



NIVALA

Kasvatamme tulevaisuutta

TALOUSSUUNNITELMA
2026 - 2027

TALOUSARVIO 2025



Kaupunginhallitus 20.11.2024

Kaupunginvaltuusto 28.11.2024

YLEISPERUSTELUT.....	4
TALouden SUHDANNENÄKYMÄT	4
NIVALAN KAUPUNGIN STRATEGIA	7
Asuntoja kaikenikäisille -kärkihanke	8
Pitoa ja vetoa -kärkihanke	9
Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa -kärkihanke	9
Kestävän kehityksen Nivala -kärkihanke	9
Nivala näkyy ja kuuluu -kärkihanke	9
TILIVELVOLLISET VIRANHALTIJAT	10
NIVALAN KAUPUNGIN TALOUS	11
A. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso.....	21
B. Takausprovisiot, lainananto- ja ottovaltuudet	22
Kaupunginhallituksella on oikeus.....	22
C. Täytäntöönpano-ohjeet	23
NIVALAN KAUPUNKIKONSERNI.....	26
OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET	28
KUNNAN ARVIOINTIMENETTELYN KÄYNNISTÄMINEN	31
Nivalan Kaukolämpö Oy	32
Kiinteistö Oy Kesti	34
Nivalan Liikuntakeskus Oy	36
Kiinteistö Oy Nivalan Vuokrakodit	39
Nivalan Teollisuuskylä Oy	41
Nivalan Vesihuolto Oy	44
Nivalan Kuitu Oy	47
KÄYTTÖTALOUS	49
10 KAUPUNGINVALTUUSTO.....	50
11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	53
12 KAUPUNGINHALLITUS.....	54
120 Kaupunginhallitus	57
127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus	61
128 Työllistämistoimet	63
Nivalan Työpajasäätiö sr.....	66
130 Keskushallinto	69

145 Tietohallinto	71
150 Henkilöstöjaos	73
16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT	78
160 Maaseututoimi	79
40 OPETUSLAUTAKUNTA	80
400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut	83
410 Peruskoulut	85
415 Varhaiskasvatuspalvelut	89
420 Lukiopalvelut	92
50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	94
570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut.....	97
575 Kulttuuripalvelut.....	99
580 Nuorisopalvelut	101
585 Hyvinvointipalvelut.....	103
590 Kirjastopalvelut	105
60 TEKNINEN LAUTAKUNTA	107
600 Viranomaispalvelut.....	108
Maankäyttöprosessi	109
700 Tekniset palvelut	111
740 Tilapalvelut.....	113
KÄYTTÖTALOUSOSA	115
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	116
INVESTOINTIOSA	120
INVESTOINNIT 2025 - 2027.....	121
TUOSLASKELMAOSA	127
TUOSLASKELMA.....	128
ULKONEN TUOSLASKELMA.....	129
RAHOITUSOSA	130
RAHOITUS	131
RAHOITUSLASKELMA.....	132
LIITTEET	133
KOKONAISMENOT JA TULOT.....	134
RAHOITUSOSAN ERITTELYT.....	135

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT.....	136
TALOUSARVIOASETELMA JA SITOVUUSTASOT	137
Vakanssi- ja työnimikekohtainen taulukko	148

Kansikuva: Jari Jyrkkä

Piirroskuvat: Tussitaikurit 2022

YLEISPERUSTELUT

TALouden SUHDANNENÄKYMÄT

Maailmantalous

Maailmantalouden kehitys on ollut odotuksia heikompaa. Kiinan talous kasvoi toisella neljänneksellä 4,7 % vuodentakaisesta. Kasvu ei vastannut odotuksia. Hidastumisen merkit Yhdysvaltojen taloudesta ja etenkin työmarkkinoilta ovat aiheuttaneet rahoitusmarkkinoilla hermostuneisuutta. Teollisuuden luottamusindikaattori viittaa globaalin tuotannon supistumiseen, vaikka maailman tavarakauppa on alkuvuonna alkanut hieman kasvaa. Palvelualojen vahvempi luottamus viittaa kasvun jatkumiseen maailman palvelutuotannossa.

Myös euroalueen talouden kasvu on jatkunut hitaana. EKP:n ennuste kuluvan vuoden kasvuksi on 0,8 %, ensi vuodelle 1,3 % ja 1,5 % vuodelle 2026. Alkuvuoden kasvu ei täysin vastaa EKP:n aiempia odotuksia. EKP laskikin syyskuun talousennusteessaan euroalueen kasvuennusteita kullekin ennustevuodelle 0,1 prosenttiyksiköllä.

Euroalueen inflaatio on hidastunut alle 3 %:iin, kun se vielä vuoden 2023 alussa oli 8 %. Voimakkaimmin inflaatiota ovat hidastaneet energian hintojen lasku ja ruoan hinnan nousun pysähtyminen. Teollisuustuotteiden inflaation tasaantumiseen vaikuttavat lisäksi raaka-ainehintojen maltillistunut kehitys sekä materiaali- ja kapasiteettipulan hellittäminen.

EKP:n aiemmin ennustama yksityisen kulutuksen piristyminen ei täysin toteutunut. Yksityinen kulutus kasvoi kuluvan vuoden ensimmäisellä neljänneksellä edellisestä neljänneksestä vain hieman ja toisella neljänneksellä supistui vähän. Myös investoinnit vähentyivät alkuvuonna. Nettoviennin positiivinen vire selittyy pitkälti suurten yritysten pääomaliikkeillä Irlannissa. Vaikutusta on myös euroalueen tuonnin heikkoudella. Teollisuustuotannon kehitystä euroalueella on jarruttanut energian hinta, jonka vaikutus kasvuun näkyy viiveellä.

Työttömyysaste on euroalueella pysynyt 6,4 % tuntumassa. Työllisyys on kasvanut. Työvoiman kysyntää on kasvattanut palvelualojen voimakas kasvu ja keskimääräisen työajan lyheneminen. Palkkojen nousu on jatkunut. Kuluvana vuonna euroalueen työntekijäkohtaiset palkat nousivat 4,3 %. EKP:n ennusteen mukaan palkkojen nousu hidastuu asteittain vuosina 2024 ja 2025.

Viitekorkojen ennakoidaan asettuvan alle 2 prosenttiin ensi vuoden lopulla. Ennusteet pitävät todennäköisenä, että korot asettuvat välille 0,5 % - 3,3 % vuoden 2026 aikana.

Vaimeasta kasvusta huolimatta toteutunutta talouskehitystä euroalueella voi luonnehtia pehmeäksi laskuksi, kun nopea inflaatiojakso ja voimakas globaali koronnostosykli ovat jääneet taakse. Koronnostojen avulla onnistuttiin hillitsemään inflaatiota ilman merkittäviä haitallisia vaikutuksia talouskasvuun ja työllisyyteen. Talouden toimintaympäristöä leimaavat kuitenkin yhä merkittävät geopoliittiset riskit Ukrainan sodan ja Lähi-Idän konfliktin jatkuessa.

Lähde Euro & Talous rahapolitiikkakatsaus lokakuu 2024

Suhdanteet

Suomen talouden taantumien pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla BKT kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. BKT kasvaa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia

vuonna 2026, vaikka julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus vähentävätkin kotimaista kysyntää ja nostavat hintoja. Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien kysynnän kasvun ja työllisyystoimien ansiosta. Vuoteen 2026 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,1 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 7,2 prosenttiin.

Vuonna 2025 julkisen talouden alijäämä pienenee 3,2 prosenttiin BKT:sta. Hallitusohjelmassa ja kevään 2024 kehysriihessä päätetyt sopeutustoimet vähentävät menoja ja lisäävät tuloja merkittävästi. Tulevina vuosina rahoitusasema paranee edelleen ja alijäämä asettuu 2,1 prosenttiin BKT:sta vuonna 2028.

Julkisyhteisöjen velka kasvoi 76,6 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2023, ja vuonna 2024 sen odotetaan nousevan yli 80 prosenttiin. Velan nopea kasvu vuonna 2024 johtuu pääasiassa valtion- ja paikallishallinnon alijäämistä sekä heikosta suhdannetilanteesta. Myös ARA-korkotukilainojen lisääntyminen kasvattaa julkista velkaa laskennallisesti. Vuonna 2025 velkasuhteen kasvu hidastuu, kun säästötoimet tulevat voimaan ja taloustilanne paranee. Tämän jälkeen velkasuhteen kasvu hidastuu edelleen ja velkasuhde on ennustejakson lopussa noin 86 prosenttia.

Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025. Sopimusratkaisujen vaikutus talouteen on vielä auki. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksiennuste vuodelle 2025 on 3,4 prosenttia ja vuosille 2026–2028 keskimäärin 3,1 prosenttia. Toimintamenojen hintojen nousun lisäksi myös toimintamenojen volyymi kasvaa poikkeuksellisesti vuonna 2025, mikä aiheutuu TE-palvelu-uudistuksesta. Uudistuksessa kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille siirtyy vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä, ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan. Työllisyyskehityksellä on uudistuksen jälkeen entistä suurempi vaikutus kuntien talouteen, ja siten kuntatalous tulee olemaan aiempaa herkempi suhdannevaihteluille.

Lähde: VM Kuntatalousohjelma syksy 2024

Kuntatalous

Kuntatalouden tilanne heikkenee vuonna 2024 jyrkästi. Vuoteen 2023 kohdistuneet poikkeukselliset verorahoituserät poistuvat. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän noin miljardi euroa negatiiviseksi.

Kuntatalouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino syvenee erityisesti kasvavien kustannusten, investointipaineiden ja sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja takaisinperinnän seurauksena. Toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee vuonna 2025–1,9 mrd. euroon, vuonna 2026 noin -2,0 mrd. euroon ja vuonna 2027 noin -2,1 mrd. euroon. Kun valtionosuuksiin tehtävät takautuvat sote-vähennykset ja hallituskauden aikainen indeksijarru poistuvat, asettuu toiminnan ja investointien rahavirta -1,9 mrd. euroon vuonna 2028.

Kuntien vuosikatteet eivät riitä vuosina 2025–2028 nettoinvestointeihin tai edes poistoihin. Tulojen ja menojen merkittävä epätasapaino merkitsee kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukkaa budjettikuria tulevina vuosina. Palvelut ja palveluverkko on sopeutettava käytettävissä oleviin tuloihin.

Ongelmat osaavan työvoiman saatavuudessa, kiinteistöjen tehokas käyttö, kaupungistuminen, syntyvyyden pientyminen sekä vihreä siirtymä edellyttävät uusia palveluiden järjestämistapoja, joissa yhteistyö korostuu.

Vuonna 2023 kuntatalouden lainakanta oli noin 19,9 mrd. euroa. Painelaskelmassa se uhkaa nousta tarkastelujakson lopulla 28,0 mrd. euroon. Tulojen ja menojen epätasapaino edellyttää palveluiden sopeuttamista käytettävissä oleviin tuloihin.

Vuonna 2025 kuntien verotulojen ennustetaan kasvavan 4,2 prosenttia vuodesta 2024. Vuonna 2025 kunnallisveron tuoton arvioidaan olevan noin 10,3 mrd. euroa ja kuntien yhteisöveron tuotoksi arvioidaan 1,8 mrd. euroa. Kiinteistöveron tuotto on arvion mukaan noin 2,4 mrd. euroa vuonna 2025.

Kunnallisveron laskennallinen korotuspaine kasvaa tarkastelukauden loppua kohden mentäessä koko maan tasolla. Erityisesti pienemmissä kuntakokoryhmissä laskennallinen veroprocentin korotuspaine kasvaa merkittävästi. Laskennallinen korotuspaine näkyy negatiivisena vuosikatteenä ja tilikauden tuloksena. Veropohjan rapautuminen voi olla kasvava uhka varsinkin pienemmissä kuntakokoryhmissä, jos kehitys jatkuu väestöennusteen mukaisesti. Vuonna 2028 tilanne tasoittuu vuoden 2023 valtionosuuksien takaisinperinnän ja hallitusohjelman mukaisen peruspalvelujen valtionosuuden indeksijarrun poistuessa.

Valtionavut kasvavat noin 8 prosenttia vuodesta 2024. Vuonna 2025 valtio osoittaa kuntien valtionapuihin noin 5,6 mrd. euroa. Laskennalliset valtionosuudet ovat noin 4,7 mrd. euroa, kuntien verotulomenetysten korvaukset noin 0,5 mrd. euroa ja muut valtionavut noin 0,4 mrd. euroa. Valtionapujen rakenne muuttuu: Laskennalliset valtionosuudet kasvavat pääasiassa työvoimapalvelu-uudistuksen seurauksena noin 970 milj. eurolla. Valtionavustukset kunnille alenevat noin 230 milj. eurolla mm. valtiontalouden säästöjen seurauksena.

Hallitus päätti kevään 2024 kehysriihen yhteydessä, että osana uusia sopeutustoimia kuntien tehtäviä ja velvoitteita vähennetään tai kuntien maksutuloja lisätään siten, että julkinen talous vahvistuu 100 milj. eurolla vuodesta 2025 lähtien. Tavoitteena oli, että toimenpiteet vahvistaisivat kuntataloutta 75 milj. eurolla ja valtiontaloutta 25 milj. eurolla. Päätösperäisiä toimenpiteitä tehdään 9,3 milj. eurolla vuonna 2025 ja arviolta 11,6 milj. eurolla vuonna 2026.

Päätösten vaikutus kunnan peruspalvelujen valtionosuuksiin on noin 1,1 milj. euroa vuonna 2025. Osana kokonaisuutta kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan vuonna 2025 noin 22,7 milj. euron valtionosuuden vähennys, jolla varmistetaan valtiontaloutta vahvistavan vaikutuksen toteutuminen.

Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalla valtionavustusten tasoa alennetaan hallitusohjelman ja hallituksen lisäsopeutus päätösten mukaisesti asteittain yhteensä 10 milj. euroa vuonna 2024, 70 milj. euroa vuonna 2025 ja 145 milj. euroa vuodesta 2026 lukien. Vuoden 2025 uudet kuntiin vaikuttavat säästötoimet kohdistuvat pääasiassa esittävän taiteen ja museoiden käyttökustannusten valtionosuuksien sekä kuntien liikuntapaikkarakentamisen avustusten vähentämiseen.

Hallitus on linjannut toimenpiteitä normikevennyksiksi ja muiksi toimiksi kuntien maksutulopohjan vahvistamiseksi. Toimilla tavoitellaan toisen asteen koulutukseen yhteensä viiden miljoonan euron säästöä. Hallituksen kehysriihessä päättämää toisen asteen koulutuksen oppimateriaalien maksuttomuuden rajausta ei toteuteta. Korvaavina säästötoimina vähennetään ammatillisen koulutuksen strategiarahoituksen määrää 4 milj. eurolla vuonna 2025 ja 9 milj. eurolla vuodesta 2026 lukien sekä ammatillisen ja lukiokoulutuksen hankerahoitusta 2 milj. eurolla vuonna 2025 ja 3 milj. eurolla vuodesta 2026 lukien. Kuntavaikutukset täsmentyvät valmistelun edetessä.

Julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu siirtyy kunnille vuoden 2025 alussa. Muutoksen yhteydessä muuttuu myös työttömyysetuuksien rahoitus sekä palkkatukea koskeva lainsäädäntö. Kunnan rahoitusvastuu työttömyysetuuksien rahoituksesta laajenee koskemaan työmarkkinatuen lisäksi peruspäivärahaa ja ansiopäivärahan perusosaa. Kunnan rahoitusosuus kasvaa porrastetusti työttömyyden keston suhteen. Kuntien rahoitusosuus työmarkkinatuesta on nykyisin arviolta 28 prosenttia työmarkkinatuen kokonaismenoista. Uudistuksen seurauksena se nousee arviolta 36 prosenttiin.

Hallituksen käynnistämässä ohjelmassa pitkäaikaisasunnottomuuden poistamiseksi kohdennetaan rahoitusta heikoimmassa asemassa olevien suomalaisten asumisen turvaamiseen ja asunnottomuuden poistamiseen liittyviin kehittämistoimenpiteisiin hankeavustuksena. Vuodelle 2025 rahoitusta on 3,6 milj. euroa. Ohjelman rahoituksesta arviolta puolet kohdistuu kunnille.

Asumisneuvonnan määrärahaa saa käyttää asumisneuvonnan tuesta kunnille vuosina 2023–2027 annetun lain mukaisiin avustuksiin asumisneuvontapalvelun tuottamiseen, laajentamiseen ja kehittämiseen. Vuonna 2025 asumisneuvonnan kehittämiseen osoitetaan 2 milj. euroa.

Lähde: VM Kuntatalousohjelma syksy 2024

NIVALAN KAUPUNGIN STRATEGIA

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

Kaupunkistrategian tavoitteet ohjaavat toimintojen suunnittelua ja talousarvion määrärahojen kohdentamista. Kaupunkikonsernistategian rinnalla talousarviotavoitteiden asettamista ohjaavat hyvinvointikertomus, henkilöstöstrategia ja digistrategia. Strategisten tavoitteiden kehittymistä pitkällä aikavälillä arvioidaan keväällä ennen talousarviovalmistelun aloittamista.

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. Tämä tarkoittaa, että toimimme asukasystävällisesti, vastuullisesti ja luotettavasti. Johdamme resurseja 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.

Konsernijohtamisemme tavoite on edistää kaupunkikonsernin kokonaisuutta ja kestävästä kehitystä.

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.

Strategian kärkihankkeet

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

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.



Pitua 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 kynnystä.

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.

Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa -kärkihanke

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

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.



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 asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Tilivelvollisten määrittely on tarpeen muistutus- ja vastuuvapausmenettelyn vuoksi. Tilivelvolliseen voidaan kohdistaa muistutus ja myös vastuuvapauden myöntäminen kohdistuu tilivelvolliseen. Voimassa olevassa kuntalaisissa 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:

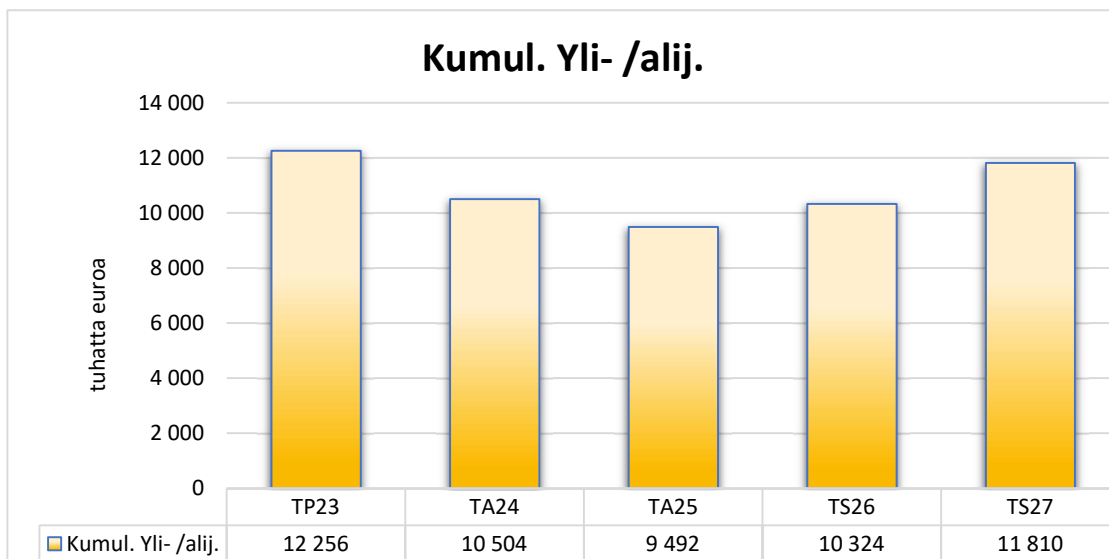
Toimielin	Viranhaltija
Keskusvaalilautakunta	keskusvaalilautakunnan sihteeri
Kaupunginhallitus	kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, talousjohtaja
Henkilöstöjaos	hallintojohtaja
Alueellinen maaseutulautakunta	maaseutujohtaja
Opetuslautakunta	sivistysjohtaja
Hyvinvointilautakunta	hyvinvointijohtaja
Tekninen 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. Kuntien talouden kehitystä arvioidaan konsernin tunnusluvuilla, joita verrataan valtakunnallisiin keskiarvoihin.

Kaupunginhallituksen esitys vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelmaksi täyttää kuntalain veloitteen talouden tasapainottamisvaatimuksesta. Kaupungin taseessa ei ole kattamatonta alijäämää.

Talousarvion 2025 ja suunnitelmavuosien tuloslaskelman vuosikatteiden kertymä on 9 235 468 euroa. Talousarvion 2025 tilikauden tulos ennen varauksia ja rahastokirjauksia on -1 013 681 euroa alijäämäinen. Taloussuunnittelukausi kerryttää taseen ylijäämää + 1 306 652 euroa.



Toimintakatteen kehitys

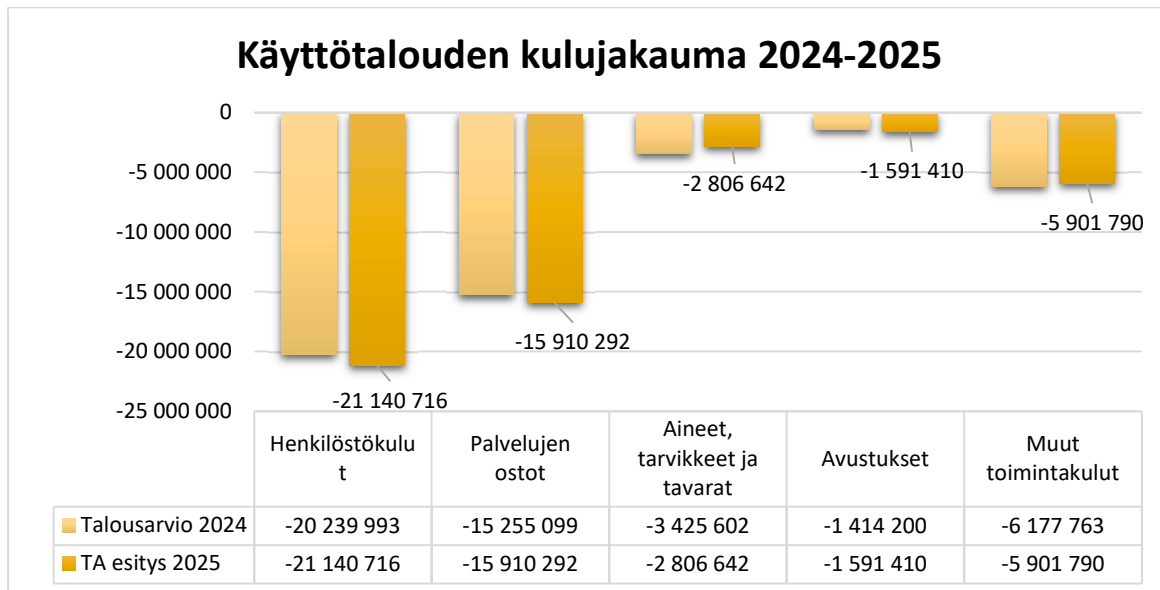
Talousarvion laatimista ohjaa kaupunginhallituksen vahvistama talousarvio-ohje. Vuonna 2024 kaupunginhallitus on valmistellut toiminnan kehittämisen ja talouden tasapainottamisen toimenpideohjelman, jonka valtuusto vahvisti 5.9.2024. Tasapainottamisen toimia on toteutettu vuoden 2025 talousarviossa.

Talousarvioraamissa yleisen kustannuskehityksen raamitus asetettiin ennusteita tiukemmalle tasolle. Vuoden 2025 käyttötalouden kustannuskehitykselle raamitus asetti 0,9 % katon. Lisäksi valmisteluvaiheessa sovittiin toimialakohtaisista euromääräisistä säästötavoitteista. Toimialat sitoutuivat toteuttamaan kaikkiaan 1,3 miljoonan euron säästöt jo vuodelle 2025.

Raamituksen tavoitetaso toimintakatteelle on -35 961 856 euroa. Talousarvion toimintakate -36 792 503 euroa ylittää tavoitteen 830 647 eurolla. Raamin ylitys johtuu lähes yksinomaan uusista velvoitteista. TE-palveluiden järjestämisvastuu siirtyy kunnille 1.1.2025.

Ylivieska, Kalajoki, Nivala -työllisyysalueeseen kuuluvat lisäksi Sievi, Alavieska ja Merijärvi. Työllisyysalueen kustannukset sisältyvät käyttötalousosaan. Työllisyysalueen rahoitus osoitetaan kunnille osana yleiskatteellista valtionosuutta, joka esitetään talousarvion tuloslaskelmaosassa. Valtionosuus kasvaa 770 756 euroa vuodesta 2024 ja vähenee 278 686 euroa vuodesta 2023. Työllisyysalueen kuntakohtaisiksi kustannuksiksi on arvioitu -1,2 miljoonaa euroa, joista yhteistoimintakorvauksilla katetaan 450 teur. Tämän lisäksi kunnan osuuden työmarkkinatuesta arvioidaan kasvavan.

Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen jatkuu koko taloussuunnittelukauden. Kokonaissäätötavoite on 3 miljoonaa euroa. Pidemmällä aikavälillä kustannussäästöjä tavoitellaan mm. tehostamalla omistusten johtamista, sopimusohjausta ja hallintoa.



Toimintakate kuvaa toiminnan nettokulujen (toimintakulut-toimintatuotot) määrää. Talousarvion 2025 toimintakate kasvaa 2 % talousarvion 2024 toimintakatteesta. Toimintakatteen kasvuun vaikuttavat palkkakehitys ja uusista veloitteista syntyvät kustannukset. Kuluryhmittäin tarkasteltuna määrärahat ovat pienentyneet materiaaliostojen ja muiden toimintakulujen ryhmissä. Sen sijaan palveluiden ostoissa, avustuksissa ja henkilöstökuluissa näkyy kasvua verrattuna edellisen vuoden lukuihin.

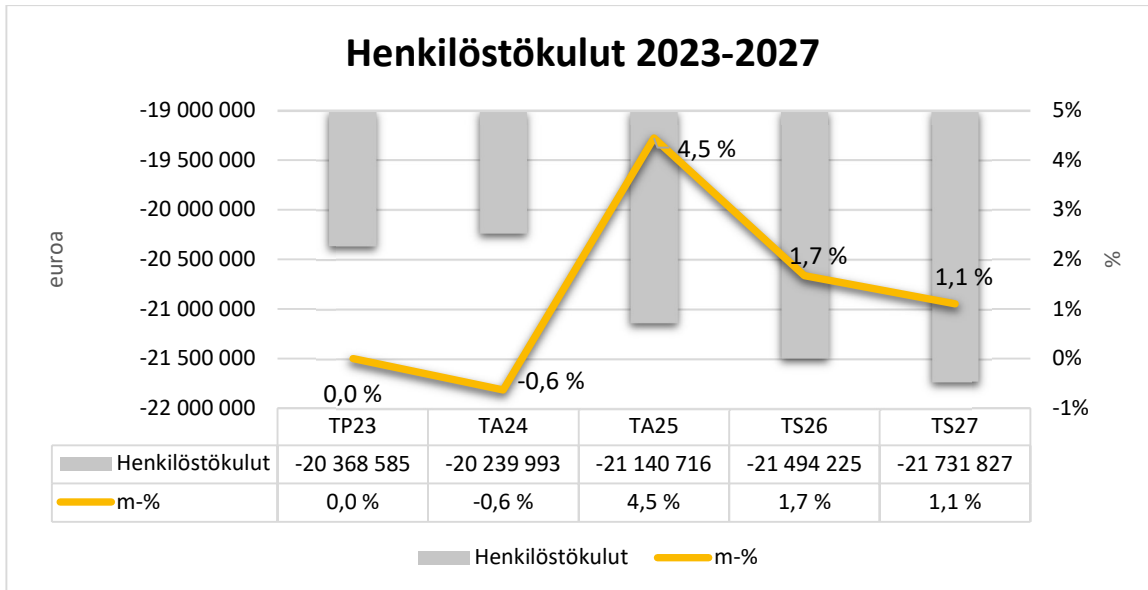
Avustuksista on leikattu vapaaehtoisia eriä. Avustusten kasvu (+12,52 %) johtuu ennakoidusta työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvusta. Kyseessä on pakollinen erä, jonka määrä voi olla arvioitua suurempikin. Ennakoitu kasvu ylittää muista, vapaaehtoisista avustuksista tehdyt leikkaukset, jolloin avustusten määrä kokonaisuudessa kasvaa. Talouden tasapainottamistoimena vapaaehtoisiin avustuksiin kohdistuu lisäleikkausten tarve taloussuunnittelukaudella.

Palveluiden ostot (kasvu 3,52 %) koostuvat ulkoistettujen palveluiden sopimuslaskutuksista. Tähän kuluryhmään kohdistuu kokonaan uutena kulueränä työllisyyspalveluiden laskutuksen määräraha 739 teur. Kyseessä on pakollinen kulu, jonka lopullinen määrä vahvistuu vasta työllisyysalueen toiminnan käynnistyttyä. Muihin sopimushintoihin on neuvoteltu 2 % säästöjä suhteessa nykyiseen tasoon. Säästöjä toteutetaan mm. vähentämällä siivouspalveluiden käyttöä. Kuntien Hetapalvelut toteuttaa taloushallinnon ohjelmistojen kilpailutuksen vuonna 2025. Kilpailutuksen kulut nostavat laskutusta, joten tavoitesäästöihin ei päästä vuonna 2025. Tehokkaampien ohjelmistojen odotetaan jatkossa tehostavan taloushallinnon prosesseja.

