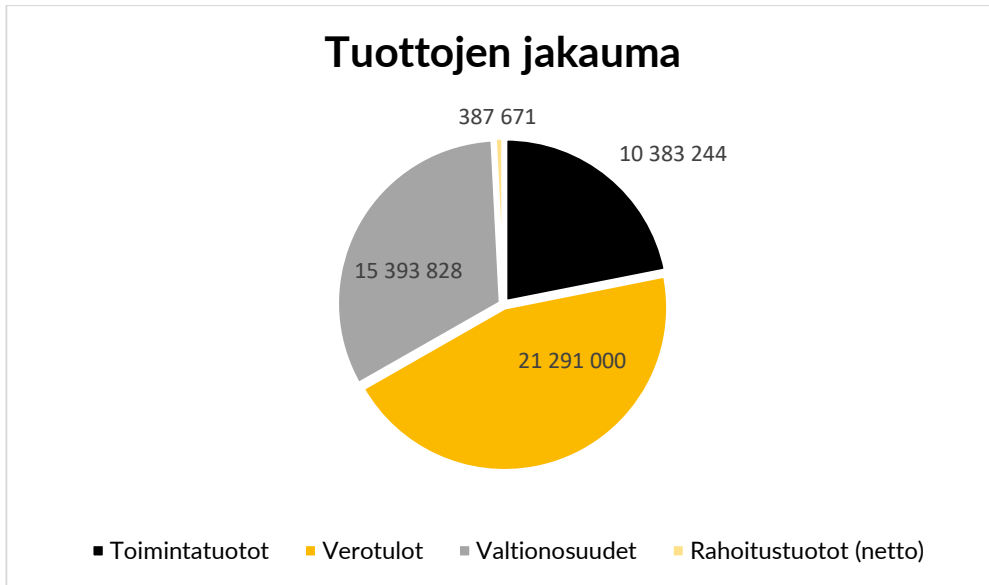
Vanheneva kiinteistökanta on taloudellinen rasite, mutta myös mahdollisuus korvata käytöstä poistettavat rakennukset uusilla, tehokkaammilla, kaupunkisuunnittelun kannalta oikein sijoitetuilla ja ajanmukaisen toiminnan mahdollistavilla yksiköillä.

Kaupungin investointeja voidaan tarkastella jakamalla ne investointeihin, jotka tuovat uutta kasvua paikkakunnalle ja investointeihin, joilla reagoidaan jo tapahtuneeseen kasvuun. Elinvoimainvestoinnit synnyttävät kasvua, palvelurakenneinvestoinnit ovat välttämättömiä reaktioita väestön palvelutarpeisiin. Uusien palveluratkaisuiden suunnittelua tulee ohjata oikea ajoitus ja synkronointi kaupunkisuunnitteluun ja tiedossa olevaan palvelutarpeiden kehitykseen.

Suunnitelmallisesti toteutettu palvelurakenteen tehostaminen on veronmaksajan etu. Käytännössä talouden tasapainottamistoimet voidaan nähdä mahdollisuutena kohdentaa resurssit entistä paremmin kuntalaisten palveluiden ja paikkakunnan elinvoiman ylläpitämiseen. Toiminnallisesti tehostamistoimet edellyttävät muutoshalukkuutta ja uskallusta uudistaa toimintatapoja. Sekä viranhaltijajohtamisessa että päätöksenteossa on tarkasteltava avoimin mielin päätösten tosiasiallisia vaikutuksia tulevaisuuden talouteen.

Tuotot

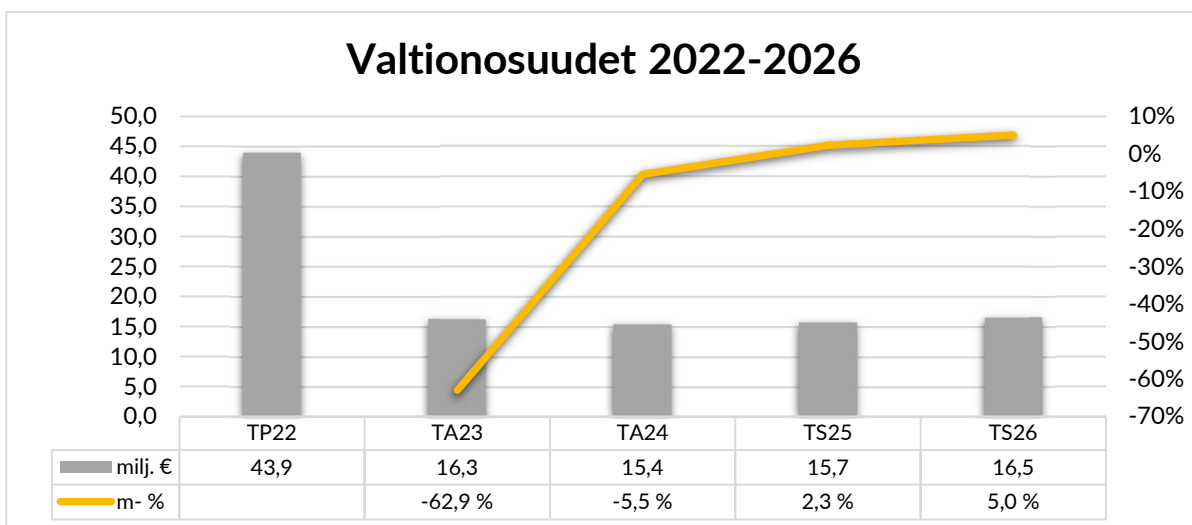
Tuloksen muodostumiseen vaikuttaa kulujen lisäksi tulorahoituksen kertyminen. Kaupungin tulorahoitus muodostuu pääasiassa verotuloista ja valtionosuuksista. Toimintojen kuluja katetaan lisäksi jonkin verran asiakasmaksuilla ja vuokratuotoilla. Rahoitustuotot ovat sijoitustoiminnasta saatavaa tuottoa. Rahoitustuottojen arvio perustuu aiempina vuosina toteutuneisiin tuottotasoihin.



Sisäiset ja ulkoiset vuokrat lasketaan samoilla perusteilla kaikille kaupungin omistamille kiinteistöille ja osakehuoneistoille. Vuokralaskenta perustuu tilapalveluiden kohdekohtaiseen omakustannushintaan lisättynä 3 % tuotolla kohteen poistoilla korjattuun tasearvoon. Sisäisessä ja ulkoisessa vuokranmäärityksessä on käytössä pääomavuokrat. Poikkeus laskentatavasta ovat sijoitustarkoituksessa hankitut vuokrakohteet, joiden vuokratuottotavoitteen määrää valtuuston vahvistama sijoituspolitiikka ja markkinaehtoinen vuokrataso.

Vuokratuotoissa ennakoidaan laskua. Asuntojen vuokratuotot laskevat -75 %, muiden rakennusten vuokratuotot -10 %. Ulkoiset vuokrat on budjetoitu voimassa olevien vuokrasopimusten mukaisina. Suurin vuokralainen on Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohde. Kohteiden ylläpitovuokran osuus tuloutetaan tilapalveluille ja pääomavuokraosuus kaupunginhallituksen tehtäväalueelle.

Valtionosuudet

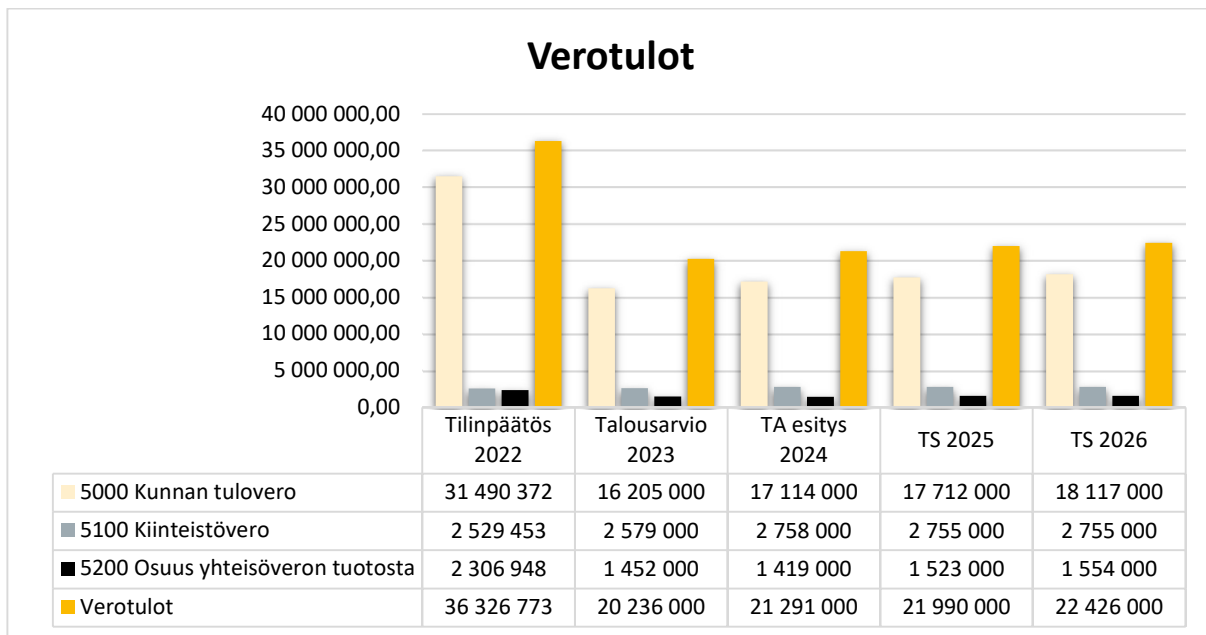


Valtionosuudet on laskettu valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton tekemien kuntakohtaisten ennakkolaskelmien perusteella. Vuonna 2023 valtionosuuksista leikattiin hyvinvointialueelle siirtyvä osuus. Valtionosuuksien siirtosummaa tasataan vuosina 2024–2026 ja lopullinen tasausvaikutus nähdään vuonna 2027. Hyvinvointialueiden odotettua suuremmat kustannukset ovat aiheuttaneet lisäleikkauspaineita kuntien

valtionosuuksiin. Valtionosuuksien kokonaissummaan sisällytetään suunnittelukaudella myös kunnille osoitettavien uusien tehtävien, kuten TE-palveluiden ja asumisneuvonnan rahoitus. Valtionosuudet ovat yleiskatteellista rahaa, jonka kunta voi käyttää lakisääteisten palveluiden järjestämiseen. Tämä tarkoittaa, ettei valtionosuusrahoitusta korvamerkitä tiettyihin tarkoituksiin, vaan kunta päättää talousarviossaan, miten paljon se osoittaa rahoitusta eri tehtävien hoitamiseen.

Verotulot

Verotulot on arvioitu Kuntaliiton ennustekehikon sekä verohallinnon ennakkotietojen perusteella. Verotulokertymästä merkittävä osa siirtyi maakuntien soterahoitukseksi vuonna 2023. Muutoksen vaikutus kaupungin verotulokertymään 2024-2026 on arvioitu ennakkolaskelmien perusteella. Luvut tarkentuvat taloussuunnittelukaudella. Talouden ja työllisyyden kehitys vaikuttaa verokertymään.



Nivalan kaupungin kunnallisveroprosentti vuonna 2024 on 9,9 % ja efektiivinen eli toteutunut veroaste 7,14 %. Vuonna 2024 maapohjan veroprosentti eriytetään yleisestä kiinteistöveroprosentista. Maapohjan kiinteistöveroprosentiksi päätetään 1,0 %. Päätös on ehdollinen siten, että jos lakiehdotus maapohjan kiinteistöveron alarajan korotuksesta tulee voimaan vuodelle 2024, on Nivalan veroprosentti maapohjalle laissa määrätyn alarajan mukainen.

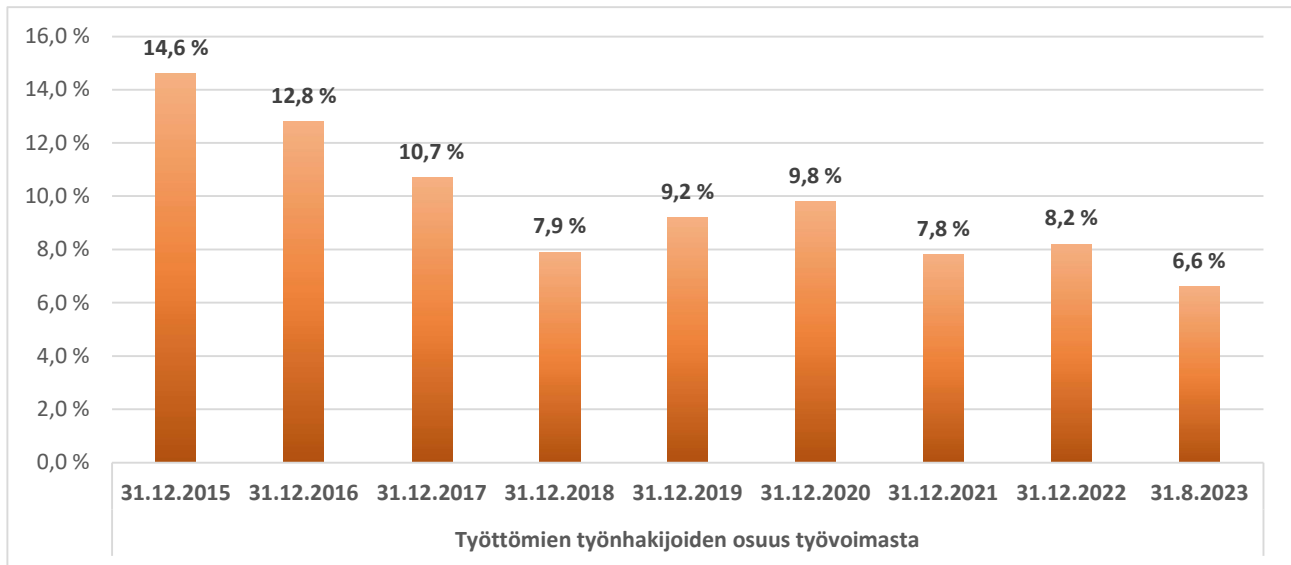
Nivalan kaupungin veroprosentit 2023 ja 2024.

Yleinen kiinteistövero %		Vakituisen asunnon kiinteistövero %		Muun asuinrakennuksen kiinteistövero %		Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero %		Rakentamattoman tontin kiinteistövero %		Voimalaitosrakennuksen kiinteistövero %	
2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
1,00 %	1,00 %	0,60 %	0,65 %	1,00 %	1,00 %	0,00 %	0,00 %	5,50 %	4,00 %	3,10 %	3,10 %

Työllisyys

Työttömien työnhakijoiden määrä on laskenut ja oli 6,6 % vuonna 2023.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta								
31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.8.2023
14,6 %	12,8 %	10,7 %	7,9 %	9,2 %	9,8 %	7,8 %	8,2 %	6,6 %



Asukasluku

Tilastokeskuksen väestöennusteet ovat ns. demografisia trendilaskelmia, joissa lasketaan, mikä on alueen tuleva väestö, jos viime vuosien väestönkehitys jatkuu samanlaisena. Ennusteen mukaan Nivala menettäisi vuositasolla noin 100 asukasta / vuosi ennustejaksolla 2021–2025. Ennusteen mukainen kehitys tällä aikavälillä olisi -434 asukasta.

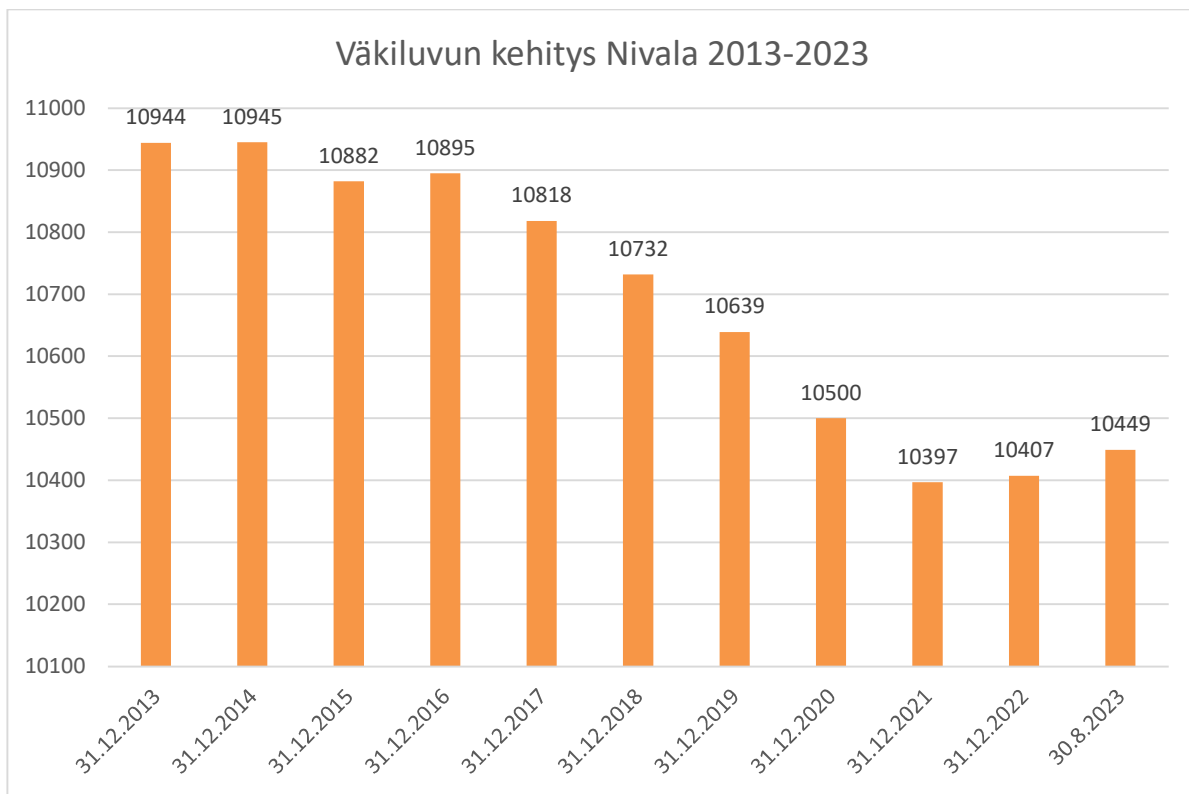
Tilastokeskuksen ennuste väestökehityksestä ikäluokittain 2021–2040

Nivala					
Ikäluokat	2 021	2 025	2 030	2 035	2 040
0–6	899	783	718	683	652
7–16	1 737	1 598	1 266	1 088	1 018
17–19	447	464	476	359	316
20–64	4 822	4 542	4 338	4 170	3 958
65–74	1 372	1 262	1 072	968	913
75–84	773	935	1 122	1 057	926
85–	341	373	413	568	688
YHTEENSÄ	10 391	9 957	9 405	8 893	8 471
Tilastokeskus 30.9.2021					

Kaupunkistrategiassa on asetettu tavoitteeksi asukasluvun myönteinen kehitys. Nivalan asukasmäärä 31.12.2022 oli 10 407, eli 10 asukasta enemmän kuin vuoden 2021 lopussa (10 397). Asukasmäärä 31.8.2023 on 10 449. Asukasluku on kasvanut 42 asukkaalla vuoden 2023 aikana.

Toteutunut kehitys syksyllä 2023 on +52 asukasta vuoden 2021 tilanteeseen. Mikäli 0,2 % positiivinen väestönkehitys onnistutaan ylläpitämään, ylittää kaupungin väkiluku ennusteesta poiketen 10 500 asukasta vuonna 2026. Syntyvyyden ja kuolleisuuden pysyessä ennusteiden mukaisina tämän kokoluokan muutos edellyttäisi huomattavaa muuttoliikettä, joka on mahdollinen ainoastaan uudisasuntotuotantoa ja tonttitarjontaa merkittävästi lisäämällä.

Alla oleva kaavio kuvaa väkiluvun toteutunutta kehitystä.



A. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso

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

Käyttötaloulososassa kaupunginvaltuusto hyväksyy

Sitovat menomäärärahat ja tuloarviot, sekä asettaa tavoitteet toimielimille/toimialoille. Sitovuustaso talousarviossa 2024 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

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.

Takausten myöntämisen, takausprovisio määrittämisen ja antolainauksen menettelytavat on tarkennettu takaus ja antolainauspolitiikassa. Ottolainauksen menettelytavat on tarkennettu varainhankintapolitiikassa.

Talousarvion yhteydessä valtuusto vahvistaa vuosittain otto- ja antolainojen valtuudet ja lainamäärien ala- ja ylärajat.

Kaupunginhallituksella on oikeus

Ottolainauksen osalta:

- Ottaa valtuuston hyväksymä rahoitusosaan merkitty lainamäärä /kotimaisia ja/tai ulkomaisia lainoja.
- Päättää lainan ennenaikaisesta takaisinmaksamisesta, laina-ajan pidentämisestä sekä lainaehtojen muuttamisesta talousarviossa olevien määrärahojen puitteissa.
- Ottaa tilapäislainoja / kassalainoja, joita saa olla kulloinkin enintään 35 miljoonaa euroa.
- Delegoida kaupunginjohtajalle, talousjohtajalle ja / tai hallintojohtajalle oikeus nostaa lyhytaikaisia tilapäislainoja / kassalainoja Nivalan kaupungille.
- Tehdä rahoitusleasingsopimuksia hyväksytyssä talousarviossa esitettyjen hankkeiden ja hankintojen rahoittamiseksi.
- 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.

Antolainauksen osalta:

- Myöntää Nivalan kaupungin tytäryhtiölle lyhytaikainen tilapäislaina / kassalaina enintään vuodeksi. Lainasta peritään nostohetken mukainen Euribor-korko määriteltynä laina-ajan pituuden mukaan ja lisättynä kaupungin perimällä 1 % marginaalilla Korkokannan ollessa miinusmerkkinen peritään marginaali.

Kaupungin myöntämien tilapäislainojen kokonaismäärä voi olla enintään 10 miljoonaa euroa. Tilapäislainan myöntämisen edellytys on yhtiön hallituksen esittämä takaisinmaksusuunnitelma.

- Delegoida kaupunginjohtajalle, talousjohtajalle ja/ tai hallintojohtajalle oikeus myöntää tytäryhtiöille tilapäislainaa siten, että yhdelle yhtiölle viranhaltijapäätöksillä myönnettyjen lainojen määrä saa olla korkeintaan 800 000 euroa.
- Delegoida kaupunginjohtajalle ja/tai talousjohtajalle talousarvioon hyväksytyyn pitkäaikaisen lainan nostamisvaltuudet.

- Myöntää lyhytaikainen laina enintään vuodeksi rekisteröidylle yleishyödylliselle yhteisölle valtuuston talousarviossa vahvistamalla ehdoilla:
 - Laina voidaan myöntää olemassa olevan rahoituspäätöksen perusteella EU-rahoitteisten tai niihin verrattavien hankkeiden maksuvalmiuden turvaamiseksi. Hankkeen vuosikustannusarvion tulee olla yli 10 000 €.
 - 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.
 - Laina 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 kaksi varahenkilöä. Laskujen hyväksyjän tulee olla tehtäväalueen tai yksikön toiminnasta vastuullinen henkilö. Laskujen hyväksyjien tiedot tulee pitää ajan tasalla sähköisen ostolaskujen käsittelyjärjestelmän reitityksessä. Laskujen hyväksyjäpäätöksistä sekä niihin vuoden aikana tulevista muutoksista tulee ilmoittaa välittömästi myös taloustoimistoon.

2. Laskun käsittely

Kaupungin osto- ja myyntireskontraa ylläpitää Kuntien Hetapalvelut Oy. Ostolaskujen käsittelyssä käytetään sähköistä ostolaskujen kierrätys- ja arkistointijärjestelmää. Ostolaskut ohjataan kaupungin viralliseen laskutusosoitteeseen. Laskun viitetietona tulee olla laskun tarkastajan ja hyväksyjän nimi, sekä kustannuspaikka. Toimialat vastaavat laskujen reititystietojen (kustannuspaikkojen tarkastajat ja hyväksyjät) ajan tasalla pitämisestä. Tilitoimisto vastaa asianmukaiseen osoitteeseen toimitettujen verkko- ja paperilaskujen sekä maksumääräysten reitittämisestä kiertoan kaupungin organisaatioon toimialojen ylläpitämän reitityskartan mukaisesti.

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 kakkostarkastajalle / hyväksyjälle, joka tiliöi 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 oleva ei saa hyväksyä omia puhelin-, matka-, majoitus- tai koulutuslaskujaan 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.

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.

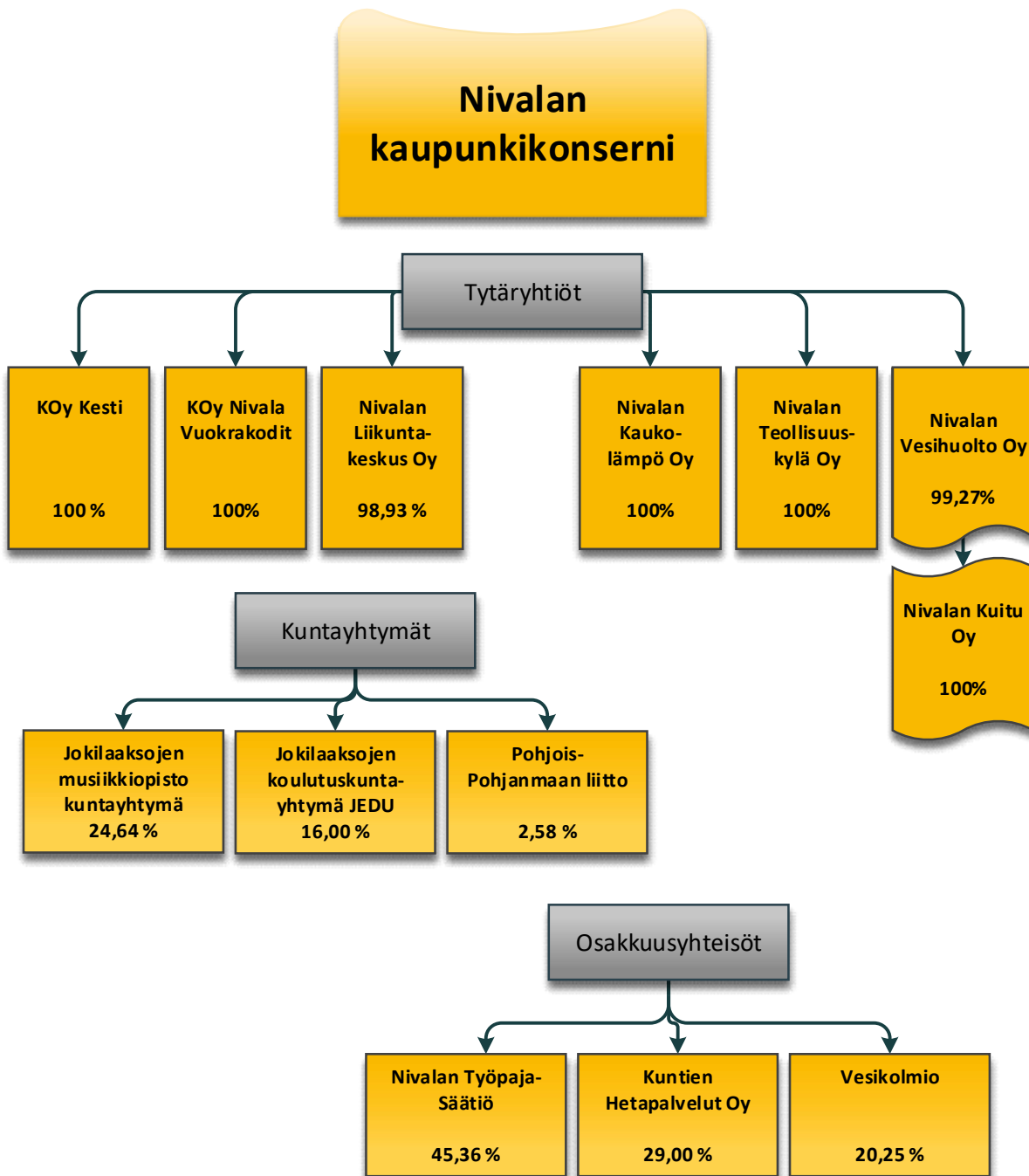
NIVALAN KAUPUNGINHALLITUS

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.