Työllisyyden hoidon kulujen kasvu tulee aiheuttamaan lisäleikkaustarpeita myös ulkoisiin palveluihin. Tulevista Inhouse-ratkaisuista voi tulevina vuosina aiheutua mittavia muutuskustannuksia. Lisäleikkaustarpeita tulee kohdistumaan myös palveluiden ostoihin koko taloussuunnittelukaudella.

Henkilöstökuluissa (kasvu 4,1 %) kasvu on sopimusperusteista. Henkilöstörakenne ei reagoi nopeasti säästötarpeisiin. Tasapainottamisohjelman toimenpidevalikoimassa lomautukset nähtiin viimesijaisena toimenpiteenä, jolla ei saavuteta pysyviä säästövaikutuksia. Henkilöstökustannusten osalta tarkastelua kohdennetaan ylityökorvauksiin, sairauspoissaolojen ja sijaiskustannusten vähentämiseen sekä prosessien tehostamiseen, mm. hallinnollisten tehtävien keskittämiseen eläköitymisten yhteydessä. Töiden organisoinnilla ja ohjelmistoratkaisuilla on vaikutusta tulevaisuudessa tarvittavan henkilöstön määrään.

Palkkasopimuskausi päättyy keväällä 2025. Uudet palkkaratkaisut vaikuttavat henkilöstökulujen toteumaan.



Henkilöstökulujen kasvu on 4,5 %. Henkilöstökuluissa on otettu huomioon tiedossa olevat muutokset palkoissa ja henkilöstön määrissä. Työnantajamaksujen määrät vahvistuvat talousarvion vahvistamisen jälkeen. Hankerahoituksia hyödynnetään edelleen toimintojen toteutuksessa. Henkilöstökuluissa näkyvät myös hankehenkilöstön palkkakulut, jotka katetaan pääosin hankerahoituksilla. Kaupungin hanketoiminta on ollut aktiivista 2024 ja monet hankkeet jatkuvat 2025.

Suunnittelukaudella eläkkeelle jäävät kaupungin työntekijät

Suunnittelukaudella eläköityvät kaupungin työntekijät

	2024	2025	2026	2027
Keskushallinto	2	0	0	1
Hyvinvointipalvelut	0	0	1	0
Maaseutupalvelut + lomatoimi	0	0	0	0
Kasvatus- ja koulutuspalvelut	5	11	10	6
Tekninen toimi	1	1	1	0
Yhteensä	8	12	12	7
Kumulatiivinen	8	20	32	39

lähde: Kuntien Hetapalvelut

Kaikki ICT-laitteet ja ohjelmistot hankitaan yhden hankintabudjetin ja -suunnitelman puitteissa. ICT-hankintasuunnitelmaa hallinnoi keskushallinnon alainen tietohallinnon tehtäväalue. Laite- ja ohjelmistokantaa uudistetaan suunnitelmallisesti yhteistyössä toimialojen kanssa. Hankintojen ajoittamisessa tavoitteena on pitää vuositason kustannukset mahdollisimman tasaisina ja ennakoitavina. Laittekanta hankitaan pääasiassa leasing sopimuksilla, jolloin laitteiden vuokra kohdennetaan laskulta suoraan käyttöpaikalle. Omaksi hankittujen laitteiden poistot kohdennetaan käyttöpaikalle. Yhteiskäytössä olevien laitteiden ja ohjelmistojen kustannukset jaetaan sisäisellä laskulla käyttöpaikoille. Kohdennusperuste on päätelaitteiden määrä.

Taloussuunnittelukauden hankinnoissa on priorisoitu tietoturva ja lainsäädännön edellyttämät hankinnat. Toimintaa ohjaa pitkän aikavälin digistrategia, joka päivittäminen on ajankohtaista vuoden 2025 aikana.

Sisäiset menot ja tulot

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

Sisäisten tilavuokrien määräytymisperustetta tarkennettiin vuoden 2022 talousarviossa sisällyttämällä sisäiseen vuokrahintaan pääomavuokraosuus. Sisäinen tilavuokra muodostuu vuodesta 2022 alkaen kiinteistön / rakennuksen ylläpitovuokrasta ja pääomavuokrasta. Pääomavuokraosuus määräytyy laskemalla prosentuaalinen vuosituotto laskentaperusteelle. Laskentaperusteena käytetään rakennuksen tasearvoa / 1.1.2021 huomioiden keskimääräiset laskennalliset poistot ja lisätynä rakennuksen maapohjan tasearvolla. Laskentaperusteeseen lisätään vuosittain kohteelle tehtävät aktivoitavat korjausinvestoinnit. Poistojen osuus on laskentaperusteessa laskennallinen rakennuskohtainen erä, joka on määritetty suhteessa rakennuksen jäljellä olevaan käyttöaikaan.

Ulkoiset vuokratuotot

Ulkoisten vuokratuottojen pääomavuokran laskennassa käytetään samaa laskentamallia kuin sisäisissä vuokrissa. Pääomavuokran tuotto prosenttina vuonna 2025 käytetään 4 %.

Investoinnit

Talouden pitkän aikavälin tasapainon kannalta merkittävä erä ovat investoinnit. Mikäli vuosikate ei riitä investointeihin, on lisärahoitus otettava lainana. Investointeihin käytettävän rahoituksen tulee olla suhteessa kunnan verotuloihin.

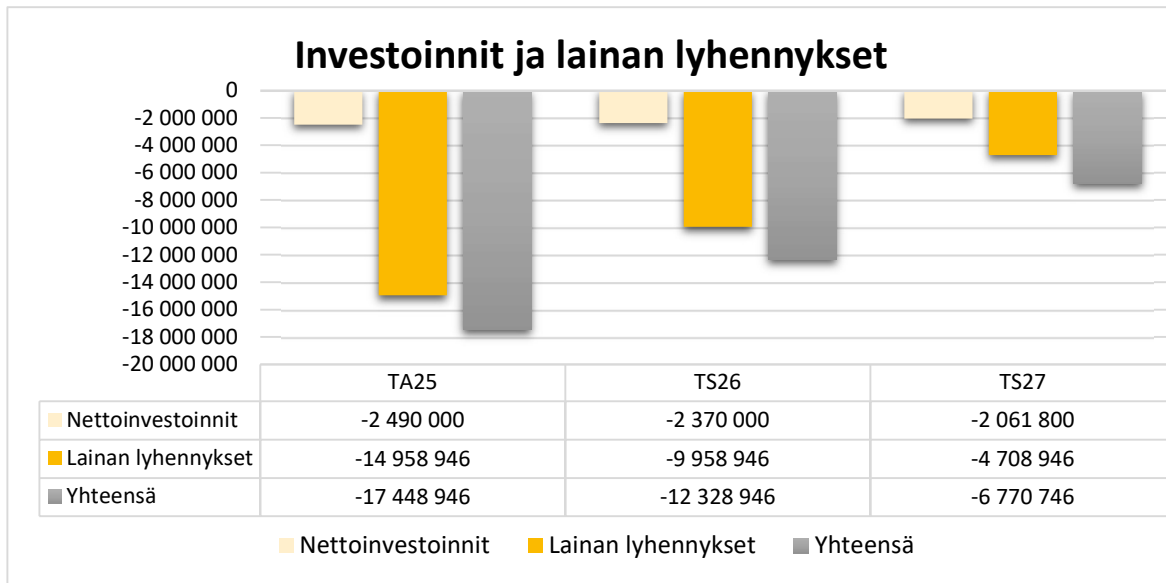
Talouden tasapainottamissuunnitelma sisältää investointiputken, jossa asetetaan euromääräinen yläraja suunnittelukauden investoinneille. Talousarvioraamissa investointeihin varattiin taloussuunnitelmavuosien perusinfraan ylläpitämiseen tarvittavat määrärahat lisätynä pienellä varauksella välttämättömiin kehittämisinvestointeihin.

Taloussuunnittelukauden nettoinvestoinnit, vuosikate ja lainan lyhennykset

	TA25	TS26	TS27	Yhteensä 25–27
Nettoinvestoinnit	-2 490 000	-2 370 000	-2 061 800	-6 921 800
Lainan lyhennykset	-14 958 946	-9 958 946	-4 708 946	-29 626 838
Yhteensä	-17 448 946	-12 328 946	-6 770 746	-36 548 638
Vuosikate	1 787 781	3 574 684	3 873 003	9 305 468
Lisärahoitustarve	-15 661 165	-8 754 262	-2 897 743	-27 243 170

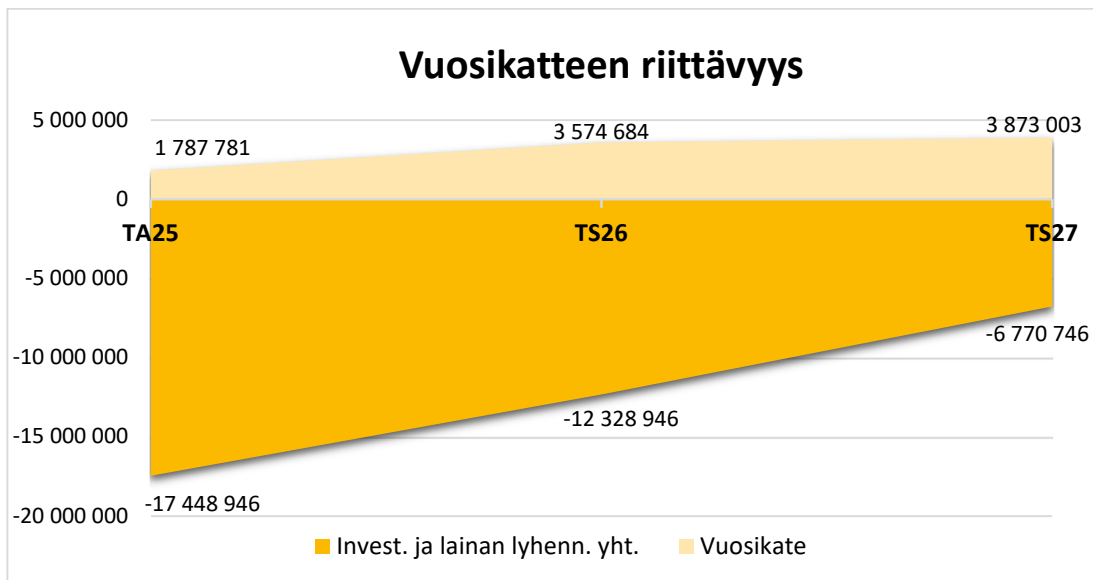
Tuloslaskelman vuosikate kuvaa sitä määrää, joka toiminnan tulorahoituksesta jää toimintakulujen jälkeen käytettäväksi investointien rahoitustarpeisiin. Lisärahoitustarve kertoo, paljonko uutta lainaa on vuosittain nostettava. Vuosina 2025–2026 eräännyy maksuun tavanomaista suurempia lainaeriä. Näiden erien jälleen rahoitus tapahtuu uudella lainalla, mikä kasvattaa uusien lainojen nostotarvetta.

Kaavio kuvaa kokonaisrahoitustarvetta, kun otetaan huomioon investoinnit ja lainojen lyhennyserät.



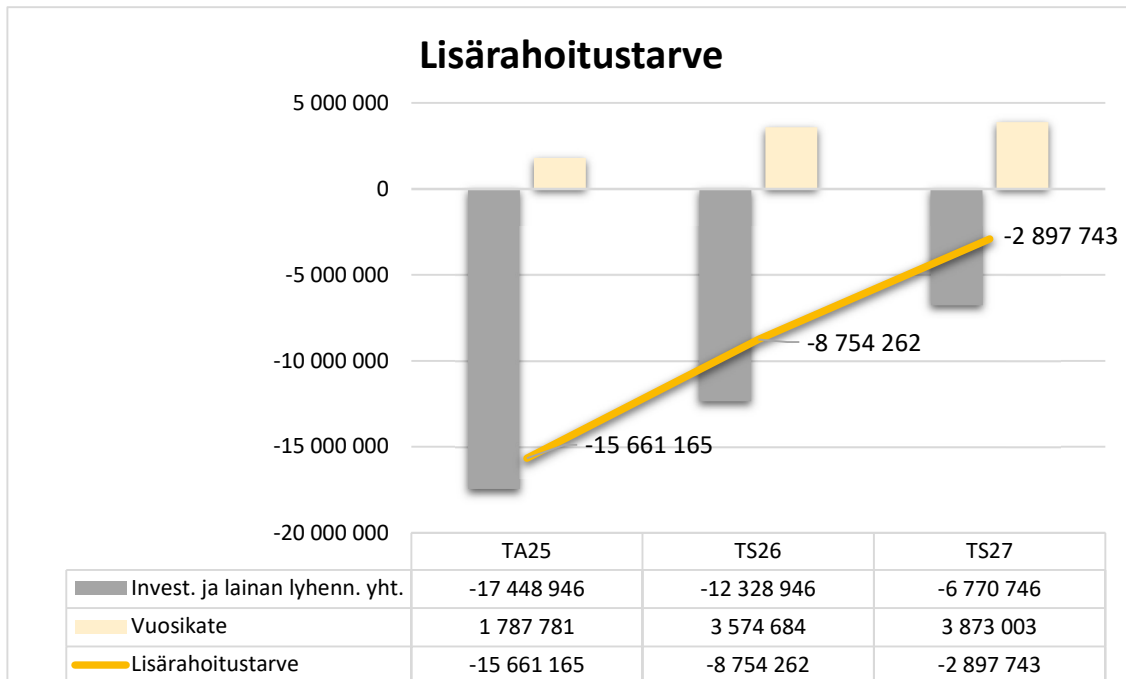
Taloussuunnittelukaudella eräänny maksuun tavanomaista suurempia lainaeriä. Lainat konvertoidaan uudella lainalla. Tämä lisää jonkin verran korkokuluja, kun edullisemman korkotason aikaan tehtyjä sopimuksia uusitaan nykyiseen korkotasoon. Taloussuunnittelukauden tavoitteena on pysäyttää konsernin kokonaislainamäärän kasvu.

Vuosikatteen kehitys suhteessa rahoitustarpeisiin



Vuosikate kuvaa paljonko tulorahoitusta jää toimintakulujen jälkeen investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Taloussuunnittelukauden loppua kohti vuosikatteen riittävyys paranee tasapainottamisohjelman ja siihen sisältyvän investointiputken vaikutuksesta. Kaavio osoittaa, mikä merkitys maltillisella investointiohjelmalla on tulorahoituksen riittävyyteen.

Taloussuunnittelukauden lisärahoitustarve vuosikate huomioiden

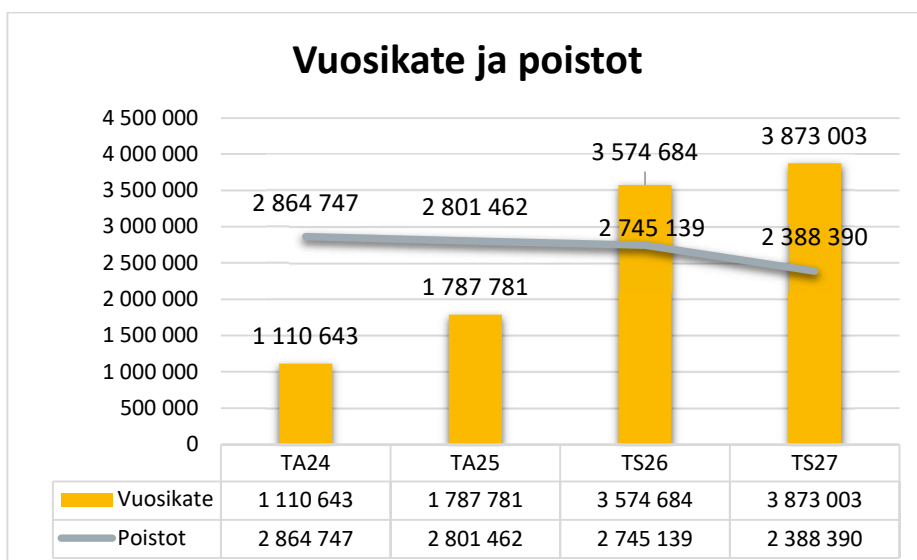


Tilikauden tulokseen investoinnit vaikuttavat laskennallisten poistojen verran. Poistot ovat kirjanpidollinen erä, jonka tarkoitus on kuvata omaisuuserän tasearvon laskua. Periaatteena on, että taseeseen kirjatut omaisuuserät kohdennetaan poistona kuluksi käyttöaikanaan.

Kaupungin omistamien kiinteistöjen salkuttaminen ja omistamisen strategian terävöittäminen ovat ajankohtaisia toimenpiteitä, joilla haetaan vuosisäästöjä kiinteistöjen ylläpitokuluihin. Käyttöasteisiin kiinnitetään huomiota. Purettavista kiinteistöistä arvioidaan aiheutuvan jonkin verran alaskirjauksia taloussuunnittelukaudella. Alaskirjaukset eivät ole mukana talousarviossa. Niistä aiheutuvaa alijäämää voidaan tarvittaessa kattaa investointi- ja kehittämisrahaston varoilla.

Poistojen määrän arvioidaan suunnittelukaudella pysyvän suhteellisen tasaisena. Talouden tasapainotilassa vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen. Tähän päästään 2026, mikäli tasapainottamistoimia toteutetaan riittävästi ja suunnittelukausien luvut toteutuvat suunnitelmien mukaisena.

Vuosikate ja poistot suunnittelukaudella



Lainakanta

Kaupungin lainasalkku on kasvanut viime vuosina tasaisesti. Kasvu johtuu kunnianhimoisesta investointiohjelmasta. Kaupunki on rakentanut neljä uutta koulua, yhden päiväkodin sekä monitoimihallin ja lukuisia pienempiä kohteita. Myös tytäryhtiöissä on toteutettu isoja investointihankkeita, jotka lisäävät konsernin kokonaislainamäärää.

Tilapäinen lainasalkun kasvu on luonnollista kaupungin kasvaessa, kun rakennetaan uutta infraa kasvavan väestön tarpeisiin. Asukasluvun laskiessa palvelurakenteen tulee reagoida muutokseen. Käyttötalouden kulujen ja investointitarpeiden pitäisi laskea vastaavasti. Omistuksiin pitkällä aikavälillä kertyneen korjausvelan hoitamiseksi investointeja on kuitenkin toteutettava, vaikka väestön kehitys ei sitä suoraan edellytä.

Kaupunkikonsernin lainakanta / asukas on eräs tunnusluku, jolla valtakunnallisesti seurataan kunnan talouden kehitystä. Nivalan osalta tunnusluvut, joilla kunnan taloutta arvioidaan, ovat heikentyneet ja lähestyvät valtakunnallisessa arvioinnissa kriisikuntakriteereiden rajoja. Talouden tasapainottamisohjelmalla reagoidaan tähän kehitykseen. Tavoitteena on kääntää talouden indikaattorit positiiviseen suuntaan myös valtakunnallisessa arvioinnissa.

Nollakorkojen aikana velkaantuminen ei näkynyt korkokuluina, eikä siksi vaikuttanut käyttötaloutta heikentävästi. Tilanne muuttui korkotasojen normalisoituessa. Kaupungin lainasalkun kulujen arvioidaan nousevan tulevilla taloussuunnittelukaudella noin kahteen miljoonaan euroon / vuosi. Kun tavoitteena on lisävelkaantumisen pysäyttäminen, on rahoitus korkokuluihin nipistettävä käyttötalouden määrärahoista.

Pitkään jatkunut lainasalkun kasvu yhdistettynä asukasluvun laskuun indikoi sitä, ettei taloudellinen päätöksenteko ole ennakoanut riittävästi väestön vähenemisestä johtuvia palvelurakenteiden muutostarpeita. Oikein ja ajoissa toteutettu palvelurakenteen tehostaminen näkyy resurssien parempana kohdistamisena paikkakunnan elinvoiman ylläpitämiseksi. Verotulojen kasvu on keino pysäyttää velkaantuminen ja saada talous tasapainoon.

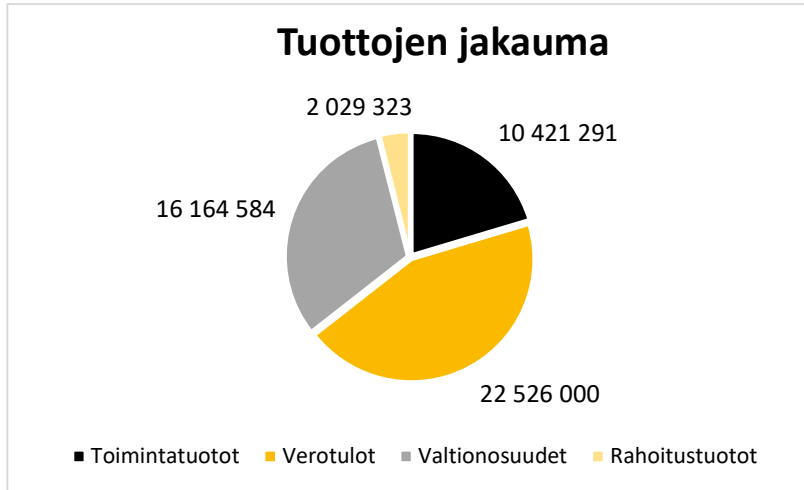
Asukasluvun heikko kehitys on valtakunnallinen trendi, jonka taustalla vaikuttaa alhainen syntyvyys, tätä suurempi kuolleisuus ja työikäisen väestön muuttoliike kasvukeskuksiin. Nivalan kaupungin asukasluvun kasvun todennäköisyys on näiden ulkoisten trendien valossa heikko.

Verotulojen kasvua voidaan tavoitella huolehtimalla työpaikkojen tarjonnasta ja työvoiman saatavuudesta, aktiivisella kaavoituksella ja tonttipolitiikalla, mahdollistamalla rakennusprojektien käynnistymisiä ja yritysten investointeja paikkakunnalle sekä kohdentamalla suunnitelmallisia toimenpiteitä työperäisen maahanmuuton ja etätyötrendin hyödyntämiseen.

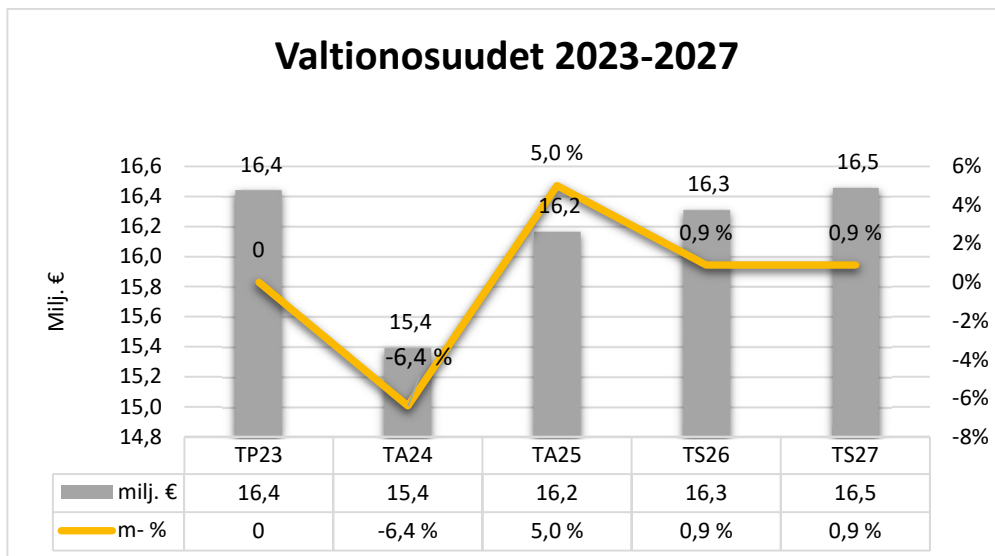
Hyvinvointialueisiin siirtyminen 2023 puolitti kaupungin tulorahoituksen, mutta ei vaikuttanut lainasalkkuun. Sotekiinteistöjen yhtiöittämisratkaisut tehdään taloussuunnittelukaudella.

Talousarvion 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.



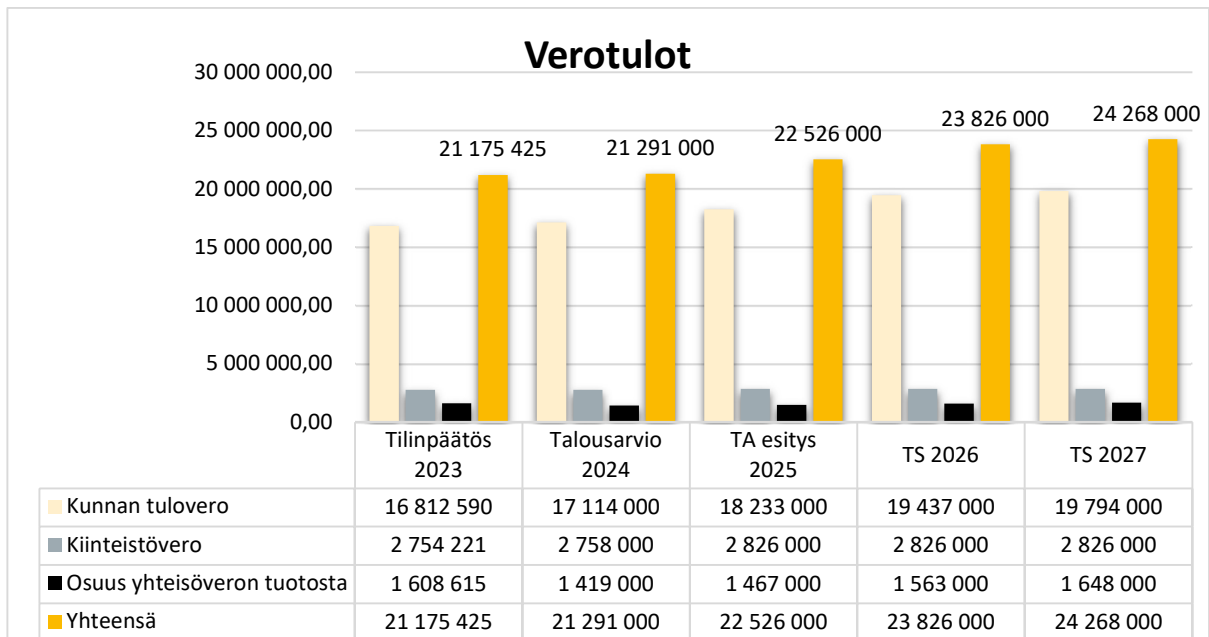
Valtionsuudet



Valtionsuudet on laskettu valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton tekemien kuntakohtaisten ennakkolaskelmien perusteella. Nivalan kaupungin valtionsuuksien ennakoidaan nousevan 5 % vuoden 2024 talousarvion tasosta, jolloin ne vastaavasti putosivat -6,4 %. Valtionsuuksia on vuoden 2025 talousarvioon budjetoitu 16,2 miljoonaa, mikä on 0,8 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2024 valtionsuuspäätös ja -0,3 miljoonaa vähemmän kuin 2023 tilinpäätöksen valtionsuudet. Valtionsuusrahoitus vähenee verrattuna 2023 tasoon. Samaan aikaan työllisyyspalveluiden siirto kuntien tehtäväksi lisää kustannuksia arviolta miljoona euroa.

Verotulot

Verotulot on arvioitu Kuntaliiton ennustekehikon 9/2024 sekä verohallinnon ennakkotietojen perusteella.

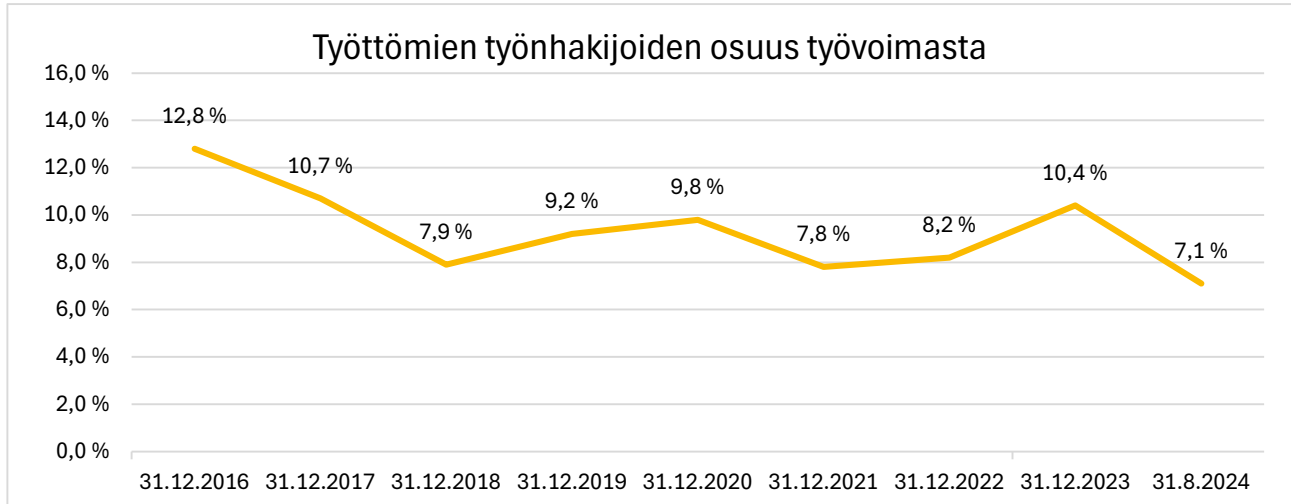


Nivalan kaupungin kunnallisveroprosentti on 9,9 %. Efektiivinen eli tosiasiallinen veroaste on 7,12 %. Efektiivinen veroaste kuvaa verojen prosentuaalista osuutta vähennykset huomioiden. Efektiivisen veroasteen arvioidaan hieman nousevan suunnittelukaudella. Verotus siis kiristyy, vaikka tuloveroprosentti pysyy samana. Vuonna 2025 veroprosentit pidetään edellisvuoden tasolla.

Yleinen kiinteistövero%		Maapohjan kiinteistövero%		Vakituisen asunnon kiinteistövero%		Muun asuinrakennuksen kiinteistövero%		Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero%		Rakentamattoman tontin kiinteistövero%		Voimalaitosrakennuksen kiinteistövero%	
2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
1,00 %	1,00 %	1,30 %	1,30 %	0,60 %	0,60 %	1,00 %	1,00 %	0,00 %	0,00 %	5,50 %	5,50 %	3,10 %	3,10 %

Työllisyys

Työttömien työnhakijoiden määrä on laskenut vuoden 2024 aikana. Nihakin alueella työttömyysaste oli 8,2 % elokuun lopussa, kun se Pohjois-Pohjanmaalla oli keskimäärin 11 %. Nivalan työttömyysaste / 31.8.2024 oli 7,1 % (6,6 % / 31.8.2023). Lähde: Tilastokeskus



Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta								
31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.8.2024
12,8 %	10,7 %	7,9 %	9,2 %	9,8 %	7,8 %	8,2 %	10,4 %	7,1 %

Asukasluku

Nivalan asukasmäärä 31.8.2024 oli 10 399, eli 51 asukasta vähemmän kuin vuoden 2024 alussa (10 450). Väestöennuste kuvaa tulevaa väestökehitystä. Tilastokeskuksen väestöennusteet ovat ns. demografisia trendilaskelmia, joissa lasketaan, mikä on alueen tuleva väestö, jos viime vuosien väestönkehitys jatkuu samanlaisena. Kaupunkistrategiassa on asetettu tavoitteeksi asukasluvun myönteinen kehitys

Väestön ikärakenne ja ennuste vuoteen 2040					
Ikäluokat	2 025	2 026	2 030	2 035	2 040
0-6	783	774	718	683	652
7-16	1 598	1 526	1 266	1 088	1 018
17-19	464	473	476	359	316
20-64	4 542	4 473	4 338	4 170	3 958
65-74	1 262	1 259	1 072	968	913
75-84	935	955	1 122	1 057	926
85-	373	387	413	568	688
YHTEENSÄ	9 957	9 847	9 405	8 893	8 471
Kuntamaisema 27.9.2024					

A. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso

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

Käyttötalousoosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy

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

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

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 käyttöomaisuuden 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 valtuuston vahvistamassa takaus- ja antolainauspolitiikassa. Ottolainauksen osalta noudatetaan valtuuston vahvistamaa varainhankintapolitiikkaa.

Talousarvon vahvistamisen 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.
- Delegoida talousarvioon hyväksytyt pitkäaikaisen lainan nostamisvaltuudet kaupunginjohtajalle, talousjohtajalle ja / tai hallintojohtajalle.
- Päättää lainan ennenaikaisesta takaisinmaksamisesta, laina-ajan pidentämisestä sekä lainaehtojen muuttamisesta talousarviossa olevien määrärahojen puitteissa.
- Ottaa tilapäislainoja / kassalainoja, joita saa olla kulloinkin enintään 30 miljoonaa euroa.
- Delegoida kaupunginjohtajalle, talousjohtajalle ja / tai hallintojohtajalle oikeus nostaa kaupungille tilapäislainoja / kassalainoja.
- 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 1 vuodeksi. Tilapäislainasta peritään nostohetken mukainen Euribor-korko määriteltynä laina-ajan pituuden mukaan + marginaali 1 %. Korkokannan ollessa miinusmerkkinen peritään marginaali.
- Tilapäislaina voidaan myöntää tytäryhtiölle, jos seuraavat edellytykset täyttyvät:
 - Yhtiön hallitus on todennut rahoitustarpeen olevan tilapäinen ja päättänyt hakea kaupungilta lyhytaikaisen lainan enintään vuodeksi.

- Yhtiön hallitus asettaa lainalle vakuuden, joka kattaa koko lainan pääoman.
- Yhtiön hallitus esittää lainalle tilapäislainan ehtojen mukaisen takaisinmaksusuunnitelman ja sitoutuu noudattamaan sitä.
- Delegoida kaupunginjohtajalle, talousjohtajalle ja / tai hallintojohtajalle oikeus myöntää tytäryhtiöille tilapäislainoja / kassalainoja edellä mainituin ehdoin viranhaltijapäätöksellä. Viranhaltijapäätöksellä lainaa voidaan myöntää enintään 500 000 euroa / yhtiö.
- Myöntää rekisteröidylle yleishyödylliselle yhteisölle siltarahoituksena enintään vuoden mittainen lyhytaikainen laina valtuuston talousarviossa vahvistamilla ehdoilla:
 - Laina voidaan myöntää olemassa olevan rahoituspäätöksen perusteella EU-rahoitteisten tai niihin verrattavien hankkeiden maksuvalmiuden turvaamiseksi.
 - Hankkeen vuosikustannusarvion tulee olla vähintään 10 000 euroa.
 - Lainasta peritään nostohetken mukainen Euribor 12 kk (tod/360) korko + 1 % marginaali. 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 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 tulee nimetä varahenkilö. Laskujen hyväksyjän tulee olla tehtäväalueen tai yksikön toiminnasta vastuullinen henkilö. Laskujen hyväksyjien tiedot tulee pitää ajan tasalla sähköisen ostolaskujen käsittelyjärjestelmän reitityksessä. Muutoksen laskujen hyväksyjissä ilmoitetaan taloustoimistoon ja Kuntien Hetapalveluille.

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 kiertoon kaupungin organisaatioon toimialojen ylläpitämän reitityskartan mukaisesti.

Kaupungin puolella laskut kierrätetään sähköisesti ostolaskuohjelmassa. Kolmivaiheisessa kierrossa laskulla on kaksi tarkastajaa ja hyväksyjä. Toisen tarkastajan tulee olla tiliöintitaitoinen. Tarkastusvaiheessa varmistutaan siitä, että laskussa veloitettu tavara tai palvelu on vastaanotettu ja että lasku on oikein ja vastaa saatua tavaraa tai palvelua. Tarkastusvaiheessa lasku tiliöidään, ellei Hetapalveluiden esikäsittely ole tehnyt tiliöintiä. Tarkastaja voi lisätä tietoihin kustannuspaikan, jonka käyttöön tavara tai palvelu on tullut. Hyväksyjän vastuulla on tarkistaa, että lasku kohdentuu oikealle kustannuspaikalle, on muodollisesti ja asiallisesti oikea, tavara, työsuoritus tai muu palvelu on merkitty tarkastetuksi ja että menon suorittamiseksi on käytettävissä määrärahaa. Hyväksyjällä on velvollisuus tarvittaessa lisätä, täydentää tai korjata kustannuspaikkatieto tai tiliöintiä. Laskun tarkastajana ja hyväksyjänä ei saa olla sama henkilö. Hyväksyjän asemassa oleva ei saa hyväksyä omia puhelin-, matka-, majoitus- tai koulutuslaskujaan vaan ne on esihenkilön 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.

Investointien osalta varausten siirrot ja ylitykset tulee käsitellä toimitielimessä, joka on hankintaohjeen euromääräisten rajojen mukaan toimivaltainen tekemään päätöksen.

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

Kaupungin myöntämistä yhteisöavustuksista merkittävimmät on kohdennettu ja mahdollisesti mainittu kunkin tehtäväalueen perustelutekstissä.

4. Talousarvion seuranta

Talousarvion seuranta tapahtuu kirjanpidosta saatavien raporttien perusteella. Hallintokunnat tuovat lautakunnille tiedoksi neljännesvuosittain tarkennetut käyttösuunnitelmat täytäntöönpano-ohjeineen sekä talouden toteuman. Toimialajohtajat raportoivat kaupunginvaltuustolle talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta puolivuositain, kesäkuun lopun mukaisena sekä tilinpäätöskokouksessa. Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat antavat vastaavan raportin yhtiöidensä kesäkuun lopun tilanteesta sekä tilinpäätöskokouksessa. Kaupunginhallitus seuraa talousarvion toteutumista kuukausittain. Toiminnan kehittämisen ja talouden tasapainottamisen ohjelman toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle säännöllisesti kuukausiraportoinnin yhteydessä.

Hallintokunnat eivät saa aloittaa mitään tehtävää, ellei valtuusto ole hyväksynyt sille menomäärärahaa. Hallintokunnat seuraavat talousarvion toteutumista ja reagoivat odottamattomiin muutoksiin. 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 johtoryhmä tarkastelee, voidaanko tehtävien uudelleen järjestelyllä hoitaa kyseiset tehtävät, sekä kartoittaa ulkopuolisen rahoituksen mahdollisuudet tehtävän hoitamiseen. 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.

6. Ulkoisen rahoituksen hankkeet

Kaupunki voi hyödyntää ulkoista hankerahoitusta strategian tavoitteiden toteuttamisessa. Tässä tarkoituksessa kaupunki voi myöntää omarahoitusosuuksia toimialojen hankkeisiin sekä tukea ulkoisten toimijoiden hankkeita, jotka toteuttavat kaupunkistrategian tavoitteita. Hankerahoituksista päätettäessä noudatetaan yleisiä toimivaltuuksia, jotka on määritelty hankintaohjeessa, hallintosäännössä ja muissa yleisissä toimintaohjeissa.

Tiedossa olevat hankkeiden omavastuuosuudet budjetoidaan talousarvioon. Toimintakaudella alkavista hankkeista laaditaan tarkennettu talousarvio, joka annetaan tiedoksi vastuulautakunnalle. Jos hankkeen omarahoitusosuus ylittää talousarvioon varatun määrärahan, on toimialajohtajalla valtuudet hyväksyä kustannuspaikkakohtainen ylitys. Tehtävälueetasolle aiheutuvan määrärahaylityksen hyväksyy kaupunginhallitus. Toimialatason määrärahaylityksen vahvistaa valtuusto.

Kolmannen sektorin toimijoiden toteuttamien hankkeiden strategian mukaisuus arvioidaan kaupungin johtoryhmässä. Samassa yhteydessä sovitaan hankkeesta mahdollisesti aiheutuvat ylläpitovastuut, varmistetaan, että rahoitusmalli on rahoittajan ehtojen mukainen, että budjettiin on varattu toteutuksen vaatimat määrärahat, ja että hankkeen tulokset / tuotokset tulevat laajasti kuntalaisten käyttöön.

Kolmannen sektorin hankkeiden toteutuksen vaatimiin rahoitusosuuksiin varataan vuotuinen määräraha kustannuspaikalle 1227. Päätöksen rahoitusosuuden myöntämisestä tekee kaupunginhallitus johtoryhmän tekemän arvioinnin perusteella.

Kehittämistä ja vetovoimaa edistäville hankkeille varataan omarahoitusosuudet kustannuspaikalle 1222. Kustannuspaikan hankekohtaiset määräraharaukset on esitetty tehtävälueella 120 Kaupunginhallitus.

NIVALAN KAUPUNGINHALLITUS

Päivi Karikumpu

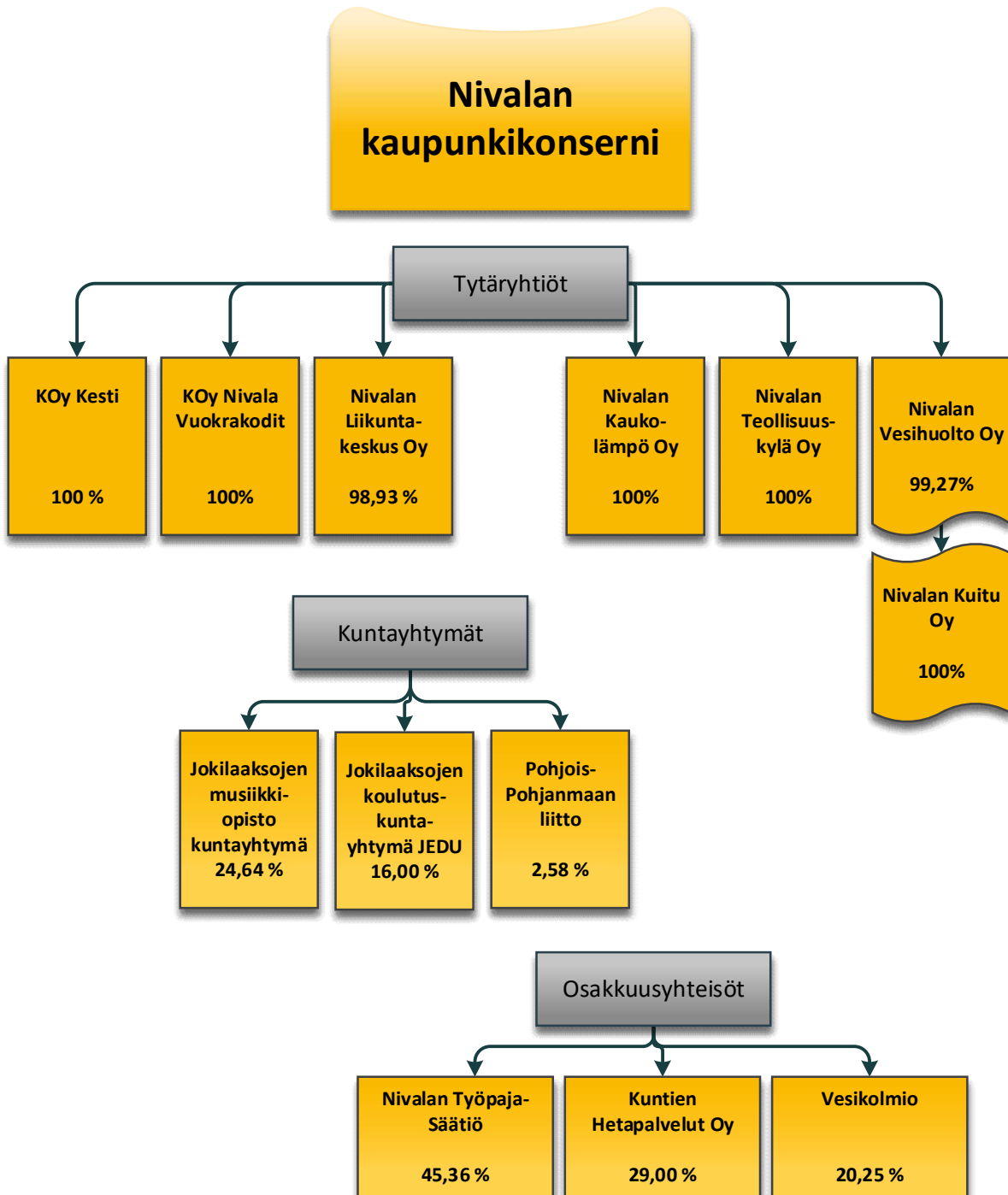
kaupunginjohtaja

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.

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

Muut merkittävät omistukset ja kumppanit

Kaupungille merkittävä palveluntuottaja ja kumppani on seudullinen kehitysyhtiö NIHAK, joka tuottaa yritys- ja aluekehityspalveluja Pohjois-Pohjanmaan eteläosassa palvelun alueen yrityksiä niiden kaikissa vaiheissa aina perustamisesta kasvuun ja kansainvälistymiseen.

Hyvinvointialueuudistuksen myötä uudeksi yhteistyökumppaniksi tuli alueen sosiaali- ja terveydenhuollon sekä palo- ja pelastustoiminnan järjestävä hyvinvointialue Pohde, joka mm. vuokraa kaupungin ja Kiinteistö Oy Kestin omistamia tiloja sote-palveluiden järjestämistä varten. Ruoka- ja puhdistuspalveluiden hoitamista varten alueen kunnat ovat perustaneet PPE Kööki Oy:n, joka tuottaa kaupungin yksiköille ruoka- ja puhdistuspalvelut.

Kaupungin lomituspalveluiden järjestävä taho on uudistuksen voimaan tultua Toholammin kunta ja ympäristöterveydenhuollon järjestämisestä vastaa Ylivieskan kaupunki. Ympäristöterveydenhuoltoon on varattu määräraha kaupunginhallituksen (12) toimialalle.

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 Vuokrakodit, 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 v. 2022 ja on voimassa vuoden 2025 loppuun.

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. Omistajaohjauksen yleinen tavoite on kohtuuhintaisen asumisen edistäminen ja kaupungin elinvoiman edellytysten vahvistaminen.

Nivalan Teollisuuskylä Oy	Yhtiö tukee alueen elinkeinotoimintaa aktiivisella hanketoiminnalla ja rakennuttamalla toimitiloja taloudellisesti ja ekologisesti kestäväällä tavalla. Omistajaohjauksen tavoitteena on, että yhtiön pääomarakenne säilyy terveenä, investointien tuotto on riittävä suhteessa rahoitustarpeisiin ja yhtiön kyky huolehtia pitkän aikavälin investointitarpeista säilyy.
Nivalan Kaukolämpö Oy	Yhtiön toiminta tukee kaupungin elinvoimaisuutta ja vetovoimaa tuottamalla ja jakelemalla lämpöä alueen kiinteistöille ekologisesti ja kilpailukykyiseen hintaan. Omistajaohjauksen tavoitteena on, että yhtiön

	pääomarakenne säilyy terveenä, investointien tuotto on riittävä suhteessa rahoitustarpeisiin ja yhtiön kyky huolehtia pitkän aikavälin investointitarpeista säilyy.
Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit	Yhtiö kehittää paikkakunnan vuokra-asuntotarjontaa vastaamaan eri asukasryhmien tarpeita rakennuttamalla, omistamalla, ylläpitämällä ja hallinnoimalla kaupungin vuokra-asuntokantaa ja kiinteistöjä. Toiminnassaan yhtiö noudattaa sosiaalisen asuntotuotannon periaatteita ja pyrkii maltilliseen, pitkän aikavälin kannattavuuden takaavaan hinnoitteluun. Omistajaohjauksen tavoitteena on, että yhtiön pääomarakenne säilyy terveenä, investointien tuotto on riittävä suhteessa rahoitustarpeisiin ja yhtiön kyky huolehtia pitkän aikavälin investointitarpeista säilyy.
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. Omistajaohjauksen tavoitteena on, että yhtiön pääomarakenne säilyy terveenä, investointien tuotto on riittävä suhteessa rahoitustarpeisiin ja yhtiön kyky huolehtia pitkän aikavälin investointitarpeista säilyy.
Nivalan Vesihuolto Oy	Yhtiö hoitaa vedenjakelun kuluttajille vesilaitoksen toiminta-alueella ja huolehtii siitä, että talousvesi täyttää sille asetetut vaatimukset. Yhtiö huolehtii jäteveden toimittamisesta jäteveden puhdistamolle viemärlaitoksen toiminta-alueella. Yhtiö omistaa ja ylläpitää tähän tarvittavaa vedenjakelun infraa. Yhtiö noudattaa toiminnassaan kaupunginvaltuuston vahvistamaa vesihuollon kehittämissuunnitelmaa. Omistajaohjauksen tavoitteena on, että yhtiön pääomarakenne säilyy terveenä, investointien tuotto on riittävä suhteessa rahoitustarpeisiin ja yhtiön kyky huolehtia pitkän aikavälin investointitarpeista säilyy.
Nivalan Liikuntakeskus Oy	Yhtiö hoitaa tehtäviä, jotka on liikuntalaissa ja kulttuurilaissa säädetty kaupungin hoidettavaksi. Yhtiön ja kaupungin välinen sopimussuhde on määritetty osakassopimuksessa ja palvelutuotannon yksityiskohdat ja rajaukset sen alasopimuksissa. Kaupunki varaa talousarvioonsa vuosittain määrärahat, joilla yhtiö toteuttaa sopimusten mukaiset toiminnot. Investointien toteuttaminen edellyttää hankekohtaisen määrärahan vahvistamista kaupungin talousarvioon, sekä kaupungin sitoutumista investoinnin ylläpitokuluihin. Yhtiö voi hankkia tuloja toiminnan rahoitukseen myymällä tuotteita ja palveluita. Yhtiö ei toiminnallaan 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. Omistajaohjauksen tavoitteena on, että yhtiön pääomarakenne säilyy terveenä, investointien tuotto on riittävä suhteessa rahoitustarpeisiin ja yhtiön kyky huolehtia pitkän aikavälin investointitarpeista säilyy.

Tytäryhtiöiden taloudelliset tunnusluvut ja arviointikriteerit

Tunnusluku	Määrittely	Arviointi
Liikevaihto	Yrityksen varsinaiseen toimintaan kuuluvien tuotteiden tai palvelujen myyntituotot, joista on vähennetty annetut alennukset sekä alv ja muut välittömästi myynnin määrään perustuvat verot.	Liikevaihdon kehittyminen kuvaa toiminnan laajuutta. Tytäryhtiöiden tavoitteena on tuottaa palveluita oman kunnan alueella.
Taseen loppusumma	Virallisen tilinpäätöksen taseen loppusumma.	Taseen kehittyminen ja arvostusten ajanmukaisuus.
Henkilöstö	Tilikauden keskimääräinen henkilöstömäärä	Riittävyys suhteessa palvelutuotannon volyymiin. Muutosten ennakointi.
Tilikauden voitto / tappio	Virallisen tuloslaskelman voitto / tappio.	Positiivinen tulos indikoi yrityksen kykyä suoriutua palvelutehtävästään pitkällä aikavälillä. Voiton maksimointi ei ole tavoite.
Nettotulos	<i>Liikevaihto - liiketoiminnan kulut + liiketoiminnan rahoituskulut + rahoitus-tuotot - säännölliset muut kulut + säännölliset nettotuotot - varsinaisen toiminnan välittömät verot + poistot.</i> Nettotulos mittaa varsinaisen toiminnan tulosta. Siihen eivät sisälly tavanomaiseen liiketoimintaan kuuluttomat satunnaiset erät.	Kumulatiivisen nettotuloksen tulee olla positiivinen. Tällöin yrityksen varsinainen toiminta tuottaa varoja investointeihin ja velkojen lyhennyksiin. Tytäryhtiöiden tavoitteena on pitkän aikavälin kannattavuus.
Sijoitetun pääoman tuotto %	<i>(Nettotulos + korko- ja rahoituskulut + verot) / sijoitettu pääoma X 100.</i> Sijoitettu pääoma saadaan vähentämällä taseen loppusummasta korottomat velat kuten osto-, ennakkomaksu-, siirto- ja toimitusluottovelat sekä muut korottomat velat, joita ovat esim. poistoerosta yhteisöverokannalla laskettu laskennallinen vero. Konsernilainaa ei vähennetä.	Tunnusluku mittaa tuottoa, jonka yritys tuottaa siihen sijoitetulle pääomalle. Arviointiasteikko: seliteltävä 10 % tai yli välttävä 6–10 % tydyttävä 3–6 % heikko alle 3 %
Omavaraisuusaste %	<i>Oma pääoma / taseen koko pääoma X 100.</i> Omavaraisuusasteella tarkoitetaan oman pääoman osuutta koko taseen mukaisesta pääomasta. Omaan pääomaan sisällytetään poistoero vähennettynä laskennallisella verovelalla.	Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappionsietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Arviointiasteikko: erinomainen yli 50 % hyvä 35–50 % tydyttävä 25–35 % heikko alle 15 %
Velkaantumisaste %	<i>Vieras pääoma / taseen koko pääoma X 100</i> Taseen vieraaseen pääomaan lisätään poistoerosta laskettu laskennallinen verovelka.	hyvä alle 65 % tydyttävä 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.

Arviointimenettely voidaan 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:

Kriisikunnan merkki	arvio	Tilinpäätös 2023	Tilinpäätös 2022
Kertynyt alijäämä / asukas on vähintään -1000 euroa / 2023 ja vähintään -500 euroa /2022.		Ylijäämä +2 316 /as.	Ylijäämä + 2 335 / as.
Tai seuraavat neljä täyttyvät:			
Laskennallinen lainanhoitokate on pienempi kuin 0,8. (Keltainen jos on pienempi kuin 1,0)		0,56	0,50
Vuosikate on vähemmän kuin 80 % poistoista. (Keltainen jos 80-100 %)		101 %	88 %
Konsernin lainakanta + vuokravastuut ylittävät valtakunnan keskiarvon 50 % tai enemmän. (Keltainen 25-49 %)		Kons velat 12 570 €/ as, ka 8 067 Ylitys 55,82%	Ylitys 36 %
Tuloveroprosentti ylittää valtakunnan keskiarvon 2 %-yksiköllä. (Keltainen jos ylitys 1,5-1,99 %)		ka 7,38 % ylitys 1,98 %-yks.	Ka 20,02 +1,98 % yksikköä

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.

Tuotantokustannusten nousu jatkuu jyrkkänä arviovuonna. Yhtiö korottaa vuoden alusta kaukolämmön energiahintaa 9,8 % ja perusmaksua 5 %. Vaikutus kokonaishintaan on noin 8,5 % riippuen kiinteistön lämmönkäyttötavoista.

Uusien liittyjien arvioidaan olevan pääasiassa uusia asuinkiinteistöjä öljystä luopumiseen myönnetyn tuen loppumisen myötä.

Sähkönmarkkinassa hinnanvaihtelu jatkuu suurena ja saavutettava hinta on hyvin riippuvaista sääoloista koko pohjoismaissa sekä Baltiassa.

Verkostonsaneerauksia jatketaan suunnitelmien mukaisesti ja arvio sisältää 700 000 € lainan vuosien 2024 ja 2025 saneerausten rahoittamiseen. Saneeraukset keskittyvät edelleen pääruntoon.

Uusien Pirttiranta 2 ja Kurunpuhto 2 kaava-alueiden osalta yhtiöllä ei ole investointeja suunnitteilla talousarviovuodelle.

Kehitystoiminnassa keskitytään tuhkan hyötykäyttökohteiden kartoittamiseen ja toteuttamiseen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Turvaamme omavaraisuutta	Käytämme kestävää lähienergiaa ja turvaamme huoltovarmuutta paikkakunnalla	Energialähteet ovat 90 % kestäviä ja 99 % kotimaisia
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävästä kaupunkia.	Energian hinta pysyy talousarvion mukaisena.	Arvion nettotulos saavutetaan ilman hinnankorotuksia kesken vuoden. Mittarissa huomioidaan sähkön hinnan sekä toimintaympäristön epävarmuus.
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuin ympäristöä	Saneerauksia jatketaan suunnitelmien mukaan ja verkoston kunto pysyy hyvänä.	Saneerauksia toteutetaan ja verkostovuoto pysyy keskimäärin alle 5 m3/vrk

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Kaukolämmönm.(MWh)	55 945	54 066	55 999	56 326	56 653	56 980
Sähkönmyynti (MWh)	8 268	8 128	8 259	8 299	8 339	8 379
Höyrynmyynti (MWh)	0	0	0	0	0	0
Kaukolämmönh.(alv0%)	56,00	61,50	67,5	67,50	67,50	67,50
Sähkön hinta (alv.0%)	75,32	60	60	60	60	60
Höyryn hinta (alv.0%)	0	0	0	0	0	0
Verkoston pituus (km.)	63,7	64,2	64,6	64,8	65,0	65,2
Polttoaineen käyttö turve/puu/ref/öljy (%)	8/92/0/0	10/89/0/1	10/89/0/1	9/90/0/1	8/91/0/1	7/92/0/1
Kaukolämpöliitt.(kpl)	671	672	682	686	670	674

Talous

1000 €

1000 €	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
KASVU						
Liikevaihto	4 612	4 756	5 269	5 302	5 335	5 368
Taseen loppusumma	13 945	11 936	11 229	9 783	8 583	7 843
Henkilöstö	6	6	6	6	6	6
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	-12	25	3	-6	-11	28
Sijoitetun PO:n tuotto%	2,1	3,3	3,4	4,2	5,5	7,3
VAKAVARAISUUS						
Omavaraisuusaste %	23,5	28,6	25,1	26,5	30,1	37,8
Velkaantumisaste %	76,5	71,4	74,9	73,5	69,9	62,2
Lainat						
* rahalaitoksilta	6 182	5 227	3 429	2 286	1 143	0
* kaupungilta	500	0	1 700	1 700	1 700	1700

Kiinteistö Oy Kesti

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

KOy Kesti vuokraa, rakennuttaa ja ylläpitää kiinteistöjä erityisryhmien asumisen tarpeisiin, johon kuuluvat kehitysvammaisten ryhmäkoti asuminen ja ikäihmisten ympärivuorokautinen palvelukoti asuminen.