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.

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 niiden hallitukseen edustajansa. Valtuuston vahvistama konserniohje, takaus- ja antolainauspolitiikka sekä varainhankintapolitiikka ohjaavat päätöksentekoa ja valmistelua konsernia koskevissa asioissa. Takaus- ja antolainauspolitiikka ohjaa konsernin sisäistä rahoitusta, varainhankintapolitiikka omistuksia ja sijoitustoimintaa. Kaupungin omistajapoliittisen 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 kestäväällä tavalla. Yhtiö varautuu omistajan kanssa kasvun ja investointien rahoitustarpeen kasvuun.
---------------------------	--

Nivalan Kaukolämpö Oy	Yhtiön toiminta tukee kaupungin elinvoimaisuutta ja vetovoimaa tuottamalla ja jakelemalla lämpöä alueen kiinteistöille ekologisesti ja kilpailukykyiseen hintaan.
Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit	Yhtiö rakennuttaa, omistaa ja ylläpitää kaupungin vuokra-asuntokantaa sekä antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja. Toiminnassaan yhtiö noudattaa sosiaalisen asuntotuotannon periaatteita ja pyrkii maltilliseen, kuitenkin pitkän aikavälin kannattavuuden takaavaan hinnoitteluun. Yhtiö kehittää paikkakunnan vuokra-asuntotarjontaa vastaamaan eri asukasryhmien tarpeita.
Kiinteistö Oy Kesti	Yhtiö rakennuttaa, omistaa ja ylläpitää palvelu- ja tukiasuntoja ja vuokraa niitä erityisryhmien käyttöön. Yhtiö noudattaa toiminnassaan yleishyödyllisyyden periaatteita siten, että hinnoittelu turvaa toiminnan pitkän aikavälin kannattavuuden.
Nivalan Vesihuolto Oy	Yhtiö hoitaa vedenjakelun kuluttajille Nivalan kaupungin alueella ja huolehtii siitä, että talousvesi täyttää sille asetetut vaatimukset, Yhtiö omistaa ja ylläpitää tähän tarvittavaa vedenjakelun infraa. Yhtiö noudattaa toiminnassaan kaupunginvaltuuston vahvistamaa vesihuollon kehittämissuunnitelmaa.
Nivalan Liikuntakeskus Oy	Yhtiö hoitaa tehtäviä, jotka on liikuntalaissa säädetty kaupungin hoidettavaksi. Kaupunki varaa talousarvioonsa vuosittain määrärahat, joilla yhtiö edistää kaupunkilaisten liikuntamahdollisuuksia ja ylläpitää liikuntahalleja ja ulkoliikuntapaikkoja. Investointien toteuttaminen edellyttää hankekohtaisen määrärahan vahvistamista kaupungin talousarvioon, sekä kaupungin sitoutumista investoinnin ylläpitokuluihin. Yhtiö ei tavoittele jakokelpoista voittoa eikä aiheuta kilpailuhaittaa alueen yrityksille.
Nivalan Kuitu Oy	Yhtiö rakentaa ja ylläpitää valokuituinfraa kaupungin alueella. Kuituverkkoa kehitettäessä arvioidaan toimenpiteiden taloudellinen kannattavuus ja vaikutus yhtiön taloudelliseen kantokykyyn.

Tytäryhtiöiden taloudelliset tunnusluvut ja arviointikriteerit

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

	Nettotulos mittaa varsinaisen toiminnan tulosta. Siihen eivät sisälly tavanomaiseen liiketoimintaan kuuluttamat satunnaiset erät.	tuottaa varoja investointeihin ja velkojen lyhennyksiin.
Sijoitetun pääoman tuotto %	$(\text{Nettotulos} + \text{korko- ja rahoituskulut} + \text{verot}) / \text{sijoitettu pääoma} \times 100$. 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 rahallista voittoa omistajalle. Arviointiasteikko: seliteltävä 10 % tai yli välttävä 6–10 % tyydyttävä 3–6 % tavoiteltava alle 3 %
Omavaraisuusaste %	$\text{Oma pääoma} / \text{taseen koko pääoma} \times 100$. 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 %	$\text{Vieras pääoma} / \text{taseen koko pääoma} \times 100$ 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 konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla
- konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.

Nivalan kaupunkikonsernin lukujen arviointi:

	TP 2021	TP2022
Superkriteeri:	Nivala	Nivala
Kertynyt alijäämä /asukas on vähintään -1000 e / 2022 ja vähintään -500 e / 2021	2470	2335
Tai seuraavat neljä kriteeriä täyttyvät:		
Vuosikate / poistot < 80 %	144 %	87 %
Kunnan tuloveroprosentti vähintään kaksi %-yksikköä korkeampi kuin maan painotettu keskiarvo	22 %	22 %
	Maan keskiarvo 20,02 %	Maan keskiarvo 20,02 %
Konsernin lainakanta + vuokravastuut / asukas ylittää maan keskiarvon 50 %	11 190 Maan keskiarvo 9065 Ylitys 23,4 %	12 727 Maan keskiarvo 9367 Ylitys 36 %
Laskennallinen lainanhoitokate on < 0,8 Keltainen valo, jos < 1,0	0,90	0,50

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.

Poikkeuksellinen maailmantilanne ja siitä seurannut inflaatio on vaikuttanut toimintaympäristöön myös Nivalassa. Viime vuosien kustannusten nousua ei siirretty asiakkaiden kaukolämmön hintaan jatkuvilla korotuksilla, koska yhtiön sähkönmyynnin tuotoilla saatiin katettua kuluja. Edellinen hinnan tarkistus oli tehty 2016.

Yhtiö päätti korottaa lämpö- ja perusmaksun hintoja noin 9,8 % arviovuodesta alkaen. Korotuksen perusteena ovat erityisesti energiakriisin aiheuttama hakkeen hinnan nousu sekä inflaation seurauksena voimakkaasti kasvaneet ylläpitoon liittyvät kulut.

Energian kulutukseen kiinnitetään aiempaa suurempaa huomiota ja energiatehokkuus kiinteistöissä kasvaa. Seurauksena laitosten kapasiteetti tulee tulevaisuudessa riittämään yhä suuremman kiinteistönkannan lämmittämiseen.

Uusien kaava-alueiden verkostoinvestointien jatkuessa yhtiö järjestee rakentamisen rahoitusta arviovuonna. Uutta lainaa on arvioitu nostettavan 500 t€ vuonna 2024.

Vaihtelevassa sähkömarkkinassa tuotannon optimoinnista saatava hyöty kasvaa. Yhtiö kehittää uusia toimintamalleja voimalaitoksen ajotavan sekä etäkäytön suhteen.

Energian hankintamahdollisuuksia eri muodoissa kehitetään mm. lämpöenergian vastaanottamisen kriteeristöllä ja varastokentän laajenuksella.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Edistämme uusiutuvan energian tuotantoa	Hyödynnämme monipuolisesti lämmön tuotannossa kestäväksi luokiteltuja paikallisia energialähteitä. Tarjoamme selkeän laatukriteeristön hukkalämpöjen kaukolämpöverkoston syöttämiseen.	Vähintään 90 % energialähteistä luokitellaan kestäväksi ja yli 98 % kotimaista energiaa. Yhtiöltä on saatavilla laatukriteeristö ja tarvittava suunnitteluaineisto ulkopuolisten hukkalämpöjen syöttämisestä verkkoon .
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävää kaupunkia.	Tulevaisuuden riskejä arvioidaan eri skenaarioita luomalla. Hinnan kehitys pidetään vakaana ja ennustettavana inflaation jatkumisesta huolimatta.	Vältetään KKV:n, ennen sähkökriisiä, tavanomaisen inflaation aikana voimassa ollut linjaus yli 15 % kohtuuttomasta kertakorotuksesta.
Päätöksentekoamme ohjaavat konsernin kokonaiset ja alueemme kestävä kehitys	Tarjoamme lämpöä uusille asemakaava-alueille edistäen konsernin kokonaisetua.	Asemakaava-alueille on saatavilla kaukolämpöä rakentajien toivomassa aikataulussa.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Kaukolämmönm.(MWh)	53 744	54 579	54 066	54 378	54 708	55 029
Sähkönmyynti (MWh)	8048	9 079	8 128	8 169	8 209	8 249
Höyrymyynti (MWh)	0	0	0	0	0	0
Kaukolämmönh.(alv0%)	56,00	56,00	61,50	61,50	61,50	61,50
Sähkön hinta (alv.0%)	153,02	200	60	60	60	60
Höyryn hinta (alv.0%)	0	0	0	0	0	0
Verkoston pituus (km.)	61,56	61,8	64,2	64,6	65,0	65,4
Polttoaineen käyttö turve/puu/ref/öljy (%)	10/89/0/0	10/89/0/1	10/89/0/1	9/90/0/1	8/91/0/1	7/92/0/1
Kaukolämpöliitt.(kpl)	655	655	672	677	682	687

Talous

1000 €

1000 €	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	5 092	5 716	4 756	4 786	4 816	4 846
Taseen loppusumma	12 859	13 082	11 936	10 439	9 010	7 547
Henkilöstö	6	6	6	6	6	6

KANNATTAVUUS

Nettotulos	610	938	25	57	85	110
Sijoitetun PO:n tuotto%	9,3	14,7	3,3	3,9	5,4	7,5

VAKAVARAISSUUS

Omavaraisuusaste %	21,8	28,4	28,6	31,0	33,2	36,0
Velkaantumisaste %	78,2	71,6	71,4	69,0	66,8	64,0

Lainat

* rahalaitoksilta	7636	6 182	5 227	3 929	2 786	1 642
* kaupungilta	0	0	0	0	0	0

Nivalan Liikuntakeskus Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toiminta

- Monitoimihallitoiminnan aloitus
- palvelutoiminnan kehittäminen, käyttöönotto ja tehtävien uudelleen järjestely jatkuu vuoden 2023 suunnitelman mukaan
- henkilöstömitoituksen vaatimiin tehtäviin ammattihenkilöstön rekrytointi
- toimenkuvien tarkastus vastamaan palvelutuotannon tarpeita ja mitoitusta
- noudatetaan PTP:n mukaisia hoito- ja palveluvelvoitteita
- Tavoitteena on palauttaa palvelut, toiminta ja siten myös kävijämäärät vähintään vuoden 2019 tasoon; Monitoimihallin palvelut nostaa tuotettavien liikuntapalvelujen määrää
 - jäähallin käyttöaste 90 %
 - uimalan kävijämäärä tavoite 66 000 kävijää
 - kuntosali 30 000 kävijää
 - keilahallin käyttöaste 20 000 myytyyn tuntiin
 - liikuntatapahtumiin tavoitellaan 10 000 suoritetta
 - monitoimihallin myytyjä tunteja tavoitteena 1. vuotena noin 1900 myytyä tuntia

Talous

- Avustuksiin lisätty raamin mukainen 2 %:n korotus ei riitä inflaation tuomiin hintojen nousuun. On ollut keskusteluissa kuluttajahinta indeksiin perustuva määrärahatarkistus mutta sitä ei ole otettu käyttöön.
- Liikunnan menot Nivalassa on
 - perustoiminta tulee maksamaan noin 139 euroa per kuntalainen, kunnalle tuotettavat liikuntaneuvonnan ja 2. asteen harrasteakatemia toiminnan kulut ovat noin 16 euroa/as.
 - Liikuntakeskus tulee maksamaan erilaisina käyttömaksuina, korkoina, provisioina, vuokrina sekä energia - ja muina maksuina konsernille takaisin noin 35 €/asukas
- Kaupunki/Liikuntakeskus sopimusperusteiset kustannukset päivitetty talousarvioon
 - huomioitava että sopimukset sisältää hyvinvoinnin palveluja mm. maksuton/ikäalennettu seniorikortti ja alle 10 vuotiaiden lasten maksuton liikunta
- varautuminen sähköhinnan nousuun. Käytetty 10 sentin vuosikeskihintaa
- varautuminen kaukolämmön hinnan nousuun. Vesi- ja jäteveden nousukompensaatiota ei ole hinnoissa.
- kiinteistöveropäätös vaikuttaa suuresti kuluihin. Verottajan päätös vuodelta 2023 oli että: yleinen kiinteistöverokanta.
- lainat lyhenevät lainanhoitosuunnitelman mukaan noin 180 000,00 euroa per vuosi.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen - toteutetaan parhaimman mukaan - liikunnan arvostusta kehittyvän kaupungin menestystekijänä pitäisi lisätä.

- 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 toteutumiselle
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Tavoitteen on oltava jatkuvaa, suurimmat investoinnit tehty.	Kävijäseuranta
Tieto harrastuspaikoista ja -mahdollisuuksista löytyy helposti	Liikuntapaikkojen varauskalenteri on päivitetty ja käytössä	Käyttöasteet ja palautteet käyttökokemuksista mm. kulunvalvontaan liittyvät kokemukset.
Kolmas sektori otetaan aktiivisesti hyvinvointia lisäävän vapaa-ajan yhteistyökumppaniksi	Osallistetaan seurayhteistyön kautta	Tapahtumien määrä ja niihin osallistuvien ihmisten määrä.
Profiloituminen tapahtumajärjestäjänä	Uudet tilat sallivat uutta liikunta- ja kulttuuritapahtumatuotantoa. Tavoite on järjestää kuukausittain itse tai yhteistyötahojen kautta tapahtumia.	Tapahtumien määrä
Lisäämme uusiutuvien energiamuotojen käyttöä	Aurinkovoimala 2:sen toteuttaminen sillä edellytyksellä että hankkeelle saadaan valtion energiatuki	Toteutuessaan laskee sähköenergian oston määrää 75 Mwh ja alentaa CO2 päästöjä 7,4 tonnia.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Käyttökate	199	380	445	450	450	450
Poistot	-275	-270	-389	-390	-390	-390
Tilikauden tulos	-120	41	-35	30	30	30
Rahoitustulos	745	130	23	100	100	100
Nettomenot / as. * perustoiminta: * ennakointisuunnitelma * kuntapalvelut (Neuvonta/akatemia/piha-alueet) Palautuu konsernille maksuina:	90.9 (netto)	* 108.02 €/as. * 18,03 €/as. * 10,89 €/as.	* 139.17 €/as. * 0,00. * 16,00 €/as. 34,50 €/as.	* 140, €/as * 0,00 €/as * 20,00 €/as 35,00 €/as.	* 140, €/as * 0,00 €/as * 20,00 €/as 35,00 €/as.	* 140, €/as * 0,00 €/as * 20,00 €/as 35,00 €/as.

Talous

1000 €	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
KASVU						
Liikevaihto	1 407	1 532	1 701	1 700	1 700	1 700
Taseen loppusumma	9 146	12 000	13 200	13 200	13 200	13 200
Henkilöstö	17	14	15+4	15	15	15
KANNATTAVUUS						
Tilikauden tulos	-120	41	-35	30	30	30
Sijoitetun PO:n tuotto%	-0,9	0,5	-0,50	1	1	1
VAKAVARAISUUS						
Omavaraisuusaste %	61,8	60	68,43 %	55	50	50
Velkaantumisaste %	38,2	40	31,57 %	60	50	50
Lainat	3 333	3 060 (tekninen korjaus)	2 900	2 700	2 500	2 300
* rahalaitoksilta	2 635	2 454	2 300	2 100	1 900	1 700
* kaupungilta	62	0	0	0	0	0
Pääomalaina	606	606	606	606	606	606

Nivalan Teollisuuskylä Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Teollisuuskylä rakennuttaa ja vuokraa yrityksille tarkoituksenmukaisia toimitiloja. Yhtiö osallistuu kehityshankkeiden toteuttamiseen ja hallinnointiin soveltuvilta osin. Elinkeino- ja yrityspalvelut kaupungissa tuottaa Nihak ry.

Teollisuuskylän toimintaympäristön keskeiset muutostekijät vuodella 2024 liittyvät edelleen talouden laajaan kuvaan; inflaation taittuminen, korkojen nousun taittuminen, epävakaus energiemarkkinoilla. Toistaiseksi asiakasyritykset eivät ole raportoineet vakavista häiriöistä toiminnassa tai toimitusketjuissa. Teollisuuskylän omissa rakennusprojekteissa toimitusviiveitä on esiintynyt varsinkin taloteknisissä hankinnoissa, mutta ajallisesti viiveet ovat olleet maltillisia. Muutostekijöiden vaikutuksia on tarkasteltava yrityskohtaisesti ja myös toimialojen sisällä tarkastelu tulee tehdä yrityskohtaisesti.

Rahoituksen kustannus ja saatavuus ovat kriittisiä tekijöitä 2024 tuloksellisen toiminnan turvaamiseksi. Muuttunut rahoitusmarkkina vaatii entistä enemmän työaikaa ja rahoituksen järjestäminen kestää ennakoitua pidempään. Liikevaihto on kehittynyt edelleen vahvasti korkean vuokrausasteen ja uusien kohteiden valmistumisesta johtuen. Teollisuuskylä Oy:n myyntisaatavien ennakoitaan hieman nousevan ja varsinaisten luottotappioiden riski kasvaa kohti talvea mentäessä.

Vuoden 2024 alusta käytössä on uusia kohteita useamman asiakkaan kohde Tiiliruukki 2 ja NTcab Oy:n uudet toimitilat Kurunpuhdossa. Best Glass Oy:lle toteutettava erillirakennus Lastaustiellä valmistuu vuoden 2024 ensimmäisellä kvartaalilla. Lisäksi käynnissä on 3 kpl energiatehokkuus- ja perusparannushankkeita.

Teollisuuskylän asiakasyrityksillä on edelleen vahva kasvu- ja kehityshalu, joskin varovaisuus ja epävarmuus ovat jonkin verran voimistuneet. Yritysten perustamisinto on edelleen hivenen laantunut menneistä vuosista. Nousut korkotasoa ja työvoiman saatavuus arveluttavat tällä hetkellä yrityksen perustamista suunniteltavia. Molempien ongelmien ratkaisemiseen tarvitaan valtakunnan tason toimenpiteitä. Pankkien ja rahalaitosten on kannettava vastuunsa perustehtävänsä hoidosta.

Teollisuuskylä osakeyhtiönä ei enää saa rahoitusta perinteisesti EU:n rakennerahoituksesta. Tämä ei estä kuitenkaan toimimista ao. rahoituslähteistä rahoitettavien hankkeiden osatoteuttajana. Vuodelle 2024 yhtiö tavoittelee roolia rahoittajana 4-6 ja osatoteuttajan 4 hankkeessa.

Teollisuuskylän strategian toteutus on vaikuttanut myös henkilöstöön. Yhtiössä työskentelee tällä hetkellä kahdeksan henkilöä, joista kaksi päätoimisesti rakennuttamisen parissa. Lisäksi ao. henkilöt tuottavat rakennuttamisen ja kiinteistöhallinnonpalveluita myös muille konserniyhtiöille.

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Tarjoamme tukea yrittäjyyden eri vaiheisiin ja vahvistamme nuorten yrittäjäpolkua	Eri tasoisten toimitilojen tarjonnan kasvattaminen	Vuokrausaste 90-95%:a
Hyödynnämme kiertotalouden ja vihreän teknologian tuomat mahdollisuudet elinkeinoelämälle	Energiatehokkuusprojektien jatkaminen yhdessä asiakkaiden kanssa	Käynnissä olevien projektien lkm jatkuvasti min 3kpl Lämpö- ja sähköenergian säästö €/vuokrattu m ²
Vahvistamme eri alojen yritysten	Yhteistyömallin jalostaminen kehityshankkeissa yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa	Hankkeiden lukumäärät:

toimintamahdollisuuksia, kehittymistä ja kasvua		<p>Osatoteuttajana Elme Studioissa 2kpl</p> <p>Osatoteuttajana Elinkeinoelämän hankkeet 2 kpl</p> <p>Rahoittajana 4-6 hankkeessa</p>
---	--	--

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Uusien työpaikkojen nettolisäys	Uudet työpaikat asiakasyrityksissä +88 Nettomuutos asiakasyrityksissä -36	10	10	15	15	15
Uusien yritysten nettolisäys Teollisuuskylässä			3	3	3	3

Talous

1000 €	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
KASVU						
Liikevaihto	3 923	4 269	4 745	4 787	4 787	4 787
Taseen loppusumma	44 285	48 648	49 717	48 601	48 601	48 601
Henkilöstö	7	7	8	8	8	8
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	267€	1	18	50	100	120
Sijoitetun PO:n tuotto%	1,64	1,95	2,44	1,75	1,5	1,5
VAKAVARAIUUS						
Omavaraisuusaste %	39,66	36,02	35,2	41,3	48	52,8
Velkaantumisaste %	60,34	63,98	64,8	58,7	52	47,2
Lainat	24 031	28 707	30 061	28 530	25 334	22 944
* rahalaitoksilta	23 198	27 875	29 228	27 697	24 501	22 112
* kaupungilta	833	833	833	833	833	800

Nivalan Vesihuolto Oy

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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 viemärijohtoverkoston saneerausinvestointien lisäksi.

Yhtiöllä ei ole lainaa eikä lainanoton tarvetta ole tiedossa lähivuosille. Tulevaisuudessa, kun tukkuvesiyhtiö Vesikolmio Oy:n siirtoviemäri valmistuu Nivala-Ylivieska välille, on mahdollista, että rakennetaan alueviemärointejä sivukylille siirtoviemäriin 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.

Epävakaan maailmantilanteen johdosta joidenkin vesihuoltoalan tarvikkeiden saatavuus ja toimitusajat ovat edelleen pitkiä ja tähän pitää varautua.

Polttoaineiden sekä sähköenergian hintojen nousut vaikuttavat jonkin verran taloudelliseen kannattavuuteen ja luovat hintojen korotuspainetta.

Viime talven kaltaiset tilanteet todella korkealla olevista sähkön hinnoista, voivat aika merkittävästikin laskea veden käyttöä saunomisen ja lämpimän veden käytön jäädessä reilusti normaalivuosista.

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 ympäristön turvallisuutta ja viihtyisyyttä.	Siirtymällä kunnalliseen jätevesiverkkoon, mahdollisesti huonosti toimivasta kiinteistön omasta jätevesikaivosta, edistetään ympäristön- ja vesistön suojelua sekä viihtyisyyttä	Mahdollistamme liittymisen kunnalliseen viemäriverkkoon kaikille halukkaille
Edistämme yksityistä asuntorakentamista	Mahdollisuus liittyä kunnalliseen vesihuoltoverkkoon kaikkialla Nivalassa vesi- ja viemärilaitoksen toiminta-alueella	Vesi- ja viemäri liittymät rakennetaan kaikille halukkaille
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja	Rakennetaan kunnallista vesihuoltoinfraa uusille asuinalueille	Yhteisrakentaminen toteutetaan mahdollisuuksien mukaan

taloudellisesti kestävää kaupunkia.	kustannustehokkaasti, yhteistyössä muun kuntainfran rakentamisen kanssa	
Asiointi on sujuvaa myös mobiilisti	Vesihuollolla on mahdollista asioida täysin mobiilisti (etänä). Esimerkiksi sopimusten allekirjoitukset ja omistajan-/vuokralaisen vaihtoilmoitukset onnistuu sähköisesti	Mahdollisuudet on olemassa
Vahvistamme kestävää ja vakaata kaupunkikonsernia	Toiminta on taloudellisesti kannattavaa ja talous on hyvässä kunnossa, joka mahdollistaa myös jatkuvasti tarvittavan verkostojen saneerausten suorittamisen	Toiminta on kustannustehokasta
Suunnitteleme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Tuotteiden hinnoittelu ja toiminnan tehokkuus on riittävällä tasolla laadukkaan toiminnan ja tarvittavien investointien toteuttamiseksi	Tuotteiden asiakashinnoittelu riittävällä tasolla
Päätöksentekoamme ohjaavat konsernin kokonaisuus ja alueemme kestävä kehitys	Noudatamme konserniohjetta	Ei todeta poikkeamia
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Henkilöstöllä on jatkuvasti mahdollisuus kouluttautua kehittääkseen ammattitaitoaan	Koulutuksia järjestetään aina tarvittaessa
Henkilöstön kehittäminen	Henkilöstöllä on jatkuvasti mahdollisuus kouluttautua kehittääkseen ammattitaitoaan	Koulutuksia järjestetään aina tarvittaessa

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Viemärlaitos nettotulos	-158	-40	10	10	10	10
Vesilaitos nettotulos	-20	4	15	15	15	15
Talousveden myynti (m ³ /v)	810 761	839 000	740 000	740 000	740 000	740 000
Jäteveden myynti (m ³ /v)	271 802	281 000	260 000	260 000	260 000	260 000
Talousveden hinta (€/m ³) (kaikki hinnat verollisia)	1,34	1,34	1,44	1,44	1,44	1,44
Jäteveden hinta (€/m ³)	3,76	3,76	4,13	4,13	4,13	4,13
Talousveden perusmaksu (€/v)	74,40	74,40	74,40	74,40	74,40	74,40
Jäteveden perusmaksu (€/v)	89,28	89,28	89,28	89,28	89,28	89,28

Talous

1000 €	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	2 031	2 188	2215	2215	2215	2215
Taseen loppusumma	5 939	6 000	5950	5 900	5 850	5800
Henkilöstö	7	7	7	7	7	7

KANNATTAVUUS

Nettotulos	-178	-36	25	25	25	25
Sijoitetun PO:n tuotto%	-3	-1	1	1	1	1

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	60	62	59	60	61	62
Velkaantumisaste %	40	38	41	40	39	38
Lainat						
* rahalaitoksilta	-	-	-	-	-	-
* kaupungilta	-	-	-	-	-	-

Nivalan Kuitu Oy

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Kuitu Oy rakentaa ja ylläpitää valokuituverkkoa, sekä tuottaa laadukkaita tietoliikennepalveluja Nivalaan alueilla, johon yhtiön oma kuituverkko on rakennettu.