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

Olemassa olevasta asuntokannasta pyritään huolehtimaan hoidon- ja peruskorjausten osalta mahdollisimman hyvin koko sen elinkaaren ajan. Yhtenä merkittävänä talouden tunnuslukuna käyttöasteen tavoitteellinen nousujohteisuus, johon yksin Kesti ei voi vaikuttaa vaan koko paikkakunnan palvelutarpeen ja hyvinvointialueen vaikutukset kohdistuvat. Kiinteistöjen ja tilojen soveltuvuus palveluasumiseen on avain asemassa ja vaikuttavat käyttöasteeseen sekä talouden kokonaiskuvaan.

Vuoden 2025 talousarvio tavoitteina jatketaan pitkäkätähtäimen kiinteistöstrategian laatimista. Varaudutaan hyvinvointialueen tarpeisiin ja mahdollisiin muutoksiin. Keskeisimpänä toimintaympäristön muutoksena Kesti näkee talouteen kohdistuvat haasteet. Kestin toimintaympäristöön keskeisiä muutostekijöitä vuodelle 2025 ovat kiinteistöjen kulurakenteeseen vaikuttava kustannustason nousu erityisesti lämmitysenergian kallistumisen myötä ja lainakantaan vaikuttava korkotaso.

Hyvinvointialueen palvelurakenne tulevaisuuden toimintaympäristöä tarkasteltaessa sekä lähivuosien keskeisiin muutoksiin varautuessa ovat merkittävässä roolissa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strategiaa päivitetään vuosittain vastaamaan kaupungin konsernistrategiaa.

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuinympäristöä	Asuntoja ja tiloja ylläpidetään ja kehitetään erityisryhmien tarpeisiin omassa kotikaupungissa.	Laadunmittarina toimivat asiakkaat ja käyttäjät sekä yhteistyö hyvinvointialueen kanssa. Seurataan käyttöasteella ja asiakaspalautteella.
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Pitkäjänteinen kiinteistöjenhuolto ja -hoito kiinteistöstrategian mukaisesti, jota seurataan vuosittain. Kiinteistökannan arvon säilyttäminen.	Pitkäjänteinen kiinteistöjenhuolto ja -hoito kiinteistöstrategian mukaisesti, jota seurataan vuosittain. Kiinteistökannan arvon säilyttäminen.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
asuntojen lkm	95	95	95	95	95	95
huoneistoala m ²	4585	4585	4585	4585	4585	4585
käyttöaste %	100	100	100	100	100	100

Talous

1000 €	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	675	705	698	708	712	720
Taseen loppusumma	5905	4800	5322	4800	4700	4600
Henkilöstö	2	2	2	2	2	2

KANNATTAVUUS

Nettotulos	-43	0	0	50	50	50
Sijoitetun PO:n tuotto%	2,99	2	2,1	3,3	3,3	3,3

VAKAVARAISSUUS

Omavaraisuusaste %	5,56	6	6,3	9,0	12	13
Velkaantumisaste %	94,44	94	93,7	91,0	88	85
Lainat	5452	5492	5247	5077	4890	4685
* rahalaitoksilta	5452	5492	5247	5077	4890	4872
* kaupungilta	0	0	0	0	0	0

Nivalan Liikuntakeskus Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toiminta

Liikuntapalvelujen tuottaminen tarvitsee resursseja. Sopeutusten johdosta liikuntapaikkoja ei voida hoitaa kuten ennen, tämä on kirjattava niin sopimukseen kuin palvelutasopäätöksiin.

- Vuodelle 2025 asetetut sopeutukset ovat suuremmat kuin raami -2 % noin 5 %
- Vuodelle 2026 asetetaan sopeutustavoitteeksi vielä toiset 5 %:a
- noudatetaan PTP:n mukaisia hoito- ja palveluvelvoitteita
- Monitoimihallin palvelut nostavat 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 tavoitteena on 1. vuotena noin 1900 myytyä tuntia

"Liian vähäisestä liikunnasta syntyvät kustannukset yhteiskunnalle ovat peräti yli 3 miljardia euroa vuosittain, eli noin 550 euroa kansalaista kohti."

Talous

- Investointitarve peruskorjaussuunnitelman aloitukseen arviolta 30 000,00 euroa.
- Kuntarahoituksen lainan konvertointi - lyhennykset 2026 -> rahoituslaskelma vaikutus noin 70 000 euroa - > määrärahavaraus
- Avustuksista vähennetty raamin mukainen -2 %.
- Liikunnan menot Nivalassa on
 - perustoiminta tulee maksamaan nettona (väh. konsernille palauttava osuus) noin 134 euroa per kuntalainen
 - kunnalle tuotettavat liikuntaneuvonnan ja harrasteakatemia toiminnan kulut ovat noin 16 euroa/as.
 - Bruttomenoista (165,00 euroa) palautuu noin 32,00 euroa/asukas takaisin konsernille
- huomioitava että sopimukset sisältävät hyvinvoinnin palveluja mm. maksuton/ikäalennettu seniorikortti ja alle 10-vuotiaiden lasten maksuton liikunta nivalalaisissa seuroissa ohjatussa toiminnassa
- varautuminen kaukolämmön hinnan nousuun. Vesi- ja jäteveden nousukompensaatiota ei ole hinnoissa.
- lainat lyhenevät lainanhoitosuunnitelman mukaan noin 180 000,00 euroa per vuosi.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toteutetaan kaupunki strategiaa parhaimman mukaan - liikunnan arvostusta menestyvän 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.
- Houkuttelevuutta ja pitovoimaa tavoitellaan huolehtimalla **keskusta-alueen viihtyisyydestä ja kaupunkikuvasta** sekä liikkumisen turvallisuudesta
- **Kaupunkikonserni on kuntalaisia varten.**

- Tämä tarkoittaa, että toimimme **asukasystävällisesti**, vastuullisesti ja luotettavasti.
- Tavoitteena on tukea sekä uusien että jo olemassa olevien asukkaiden paikkakunnalle asettumista huolehtimalla siitä, että **tarjolla on eri elämäntilanteisiin sopivia palveluja**.
- Kärkihankkeen tavoitteena on edistää **asukkaan sujuvaa asettumista paikkakunnalle**. Hanke kohdentuu **kaupunkikonsernin palveluihin, jotka on suunnattu kuntalaisille tai kuntalaisuutta harkitseville**.
- 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.

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.
Lisäämme uusiutuvien energiamuotojen käyttöä	Haemme uusia teknologioita käyttökustannusten optimointiin.	Energiaseuranta
Profiloituminen tapahtumajärjestäjänä	Järjestetään tapahtumia ja vuokrataan tiloja tapahtumia varten	Tapahtumien määrä

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Käyttökate	212	445	315	350	350	350
Poistot	-281	-389	-442	-440	-440	-440
Tilikauden tulos	-154	-35	-216	-130	-130	-130
Rahoitustulos	97	23	44	50	50	50
Bruttomenot			165,05	165,00	165,00	165,00
Palautuu konsernille	25,23	34,50	€/as.	€/as.	€/as.	€/as.
Nettomenot / as.	138,78	139,17	31,22	32,00	32,00	32,00
Kuntapalvelut	€/as.	€/as.	€/as.	€/as.	€/as.	€/as.
(Neuvonta/akatemia/piha-alueet)	14,52	16,00	133,83	135,00	135,00	135,00
	€/as.	€/as.	€/as.	€/as.	€/as.	€/as.
			15,80	15,00	15,00	15,00
			€/as.	€/as.	€/as.	€/as.

Talous

1000 €	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	1 511	1 701	1 664	1 600	1 600	1 600
Taseen loppusumma	13 618	13 200	13 000	12 800	12 600	12 400
Henkilöstö	17	15+4	15+4	18	18	18

KANNATTAVUUS

Tilikauden tulos	-154	-35	-216	-130	-130	-130
Sijoitetun PO:n tuotto%	-0,6	-0,50	-1,0	-0,5	-0,5	-0,5

VAKAVARAISSUUS

Omavaraisuusaste %	62,45	68,43 %	60	50	50	50
Velkaantumisaste %	37,55	31,57 %	40	50	50	50
Lainat	3 407	2 900	2 950	2 600	2 550	2 300
* rahalaitoksilta	2 401	2 300	2 250	2 000	1 750	1 550
* kaupungilta	0	0	150	90	80	70
Pääomalaina	606	606	606	606	606	606

Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Vuokratodien toimintaympäristöön keskeisiä muutostekijöitä vuodelle 2025 ovat kiinteistöjen kulurakenteeseen vaikuttava lämmitysenergian kallistuminen, joka tuo vuokriin korotuspaineita.

Keskeisimpänä toimintaympäristön muutoksena Vuokratodit näkee asuntojen vilkkaan kysynnän jatkumisen, joka on ollut viime vuodet nousujohteinen. Selkeästi kysynnän kasvua on pieniin asuntoihin, opiskelija-asuntoihin sekä perheasuntojen osalta.

Kiinteistökannan kehittäminen ja ylläpito:

Väestörakenteen kehitystä ja muuttoliikettä tulee seurata ja Vuokratodien omaa asuntokantaa tulee kehittää kysynnän mukaiseksi, johon yhtiö on vastannut uudisrakennushankkeilla.

TA 2025 TULEVAT HANKKEET ja MERKITTÄVIMMÄT TOIMENPITEET

Heinäkuun perheasuntojen valmistuminen helmikuun alkuun.

Tarhinpuhdon opiskelija-asunto kampuksen 1. vaiheen rakentaminen, jossa Vuokratodit on toteuttajana yhteistyössä Jedun ja kaupungin kanssa.

Niittykuja 3-4 kohteen purkaminen käsittäen 34 asunnon tyhjentämisen huhtikuun loppuun, jolla on suurin tulokseen vaikuttava tekijä alaskirjauksen vaikutuksesta. Kohteelle haetaan purkuavustusta Aralta ja huonokuntoinen kiinteistö puretaan 2025 vuoden loppuun mennessä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strategian päivittäminen vastaamaan kaupungin konsernistrategiaa sekä kiinteistöstrategian päivittäminen.

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Asuntokannan kehittämis-toimenpiteet, joilla tavoitteena turvallinen asuinympäristö, asuntojen houkuttelevuus, viihtyisyys sekä kiinteistökannan arvon säilyttäminen. Uudistutannon suunnittelussa pyritään vastaamaan kysyntään ja ennakoimaan tulevia tarpeita.	Pitkäjänteinen kiinteistöjenhuolto ja -hoito kiinteistöstrategian mukaisesti, joita seurataan ja päivitetään vuosittain. Kiinteistökannan arvon säilyttäminen hyvällä kiinteistöjen ylläpidolla ja saadulla asiakaspalautteella sekä omalla laadunvalvonnalla.
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuinympäristöä	Nivalan palveluja lähellä olevat kohtuuhintaiset vuokra-asunnot. Turvataan kysyntää vastaavat toimivat ja turvalliset asuinalueet, jossa tavoitteena on asuntokannan	Asiakastyytyväisyys ja -palautte. Käyttöasteen mukainen seuranta ja ennakoiva reagointi sekä myös asukasvaihtuvuus on tärkeä mittari tyytyväisyyteen.

	kunnan säilyminen, sosiaalisesti eheät alueet ja kuntalaisille eri elämänvaiheisiin sopiva asumismuoto.	
Työnhakija löytää tontin tai asunnon ja työpaikan helposti	Pyrimme tarjoamaan asunnon Nivalaan töihinmuuttaville tarjolla olevien asuntojen tilanteesta riippuen.	Asuntotarjonnan mahdollinen onnistuminen Nivalaan töihin tuleville riippu vuokra-asuntojen käyttöasteesta sekä tarjonnan ja kysynnän kohtaamisesta.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
asuntojen lukumäärä	365	365	341	370	370	370
huoneistoala m ²	19366	19366	18048	19248	19248	19248
käyttöaste %	96,48	98	97	97	98	98

Talous

1000 €	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	2330	2489	2423	2543	2590	2610
Taseen loppusumma	15735	14700	15000	18000	17500	17000
Henkilöstö	4	4	4	4	4	4

KANNATTAVUUS

Nettotulos	-111	2	-369	50	50	50
Sijoitetun PO:n tuotto%	0,87	0,2	0,0	2	2	2

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	19,4	18	15	29	29	29
Velkaantumisaste %	80,6	82	85	71	71	71
Lainat	12305	12095	14121	13421	13034	12426
* rahalaitoksilta	10940	10480	9506	8921	8454	7926
* kaupungilta	1365	1615	4615	4600	4580	4500

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 vuodelle 2025 liittyvät edelleen talouden laajaan kuvaan. Talousarviota laadittaessa on näkyvissä selkeää piristymistä yrityskentässä. Keskeinen tekijä on kesällä 2024 alkanut korkojen lasku ja siitä seurannut kysynnän kasvu investointihyödykkeissä. Asiakasyritykset ovat raportoineet kysynnän piristymisestä elokuusta alkaen. Alihankintaketjuissa on kuitenkin edelleen jonkin verran havaittavissa vanhojen varastojen alasajoa, joka vaikuttaa negatiivisesti Teollisuuskylän asiakkaisiin huolimatta talouden varovaisen positiivisista näkymistä. Edelleen taloudelliset ja toiminnalliset asemat vaihtelevat yrityskohtaisesti.

Teollisuuskylään on muuttanut eri kiinteistöihin yhteensä seitsemän uutta asiakasta vuoden 2024 aikana. Lisäksi olemassa olevien asiakkaiden kanssa on vireillä suunnitelmia toimitilojen laajentamisesta tai kokonaan uusien rakentamisesta. Tämä luo uskoa tulevaan hetkittäisistä haasteista huolimatta. Teollisuuskylän asiakasyrityksillä on edelleen vahva kasvu- ja kehityshalu, joskin varovaisuus ja epävarmuus eivät ole täysin poistuneet. Toisaalta Teollisuuskylä Oy:n asiakasyrityksillä on covid 19-pandemian ja geopolitiittisten jännitteiden todistamaa kykyä uusiutua ja löytää liiketoimintamahdollisuuksia haastavissa olosuhteissa. Yritysten perustamisinto on edelleen hivenen laantunut menneistä vuosista. Työvoiman saatavuus arveluttavat tällä hetkellä yrityksen perustamista suunnittelevia ja liiketoimintaa laajentavia.

Rahoituksen kustannus ja saatavuus ovat kriittisiä tekijöitä 2025 tuloksellisen toiminnan turvaamiseksi. Muuttunut rahoitusmarkkina vaatii entistä enemmän työaikaa ja rahoituksen järjestäminen kestää ennakoitua pidempään. Vaikka rahoituksen saatavuus kyetäänkin turvaamaan, kilpailukyvyyn säilyttäminen muidenkin kustannusten noustessa on kriittistä. Pääomaintensiivisessä liiketoiminnassa rahoituksen hinta on kriittisimpiä tekijöitä toiminnan tuloksellisuuden kannalta.

Toinen kriittinen tekijä ja ennen kaikkea mahdollisuus on kiinteistönpidon muuttuva sääntely. EU-tason vastuullisuusdirektiivi yleisellä tasolla (CSRD) ja kiinteistöjen energiatehokkuusdirektiivi (EPBD) ovat eniten toimintaa ohjaavia tekijöitä lähivuosina. Lisäksi kansallisen lainsäädännön muuttuminen vastamaan EU-lainsäädäntöä ja pitkään vireillä ollut rakentamislain kokonaismuutos vaikuttavat tulevaisuuden toimintaan radikaalisti. Teollisuuskylä Oy:n on jatkossa mahdollistettava paitsi asiakkaiden kasvu myös vihreä siirtymä. Käytännön toimenpiteet on jo aloitettu mm. lisäämällä yrityksen henkilökuntaa ja kouluttamalla heistä kiinteistöjen vastuullisuusosaajia.

Teollisuuskylä Oy on aloittanut syksyllä 2024 strategiaproessin ja vuoteen 2025 lähdetään uudella strategialla. Toiminta-ajatus ei radikaalisti tule muuttumaan. Strategiaproessin tarkoituksena on katsoa kauemmas tulevaisuuteen yli strategijaksojen. Strategiassa tullaan määrittelemään kolmesta neljään strategista painopistettä, joihin keskitytään seuraavat neljä vuotta. Strategiaproessin aikana tutkitaan yhtiön rahoittamisen eri vaihtoehtoja pitkällä aikavälillä. Prosessin aikana määritellään myös ne toimet, joissa emme ole mukana seuraavan jakson aikana.

Vuodelle 2025 Teollisuuskylä Oy on mukana neljässä EU-kehityshankkeessa rahoittajana tai osatoteuttajana. Lisäksi tavoitellaan yhtä suurempaa investointihanketta, joka tähtää ELME Studion olosuhteiden parantamiseen.

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. Uudistetulla strategialla voi olla vaikutuksia henkilöstön määrään ja toimenkuviin vuoden 2025 aikana.

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Tarjoamme tukea yrittäjyyden eri vaiheisiin ja vahvistamme nuorten yrittäjäpolkua	Eri tasoisten toimitilojen tarjonnan kehittäminen	Vuokrausaste 90-95 %
Hyödynnämme kiertotalouden ja vihreän teknologian tuomat mahdollisuudet elinkeinoelämälle	Energiatehokkuusprojektien jatkaminen Hukkalämmön talteenoton mahdollisuudet	Käynnissä olevien projektien lkm 3 kpl Lämpöenergian säästö €/vuosi
Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti	Osallistamme sopimuskuppaneitamme laajemmin kiinteistökehityshankkeiden toteuttamiseen heti hankekehitysvaiheesta alkaen. Koulutamme henkilöstöä vastuullisuusosaajiksi	Suunnittelun kustannus €/m2 toteutuneissa hankkeissa, kustannusarvioiden pitävyys

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Uusien työpaikkojen nettolisäys	Asiakasyritysten työpaikkojen nettomuutos +63 kpl	10	15	15	15	15
Uusien yritysten nettolisäys Teollisuuskylässä		3	3	3	3	3

Talous

1000 €	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
KASVU						
Liikevaihto	4 496	4 745	4 835	4 835	4 835	4 835
Taseen loppusumma	50 387	49 717	49 901	49 901	49 901	49 901
Henkilöstö	8	8	8	8	8	8
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	- 137t€	18	12	12	12	12
Sijoitetun PO:n tuotto%	1,54	2,44	1,75	1,75	1,75	1,75
VAKAVARAIKUUS						
Omavaraisuusaste %	34,58	35,2	41,30	47,3	53,7	59,7
Velkaantumisaste %	65,42	64,8	58,70	52,7	46,3	40,3
Lainat	30 642	30 061	28 530	25 334	22 912	22 912
* rahalaitoksilta	28 810	29 228	27 697	24 501	22 112	22 112
* kaupungilta	1 833	833	833	833	800	800

Nivalan Vesihuolto Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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.

Korkea sähkön hinta voi 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 asuinympäristöä	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 verkostoalueella.
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 kustannustehokkaasti, yhteistyössä	Yhteisrakentaminen toteutetaan mahdollisuuksien mukaan

taloudellisesti kestävää kaupunkia.	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
Suunnittelemme 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	Henkilöstön työterveyspalvelut ovat kunnossa. Henkilöstöllä on mahdollisuus osallistua erilaisiin liikunta- ja kulttuuripalveluihin.	Em. tavoitteet ovat käytettävissä.
Henkilöstön kehittäminen	Henkilöstöllä on jatkuvasti mahdollisuus kouluttautua kehittäkseen ammattitaitoaan	Koulutuksia järjestetään aina tarvittaessa

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Viemärlaitos nettotulos	-85	10	20	10	10	10
Vesilaitos nettotulos	66	15	30	15	15	15
Talousveden myynti (m ³ /v)	787 144	740 000	740 000	740 000	740 000	740 000
Jäteveden myynti (m ³ /v)	259 532	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000
Talousveden hinta (€/m ³) (kaikki hinnat verollisia)	1,34	1,44	1,44	1,44	1,44	1,44
Jäteveden hinta (€/m ³)	3,76	4,13	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 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	2 107	2215	2241	2241	2241	2241
Taseen loppusumma	6 018	5950	6 000	6 000	6 000	6 000
Henkilöstö	7	7	7	7	7	7

KANNATTAVUUS

Nettotulos	-18	25	50	30	30	30
Sijoitetun PO:n tuotto%	-0,3	1	1	1	1	1

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	58,8	59	60	61	62	62
Velkaantumisaste %	41,2	41	40	39	38	38
Lainat						
* rahalaitoksilta	-	-	-	-	-	-
* kaupungilta	-	-	-	-	-	-

Nivalan Kuitu Oy

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.

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuin ympäristöä	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 liittymälle 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 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Valokuituliittymien määrä	1035	1040	1 050	1 060	1070	1 080
Valokuituasiakkaiden määrä	1271	1300	1 350	1 400	1450	1 500
Johtoverkoston pituus km	242	242	244	246	248	250

Talous

1000 €	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	493	475	480	495	500	510
Taseen loppusumma	1 704	1437	1 437	1 358	1 278	1 198
Henkilöstö	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5

KANNATTAVUUS

Nettotulos	-102	10	100	100	100	100
Sijoitetun PO:n tuotto%	-5,7	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	-9,8	-8	-7	-5	-3	-1
Velkaantumisaste %	109,8	108	107	105	103	101
Lainat	1756	1570	1540	1437	1330	1220
* rahalaitoksilta	906	850	790	737	680	620
* kaupungilta	850	720	750	700	650	600

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 säädettyistä ja määrätyistä 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 konserniin 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.

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 konserniin yhtiöiden ja yhteisöjen johtamis- ja hallintokäytäntöjä ja siten varmistaa riittävää avoimuutta ja tiedonkulkua, sisäisen ja ulkoisen valvonnan riittävyttä ja toimivuutta, riskienhallintaa ja hyvää laskenta- ja

kirjanpitoikäntäntöä sekä tilintarkastustapaa siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kuntakonsernin kokonaisuuteen huomioon ottaen.

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

Toiminnassa vuonna 2024 tapahtuneet muutokset:

Vuoden 2024 aikana toiminnassa ei tapahtunut isoja muutoksia. Ison hyvinvointialuemuutoksen jälkeen vuosi 2024 oli varsinaisesti ensimmäinen toimintavuosi, jolloin voitiin todella nähdä uudistuksen aikaan saamia muutoksia ja vaikutuksia. Toiminta vakiintui vuoden 2024 aikana.

Eduskunta hyväksyi 1.3.2023 hallituksen esityksen julkisten työvoima- ja yrityspalveluiden järjestämisvastuun siirtämisestä kunnille. Vuonna 2025 TE-palvelut siirtyvät kuntien tehtäväksi. Vuoden 2024 alusta lähdettiin valmistelemaan Ylivieska- Kalajoki- Nivala työllisyysaluetta, johon kuuluu Ylivieskan, Kalajoen ja Nivalan lisäksi Sievi, Alavieska ja Merijärvi. Isäntäkuntana toimii Ylivieskan kaupunki ja työnantajakaupunkeina Ylivieskan lisäksi Kalajoki ja Nivala. TE-toimistojen henkilöt siirtyvät valtiolta työllisyysalueelle liikkeenluovutuksella 1.1.2025 alkaen. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt yhteistyösopimuksen ja palvelujen järjestämissuunnitelman 25.01.2024 § 10.

Sotekiinteistöjen yhtiöittämisratkaisut ovat toteutettava vuoden 2025 aikana.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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 päämääräksi 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

Strategian arviointi toteutetaan keväällä 2025.

Kuntavaalit järjestetään huhtikuussa 2025. Uusi valtuustokausi alkaa 1.6.2025.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuinympäristöä	Kaavoitusratkaisut	Asukasluvun kasvu. Rakennuslupien määrä asuinrakennusten osalta.
	Opiskelija-asumiskohde valmis.	Asukashaku käynnissä.
	Päätöksenteko toteuttaa asumispoliittista ohjelmaa.	Senioriasumiskohde on käynnistynyt. Yhteisöllisen asumiskohde on käynnistynyt.
Vahvistamme työnantajamainetta ja tuemme toimivia työyhteisöjä	Toisen asteen ja korkea-asteen koulutuksen kehittäminen hanketoiminnalla.	Opiskelijamäärän kehittyminen 2. asteen ja korkea-asteen koulutuksessa.
	Työllisyyspalveluiden palveluprosessien kehittäminen ja toiminnan vakauttaminen.	Työllisyyspalveluiden toiminta on vakiintunut ja palveluntuotanto käynnissä täysimääräisenä.
Vahvistamme kestävä ja vakaata kaupunkikonsernia	Uusien teknologioiden ja toimintatapojen hyödyntäminen kaupungin toimialojen ja konsernin toiminnan ja talouden prosessien kehittämisessä.	Saavutettu kustannussäästö ja uudet toimintatavat.
	Toiminnan kehittämisen ja talouden tasapainottamisen- ohjelman seuranta ja arviointi.	Toimenpideohjelmassa linjattujen toimenpiteiden toteutuminen.
	Konserniohjeen ja omistajapoliittisten linjausten päivittäminen.	Päivitetty ohje ja linjaukset on hyväksytty keväällä 2025 aikana.
	Kaupunkikonsernin strategian päivittämisen aloitus syksyllä 2025.	Kaupunkikonsernin strategiatyö aloitettu.
	Uuden valtuustokauden alkaessa valtuutettujen perehdyttäminen.	Perehdyttäminen on suoritettu.

Talous

10 KAUPUNGINVALTUUSTO						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-91 957	-88 030	-68 159	-79 772	-80 405	-23 %
TOIMINTAKATE	-91 957	-88 030	-68 159	-79 772	-80 405	-23 %

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 2025 aikana tarpeen mukaisesti.

Tilintarkastuspäiviä vuonna 2025 käytetään tarvittava määrä.

Talous

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-20 930	-20 405	-20 506	-20 935	-20 947	0 %
TOIMINTAKATE	-20 930	-20 405	-20 506	-20 935	-20 947	0 %

12 KAUPUNGINHALLITUS

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kuntalaki 410/2015 § 39 määrittelee kunnanhallituksen tehtävät. Sen mukaan kunnanhallituksen tulee vastata kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta, vastata valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta, valvoa kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Kunnanhallitus edustaa kuntaa työnantajana ja vastaa kunnan henkilöstöpolitiikasta, kunnan toiminnan yhteensovittamisesta sekä kunnan toiminnan omistajaohjauksesta. Kunnanhallitus myös huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnanhallituksen puheenjohtaja johtaa poliittista yhteistyötä, jota kunnanhallituksen tehtävien toteuttaminen edellyttää. Kunnanhallituksen puheenjohtajan muista tehtävistä määrätään hallintosäännössä. (Kuntalaki § 40). Nivalan kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Hallintosäännössä (hyväksytty 23.2.2023 § 13 kaupunginvaltuustossa) määritellään konsernijohtoon kuuluvien tehtävistä ja toimivallan jaosta.

Kaupunginhallitus-toimielimen alaisuuteen kuuluvat seuraavat tehtäväalueet: kaupunginhallitus, Nivalan Liikuntakeskus Oy:n avustukset, työllistämistoimet, joihin tulee laajenuksena 1.1.2025 alkaen TE-palvelut, 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.

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. Oulun eteläisen alueelle tulee olemaan kaksi työllisyysaluetta. Nivala kuuluu Ylivieska Kalajoki Nivala- työllisyysalueeseen, jonka vastuukuntana toimii Ylivieskan kaupunki ja työnantaja kaupunkeina Ylivieskan lisäksi Kalajoen ja Nivalan kaupungit. Työvoimaviranomaisena toimii Ylivieskan kaupungin alaisuudessa työllisyyslautakunta, johon Nivalan kaupunki on nimennyt kaksi jäsentä.

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. Työpajasäätiöllä ja Nihakilla on tärkeä kumppanuusrooli TE-palveluiden poluttamisessa elinkeinotoimintaa vahvistaviksi toimintatavoiksi.

Nivalan kaupunki ostaa talous- ja palkkahallinnon palvelut kuntien omistamalta osakeyhtiöltä Kuntien Hetapalvelut Oy:ltä. Työllisyysalueudistuksen yhteydessä palkkatuen ehdot muuttuvat ja kunta ei voi käyttää palkkatukea omaan toimintaan. Lisäksi palkkatuen maksajana on jatkossa kunta kokonaisuudessaan (työllisyysalue ja kunta). Myöskin kunnan velvoitetyöllistäminen loppuu lakimuutoksen yhteydessä 1.1.2025 alusta.

Kaupunkikonsernistrategia on voimassa vuoden 2025 loppuun saakka. Uuden valtuustokauden strategian valmistelu käynnistyy syksyllä 2025. Strategia tuodaan valtuuston vahvistettavaksi keväällä 2026. Toimielinten alaisuuteen kuuluvat tehtäväalueet tukevat toiminnallaan Nivalan kaupungin strategiassa määritettyjen tavoitteiden toteuttamista. Hyvinvoinnin toimiala valmistelee laajan sähköisen hyvinvointikertomuksen Nivalan kaupungin osalta vuoden 2025 aikana yhteistyössä Pohteen kanssa. Kertomus tuodaan vahvistettavaksi keväällä 2026. Kuntalain mukaan kunnanhallituksen roolia kunnan henkilöstöpolitiikassa korostetaan. Nivalan kaupungin henkilöstöstrategian uudistus tapahtuu uuden kaupunkistrategian hyväksymisen jälkeen. Valtuuston hyväksymän asuntopoliittisen ohjelman toteuttaminen ja työvoiman saatavuuden edistäminen ovat strategisesti tärkeitä.