Varsinainen kuituverkon rakentamishanke on saatu päätökseen ja yhtiö on ns. tuotanto- ja ylläpitovaiheessa. Uusia isompia rakentamisalueita esimerkiksi kyläkokonaisuuksia ei ole toistaiseksi näköpiirissä. Uusia liittymiä tulee arviolta kymmenkunta vuosittain.

Vuoden 2023 aikana verkostoa laajennettiin rakentamalla johtoverkkoa muun muassa Kurunpuhtoon, Tiilimaalle ja uudelle omakotiasuinalueelle Pirttirannalle.

Nykyisessä maailmantilanteessa tulee huomioida rakentamistarvikkeiden saatavuusongelmat sekä hintojen nousu. Lainojen korkojen nousu voi vaikuttaa yhtiön lainanmaksukykyyn, joka tulee huomioida mahdollisten uusien isompien rakentamisinvestointien rahoituksen suunnittelussa.

Operaattorikilpailutus saatiin kevään 2023 aikana päätökseen. Operaattoriksi valittiin Cinia Oy (liiketoimintakaupan myötä 1.1.2024 alkaen Lounea Oy). Uusi sopimuskausi alkaa 1.1.2024. Kilpailutuksen kautta on saatu merkittävää kustannussäästöä operaattorikuluihin.

Laskutusyhteistyökumppani vaihtuu 1.1.2024 alkaen Cinia Oy:ltä Jokiverkoille (Jokilaaksojen Kuituverkko-osuuskunta). Muutos tuo merkittävää kustannussäästöä laskutuskuluihin.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiselle
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuinympäristöä	Mahdollisuus varmatoimiseen ja huippunopeaan laajakaistaan lähes koko Nivalan alueella	Kuituverkkoon liittyminen on mahdollistettu lähes kaikille Nivalan Kuidun toiminta-alueella asuville
Vahvistamme eri alojen yritysten toimintamahdollisuuksia, kehittymistä ja kasvua	Valokuituyhteys mahdollistaa tänä päivänä tarvittavan huippunopean ja varman tiedonsiirron sekä valvonnan netissä	Kuituun liittyjälle mahdollistuu
Kehitämme ja ylläpidämme paikkariippumattoman työn edellytyksiä	Mahdollistamme valokuituverkollamme loistavat etätyömahdollisuudet	Kuituun liittymällä mahdollistuu
Päätöksentekoamme ohjaavat konsernin kokonaisuus ja alueemme kestävä kehitys	Noudatamme konserniohjetta	Ei poikkeamia
Turvallinen ja viihtyisä asumisympäristö	Laadukas nettiyhteys mahdollistaa erilaiset valvonnat ja seurannat esimerkiksi vanhusten kotihoidossa	Kuituun liittymällä mahdollistuu
Palveluiden sujuvuus	Nykyään palvelut verkossa vaativat varman ja nopean nettiyhteyden, jota Nivalan Kuitu tarjoaa	Kuituun liittymällä mahdollistuu

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Valokuituliittymien määrä	1012	1 030	1040	1 050	1 060	1070
Valokuituasiakkaiden määrä	1220	1 250	1300	1 350	1 400	1450
Johtoverkoston pituus km	243	240	242	244	246	248

Talous

1000 €	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
KASVU						
Liikevaihto	445	427	475	485	495	500
Taseen loppusumma	1947	1 618	1437	1182	927	672
Henkilöstö	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	-95	-88	10	20	30	40
Sijoitetun PO:n tuotto%	-5	-5,4	0,6	1,5	2,8	5
VAKAVARAIUUUS						
Omavaraisuusaste %	-3	-5	-8	-7	-5	-3
Velkaantumisaste %	103	105	108	107	105	103
Lainat	1863	1 706	1570	1423	1277	1130
* rahalaitoksilta	963	906	850	793	737	680
* kaupungilta	900	800	720	630	540	450

KÄYTTÖTALOUS

10 KAUPUNGINVALTUUSTO

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

Kuntatalouden osalta kuntalaki korostaa mm. kuntayhtiöiden johtamista eli konsernijohtamista osana kunnan talouden hoitoa. Laissa kerrotaan välineet, joilla kunnan taloutta seurataan. Näitä kriteereitä ja seurannan välineitä tulee Nivalan kaupunkikonsernissa aktiivisesti seurata, 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.

Uusia raja-arvoja sovellettiin 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. Uudet aluevaltuustot aloittivat toimintansa 1.3.2022. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämistä vastuu siirtyi kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Nivalan kaupunki kuuluu 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 liittyy alueelle perustettuun in-house yhtiöön.

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 konsernijohtamista konserniohjauksen ja konsernivalvonnan järjestäjänä. Nivalan kaupungin konserniohjeella luodaan puitteet kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden ja strategian mukaisesti. Konserniohjeella kaupunginvaltuusto määrittelee konserniohjauksen periaatteet, joiden perusteella konsernijohto ohjaa konsernia. Konserniohjeen tavoitteena on yhtenäistää ja tehostaa konsernin yhtiöiden ja yhteisöjen johtamis- ja hallintokäytäntöjä ja siten varmistaa riittävää avoimuutta ja tiedonkulkua, sisäisen ja ulkoisen valvonnan riittävyyttä ja toimivuutta, riskienhallintaa ja hyvää laskenta- ja kirjanpitoikäytäntöä sekä tilintarkastustapaa siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kuntakonsernin kokonaisuus huomioon ottaen.

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

Toiminnassa vuonna 2023 tapahtuneet muutokset:

- Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue aloitti 1.1.2023
 - Peruspalvelukuntayhtymä Kallion purkaminen
 - Henkilöstöstä koulukuraattorit ja -psykologi siirtyivät hyvinvointialueelle
 - Sote-sopimukset siirtyivät hyvinvointialueelle
 - Sote- ja pelastuslaitoksen tilojen vuokrasopimukset siirtyvät hyvinvointialueelle
 - Työterveyshuollon tuottaja vaihtui
 - Verotus muuttuu
 - Pelastustoimi siirtyi hyvinvointialueelle
 - Ympäristöterveydenhuollon tuottaja vaihtui - jatkossa vastuukuntana toimii Ylivieskan kaupunki
 - Ateria- ja puhtauspalvelujen tuottaja vaihtui- jatkossa PPE-KööKki in-house-yhtiö tuottaa palvelut
- Lomituspalvelut siirtyvät Toholammin alaisuuteen

Eduskunta hyväksyi 1.3.2023 hallituksen esityksen julkisten työvoima- ja yrityspalveluiden järjestämisvastuun siirtämisestä kunnille. Vuonna 2025 TE-palvelut siirtyvät kuntien tehtäväksi. Oulun eteläisen alueella vastuukuntana toimii Raahe ja muina palvelualueina Kalajoki, Ylivieska ja Nivala.

Nivalan kaupunkikonsernin strategia

Nivalan kaupunginvaltuusto hyväksyi 19.5.2022 (§ 37) kokouksessaan Nivalan kaupunkikonsernin strategian vuosille 2022–2025. Kaupunkikonsernistartegian 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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Kaavoitusratkaisut.	Asukasluvun kasvu.

	Päätöksenteko toteuttaa asumispoliittista ohjelmaa.	Opiskelija-asumiskohde on käynnistynyt.
	Päätöksenteko toteuttaa asumispoliittista ohjelmaa.	Senioriasumisen linjaukset tehty.
	Päätöksenteko toteuttaa asumispoliittista ohjelmaa.	Yksityistä rakennuttamista mahdollistettu päätöksenteossa.
Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti	Riittävien resurssien osoittaminen - toisen asteen ja korkea-asteen koulutuksen kehittämiseen hanketoiminnalla.	Opiskelijamäärän kehittyminen 2. asteen ja korkea-asteen koulutuksessa.
	Riittävien resurssien osoittaminen - työllisyyspalveluiden palveluprosessien kehittämiseen.	Palveluprosessit on luotu.
Vahvistamme kestävä ja vakaata kaupunkikonsernia	Kestävyyden edistävä päätöksenteko.	Konsernin taloudesta ja toiminnasta on hyväksytty toimintasuunnitelma
	Edistetään aktiivista hanketoimintaa ulkopuolisen rahoituksen saamiseksi.	Tehdyt hakemukset ja käynnistyneet, vaikuttavat hankkeet.
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 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-106 774	-90 541	-88 030	-93 104	-94 501	-3 %
TOIMINTAKATE	-106 774	-90 541	-88 030	-93 104	-94 501	-3 %

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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

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

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

Valtuustokaudelle 2021–2025 valittu lautakunta kokoontuu vuoden 2024 aikana tarpeen mukaisesti.

Tilintarkastuspäiviä vuonna 2024 käytetään tarvittava määrä.

Talous

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-21 206	-20 381	-20 405	-20 672	-20 983	0 %
TOIMINTAKATE	-21 206	-20 381	-20 405	-20 672	-20 983	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 määrätty 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*. Eduskunta hyväksyi TE-palvelujen siirtoa koskevat lait 1.3.2023. Järjestämisvastuu siirtyy kunnille 1.1.2025. Ministerityöryhmän linjauksen mukaisesti palvelut siirretään 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.

Oulun eteläisen alueella vastuukuntana TE-palveluissa tulee toimimaan Raahen kaupunki ja palvelutuotantoalueita ovat Raahen Kalajoen, Nivalan ja Ylivieskan kaupungit.

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen roolia kunnan henkilöstöpolitiikassa korostetaan. Nivalan kaupungin *henkilöstöstrategia* uudistettiin 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 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2026 valmistelussa. Kertomuksen hyödyntämistä kehitetään edelleen osaksi strategista johtamista.

Vanhustenkotiyhdistykselle myönnettyjä takausvastuita saattaa realisoitua 749 681 euroa (31.12.2022 tilanteen mukaan).

Asumisen edistäminen ja työvoiman saatavuus ovat kaupunginhallituksen keskeiset kehittämishankkeet vuodelle 2024 ja suunnitelmavuosille. Myös Kyösti ja Kalervo Kallion museosäätiön kiinteistöratkaisuihin tulee varautua.

Ukrainan sodan pakolaisten auttaminen ja tukeminen jatkuu. Ukrainan sodan vaikutukset tuntuvat maailman taloudessa ja yltävät 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 hankkeiden hyödyntämiseen entistä enemmän.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Kaupunkistrategian kehitystavoitteiden toteuttamiseksi kaupunginhallituksella on oikeus myöntää omarahoitusosuutta kaupungin hakiessa tai osallistuessa ulkopuolista hankerahoitusta saaviin hankkeisiin. Omarahoitusosuuksien yhteen laskettu määrä saa olla enintään 2 miljoonaa euroa.

Saatujen hankerahoitusten tarkennetut talousarviot tuodaan valtuuston vahvistettavaksi.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Suunnitteleme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Kiinteistöjen yhtiöittämisratkaisujen selvittäminen.	Selvitys on tehty ja jatkotoimenpiteet linjattu.
	Tehokkaan kiinteistöjen hallinnan edistäminen päätöksenteossa.	Kiinteistöt on salkutettu.
	Tehokkaan kiinteistöjen hallinnan edistäminen päätöksenteossa.	Kiinteistönhoidon ratkaisut on tehty.
	Kaupunkiorganisaation toimintojen kehittäminen.	Selvitys ja linjaukset toimintojen kehittämiseksi on tehty.
Luomme toimivia työllistymismalleja TE-palveluiden uudistuksessa	TE-palveluiden uudistuksen toimeenpano - palvelualueen käynnistämisen toteutus.	Palvelualue on toimintavalmis.
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Asuntoja kaikenikäisille	Opiskelija-asumiskohde on käynnistynyt. Senioriasumisen linjaukset tehty. Yksityistä rakennuttamista mahdollistettu päätöksenteossa. Asumisratkaisujen rahoitusjärjestelyt linjattu.
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Koko Kylä Kasvattaa - kärkihankkeessa edistämme	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseksi on toteutettu hankkeita.

	hanketoimintaa lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseksi.	
--	---	--

Talous

12 KAUPUNGINHALLITUS						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	2 851 270	3 942 163	4 047 233	3 885 915	3 888 445	3 %
TOIMINTAKULUT	-51 906 875	-6 577 777	-6 867 407	-6 528 802	-6 642 908	4 %
TOIMINTAKATE	-49 055 604	-2 635 614	-2 820 174	-2 642 887	-2 754 464	7 %

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 konsernijohtoon kuuluvien 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. Strategisiksi päämääräksi Nivalan kaupunkistrategiassa määrittelimme seuraavat tekijät: 1) turvallinen arki ja hyvinvoivat asukkaat 2) Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki sekä 3) Kestävästi kehittyvä.

Valmiussuunnitelman yleisen osan linjauksen mukaisesti toimialojen valmiussuunnitelmat päivitetään valtuustokauden alussa. Syksyllä 2023 toteutetun valmiusharjoituksen perusteella suunnitelmat päivitetään vuoden 2024 aikana.

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

Kaupungin organisaatiossa ja toimintaympäristössä tapahtui merkittäviä muutoksia vuoden 2023 alusta. Sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyivät Peruspalvelukuntayhtymä Kalliolta Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Ympäristöterveydenhuollosta vastaa 1.1.2023 alkaen Ylivieskan kaupunki vastuukuntana. Lomituspalveluista vastaa Toholammin kunta 1.1.2023 alkaen ja ruoka- ja puhdistuspalvelut siirtyivät samoin 1.1.2023 aloittaneeseen PPE-Köökki in-house yhtiöön. Kaupungin henkilöstöstä siirtyi em.uusiin organisaatioihin 143 vakinaista työntekijää.

TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle 1.1.2025. Oulun eteläisen alueella vastuukuntana TE-palveluissa tulee toimimaan Raahan kaupunki ja palvelutuotantoalueita ovat Raahan Kalajoen, Nivalan ja Ylivieskan kaupungit.

Kaupunginhallituksen tehtäväalueen erikseen seurattavat kehittämismäärärahat 2024		
Kustannus- paikka	Hanke	määräraha - tuloarvio +
1200	Toimintatuotot	+3 044 991
	Toimintakulut	-333 060
1201	Suomen Kuntaliitto ja Pohjois-Pohjanmaan liitto jäsenmaksut	-109 223
1201	Muut jäsenmaksut, mm. Kuntatyönantajat, Suomen Yrityskummit, Suomen Kotiseutuliitto	-19 000
1204	Varautuminen	- 12 500
1205	Sote-Pela jaos	-6 770
1208	Kyläyhteisöjen kehittäminen	-10 000
	Kerttu Saalasti Säätiön kotikunnan osuus	-51 500
1210	<ul style="list-style-type: none"> Oulun Yliopiston tutkimusprofessori kotikunnan osuus 	-10 000
		-41 500
1211	Seutukunnalliset	-167 648
1212	Leader	-100 000
1213	Kiertotalous	-6 000
1214	Koko kylä kasvattaa -kärkihanke	-30 000
1215	Harraste Akatemia hanke	-91 119
UUSI KP	Asumisneuvonnan kärkihanke omarahoitusosuus	-20 000
UUSI KP	TE-palveluiden kehittämishankkeen omarahoitusosuus (kärkihanke 3.)	-7 800
	Veteraanien avustukset	-17 000
1219	<ul style="list-style-type: none"> veteraanien kotipalvelu veteraanikuntoutus 	-8 000
		-9 000
	Kehittäminen ja vetovoimaisuus	-275 701
	Kaupungin elinkeinopalvelujen järjestäminen:	
	<ul style="list-style-type: none"> seudulliset yrityspalvelut NIHAK kuntakohtaiset yrityspalvelut NIHAK 2 htv edelleen laskutettava osuus Nivalan Teollisuuskylä Oy 	-35 741
		-205 620
1220	Kuntakohtaiset yrityspalvelut lisäys 0,5 htv	+102 810
	Kuntakohtaiset yrityspalvelut netto	- 47 150
	<ul style="list-style-type: none"> muu kehittäminen ja vetovoimaisuus (kohdennetaan kaupunginjohtajan erillispäätöksellä.) 	-149 960
		-90 000
	Muut kuntaosuudet elinkeinoelämää kehittäviin hankkeisiin	-130 000
1222	<ul style="list-style-type: none"> Kerttu Saalasti Instituutin kehittämisrahoitus Muu elinkeinoelämän kehittämishankkeisiin varattu rahoitus (* 	-30 000
		-100 000
1225	Ukrainan kriisi netto	- 28 624

	Tuotot	+11 000
	kulut	-39 624
1226	Ympäristöterveydenhuolto	-467 512

*) KP 1222 muu elinkeinoelämän kehittämishankkeisiin varattu rahoitus:

Hanke	Määräraha - tuloarvio +
3DTY ,3D-tulostuksen yhteishanke	12 250 €/vuosi vuosina 2023, 2024, 2025
KATI Kone- ja autotekniikkaa tehostavat innovaatiot	5 000 € vuonna 2023, 19 000 € vuonna 2024, 14500 vuonna 2025
ÄTRA Älykkäät toiminnalliset rakenteet	19 250 €/vuosi vuosille 2024 ja 2025
BIOTUTO Yhteistyöllä nostetta kierrätysravinteisiin ja paikalliseen bioenergian tuotantoon	19 645 €/vuosi vuosina 2024 ja 2025
UUPO Uusiutuvan energian koulutusinfrastruktuuri	15 625 € yhteensä jakautuen vuosille 2023, 2024, 2025
FATE Väsymistestausympäristö	16 425 € / 2024
IDID metallin suorakerrostustulostukseen liittyvä hank	5 000 € vuosina 2024 ja 2025
SÄLLI sähköisen liikenteen lisääminen	8 125 € vuonna 2024 ja 2025
MICO Microstructure Controlled Induction Heating	4 000 € vuonna 2024 ja 2025
KAIPA Kaivosten passiivisen vedenkäsittelyn uudet materiaalit ja arvoaineiden talteenotto	3 123 € / 2024
VAluHaus Pienyritysten toimisto / toimitila	12 000 € / vuosi

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti	Tiedolla johtamisen kehittäminen tuottamalla päättäjille tarkoituksenmukaista/valikoitua tietoa päätöksenteon tueksi.	Päättäjillä/johdolla on käytössään tarvittavat sähköiset alustat.
Luomme toimivia työllistymismalleja TE-palveluiden uudistuksessa	Osallistumme aktiivisesti TE24 -uudistuksen valmisteluun ja osoitamme työaikaresursseja palvelualueen valmisteluun.	Nivalan TE-palvelualue on toimintavalmis. Palvelualueen valmistelun resurssi on varattu.
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuinympäristöä	Asumisneuvonnan toimintamallin luominen. - ARA:n hankerahoitusta on haettu	Asumisneuvonnan malli on luotu ja toiminta on käynnistynyt. Asumisneuvojan tehtävä on resursoitu.
Panostamme tutkimus- ja kehitystoimintaan ja aktiiviseen hanketoimintaan	Nivalan yhteistyöryhmä NYR:n toiminnan kehittäminen.	Kaupungin omarahoitusosuus hankkeisiin ja hankkeiden konkreettiset tulokset seuraavista näkökulmista: - hankkeisiin osallistuneiden yritysten määrä - oppimisympäristöjen kehittyminen (toinen aste) - osaavan työvoiman saatavuuden kehittyminen - ammattikorkeakoulutoiminnan edistyminen Nivalassa - tutkimustoiminta tapahtuu pääosin Nivalassa - muu konkreettinen hyöty Nivalan kaupungille kaupunkistrategian näkökulmasta

Talous

120 Kaupunginhallitus						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	1 769 696	3 135 650	3 158 801	3 025 291	3 025 596	1 %
TOIMINTAKULUT	-1 937 159	-1 741 114	-1 997 267	-1 675 589	-1 746 803	15 %
TOIMINTAKATE	-167 463	1 394 536	1 161 534	1 349 702	1 278 792	-17 %

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 määrärahan kaupungin liikuntapaikkojen ylläpitämiseen ja hallintaan. Kaupunginhallituksen alainen määräraha myönnetään käyttötaloustukena julkisten liikuntapalveluiden ylläpitämisen käyttötalouteen. Käyttötaloustuella ylläpidetään uimahalli, jäähalli ja monitoimihalli. Ulkoalueiden hoitoon osoitetaan erilliset määrarahat vuosittain teknisen toimialan ja hyvinvoinnin toimialan budjeteissa.

Nivalan Liikuntakeskus Oy:n hallitoinnin määrärahoihin vaikuttaa uuden monitoimihallin käyttöönotto. Hallien käyttökustannusten nousuun varaudutaan syksyn 2023 budjettineuvottelussa sovitulla korotuksella, joka ennakoii käyttökustannusten kehittymistä vuoden 2024 aikana.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Viestintä, asiakaspalvelu ja saavutettavuus lisäävät palveluiden tunnettuutta ja madaltavat kuntalaisten osallistumiskynnystä.	Käyttöaste ja kävijämäärät.
Suunnittelemme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Kiinteistöjen ylläpidosta aiheutuvat rahoitustarpeet on ennakoitu.	Jokaisella hallilla on pitkän aikavälin kunnossapitosuunnitelma ja -budjetti.

Talous

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-942 021	-939 650	-1 141 143	-1 152 824	-1 168 219	21 %
TOIMINTAKATE	-942 021	-939 650	-1 141 143	-1 152 824	-1 168 219	21 %

128 Työllistämistoimet

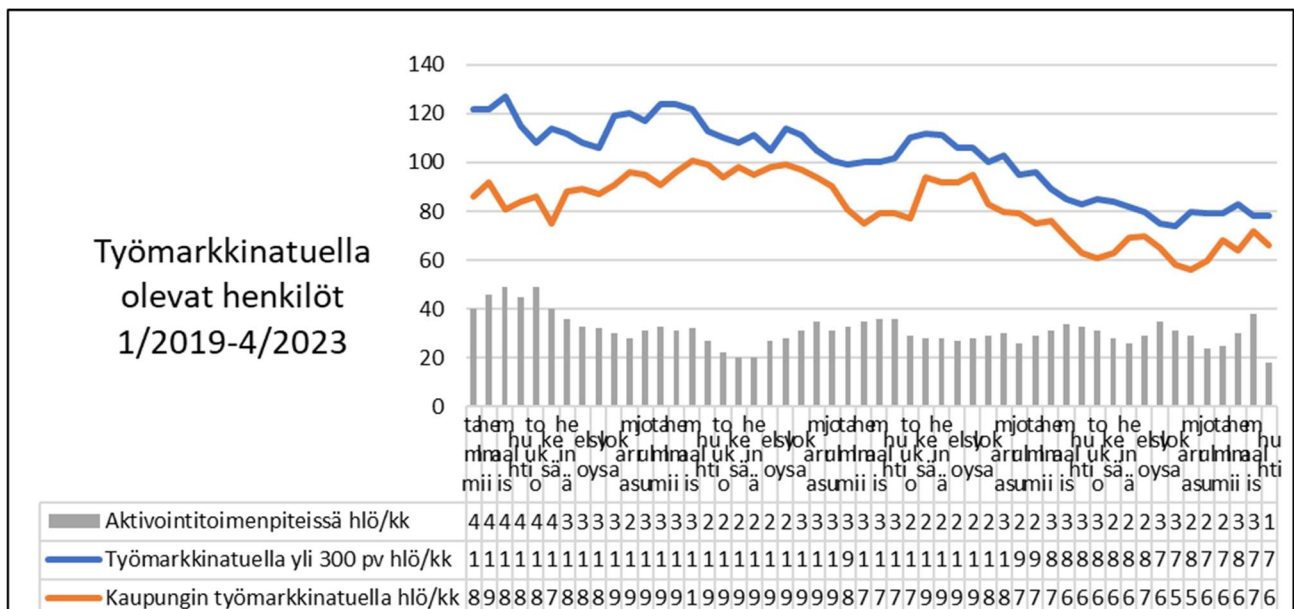
Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

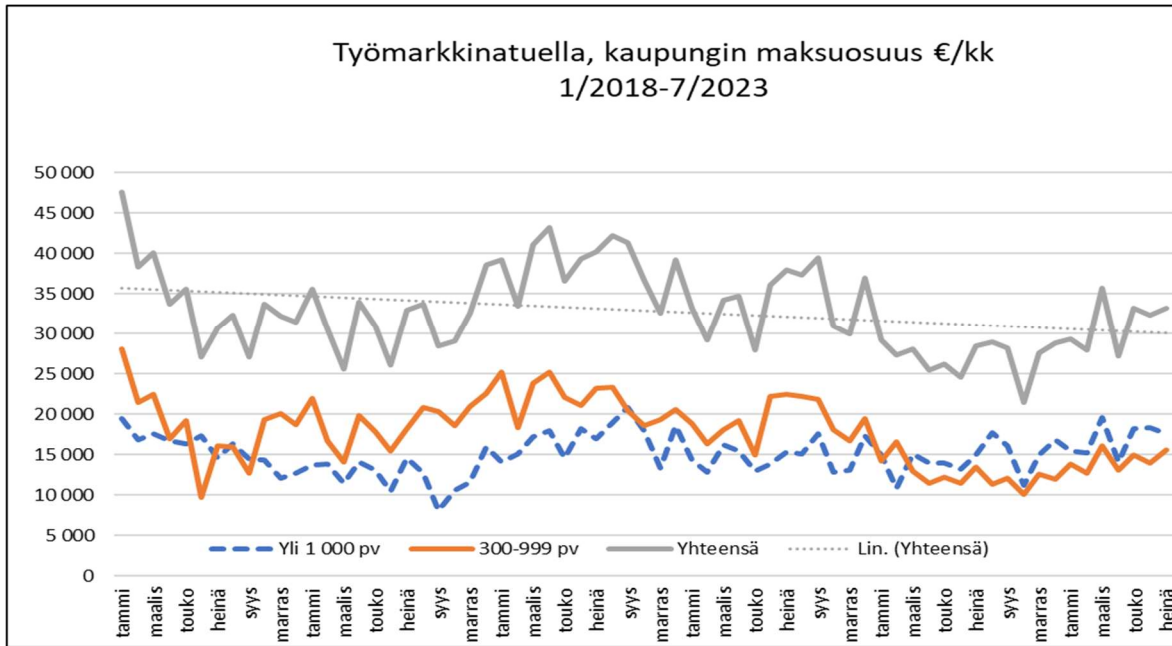
Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä pyritään tarjoamaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitsemään työmarkkinatuen kuntaosuutta. Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille työllistämispalveluita pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan osalta. Velvoitetöyöllistettävät kaupunki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

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

Kaupunki tukee nuorten kesätyöntekijöiden työllistymistä ns. kesäduunisetelin avulla. Kesätyöllistämisen periaatteet päättää kaupunginhallitus. Nivalan kaupunki tukee nuorten työllistymistä myös nuorten kesäyrittäjyyssetelin avulla.