Kaupunginhallituksen vuoden 2025 keskeinen kehittämishanke on kaupungin toimialojen ja kaupunkikonsernin toiminnan kehittämisen ja talouden tasapainottamiseen liittyvien päätösten toimeenpano. Hanke pitää sisällään laajan valikoiman kehitystoimia, joilla kehitetään kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnan kustannustehokkuutta ja vahvistetaan elinvoiman edellytyksiä. Kaupunginhallitus seuraa hankkeen etenemistä osavuositarkastusten yhteydessä toimintavuoden aikana toimielinten raportoinnin perusteella.

17.11.2023 valtiovarainministeriön tiedottamat valtionosuuksien leikkaustarpeet tulevat vaikuttamaan vuoden 2025 valtionosuuksiin myös. Te-palveluiden siirtymisen myötä yleiskatteelliseen valtionosuuteen tulee siirtyvien kustannusten verran rahoitusta, mutta vastaavasti rahoitusta vähennetään muualta, joka tarkoittaa sitä, että kaupungin valtionosuudet eivät tule kattamaan siirtyviä kustannuksia. Lisäksi Koto 2024 uudistus 1.1.2025 alkaen tuo kunnille lisävastuita kotouttamisen saralla. Tämä valmistelu on kulkenut työllisyysaluevalmistelun rinnalla vuoden 2024 ja varsinkin syksyn 2024 aikana. Koto-uudistuksen kustannukset korvataan kunnille myös yleiskatteellisessa valtionosuudessa, mutta valtionosuuden saamisen edellytyksenä on voimassa olevat kototutumisohjelma, jota on valmisteltu syksyn 2024 aikana työllisyysalueeseen kuuluvien kuntien koto-asiantuntijoiden kesken.

Kaupunginhallitus kirjasi talousarvioon 2024 ja toimintasuunnitelmaan vuosille 2025–2026 toiminnan ja talouden kehittämisen. Talousarviossa 2024 ja toimintasuunnitelmassa vuosille 2025–2026 hyväksytyt kirjauksen mukaisesti toiminnan ja talouden kehittäminen sisältää kaikkien toimialojen prosessien sekä yhteisten toimintamallien ja tukipalvelujen toteuttamisen ja vaikuttavuuden arvioinnin sekä arvioinnin perusteella kehittämisen ja tehostamisen. Valtuusto linjasi 5.9.2024 talouden tasapainottamistoimien kokonaisuudeksi kolmen miljoonan euron säästötavoitteen, jonka tulee toteutua toimintakatteessa talousarvio- ja suunnitelmavuosien aikana. Hanke sisältää mm. hankintaprosessit, toimiala-, palvelu- ja henkilöstörakenteen, käytössä olevat ohjelmistot, ostopalvelusopimukset, tilat jne. Hankkeen tavoitteena on saada kaupungin vuosittainen talousarvio tasapainoon.

Ukrainan sodan pakolaisten auttaminen ja tukeminen jatkuu osana kunnan Koto-työtä. Ukrainan sodan vaikutukset tuntuvat maailman taloudessa yhä, mutta raju nousu mm. energianhinnan nousussa ja inflaatiossa on talttunut. Korkokulut ovat kääntyneet hienoiseen laskuun, mutta korkokulujen määrä haastaa edelleen vuonna 2025 kaupungin taloutta. Hyvinvointia maahanmuuttajaperheille- hanke tukee koto-työtä. Vanhustenkotiyhdistykselle myönnettyjä takausvastuita on 700 181 euroa. Näihin liittyy riski.

Sähköisen asioinnin käyttöä kehitetään edelleen. Kuntalaisille sähköisen asioinnin palveluita tarjoaa Kunta-Akkuna. Viestintää kehitetään edelleen vastaamaan muuttuvan toimintaympäristön vaatimuksia. Uuden näkökulman viestintään tuo työllisyysalueen alkaminen, koska TE-palvelut tulee ottaa osaksi kaupungin viestintää. Kaupungin on viestittävä TE-palveluista kuntalaisille ja huomioitava se muun muassa kaupungin Internetsivuilla, että palvelutietovarannossa. Panostamme edelleen hankkeiden hyödyntämiseen vuonna 2025.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Kaupunki hyödyntää ulkoista hankerahoitusta strategian tavoitteiden toteuttamisessa. Tässä tarkoituksessa kaupunki voi myöntää omarahoitusosuuksia omien toimialojen hankkeisiin sekä tukea ulkoisten toimijoiden hankkeita, jotka toteuttavat kaupunkistrategian tavoitteita. Hankerahoituksista päätettäessä noudatetaan yleisiä toimivaltuuksia, jotka on määritelty hankintaohjeessa, hallintosäännössä ja muissa yleisissä toimintaohjeissa.

Toimialat varaavat talousarvioon omarahoitusosuudet tiedossa oleviin toimialoilla toteutuviin hankerahoituksiin. Jos hankkeen toteutuksen vaatima omarahoitusosuus ylittää talousarvioon varatut määrärahat, on toimialajohtajalla valtuudet hyväksyä kustannuspaikkakohtainen ylitys, jos kokonaisbudjetti ei ylitä. Tehtävälueen ylityksen hyväksyy kaupunginhallitus. Toimialatason määrärahaylitys tuodaan valtuuston vahvistettavaksi.

Kolmannen sektorin toimijoiden toteuttamien hankkeiden strategian mukaisuus arvioidaan kaupungin johtoryhmässä. Samassa yhteydessä varmistetaan, että rahoitusmalli on rahoittajan ehtojen mukainen ja että

hankkeen tulokset / tuotokset tulevat laajasti kuntalaisten käyttöön. Päätöksen rahoitusosuuden myöntämisestä tekee kaupunginhallitus johtoryhmän evästyskeskustelun perusteella. Kolmannen sektorin hankkeiden toteutuksen vaatimiin rahoitusosuuksiin varataan vuotuinen määräraha kustannuspaikalle 1227.

Kehittämistä ja vetovoimaa edistävillä hankkeilla varataan omarahoitusosuudet kustannuspaikalle 1222. Kustannuspaikan hankekohtaiset määräraharaukset on esitetty taulukossa tehtäväalueella 120 Kaupunginhallitus.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Vahvistamme työnantajainetta ja tuemme toimivia työyhteisöjä	TE-palveluiden Nivalan yksikön toiminnan käynnistäminen ilman katkoja asiakaspalvelussa.	TE-palveluiden toiminta käynnistyy, ei toimintakatkoksia.
Luomme aktiivisesti kanavia ja tukitoimia työpaikkojen ja työvoiman kohtaamiseen	Nivalan TE-palveluiden toimipisteen eri toimijoiden yhteistyön käynnistäminen saumattomasti, tilojen yhteiskäytön toimivuuden seuranta.	Pulssikyselyjen tulokset Positiivinen palaute.
Vahvistamme kestävä ja vakaata kaupunkikonsernia	Sotekiinteistöjen yhtiöittämisratkaisusta tehdään päätökset.	Päätökset tehty.
	Toiminnan kehittämisen ja talouden tasapainottamisen toimenpideohjelman toteuttamisen toimeenpano. Kaupunginhallitus tuo kaupunginvaltuustolle tiedoksi 31.5.2025 mennessä vuoden 2026 talousarvioraamin, jossa tavoitteena on 36 miljoonan euron toimintakate.	Toimenpideohjelma toteutunut päätösten mukaisena.
	Kiinteistöstrategian toimeenpanon seuranta.	Toiminta lähtenyt käyntiin.

Talous

12 KAUPUNGINHALLITUS						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	3 459 913	4 047 233	4 451 542	4 858 156	4 924 356	10 %
TOIMINTAKULUT	-6 181 552	-6 829 407	-8 092 810	-7 935 172	-7 968 617	16 %
TOIMINTAKATE	-2 721 639	-2 782 174	-3 641 268	-3 077 016	-3 044 261	24 %

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 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). Kriisiviestintäohjeen päivittäminen on tarkoitus toteuttaa vuoden 2024 aikana. Nivalan kaupungin ja paikallisyhteisön kehittämiseksi ja tuleviin muutoksiin valmistautumiseksi hyväksyttiin Nivalan kaupunkikonsernin strategian keväällä 2022.

Strategisiksi päämääriksi 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. Valmiussuunnitelmia on päivitetty vuoden 2024 aikana. Lisäksi on osallistuttu useaan valmiusharjoitukseen vuoden 2024 aikana.

Kaupunginhallituksen alaisuudessa toiminut sosiaali-, terveys- ja pelastuspalveluiden kuntajaos lakkautetaan hallintosääntömuutoksen yhteydessä syksyllä 2024. Jaoksen tehtävät uudelleen järjestetään toimialueille tarkoituksenmukaisesti.

Syksyn 2024 aikana toteutetaan hallintosäännön päivitys, jossa huomioidaan mm. työllisyysalueen mukanaan tuomat toimivallan siirrot TE-viranomaisille.

TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle 1.1.2025. Nivalan kaupunki kuuluu Ylivieska Kalajoki Nivala työllisyysalueeseen, jonka vastuukuntana toimii Ylivieskan kaupunki. Työnajakaupunkeina toimii Ylivieskan lisäksi Kalajoen ja Nivalan kaupungit.

Kaupunginhallituksen tehtäväalueen erikseen seurattavat kehittämismäärärahat 2025 päiv. 14.10.24		
Kustannus- paikka	Hanke	määräraha - tuloarvio +
1200	Toimintatuotot	+ 2 987 200
	Toimintakulut	-319 571
1201	Suomen Kuntaliitto ja Pohjois-Pohjanmaan liitto jäsenmaksut	-110 00
1201	Muut jäsenmaksut	-19 500
	Kuntatyönantajat, Suomen Yrityskummit, Suomen Kotiseutuliitto	
1204	Varautuminen	- 7 152
1205	Sote-Pela jaos	- 3 249
1210	Kerttu Saalasti Säätiön kotikunnan osuus	-51 500
	<ul style="list-style-type: none"> Oulun Yliopiston tutkimusprofessori kotikunnan osuus 	-10 000
		-41 500
1211	Seutukunnalliset	-171 000
1212	Leader	-90 000
1214	Koko kylä kasvattaa/ Kasvamme yhdessä	-10 000
1215	Harraste Akatemia hanke	-87 319
1219	Veteraanien avustukset	-10 000
	<ul style="list-style-type: none"> veteraanien kotipalvelu veteraanikuntoutus 	- 5 000
		-5 000
1220	Kehittäminen ja vetovoimaisuus	-200 420
	Kaupungin elinkeinopalvelujen järjestäminen:	-20 450
	<ul style="list-style-type: none"> seudulliset yrityspalvelut NIHAK kuntakohtaiset yrityspalvelut NIHAK 2,5 htv edelleen laskutettava osuus Nivalan Teollisuuskylä Oy 	-205 620
		+102 810
	Kuntakohtaiset yrityspalvelut netto	-123 260
	Nivalan VPK toiminta	-3 000
	<ul style="list-style-type: none"> muu kehittäminen ja vetovoimaisuus (kohdennetaan kaupunginjohtajan erillispäätöksellä.) 	-67 000
1222	Muut kuntaosuudet elinkeinoelämää kehittäviin hankkeisiin	-108 500
	<ul style="list-style-type: none"> Kerttu Saalasti Instituutin kehittämishankkeisiin Muu elinkeinoelämän kehittämishankkeisiin varattu rahoitus (*alla) 	-28 500
		-80 000
1226	Ympäristöterveydenhuolto	-454 965
1227	Hanketoiminnan kuntaosuudet	-20 000

1229	Asumisneuvonnan omarahoitusosuus	-20 000
------	----------------------------------	---------

*) KP 1222 muu elinkeinoelämän kehittämishankkeisiin varattu rahoitus:

Hanke	Määräraha - tuloarvio +
3DTY, 3D-tulostuksen yhteishanke vuosina 2023–2025	12 250 € / 2025 7145 € / 2026
KATI Kone- ja autotekniikkaa tehostavat innovaatiot	14 500 € / 2025
BIOTUTO Yhteistyöllä nostetta kierrätysravinteisiin ja paikalliseen bioenergian tuotantoon vuosina 2024 ja 2025	14 725 € / 2025
UUPO Uusiutuvan energian koulutusinfrastruktuuri vuosina 2023–2025	7812 € / 2025
IDID metallin suorakerrostulostukseen liittyvä hanke vuosina 2024 ja 2025	5 000 € / 2025
Kestävää kasvua ja kilpailukykyä mikro- ja pienyrityksissä (KASVA)	2890 € / 2025
Modernit kilpailukykyiset liittorakenteet (TeräsPuu)	5000 € / 2025 1250 € / 2026

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Luomme toimivia työllistymismalleja TE-palveluiden uudistuksessa	Te-palveluiden toiminnan käynnistäminen.	Ei katkoja toiminnassa. Nivalan kaupungin työttömien työnhakijoiden palvelut käynnistyvät heti vuoden alusta.
	Tehtäväalueen esihenkilötyö sekä tehtäväalueen käynnistäminen Nivalan yksikössä on resursoitu.	Tehtäväalueen esihenkilöresurssi on varattu.
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuin ympäristöä	Haetaan hankerahoitusta asumisneuvonnan resurssointiin.	Asumisneuvojan tehtävä on resursoitu.
Vahvistamme kestäväää ja vakaata kaupunkikonsernia	Kaupunginvaltuuston hyväksymän toiminnan kehittämisen ja talouden tasapainottamisen toimenpideohjelman toteuttamisen seuranta.	Raportointi toimenpiteiden toteutumisesta kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle osavuosisikatsauksien yhteydessä.
	Sopimusohjauksen vahvistaminen.	Esihenkilöille järjestetyt koulutukset.
	Omistajaohjauksen kehittäminen.	Järjestetty koulutus luottamushenkilöille ja johtaville viranhaltijoille.
	Konserniohjeen päivittämisen valmistelu.	Konserniohjeen päivitys sisältäen omistajapolitiittiset linjaukset on valmisteltu valtuuston maaliskuun kokoukseen.
	Hankintaprosessien yhtenäistäminen.	Prosessi on kuvattu.

Talous

120 Kaupunginhallitus						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	2 658 932	3 158 801	3 091 960	3 428 092	3 462 372	-2 %
TOIMINTAKULUT	-1 727 995	-1 997 267	-1 780 886	-1 773 526	-1 782 243	-11 %
TOIMINTAKATE	930 937	1 161 534	1 311 074	1 654 566	1 680 129	13 %

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Liikuntakeskus Oy on Nivalan kaupungin 98,93 % omistama tytäryhtiö, joka ylläpitää liikuntalain 5§:n mukaisia yleisiä edellytyksiä kunnan asukkaiden liikunnalle sekä laki kuntien kulttuuritoiminnasta 3§:n kuvaamia edellytyksiä kaupungin kulttuuritoiminnalle. Yhtiön toimintaa ohjaavat OYL, konserniohje ja kuntalaki.

Toiminnan järjestämiseksi yhtiö omistaa ja hallinnoi liikuntahalleja ja ulkoliikuntapaikkoja ja tuottaa liikunnan tuki-, tapahtuma ja ravintolapalveluja. Kaupunki osoittaa vuosittain rahoituksen tilojen ylläpitoon ja palvelutuotantoon. Kaupungin budjettiohjauksen tavoitteena on rahoituksen ennakoitavuus ja perustason toiminnan jatkuvuuden turvaaminen.

Kaupunki osoittaa yhtiön toimintaan määrärahat kolmen vuoden taloussuunnittelukaudeksi siten, että ensimmäinen vuosi on sitova ja suunnitelmavuosien luvut ohjaavia. Jokaisen talousarviovuoden määrärahat tarkennetaan syyskuun loppuun mennessä käytävässä talousarvioneuvottelussa. Talousarvioneuvottelussa kaupunki ostajana määrittää tulevan talousarviokauden palvelujen ostotarpeen. Yhtiö palvelun tuottajana tuottaa sovitut palvelut määrärahojen puitteissa.

Hallitoinnin rahoitus koostuu seuraavista osista:

- perustason määräraha,
- kehittämisen määräraha käytettäväksi investointeihin ja hanketoimintaan,
- liikkumavara todennäköisiin kustannusvaihteluihin.

Yhtiö ylläpitää omistamiensa rakennusten osalta 10 vuoden PTS:ää, jonka perusteella kaupunki budjetoii määrärahat taloussuunnittelukauden investoinneille. Muut kuin kiinteistön ylläpitoon kohdistuvat hankinnat vahvistetaan vuosittain talousarvioneuvottelun yhteydessä. Talousarvioneuvottelun yhteydessä määritellään tulevan vuoden palvelutasopäätös ja hoitoluokitus, sekä hallitoinnin ja investointien rahoitus ja ulkoalueiden hoidon laajuus. Neuvotteluosapuolia ovat sopimuksen omistaja ja yhtiön edustaja.

Lisämääräraha on haettava ennen määrärahaylityksen aiheuttaviin toimiin ryhtymistä. Käyttämättä jäänyt määräraha voidaan huomioida neuvottelussa seuraavan vuoden määrärahalisäyksenä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupunginhallituksen valmisteleman suunnitelman kaupungin talouden tasapainottamiselle ja toiminnan kehittämiseksi. Nivalan Liikuntakeskuksen hallitoiminnan käyttötaloudesta on leikattu suunnitelman mukainen 2 % osuus verrattuna vuoden 2024 avustustasoon. Vuoden 2024 alussa valmistui käyttöön Nivalan Liikuntakeskuksen uusi monitoimihalli. Halli edistää omalta osaltaan kaupunkistrategian mukaista profiloitumista tapahtumajärjestäjänä ja laajentaa mahdollisuuksia toimia entistä suurempien kulttuuritapahtumien järjestäjänä ja kumppanina.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Vahvistamme kestävä ja vakaata kaupunkikonsernia	Palvelusopimusten päivittäminen.	Palvelusopimukset ovat ajan tasalla.
	Talouden ennakointi.	PTS on ajan tasalla ja taloussuunnittelukauden peruskorjauksille on haettu omistajaohjaus.
	Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen.	Toimintaa toteutetaan määrärahojen puitteissa.
	Sopimusohjaus toteutuu investoinneissa.	Hankinnat ja vuosikorjaukset toteutuvat määrärahojen puitteissa.

Talous

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	- 996 638	-1 141 143	-1 118 320	-1 129 503	-1 140 798	-2 %
TOIMINTAKATE	- 996 638	-1 141 143	-1 118 320	-1 129 503	-1 140 798	-2 %

128 Työllistämistoimet

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

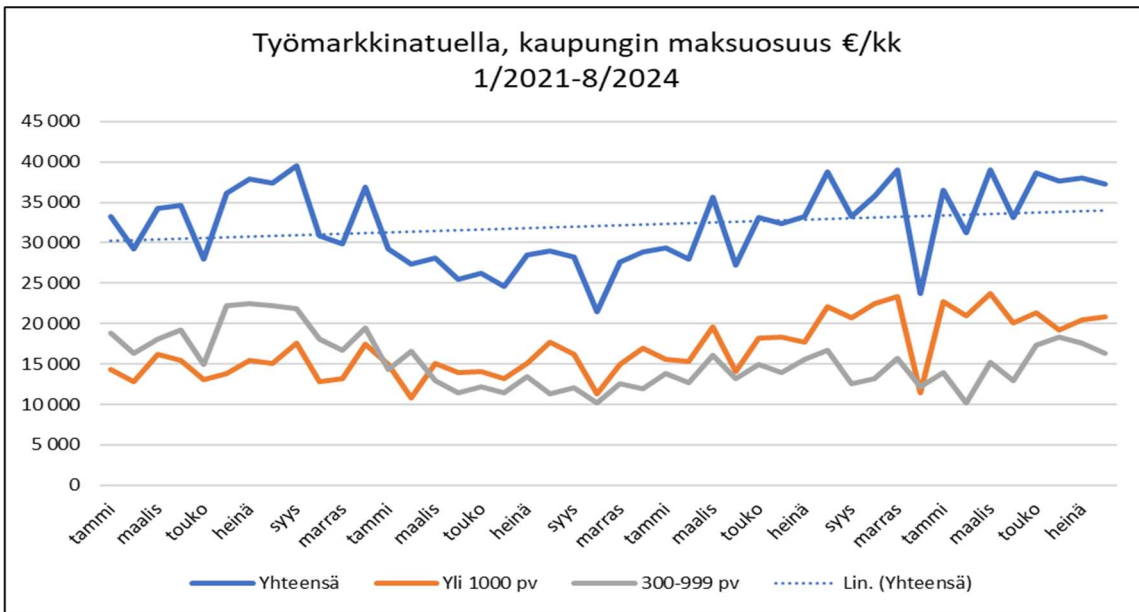
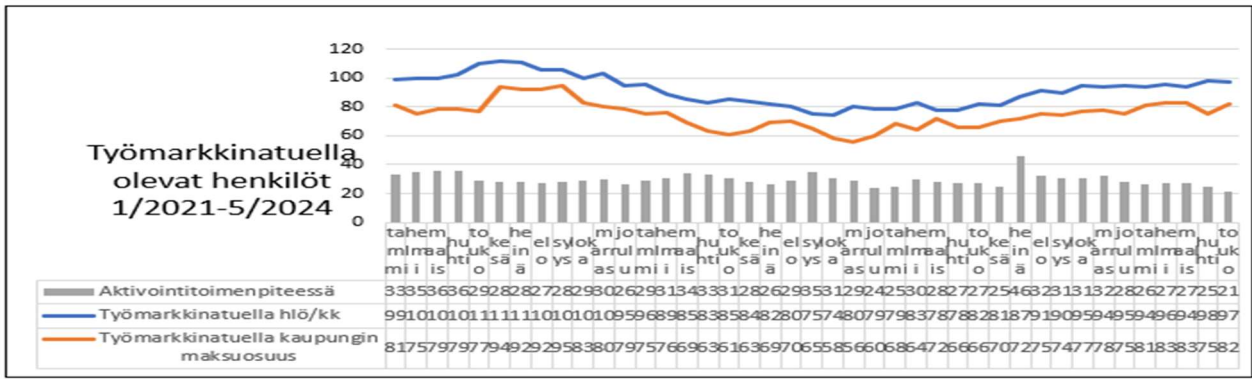
Eduskunta hyväksyi TE-palvelujen siirtoa koskevat lait 1.3.2023. Järjestämisvastuu siirtyy kunnille 1.1.2025. Nivala kuuluu Ylivieska Kalajoki Nivala-työllisyysalueeseen, johon kuuluu edellä mainittujen lisäksi Sievi, Alavieska ja Merijärvi. Ylivieskan kaupunki toimii vastuukuntajana ja työnantajakaupunkeina toimii Ylivieska, Kalajoki ja Nivala. Työllisyysalueen valmisteluja tehtiin koko vuosi 2024 ja isot linjaukset päätettiin työllisyyslautakunnassa. Nivalassa toimii yksikkö, joka tuottaa lähipalvelut Nivalan kaupungin asukkaille sekä Nivalaan sijoitettavat keskitetyt palvelut koko työllisyysalueelle.

Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä on pyritty tarjoamaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitsemään työmarkkinatuen kuntaosuutta ja yhteistyö on ollut vaikuttavaa. TE-uudistuksen myötä työmarkkinatuen kuntaosuuteen ei kunnat pysty samoilla keinoilla vaikuttamaan ja esimerkiksi työllisyystta edistävät palvelut eivät enää samalla lailla pienennä kuntien työmarkkinaosuutta. Nivalan kaupungin työmarkkinaosuuden arvioidaan jopa tuplaantuvan uudistuksen myötä. Valtio kompensoi osan työmarkkinatuen kuntaosuutta yleiskatteellisessa valtionosuudessa, mutta valtionosuuden kokonaisuus on negatiivinen, kun verrataan siirtyviä kustannuksia ja laskennallista vuoden 2025 valtionosuutta. TE-uudistuksen tavoite lähipalvelujen tuottamisesta kuntien työttömille työnhakija-asiakkaille, tulee Nivalassa toteutumaan Nivalan TE-yksikön kautta. Työmarkkinatuen kuntaosuuteen voidaan vaikuttaa ainoastaan sillä, että työttömät työnhakijat saadaan työllistymään nopeasti. Alkupalveluiden rooli korostuu uudistuksen myötä entisestään.

Nivalan Työpajasäätiö on tuottanut Nivalan kaupungille työllistämispalveluita pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan osalta, jatkossakin Työpajasäätiö tulee toimimaan tärkeänä yhteistyökumppanina työllisyyden hoidossa, mutta tekemisen muoto ja painopisteet muuttuvat uudistuksen myötä. Vuosi 2025 näyttää suunnan, millä lailla yhteistyötä tehdään ja mitkä yhteiset toimenpiteet ja toimintamallit ovat vaikuttavia varsinkin kunnan työmarkkinaosuuden pienentämiseksi. Työllisyys Hankkeet tulevat varmasti olemaan merkittävässä roolissa Työpajasäätiön ja työllisyysalueen yhteistyössä. Yhteiset toimitilat Nihakin ja Työpajasäätiön kanssa tulevat varmasti edesauttamaan vaikuttavaa yhteistyötä. Työpajasäätiön hallinnon muodostavat hallintoneuvosto ja hallitus. Työpajasäätiön toimintaa kuvataan tarkemmin erillisessä osassa tytäryhtiöiden toimintakuvauksen yhteydessä.

TYM-asioissa Ylivieska Kalajoki Nivala sekä Raahen työllisyysalue valmistelevat yhteisen TYM-verkoston muodostamista. Lopulliset päätökset verkostosta saadaan syksyn 2024 aikana. Työllistymistä edistävän monialaisen tuen yhteistoimintamallissa työvoimaviranomainen, hyvinvointialue ja Kansaneläkelaitos yhdessä arvioivat työttömän monialaisen palvelutarpeen, suunnittelevat ja yhteensovittavat työttömien työllistymisen kannalta tarkoituksenmukaiset palvelut kokonaisuuksiksi sekä vastaavat 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.



	TA2025	TA2024	TP2023
1286 Kunnan osuus työmarkkinatuesta*)	650 000 €	370 000 €	389 500 €
1280 Työpajasäätiötä ostopalvelut **)	170 000 €	250 000 €	250 000 €
1281 Työpajapalvelut **)	349 000 €	379 000 €	379 000 €
1283 Velvoitetyöllistämisen (menomäärärahat) ***)	0	50 000 €	6 196 €
1282 Te-palvelut	739 360 €		
Työllisyysalueen kuntaosuus VOS:n mukainen			
Työllistämiskustannukset yhteensä	1 169 000 €	1 011 578 €	1 012 304 €
1288 Kesätyöntekijät (kesäduuni)	18 000 €	25 000 €	17 138 €

*Yksi keskeinen kaupungin asettamista tavoitteista Nivalan Työpajasäätiölle on pitkäaikaistyöttömien määrän kasvun taittaminen sekä siten vähentää kaupungin osuutta kunnan työmarkkinatukeen. Tavoite edelleen sama, mutta toimintatavat täytyy olla erilaiset, koska nykyiset toiminnot eivät enää laske työmarkkinatuen kuntaosuutta.

**Säätiölle osoitettu rahoitus työllisyystoimintojen kehittämiseen 100 000 €, palkkatukityöllistetyt 70 000 €. Työpajatoimintaan liittyvien ostopalvelujen määrärahavaraus 349 000 €.

**Kaupunki ostaa Nivalan Työpajasäätiöltä työllistämistoimintojen kehittämistyötä. Kunnan palkkatuki loppuu 31.3.2025 mennessä, johon asti on palkkatukipäätöksiä voimassa. Palkkatuella olevat henkilöt ovat Työpajasäätiön palkkalistoilla ja palkkatuki maksetaan osin työllisyysalueelta 1.1.2025 alkaen ja osin kunnasta. 2025 vuoden alusta kunta ei omaan toimintaa voi palkkatuella palkata.

***Velvoitetyöllistäminen loppuu 2024 vuoden loppuun. 2024 vuonna oli 1 velvoitetyöllistettävä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
TE-palveluiden uudistus	Sidosryhmäyhteistyö TE-palveluiden toiminnassa. Yhteisen toimipisteen toiminnan kehittäminen.	Yhteistyötapaamiset. Asiakaspalautteet.
Luomme toimivia työllistymismalleja TE-palveluiden uudistuksessa	Resursoimme toiminnan käynnistämisen.	Toiminnalle on varattu riittävä resursointi.
Luomme aktiivisesti kanavia ja tukitoimia työpaikkojen ja työvoiman kohtaamiseen	Yhteistyö Nihakin ja Nivalan työpajasäätiön kanssa. - yhteiset hankkeet - yhteiset toimintamallit	Haetut/ saadut hankkeet. Yhteistyömuodot
Tarjoamme innostavan ja kokeiluihin rohkaisevan työympäristön	Te-palveluiden toimipisteen henkilöstön sitouttaminen ja sulauttaminen osaksi Nivalan kaupungin työyhteisöä.	Yleishallinnon toimialalle järjestetyt henkilöstötilaisuudet.

Talous

128 Työllistämistoimet						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	21 089	30 000	452 022	535 548	540 522	1 407 %
TOIMINTAKULUT	-1 051 409	-1 080 369	-2 452 422	-2 423 888	-2 388 249	121 %
TOIMINTAKATE	-1 030 320	-1 050 369	-2 000 400	-1 888 340	-1 847 727	84 %

Nivalan Työpajasäätiö sr

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille ostopalveluna nuorten työpajatoiminnan, etsivän nuorisotyön sekä pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan palveluja. Pitkäaikaistyöttömien työllistämistoimintaan kuuluvat työpajatoiminta ja työvalmennus työpajoilla, yksilövalmennus työpajoilla ja seinättömänä valmennuksena, työllisyyden kehittäminen sekä palkkatukityöllistäminen. Palkkatukityöllistäminen päättyy vuodelta 2024 jatkuvien palkkatukipäätösten päättyessä pääsääntöisesti vuoden ensimmäisellä neljänneksellä. Työpajasäätiön palveluvalikoimaan kuuluu myös Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle tuotettavat kuntouttavan ja tuetun työtoiminnan 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 ja tätä kautta vähentää nivalalaisten työttömyydestä kaupungille aiheutuvia kustannuksia.

Nivalan Työpajasäätiö jatkaa TE-uudistuksen jälkeen edelleen työllisyys- ja sosiaalipalvelujen tuottajana tarjoten palveluja heikossa työmarkkina-asemassa oleville osana Nivalan työllistämisen ekosysteemiä 1.1.2025 alkaen kaupungin palveluksessa työskentelevien Ylivieska-Kalajoki-Nivala-työllisyysalueen TE-asiantuntijoiden hoitaessa viranomaistyönä työnhakija- ja työnantajapalveluja paikkakunnalla. Toimintaympäristön muuttumisen vuoksi Työpajasäätiön on määriteltävä vuoden 2025 aikana uudelleen toimintansa fokus ja volyyymi tulevaisuudessa. Vuonna 2018 alkanut nuorten Ohjaamo- ja sittemmin kaiken ikäisille työnhakijoille avoin monialainen Luotsi-palvelu lakkaa sellaisenaan, mutta avointa yksilövalmennusta jatketaan edelleen osana kehittämishankkeiden palvelua. Vuonna 2025 Nivalan Työpajasäätiö hallinnoi ESR+ -rahoitteista Osaaminen käyttöön hanketta, jonka tavoitteena on edistää osatyökykyisten työnhakijoiden ja työnantajien kohtaantoa, kehittää IPS-mallin mukaista tuettua työhönvalmennusta sekä tuottaa empiiristä vertailutietoa tuetun työhönvalmennuksen ja ennen työpaikalle siirtymistä tapahtuvan valmennuksen vaikuttavuudesta kohderyhmien työllistymiseen avoimille työmarkkinoille. Työpajasäätiö jatkaa aktiivista hankehakua eri rahoituslähteistä sekä osallistumista toimintaansa tukeviin palveluhankintakilpailutuksiin. Hankkeiden hallinnointiin yleisesti kuuluvan 10–20 % omarahoitusosuuden mahdollistaa kaupungin työllisyyden kehittämisen ostopalvelumääräraha.

Työttömyys kääntyi kasvuun vuoden 2023 jälkipuoliskolla ja vuonna 2024 työttömyys on ollut Nivalassa ainoastaan touko- ja elokuussa edellisen vuoden keskimääräistä tasoa alempana työttömyysasteen vaihdella 7,1–9,5 prosentin välillä kuukausittain. Työttömien määrä kuukausitasolla on vaihdellut 315–432 henkilön välillä. Työttömien määrä tulee pysymään vuonna 2025 vähintään vuoden 2024 tasolla ja työttömyysaste 9 prosentin tuntumassa, kun palkkatukityöllistäminen, jota Työpajasäätiö on hyödyntänyt pitkäaikaistyöttömien ja osatyökykyisten työllistämiseksi, poistuu Työpajasäätiön palveluvalikoimasta maaliskuun 2025 jälkeen. Talouden ennustetaan kääntyvän kasvuun vuonna 2025, mikä vaikuttaa myönteisesti työllisyyden kehittymiseen ja vähentää tehokkaasti avointen työmarkkinoiden kriteerit täyttävien työnhakijoiden työttömyyttä. TE-uudistukseen liittyvän ns. kannustavan rahoitusmallin vuoksi kaupungin työmarkkinatukimaksut tulevat kuitenkin kasvamaan lähes kaksinkertaisiksi edellisiin vuosiin verrattuna, kun kunnille tulee maksettavaksi työmarkkinatukea saavien lisäksi myös peruspäivärahaa tai ansiosidonnaista työttömyysturvaa yli 100 päivää saaneiden työttömien kuntaosuus, eikä aktivointipalveluihin osallistuminen enää poista kuntien maksuvelvollisuutta.

Osana Nivalan kaupungin sopeuttamistoimia vuosina 2025–2027 kaupungin ostopalveluihin Työpajasäätiöltä käytettävä summa pienenee aiemmasta 35 prosenttia, josta noin puolet kohdistuu vuodelle 2025. Etsivän nuorisotyön, nuorten työpajatoiminnan sekä työllistämistoiminnan ostopalvelujen tuottamisen kokonaiskustannus Nivalan kaupungille vuonna 2025 on 556 000 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 519 000 euroa, joka koostuu työllisyyden

kehittämisestä (100 000 euroa), palkkatukityöllistämisestä (70 000 euroa) ja työpajapalveluista (349 000 euroa).

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Tavoite	Mittari toteutumiseksi
Työvoiman saatavuus ja yrittäjyyden tuki	Strategian uudistaminen vastaamaan toimintaympäristön muutokseen	Uudistunut palveluvalikoima: lakkautettavien/uusien palvelujen määrittely
Vahvistamme kestäväää ja vakaata kaupunkikonsernia	Talouden sopeuttaminen.	Talouden sopeuttaminen >35 %

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Työpajojen lukumäärä	5	5	5	4	4	4
Hankkeiden lukumäärä	3	3	2	2	2	2
Toimintaan osallistuneet Työpaja- ja hanketoiminta	134	175	150	150	150	150
- joista nuoria	44	80	80	80	80	80
- joista muissa kuin kaupungin ostopalveluissa	44	70	80	80	80	80
Positiivinen jatkosijoittuminen %	39	50	50	50	50	50
Etsivätoiminta	54	80	80	80	80	80
- tilaisuuksissa tavoitetut	1 804	2200	2000	2000	2000	2000
Muut palvelut	33	50	20	30	30	30
Työllisyys- ja talousvaikutukset Työmarkkinatuen kuntaosuuden muutos %	20	15	50	-5	-5	-5
Kaupungin tmt-maksuosuudella olevin määrän muutos hlöä	8	10	200	-20	-20	-20
Aktivointiasteen muutos %	-10	5	5	10	10	10

Talous

1000 €	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	1 387	1251	962	800	700	700
Taseen loppusumma	279	200	150	200	200	200
Henkilöstö	27	24	18	15	12	12

KANNATTAVUUS

Nettotulos	65	0	0	0	0	0
Sijoitetun PO:n tuotto%	117	0	0	0	0	0

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	32	23	24	20	20	20
Velkaantumisaste %	0	0	0	0	0	0
Lainat	0	0	0	0	0	0
* rahalaitoksilta	0	0	0	0	0	0
* kaupungilta	0	0	0	0	0	0

130 Keskushallinto

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Keskushallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat mm. kaupunginhallituksen ja -valtuuston asioiden valmisteluun ja päätöksentekoon kuuluvat asiat, asiakaspalvelu, asiakirjahallinto sekä talous- ja palkkahallinnon järjestäminen. Keskitetty kirjaamo aloitti toimintansa 1.1.2021 ja se on toiminnassa. Keskitetyn kirjaamon 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 2025 järjestetään kuntavaalit sekä aluevaalit.

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

Arvioimme henkilöstöresurssien tarpeen ennakoidusti mahdollisten lähivuosien eläköitymisten yhteydessä. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2025–2035 tarkentaa koko kaupunkiorganisaation henkilöstösuunnittelua ja huomioi eläköitymiset ja tulevan resurssitarpeen. Henkilöstöresurssin ei nähdä paljon pienenevän lähitulevaisuudessa, mutta rekrytointien yhteydessä on tehtävänkuvissa otettava huomioon muuttuvat tarpeet henkilöstönosaamisessa sekä mm. lakien ja asetusten tuomat velvoitteet kunnille. Panostamme henkilöstön rekrytointiin mikä pitää sisällään rekrytointiprosessin kehittämistä sekä yhtenäistämistä koko kaupunkiorganisaatiossa.

Kehitämme viranomaisten ja kuntalaisten välistä viestintää Suomi.fi-viestit palvelun käyttöä laajentamalla. Vuoden 2022 on aloitettu sähköiseen arkistoon siirtyminen, ensimmäisenä siirretään Dynasty asianhallintaohjelma sähköiseen arkistoon. Työ on vielä kesken. 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. Tiedonhallintamallin tekeminen on kesken ja sen edistäminen on ensiarvoisen tärkeää. Tiedonhallintamallista on tarkoitus saada toimiva työkalu henkilöstölle.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Palveluiden sujuvuus	Sähköisen asioinnin kehittäminen.	Sähköisen asiointipalvelun käytön lisääntyminen.
Henkilöstön kehittäminen	Tiedonhallintamalli osaksi perehdytystä ja johtamista. Järjestetään käyttäjäkoulutuksia.	Järjestetyt koulutukset ja työpajat.
Kehitämme tiimityötä ja sujuvia palveluprosesseja	Yleishallinnon toimialueen henkilöstön me-hengen vahvistaminen.	Järjestetyt tilaisuudet. Pulssikyselyn tulokset.
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Rekrytointiprosessin kehittäminen.	Luotu prosessikaavio.
Toimenkuvien ja työn organisoinnin kehittäminen	Organisaation Back Office-palveluiden kehittäminen.	Yhteiset Back office- palvelut toimivat.

Talous

130 Keskushallinto						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	70 310	42 650	24 150	14 292	32 434	-43 %
TOIMINTAKULUT	-1 246 615	-1 408 381	-1 364 067	-1 216 536	-1 257 110	-12 %
TOIMINTAKATE	-1 176 306	-1 365 731	-1 339 917	-1 202 244	-1 224 676	-11 %

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 Tietohallintotyöryhmä on aloittanut toimintansa. Ryhmän roolia ja tehtävää tarkennetaan.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaa ohjaa Nivalan kaupunginstrategiasta johdettu Nivalan kaupungin Digistrategia 2022 - 2025 toteuttaminen. Tiedonhallintalain edellyttämien toimenpiteiden edistäminen. Sähköisen arkiston käyttöönottoa edistetään.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Henkilöstön kehittäminen	Tietoturvan yhdistämistä automaation keinoin.	Tukipyyntöjen vähentyminen nykyisestä tasosta. Sijaisuustoimen automaattinen kirjaaminen sekä toimialatunnusten aktivointi.
Suunnitteleme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja	Tietosuoja- ja tietoturvakartoituksen tekeminen.	Tietosuojan ja tietoturvan kehittämistoimet Digistrategian päivityksen pohjana.
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Mobiili-apin kehittäminen kuntalaisten käyttöön.	Toimiva applikaatio Android ja App Store sovelluskaupasta.
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Sähköisten ohjelmistojen TVA tarkastustoimenpiteiden tietosuoja- ja tietoturva lakisäätteiset tarkastustoimenpiteet.	M365 SharePoint alustalle kirjatut tietoaineistojen tarkistukset vuosittain toimialoille.
	OPH:n tarjoaman tunnistautumisprosessin (MPASSid) laajentaminen yläkoululaisten käyttöön.	Joustava ja tietoturallinen tunnistautumismahdollisuus sähköisiin opetuslustoille.
Edistämme ympäristön turvallisuutta ja viihtyisyyttä.	Digistrategian suunnitelman pohjaksi vuosille 2026-2030.	Digisuunnitelmatyön aloittaminen.

Talous

145 Tietohallinto						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	614 963	677 782	709 510	716 605	723 771	5 %
TOIMINTAKULUT	- 734 258	- 777 213	- 800 455	- 811 789	- 814 707	3 %
TOIMINTAKATE	- 119 295	-99 431	-90 945	-95 184	-90 936	-9 %

150 Henkilöstöjaos

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan kaupungin hallintosäännön mukaisesti kaupunginhallituksen henkilöstöjaoksen tehtäväkenttään kuuluvat seuraavat alueet:

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

Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset solmittiin kesäkuussa 2022. Sopimuskausi on 1.5.2022– 30.4.2025. Sopijaosapuolet tulevat neuvottelemaan uudesta sopimuksesta kevään 2025 aikana. Uudet työehtosopimukset tulevat voimaan neuvotteluiden jälkeen vuoden 2025 aikana ja vaikuttavat jo vuoden 2025 toimintaan.

Kuntien järjestämistä kuuluu julkisista työvoimapalveluista ja niihin liittyvistä tehtävistä säädetään työvoimapalveluiden järjestämisestä annetussa laissa (380/2023). Lakiuudistuksen myötä työvoima- ja yrityspalveluiden järjestämistä siirtyy valtiolta kunnille 1.1.2025. Uudistuksen tavoitteena on palvelurakenne, joka edistää työnhakijoiden nopeaa työllistymistä hyödyntämällä kuntien palvelutarjonnan kaikkia mahdollisuuksia.

Hyväksytyt lain mukaan kunnat voivat järjestää palvelut 1.1.2025 alkaen itse tai sopia järjestämistä vastuun siirtämisestä kuntayhtymälle tai kunnalle (Kuntalaki 8§). Kunnat, joiden työvoiman määrä ylittää 20 000 henkilöä, voivat järjestää palvelut itse. Mikäli kunnan työvoiman määrä alittaa 20 000 henkilöä, kunnan tulee perustaa yhden tai useamman kunnan sisältävä työllisyysalue. Lain mukaan työllisyysalueen tulee olla maantieteellisesti yhtenäinen, työmarkkinoiden ja työssäkäyntialueen kannalta toimiva alue sekä siihen tulee lähtökohtaisesti sisällyttää alueen keskuskaupunki. Työllisyysalueeseen kuuluvien kuntien tulee sopia työvoimapalveluiden ja niihin liittyvien tehtävien järjestämisestä kuntalain (410/2015) tarkoittamassa lakisääteisessä yhteistoiminnassa.

Nivalan kaupunki kuuluu Ylivieska Kalajoki Nivala-työllisyysalueeseen ja on yksi kolmesta työnantajakaupungista. Ylivieskan kaupunki toimii vastuukuntana. Hyväksytyt HTV-suunnitelman mukaisesti Nivalan kaupungin palvelukseen on siirtymässä 9 henkilöä (8,5 htv) vuoden 2025 aikana. Henkilöstö siirtyy liikkeenluovutuksella valtiolta ensin vastuukuntaan Ylivieskaan, josta sitten yhteistoimintamenettelyiden jälkeen henkilöitä siirtyy Kalajoelle ja Nivalaan. Nivalan toimipisteessä tulee työskentelemään Te-asiatuntijoita, jotka tuottavat lähipalveluita Nivalan kaupungin työttömille työnhakijoille. Lisäksi henkilötyövuosia tullaan ohjaamaan yrityspalveluihin sekä keskitettyyn neuvonta- ja puhelinpalveluun. Myös ammatinvalintapsykologin palvelut tuotetaan Nivalasta keskitetysti.

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia uusittiin kaupunkikonsernistategian tapaan syksyllä 2022 vuosille 2023–2025. Kaupungin henkilöstölle tehtiin työhyvinvointikysely keväällä 2023 käyttäen Keva:n (Kuntien eläkevakuutus) kyselyohjelmaa. Työhyvinvointikysely toteutetaan joka toinen vuosi ja seuraava kysely tehdään keväällä 2025 käyttäen samaa Kevan kyselypohjaa. Edellisen työhyvinvointikyselyn pohjalta on tehty henkilöstön työhyvinvoinnin toimintasuunnitelma vuosille 2023–2025, jonka toteutumista seurataan säännöllisesti. Kevään 2025 kyselyn tulosten perusteella on tarkoitus laatia henkilöstön työhyvinvoinnin kehittämissuunnitelma seuraaville vuosille.

Nivalan kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2023 oli 435 henkilöä, joista 319 henkilöä (73,33 %) oli vakinaisessa työsuhteessa, määräaikaisessa työsuhteessa oli 20,6 %.

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 45,83 vuotta. Vuonna 2022 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,5 vuotta.

Vuoden 2023 aikana keskimäärin jokainen viranhaltija/työntekijä oli 15,52 kalenteripäivää (kpv) sairauslomalla sairauksien vuoksi (2022: 15,51, 2021:17,37, 2020: 16,28, 2019: 19,9). Koko kunta-alan keskiarvo oli vuonna 2022: 16,5 kpv.

Joulukuussa 2023 henkilöstölle on otettu käyttöön työsuhdepolkupyöräetu. Nivalan kaupungin korvaavan/ mukautetun työn malli on hyväksytty henkilöstöjaoksessa 11.12.2023 § 79. Ohjetta on jalkautettu alku vuoden 2024 aikana. Nivalan kaupungilla on käytössä myös aktiivisen tuen malli työhyvinvoinnin kehittämiseksi. Henkilöstöjaos ja yhteistoimintaelin ovat hyväksyneet toimintaohjeen epäasiallisen käytöksen ja häirinnän tapauksissa (Hj 5.6.2019 ja Yt-elin 22.5.2019). Henkilöstöjohtamisen periaatteet ohje päivitettiin syksyllä 2023.

Etätyöntekeminen on jäänyt osaksi henkilöstön arkea. Etätyökäytäntöjä on täsmennetty kevään 2024 aikana, tavoitteena tasapuoliset etätyökäytännöt sekä arjen sujuvuuden takaaminen hybridityössä. Etätyön mahdollistaminen edistää myös osaavan ja motivoituneen henkilöstön saatavuutta. Etätyö tuo nykyajan ihmisille tarpeellista joustoa arjen sujuvoittamiseksi. Teknisesti valmiudet etätyön tekemiseen on erinomaiset. Lähi- ja etätyön yhdistämisessä on Nivalan kaupungin organisaatioissa onnistuttu hyvin.

Kaupungin organisaatiomuutokset ovat pienentäneet henkilöstömäärää viime vuosina. Muutoksia on ollut paljon ja ne jatkuvat vuoden 2025 alusta Te-palveluiden tulon myötä. Muutosjohtamisen merkitys korostuu esihenkilötyössä. Muutokset aiheuttavat epävarmuutta ja epävarmuuden sietokyky on jokaisella henkilöllä erilainen. Kaupungin on huolehdittava henkilöstön hyvinvoinnista ja jatkettava pitkäjänteistä työtä henkilöstön kehittämisen ja hyvinvoinnin eteen.

Työterveyshuollon toimijana on vuoden 2023 alusta ollut Mehiläinen Oy.

Kaupungin henkilöstön osalta laaditaan taloussuunnitelmakauden ylittävä kokonaissuunnitelma, jossa mahdollisten vakanssimuutostarpeiden ennakoimisen lisäksi selvitetään taloudelliset ja muut vaikutukset. Henkilöstösuunnitelma valmistuu vuoden 2024 aikana osana toiminnan kehittämisen ja talouden tasapainottamisen työtä. Henkilöstösuunnitelma sisällytetään jatkossa talousarvioasiakirjaan ja päivitetään vuosittain sen hyväksymisen yhteydessä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Järjestetään tyky-päivät toimialoittain henkilöstölle.	Toteutuneet tyky-päivät.
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävää kaupunkia.	Pitkän aikavälin henkilöstösuunnitelman laatiminen toimialoittain. Pitkän aikavälin henkilöstösuunnitelma jalkauttaminen ja sen toteutumisen seuranta vuosittain henkilöstötilinpäätöksen yhteydessä. Henkilöstösuunnitelman päivittäminen talousarvion yhteydessä.	Pitkän aikavälin henkilöstösuunnitelma on laadittu toimialoille.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	Parannamme henkilöstön hyvinvointia työssä.	Sairauspoissaolopäivien väheneminen. Kevan työhyvinvointikyselyn tulokset parantuneet edellisestä.
Henkilöstön kehittäminen	Vahvistetaan esihenkilöiden ja henkilöstön työkykyjohtamisen osaamista.	Järjestetyt koulutukset ja luennot.
	Vahvistetaan henkilöstön ICT-taitoja, mm. jatkokoulutus M365-ympäristöön.	Järjestetyt koulutukset ja niihin osallistuminen.
TE-palveluiden uudistus	Perehdytämme uudet työkaverit työyhteisöön.	Järjestetyt tilaisuudet.
Vahvistamme työnantajainetta ja tuemme toimivia työyhteisöjä	Järjestetään hyvinvointiluentoja henkilöstölle.	Järjestetyt luennot
	Otetaan käyttöön Kevan Pulssipalvelu fiilismittausten työkaluksi.	Pulssi-kyselyn tulokset.

Talous

150 Henkilöstöjaos						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	94 619	138 000	173 900	163 620	165 256	26 %
TOIMINTAKULUT	- 328 450	- 425 034	- 576 661	- 579 931	- 585 510	36 %
TOIMINTAKATE	- 233 831	- 287 034	- 402 761	- 416 311	- 420 254	40 %

Nivalan kaupungin Henkilöstöstrategia

Visio: Tekemisen meininki

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia rakentuu kaupunkistrategialle. Henkilöstöstrategiassa on huomioitu työhyvinvointikyselyn tulokset (2023) ja kehittämissuunnitelmat sekä talousarvion 2025 ja taloussuunnitelman 2026–2027 tavoitteet. Seuraavan kerran työhyvinvointikysely tehdään keväällä 2025.

Positiivinen työnantajamaine on keskeinen vetovoimatekijä, kun kilpaillaan osaavasta työvoimasta. Kunta-alalla on perinteisesti pulaa osaavasta henkilöstöstä ja pienestä osaajajoukosta kilpaillaan maantieteellisesti isolla alueella. Työnantajamaine kiirii niin hyvässä ja pahassa. Henkilöstöpolitiikalla on erittäin iso vaikutus kunnan työnantajamaineeseen. Hyvä henkilöstöjohtaminen on tasapuolista, tasa-arvoista ja esimerkillä johtamista. Hyvällä henkilöstöjohtamisella voidaan parhaiten ennakoida osaamistarpeita, pienentää henkilöstön vaihtuvuutta ja sitouttaa henkilöstöä. Keskeistä on kaupunkikonsernistategian ja henkilöstöstrategian yhteensovittaminen.

Nivalan kaupungin työhyvinvoinnin ja työkykyjohtamisen tukena on Aktiivisen tuen malli. Malli sisältää toimintamallin ennaltaehkäisevään tukeen, mikäli työkyky on uhattuna sekä tehostetun tuen tarvittaessa sekä poissaolon jälkeisen 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. Lisäksi työhyvinvointia ja arkiaktiivisuutta tuetaan työsuohdepyöräedulla, joka on lanseerattu joulukuussa 2023.

Vuoden 2023 lopulla Nivalan kaupungin henkilöstömäärä oli 435 henkilöä, joista vakinaisia oli 319 henkilöä.

Suurin muutos toiminnassa vuonna 2025 on TE-palveluiden siirtyminen kunnille. Nivalan kaupungin organisaatioon siirtyy 8,5 htv:tä. Tämä tarkoittaa sitä, että yleishallinnon toimialan henkilöstömäärä yli kaksin kertaistuu. Vuoden 2025 pääpainona on tämän uuden henkilöstön sitouttaminen ja adaptoiminen kaupungin organisaatioon.

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 esihenkilöfoorumien palautteen perusteella on päätetty henkilöstöstrategian kärkihankkeet. Henkilöstöstrategian strategisiksi tavoitteiksi ja kärkihankkeiksi on valittu "Johtaminen voimavarana" ja "Viestimme viisaasti".

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Johtaminen voimavarana - kärkihanke	Vahvistamme työssä jaksamista: Esihenkilökompassissa olevan varhaisentuen keskustelujen suorittaminen	Käydyt varhaisen tuen keskustelut.
Vahvistamme työnantajamainetta ja tuemme toimivia työyhteisöjä	Lisätään esihenkilöiden työkykyjohtamisen osaamista	Työkykyjohtamisen hankkeen toteuttaminen

	Lisätään henkilöstön oman työkyvynjohtamisen taitoja	Järjestetyt koulutukset Järjestetyt luennot
Viestimme viisaasti - kärkihanke	Vahvistamme Teamsin käyttöä.	Järjestetyt koulutukset.

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumislle
Vahvistamme maatalouselinkeinojen toimintaedellytyksiä ja omavaraisuutta	Riittävät resurssit viranomaistyöhön.	Viljelijätukien maksaminen oikea-aikaisesti ja oikein.
Omavaraisuuden edistäminen, kiertotalous, biokaasu ja tankkausasemat	Tiedottaminen ja neuvonta biokaasulaitoksen syötteiden hankinnassa	Viljelijätilaisuudet ja kontaktit viljelijöihin.
Profiloituminen tapahtumajärjestäjänä	Varautuminen vuoden 2026 työnäytöspainotteisen maaseututapahtuman järjestämiseen.	Asia on valmisteltu.

Talous

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	448 434	535 469	574 004	579 744	585 541	7 %
TOIMINTAKULUT	- 666 312	- 786 362	- 741 288	- 737 110	- 744 481	-6 %
TOIMINTAKATE	- 217 879	- 250 893	- 167 284	- 157 366	- 158 940	-33 %

160 Maaseututoimi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Alueellinen maaseutulautakunta maaseutuhallinnon viranomaistehtävät sekä maaseudunkehittämistehtäviä Kärsämäen, Nivalan, Oulaisten Sievin ja Ylivieskan kuntien alueella.

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

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

Vuonna 2024 alkaa EU:n uusi ohjelmakauden 2. vuosi. Uuden ohjelmakauden myötä maatalouden tukipolitiikka on muuttunut paljon ja se vaikuttaa suuresti myös maataloushallinnon tehtäviin. Korkeissa tuotantopanosten hinnoissa ei ole nähtävissä laskua ja korkotason nousu hidastaa maatalojen investointeja.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Vahvistamme maatalouselinkeinojen toimintaedellytyksiä ja omavaraisuutta	Alueen kehittämistoiminnan vahvistaminen.	Viljelijä- ja maaseututapahtumien järjestäminen alueen kunnissa.
	Alueen kehittämistoiminnan vahvistaminen.	PeltoTekno -hankkeen toteuttaminen suunnitelman mukaisesti.

Talous

160 Maaseututoimi						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	441 410	535 469	574 004	579 744	585 541	7 %
TOIMINTAKULUT	- 625 780	- 786 362	- 741 288	- 737 110	- 744 481	-6 %
TOIMINTAKATE	- 184 370	- 250 893	- 167 284	- 157 366	- 158 940	-33 %

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, varhaiskasvatustilaki, oppivelvollisuuslaki ja opiskelijahuoltolaki) sekä lakisääteiset suunnitelmat (esim. koulujen toimintasuunnitelmat, varhaiskasvatussuunnitelma ja opiskeluhuoltosuunnitelmat).

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 sopimukset ovat voimassa 1.8.2023-31.7.2026.

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 resursoitu. Varhaiskasvatuksella ja koululla on keskeinen rooli lasten hyvinvoinnin ja yhdenvertaisuuden edistämiseksi. Varhaiskasvatus ja perusopetus tarjoavat erityisesti tukea niille, jotka lähtökohtiinsa nähden ovat kasvun ja oppimisen tuen tarpeessa. 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.