Eduskunta hyväksyi TE-palvelujen siirtoa koskevat lait 1.3.2023. Järjestämisvastuu siirtyi kunnille 1.1.2025. Palvelut siirretään kunnalle tai useammasta kunnasta muodostuvalle yhteistoiminta-alueelle, jonka työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä. Pohjois-Pohjanmaan liitto käynnisti Pohjois-Pohjanmaan TE2024-uudistuksen tukihankkeen ja hankki kuntien tueksi asiantuntijaselvitykset kuntien rahoituksesta sekä uusien työllisyysalueiden muodostamisen tueksi. Nivalan on ollut aktiivinen toimija TE-palveluiden siirron valmistelussa.





	TA 2024	TA 2023	TP 2022
1286 Kunnan osuus työmarkkinatuesta *)	370 000 €	320 000 €	324 000 €
1280 Työpajasäätiöltä ostopalvelut **)	250 000€	250 000 €	233 000 €
1281 Työpajapalvelut**)	379 000€	379 000 €	363 500 €
1283***)Velvoitetöyllistäminen (menomäärärahat)	45 000 €	50 000 €	38 100 €
Työllistämiskustannukset yhteensä		011 578 € ¹	918 322 €
1288 Kesätyöntekijät (kesäduuni)	25 000 €	25 000 €	26 950 €

*Yksi keskeinen kaupungin asettamista tavoitteista Nivalan Työpajasäätiölle on pitkäaikaistyöttömien määrän kasvun tahtaminen 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.

***Velvoitetöyllistettävien kanssa työsopimukset tekee kaupunki. Vuonna 2022 oli palkkatukityöllistettyjä 19 ja velvoitetöyllistettyjä 2.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Luomme toimivia työllistymismalleja TE-palveluiden uudistuksessa	Nivalaan tulevan TE-palvelualueen valmistelu.	TE-palvelualue on toimintavalmis 1.1.2025.
Luomme aktiivisesti kanavia ja tukitoimia työpaikkojen ja työvoiman kohtaamiseen	Yhteistyö Nihakin ja Nivalan Työpajasäätiön kanssa -hankkeet -toimintamallit	Haetut/saadut hankkeet Yhteistyömuodot

Talous

128 Työllistämistoimet						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	37 053	30 000	30 000	30 000	30 000	0 %
TOIMINTAKULUT	-992 629	-1 036 823	-1 080 369	-1 080 909	-1 081 762	4 %
TOIMINTAKATE	-955 576	-1 006 823	-1 050 369	-1 050 909	-1 051 762	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, palkkatukityöllistäminen sekä työllisyyden kehittäminen. 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 opiskelualmiuksia sekä ylläpitää ja tukea heidän työ- ja toimintakykyään ja elämänhallintataitojaan.

Hanketoimintaan on tulossa muutoksia vuonna 2024, sillä edellisenä vuonna käynnissä olleista hankkeista ainoastaan AsTu – Asumisen tukemisella eteenpäin -hanke jatkuu ja senkin kaikkiaan kolmevuotinen STEA-rahoitus on päättymässä vuoden puolivälissä. Erilaisissa vuokralla asumisen haasteissa tukea tarjoavaa AsTu-hanketta toteutetaan Työpajasäätiön hallinnoimana Nivalan lisäksi myös Haapajärvellä, Pyhäjärvellä ja Ylivieskassa tiiviissä yhteistyössä paikallisten yhteistyökumppaneiden kanssa. Työpajasäätiön hallinnoimien työllisyshankkeiden vuosina 2020–2023 ylläpitämän Nivalan keskustassa sijaitsevan monialaisen palvelupiste Luotsin ja Kelan etäpalvelupisteen toimintaa pyritään jatkamaan hankkeiden päätyttyäkin vielä vuonna 2024, jotta nivalalaisilla olisi työllistymispalvelujen käyttömahdollisuus vuoden 2025 alkuun asti, jolloin TE-palvelut siirtyvät kaupungille. Työpajasäätiö osallistuu hankehakuihin ja toimintaansa liittyviin palveluhankintakilpailutuksiin vuonna 2024. Kahdelle uudelle suunnitellulle kehittämishankkeelle on tehty tulo- ja kustannusvaraukset vuoden 2024 talousarvioon. Mahdollisista kielteisistä hankerahoituspäätöksistä aiheutuu Työpajasäätiölle noin 20 000 € taloudellinen riski. Hankkeiden hallinnointiin yleisesti kuuluvan 10–20 % omarahoitusosuuden mahdollistaa kaupungin työllisyyden kehittämisen ostopalvelumääräraha.

Työttömyys on heikentynyt vuoden 2023 aikana edelliseen vuoteen verrattuna, mutta se on alkusyksystä edelleen koronavuosien tasoa alempana noin 8 prosentin tuntumassa. Työttömiä on kuitenkin kuukausitasolla noin viidennes enemmän kuin edellisenä vuonna ja työttömyystilanteen ennustetaan heikkenevän valtakunnallisesti edelleen lähitulevaisuudessa. Talouden taantuma voisi merkitä Nivalan työttömyysasteen kohoamista pidempiaikaisesti yli 9 prosentin vuonna 2024. Työllisyystilanteen heikentyessä entistä useamman työttömyys pitkittyy, minkä seurauksena kaupungin työmarkkinatuen maksuosuus todennäköisesti kasvaa lähelle 400 000 euroa vuonna 2024. TE-palvelu-uudistukseen liittyvä ns. kannustava rahoitusmalli nostaa lähitulevaisuudessa kaupungin työmarkkinatukimaksuja ja myös muut työllisyydenhoidon kustannukset ovat kasvamassa, kun kuntien edellytetään panostavan entistä vahvemmin työllisyydenhoitoon. Työpajasäätiö jatkaa palvelujen tarjoamista työttömille ja työllisyysasioiden kehittämistä osana Nivalan työllistämisen ekosysteemiä, kun TE-palvelut siirtyvät kuntien hoidettavaksi vuoden 2025 alussa. Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen ensimmäisen toimintavuoden aikainen sujuva yhteistyö Työpajasäätiön ja Pohteen välillä kuntouttavan työtoiminnan järjestämisessä vahvistaa työllisyyspalvelujen säätiöittämiseksi Nivalassa vuonna 2015 tehdyn päätöksen oikeellisuutta.

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
Luomme aktiivisesti kanavia ja tukitoimia työpaikkojen ja työvoiman kohtaamiseen	Laadukkaiden, sidosryhmien tarpeisiin vastaavien palvelujen kehittäminen	Osallistumisaste Nivalassa 10 % korkeampi kuin Pohjois-Pohjanmaalla keskimäärin
	Laadukkaiden, asiakkaiden tarpeisiin vastaavien palvelujen kehittäminen	Positiiviselle jatkopolulle palveluista siirtyvien määrä +10 %
TE-palveluiden uudistus	TE2024-uudistukseen valmistautumisen jatkaminen	Rahoituspäätös 1-2 uudelle TE2024-uudistuksen käynnistymistä tukevalle 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 2024 järjestetään presidentinvaalit ja Euroopan parlamentin vaalit.

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. Toimistohenkilöstön tehtäväkuvat ja tehtävänimikkeet tarkistettiin kevään 2023 aikana ottaen huomioon 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 aloitimme sähköiseen arkistoon siirtymisen, ensimmäisenä siirretään Dynasty asianhallintaohjelma sähköiseen arkistoon. Kunnan tulee hallita koko tiedon elinkaari tiedon synnystä 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 yhteen toimivuutta.

Vuoden 2022 alusta it-palvelut siirtyivät keskushallinnon tehtäväalueelta ja muodostivat oman tehtäväalueensa; tietohallinnon tehtäväalueen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Viestimme viisaasti - kärkihanke	Sähköisen tiimityön kehittäminen: Jatkokoulutus M365-ympäristön käyttöön	Järjestetyt jatkokoulutukset ja niihin osallistuminen
Henkilöstön kehittäminen	HR-asiantuntijan toimen perustaminen	HR-asiantuntijan toimi on perustettu
Palveluiden sujuvuus	Sähköisen asioinnin kehittäminen	
Johtaminen voimavarana - kärkihanke	Tiedonhallintamalli osaksi perehdytystä ja johtamista: - käyttäjien koulutus	Järjestetyt työpajat

Talous

130 Keskushallinto						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	296 673	30 650	42 650	18 862	19 078	39 %
TOIMINTAKULUT	-1 388 796	-1 323 925	-1 408 381	-1 366 296	-1 377 805	6 %
TOIMINTAKATE	-1 092 123	-1 293 275	-1 365 731	-1 347 434	-1 358 728	6 %

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. Tiedonhallinta korostuu tiedonhallintalain myötä; tietojen käsittely pitää olla suunnitelmallista, tietoturvallista, tarpeellista ja dokumentoitua. Tiedonhallintamalli edellyttää, että tietoaineistot, tietovarannot, tietovirrat, rajapinnat, prosessit, sovellukset ja järjestelmät ovat dokumentoituna. Dokumentoidaan sidosryhmät ja toimittajat. Tiedonhallintamalli edellyttää vaikutustenarviointia uusia ohjelmistoja ja järjestelmiä hankittaessa.

Kaupunginhallituksen nimeämä Digityöryhmä on aloittanut toimintansa. Ryhmän roolia ja tehtävää tarkennetaan.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen	Tietojen säilytyksen siirtäminen M365- ympäristöön.	Tiedot on siirretty ja verkkolevyt suljettu.
Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti	Tietoturvan parantaminen.	Tietoturvakyselyn suorittaminen: koko henkilöstö on suorittanut.
Kehitämme tiimityötä ja sujuvia palveluprosesseja	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 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	595 853	613 863	677 782	677 782	677 782	10 %
TOIMINTAKULUT	-710 631	-719 152	-777 213	-788 363	-800 090	8 %
TOIMINTAKATE	-114 778	-105 289	-99 431	-110 581	-122 308	-6 %

150 Henkilöstöjaos

Nivalan kaupungin hallintosäännön mukaan henkilöstöasioista vastaa kaupunginhallituksen alainen henkilöstöjaos. Hallintosäännön mukaisesti henkilöstöjaoksen tehtäväkenttään kuuluu vastata henkilöstöhallinnon kehittämisestä, ohjaamisesta ja päätöksenteosta. Yhteistoimintaelin, joka toimii myös työsuojelutoimikuntana, on tärkeä työnantajan ja henkilöstön välisessä vuorovaikutuksessa ja työn ja työolojen moninaisessa kehittämisessä.

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan kaupungin hallintosäännön mukaisesti kaupunginhallituksen henkilöstöjaoksen tehtäväkenttään kuuluvat seuraavat alueet:

- vastata henkilöstöhallinnon kehittämisestä, ohjaamisesta ja päätöksenteosta
- tehdä 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.

Nivalan kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2022 oli 665 henkilöä (naisia 528, miehiä 137) joista 491 henkilöä oli vakinaisessa työsuhteessa. Henkilöstömäärä 30.09.2023 on 487, joista vakinaisessa työsuhteessa 323. Henkilöstömäärän lasku johtuu 1.1.2023 tapahtuneista henkilöstön siirtymisistä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle ja Toholammin kunnalle (lomituspalveluiden siirtyminen).

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 48,8 vuotta. Vuonna 2021 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,5 vuotta. Vuoden 2022 aikana keskimäärin jokainen vakinainen viranhaltija/työntekijä oli 19,98 kalenteripäivää (kpv) sairauslomalla sairauksien vuoksi. Koko kunta-alan keskiarvo oli vuonna 2022: 20,7 kpv.

Nivalan kaupungilla on käytössä aktiivisen tuen malli työhyvinvoinnin kehittämiseksi. Työterveyshuollon tuottajana on toiminut Mehiläinen Oy 1.1.2023 alkaen. Henkilöstöllä on käytössä työterveyshuollon tuottamana Työkykykompassi sovellus ja esihenkilöillä Esihenkilökompassi sovellus, jotka molemmat auttavat varhaista työkyvyn tukemista. Henkilöstöjaos ja yhteistoimintaelin ovat hyväksyneet toimintaohjeen epäasiallisen käytöksen ja häirinnän tapauksissa (Hj 5.6.2019 ja Yt-elin 22.5.2019). Henkilöstöjohtamisen ohje on päivitetty syyskuussa 2023.

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia uusittiin kaupunkikonsernistategian tapaan keväällä 2023 vuosille 2023–2025. Kaupungin henkilöstölle tehtiin työhyvinvointikysely keväällä 2023 käyttäen Keva:n (Kuntien eläkevakuutus) kyselyohjelmaa. Työhyvinvointikyselyn pohjalta on työstetty työhyvinvoinnin toimintasuunnitelmaa, joka valmistuu syksyn 2023 aikana. Siinä keskeisiksi kehittämiskohteiksi on valittu viestintä, perehdytys ja työn organisointi.

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. Palkkoja korotetaan yleiskorotuksella 1.6.2024 lukien. Käytössä on myös paikallinen järjestelyerä 1.6.2024 lukien. Yleiskorotus on 1,5 %, paikallinen erä 0,4 %, kehittämisohjelmaerä 0,6 % (paikallinen erä) kaikilla sopimusaloilla.

Etätönn käyttö on laajentunut ja valmiudet siihen teknisesti ovat hyvät. Pandemian jälkeenkin etätöy jää osaksi työn tekemisen tapoja. Lähi- ja etätönn yhdistäminen asettavat haasteita yhteisöllisyyden vaalimiselle ja esimiestyölle. Kaupungin organisaatiomuutokset ovat pienentäneet henkilöstömäärää. Useat yhtäaikaiset muutokset ja maailman tilanteen uhat ja epävarmuus kuormittavat henkilöstöä. Näihin haasteisiin vastaamiseen tarvitaan tukea niin johdolle, esihenkilöille kuin koko henkilöstölle.

Nivalan kaupungin Henkilöstöstrategia

Visio: Tekemisen meininki

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia rakentuu päivitetylle kaupunkistrategialle. Henkilöstöstrategiassa huomioidaan työhyvinvointikyselyn tulokset ja kehittämissuunnitelmat sekä talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025–2026 tavoitteet.

Työnantajamaine on keskeinen vetovoimatekijä, kun kilpaillaan osaavasta työvoimasta. Henkilöstöpolitiikalla vaikutetaan kunnan työnantajamaineeseen. Hyvällä henkilöstöjohtamisella voidaan parhaiten ennakoida osaamistarpeita, pienentää henkilöstön vaihtuvuutta, parantaa sitoutumista ja vähentää henkilöstökustannuksia. Keskeistä on kaupunkikonsernistrategian ja henkilöstöstrategian yhteensovittaminen.

Työhyvinvointia tukevana Nivalan kaupungilla on ns. Aktiivisen tuen malli, joka sisältää työhyvinvoinnin heikentymisen uhatessa ennaltaehkäisevän tuen, tarvittaessa tehostetun tuen ja poissaolon jälkeen työhön paluun tuen. Henkilöstöllä on mahdollisuus käyttää Nivalan Liikuntakeskus Uikon palveluja edullisemmilla hinnoilla. Lisäksi henkilöstöetuihin kuuluu 100 € ePassi/vuosi, yksi työpäivä virkistyspäivänä käytettäväksi ja jouluruokailu. Uutena työsuhde-etuna otetaan käyttöön työsuhdepolkupyörä.

Vuoden 2022 lopussa Nivalan kaupungilla oli 665 työntekijää (491 vakinaista). Vuoden 2023 alusta Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle siirtyi 4 työntekijää ja alueelle syntyneeseen ateria- ja puhtauspalveluiden in-house yhtiö PPE-Köökkiin 68 vakinaista työntekijää. Lomituspalveluiden siirtyessä Toholammin alaisuuteen 1.1.2023, Nivalan kaupungilta siirtyi 62 vakinaista maatalouslomittajaa ja 3 lomitusohjaajaa ja lomituspalvelujohtaja. Organisaatiomuutos on siten mittava. Henkilöstömäärä oli vuoden 2023 alussa 335 vakinaista työntekijää.

Työterveyshuollon tuottaja vaihtui 1.1.2023. Kilpailutuksen tuloksena Nivalan kaupungille työterveyshuollon tuottaa Mehiläinen Oy.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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. Kärkihankkeiksi on päätetty 1. Asuntoja kaikenikäisille 2. Pitoa ja vetoa 3. Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa 4. Kestävän kehityksen Nivala 5. Nivala näkyy ja kuuluu. Valtuustokauden tavoitteiden, strategisten päämäärien ja kärkihankkeiden pohjalta sekä henkilöstökyselyn ja esihenkilöfoorumin palautteen perusteella on päätetty henkilöstöstrategian kärkihankkeet.

Henkilöstöstrategian strategisiksi tavoitteiksi ja kärkihankkeiksi on valittu "Johtaminen voimavarana" ja "Viestimme viisaasti".

Henkilöstöstrategian kärkihankkeiden tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Johtaminen voimavarana - kärkihanke	Vahvistamme työssäjaksamista: - kevennetyn/korvaavan/muokatun työn -mallin laatiminen - Esihenkilökompassissa olevan varhaisen tuen keskustelun käyttö	Muokatun/kevennetyn/korvaavan työn malli on laadittu. Varhaisen tuen keskustelujen käyntimäärät.
Viestimme viisaasti - kärkihanke	Vahvistamme Teamsin käyttöä.	Järjestetyt koulutukset/ohjaustilaisuudet
	Nivalan kaupungille O365 käytön toimintamallia (pelikirja) kehitetään edelleen - organisaatiotasolle -toimialataso -tehtäväaluetaso	Järjestetyt koulutukset/ohjaustilaisuudet

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Henkilöstön kehittäminen	Jatkokoulutus M365-ympäristöön.	Järjestetyt koulutukset ja niihin osallistuminen.
	Eduhouse-lisenssin koulutukset.	Koko henkilöstölle osoitetut Eduhousen tarjoamat koulutukset ja niihin osallistuminen.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Resurssin lisääminen HR-työhön	HR-asiantuntijan toimi perustettu ja rekrytointi tehty
	Vahvistetaan henkilöstöetuja.	Työsuhdepolkupyöräetu on otettu käyttöön.
	Vahvistetaan esihenkilö- ja alaistaitoja.	Tarjotut koulutukset.
Vahvistamme työnantajamainetta ja tuemme toimivia työyhteisöjä	Järjestetään yhteisiä tapahtumia henkilöstölle Järjestetään hyvinvointiluentoja Fiilismittaukset	Järjestetyt tapahtumat Järjestetyt luennot Fiilismittarin tulokset

Talous

150 Henkilöstöjaos						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	151 996	132 000	138 000	133 980	135 990	5 %
TOIMINTAKULUT	-501 274	-475 806	-463 034	-464 822	-468 229	-3 %
TOIMINTAKATE	-349 278	-343 806	-325 034	-330 842	-332 239	-5 %

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.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Vahvistamme maatalouselinkeinojen toimintaedellytyksiä ja omavaraisuutta	Riittävät resurssit viranomaistyöhön.	Viljelijätukien maksaminen oikea-aikaisesti ja oikein
	Alueen maaseudun kehittämistoiminnan vahvistaminen.	Maaseutunäyttelyn järjestäminen 2024 ja viljelijä/maaseututapahtumien järjestäminen yhteistoiminta-alueen kunnissa.

Talous

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	4 411 541	408 305	535 469	395 516	401 449	31 %
TOIMINTAKULUT	-4 527 582	-628 178	-786 362	-601 013	-609 832	25 %
TOIMINTAKATE	-116 041	-219 873	-250 893	-205 497	-208 384	14 %

160 Maaseututoimi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Alueellinen maaseutulautakunta on viiden kunnan yhteinen lautakunta, jossa on jäseniä yhteensä kuusi. Kärämäen, Oulaisten, Sievin ja Ylivieskan kunnista kustakin 1 ja 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 2024 alkaa EU:n uusi ohjelmakauden 2. vuosi. Uuden ohjelmakauden myötä maatalouden tukipolitiikka on muuttunut paljon ja se vaikuttaa suuresti myös maataloushallinnon tehtäviin. Henkilöstön ja viljelijöiden koulutukseen tullaan panostamaan vuonna 2024. Viljelijäkoulutusta tullaan järjestämään yhdessä sidosryhmien ja mahdollisuuksien mukaan myös eri hankkeiden kanssa. Vuosi 2024 tulee olemaan osalle tiloista haasteellinen. Korkeissa tuotantopanosten hinnoissa ei ole nähtävissä laskua ja korkotason nousu hidastaa maatilojen investointeja.

Yhteistoiminta-alueen maaseudun ja maatalouden kehittämistoimintaan panostetaan noin yhden henkilötyövuoden verran. Tehtävään palkataan vuoden 2023 lopulla uusi henkilö. Suunnittelussa olevien bioenergia-hankkeita tuetaan olemalla mukana mm tiedottamisessa ja neuvonnassa laitosten raaka-aineen saannin turvaamisessa.

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Kaupunkistrategiaa toteutetaan vahvistamalla maatalouselinkeinojen toimintaedellytyksiä ja elintarvikeomavaraisuutta. Vahvistamme energiaomavaraisuutta tukemalla alueelle suunnitteilla olevia biokaasulaitosten raaka-ainehankintaa.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Omavaraisuuden edistäminen, kiertotalous, biokaasu ja tankkausasemat	Tiedottaminen ja neuvonta syötteiden hankinnassa biokaasulaitoksiin.	Viljelijätilaisuudet
Vahvistamme maatalouselinkeinojen toimintaedellytyksiä ja omavaraisuutta	Riittävät resurssit viranomaistyöhön ja kehittämistyöhön	Viljelijätuet maksetaan viikon kuluessa maksuluvan aukeamisesta.
Sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen	Koulutukset ja tiedottaminen viljelijöille	Tarjotaan lähi- ja etäkoulutusta. Koulutusta järjestetään yhdessä sidosryhmien ja eri hankkeiden kanssa.
	Yksikön sisäistä tiedonkulkua sujuvoitetaan.	Tiimipalaverit kerran kuussa ja Teamsin työkalujen tehokkaampi hyödyntäminen.

Talous

160 Maaseututoimi						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	561 832	372 700	535 469	395 516	401 449	44 %
TOIMINTAKULUT	-675 245	-592 573	-786 362	-601 013	-609 832	33 %
TOIMINTAKATE	-113 414	-219 873	-250 893	-205 497	-208 384	14 %

40 OPETUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja sivistysjohtaja

Opetuslautakunta vastaa kasvatus- ja koulutuspalveluista: varhaiskasvatus, esiopetus, perusopetus sekä lukiokoulutus sekä niihin liittyvistä viranomaistehtävistä, hallinto- ja toimistotehtävistä sekä tukipalvelujen hankinnasta. Toimintaa määrää ja ohjaa yleis- ja erityislainsäädäntö (mm. koululait, varhaiskasvatuslaki, oppivelvollisuuslaki ja opiskelijahuoltolaki) sekä lakisääteiset suunnitelmat (esim. varhaiskasvatussuunnitelma ja opiskeluhuoltosuunnitelmat).

Kaikkiin opetussuunnitelmiin tuli muutoksia 1.8.2023 lukien (Kuudennen vuosiluokan arviointikriteerit, Poissaloihin puuttuminen, Kiusaamisen ehkäiseminen ja Opiskeluhuolto). Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohde vastaa opiskeluhuollon psykologi- ja kuraattoripalvelujen sekä koulu- ja opiskeluterveydenhuoltopalvelujen järjestämisestä sekä lasten ja nuorten psykiatrisista palveluista. Kasvatustyö ja hyvinvoinnin edistäminen kuuluu kaikille aikuisille tehtävästä riippumatta. Päiväkotien ja koulujen ruokahuolto- ja puhdistuspalvelut on ostettu PPE Köökki Oy:ltä 1.1.2023 lukien. Koulukuljetusten uudet sopimukset ovat voimassa 1.8.2023-31.7.2026. Valtakunnan hallitusohjelman ja sen toteuttamisen kautta toimialan tehtäviin on mahdollista tulla muutoksia. Toimialalla valmistellaan ja käynnistetään uusia kasvatukseen ja opetukseen liittyviä kehittämis- tai yhteistyöhankkeita työntekijä- ja rahoitusresurssien puitteissa.

Opetuslautakunnan toiminnan tavoitteena on tasa-arvoisten ja yhdenvertaisten varhaiskasvatus- ja koulupalvelujen tarjoaminen. Lapsilla on oikeus opetussuunnitelman mukaiseen, laadukkaaseen kasvatukseen ja koulutukseen sekä tarpeen mukaisiin tukitoimiin, mitä varten toimiala tulee olla riittävästi resurssoitu. Varhaiskasvatuksella ja koululla on keskeinen rooli lasten hyvinvoinnin ja yhdenvertaisuuden edistämisessä. Varhaiskasvatus ja perusopetus tarjoavat erityisesti tukea niille, jotka lähtökohtiinsa nähden ovat kasvun ja oppimisen tuen tarpeessa. Tuen tarve on kasvanut entisestään. Tuen eri osa-alueet ja vastuut tulee olla jaettu toimijoiden välillä ja tiedonkulku monialaisessa yhteistyössä riittävää. Opiskeluhuolto on keskeinen tekijä koulun yksilökohtaisessa hyvinvointityössä, mutta myös yhteisöllisessä ja ennaltaehkäisevässä työssä. Lukiokoulutuksessa vahvistetaan opiskelijoiden oppimisen taitoja vastaamaan jatko-opintojen tarpeisiin. Edellytys laadukkaiden palvelujen toteuttamiseen on pedagogisesti osaava, motivoitunut, hyvinvoiva ja riittävä henkilöstö, jolla on aikaa keskittyä perustehtävään.

Palveluverkon kehittämistä jatketaan niin, että uudet ja peruskorjattavat tilat suunnitellaan palvelemaan opetus- ja varhaiskasvatussuunnitelmien mukaista toimintaa huomioiden pienentyvät ikäluokat. Kaupunginvaltuuston päättämänä koulun jatkotarkastelun rajana on tällä hetkellä 40 oppilasta. Kaupunginhallitus on 11.9.2023 nimennyt valmistelua varten kasvatus- ja koulutuspalvelujen tulevaisuuden investointi- ja tilatarpeet -työryhmän. Tekninen toimiala on valinnut valmistelutyön tueksi konsulttitoimiston (Sitowise Oy).

Ulkopuolista hankerahoitusta saavat hankkeet (avustus/kokonaishanke)

Erityisavustus vaka ja perusop. koronan vaikutusten tasaamiseen 2023–2024 OKM	172.000 €	181.053 €
Koulujen kerhotyö 2023–2024 OPH	9.500 €	13.572 €
Niva-Kaijan koulu, NordPlus 2023–2025	7.280 €	14.560 €
Niva-Kaijan koulu, Erasmus+ 1.10.2023-31.3.2025	54.730 €	76.771 €
Järvikylän koulu, Erasmus+ 1.9.2023-28.2.2025	16.595 €	25.595 €
Eleven+ Alueen lukioiden yhteishanke, Ylivieska hallinnoi, 1.6.2022-31.7.2024	101.618 €	113.000 €

Palvelujen ostossa isoimmat määrärahat ja niiden muutos vrt. TA2023

Eläkevakuutusmaksujen kirjausmuutos nostaa toimialan kuluja v.2023 hyväksytyyn talousarvioon nähden +398.966 €.

Sisäiset tilapalvelun vuokrat tekniselle toimelle	4.108.841 €	+ 599.562 €
Sisäiset ICT-menot yleishallinnolle	567.129 €	+ 61.140 €
PPE Köökki Oy, ruokahuolto	2.105.835 €	+ 56.357 €
PPE Köökki Oy, puhdistuspalvelut	1.166.745 €	- 25.679 €
Kuljetuspalvelut	925.800 €	+101.600 €

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Suunnittelemme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Palveluverkon kehittämistä jatketaan sekä varhaiskasvatus- että opetuspalvelujen osalta.	Palveluverkon kehittäminen etenee Toimenpiteitä tehty
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Varhaiskasvatus ja opetuspalvelut ovat riittävästi resursoitu	Tuntikehys/oppilas Opetushenkilöstö/oppilas Koulunkäynninohjaajat/oppilas Lain mukainen henkilöstömitoitus toteutuu
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Tiimien hyödyntäminen Tiedottamisen ja viestinnän tehostaminen Yhteisten työskentely-ympäristöjen kuntoon saattaminen Työhyvinvoinnin edistäminen	Tiimien toiminta Henkilöstön palaute Yhteinen työskentely-ympäristö ja tiedostojen jakaminen on saatu toimimaan (hallinto-opetus) Työtehtävien tarkastelu ja leaning Toimenkuvat Sairauspoissaolojen määrä
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Kehittämiskoordinaattorin toimeen on saatu täyttölupa ja työntekijä palkattu	Toteutuu/ei toteudu

Talous

40 OPETUSLAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	876 173	371 322	465 261	467 391	474 402	25 %
TOIMINTAKULUT	-26 172 863	-27 060 688	-28 531 066	-28 693 697	-29 043 211	5 %
TOIMINTAKATE	-25 296 690	-26 689 366	-28 065 805	-28 226 305	-28 568 809	5 %

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtävääaluejohtaja sivistysjohtaja

Tehtävääalue sisältää yhdeksän jäsenenisen opetuslautakunnan kulut ja kasvatus- ja koulutuspalvelujen toimiston palvelut. Tehtävääalueella huolehditaan opetuslautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä ohjeistetaan ja valvotaan lautakunnan alaisten tehtävääalueiden toimintaa. Lautakunta kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuussa.

Tehtävääalue vastaa mm. järjestelmien ja tunnusten ylläpidosta, tiedonsiirroista valtakunnallisiin järjestelmiin, toimialan sopimuksista, henkilökunnan rekrytoinnista ja yhteisestä koulutuksesta, ilmoittautumisista, laskutuksesta, sähköisistä lomakkeista, tilastoinnista, kyselyistä, hankeseurannasta, koulukuljetuksista, asiakaspalvelusta sekä talousarvion ja tilinpäätöksen laadinnasta. Uutena työnä toimialalle on siirtynyt kokonaisvastuu ruokahuoltopalvelujen hankinnasta, seurannasta ja taloudesta sekä neuvottelut PPE Köökki Oy:n kanssa myös puhdistuspalveluista.

Keskeiset toimialan omat ylläpidettävät ohjelmat Daisy, Primus, Wilma, Kurre, Koski, Varda, Valpas, Koululiitu. Lisäksi käytössä on kaupungin yhteiset talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmat mm. FFOssi, FEssi, Norlict, Intro, Kuntarekry, Confluence, Accuna ja Dynasty-hallinto-ohjelma.

Tiedonohjaussuunnitelma, kirjaamotyö, sähköinen arkistointi, tilastointi ja tiedonhallintamallin ylläpitäminen vaatii aiempaa enemmän työtä. Tehtävissä korostuu entistä enemmän aikatauluihin sidotut tehtävät, järjestelmä- sekä yksilökohtaiseen tietosuojaan liittyvät asiat sekä yksilön oikeusturvaan ja opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämiin valtionosuuksiin vaikuttavien tietojen oikea tilastointi. Kirjautumistunnusten hallinta eri järjestelmiin on muuttunut entistä tarkemmaksi ja vaativammaksi (esim. tietojen rajaaminen käyttäjäryhmien/käyttäjän mukaan). Toimialan järjestelmien kuntakohtainen hallinta ja niissä tapahtuvat jatkuvat muutokset sekä uusien ohjelmien käyttöönoton on todettu lisänneen hallinnon ja esihenkilöstön työtaakkaa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Kehittämiskoordinaattori on palkattu	Kehittämisen- ja hanketyöhön on varattu työaikaa Kriittisissä tehtävissä on realistiset sijaisjärjestelyt ja osaaminen varmistettu Johtamisen ja esimiestyön tehtäviä on voitu järkevöittää

Talous

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-250 917	-313 964	-368 935	-371 931	-377 293	18 %
TOIMINTAKATE	-250 917	-313 964	-368 935	-371 931	-377 293	18 %

410 Peruskoulut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtävääaluejohtaja sivistysjohtaja

Järjestämme perusopetuksen perusopetuslain ja -asetuksen, opiskeluhoitolain, oppivelvollisuuslain sekä opetussuunnitelman mukaisesti. Perusopetus tuottaa kaikille saman jatko-opintokelpoisuuden. Oppilaalla on oikeus saada perusopetuslain ja voimassa olevan opetussuunnitelman mukaista opetusta ja siihen liittyvät tukipalvelut. Oppilaalla on oikeus edellytystensä mukaiseen opetukseen sekä yleiseen, tehostettuun ja erityiseen tukeen tuen tarpeen ilmetessä. Keskeistä on vahvistaa oppimisen iloa ja motivaatiota sekä koulu yhteisön ilmapiiriä. Sujuva arki, toimivat palvelupolut sekä huoltajien ja muiden tahojen kanssa tehtävä yhteistyö on onnistumisen edellytys. Kouluissa keskitytään perustaitoihin, hyvinvointiin ja eriarvoisuuden vähentämiseen. Kiusaamisen ja häirinnän ehkäisy on koko yhteisön tehtävä.

Perusopetukseen lisätään valtakunnallisesti yksi vuosiviikkotunti B1-kieltä 7 vuosiluokalle, mikä tarkoittaa B1-kielen opetussuunnitelman uudistamista koko perusopetuksen oppimäärän osalta 1.8.2024 lukien. Haasteena on kielenopetuksen, uskonnon/elämäkatsomustiedon ja valinnaisten aineiden opetuksen järjestäminen sekä opiskeluhoollon palvelujen ja tuen järjestäminen tasapuolisesti pieniin yksiköihin. Seurataan hallitusohjelman tavoitteiden ja toimenpiteiden aiheuttamia muutoksia opetuksen järjestämiseen (esim. tuntijako).

Nivalassa toimii talousarviovuoden alkaessa 11 perusopetuksen alakoulua ja yksi yläkoulu. Opetusryhmien määrä perustuu oppilasmääriin. Erkkilän uusi koulurakennus on otettu käyttöön syyslukukauden 2023 alkaessa. Haikaran uusi koulu on otettu käyttöön syyslomalla 2023. Valtuusto tekee päätöksen Järvikylän koulun opetusjärjestelyistä loppuvuodesta tulevalle vuodelle 2024 ja eteenpäin. Opetustoiminta voi jatkua nykyisessä kiinteistössä enintään lukuvuoden 2023–2024 loppuun saakka. Samassa yhteydessä opetuslautakunta tarkastelee Aittolan koulun jatkamisedellytykset. Kaupunginhallituksen asettama työryhmä jatkaa koulujen tulevaisuuden investointi ja tilatarpeiden tarkastelua.

Perusopetuksen oppilastilasto kouluittain VV. 2023/24---2029/30

16.8.2023

(väestötiedot 8/2023)

elokuu 2023

	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27	2027-28	2028-29	2029-30	2030-31
Ahde	84	88	79	81	77	76	72	57
Aittola	38	33	33	30	26	23	25	28
Erkkilä	63	61	60	55	44	40	36	30
Haapala	64	63	67	65	64	61	64	53
Haikara	114	102	106	98	96	92	86	79
Junttila	60	59	55	50	58	57	52	45
Järvikylä	57	62	58	51	55	52	47	41
Karvoskylä	59	57	55	59	56	54	55	53
Kyösti Kallion k	278	255	240	222	215	200	207	194
KKK/pienryhmät*	74	74	73	65	57	51	44	44
Malila	52	54	44	45	39	37	36	27
Välilikylä	59	56	56	50	44	39	38	33
Yhteensä	1002	964	926	871	831	782	762	684
Niva-Kaija	539	548	548	539	521	501	461	461
Yhteensä	1541	1512	1474	1410	1352	1283	1223	1145

*Alakoulujen pienryhmäopetus on keskitetty Kyösti Kallion koululle.

Oppilaiden siirtymiset sivukylien kouluilta pienryhmäopetukseen ei näy tilastossa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Kiusaamisen ehkäiseminen Kiusaamiseen puuttumisen toimintamallien käyttö	Kiusaamiskyselyjen tulokset Yhtenäisten toimintamallien käyttö
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Kohdennetaan täydennyskoulutusta opetussuunnitelman toteuttamiseen liittyviin keskeisiin tavoitteisiin Vahvistetaan rehtoreiden ammatillista kehittymistä ja hallinnollista osaamista Vastuutehtävien tarkastelu	Ammatillinen täydennyskoulutus Työhyvinvointia tukeva koulutus Johtamis- ja esihenkilötyön koulutukset Johtamis- ja esihenkilötyöhön liittyvät järjestelyt
Suunnittelemme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Investointien ja peruskorjausten suunnittelu ja aikatauluttaminen kiinteistöjen kunto ja ikäluokat huomioon ottaen	Peruskoulujen investointien ja peruskorjausten pitkäjähtäimen suunnitelma on laadittu Perusopetuksen kouluverkkoselvitys on laadittu Järvikylä-Aittolan alueen opetusjärjestelyt

Talous

410 Peruskoulut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	394 174	327 522	412 961	414 307	420 521	26 %
TOIMINTAKULUT	-16 401 707	-17 337 537	-18 769 242	-18 845 227	-19 045 049	8 %
TOIMINTAKATE	-16 007 534	-17 010 015	-18 356 281	-18 430 920	-18 624 528	8 %

415 Varhaiskasvatuspalvelut

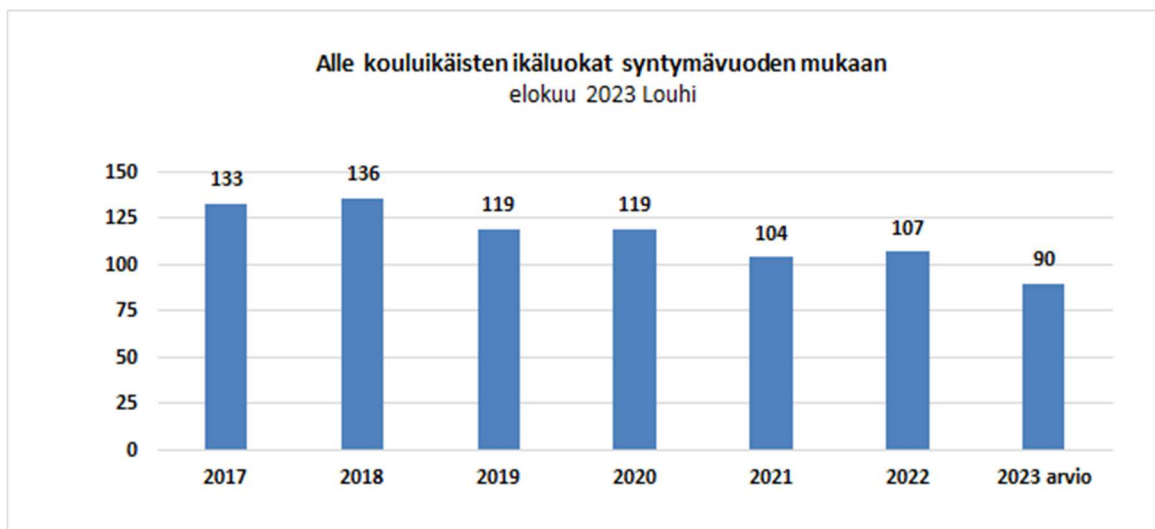
Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Varhaiskasvatus on lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuutta, jossa painottuu pedagogiikka. Varhaiskasvatus on osa suomalaista koulutusjärjestelmää sekä tärkeä vaihe lapsen kasvun ja oppimisen polulla. Varhaiskasvatuksessa on tapahtunut useita muutoksia viime vuosina, esimerkiksi subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden palautus, lapsen tuen lakimuutokset, varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden päivitys ja maksumuutokset. Vuonna 2030 voimaan astuva lakimuutos henkilöstörakenteesta ja valtakunnallinen vaje kelpoisesta henkilöstöstä aiheuttaa kunnille haasteita.

Nivalan varhaiskasvatuspalvelut sisältää seuraavat kokonaisuudet; päiväkotihoidon ja vuorohoidon päiväkodissa, esiopetus päiväkodissa ja esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus, perhepäivähoito, yksityinen päiväkotitoiminta palvelusetelillä sekä lasten hoidon tuet. Nivalassa on syksyllä 2023 viisi kaupungin omaa ja kaksi yksityistä päiväkotia. Nokela (vuoropäiväkotinä, 3 ryhmää, mahdollisuus esiopetukseen, yhteensä 54 paikkaa), Majakka (2 ryhmää, yhteensä 33 paikkaa), Peltopuisto (3 ryhmää ja esiopetus, yhteensä 57 paikkaa), Pirttiranta (4 ryhmää, lisäosassa 1 ryhmä ja esiopetus, yhteensä 61 paikkaa), Knuutinpuhto (1 ryhmä ja esiopetus, yhteensä 35 paikkaa) ja Vilkuna (3 ryhmää ja esiopetus, yhteensä 68 paikkaa). Lisäksi Nivalassa toimii kaksi Pilke Päiväkodit Oy:n yksikköä, paikkoja 28+32 1-5-vuotiaille. (Pilke Päiväkodit Oy:n omistaa norjalainen Dibber). Samaa paikkaa voi käyttää useampi lapsi esim. osaviikkoisessa tai osapäiväisessä toiminnassa. Perhepäivähoitajalla saa olla korkeintaan neljä kokopäivähoidossa olevaa eri-ikäistä lasta. Hoitajan omat alle kouluikäiset lapset lasketaan mukaan. Perhepäivähoitajia syksyllä 2023 on 13 ja heillä paikkoja 51. Esiopetus on velvoittavaa. Syksyllä 2023 varhaiskasvatuksen esiopetuksessa oli 99 lasta.

Varhaiskasvatus on ollut Nivalassa maksutonta vuoden 2022 alusta lähtien. Määräajat varhaiskasvatukseen järjestämiselle tulevat laista. Nivalan kaupunki järjestää paikan määräajassa. Tavoitteenamme on arvioida ja kehittää pedagogiikkaa, toimintatapoja ja palvelurakennetta varhaiskasvatustilain ohjaamana ja varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti.

Ikäluokkien pientyminen ja varhaiskasvatukseen osallistumisaste vaikuttaa toiminnan suunnitteluun. Tavoitteena on, että varhaiskasvatukseen palvelutarpeet, resurssit ja kustannukset ovat tasapainossa. Toimintatiloja on lisätty Pirttirannan ja Nokelan päiväkotien yhteyteen. Kesällä 2024 Vilkunan päiväkotia suljetaan ja sen toiminta siirtyy Pirttirannan päiväkodin yhteyteen rakennettavaan lisäosaan, johon sijoittuu kolme lapsiryhmää. Vuosina 2021–2024 Nivalan varhaiskasvatus on kaksivuotisen esiopetuksen kokeilukunta. Kokeiluun lapsiryhmät toimivat Vilkunan ja Knuutinpuhdon päiväkodeissa. Kokeilu päättyy toukokuussa 2024.



Talousarvioissa 2024 varhaiskasvatuksen kulut nousevat sisäisten ja ulkoisten toimintamenojen osalta (sisäiset IT-kulut, ruokahuolto ja siivous sekä eläkemaksujen kirjausmuutos). Talousarviota tasapainottaa Raitalan päiväkodin sulkeminen kesällä 2023. Lastenhoidon tukiin varattu määrärahavaraus laskee alle 3-vuotiaiden ikäluokkien pienentyessä. Syntyvyys vuonna 2023 jää alle sadan lapsen (arvio 90 lasta).

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. Tarjoamme perheille monipuolisen palveluvalikoiman	Pirttirannan päiväkodin laajennus valmis käyttöön otetavaksi elokuussa 2024 Vilkunan päiväkotikiinnin kesällä 2024 Varhaiskasvatuksen eri toiminnoissa olevien lasten määrä
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Vahvistamme henkilöstön osaamista ja ammattitaitoa. Tarjoamme henkilöstölle ammattitaitoa tukevaa koulutusta. Kehitämme yhdessä henkilöstön kanssa työkykyä tulevaa toimintaa.	Positiivisen pedagogiikan mukainen toiminta jatkuu; Huomaa hyvä - lähettiläät joka yksikössä (vaikuttavuus) Työhyvinvointia tukevat toimenpiteet; pidettyjen kehityskeskusteluiden määrä, sairauspoissaolojen määrä, oma tyhy- toiminta, oma työhyvinvointikysely

Talous

415 Varhaiskasvatuspalvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	272 451	10 000	10 000	10 150	10 302	0 %
TOIMINTAKULUT	-7 412 269	-7 539 085	-7 416 010	-7 496 033	-7 614 750	-2 %
TOIMINTAKATE	-7 139 819	-7 529 085	-7 406 010	-7 485 883	-7 604 448	-2 %

420 Lukiopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja lukion rehtori

Toiminta perustuu lukiolakiin, lukiokoulutuksen järjestämislupaan sekä valtakunnallisten opetussuunnitelmien perusteella laadittuun opetussuunnitelmaan. Lukion tehtävänä on antaa laaja-alainen yleissivistys ja riittävät valmiudet lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin. Kaikki kolme vuosiluokkaa noudattavat 1.8.2021 käyttöön otettua opetussuunnitelmaa ja ovat maksuttomassa lukiokoulutuksessa 1.8.2024 lukien. Yhteistyösopimuksen perusteella Nivalan lukio vastaa JEDU:n Nivalan yksikön kaksoistutkintoa suorittavien oppilaiden lukio-opinnoista ja ylioppilaskirjoituksista. Lukiolaisilla on mahdollisuus opiskella myös etälukion kautta sekä osallistua JEDU:n Nivalan yksikön ja Nivalan Liikuntakeskuksen kanssa toteutettavaan Harrasteakatemiatoimintaan.

Lukion vetovoimaisuuden vahvistamiseksi lukio tarjoaa syyslukukauden 2024 alusta lukien lukion aloittaville B-ajokortin teoriaopinnot ja ajotunnit.

Oppilasmäärä 1 lk 55, 2 lk 59, 3 lk 56, 4 lk 3 (etälukio 17), yhteensä 173 (190) ed. lv. 176 (199).

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Oppilaitos- ja yritysyhteistyön edistäminen	Jatketaan ja kehitetään edelleen yrittäjyyskasvatusopintoja yhteistyössä paikallisen yrittäjähdistyksen, yritysten, Kerttu Saalasti Instituutin, NIHAK:in ja muiden oppilaitosten kanssa.	Toiminta ja opiskelijapalaute
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Kiinteistön ja tilojen turvallisuudesta ja viihtyisyydestä huolehtiminen. Opiskelijoilta kerättävien toiveiden mukaan hankitaan uusia kalusteita oppilaitoksen tilojen viihtyisyyden ja käytettävyyden parantamiseen.	Säädetyt tarkastukset on toteutettu Tarkastuksissa esitettyjen toimenpiteiden toteutus Kalustohankinnat
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Varmistetaan terveellinen ja turvallinen työympäristö. Mahdollistetaan ammatillisen osaamisen vahvistaminen täydennyskoulutuksella.	Kiinteistön kunnossapitotoimenpiteet Henkilökunnan palaute Koulutuksen laadullinen ja määrällinen seuranta

Talous

420 Lukiopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	190 439	33 800	42 300	42 935	43 579	25 %
TOIMINTAKULUT	-1 696 367	-1 870 101	-1 976 879	-1 980 506	-2 006 119	6 %
TOIMINTAKATE	-1 505 927	-1 836 301	-1 934 579	-1 937 572	-1 962 540	5 %

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja hyvinvointijohtaja

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

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

Hyvinvoinnin toimiala vastaa kaupungin markkinoinnin kehittämisestä kaupunginhallituksen linjausten mukaisesti.

Keskeisiä muutoksia:

- Osallistuvan budjetoinnin kehittäminen
- Jatkorahoituksen hakeminen toiselle etsivälle nuorisotyöntekijälle (Työpajasäätiö)
- Toisen kulttuurituottajan rekrytointi ja palkkaaminen erillisen täyttöluvan perusteella
- Toisen koulunuorisotyöntekijän palkkaaminen hankerahoituksen avulla
- Hyvinvointialueen tuomiin muutoksiin varautuminen ja vastaaminen

Toimialan hankkeet

Hallintopalvelut

Harrastamisen Nivalan malli, yksivuotinen. Kokonaiskustannukset (hankkeen kesto 1.8.2023 - 31.7.2024) vuoden 2024 osalta 95.099 €, omavastuu 23.932 €. Rahoitus P-S:n AVI. Päätös saatu toukokuussa 2023. Jatkohakemus tehdään, jos hankerahoitusta on tarjolla.

Kulttuuripalvelut

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

Nuorisopalvelut

Leiritoimintaa Nivalassa 2023–2024, yksivuotinen. Kokonaiskustannukset 7.778 €, omarahoitusosuus 778 €. Rahoitus P-S:n AVI, päätös rahoituksesta saatu huhtikuussa 2023.

Hyvinvointipalvelut

Hyvinvointia maahanmuuttajaperheille. Nivalan kaupungin hallinnoima hanke, jossa mukana viisi kuntaa. Kokonaiskustannus 260239,05 €, josta hankeavustusta 234 215,14 €. Nivalan omarahoitusosuus 8478,91 €. Rahoittajana EU:n AMIF-rahasto. Hankkeen kesto 1.1.2024-31.12.2025.

Kirjastopalvelut

Nuorten lukuharrastuksen edistäminen. Hankkeen arvioitu kokonaiskustannus on 29.000 € josta avustusta on 23 200 € ja kaupungin osuus on 20 %, 5800 €.

Joki-kirjastojen hanke Karttamerkit kohdalleen. Nivalan rahoitusosuus on noin 1200 € ja se katetaan henkilökunnan omalla työllä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Kaupunkimarkkinointi ja someviestintä	Seutukaupunkitutkimuksen tulosten hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä.	Analyysi tehty: Kyllä/Ei Jatkotoimenpiteet kirjattu: Kyllä/Ei
	Toteutetaan lähtökysely kaupungista pois muuttaneille ja analysoidaan poismuuton syitä.	Kysely tehty: Kyllä/Ei
	Kehitämme uusia kaupunkimarkkinointimalleja. Lisäämme kaupungin some-näkyvyyttä. - otetaan käyttöön some-lähettiläitä/vaikuttajamarkkinointia - julkaistaan asukastarinoita, asiakkaita toimialoittain - Nivalan kaupungin oman podcastin aloittaminen	Some-mittareiden seuranta: seuraaja ja kattavuusmäärien kasvu edellisvuoteen verrattuna. - Otettu käyttöön: Kyllä/Ei, seurataan kattavuusmääriä - Määrä, seurataan kattavuusmääriä - Aloitettu: Kyllä/Ei
	Konsernitason markkinointi- ja viestintäsuunnitelman käyttöönotto.	Viestintäsuunnitelma otettu käyttöön Kyllä/Ei
	Kaupungin kulkuväylille kylttien uusiminen ja valaistuksen hankkiminen.	Hankittu: Kyllä/Ei
Profiloituminen tapahtumajärjestäjänä	Organisoimme tapahtumia useiden toimijoiden kanssa yhdessä.	Seuranta: Määrä/kävijät/yhteistyökumppaneiden määrät
Palveluiden tuotteistaminen ja saavutettavuus	Hankehaku erityisryhmien palvelujen kehittämiseksi.	Hankehaku tehty kyllä/ei

Talous

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	177 883	93 966	145 750	147 936	150 155	55 %
TOIMINTAKULUT	-2 623 730	-2 898 533	-3 187 897	-3 203 181	-3 232 652	10 %
TOIMINTAKATE	-2 445 847	-2 804 567	-3 042 147	-3 055 245	-3 082 496	8 %

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja 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 tehtävälueiden toimintaa. Hallintoassistentti hoitaa hyvinvoinnin hallinnon toimistotehtävien lisäksi myös kaupungin neuvonta- ja asiointipistettä.

Järjestöavustuksista varataan kumppanuussopimukseen pohjautuen 4H-yhdistykselle 12.500 €, Nivala Seura ry:lle 10.000 €. Toritapahtumien yhteistyöhön järjestöjen kanssa varataan 4.000 €. Lisäksi Kyösti ja Kalervo Kallion museosäätiön toimintaan varataan 6.500 €. Hakemusten perusteella jaetaan avustuksia järjestöille 67.000 €. Osallistuvaan budjetointiin varataan 20.000 €.

Markkinoinnin tehtäviä hoidetaan ja kehitetään edelleen hyvinvoinnin ja muiden toimialojen yhteistyönä. Tehtävistä vastaa markkinoinnin ja viestinnän asiantuntija yhdessä toimialajohtajan kanssa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Osallistuvan budjetoinnin kehittäminen	OSBU – Teemaksi kaupunkiviihtyvyyden parantaminen	Toteutuu kyllä/ei. Mitä toteutettiin?
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Toisen kulttuurituottajan toimen täyttölupa saaminen, rekrytointi ja tehtävään perehdyttäminen.	Täyttölupa saatu, rekrytointi ja perehdyttäminen tehty. Kyllä/ei
	Henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen TYHY-päivien avulla, tehtävänkuvauksen päivittämisellä sekä kehittämällä sisäistä viestintää.	TYHY-päivien määrä, tehtävänkuvauksen päivittäminen tehty kyllä/ei, sisäisen viestinnän kehittämistoimenpiteet.