Ulkopuolista hankerahoitusta saavat hankkeet (avustus/kokonaishanke)

Koulujen kerhotyö 2024-2025 OPH	7.778 €	13.778 €
Niva-Kaijan koulu, Erasmus+	9.000 €	11.166 €
Kyösti Kallion koulu Erasmus+	6.300 €	13.850 €
Oppimisen tuen hanke. Lukio.	31.960 €	38.172 €

Palvelujen ostossa isoimmat määrärahat ja niiden muutos vrt. TA2024

Sisäiset tilapalvelun vuokrat tekniselle toimelle (vuokrat + po.v.)	3.763.313 €	-345.528 €
Sisäiset ICT-menot yleishallinnolle	603.256 €	+36.127 €
PPE Köökki Oy, ruokahuolto	2.189.445 €	+19.682 €
PPE Köökki Oy, puhdistuspalvelut	1.151.993 €	-14.752 €
Kuljetuspalvelut	1.010.152 €	+84.352 €

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
<p>Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävästä kaupunkia.</p>	<p>Toteutamme kehittämisen ja talouden tasapainottamisohjelman yleisiä linjauksia ja valittuja keinoja.</p> <p>Yleiset linjaukset:</p> <p>A Kasvatuksen ja koulutuksen tasapainotuskeinojen pohjana on Nivalan kaupungin väestökehitys ja väestörakenteen muutoksesta johtuvat palvelutarpeen muutokset.</p> <p>B Kasvatuksen ja koulutuksen talous- ja toimintasuunnittelun kantava teema on älykäs sopeutuminen, mikä tarkoittaa palvelutarpeen vähenemisen huomioimista (lasten määrän vähentyminen) toiminnan järjestämisessä.</p> <p>C Lasten määrän vähentymisen huomioiminen sekä varhaiskasvatuksen että perusopetuksen järjestämisessä tarkoittaa valtuuston tekemien palveluverkkolinjausten päivittämistä.</p> <p>Vuodelle 2025 valitut keinot:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Varhaiskasvatuksen käyttöasteen nostaminen 2. Varhaiskasvatuksen resurssin kysyntäperustainen mitoittaminen 3. Pirttirannan Huvilan lisäosan käytöstä poistaminen 4. Perusopetuksen järjestäminen väestörakenteen muutoksen mukaisesti 5. Aamu- ja iltapäivätoiminnan tehostaminen 6. Perusopetuksen tuntijaon maksimituntimäärän tarkastaminen 1.8.2025 alkaen 	<p>Toteutuneiden linjausten määrä</p> <p>Toteutuneiden keinojen määrä</p>
<p>Johtaminen voimavarana - kärkihanke</p>	<p>Tuemme edelleen esihenkilöiden ammatissaan kehittymistä ja kouluttautumista.</p>	<p>Esihenkilöiden koulutusmäärät - koulutukset/esihenkilöt</p>

Talous

40 OPETUSLAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	702 212	465 261	396 670	381 447	385 261	-15 %
TOIMINTAKULUT	-28 425 536	-28 531 066	-28 765 324	-29 214 091	-29 499 132	1 %
TOIMINTAKATE	-27 723 325	-28 065 805	-28 368 654	-28 832 645	-29 113 871	1 %

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtävääaluejohtaja sivistysjohtaja

Tehtävääalue sisältää yhdeksän jäsenen 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. Toimialalle on siirtynyt kokonaisvastuu ruokahuolto- ja puhdistuspalvelujen 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 valtiosuosuuksiin 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 toteutumiseksi
Turvalliset kulkuväylät ja kevyen liikenteen väylät	Aloitamme koulumatkojen vaarallisuustarkastelun. Periaatteet ovat käytettävissä lukuvuoden 2026-27 kuljetuksia myönnettäessä. Aktivoimme kouluja tekemään yhdessä vanhempainoimikuntien kanssa aloitteita, joilla parannetaan oppilaiden koulumatkan turvallisuutta.	Onko valmistelu aloitettu? Arvio valmistumisesta määräaikaan mennessä. Aloitteiden määrä Toteutuneiden ja toteutuvien aloitteiden määrä
Kehitämme tiimityötä ja sujuvia palveluprosesseja	Käytössämme on tiimejä, joilla on muutosten ja uudistusten valmisteluvastuuta sekä käytännön tehtävien koordinoivastuuta. Jokainen rehtori kuuluu johonkin tiimiin. Tiimejä täydennetään	Ovatko tiimit toiminnassa? Ovatko tiimit onnistuneet tehtävissään?

	<p>koulujen esittämällä henkilöillä. Keväällä 2025 on käytössä: tuntijakotiimi, tuen uudistamisen tiimi, turvallisuustiimi sekä tapahtuma-, juhla- ja koululiikuntatiimi.</p> <p>Lukuvuoden 2025-26 alkuun mennessä määritellään tarvittavat tiimit.</p> <p>Varhaiskasvatuksessa päiväkodinjohtajat ja varhaiskasvatusjohtajat muodostavat tiimiin, joka suunnittelee tuen uudistamisen varhaiskasvatuksessa, miettii yhdessä turvallisuusasioita ja yhteisiä tapahtumalinjauksia.</p>	
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	<p>Vähennämme toiminnallisia riskejä.</p> <p>Olemme mukana varhaiskasvatuksen työkykyjohtamisen kehittämisen (PEPPI) -hankkeessa.</p>	<p>Riskikartoituksen arvon pistemäärän pienentyminen.</p> <p>Onko hankkeeseen osallistuttu? Millaisia käytäntöjä on sovittu?</p>

Talous

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	13 660	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	- 273 692	- 368 935	- 321 652	- 325 203	- 328 455	-13 %
TOIMINTAKATE	- 260 032	- 368 935	- 321 652	- 325 203	- 328 455	-13 %

410 Peruskoulut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja 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.

MUUTOKSET:

-opiskelun tuessa

-tuntijako

-talouden tasapainottaminen: virkojen määrä -3 syksyllä 2025 ja -3 syksyllä 2026 ja -1 2027.

Kouluissa keskitytään perustaitoihin, hyvinvointiin ja eriarvoisuuden vähentämiseen. Kiusaamisen ja häirinnän ehkäisy on koko yhteisön tehtävä.

Perusopetukseen lisättiin valtakunnallisesti yksi vuosiviikkotunti B1-kieltä 7 vuosiluokalle, mikä tarkoitti 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.

Nivalassa toimii talousarviovuoden alkaessa 10 perusopetuksen alakoulua ja yksi yläkoulu. Aittolan koulu lakkasi 2024 vuoden lopussa ja oppilaat siirtyvät Järvikylälle valmistuneeseen uuteen kouluun. Opetusryhmien määrä perustuu oppilasmääriin.

OPPILASTILASTO lukuvuosittain 2024-2031 (9/2024)

	24-25	25-26	26-27	27-28	28-29	29-30	30-31
Ahde	88	77	80	75	77	74	62
Aittola, sl. -24	37						
Erkkilä	60	59	55	45	42	39	37
Haapala	59	64	64	65	63	67	60
Haikara	101	103	95	90	85	78	84
Junttila	57	51	45	49	53	51	51
Järvikylä (sis. Aittolan)	96	94	84	83	77	75	72
Karvoskylä	55	53	57	56	54	53	59
Kyösti Kallion k	248	232	219	209	188	189	195
KKK/pienryhmät *	93	79	63	46	33	16	0
Malila	54	46	48	41	41	37	31
Välikylä	55	54	49	46	41	41	37
Yhteensä	966	912	859	805	754	736	704
Niva-Kaija	554	545	529	520	502	463	433
Yhteensä	1520	1457	1388	1325	1256	1183	1121

*Alakoulujen pienryhmäopetus on keskitetty Kyösti Kallion koululle. Alakoulujen oppilaiden osalta tulevat siirrot omilta kouluilta pienryhmäopetukseen eivät näy tilastossa.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
<p>Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävää kaupunkia.</p>	<p>A Toteutamme toiminnan kehittämisen ja talouden tasapainottamisohjelmaa</p> <p>1. Alakoulujen yksikkökohtaisen tarkastelurajan mahdollinen muutos nykyisestä 40 oppilaasta 50 oppilaaseen tai jokin tuolta väliltä: keväällä 2025 teemme ennakkovaikutusten arvioinnin ja valmistelemme asian kaupunginhallituksen käsittelyä ja kaupunginvaltuuston päätöstä varten.</p> <p>2. Tavoittelemme perusopetusryhmän koon nostamista keskimäärin 20 oppilaaseen</p> <ul style="list-style-type: none"> • alakouluilla 1.8.2025 alkaen yksittäisen luokan maksimikoko 1-2 luokilla 23 ja 3-6 luokilla 27 oppilasta. Yhdysluokan maksimikoko 1-2 luokilla 21 ja 3-6 luokilla 26 oppilasta • yläkoululla yleisopetuksen perusopetusryhmien koko on edelleen yli 20 oppilasta <p>3. Tehostamme aamu- ja iltapäivätoiminnan 1.8.2025 alkaen siten, että lähestymme kustannusjaossa kaupungin- ja valtionosuudessa 50/50 -suhdetta.</p> <ul style="list-style-type: none"> • ryhmän perustamisraja: kahdeksan kokoaikaista (osaviikkoinen paikka lasketaan 0,5 paikaksi), ryhmän jatko tarkastellaan syyslukukauden päätteeksi, jotta ryhmä säilyisi tulisi olla väh. kuusi kokoaikaista paikkaa 	<p>1. Ennakkovaikutusten arviointi ja päätös on tehty</p> <p>2. Syyslukukaudella 2025 yleisopetuksen perusopetusryhmien koko on lähempänä 20 oppilasta kuin syksyllä 2024 (20.9.2024 alakoulut 16,0 opp./ryhmä, Niva-Kaija 20,1/opp./ryhmä)</p> <p>3. Uudet periaatteet ovat käytössä</p> <p>4. Uusi tuntijako on käytössä</p> <p>5. Vesitien kiinteistössä ei ole enää koulujen toimintaa</p>

	<p>4. Tarkistamme tuntijaon 1.8.2025 alkaen.</p> <p>5. Pyrimme luopumaan koulujen käytössä olevista maksullisista ulkopuolisista tiloista (esim. Vesitien kiinteistö).</p> <p>B Valmistelemme koulukuljetusperiaatteiden päivittämistä: mm. kouluteiden vaarallisuuden osalta, muualla kuin Nivalassa asuvien oppilaiden oikeutta maksuttomaan koulukuljetukseen.</p>	
Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti	Vahvistamme henkilöstön osaamista ja ammattitaitoa tarjoamalla sisäisiä ja ulkoisia koulutuksia.	Toteutuneiden koulutusten määrä
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	<p>1. Järvikylän koulun uusi koulurakennus otetaan käyttöön kevätlukukauden 2025 alussa</p> <p>2. Oppimisen tuen muutos tulee voimaan 1.8.2025 ja perehdytämme henkilökunnan tuen muutoksiin.</p>	Ovatko toteutuneet?
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	<p>Vähennämme toiminnallisia riskejä:</p> <p>Henkilöstön väsyminen ja uupuminen</p> <ul style="list-style-type: none"> • huolehditaan opastuksesta ja koulutuksesta (esim. uusien ohjelmien käyttöönotto) • opetushenkilöstön omavalintaiset koulutukset, jotka auttavat ammatillisesti • toimintatapojen ja ohjeiden selkeyttäminen (keskitetyt ohjeet, ei tehdä päällekkäistä työtä eri toimipaikoissa (esim. vakuutusohjeet, kriisiviestintä)) • lean-ajattelun kehittäminen, työprosessien kuvausten hyödyntäminen • työilmapiirin edelleen vaaliminen ja kehittäminen (tyhy-toiminta työajalla työyksiköittäin kaikille henkilöstöryhmille, kaikille yhteinen tyhy-toiminta on myös tärkeää) 	Riskikartoituksen arvion pistemäärän pienentyminen.

	<p>Henkilöstön riittävyys ja kelpoisuus</p> <ul style="list-style-type: none"> • työpaikkojen markkinoinnin tehostaminen (sometiimin sekä viestinnän ja markkinoinnin asiantuntijan hyödyntäminen) • kaupungin palvelujen markkinointi rekrytoinnin yhteydessä 	
--	--	--

Talous

410 Peruskoulut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	463 181	412 961	329 410	313 514	316 649	-20 %
TOIMINTAKULUT	-18 322 918	-18 769 242	-19 295 019	-19 640 713	-19 837 120	3 %
TOIMINTAKATE	-17 859 737	-18 356 281	-18 965 609	-19 327 198	-19 520 470	3 %

415 Varhaiskasvatuspalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

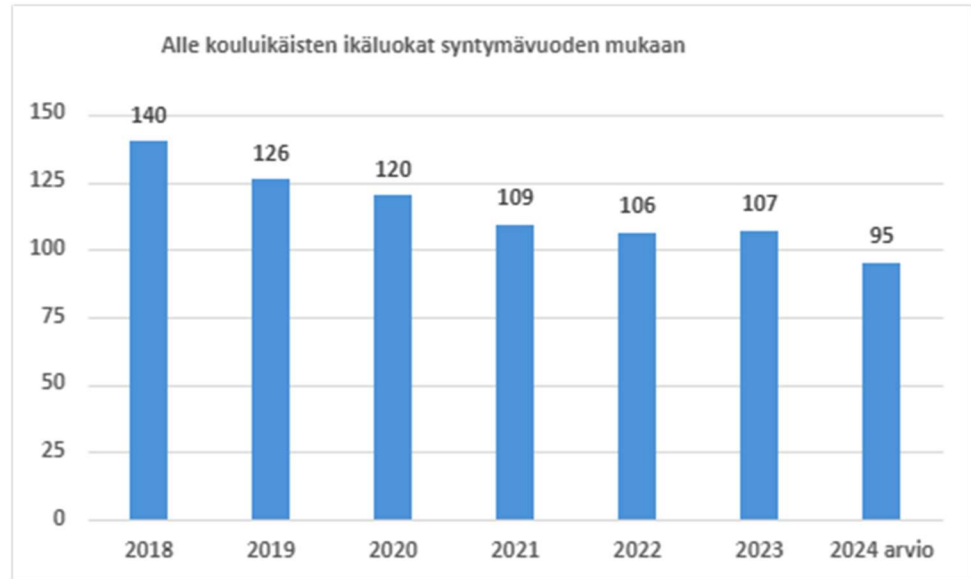
Varhaiskasvatus on lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuutta, jossa painottuu pedagogiikka. Varhaiskasvatus on osa suomalaista koulutusjärjestelmää sekä tärkeä vaihe lapsen kasvun ja oppimisen polulla. Varhaiskasvatuksessa on tapahtunut useita muutoksia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

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 2024 neljä kaupungin omaa ja yksi yksityinen päiväkotitoiminta. Nokela (vuoropäiväkotitoiminta, 3 ryhmää, mahdollisuus esiopetukseen, yhteensä 54 paikkaa), Majakka (2 ryhmää, yhteensä 33 paikkaa), Peltopuisto (3 ryhmää ja esiopetus, yhteensä 57 paikkaa), Pirttiranta (5 ryhmää, lisäosassa 1 ryhmä ja esiopetus, yhteensä 115 paikkaa), Knuutinpuhto (1 ryhmä ja esiopetus, yhteensä 35 paikkaa). Lisäksi Nivalassa toimii yksi Pilke Päiväkodit Oy:n yksikkö, jossa paikkoja on 33 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 on syksyllä 2024 15 ja heillä paikkoja 60. Esiopetus on velvoittavaa. Syksyllä 2024 varhaiskasvatukseen esiopetuksessa oli 71 lasta.

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

Ikäluokkien pienentyminen ja varhaiskasvatukseen osallistumisaste vaikuttaa toiminnan suunnitteluun. Tavoitteena on, että varhaiskasvatukseen palveluntarpeet, resurssit ja kustannukset ovat tasapainossa. Toimintatiloja on lisätty Pirttirannan ja Nokelan päiväkotien yhteyteen. Kesällä 2024 Vilkun päiväkotitoiminta suljettiin ja sen toiminta siirtyi Pirttirannan päiväkodin yhteyteen rakennettavaan lisäosaan, johon sijoituu kolme lapsiryhmää. Vuosina 2021–2024 Nivalan varhaiskasvatus on ollut kaksivuotisen esiopetuksen kokeilukunta. Kokeiluun lapsiryhmät toimivat Vilkun ja Knuutinpuhdon päiväkodeissa. Kokeilu päättyi toukokuussa 2024.

Talousarvioissa 2025 varhaiskasvatukseen kulut laskevat kokonaisuudessaan varhaiskasvatusikäisten lasten määrän vähetessä ja mukautettaessa toimintoja tästä johtuen. Talousarviota tasapainottaa Vilkun päiväkodin sulkeminen kesällä 2024 ja toisen Pilke päiväkodin toiminnan päättymisen elokuusta 2024 alkaen. Syntyvyys vuonna 2024 jää alle sadan lapsen (arvio 95 lasta).



Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävää kaupunkia.	<p>Toiminnan kehittämisen ja talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteiden toteuttaminen:</p> <ol style="list-style-type: none"> Nostamme kaupungin järjestämän varhaiskasvatuksen käyttöastetta. Tarkastelemme myöntämiemme palvelusetelien määrää Varhaiskasvatuksen resurssin kysyntäperustainen mitoittaminen Valmistelemme toimenpiteet lasten kotihoidontuen kuntalisän poistamiseen/leikkaamiseen 1.1.2026 alkaen. Arvioimme aktiivisesti käytössä olevien tilojen tarvetta (Knuutinpuhto, Majakka, Huvila). 	<p>Varhaiskasvatuksen eri toiminnossa olevien lasten määrä.</p> <p>Varhaiskasvatuksen osallistumisaste</p> <p>Onko kuntalisän poistamisen/leikkaamisen valmistelut tehty?</p> <p>Pirttirannan lisäosan (Huvila) poistaminen käytöstä kesällä 2025.</p>
Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti	Vahvistamme henkilöstön osaamista ja ammattitaitoa tarjoamalla sisäisiä ja ulkoisia koulutuksia.	<p>Positiivisen pedagogiikan mukainen toiminta jatkuu; Huomaa hyvä lähettiläät toimivat joka yksikössä.</p> <p>Nepsy- koulutettujen työntekijöiden määrä.</p>

		Lp- koulutettujen työntekijöiden määrä.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	<p>Olemme mukana varhaiskasvatuksen työkykyjohtamisen kehittämisen (PEPPI) -hankkeessa.</p> <p>Hankkeen tavoitteena on parantaa Pohjois-Pohjanmaan kuntien varhaiskasvatuksen työpaikkojen työhyvinvointia ja työhyvinvoinnin johtamisosaamista. Hanke tarjoaa työkaluja lähijohtajille ja työyhteisöille työn kuormituksen hallitsemiseksi ja työhyvinvoinnin edistämiseksi.</p>	<p>Työhyvinvointia tukevat toimintatavat; kehityskeskustelujen määrä, sairauspoissaolojen määrä, tyhy- toiminta, työhyvinvointikyselyt.</p> <p>Peppi - hankkeen toimenpiteet.</p>
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	<p>Edistämme päiväkotitilojen uudistamista.</p> <p>Mukautamme tilantarpeen varhaiskasvatusikäisten lasten määrän mukaan.</p> <p>Tarjoamme perheille vaihtoehtoja.</p>	<p>Pirttirannan lisäosan (Huvila) poistaminen käytöstä kesällä 2025.</p> <p>Varhaiskasvatuksen eri toiminnossa olevien lasten määrä.</p>

Talous

415 Varhaiskasvatuspalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	151 263	10 000	10 000	10 100	10 201	0 %
TOIMINTAKULUT	-8 176 397	-7 416 010	-7 111 393	-7 164 675	-7 229 222	-4 %
TOIMINTAKATE	-8 025 134	-7 406 010	-7 101 393	-7 154 575	-7 219 021	-4 %

420 Lukiopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväaluejohtaja 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. Yhteistyösopimuksen perusteella Nivalan lukio vastaa JEDU:n Nivalan yksikön kaksoistutkintoa suorittavien oppilaiden lukio-opinnoista ja ylioppilaskirjoituksista. Nivalan lukio on mukana alueellisesti toimivassa etälukiossa, JokiElukio, jonka kautta lukiolaisilla on mahdollisuus laajentaa opintojaan etänä opiskellen. Lukiolaiset voivat myös osallistua JEDU:n Nivalan yksikön ja Nivalan Liikuntakeskuksen kanssa toteutettavaan Harrasteakatemiatoimintaan, jonka tarjonta urheilun, musiikin, tanssin ja teatterin ohella on laajentunut syksystä 2024 alkaen myös kuvataiteisiin.

Nivalan lukio on yhteistyössä Haapajärven lukion kanssa palkannut OPH:n hankerahoituksella lukuvuodeksi 2024-2025 Lukiovalmentajan, jonka tehtävänä on antaa yksilöllistä tukea opiskelijoille (esim. tehtävien tekemisen aloittamiseen ja suunnitteluun, ajanhallintaan, sosiaalisiin tilanteisiin, jaksamiseen), kehittää aineenopettajien kanssa yhteisopettajuuden toimintatapoja ja olla mukana parantamassa koulun yhteisöllisyyttä.

Lukion vetovoimaisuuden vahvistamiseksi lukio on tarjonnut syksystä 2024 lukien lukion aloittaville B-ajokortin teoriaopinnot ja ajotunnit.

Oppilasmäärä: 1 lk 48, 2 lk 54, 3 lk 59, 4 lk 8 (JEDU 16), yhteensä 169 (185).

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Oppilaitos- ja yritys yhteistyön edistäminen	<p>Jatkamme yrittäjyyskasvatusopintojen toteuttamista yhdessä paikallisen yrittäjähdistyksen ja yritysten kanssa.</p> <p>Opiskelijamme voivat täydentää lukio-opintojaan alueen lukioiden yhdessä toteuttaman JokiElukion etäopetukseen osallistumalla.</p> <p>Opiskelijamme saavat Nivalan ja Haapajärven lukioiden yhteisen Lukiovalmentajan antama tukea.</p>	Toiminta ja opiskelijapalaute sekä opiskelijoiden osallistuminen (esim. perustetut NY-yritykset, etäopintasuoritukset).
	Luomme suunnitelmallisen yhteistyön paikkakunnalla toimivan yliopistoyksikön kanssa.	Yhteistyömalli on luotu.
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	<p>Jatkamme toteutetun katto- ja ilmastointiremontin lisäksi kiinteistön luokkatilojen ja muiden huoneiden sekä piha-alueen uudistamista.</p> <p>Hankimme lisää uusia kalusteita oppilaitoksen tilojen viihtyisyyden ja käytettävyyden parantamiseen.</p>	<p>Eri tarkastuksissa sekä lukiossa toteutetun kuntotutkimuksessa havaittujen ongelmien korjaaminen.</p> <p>Kalustohankinnat.</p>
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista	<p>Varmistamme terveellisen ja turvallisen työympäristö.</p> <p>Tuemme ammatillisen osaamisen vahvistamista täydennyskoulutuksella.</p>	<p>Kiinteistön remontin jatkaminen ja kunnossapito.</p> <p>Henkilökunnan palaute.</p> <p>Koulutuksen laadullinen ja määrällinen seuranta.</p>

Talous

420 Lukiopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	74 108	42 300	57 260	57 833	58 411	35 %
TOIMINTAKULUT	-1 652 529	-1 976 879	-2 037 260	-2 083 500	-2 104 335	3 %
TOIMINTAKATE	-1 578 421	-1 934 579	-1 980 000	-2 025 668	-2 045 925	2 %

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvoinnin toimialan tehtävänä on koko väestön hyvinvoinnin ja elämänlaadun parantaminen sekä kaupungin näkyvyyden ja vetovoimaisuuden kehittäminen. Palveluja tuotetaan tiiviissä yhteistyössä kaupungin eri toimialojen ja kaupunkikonsernin muiden toimijoiden sekä eri järjestöjen, yhdistysten, yritysten ja muiden organisaatioiden kanssa. Hyvinvoinnin toimialan palveluilla ennaltaehkäistään terveydellisiä ja sosiaalisia ongelmia. Toimialan tehtävänä on kerätä ja hyödyntää tutkittua tietoa päätöksenteon tueksi ja huolehtia, että kaikilla nivalalaisilla toimijoilla on mahdollisuus hyödyntää luontevasti laajaa hyvinvointikertomusta oman toimintansa suunnittelussa. Toimiala valmistele ja käynnistää erilaisia oman toimialaansa liittyviä kehittämishankkeita. Hyvinvoinnin toimiala varmistaa, että sen kaikissa palveluissa on toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit. 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:

- Uuteen kotouttamislakiin sekä TE-uudistukseen valmistautuminen ja varautuminen
- Toiminnan sopeuttaminen talouden tasapainottamisen vaatimiin säästötoimiin
- Uuden hyvinvointisuunnitelman valmistelutyön aloittaminen

Toimialan hankkeet

Hallintopalvelut

Harrastamisen Nivalan malli, yksivuotinen. Kokonaiskustannukset (hankkeen kesto 1.8.2024 - 31.7.2025) vuoden 2025 osalta 57 167 €, omarahoitus 24 500 €. Rahoitus P-S:n AVI. Päätös saatu toukokuussa 2024. Jatkohakemus tehdään, jos hankerahoitusta on tarjolla.

Nivalan kylien luontomatkailu näkyväksi; Näkyvä-hanke. Toteutusaika 26.8.2024-31.3.2025. Rahoitus Keskipiste Leader, EU:n osarahoittamaa. Hankkeen kokonaiskustannukset 28 387 €, omarahoitusosuus 0 €.

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. Toteutusaika 1.4.2025-31.3.2026. Hankkeen kokonaiskustannukset 47 430 €, omarahoitusosuus 7 026 €. Rahoittajana OULU2026.

Nuorisopalvelut

Leiritoimintaa Nivalassa 2024-2025, yksivuotinen. Toteutusaika 1.5.2024-31.5.2025. Kokonaiskustannukset 4 222 €, omarahoitusosuus 422 €. Rahoitus P-S:n AVI, päätös rahoituksesta saatu huhtikuussa 2024.

Koulunuorisotyön kehittäminen. Toteutusaika 2.9.2024-31.7.2025. Hankkeen kokonaiskustannukset 43 118 €, omarahoitusosuus 10 118 €. Rahoitus P-S:n AVI, päätös rahoituksesta saatu 1.7.2025.

Oulun Eteläinen NUPS 2024-2025. Toteutusaika 1.8.2024-31.7.2025. Yhteishanke, jossa mukana Nivala, Sievi, Ylivieska, Kärsämäki, Haapajärvi, Pyhäjärvi, Alavieska ja Siikalatva. Rahoittaja P-S:n AVI. Hankkeen kokonaiskustannukset 50 000 €. Nivalan omarahoitusosuus katetaan hankkeelle tehdyllä työllä.

Hyvinvointipalvelut

Hyvinvointia maahanmuuttajaperheille. Nivalan kaupungin hallinnoima hanke, jossa mukana viisi kuntaa. Kokonaiskustannus 260 239,05 €, josta hankeavustusta 234 215,14 €. Nivalan omarahoitusosuus 8478,91 €. Rahoittajana EU:n AMIF-rahasto. Hankkeen kesto 1.1.2024-31.12.2025.

HOP Hyvinvointia, osallisuutta ja pärjäämistä. Yhteishanke, jossa mukana OAMK, Vaala, Nivala, Ii, Pudasjärvi. Hankkeen toteutusaika 1.5.2023-31.10.2025. Rahoittaja Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus. Hankkeen kokonaiskustannukset 720 484 €. Nivalan omarahoitusosuus katetaan hankkeeseen tehdyllä työllä.

KOHDE-hanke. Yhteishanke, jossa mukana ODL (osatoteuttaja), Nivala, Alavieska, Haapajärvi, Haapavesi, Kuusamo, Kärsämäki, Merijärvi, Oulainen, Pyhäjoki, Pyhäntä, Reisjärvi, Siikajoki, Taivalkoski, Utajärvi ja Ylivieska. Hankkeen toteutusaika 1.11.2023-31.10.2025. Rahoittaja Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus. Hankkeen kokonaiskustannus 434 513 €. Ei omarahoitusosuutta.

Kirjastopalvelut

Kirjaston palveluista ja lukuharrastuksesta tukea yläkoululaisten opiskeluun ja hyvinvointiin. Hankkeen toteutusaika 1.4.2024-30.6.2025. Kokonaiskustannukset 25 000 €, omarahoitusosuus 5 000 €. Rahoittajana P-S:n AVI.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Palveluiden tuotteistaminen ja saavutettavuus	Soveltavan liikunnan suunnitelma on laadittu ja otettu käyttöön.	Suunnitelma laadittu, hyväksytty ja otettu käyttöön (kyllä/ei). Käyttöä myötä syntyneet uudet toiminnot.
Kehitämme tiimityötä ja sujuvia palveluprosesseja	Hyvinvoinnin toimialan prosessikaavioiden valmistaminen ja kehittäminen. Toimialan sisäisten tiimien toiminnan kehittäminen.	Prosessikaaviot on valmistettu ja otettu käyttöön (kyllä/ei). Sisäisten tiimien sekä kokoontumisten määrät.
Profiloituminen tapahtumajärjestäjänä	Kehitämme olemassa olevia tapahtumia, parannamme markkinointia sekä viestintää.	Kävijämäärät aikaisempiin vuosiin verrattuna.

Talous

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	170 979	145 750	285 160	268 601	271 287	96 %
TOIMINTAKULUT	-2 984 663	-3 152 808	-3 197 130	-3 314 729	-3 244 336	1 %
TOIMINTAKATE	-2 813 684	-3 007 058	-2 911 970	-3 046 128	-2 973 050	-3 %

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälaluejohtaja hyvinvointijohtaja

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Kaupunkimarkkinointi ja someviestintä	<p>Kehitämme uusia kaupunkimarkkinointimalleja. Lisäämme kaupungin some-näkyvyyttä.</p> <p>- hyödynnetään some-lähettiläitä/vaikuttajamarkkinointia</p> <p>- Kehitämme some-kanavien sisällöntuotantoa kanavakohtaisesti</p> <p>- julkaistaan asukas-, asiakas- ja henkilöstötarinoita</p>	<p>- Toteutunut: Kyllä/Ei</p> <p>- Some-kanavien seuraajamäärät ja kattavuus on kasvanut: Kyllä/Ei</p> <p>- Toteutunut: Kyllä/Ei</p>
	Kehitetään kaupunkikonsernin yhteisnäkyvyyttä.	Konsernitason markkinointi- ja viestintäsuunnitelma on päivitetty ja se on otettu käyttöön. Kyllä/Ei
	Kehitetään Visit Nivala -sivustoa palvelemaan vierailijoita entistä laajemmin.	Lisää palveluita/aktiiviteettejä julkaistu visitnivala.fi-sivustolle. Kyllä/Ei.
Sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen	Tehostetaan viestintää Pohteen palveluista asukkaille parantamalla verkkosivujen kautta asiakasohjausta yhteistyössä Pohteen kanssa.	Pohteen palveluiden PTV-tiedot nostetaan www-sivuille. Toteutunut: Kyllä/Ei

	Työllisyyspalvelut tuodaan osaksi kaupungin viestintää.	Vakkaan on kuvattu työllisyyspalvelut sisäisesti. Kyllä/Ei Www-sivuille on kuvattu työllisyyspalvelut kuntalaisille. Kyllä/Ei Some-kanavia hyödynnetään työllisyyspalveluiden viestinnässä. Kyllä/Ei
Kolmas sektori otetaan aktiivisesti hyvinvointia lisäävän vapaa-ajan yhteistyökumppaniksi	Näkyvä-hankkeen kautta kylien luontomatkailukohteiden kartoittaminen ja saavutettavuuden parantaminen yhteistyössä kyläyhdistysten kanssa.	Kohteet kartoitettu ja lisätty Fluent Outdoors- järjestelmään ja Visit Nivala-sivustolle kyllä/ei

Talous

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	115 701	122 000	109 219	98 981	99 971	-10 %
TOIMINTAKULUT	-1 638 454	-1 739 543	-1 641 301	-1 780 422	-1 694 686	-6 %
TOIMINTAKATE	-1 522 754	-1 617 543	-1 532 082	-1 681 441	-1 594 716	-5 %

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.