Talous

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	110 043	71 166	122 000	123 830	125 687	71 %
TOIMINTAKULUT	-1 370 866	-1 533 238	-1 739 543	-1 748 457	-1 760 375	13 %
TOIMINTAKATE	-1 260 823	-1 462 072	-1 617 543	-1 624 627	-1 634 687	11 %

575 Kulttuuripalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja 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
Palveluiden tuotteistaminen ja saavutettavuus	Kulttuurikasvatussuunnitelman mukaisten tapahtumien toteuttaminen kouluilla. Lukuvuosikalenterin yhteinen suunnittelu eri toimialojen välillä.	Kouluilla toteutettujen tapahtumien määrä. Toimialojen välisen suunnittelupalaverin toteutuminen kyllä/ei.
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Nuorten Rock with Roots -bänditapahtuman kehittäminen yhteistyössä kaupungin eri toimialojen, paikallisten järjestöjen ja organisaatioiden kanssa.	Bänditapahtuma toteutuu kyllä/ei. Yhteistyökumppaneiden määrä.
Rakennamme elinvoimaa tukemalla yhteisöllisyyttä	Haetaan hankerahoitusta työhyvinvointipajojen toteuttamiseen taiteen keinoin työpaikoilla.	Rahoitusta haettu kyllä/ei.
Palveluiden tuotteistaminen ja saavutettavuus	Kehitetään N -studio -konseptia.	Katsojamäärät

Talous

575 Kulttuuripalvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	2 855	2 200	2 200	2 233	2 266	0 %
TOIMINTAKULUT	-167 942	-211 948	-213 188	-215 248	-219 007	1 %
TOIMINTAKATE	-165 087	-209 748	-210 988	-213 015	-216 741	1 %

580 Nuorisopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälakejohtaja hyvinvointijohtaja

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

Nuorisopalvelujen tehtävänä on:

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

Nuorisopalvelujen toiminnan lähtökohtina ovat

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Nuorisotilatoiminnan tavoitavuus	Kävijämäärät saadaan nousemaan edelliseen vuoteen verrattuna.
	Nuorten tapahtumakalenterin julkaisu lukukausittain.	Kalenteri julkaistu Kyllä/ei
	Nuorisotoiminnan jalkautuminen kylille/kyläkouluille.	Jalkautuminen tapahtunut Kyllä/Ei Vierailujen määrä Kohdattujen nuorten määrä
	Vanhempien nuorien saavuttaminen nuorisotilatyössä.	Kävijöiden tilastointi
	Pienryhmätoiminnan lisääminen nuorisotilalle.	Säännöllinen pienryhmä perustettu Kyllä/Ei
Yhdistämme päätöksenteossa sukupolvien näkökulmat	Lastenparlamentin toiminnan kehittäminen	Kokousten määrä lisääntynyt Kyllä/Ei Kuvaus toiminnan kehittämisestä.
Sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen	Nuorisovaltuustolle tehdään viestintäsuunnitelma.	Suunnitelma tehty Kyllä/Ei
Toimenkuvien ja työn organisoinnin kehittäminen	Nuorisotyön perussuunnitelman tekeminen.	Suunnitelma tehty Kyllä/Ei
Tarjoamme innostavan ja kokeiluihin rohkaisevan työympäristön	Kansainvälisen työn kehittäminen nuorisopalveluilla.	Kuvaus miten toiminta on kehittynyt.
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Toteutamme koulunuorisotyön järjestämää välituntitoimintaa alakouluille.	Toiminta alkanut kyllä/ei, käyntikertojen määrä.

Talous

580 Nuorisopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	20 695	9 500	9 500	9 643	9 787	0 %
TOIMINTAKULUT	-224 991	-265 007	-284 396	-287 230	-290 919	7 %
TOIMINTAKATE	-204 295	-255 507	-274 896	-277 588	-281 132	8 %

585 Hyvinvointipalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja 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. Vuonna 2024 alkaa seuraavan valtuustokauden laajan hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman tekeminen. Hyvinvointipalveluiden keskeinen tehtävä on koordinoita ja tukea uuden hyvinvointisuunnitelman käytäntöön viemistä sekä seurata väestön hyvinvoinnin kehittymistä ja raportoida siitä. Hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa, on hyvinvointipalveluiden rooli korostunut kunnan hyvinvoinnin edistämistehtävässä. Hyvinvointisuunnitelman mukaisilla toimenpiteillä pyritään myös korjaamaan koronavirusepidemiasta ja Ukrainan kriisistä johtuvaa hyvinvointivajetta. Hyvinvointipalveluiden vastuualueelle on uutena vastuualueena tullut kotouttaminen, siihen on saatu lisäresursseja 1.1.2024 alkavalla hankkeella Hyvinvointia maahanmuuttajaperheille, jossa on mukana alueen viisi kuntaa.

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. Tehtävälueelle kuuluu osallistuminen kaupunkimarkkinointiin, yhteistyö kaupungin ja kolmannen sektorin kanssa, tehtävälueen 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. Tehtävälueelle kuuluu myös järjestöjen ja kylien toiminnan aktivointi. Tehtävälueen tavoitteena on kuntalaisten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Tuemme kylien aktiivisuutta ja osallisuutta	Kehitämme kylien aktiivisuutta tukevia toimintamuotoja, kuten kyläjuhlaa, kyläporinoita ja kylien yhteisiä tapahtumia.	Toteutuneet toimintamuodot ja niistä saatu palaute
Palveluiden tuotteistaminen ja saavutettavuus	Kokoamme maahanmuuttajille suunnatun palveluesitteen kotoutumistyön tueksi.	Palveluesite koottu (kyllä/ei)

Talous

585 Hyvinvointipalvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	3 795	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-99 107	-123 813	-150 818	-146 699	-148 808	22 %
TOIMINTAKATE	-95 312	-123 813	-150 818	-146 699	-148 808	22 %

590 Kirjastopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja 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 ekirjastoon ja valtakunnalliseen ekirjastoon, mikä vaatii jonkin verran lisäpanostusta aineistonhankintaan (n 8000€) sekä Oulun ja Joki-kirjastojen vetämiin alueellisiin kehitystyöryhmiin. Kilpailutamme vuoden aikana kirja-aineistotoimittajat ja seutukuljetuksen, sopimuskaudet alkavat 2024 ja 2025.

Kirjastoauton iän tuomiin korjauskustannuksiin tulee varata aiempaa suurempi määräraha (8000 €) mm akkujen uusimisiin ja ennalta arvaamattomiin korjauksiin. Solmimme uuden kirjastojen verkkoluvan Kopioston ja sanaston kanssa vuoden 2024 alusta (840 €). Se koskee kirjallisuuden lukemista ja kuvitusten käyttämistä kirjastojen verkkovideoilla, somessa ja verkkosivuilla.

Haemme avustusta nuorten lukuharrastuksen edistämiseen. Hankkeen arvioitu kokonaiskustannus on 29.000 € josta avustusta on 23 200 € ja kaupungin osuus on 20 %, 5800 €.

Osallistumme Joki-kirjastojen hankkeeseen Karttamerkit kohdalleen. Nivalan rahoitusosuus on noin 1200 € ja se katetaan henkilökunnan omalla työllä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Tarjoamme vaihtoehtoja vapaa-ajanviettoon kaiken ikäisille omalla perustoiminnallamme ja tapahtumillamme. Edistämme lasten ja nuorten lukutaitoa osana koulujen kulttuurikasvatussuunnitelmaa sekä hankkeen avulla.	Tapahtumien ja osanottajien määrät.
Tuemme kylien aktiivisuutta ja osallisuutta	Kirjastoautomme palvelee kaikkia kaupungin alueita ja se vierailee joka koululla, päiväkodilla ja palvelutalolla joka toinen viikko talviaikataulun mukaan. Edistämme demokratiaa tarjoamalla tiloja erilaisten vaalien äänestyspaikaksi. Kirjastoauto toimii vaalibussina.	Kirjastoauton pysäkkien määrä. Kirjastoauton kävijämäärä. Vaalibussin pysäkki- ja kävijämäärät.

Tieto harrastuspaikoista ja -mahdollisuuksista löytyy helposti	Kehitämme osaamistamme viestinnässä ja käytämme eri viestimiä monipuolisesti tiedottaessamme tapahtumista ja aukioloista.	Some- ja viestintäkanavat
Kolmas sektori otetaan aktiivisesti hyvinvointia lisäävään vapaa-ajan yhteistyökumppaniksi	Teemme yhteistyötä seurojen ja yhdistysten kanssa kirjaston tapahtumien järjestämisessä.	Tapahtumien ja osallistujien määrät.
Palveluiden sujuvuus	Kehitämme kirjaston laitteistoa ja ohjelmistoa asiakkaiden tarpeita kuunnellen. Muokkaamme omatoimikirjaston aukioloaikoja asiakaskyselyyn pohjautuen. Kehitämme palveluja Joki-kirjastojen strategian mukaisesti ja osallistumme Joki-kirjastojen hankkeeseen.	Kirjaston aukiolot. Hankkeen tulokset.
	Osallistumme Hyvinvoinnin toimialan yhteiseen hankkeeseen erityisryhmien palvelujen kehittämiseksi.	Hankehaku tehty / ei

Talous

590 Kirjastopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	40 495	11 100	12 050	12 231	12 414	9 %
TOIMINTAKULUT	-760 825	-764 527	-799 952	-805 547	-813 543	5 %
TOIMINTAKATE	-720 329	-753 427	-787 902	-793 316	-801 129	5 %

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimialajohtaja Tekninen johtaja

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävää kaupunkia.	Investointiohjelman priorisointi	Käytetyt eurot
Edistämme yksityistä asuntorakentamista	Luodaan houkuttelevia asuinalueita myös liiketoiminnan näkökulmasta	Luovutettujen tonttien määrä.
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Maanhankinta ja monipuolinen tonttitarjonta.	Uudet kaavoitetut tontit
Omavaraisuuden edistäminen, kiertotalous, biokaasu ja tankkausasemat	Varautumisen toimenpiteet Tarkoituksenmukaisten aurinkosähköjärjestelmien hankinta kiinteistöille Yhteistyö biokaasun tuottajien kanssa	Varautumisen taso Omien tuotantojärjestelmien lukumäärä. Käynnistyneet biokaasuhankkeet.

Talous

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	10 432 103	4 954 915	5 357 089	5 308 426	5 347 060	8 %
TOIMINTAKULUT	-10 653 210	-6 688 432	-7 104 579	-6 958 193	-7 065 805	6 %
TOIMINTAKATE	-221 107	-1 733 517	-1 747 490	-1 649 577	-1 718 745	1 %

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 sähköinen arkistointi on käyttöön otettu.

Uusi rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025. Valmistautuminen uuden lain voimaan tuloon on käynnissä.

Rakennusjärjestyksen ja rakennusvalvonnan taksan uudistus on aloitettu.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
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
Vahvistamme eri alojen yritysten toimintamahdollisuuksia, kehittymistä ja kasvua	Myönnetään rakennus- ja toimenpidelupia sekä neuvontaa yrittäjien 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 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	151 804	107 700	111 150	112 817	114 510	3 %
TOIMINTAKULUT	-396 958	-304 359	-318 983	-322 945	-327 660	5 %
TOIMINTAKATE	-245 154	-196 659	-207 833	-210 128	-213 150	6 %

Maankäyttöprosessi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Mittaustoimen tehtävänä on asemakaavoituksen pohjana käytettävän pohjakartan ylläpito. Lisäksi suoritetaan kunnallistekniikan suunnittelu- ja rakennusaikainen mittausta. Isoissa suunnittelukohteissa voidaan käyttää ulkopuolista konsulttia. Mittaustoimi valmistelee kaupungin luovutettavien tonttien vuokrasopimukset ja kauppakirjat, sekä neuvotellaan ja valmistellaan maanhankintaan liittyvät kauppakirjat. Tytäryhtiötä avustetaan mm. johtokarttamittauksissa ja muissa kiinteistöihin liittyvissä asioissa. Mittaustoimi edustaa kaupunkia maanmittaustoimituksissa, hakee lainhuudot ostetuille kiinteistöille ja pitää maaomaisuuskirjanpitoa. Mittaustoimi merkitsee paikalleen tärkeimmät rakennusluvan saaneet uudet rakennukset ja määrittelee rakennuksen korkeusaseman muuhun ympäristöön verrattuna, jos sitä ei ole suunnitelmissa määritetty. Myös osoitejärjestelmän ylläpito yhdessä rakennusvalvonnan kanssa kuuluu tärkeimpiin tehtäviin.

Tavoitteena on tehostaa tonttimarkkinointia. Kaupungin omien kohteiden lisäksi jatketaan yksityisten tonttien markkinointia kaupungin nettisivuilla. Uusista kohteista voi tehdä ilmoituksen Kunta-Akkunan kautta tai ottamalla suoraan yhteyttä.

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 ohjataan 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 uuden Kurunpuhdon asemakaava-alueen jatkoksi kaavoitetaan Bio- ja kiertotalouden tarpeisiin asemakaava, joka mahdollistaa mm teollisen mittaluokan biokaasulaitoksen rakentamisen. Pirttirannan ja Tiilimaan valmistuneet asemakaavat mahdollistavat kaupungin asuntorakentamisen ja kaupallisten palveluiden kehittymisen.

Maankäyttö- ja rakennuslain uudistus on käynnissä. Nykyinen MRL jaetaan kahdeksi eri laiksi, alueidenkäyttölainsäädäntö ja rakentamislainsäädäntö. Alueiden käytön osalta lakiuudistukseen liittyy lähinnä kaavoituksen digitalisoituminen, lait astuvat voimaan 2025. Tämän lisäksi on tulossa vielä rakennetun ympäristön tietojärjestelmä RYJ-lakiuudistus. Rakennetun ympäristön tietojärjestelmän tultua käyttöön, uudet kaavat tuotetaan sinne tietomallimuodossa. Tietoja voi alkaa toimittaa jo 2024, mutta viimeistään 2029 alkaen. 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.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Kaavoitus ja kaupunkisuunnittelu tukee yritysten toimintamahdollisuuksia ja saavutettavuutta	Teollisuuspuiston laajennus ja kaavoitus Pirttiranta 2	Kaavoituksen eteneminen

Asunto- ja tonttitarjonnan edistäminen	Raakamaan hankinta ja kaavoitus. Tonttipörssin ylläpito	Vapaiden tonttien määrä.
--	--	--------------------------

700 Tekniset palvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväalueen perustehtävinä on teknisen toimen hallinto, kunnallistekniikka, puistot ja yleiset alueet sekä konekeskus. Kuntatekniikan päällikön virka on täytetty vuonna 2023.

Puistojen ja yleisten alueiden hoitotyöt suoritetaan talousarvion määrärahojen puitteissa. Puistoalueiden nurmikon leikkaus 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. Ei lakisääteisenä toimintana hoidetaan yksityisteiden auroksia haja-asutusalueella.

Merkittävimpana kadunrakentamisen investointina Saavutettavampi Kurunpuhto- hankkeen tiestön rakentaminen vuoden loppuun 2024. Tiestön asfaltointi vuonna 2025.

- **Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen**

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Turvallinen ja viihtyisä asumisympäristö	Kaavatiestön suunnitelmallinen kunnostus	Talousarvioon varatut eurot Toteutuneet kunnostukset
Turvalliset kulkuväylät ja kevyen liikenteen väylät	Uusien kevyenliikenteenväylien toteutus ensisijaisesti hankkeistamalla.	Hankehakemukset ja valmiit suunnitelmat Toteutuneet rakentamiset
Tarjoamme innostavan ja kokeiluihin rohkaisevan työympäristön	Kiinteistökannan kehittäminen nykyaikaiseen työskentelyyn Yhteisten rutiinien rakentaminen.	Asiakastyytyväisyys Organisaation sisäinen työhyvinvointikysely maaliskuussa Vähentyneet sairauspoissaolot
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
Kaavoitus ja kaupunkisuunnittelu tukee yritysten toimintamahdollisuuksia ja saavutettavuutta	Yritysten paikkakunnalle sijoittumista tukeva kaavoitus	Uusien yritysten määrä
Henkilöstön kehittäminen	Jatkuva kouluttautuminen ja tietojen päivitys	Suoritettut koulutukset

Talous

700 Tekniset palvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	393 511	344 891	459 214	435 652	442 187	33 %
TOIMINTAKULUT	-1 336 666	-1 547 098	-1 779 045	-1 818 173	-1 850 319	15 %
TOIMINTAKATE	-943 155	-1 202 207	-1 319 831	-1 382 521	-1 408 132	10 %

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.

Toritie 3 (entinen meijerin alue) kiinteistö on purettu vuonna 2023.

Erkkilään ja Haikaraan on valmistunut uudet koulurakennukset vuonna 2023.

Erkkilän vanha koulurakennus puretaan syksyllä 2023.

Haikaran vanha puukoulurakennus on tarkoitus purkaa vuonna 2024.

Haikaran kivikoulu on tarkoitus saneerata vuonna 2024.

Pirttirannan päiväkodille on tarkoitus rakentaa laajennusosa vuonna 2024.

Järvikylä/Aittola kouluratkaisun toteutus vuonna 2024.

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. Kiinteistöjen tuottamattomat neliöt	Kiinteistöstrategian päivittäminen Q1 Kiinteistöjen realisoitisuunnitelma 2025- 2035 kohdekohtaisesti määritetty Q2. Tavoitetaso kiinteistöjen käyttöasteelle ja vaihtuvuudelle Q1.
Kehitämme yritysmarkkinointia ja hankintastrategiaa	Tilapalveluiden hankintasopimusten läpikäynti ja pidempään voimassa olleiden sopimusten kilpailutustarpeen arviointi.	Q2 arviointi tehty ja kilpailutustarve määritetty. Q2 Hankintasuunnitelma laadittu.
Suunnittelemme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Kiinteistökantaan laaditaan 2024–2025 aikana kuntoarviot, joita päivitetään jatkossa 5v välein. Kuntoarvioiden pohjalta laaditaan kiinteistökohtaiset PTS suunnitelmat, joiden pohjalta määritetään vuosikohtaiset kiinteistökorjaukset ja investoinnit. Kuntoarvioiden ja PTS suunnitelmien laadinta projektoidaan	Suunnitelma laadittu ja välitavoitteet määritetty Q1/2024. Toteuman seuranta Q1, Q2, Q3 ja Q4 tavoitteiden mukaisesti.

	ja sille määritetään välitavoitteet vuodelle 2024.	
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Tilapalveluihin laaditaan teknisen johtajan ja kiinteistöpäällikön toimesta henkilöstösuunnitelma, jossa otetaan kantaa henkilöstön riittävyyteen vastuualueen tavoitteisiin nähden, varamiesjärjestelyihin ja riittävän osaamisen varmistamiseen.	Henkilöstösuunnitelma laadittu Q1/2024 Suunnitelman mukaisten toimenpiteiden seuranta Q2, Q3 ja Q4.
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuinympäristöä	Varautuminen sähköautojen latauspiste veloitteeseen	Sähköautojen latauspisteet rakennettu 2024.
	Koulu- ja päiväkotiverkon ylläpito	Q3 laadittu kohteille käyttäjäohjeet jotka ottavat kantaa mm ilmastoinnin tilakohtaiseen henkilömäärämitoitukseen.

Talous

740 Tilapalvelut						Muutos-
Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	%
TOIMINTATUOTOT	4 329 658	4 502 324	4 786 725	4 759 957	4 790 363	6 %
TOIMINTAKULUT	-3 869 419	-4 772 256	-5 006 550	-4 817 075	-4 887 827	5 %
TOIMINTAKATE	460 240	-269 932	-219 825	-56 929	-97 464	-19 %

KÄYTTÖTALOUSOSA

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

Talousarvio käyttötalous

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	TA esitys 2024	TS 2025	TS 2026	TA muutosprosentti
_105 Kaupunginvaltuusto						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-106 774	-90 541	-88 030	-93 104	-94 501	-3 %
TOIMINTAKATE	-106 774	-90 541	-88 030	-93 104	-94 501	-3 %
_10 Kaupunginvaltuusto						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-106 774	-90 541	-88 030	-93 104	-94 501	-3 %
TOIMINTAKATE	-106 774	-90 541	-88 030	-93 104	-94 501	-3 %
_110 Tarkastuslautakunta						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-21 206	-20 381	-20 405	-20 672	-20 983	0 %
TOIMINTAKATE	-21 206	-20 381	-20 405	-20 672	-20 983	0 %
_11 Tarkastuslautakunta						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-21 206	-20 381	-20 405	-20 672	-20 983	0 %
TOIMINTAKATE	-21 206	-20 381	-20 405	-20 672	-20 983	0 %
_120 Kaupunginhallitus						
TOIMINTATUOTOT	1 769 696	3 135 650	3 158 801	3 025 291	3 025 596	1 %
TOIMINTAKULUT	-1 937 159	-1 741 114	-1 997 267	-1 675 589	-1 746 803	15 %
TOIMINTAKATE	-167 463	1 394 536	1 161 534	1 349 702	1 278 792	-17 %
_125 Ppky Kallio						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-43 866 667	-338 274	0	0	0	-100 %
TOIMINTAKATE	-43 866 667	-338 274	0	0	0	-100 %
_126 Jokil.pelastuslaitos						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-1 567 697	-3 034	0	0	0	-100 %
TOIMINTAKATE	-1 567 697	-3 034	0	0	0	-100 %
_127 Liikuntakeskus						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-942 021	-939 650	-1 141 143	-1 152 824	-1 168 219	21 %
TOIMINTAKATE	-942 021	-939 650	-1 141 143	-1 152 824	-1 168 219	21 %

_128 Työllistämistoimet

TOIMINTATUOTOT	37 053	30 000	30 000	30 000	30 000	0 %
TOIMINTAKULUT	-992 629	-1 036 823	-1 080 369	-1 080 909	-1 081 762	4 %
TOIMINTAKATE	-955 576	-1 006 823	-1 050 369	-1 050 909	-1 051 762	4 %

_130 Keskushallinto

TOIMINTATUOTOT	296 673	30 650	42 650	18 862	19 078	39 %
TOIMINTAKULUT	-1 388 796	-1 323 925	-1 408 381	-1 366 296	-1 377 805	6 %
TOIMINTAKATE	-1 092 123	-1 293 275	-1 365 731	-1 347 434	-1 358 728	6 %

_145 Tietohallinto

TOIMINTATUOTOT	595 853	613 863	677 782	677 782	677 782	10 %
TOIMINTAKULUT	-710 631	-719 152	-777 213	-788 363	-800 090	8 %
TOIMINTAKATE	-114 778	-105 289	-99 431	-110 581	-122 308	-6 %

_150 Henkilöstöjaos

TOIMINTATUOTOT	151 996	132 000	138 000	133 980	135 990	5 %
TOIMINTAKULUT	-501 274	-475 806	-463 034	-464 822	-468 229	-3 %
TOIMINTAKATE	-349 278	-343 806	-325 034	-330 842	-332 239	-5 %

_12 Kaupunginhallitus

TOIMINTATUOTOT	2 851 270	3 942 163	4 047 233	3 885 915	3 888 445	3 %
TOIMINTAKULUT	-51 906 875	-6 577 777	-6 867 407	-6 528 802	-6 642 908	4 %
TOIMINTAKATE	-49 055 604	-2 635 614	-2 820 174	-2 642 887	-2 754 464	7 %

_160 Maaseututoimi

TOIMINTATUOTOT	561 832	372 700	535 469	395 516	401 449	44 %
TOIMINTAKULUT	-675 245	-592 573	-786 362	-601 013	-609 832	33 %
TOIMINTAKATE	-113 414	-219 873	-250 893	-205 497	-208 384	14 %

_165 Lomapalvelut

TOIMINTATUOTOT	3 849 709	35 605	0	0	0	-100 %
TOIMINTAKULUT	-3 852 336	-35 605	0	0	0	-100 %
TOIMINTAKATE	-2 627	0	0	0	0	0 %

_16 Maaseutupalvelut

TOIMINTATUOTOT	4 411 541	408 305	535 469	395 516	401 449	31 %
TOIMINTAKULUT	-4 527 582	-628 178	-786 362	-601 013	-609 832	25 %
TOIMINTAKATE	-116 041	-219 873	-250 893	-205 497	-208 384	14 %

_400 Kasvat. ja koulutuksen
hallint

TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-250 917	-313 964	-368 935	-371 931	-377 293	18 %
TOIMINTAKATE	-250 917	-313 964	-368 935	-371 931	-377 293	18 %

_402 Kuraattori- ja psykologi

TOIMINTATUOTOT	19 109	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-411 603	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE	-392 494	0	0	0	0	0 %

_410 Peruskoulut

TOIMINTATUOTOT	394 174	327 522	412 961	414 307	420 521	26 %
TOIMINTAKULUT	-16 401 707	-17 337 537	-18 769 242	-18 845	-19 045	8 %
TOIMINTAKATE	-16 007 534	-17 010 015	-18 356 281	920	528	8 %

_415 Varhaiskasvatus

TOIMINTATUOTOT	272 451	10 000	10 000	10 150	10 302	0 %
TOIMINTAKULUT	-7 412 269	-7 539 085	-7 416 010	-7 496 033	-7 614 750	-2 %
TOIMINTAKATE	-7 139 819	-7 529 085	-7 406 010	-7 485 883	-7 604 448	-2 %

_420 Lukiopalvelut

TOIMINTATUOTOT	190 439	33 800	42 300	42 935	43 579	25 %
TOIMINTAKULUT	-1 696 367	-1 870 101	-1 976 879	-1 980 506	-2 006 119	6 %
TOIMINTAKATE	-1 505 927	-1 836 301	-1 934 579	-1 937 572	-1 962 540	5 %

_40 Opetuslautakunta

TOIMINTATUOTOT	876 173	371 322	465 261	467 391	474 402	25 %
TOIMINTAKULUT	-26 172 863	-27 060 688	-28 531 066	-28 693	-29 043	5 %
TOIMINTAKATE	-25 296 690	-26 689 366	-28 065 805	305	809	5 %

_570 Hallintopalvelut

TOIMINTATUOTOT	110 043	71 166	122 000	123 830	125 687	71 %
TOIMINTAKULUT	-1 370 866	-1 533 238	-1 739 543	-1 748 457	-1 760 375	13 %
TOIMINTAKATE	-1 260 823	-1 462 072	-1 617 543	-1 624 627	-1 634 687	11 %

_575 Kulttuuripalvelut

TOIMINTATUOTOT	2 855	2 200	2 200	2 233	2 266	0 %
TOIMINTAKULUT	-167 942	-211 948	-213 188	-215 248	-219 007	1 %
TOIMINTAKATE	-165 087	-209 748	-210 988	-213 015	-216 741	1 %

_580 Nuorisopalvelut

TOIMINTATUOTOT	20 695	9 500	9 500	9 643	9 787	0 %
TOIMINTAKULUT	-224 991	-265 007	-284 396	-287 230	-290 919	7 %
TOIMINTAKATE	-204 295	-255 507	-274 896	-277 588	-281 132	8 %

_585 Hyvinvointipalvelut

TOIMINTATUOTOT	3 795	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-99 107	-123 813	-150 818	-146 699	-148 808	22 %

TOIMINTAKATE	-95 312	-123 813	-150 818	-146 699	-148 808	22 %
_590 Kirjastopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	40 495	11 100	12 050	12 231	12 414	9 %
TOIMINTAKULUT	-760 825	-764 527	-799 952	-805 547	-813 543	5 %
TOIMINTAKATE	-720 329	-753 427	-787 902	-793 316	-801 129	5 %
_50 Hyvinvoinnin toimiala						
TOIMINTATUOTOT	177 883	93 966	145 750	147 936	150 155	55 %
TOIMINTAKULUT	-2 623 730	-2 898 533	-3 187 897	-3 203 181	-3 232 652	10 %
TOIMINTAKATE	-2 445 847	-2 804 567	-3 042 147	-3 055 245	-3 082 496	8 %
_600 Viranomaispalvelut						
TOIMINTATUOTOT	151 804	107 700	111 150	112 817	114 510	3 %
TOIMINTAKULUT	-396 958	-304 359	-318 983	-322 945	-327 660	5 %
TOIMINTAKATE	-245 154	-196 659	-207 833	-210 128	-213 150	6 %
_700 Tekniset palvelut						
TOIMINTATUOTOT	393 511	344 891	459 214	435 652	442 187	33 %
TOIMINTAKULUT	-1 336 666	-1 547 098	-1 779 045	-1 818 173	-1 850 319	15 %
TOIMINTAKATE	-943 155	-1 202 207	-1 319 831	-1 382 521	-1 408 132	10 %
_740 Tilapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	4 329 658	4 502 324	4 786 725	4 759 957	4 790 363	6 %
TOIMINTAKULUT	-3 869 419	-4 772 256	-5 006 550	-4 816 885	-4 887 827	5 %
TOIMINTAKATE	460 240	-269 932	-219 825	-56 929	-97 464	-19 %
_770 Ruoka- ja puhd.palv.						
TOIMINTATUOTOT	5 557 130	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-5 050 168	-64 719	0	0	0	-100 %
TOIMINTAKATE	506 962	-64 719	0	0	0	-100 %
_60 Tekninen lautakunta						
TOIMINTATUOTOT	10 432 103	4 954 915	5 357 089	5 308 426	5 347 060	8 %
TOIMINTAKULUT	-10 653 210	-6 688 432	-7 104 579	-6 958 003	-7 065 805	6 %
TOIMINTAKATE	-221 107	-1 733 517	-1 747 490	-1 649 577	-1 718 745	1 %
YHTEENSÄ						
TOIMINTATUOTOT	18 748 970	9 770 671	10 550 802	10 205 185	10 261 511	8 %
TOIMINTAKULUT	-96 012 240	-43 964 530	-46 585 747	-46 098	-46 709	6 %
				473	892	

Eläkemenoperusteinen maksu on muuttunut vuonna 2023 tasausmaksuksi. Maksu ei enää ole henkilöperusteinen. Maksu tulee kohdentaa toiminnoille henkilöstökulujen suhteessa. Kyseessä on lakisääteinen maksu, joka peritään kuntatyönantajalta eläkekustannusten kattamiseksi. Kokonaistalouteen kirjaustavan muutos ei vaikuta. Siirtynyttä henkilöstöä vastaava laskennallinen

maksuosuus siirrettiin hyvinvointialueen vastuulle vuodesta 2023 alkaen. Kirjaustavan muutos ei vaikuta merkittävästi toimialatason lukujen vertailukelpoisuuteen.

INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT 2024 - 2026

Investointiosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy menomäärärahat ja tuloarviot toimielimittäin / toimialoittain.

	INVESTOINNIT	Hank e	TA2024	TS2025	TS2026
80 KAUPUNGINHALLITUS					
801 Kiinteä omaisuus					
	TOIMINTATUOTOT maan ja tonttien myynti		200 000	200 000	200 000
	TOIMINTAKULUT maan ja tonttien ostot		-200 000	-200 000	-200 000
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		-200 000	-200 000	-200 000
	8000 Maan osto ja myynti yhteensä		0	0	0
810 Kh irtain omaisuus					
	8100 ICT-hankinnat, tarkennetaan käyttösuunnitelmalla				
	Kalustohankinnat				
	Koulutoimiston neuvotteluhuoneen projektori + valkotaulu		-1 500		
	Liikuntasalin äänentoistojärjestelmän uusiminen Niva-Kaija		-3 000		
	Uudet päätelaitteet, tabletit (leasingrahoitus)				
	Ohjelmistot				
	Turvahälytínjärjestelmä hyvinvoinnin toimiala	144	-7 500		
	Omatoimikirjaston kehittäminen	153	-990		
	Tila- ja laitevarausjärjestelmä Kirjasto	153	-500		
	ICT järjestelmän automatisointi Tietohallinto	108	-20 000		
	TE24 uudistuksen ohjelmisto	109	-20 000		
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		-53 490	0	0
	8100 ICT-hankinnat yhteensä		-53 490	0	0
820 Aineeton käyttöomaisuus					
	8200 Muut osakkeet, osuudet ja sijoitukset				
	Varaukset tytäryhtiöiden pääomituksiin				
	Nivalan Vuokratodit Oy		-1 500 000	0	0

	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		-1 500 000	0	0
	8200 Muut osakkeet ja osuudet yhteensä		-1 500 000	0	0
	Muut pitkävaikutteiset menot				
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		0	0	0
	Muut pitkävaikutteiset menot yhteensä		0	0	0
	80 Kaupunginhallitus yhteensä				
	TUOTOT		200 000	200 000	200 000
	KULUT		-1 753 490	-200 000	-200 000
	YHTEENSÄ		-1 553 490	0	0
84 OPETUSLAUTAKUNTA					
840 Opetuslautakunnan irtain omaisuus					
	8400 Opetuslautakunnan irtain omaisuus				
	Haikaran koulun liikunta- ja musiikkivälineet		-17 000		
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		-17 000	0	0
	84 Opetuslautakunta yhteensä				
	TUOTOT				
	KULUT		-17 000	0	0
	YHTEENSÄ		-17 000	0	0
85 HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
	8500 Hyvinvointilautakunnan irtain omaisuus				
	TOIMINTAKULUT				
	85 Hyvinvointilautakunta yhteensä				
	TUOTOT				
	KULUT		0	0	0
	YHTEENSÄ		0	0	0
86 TEKNINEN LAUTAKUNTA					
860 Talonrakennus					

	Investointien suunnittelu	600			
	TOIMINTAKULUT		-20 000	-20 000	-20 000
	Kaupungintalon kunnostustöitä	620			
	TOIMINTAKULUT		-100 000	-200 000	-150 000
	Järvikylä-Aittola kouluratkaisu				
	TOIMINTAKULUT		-2 500 000		
	Kirjaston vesikattoremontti				
	TOIMINTAKULUT		-100 000		
	Kiinteistöjen rakennusautomaation päivitykset				
	TOIMINTAKULUT		-220 000	-20 000	-20 000
	Päiväkotien pihaleikkivälineet ja pihojen kunnostus	610			
	TOIMINTAKULUT		-19 000	-19 000	-19 000
	Koulujen pihaleikkivälineet ja pihojen kunnostus	611			
	TOIMINTAKULUT		-19 000	-19 000	-19 000
	Haikaran koulun tilaratkaisut	649			
	TOIMINTAKULUT		-550 000		
	Lukion vesikatto ja IV saneeraus				
	TOIMINTAKULUT		-700 000		
	Kyösti Kallion koulun piharatkaisut	647			
	TOIMINTAKULUT		-130 000		
	Tulevaisuuden kouluratkaisut				
	TOIMINTAKULUT		-50 000	-50 000	-50 000
	Liikuntakeskuksen varavoima				
	TOIMINTAKULUT		-70 000		

	Pirttirannan päiväkodin laajennus. Sisältää piha-alueen päivityksen ja LVI saneerausta.				
	TOIMINTAKULUT		-1 800 000		
	Kotikeskuksen osittaista saneerausta: keittiö, osastoja	688			
	TOIMINTAKULUT		-150 000	-1 000 000	
	Päiväkeskuksen saneeraus				
	TOIMINTAKULUT		-50 000	-750 000	
	Energiansäästöhankeet (nimetään myöhemmin)	675			
	TOIMINTATUOTOT Investointiavustus 15 %				
	TOIMINTAKULUT				
	Energiansäästöhankeet yhteensä		0	0	0
	860 Talonrakennus yhteensä				
	TOIMINTATUOTOT		0	0	0
	TOIMINTAKULUT		-6 478 000	-2 078 000	-278 000
	YHTEENSÄ		-6 478 000	-2 078 000	-278 000
	870 Kunnallistekniikka				
	Kaavatiet, sv-viemärit		-20 000	-15 000	-15 000
	Investointien suunnittelu	700	-10 000	-10 000	-10 000
	TOIMINTAKULUT		-30 000	-25 000	-25 000
	Kaavatiet ja kevyenliikenteenväylät				
	Vierikankaantien asfaltointi		0	-70 000	
	Sahantien sillan uusiminen		-330 000		
	Saavutettavampi Kurunpuhto- hanke (kunnan omarahoitusosuus)		-435 000	-73 000	
	Pirttiranta uusi kaava-alue infra				-100 000
	Murskepintaisten katujen kunnostusta		-20 000	-20 000	-20 000

	Mesimarjantie peruskorjaus				-20 000
	Kaislatie peruskorjaus				-90 000
	Kielotie peruskorjaus				-120 000
	Kullerontie peruskorjaus				-83 000
	Rentukantie peruskorjaus				-100 000
	Heinäpolku eteläpuoli + KLV				-65 000
	Kytösavuntie peruskorjaus				-65 000
	Niva-Kaijantie peruskorjaus			-116 000	
	Kisatie peruskorjaus			-100 000	
	Kyntäjätie (verkko ja asfaltti)		-100 000		
	Kytökankaantien jatkaminen Pirttirannantielle				-287 000
	Ammattikuja			-100 000	
	Kesäniityntie jatko			-100 000	
	Linnustajantien pyörätie (hanke?)		-86 000		
	Nikumatintien pyöräliikenteen kehittäminen				-30 000
	Asematien pyörätie		-40 000		
	Kevyenliikenteenväylien rakentaminen (omarahoitusosuus)		-20 000	-40 000	-20 000
	TOIMINTAKULUT		-1 031 000	-619 000	-1 000 000
	Päällystys				
	Varaus päällystykseen	701			
	TOIMINTAKULUT		-70 000	-70 000	-70 000
	Katuvalaistus				
	Suunnitelmavuosille varaus valaistukseen	720			
	TOIMINTAKULUT		-40 000	-40 000	-40 000
	Liikenneturvallisuuden parantaminen				
	Kuntaosuus 50 % liikennevalojen rakentamiseen VT 27 / Asematien risteys	724	-90 000		
	Liikenneturvallisuuden parantaminen	725	-20 000	-20 000	-20 000
	TOIMINTAKULUT		-110 000	-20 000	-20 000
	Infran rakentaminen teollisuuden tarpeisiin		-120 000	-120 000	-120 000
	TOIMINTAKULUT		-120 000	-120 000	-120 000

	Sadevesiviemärit				
	Suunnitelmavuosille varaus sv-viemärit	710			
	TOIMINTAKULUT		-40 000	-40 000	-40 000
	870 Kunnallistekniikka yhteensä				
	TOIMINTATUOTOT				
	TOIMINTAKULUT		-1 441 000	-934 000	-1 315 000
	870 Kunnallistekniikka yhteensä		-1 441 000	-934 000	-1 315 000
	875 Muut yleiset alueet				
	Liikuntakeskuksen pysäköinti- ja piha-alueen laajennus		-150 000		
	Liikennepuisto		-15 000		-200 000
	Uimarannan alueen kehittäminen		-30 000	-70 000	
	Kotikeskuksen grillikota, jatkoa vuodelta 23		-2 000		
	Leppäkerttupuiston kunnostus				-56 000
	Leikkikenttien kunnostus		-12 000	-12 000	-12 000
	875 Muut yleiset alueet yhteensä				
	TOIMINTAKULUT		-209 000	-82 000	-268 000
	875 Muut yleiset alueet yhteensä		-209 000	-82 000	-268 000
	877 Liikunta-alueet				
	Liikunta-alueiden kunnossapito	770	-35 000	-35 000	-35 000
	Pyssymäen alueen kehittäminen	777	-15 000	-15 000	-15 000
	Pyssymäen huoltorakennus		-200 000		
	Liikuntapuiston sosiaalitytöt hankkeena (kaupungin rahoitusosuus)		-15 000	-150 000	
	Tuiskulan alueen siistiminen		-15 000		
	TOIMINTAKULUT		-280 000	-200 000	-50 000
	877 Liikunta-alueet yhteensä		-280 000	-200 000	-50 000
	870 Julk. käyttöomaisuus yhteensä				
	TOIMINTATUOTOT		0	0	0
	TOIMINTAKULUT		-1 930 000	-1 216 000	-1 633 000
	YHTEENSÄ		-1 930 000	-1 216 000	-1 633 000

880 Tekninen ltk irtain omaisuus					
	Lumilinko		-18 000		
	Pakettiauto		-20 000	-25 000	
	8800 TOIMINTAKULUT		-38 000	-25 000	0
	880 Tekninen ltk irtain omaisuus yhteensä		-38 000	-50 000	0
	86 TEKNINEN LAUTAKUNTA				
	TUOTOT		0	0	0
	KULUT		-8 446 000	-3 319 000	-1 911 000
	NETTO		-8 446 000	-3 319 000	-1 911 000
	INVESTOINNIT YHTEENSÄ				
	TUOTOT		200 000	200 000	200 000
	KULUT		-10 216 490	-3 519 000	-2 111 000
	NETTO		-10 016 490	-3 319 000	-1 911 000

TUOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMA

Talousarvio	TP 2022	TA 2023	TA esitys 2024	TS 2025	TS 2026	TA muutos%
Myyntituotot	9 944 194	1 477 987	1 626 805	1 574 728	1 587 845	10 %
Maksutuotot	633 966	145 100	148 550	150 778	153 040	2 %
Tuet ja avustukset	1 178 141	238 166	373 061	367 776	372 842	57 %
Vuokratuotot	6 078 698	7 496 880	7 592 280	7 567 290	7 599 502	1 %
Muut toimintatuotot	804 650	308 793	642 548	374 542	375 660	108 %
TOIMINTATUOTOT	18 639 649	9 666 926	10 383 244	10 035 113	10 088 889	7 %
Valmistus omaan käyttöön	109 321	103 745	167 558	170 071	172 622	62 %
Henkilöstökulut	-26 189 644	-19 835 520	-20 313 082	-20 279 875	-20 644 365	2 %
Palvelujen ostot	-59 606 384	-13 880 564	-15 255 099	-14 809 585	-14 969 695	10 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 784 358	-3 399 191	-3 425 602	-3 457 564	-3 507 972	1 %
Avustukset	-1 470 254	-1 430 800	-1 414 200	-1 464 678	-1 479 373	-1 %
Muut toimintakulut	-4 961 599	-5 418 455	-6 177 763	-6 086 772	-6 108 488	14 %
TOIMINTAKULUT	-96 012 240	-43 964 530	-46 585 747	-46 098 473	-46 709 892	6 %
TOIMINTAKATE	-77 263 269	-34 193 859	-36 034 945	-35 893 288	-36 448 381	5 %
Verotulot	36 326 773	20 236 000	21 291 000	21 990 000	22 426 000	5 %
Valtionosuudet	43 940 075	16 283 451	15 393 828	15 741 000	16 528 050	-5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-974 041	612 000	387 671	145 504	255 357	-37 %
VUOSIKATE	2 029 538	2 937 592	1 037 554	1 983 216	2 761 026	-65 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 742 575	-2 628 974	-2 864 747	-2 896 610	-2 917 208	9 %
TILIKAUDEN TULOS	-713 037	308 618	-1 827 193	-913 395	-156 182	-692 %
Varausten ja rahastojen muutos	2 038	2 038	2 038	2 069	2 100	0 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-710 999	310 656	-1 825 155	-911 326	-154 082	-688 %

ULKOINEN TULOSLASKELMA

	TA esitys 2024	TA sisäiset erät	TA ilman sisäisiä eriä
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	1 626 805	761 934	864 871
Maksutuotot	148 550		148 550
Tuet ja avustukset	373 061		373 061
Vuokratuotot	7 592 280	4 535 481	3 056 799
Muut toimintatuotot	642 548		642 548
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 383 244	5 297 415	5 085 829
Valmistus omaan käyttöön	167 558		167 558
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-20 313 082		-20 313 082
Palvelujen ostot	-15 255 099	-761 934	-14 493 165
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 425 602		-3 425 602
Avustukset	-1 414 200		-1 414 200
Vuokrat	-5 777 072	-4 535 481	-1 241 591
Muut toimintakulut	-400 691		-400 691
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-46 585 747	-5 297 415	-41 288 332
TOIMINTAKATE	-36 034 945	0	-36 034 945
Verotulot	21 291 000		21 291 000
Valtionosuudet	15 393 828		15 393 828
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
Korkotuotot	241 504		241 504
Muut rahoitustuotot	925 000		925 000
Korkokulut	-738 833		-738 833
Muut rahoituskulut	-40 000		-40 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	387 671	0	387 671
YHTEENSÄ	37 072 499	0	37 072 499
VUOSIKATE	1 037 554	0	1 037 554
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 864 747	0	-2 864 747
Kertaluonteiset poistot	0	0	0
Arvonalentumiset	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 864 747	0	-2 864 747
TILIKAUDEN TULOS	-1 827 193	0	-1 827 193
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)	-1 825 155	0	-1 825 155

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 2024–2026 rahoituslaskelmat osoittavat seuraavaa vieraan pääoman tasoa:

Vuosi	Milj. €	€/asukas	Asukasluku
TP2021	58,5	5630	10391
TP2022	63,8	6130	10407
TP2023	70,8	6775	10449
TP2024	79,8	7616	10475
TP2025	81,1	7724	10501
TP2026	80,3	7624	10527

Antolainojen muutos:

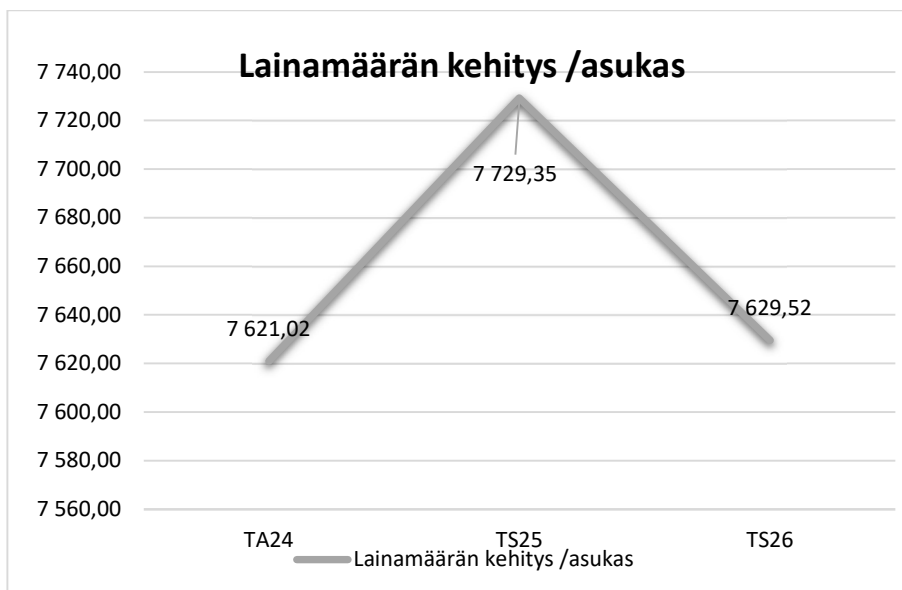
Nivalan Teollisuuskylä Oy:lle annettujen pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksu alkaa vuodesta 2026 alkaen.

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. 2,8 milj. euroa/v.

Elinkeinojen ja kaupungin palvelujen investointi- ja kehittämisrahaston pääoma oli vuoden 2023 tilinavauksessa 1 618 283 €. Rahaston käyttämisestä päättää kaupunginvaltuusto rahastolle hyväksytyyn säännön mukaisesti.



RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	TA esitys 2024	TS 2025	TS 2026
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	2 029 538	2 937 592	1 037 554	1 983 216	2 761 026
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korj.erät	-244 324	0	0	0	0
Tulorahoitus	1 785 214	2 937 592	1 037 554	1 983 216	2 761 026
Investoinnit					
Käyttöom.investoinnit	-9 572 654	-10 883 061	-10 216 490	-3 519 000	-2 111 000
Rah.osuudet inv.	0	750 000	0	0	0
Käyttöom. myyntitulot	553 088	200 000	200 000	200 000	200 000
Investoinnit yhteensä	-9 019 566	-9 933 061	-10 016 490	-3 319 000	-1 911 000
Varsinaisen toiminnan ja invest. kassavirta	-7 234 352	-6 995 469	-8 978 936	-1 335 784	850 026
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten väh.	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik. lainojen lisäys	9 500 000	11 500 000	13 000 000	14 500 000	8 500 000
Pitkäaik. lainojen vähennys	-4 200 374	-4 450 374	-4 264 666	-14 278 946	-9 728 946
Lyhytaik. lainojen muutos	0	-54 157	243 602	1 114 730	378 920
	5 299 626	6 995 469	8 978 936	1 335 784	-850 026
Oman pääoman muutokset	42 330	0	0	0	0
Muut maksuvalm. muutokset	2 299 460	0	0	0	0
Rahoitustoim. kassavirta	7 641 416	6 995 469	8 978 936	1 335 784	-850 026
	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalm.	407 065	0	0	0	0

LIITTEET

KOKONAISMENOT JA TULOT

Toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyy sekä ulkoiset että sisäiset luvut

1 000 €	MENOT TA 2024	TULOT TA 2024	MENOT TA 2023	TULOT TA 2023
* toimintatuotot		10 551		9 667
* toimintakulut	46 586		43 861	
RAHOITUSOSA:				
* verotulot		21 291		20 236
* valtionosuudet		15 394		16 283
* korkotuotot		241		218
* muut rahoitustuotot		925		925
* korkokulut	739		491	
* muut rahoituskulut	40		40	
KÄYTTÖOM.INVEST.	10 216		10 883	
RAH.OSUUDET				
INVESTOINTEIHIN		0		750
KOM MYYNTITUOT		200		200
ANTOLAIN VÄH				
ANTOLAIN LISÄYS				
PITKÄIK LAIN VÄH	4 265		4 450	
PITKÄIK LAIN LIS		13 000		11 500
LYHYTAIK. LAIN. MUUT.		244	54	
KUNTATOD. VÄHENNYS				
TULORAH.KORJ.ERÄT				
VAIKUTUS MAKSUVALM.				
KOKONAISMENOT/ TUOTOT	61 846	61 845	59 779	59 779

RAHOITUSOSAN ERITTELYT

Rahoitusosan erittely					
	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA Esitys 2024
Verotulot:					
5000 Kunnan tulovero	30 008 709	30 275 218	31 490 372	16 205 000	17 114 000
5100 Kiinteistövero	2 291 563	2 519 902	2 529 453	2 579 000	2 758 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 504 112	2 139 373	2 306 948	1 452 000	1 419 000
Verotulot yhteensä	33 804 384	34 934 493	36 326 773	20 236 000	21 291 000
Valtionosuudet:					
5790 Käyttötalouden valtionosuudet	36 836 670	35 310 507	37 468 541	14 397 039	13 386 920
5890 Verotulomenetyksen kompensaati	5 541 379	5 640 988	6 471 534	1 886 412	2 006 908
Valtionosuudet yhteensä	42 378 049	40 951 495	43 940 075	16 283 451	15 393 828
Rahoitustuotot ja -kulut					
6000 Korkotuotot antolainoista ulko	8 158	12 136	13 472	122 000	145 504
6010 Korkotuotot antolainoista liik	1 903	147	0	2 000	2 000
6020 Korkotuotot sij. ja tall.	66 923	85 772	23 775	85 000	85 000
6030 Maksuliikennetilien korot	0	-31	0	9 000	9 000
6040 Muut korkotuotot	74 472	94 383	29 109	0	0
Korkotuotot yhteensä	151 455	192 406	66 355	218 000	241 504
6100 Osinkotuotot ja osuusp.om.kor.	51 731	54 340	45 302	75 000	75 000
6120 Verotilityst.korot ja korotuks	137	17	0	0	0
6130 Viivästyskorkotulot	3 464	3 267	6 649	0	0
6160 Arvopapereiden myyntivoitot	517 421	1 117 047	398 260	850 000	850 000
Muut rahoitustuotot yhteensä	572 753	1 174 671	450 212	925 000	925 000
6210 Korkokulut lainoista ulkop.	-116 803	-70 788	-228 916	-491 000	-738 833
6240 Maksuliikennetilien korot	-229	-1 677	-307	0	0
6310 Verotilitysten korot	0	0	-222	0	0
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-138	-3 601	-1 219	0	0
6360 Arvonl.vaiht.vast.rah.var.	-9 783	-17 863	-1 052 190	0	0
6375 Arvopapereiden myyntitappiot	-92 913	-34 715	-452 855	0	0
6380 Muut rahoituskulut	-39 397	-41 976	-43 794	-40 000	-40 000
Muut rahoituskulut yhteensä	-142 460	-99 833	-1 550 587	-40 000	-40 000

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT

	Vyörytyserät	Poistot
105 Kaupunginvaltuusto	2 977	
110 Tarkastulautakunta	375	
120 Kaupunginhallitus	13 119	248 650
125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio		
126 Jokilaaksojen pelastuslaitos		
127 Liikuntakeskus avustukset		
128 Työllistämistoimet	2 977	
130 Keskushallinto	33 655	3 775
145 Tietohallinto	3 997	10 477
150 Henkilöstöjaos	6 360	-
160 Maaseututoimi	22 471	385
165 Lomatoimi		462
400 Kasvatuksen ja koulut. hallinto	17 022	175
402 Kuraattori- ja psykologi		
410 Peruskoulut	555 980	49 377
415 Varhaiskasvatus	222 049	4 081
420 Lukiopalvelut	66 582	7 159
570 Hallintopalvelut	17 186	109 609
575 Kulttuuripalvelut	5 598	133
580 Nuorisopalvelut	7 901	522
585 Hyvinvointipalvelut	3 757	378
590 Kirjastopalvelut	22 541	18 430
600 Viranomaispalvelut	9 292	5 821
700 Tekniset palvelut	33 701	646 929
740 Tilapalvelut	28 527	1 739 352
770 Ruoka- puhdistuspalvelut		19 032
	1 076 067	2 864 747

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

T OIMIELIN	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 Kaupunginhallituksen kärkihanke 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 1228 TE-palvelut 1229 Asumisneuvonta
	127 Liikuntakeskus	127 Liikuntakeskus	1270 Liikuntakeskus	1270 Liikuntakeskus
	128 Työllistämistoimet	128 Työllistämistoimet	1280 Työllistämistoimet	1280 Työpajasäätiöltä ostopalvelu 1281 Työpajapalvelut

			1283	Velvoitetyöllistäminen
			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	Talouspalvelut	
			1441	Talouspalv.hallinto
			1442	Talouspalvelut
			1443	Hetan ostopalvelut
			1444	Raport. ja päätöksenteon kehit
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
40	Opetuslautakunta			
			1651	Lomat.hallinto
400	Kasvat. ja koulutuksen hallint			
		400	Kasvat. ja koulutuksen hallint	
			4000	Kasvat. ja koulutuksen hallint
			4000	Kasvat. ja koulutuksen hallint
410	Peruskoulut			
		410	Peruskoulut	
			4100	Perusopetuspalvelut
			4101	Ahde/perusop.
			4102	Aittola/perusop.
			4103	Erkkilä/perusop.
			4104	Haapala/perusop.
			4105	Haikara/perusop.
			4107	Junttila/perusop.
			4108	Järvikylä/perusop.
			4109	Karvoskylä/perusop.
			4110	Kyösti Kallio/perusop.
			4111	Malila/perusop.
			4115	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 kehittämisa
			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	5701 Hallintopalvelut	5701 Hallinto hyvinvointi
			5710 Lähekkö liikkeelle
			5711 Kaupunkimarkkinointi
			5712 Nivalan harrastamisen malli
			5713 Harrastamisen malli jatkohanke
			5714 Perhepalvelut
			5715 N-studio
	573 Palvelusopimukset	5703 Palvelusopimukset	5703 Jokilatvan opisto

			5704	Jokil. Musiikkiopisto
			5705	Tanssiopisto Uusikuu
			5706	Liikuntapalvelut
			5707	Etsivä nuorisotyö
			5708	Nuorten työpaja
			5709	Viestintä ja markkinointi
575	Kulttuuripalvelut			
	576	Kulttuuripalvelut		
		5751	Kulttuuripalvelut	
			5709	Viestintä
			5715	N-studio
			5750	Kulttuuripalvelut
			5754	Tillarigalleria
580	Nuorisopalvelut			
	581	Nuorisopalvelut		
		5801	Nuorisopalvelut	
			5800	Nuorisopalvelut
			5801	Kerho ja leiritoiminta 1
			5802	Kerho ja leiritoiminta 2
			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
			5904	Nuorten lukuhankkeen jatko
			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 tilapalve
	7472	Lukio tilapalvelu
	7473	Malilan koulu tilapalvelu
	7474	Niva-Kaijan koulu tilapalvelu
	7475	Niva-Kaijan koulun keittiö
	7479	Välilikylän koulu tilapalvelu
7500		Varastorakennukset
	7501	Urheiluk.kalustovar.
	7502	Yhteisvarasto
	7503	Vesitie 1
7520		Muut rakennukset
	7522	Vanha paloasema
	7523	Meijerin alue
	7524	Matkaparkki
	7525	Paloasema
	7526	Suolavarasto
	7527	Ruojantie 60
	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
	7556	As Oy Malaga

756 Talotekninen palvelu

			7560	Talotekninen palv.		7560	Talotekninen palvelu
		759	Tilapörssipalvelu				
			7590	Tilapörssipalvelu		7570	Opel Vivaro
						7590	Tilapalvelu yhteiset
						7898	Lomapalkat
	770	Ruoka- ja puhd.palv.					
		760	Ruokapalvelut				
			7601	Toiminto- ja tuotes.		7601	Ruokapalvelut hallinto
		770	Puhdistuspalvelut				
			7701	Toiminto- ja tuotes.		7701	Puhdistuspalvelut hallinto
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 käyttööm.					
		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 omaisuu
86	Tekninen lautakunta						
	860	Talonrakennus					
		860	Hankekoht.rakentaminen				
			8600	Hankekoht.rakentaminen		8600	Talonrakentaminen
	870	Julkinen käyttööm.					
		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

Vakanssi- ja työnimikekohtainen taulukko

Vakinaisia 34
yhteensä: 8

Perusopetus+lukio

		Nimi ke	Nimike selite	Vakanssin luonne	Perusyksikkö	Virka nro	Toi mi	Perusyksikkö selite	20 24	20 25	20 26	20 27
Vakinaisia:	20											
	0											
Määräaikaisia:	29	7734	Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja	Vakinainen	4142		x	Kyösti Kallion koulu/AP-IP	x	x	x	x
		1027	7 Erityisluokan opettaja	Vakinainen	4110	4006		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		1027	7 Erityisluokan opettaja	Vakinainen	4110	4001		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
									x	x	x	x
Opetuslautakunta + Vaka:	29	1027	7 Erityisluokan opettaja	Vakinainen	4110	4003		Kyösti Kallio/perusop.				
Vakinaisia:	3	1027	7 Erityisluokan opettaja	Vakinainen	4110	4004		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
Määräaikaisia:	38	1027	7 Erityisluokan opettaja	Vakinainen	4110	4007		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		1027	7 Erityisluokan opettaja	Vakinainen	4119	4008		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
Sijaisia:	0	1027	7 Erityisluokanopettaja	Vakinainen	4110	4002		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
Oppisopimus:	0	1027	7 Erityisluokanopettaja	Vakinainen	4110	4014		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		1027	7 Erityisluokanopettaja	Vakinainen	4110	4013		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		1027	7 Erityisluokanopettaja	Vakinainen	4110	3005		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		3946	2 Erityisluokanopettaja	Vakinainen	4119	4009		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		1027	7 Erityisluokanopettaja (etu1)	Vakinainen	4110	2060		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		3946	2 Erityisluokanopettaja (JOPO)	Vakinainen	4119	4012		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
		1027	7 Erityisluokanopettaja (Startti)	Vakinainen	4129	1004		Muiden kuin vaikeasti kehityvammaisten esiopetus	x	x	x	x
		3946	2 Erityisluokanopettaja (TUKI)	Vakinainen	4118	4010		Niva-Kaijan Tukiluokka	x	x	x	x
		1027	7 Erityisluokanopettaja	Määräaikainen	4110	4015		Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
		8140	8 Erityisopettaja	Vakinainen	4101	3001		Ahde/perusop.	x	x	x	x
		1025	9 Erityisopettaja	Vakinainen	4105	5023		Haikara/perusop.	x	x	x	x
		8140	8 Erityisopettaja	Vakinainen	4107	3002		Junttila/perusop.	x	x	x	x

8140							x	x	x	x
8	Erytisopettaja	Vakinainen	4110	4005	Kyösti Kallio/perusop.					
8140							x	x	x	x
8	Erytisopettaja	Vakinainen	4119	3006	Niva-Kaija/perusop.					
8140							x	x	x	x
8	Erytisopettaja	Vakinainen	4119	3004	Niva-Kaija/perusop.					
8140							x	x	x	x
8	Erytisopettaja	Vakinainen	4119	3003	Niva-Kaija/perusop.					
1030										
9	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4122	1003	Esiop.					
1030							x	x	x	x
8	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4125	1002	Esiop.					
1030							x	x	x	x
8	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4127	1006	Esiop.					
1030										
8	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4130	1005	Esiop.					
1030							x	x	x	x
8	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4131	1003	Esiop.					
7815							x	x	x	x
6	Hallintoasiantuntija	Vakinainen	4000		x Kasvat. ja koulutuksen hallinto					
7815							x	x	x	x
6	Hallintoasiantuntija	Vakinainen	4000		x Kasvat. ja koulutuksen hallinto					
TA-							x	x	x	x
esitys	Kehittämiskoordinaattori	Vakinainen	4000		x Kasvat. ja koulutuksen hallinto					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4101		x Ahde/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4102		x Aittola/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4103		x Erkkilä/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4103		x Erkkilä/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4104		x Haapala/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4104		x Haapala/perusop.					
7454							x	x	x	x
7	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4105		x Haikara/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4105		x Haikara/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4105		x Haikara/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4107		x Juntila/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4107		x Juntila/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4108		x Järvikylä/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4109		x Karvoskylä/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4109		x Karvoskylä/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110		x Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4110		x Kyösti Kallio/perusop.					

7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454		Määräaikai					x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	nen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454		Määräaikai					x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	nen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454		Määräaikai					x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	nen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.					
7454							x	x	x	x
6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4111	x	Malila/perusop.					

7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4111	x	Malila/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4111	x	Malila/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4115	x	Välikylä/perusop.	x	x	x	x
7454 7	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4116	x	Välikylä/perusop.	x	x	x	x
3946 2	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4118		Niva-Kaijan Tukiluokka	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 7	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 8	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4121	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 9	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4122	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7455 0	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4123	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4141	x	Junttila / AP-IP /	x	x	x	x
7454 6	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4143	x	Erkkilä /AP-IP	x	x	x	x
2303 4	Koulusihteeri	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
2303 4	Koulusihteeri	Vakinainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
2303 4	Koulusihteeri	Vakinainen	4200	x	Lukio	x	x	x	x
2632 0	Lehtori	Vakinainen	4110	5003	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
7841 8	Lukion erityisopettaja	Vakituinen	4200	5053	Lukio	x	x	x	x

2845 7	Lukion ja perusopetuksen yht.leht.	Vakinainen	4200	5011	Lukio	x	x	x	x
2845 7	Lukion ja perusopetuksen yht.leht.	Vakinainen	4200	5025	Lukio	x	x	x	x
2843 0	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5031	Lukio	x	x	x	x
2843 0	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5017	Lukio	x	x	x	x
3741 3	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5051	Lukio	x	x	x	x
2843 0	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5033	Lukio	x	x	x	x
2843 0	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5029	Lukio	x	x	x	x
2843 0	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5022	Lukio	x	x	x	x
2843 0	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5019	Lukio	x	x	x	x
2843 0	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5008	Lukio	x	x	x	x
2843 3	Lukion rehtori	Vakinainen	4200	6003	Lukio	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2005	Ahde/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2004	Ahde/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2003	Ahde/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2006	Ahde/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2001	Ahde/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4101	2002	Ahde/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4102	2007	Aittola/perusop.	x			
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4102	2009	Aittola/perusop.	x	x	x	x
3945 4	Luokanopettaja	Vakinainen	4102	2008	Aittola/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4103	2011	Erkkilä/perusop.	x			
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4103	2010	Erkkilä/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4103	2059	Erkkilä/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4103	2012	Erkkilä/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4104	2044	Haapala/perusop.	x	x		
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4104	2014	Haapala/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4104	2016	Haapala/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4104	2013	Haapala/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2056	Haikara/perusop.	x	x	x	x
2842 8	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2019	Haikara/perusop.	x	x	x	x

2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2054	Haikara/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2020	Haikara/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2018	Haikara/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2055	Haikara/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4105	2017	Haikara/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4107	2022	Junttila/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4107	2023	Junttila/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4107	2021	Junttila/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4107	2029	Junttila/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4108	2025	Järvikylä/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4108	2051	Järvikylä/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4108	2026	Järvikylä/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4108	2040	Järvikylä/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4109	2028	Karvoskylä/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4109	2027	Karvoskylä/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4109	2057	Karvoskylä/perusop.					
2842							x	x	x	x
9	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2043	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2037	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2031	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2032	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2042	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2033	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2038	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2034	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2035	Kyösti Kallio/perusop.					
2843							x			
0	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2030	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2036	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2039	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2053	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2015	Kyösti Kallio/perusop.					
2842							x	x	x	x
8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2041	Kyösti Kallio/perusop.					

2842	8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2024	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
2842	8	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2052	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
2842	8	Luokanopettaja	Vakinainen	4111	2046	Malila/perusop.	x	x	x	x
2842	8	Luokanopettaja	Vakinainen	4111	2045	Malila/perusop.	x	x	x	x
2842	8	Luokanopettaja	Vakinainen	4111	2047	Malila/perusop.	x	x	x	x
2842	8	Luokanopettaja	Vakinainen	4115	2050	Välikylä/perusop.	x	x	x	x
2842	8	Luokanopettaja	Vakinainen	4115	2048	Välikylä/perusop.	x	x	x	x
2842	8	Luokanopettaja	Vakinainen	4115	2049	Välikylä/perusop.	x	x	x	x
7351	8	Perhetyöntekijä	Vakinainen	4110		x Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
3942	3	Peruskoulun lehtori	Vakinainen	4120	5007	Malila/perusop.	x	x	x	x
3942	7	Peruskoulun rehtori	Vakinainen	4119	6002	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	1	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5004	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	1	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5014	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	1	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5049	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	1	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5040	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	1	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5037	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	1	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5045	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4105	5018	Haikara/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5038	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5046	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5009	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5012	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5052	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5016	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5010	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5005	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5006	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5035	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5013	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5041	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945	3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5034	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x

3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5020	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5030	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5024	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5027	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5021	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5032	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5039	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5044	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5036	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5047	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5050	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5042	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5002	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5043	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5028	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5026	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5048	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
3945 3	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4120	5001	Haapala/perusop.	x	x	x	x
3945 6	Perusopetuksen rehtori	Vakinainen	4110	6004	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
7371 4	Sivistysjohtaja	Vakinainen	4000	x	Kasvat. ja koulutuksen hallinto	x	x	x	x
5498 0	Toimistoassistentti	Vakinainen	4000	x	Kasvat. ja koulutuksen hallinto	x	x	x	x
5640 0	Tuntiopettaja	Vakinainen	4110	1007	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
7782 8	Tuntiopettaja	Määräaikainen	4119		Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
7782 8	Tuntiopettaja	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaijan/perusop.	x	x	x	
7782 8	Tuntiopettaja	Vakinainen	4119	1008	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
5640 2	Tuntiopettaja (sivutoiminen)	Määräaikainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x
5956 0	Vahtimestari	Vakinainen	4110	x	Kyösti Kallio/perusop.	x	x	x	x
5956 0	Vahtimestari	Vakinainen	4119	x	Niva-Kaija/perusop.	x	x	x	x

Varhaiskasvatus 10
2

Vakituisia Määräaikaisia: 93
9

KP 41
50

Nimi ke	Nimike selite	Psluonne selite	Perusyksikkö	Virka	Toimi	Perusyksikkö selite	2024	2025	2026	2027
76768	Varhaiskasvatusjohtaja	Vakinainen	4150	x		Hallinto	x	x	x	x
77826	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Vakinainen	4150			Hallinto	x	x	x	x
77826	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Vakinainen	4150			Hallinto	x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4155			Knuutinpuhto	x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4155			Knuutinpuhto	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4155			Knuutinpuhto	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4155			Knuutinpuhto	x	x	x	x
26110	Lastenhoitaja	Vakinainen	4155			Knuutinpuhto	x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156			Pirttiranta	x	x	x	x
43525	Hallinnollinen päiväkodin johtaja	Vakinainen	4157			Peltopuisto	x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4157			Peltopuisto	x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4157			Peltopuisto	x	x	x	x
77826	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Vakinainen	4157			Peltopuisto	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	4157			Peltopuisto	x	x	x	x

8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4157		Peltopuisto	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen								
2	opettaja	Vakinainen	4157		Peltopuisto	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen								
2	opettaja	Vakinainen	4157		Peltopuisto	x	x	x	x
4352									
5	Päiväkodin johtaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
8178	Varhaiskasvatuksen								
7	avustaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
8178	Varhaiskasvatuksen								
7	avustaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
8178	Varhaiskasvatuksen								
7	avustaja	Määräaikainen	4158		Vilkuna	x			
2611	Varhaiskasvatuksen								
0	lastenhoitaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen								
2	opettaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen								
2	opettaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen								
2	opettaja	Vakinainen	4158		Vilkuna	x	x	x	x
7504	Hallinnollinen								
4	päiväkodin johtaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen								
4	lastenhoitaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen								
2	opettaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen								
2	opettaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen								
2	opettaja	Vakinainen	4159		Nokela	x	x	x	x

6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4159	Nokela	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4159	Nokela	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4159	Nokela	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4159	Nokela	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4159	Nokela	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4159	Nokela	x	x	x	x
8178	Varhaiskasvatuksen 7 avustaja	Määräaikai nen	4159	Nokela	x			
8472	Varhaiskasvatuksen 4 lastenhoitaja	Määräaikai nen	4159	Nokela	x			
8472	Varhaiskasvatuksen 4 lastenhoitaja	Määräaikai nen	4159	Nokela	x			
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Määräaikai nen	4159	Nokela	x			
2611	Varhaiskasvatuksen 0 lastenhoitaja	Määräaikai nen	4159	Nokela	x			
2611	Varhaiskasvatuksen 0 lastenhoitaja	Määräaikai nen	4159	Nokela	x			
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	Perhepäivähoito	x	x	x	x
3940	7 Perhepäivähoitaja	Määräaikai nen	4165	Perhepäivähoito	x			
3940	7 Perhepäivähoitaja	Määräaikai nen	4165	Perhepäivähoito	x			
8472	Varhaiskasvatuksen 4 lastenhoitaja	Vakinainen	4185	Esiopetus Knuutinpuhto	x	x	x	x

6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4185		Esiopetus Knuutinpuhto	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4186		Esiopetus Pirttiranta	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen 4 lastenhoitaja	Vakinainen	4186		Esiopetus Pirttiranta	x	x	x	x
8178	Varhaiskasvatuksen 7 avustaja	Vakinainen	4187		Esiopetus Peltopuisto	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4187		Esiopetus Peltopuisto	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4187		Esiopetus Peltopuisto	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen 4 lastenhoitaja	Vakinainen	4187		Esiopetus Peltopuisto	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen 4 lastenhoitaja	Vakinainen	4188		Esiopetus Vilkuna	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4188		Esiopetus Vilkuna	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4188		Esiopetus Vilkuna	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4189		Esiopetus Nokela	x	x	x	x
6421	Varhaiskasvatuksen 2 opettaja	Vakinainen	4189		Esiopetus Nokela	x	x	x	x
8472	Varhaiskasvatuksen 4 lastenhoitaja	Vakinainen	4189		Esiopetus Nokela	x	x	x	x

Tekninen
lautakuntaVakituisia:
Määräaikai-
sia:

KP

Nimi	Nimike selite	Psluonne selite	Perusyksikkö	Virka nro	Toi mi	Perusyksikkö selite	20 24	20 25	20 26	20 27
7219										
2	Automaatioteknikko	Vakinainen	7474		x	Niva-Kaijan koulu tilapalvelu	x	x	x	x
1928										
6	Kiinteistönhoitaja	Vakinainen	7590		x	Tilapalvelu yhteiset	x	x	x	x
1928										
6	Kiinteistönhoitaja	Vakinainen	7590		x	Tilapalvelu yhteiset	x	x	x	x
1928										
6	Kiinteistönhoitaja	Vakinainen	7590		x	Tilapalvelu yhteiset	x	x	x	x
1928				7400						
7	Kiinteistöpäällikkö	Vakinainen	7590	1		Tilapalvelu yhteiset	x	x	x	x
7151										
5	Kiinteistösihteeri	Vakinainen	7590		x	Tilapalvelu yhteiset	x	x	x	x
5488										
6	Kirvesmies	Vakinainen	7590		x	Tilapalvelu yhteiset	x	x	x	x
5488										
0	Kirvesmies	Vakinainen	7590		x	Tilapalvelu yhteiset	x	x	x	x
5487										
3	Kirvesmies	Vakinainen	7590		x	Tilapalvelu yhteiset	x	x	x	x
3023				6000						
0	Maankäyttöpäällikkö	Vakinainen	6501	3		Paikkatieto	x	x	x	x
5487	Maanrakennustyönjoh- taja	Vakinainen	7051		x	Kaavatiet	x	x	x	x
6169										
0	Puistotyönjohtaja	Vakinainen	7101		x	Puistojen Kp	x	x	x	x
7152										
4	Puistotyöntekijä	Vakinainen	7101		x	Puistojen Kp	x	x	x	x
4521				6000						
5	Rakennustarkastaja	Vakinainen	6010	2		Rakentaminen	x	x	x	x

4534										
7	Rakennuttajainsinööri	Vakinainen	7001		x	Tekn.toimen hallinto	x	x	x	x
5484			7590/7							
3	Ruoan jako/kirvesmies	Vakinainen	051		x	Tilapalvelu yhteiset/Kaavatiet 50/50%	x	x	x	x
7127				6000						
9	Tekninen johtaja	Vakinainen	7001	1		Tekn.toimen hallinto	x	x	x	x
5498	Taloushallinnon asiantuntija	Vakinainen	7001		x	Tekn.toimen hallinto	x	x	x	x
1928										
6	Kiinteistönhoitaja	Määräaikainen	7590		x	Tilapalvelu yhteiset	x	x	x	x
7152	Puistotyöntekijä MARA/Auraus	Määräaikainen	7101		x	Puistojen Kp	x	x	x	x
1458	Puistotyöntekijä Kausityö	Määräaikainen	7101		x	Puistojen Kp	x	x	x	x
1273	Puistotyöntekijä Kausityö	Määräaikainen	7101		x	Puistojen Kp	x	x	x	x
1809	Puutarhuri Kausityö	Määräaikainen	7101		x	Puistojen Kp	x	x	x	x
7290	Kuntatekniikan päällikkö	Vakinainen			x	Kunnallistekniikka	x	x	x	x
7607	MARA työntekijä/Auraus	Määräaikainen	7051			Kaavatiet	x	x	x	x
	Projektityöntekijä	Määräaikainen	7001		x	Tekn.toimen hallinto	x	x		
	Kausityöntekijä (lyhyitä jaksoja)	Määräaikainen	7101		x	Puistojen Kp	x	x		

Hyvinvointilautakunta

Vakituisia: 18
Määräaikaisia: 10

KP

Nimi	Nimike	selite	Psluonne	selite	Perusyksikkö	Virka nro	Toimi	Perusyksikkö	selite	2024	2025	2026	2027
	7679					5000							
	3	Hyvinvointijohtaja	Vakinainen	5701	1			Hallinto	Hyvinvointi	x	x	x	x
	7213	Kirjastoautonkuljettaja											
	2	-virkaillija	Vakinainen	5901			x	Kirjastoauto		x	x	x	x
	1987												
	0	Kirjastonhoitaja	Vakinainen	5900			x	Kirjastopalvelut		x	x	x	x
	1987												
	0	Kirjastonhoitaja	Vakinainen	5900			x	Kirjastopalvelut		x	x	x	x
	1987												
	0	Kirjastonhoitaja	Vakinainen	5900			x	Kirjastopalvelut		x	x	x	x
	7177					5000							
	6	Kirjastotoimenjohtaja	Vakinainen	5900	2			Kirjastopalvelut		x	x	x	x
	2001												
	0	Kirjastovirkailija	Vakinainen	5900			x	Kirjastopalvelut		x	x	x	x
	2001												
	0	Kirjastovirkailija	Vakinainen	5900			x	Kirjastopalvelut		x	x	x	x
	2001												
	0	Kirjastovirkailija	Vakinainen	5900			x	Kirjastopalvelut		x	x	x	x
	2208	Hyvinvointikoordinaattori	Vakinainen	5850			x	Hyvinvointipalvelut		x	x	x	x
	7816	Koulunuorisotyöntekijä											
	1		Vakinainen	5800			x	Koulunuorisotyö		x	x	x	x
	7412												
	4	Kulttuurituottaja	Vakinainen	5750			x	Kulttuuripalvelut		x	x	x	x
	TA-esitys	Kulttuurituottaja	Vakinainen	5750			x	Kulttuuripalvelut		x	x	x	x
	3643												
	5	Nuoriso-ohjaaja	Vakinainen	5800			x	Nuorisopalvelut		x	x	x	x

3640	9	Nuorisotilan valvoja	Vakinainen	5800	x	Nuorisopalvelut	x	x	x	x
5498	0	Toimistoassistentti	Vakinainen	5701	x	Hallinto Hyvinvointi	x			
5498	0	Hallintoassistentti	Vakinainen	5701	x	Hallinto Hyvinvointi	x	x	x	x
7725	4	Markkinointi- ja viestintäasiantuntija	Vakinainen	5709	x	Viestintä	x	x	x	x
7646	4	Harrastekoordinaattori	Määräaikainen	5712	x	Harrastamisen malli-hanke	x			
3640	9	Nuorisotilan valvoja	Määräaikainen	5800	x	Nuorisopalvelut	x			
7168	4	Näyttelytilanvalvoja	Määräaikainen		x		x			
5640	0	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5712	x	Harrastamisen malli-hanke	x			
5640	0	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5712	x	Harrastamisen malli-hanke	x			
5640	0	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5712	x	Harrastamisen malli-hanke	x			
5640	0	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5712	x	Harrastamisen malli-hanke	x			
5640	0	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5712	x	Harrastamisen malli-hanke	x			
5640	0	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5712	x	Harrastamisen malli-hanke	x			
5640	0	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5712	x	Harrastamisen malli-hanke	x			

Kaupungin-
hallitusVakinaisia: 10
Määrä-
aikaisia: 1KP 12
00

Nimi	Nimike	selite	Psluonne	Perusyksikkö	Virka nro	Toi mi	Perusyksikkö selite	20 24	20 25	20 26	20 27
7430	9	Tietohallintoasiantuntija	Vakinainen	1432	5		Asiakirjapalvelu	x	x	x	x
7195	4	Tietohallintopäällikkö	Vakinainen	1434	4		Atk-keskus	x	x	x	x
5092	0	Talusojohtaja	Vakinainen	1441	3		Talousoj.hallinto	x	x	x	x
7348	6	Hallintoassistentti	Vakinainen	1431		x	Asiakirjapalvelu	x	x	x	x
2584	0	Talousoj.hallinnon asiantuntija	Vakinainen	1442		x	Talousoj.hallinto	x	x	x	x
1763	5	Kaupunginjohtaja	Vakinainen	1200	1		Kaupunginhallitus	x	x	x	x
1140	0	Johdon assistentti	Vakinainen	1432		x	Asiakirjapalvelu	x	x	x	x
1130	0	Hallintojohtaja	Vakinainen	1501	2		Henkilöstöhallinto	x	x	x	x
7367	7	Controller	Vakinainen	1441		x	Talousoj.hallinto	x	x	x	x
4173	8	Hankekoordinaattori	Määräaikainen	1435		x	Kunta-Akkuna hanke	x	x		
7348	6	Hallintoasiantuntija	Vakinainen	6010		x	Rakentaminen	x	x	x	x
TA-esitys		HR-asiantuntija				x	Kaupunginhallitus		x	x	x

Maaseutu-		Nimi	Psluonne	Perusyk	Virka	Toi		20	20	20	20
lautakunta		ke	selite	sikkö	nro	mi	Perusyksikkö selite	24	25	26	27
		5498									
Vakituisia:	8	0	Toimistosihtööri	Vakinainen	1611	x	Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x	x
Määrä-		5498									
aikaisia:	2	0	Toimistosihtööri	Vakinainen	1611	x	Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x	x
		5498	Maaseutuhallinnon								
		0	asiantuntija	Vakinainen	1611	x	Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x	x
KP	16	7180				1600					
	00	1	Maaseutuasiamies	Vakinainen	1611	2	Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x	x
		7564				1600					
		9	Maaseutujohtaja	Vakinainen	1611	1	Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x	x
		7180				1600					
		1	Maaseutuasiamies	Vakinainen	1611	3	Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x	x
		7180				1600					
		1	Maaseutuasiamies	Vakinainen	1611	4	Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x	x
		7180				1600					
		1	Maaseutuasiamies	Vakinainen	1611	5	Maaseutuhallinnon yhteisalue	x	x	x	x
		7535									
		8	Hanketyöntekijä	Määräaikai-	1610		Maas.elink.kehitt.	x			
		4173									
		8	Projektipäällikkö	Määräaikai-	1612		Maaseutu hankkeet	x			