Tavoitteena on antaa kaikille kaupungin asukkaille taiteellisia elämyksiä, yhteisöllisyyden kokemuksia ja näiden kautta mahdollisuuksia terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen. Kulttuurisisältöä kehitetään vastamaan kaupungin asukkaiden kysyntää, mutta tämän lisäksi vahvistamaan eri taiteenalojen tunnettavuutta huomioimalla sisällössä myös vähemmän tunnettuja taiteenaloja ja niiden tyyliuunautumisia. 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
Profiloituminen tapahtumajärjestäjänä	Oulu2026 kumppanuuskunta-asema näkyviin myös yksityisellä ja kolmannella sektorilla Nivalassa.	Oulu2026 ohjelmaan kuuluvia tapahtumia tulossa Nivalaan Kyllä / Ei
Sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen	Markkinointikanavien optimointi kulttuuripalveluiden tapahtumien osalta, sekä strategisempi lähestyminen tapahtumamarkkinointiin.	1. Yli 100 vastauksen kuntakysely markkinointikanavien tavoitettavuudesta laadittu Kyllä / Ei 2. Markkinointisuunnitelman laatiminen toistuvilla tapahtumilla toteutettu Kyllä / Ei
Rakennamme elinvoimaa tukemalla yhteisöllisyyttä	Kuntien välistä yhteistyötä tapahtumien parissa Jokilaakson alueella.	Yhteistyössä tuotettuja tapahtumia/konsepteja järjestetty Kyllä / Ei
Palveluiden tuotteistaminen ja saavutettavuus	Koulujen välisen yhteistyön helpottaminen ja työajan optimointi päivittämällä kulttuurikasvatussuunnitelma sisältämään tarkan ja lukkoon lyödyn vuosittaisen aikataulutuksen.	1. Yhtenäisen aikataulun laatiminen Nivalan Liikuntakeskus Oy:n, Nivalan kulttuuripalveluiden, Nivala-Seuran ja koulujen välillä. Kyllä / Ei

		2. Aikataulun mukainen eteneminen Kyllä / Ei
--	--	---

Talous

575 Kulttuuripalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	4 673	2 200	2 200	2 222	2 244	0 %
TOIMINTAKULUT	- 190 292	- 178 099	- 176 289	- 171 048	- 172 758	-1 %
TOIMINTAKATE	- 185 619	- 175 899	- 174 089	- 168 826	- 170 514	-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.

Vuonna 2025 valmistellaan ja otetaan käyttöön alueellisen nuorisotyön perussuunnitelman pohjalta laadittu kunnallinen NUPS.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Kaupunkimarkkinointi ja someviestintä	Nuorten osallistaminen koulunuorisotyön some-viestintään yhteistyössä tukioppilaiden ja tutoreiden kanssa.	Toiminta käynnistynyt (kyllä/ei)
	Nuorten omien julkaisujen määrän lisääminen some-kanavilla.	Julkaisujen määrä keskimäärin kuukaudessa
Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä	Järjestämme kaikille 6-luokkalaisille toukokuussa ennakoivan ryhmäyttämisen tapahtuman yläkouluun tukemaan yläkouluun siirtymistä.	Tapahtuma järjestetty (kyllä/ei)
Palveluiden tuotteistaminen ja saavutettavuus	Alueellisen nuorisotyön perussuunnitelma on huomioitu paikallisen suunnitelman laadinnassa ja toteutuksessa.	Paikallinen nuorisotyön perussuunnitelma (NUPS) on laadittu ja otettu käyttöön (kyllä/ei)
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Nuorisotilan tavoitettavuuden kehittäminen markkinointia ja viestintää parantamalla.	Kävijämäärä edelliseen vuoteen verrattuna.
	Nuorisopalveluiden tapahtumakalenterin laatiminen ja markkinointi.	Tapahtumakalenteri laadittu, otettu käyttöön ja markkinoitu kohderyhmälle (kyllä/ei)

Talous

580 Nuorisopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	10 915	9 500	9 500	9 595	9 691	0 %
TOIMINTAKULUT	- 253 815	- 284 396	- 279 035	- 260 794	- 263 402	-2 %
TOIMINTAKATE	- 242 900	- 274 896	- 269 535	- 251 199	- 253 711	-2 %

585 Hyvinvointipalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväaluejohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvointipalvelujen tehtävänä on hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman valmistelu ja siihen liittyvän vuosittaisen raportin tekeminen. Laaja hyvinvointikertomus tullaan hyväksymään keväällä 2025. Syksyllä 2025 uuden valtuustokauden alussa aloitetaan valmistelemaan hyvinvointisuunnitelmaa. Hyvinvointipalveluiden keskeinen tehtävä on koordinoida ja tukea hyvinvointisuunnitelman käytäntöön viemistä sekä seurata väestön hyvinvoinnin kehittymistä ja raportoida siitä. 1.1.2025 voimaan tuleva kotouttamislaki lisää kuntien velvollisuuksia kotouttamisen edistämiseksi, mikä vaatii lisäresurssia kotouttamisen edistämiseen.

Hyvinvointipalvelujen tehtävänä on väestön hyvinvoinnin ja elämänlaadun parantaminen sekä kaupungin näkyvyyden ja vetovoimaisuuden kehittäminen. Hyvinvointipalveluja tuotetaan tiiviissä yhteistyössä kaupungin eri toimialojen, kaupunkikonsernin muiden toimijoiden sekä eri järjestöjen, yhdistysten, yritysten ja muiden organisaatioiden kanssa. Hyvinvointipalveluilla ennaltaehkäistään terveydellisiä ja sosiaalisia ongelmia. Tehtäväalueelle kuuluu osallistuminen kaupunkimarkkinointiin, yhteistyö kaupungin ja kolmannen sektorin kanssa, tehtäväalueen hankkeiden suunnittelu, toteutus ja koordinointi, vanhus- ja vammaisneuvoston toiminnan kehittäminen, kyläneuvoston toiminnan kehittäminen, hyvinvoinnin ja terveyden työryhmän toiminnan kehittäminen, ehkäisevä päihdetyö ja raittiuden edistäminen, yhteistyö liikunta- ja vapaa-aikapalvelujen järjestämisessä sekä kotouttamisen edistäminen. Tehtäväalueelle kuuluu myös järjestöjen ja kylien toiminnan aktivointi. Tehtäväalueen tavoitteena on kuntalaisten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Vahvistamme kylien välistä yhteistyötä kaupungin kehittämisessä	Olemme mukana maakunnallisessa kyläneuvostossa	Nivala on mukana maakunnallisessa kyläneuvostossa (Kyllä/Ei)
Tuemme kylien aktiivisuutta ja osallisuutta	Tehdään selvitys kyläkummitoiminnan käynnistämisestä	Selvitys tehty (Kyllä/Ei)
Tunnistamme ja nostamme näkyviin kylien vahvuudet	Kehitetään kylien luontomatkailua NÄKYVÄ-hankkeen avulla tuoden esille kylien luontomatkailukohteita	NÄKYVÄ-hankkeen tulokset
Rakennamme elinvoimaa tukemalla yhteisöllisyyttä	Panostamme kotouttamistyön kehittämiseen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa uuden kotoutumislain myötä, mm. Hyvinvointia maahanmuuttajaperheille -hankkeen turvin	Hyvinvointia maahanmuuttajaperheille -hankkeen tulokset, maahanmuuttajien määrä, saatu palaute asiakkailta
Johtaminen voimavarana - kärkihanke	Teemme laajan hyvinvointikertomuksen palvelemaan tietojohdamista	Laaja hyvinvointikertomus tehty (Kyllä/Ei)
Tieto harrastuspaikoista ja -mahdollisuuksista löytyy helposti	Tuomme esille Nivalan harrastusmahdollisuuksia esimerkiksi järjestämällä harrastusviikon sekä tehostamalla harrastusesitteen markkinointia	Tehdyt toimenpiteet harrastusmahdollisuuksien esille tuomiseen

Talous

585 Hyvinvointipalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	1 278	0	148 191	149 672	151 169	0 %
TOIMINTAKULUT	- 128 922	- 150 818	- 306 413	- 308 156	- 311 237	103 %
TOIMINTAKATE	- 127 644	- 150 818	- 158 222	- 158 483	- 160 068	5 %

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 Joki-kirjastojen vetämiin alueellisiin kehitystyöryhmiin.

Viemme kevään 2025 aikana loppuun yläkouluikäisille tarkoitettua lukuharrastusta edistävän hankkeen ja haemme vuodelle 2026 avustusta lukuharrastuksen edistämiseen. Vuoden 2026 hankkeen arvioitu kokonaiskustannus on 30.000 € josta avustusta on 24000 € ja kaupungin osuus on 20 %, 6000 €.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Monipuolista vapaa-ajantoimintaa kaiken ikäisille	Kirjasto tuo vaihtoehtoja vapaa-ajanviettoon kaiken ikäisille omalla perustoiminnallaan ja tapahtumillaan. Toteutetaan koulujen kulttuurikasvatussuunnitelmaa ja edistetään lasten ja nuorten lukutaitoa myös hankkeen avulla.	Tapahtumien ja osallistujien määrä
Kolmas sektori otetaan aktiivisesti hyvinvointia lisäävän vapaa-ajan yhteistyökumppaniksi	Kirjasto toteuttaa yhteistyössä seurojen ja yhdistysten kanssa erilaisia tapahtumia ja luentoja.	Tapahtumien ja osallistujien määrä
Rakennamme elinvoimaa tukemalla yhteisöllisyyttä	Kirjastoauto palvelee kaikkia kaupungin alueita ja se vierailee joka koululla, päiväkodilla ja palvelutalolla joka toinen viikko talviaikataulun mukaan. Edistetään demokratiaa tarjoamalla tiloja erilaisten vaalien äänestyspaikaksi. Kirjastoauto toimii kunnallisvaaleissa vaalibussina.	Kirjastoauton pysäkkien määrä. Kirjastoauton kävijämäärä. Vaalibussin pysäkki- ja kävijämäärät.
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Varmistetaan että kirjastossa työskentelee suositusten mukainen määrä henkilökuntaa palvelemissa asiakkaita. Omatoimikirjasto ei palvele riittävän monipuolisesti henkilökunnan apua tarvitsevia asiakasryhmiä kuten iäkkäitä ja lapsia.	Kirjaston palkkaamia ammatillisesti koulutettuja työntekijöitä 0,8 henkilötyövuotta / 1000 asukasta
Palveluiden sujuvuus	Kehitetään kirjaston laitteistoa ja ohjelmistoja asiakkaiden tarpeita kuunnellen. Kehitetään palveluja Joki-kirjastojen strategian mukaisesti.	Kirjaston aukiolot ja kävijämäärät, asiakkaiden käyttäjäpalautteet. Joki-kirjastojen strategian vaikutusten arviointi.

Talous

590 Kirjastopalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	38 412	12 050	16 050	8 131	8 212	33 %
TOIMINTAKULUT	- 773 179	- 799 952	- 794 092	- 794 309	- 802 253	-1 %
TOIMINTAKATE	- 734 767	- 787 902	- 778 042	- 786 179	- 794 041	-1 %

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja taloudellisesti kestävää kaupunkia.	Investointiohjelman priorisointi	Taloudellisesti toteutetut investoinnit
Edistämme yksityistä asuntorakentamista	Luodaan houkuttelevia asuinalueita myös liiketoiminnan näkökulmasta	Luovutettujen tonttien määrä
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Maanhankinta ja monipuolinen tonttitarjonta	Uudet tontit
Omavaraisuuden edistäminen, kiertotalous, biokaasu ja tankkausasemat	Varautumisen toimenpiteet Tarkoituksenmukaisten aurinkosähköjärjestelmien hankinta kiinteistöille Vihreän siirtymän hankkeiden edistäminen.	Varautumisen taso Omien tuotantojärjestelmien lukumäärä Käynnistyneet hankkeet

Talous

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	5 173 296	5 357 089	4 850 972	4 900 522	4 949 527	-9 %
TOIMINTAKULUT	-6 272 467	-7 104 579	-6 465 634	-6 183 391	-6 243 408	-9 %
TOIMINTAKATE	-1 099 171	-1 747 490	-1 614 662	-1 282 870	-1 293 881	-8 %

600 Viranomaispalvelut

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle
Edistämme uusiutuvan energian tuotantoa	Myönnetään toimenpide- ja rakennuslupia aurinkosähkö- ja maalämpöjärjestelmien rakentamiseen	Lupien määrä.
Edistämme yksityistä asuntorakentamista	Myönnetään rakennuslupia sekä suunnittelutarveratkaisuja yksityistä asuinrakentamista varten. Autetaan rakentajia sopivien tonttien löytämisessä.	Lupien 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 pihapiirit.

Talous

600 Viranomaispalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	163 735	111 150	86 150	87 012	87 882	-22 %
TOIMINTAKULUT	- 318 679	- 318 983	- 360 170	- 333 896	- 337 233	13 %
TOIMINTAKATE	- 154 944	- 207 833	- 274 020	- 246 885	- 249 352	32 %

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 neuvottelee ja valmistelee maan hankintaan 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 Kurunpuhdon asemakaava-alueen jatkoksi kaavoitetaan Bio- ja kiertotalouden tarpeisiin asemakaava, joka mahdollistaa mm teollisen mittaluokan biokaasulaitoksen rakentamisen sekä siihen liittyvää vetytaloutta. Pirttirannan ja Tiilimaan valmistuneet asemakaavat mahdollistavat kaupungin asuntorakentamisen ja kaupallisten palveluiden kehittymisen.

Maankäyttö- ja rakennuslain uudistus on käynnissä. Nykyinen MRL jaetaan kahdeksi eri laiksi, alueidenkäyttölaiksi ja rakentamislaki. Alueiden käytön osalta lakiuudistukseen liittyy lähinnä kaavoituksen digitalisoituminen, lait astuvat voimaan 2025. Tämän lisäksi on tulossa vielä rakennetun ympäristön tietojärjestelmä RYTJ-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 toteutumiselle
Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja	Kaavoitetaan erilaisia asuinalueita.	Asemakaavoitettuja alueita
Kaavoitus ja kaupunkisuunnittelu tukee yritysten toimintamahdollisuuksia ja saavutettavuutta	Kaavoitetaan tarpeen mukaisia teollisuusalueita.	Asemakaavoitettuja teollisuusalueita.
Kaavoitus ja asuntotarjonta tukee kansallista ja kansainvälistä työperäistä muuttoa.	Pidetään huolta riittävästä tonttitarjonnasta.	Vapaiden asuintonttien määrä.

700 Tekniset palvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Merkittävimpana kadunrakentamisen investointina Saavutettavampi Kurunpuhto- hankkeen tiestön rakentaminen vuoden loppuun 2024. Tämän tiestön asfaltointi vuonna 2025. Vuonna 2024 aloitettu Käpy 24 hanke Linnustajantien kevyenliikenteenväylä asfaltoidaan 2025. Muut kaavateiden ja kaupungin hallitsemien väylien kunnostukset priorisoidaan käyttöasteen ja kunnan mukaan määrärahojen puitteissa.

Kaavateiden ja kevyenliikenteenväylien talvikunnossapito hoidetaan pääasiassa ostopalveluna. Omana työnä hoidetaan yksi aurasalue. Liikenneväylien kunnossapito säilytetään vuonna 2024 määritetyllä tasolla. Kaavateiden talvikunnossapito on kilpailutettu syksyllä 2024. Ei lakisääteisenä toimintana hoidetaan yksityisteiden aurouksia haja-asutusalueella.

Rakennettuihin puistoihin, leikkikentille ja liikuntapaikoille suoritetaan perusparannus- ja muutostöitä määrärahojen puitteissa. Alueiden ja välineiden uusimis- ja muutostyöt priorisoidaan käyttöasteen mukaan.

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

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Turvallinen ja viihtyisä asumisympäristö	Kaavatiestön suunnitelmallinen rakentaminen ja peruskunnostus.	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 sairaspöissaolot
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	Suoritetut koulutukset

Talous

700 Tekniset palvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	471 092	459 214	454 406	458 950	463 539	-1 %
TOIMINTAKULUT	-1 647 071	-1 779 045	-1 639 596	-1 654 748	-1 669 296	-8 %
TOIMINTAKATE	-1 175 979	-1 319 831	-1 185 190	-1 195 798	-1 205 756	-10 %

740 Tilapalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Muutokset jatkuvat myös vuonna 2025. Merkittävä ulkoinen vuokralainen, Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue POHDE tulee lainsäädännön velvoittamana vaatimaan Sote- ja Pela kiinteistöjen vuokrauksen tapahtuvan yhtiön kautta, jolloin kaupunki ei voi toimia vuokranantajana toimitiloille tulevaisuudessa. Tilojen yhtiöittämisen aikataulu on talousvuoden 2025 aikana.

Uudisrakentamista kasvatusta- ja koulutuspalveluiden käyttöä varten suoritettiin merkittävästi talousvuoden 2024 aikana ja 2025 jatkuu vanhojen olemassa olevien tilojen ajankohtaisilla remonteilla. Tilojen kuntokartoituksia on suoritettu vuoden 2024 aikana ja niiden havaintoihin perustuva kiinteistökohtainen PTS suunnitelma ohjaa investointeja tulevaisuudessa. Osaa rakennuskannasta ei ole tarkoituksenmukaista peruskorjata esimerkiksi 60–70–80 luvuille tyypillisten rakenne ja/tai perustamisratkaisujen ja niistä aiheutuvien vallitsevien olosuhteiden takia. Eri toimialueiden palveluverkon määrittely on täten kriittisen tärkeä osa tulevaisuuden suunnittelua myös tilapalveluiden näkökulmasta.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi
Konsernirakenne ja kiinteistökanta ovat tarkoituksenmukaiset	Tarkastelemme ja päivitämme kiinteistökantaamme ja hankkiudumme eroon tarpeettomista ja huonokuntoisista rakennuksista. Kiinteistöjen tuottamattomien neliöiden minimointi	Kiinteistöstrategian mukaisten toimenpiteiden noudattaminen Kiinteistöjen realisointisuunnitelman noudattaminen Kiinteistöjen käyttöasteen tehostaminen
Kehitämme yritysmarkkinointia ja hankintastrategiaa	Tilapalveluiden hankintasopimusten läpikäynti ja pidempään voimassa olleiden sopimusten kilpailutuksen tarpeen arviointi	Päivitetyt sopimukset
Suunnittelemme ennakkoivasti 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.	Kiinteistökohtaisten suunnitelmien lukumäärä
Varmistamme henkilöstön riittävyyden	Tilapalveluille laaditaan teknisen johtajan ja kiinteistöpäällikön toimesta henkilöstösuunnitelma,	Henkilöstösuunnitelman tavoitteiden noudattaminen

	jossa otetaan kantaa henkilöstön riittävyyteen vastualueen tavoitteisiin nähden, varamiesjärjestelyihin ja riittävän osaamisen varmistamiseen.	
Rakennamme toimivaa ja turvallista asuinympäristöä	Varautuminen sähköautojen latauspiste velvoitteeseen	Tarvittavat sähköautojen latauspisteet rakennettu 2025
	Koulu- ja päiväkotiverkoston ylläpito	Ohjeistuksen päivitys

Talous

740 Tilapalvelut						Muutos-
Selite	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	%
TOIMINTATUOTOT	4 538 470	4 786 725	4 310 416	4 354 560	4 398 106	-10 %
TOIMINTAKULUT	-4 317 237	-5 006 550	-4 465 868	-4 194 747	-4 236 879	-11 %
TOIMINTAKATE	221 233	- 219 825	- 155 452	159 813	161 227	-29 %

KÄYTTÖTALOUSOSA

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

Talousarvio käyttötalous

	TP 2023	TA 2024	TA esitys 2025	TS 2026	TS 2027	TA muutos%
_105 Kaupunginvaltuusto						
TOIMINTAKULUT	-91 957	-88 030	-68 159	-79 772	-80 405	-23 %
TOIMINTAKATE	-91 957	-88 030	-68 159	-79 772	-80 405	-23 %
_10 Kaupunginvaltuusto						
TOIMINTAKULUT	-91 957	-88 030	-68 159	-79 772	-80 405	-23 %
TOIMINTAKATE	-91 957	-88 030	-68 159	-79 772	-80 405	-23 %
_110 Tarkastuslautakunta						
TOIMINTAKULUT	-20 930	-20 405	-20 506	-20 935	-20 947	0 %
TOIMINTAKATE	-20 930	-20 405	-20 506	-20 935	-20 947	0 %
_11 Tarkastuslautakunta						
TOIMINTAKULUT	-20 930	-20 405	-20 506	-20 935	-20 947	0 %
TOIMINTAKATE	-20 930	-20 405	-20 506	-20 935	-20 947	0 %
_120 Kaupunginhallitus						
TOIMINTATUOTOT	2 658 932	3 158 801	3 091 960	3 428 092	3 462 372	-2 %
TOIMINTAKULUT	-1 727 995	-1 997 267	-1 780 886	-1 773 526	-1 782 243	-11 %
TOIMINTAKATE	930 937	1 161 534	1 311 074	1 654 566	1 680 129	13 %
_126 Jokil.pelastuslaitos						
TOIMINTAKULUT	-96 187	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE	-96 187	0	0	0	0	0 %
_127 Liikuntakeskus						
TOIMINTAKULUT	-996 638	-1 141 143	-1 118 320	-1 129 503	-1 140 798	-2 %
TOIMINTAKATE	-996 638	-1 141 143	-1 118 320	-1 129 503	-1 140 798	-2 %
_128 Työllistämistoimet						
TOIMINTATUOTOT	21 089	30 000	452 022	535 548	540 522	1 407 %
TOIMINTAKULUT	-1 051 409	-1 080 369	-2 452 422	-2 423 888	-2 388 249	121 %
TOIMINTAKATE	-1 030 320	-1 050 369	-2 000 400	-1 888 340	-1 847 727	84 %
_130 Keskushallinto						
TOIMINTATUOTOT	70 310	42 650	24 150	14 292	32 434	-43 %
TOIMINTAKULUT	-1 246 615	-1 408 381	-1 364 067	-1 216 536	-1 257 110	-12 %
TOIMINTAKATE	-1 176 306	-1 365 731	-1 339 917	-1 202 244	-1 224 676	-11 %
_145 Tietohallinto						

TOIMINTATUOTOT	614 963	677 782	709 510	716 605	723 771	5 %
TOIMINTAKULUT	-734 258	-777 213	-800 455	-811 789	-814 707	3 %
TOIMINTAKATE	-119 295	-99 431	-90 945	-95 184	-90 936	-9 %
_150 Henkilöstöjaos						
TOIMINTATUOTOT	94 619	138 000	173 900	163 620	165 256	26 %
TOIMINTAKULUT	-328 450	-425 034	-576 661	-579 931	-585 510	36 %
TOIMINTAKATE	-233 831	-287 034	-402 761	-416 311	-420 254	40 %
_12 Kaupunginhallitus						
TOIMINTATUOTOT	3 459 913	4 047 233	4 451 542	4 858 156	4 924 356	10 %
TOIMINTAKULUT	-6 181 552	-6 829 407	-8 092 810	-7 935 172	-7 968 617	16 %
TOIMINTAKATE	-2 721 639	-2 782 174	-3 641 268	-3 077 016	-3 044 261	24 %
_160 Maaseututoimi						
TOIMINTATUOTOT	441 410	535 469	574 004	579 744	585 541	7 %
TOIMINTAKULUT	-625 780	-786 362	-741 288	-737 110	-744 481	-6 %
TOIMINTAKATE	-184 370	-250 893	-167 284	-157 366	-158 940	-33 %
_165 Lomapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	7 024	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-40 532	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE	-33 508	0	0	0	0	0 %
_16 Maaseutupalvelut						
TOIMINTATUOTOT	448 434	535 469	574 004	579 744	585 541	7 %
TOIMINTAKULUT	-666 312	-786 362	-741 288	-737 110	-744 481	-6 %
TOIMINTAKATE	-217 879	-250 893	-167 284	-157 366	-158 940	-33 %
_400 Kasvat. ja koulutuksen hallint						
TOIMINTATUOTOT	13 660	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT	-273 692	-368 935	-321 652	-325 203	-328 455	-13 %
TOIMINTAKATE	-260 032	-368 935	-321 652	-325 203	-328 455	-13 %
_410 Peruskoulut						
TOIMINTATUOTOT	463 181	412 961	329 410	313 514	316 649	-20 %
TOIMINTAKULUT	-18 322 918	-18 769 242	-19 295 019	-19 640 713	-19 837 120	3 %
TOIMINTAKATE	-17 859 737	-18 356 281	-18 965 609	-19 327 198	-19 520 470	3 %
_415 Varhaiskasvatus						
TOIMINTATUOTOT	151 263	10 000	10 000	10 100	10 201	0 %
TOIMINTAKULUT	-8 176 397	-7 416 010	-7 111 393	-7 164 675	-7 229 222	-4 %
TOIMINTAKATE	-8 025 134	-7 406 010	-7 101 393	-7 154 575	-7 219 021	-4 %
_420 Lukiopalvelut						

TOIMINTATUOTOT	74 108	42 300	57 260	57 833	58 411	35 %
TOIMINTAKULUT	-1 652 529	-1 976 879	-2 037 260	-2 083 500	-2 104 335	3 %
TOIMINTAKATE	-1 578 421	-1 934 579	-1 980 000	-2 025 668	-2 045 925	2 %
_40 Opetuslautakunta						
TOIMINTATUOTOT	702 212	465 261	396 670	381 447	385 261	-15 %
TOIMINTAKULUT	-28 425 536	-28 531 066	-28 765 324	-29 214 091	-29 499 132	1 %
TOIMINTAKATE	-27 723 325	-28 065 805	-28 368 654	-28 832 645	-29 113 871	1 %
_570 Hallintopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	115 701	122 000	109 219	98 981	99 971	-10 %
TOIMINTAKULUT	-1 638 454	-1 739 543	-1 641 301	-1 780 422	-1 694 686	-6 %
TOIMINTAKATE	-1 522 754	-1 617 543	-1 532 082	-1 681 441	-1 594 716	-5 %
_575 Kulttuuripalvelut						
TOIMINTATUOTOT	4 673	2 200	2 200	2 222	2 244	0 %
TOIMINTAKULUT	-190 292	-178 099	-176 289	-171 048	-172 758	-1 %
TOIMINTAKATE	-185 619	-175 899	-174 089	-168 826	-170 514	-1 %
_580 Nuorisopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	10 915	9 500	9 500	9 595	9 691	0 %
TOIMINTAKULUT	-253 815	-284 396	-279 035	-260 794	-263 402	-2 %
TOIMINTAKATE	-242 900	-274 896	-269 535	-251 199	-253 711	-2 %
_585 Hyvinvointipalvelut						
TOIMINTATUOTOT	1 278	0	148 191	149 672	151 169	0 %
TOIMINTAKULUT	-128 922	-150 818	-306 413	-308 156	-311 237	103 %
TOIMINTAKATE	-127 644	-150 818	-158 222	-158 483	-160 068	5 %
_590 Kirjastopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	38 412	12 050	16 050	8 131	8 212	33 %
TOIMINTAKULUT	-773 179	-799 952	-794 092	-794 309	-802 253	-1 %
TOIMINTAKATE	-734 767	-787 902	-778 042	-786 179	-794 041	-1 %
_50 Hyvinvoinnin toimiala						
TOIMINTATUOTOT	170 979	145 750	285 160	268 601	271 287	96 %
TOIMINTAKULUT	-2 984 663	-3 152 808	-3 197 130	-3 314 729	-3 244 336	1 %
TOIMINTAKATE	-2 813 684	-3 007 058	-2 911 970	-3 046 128	-2 973 050	-3 %
_600 Viranomaispalvelut						
TOIMINTATUOTOT	163 735	111 150	86 150	87 012	87 882	-22 %
TOIMINTAKULUT	-318 679	-318 983	-360 170	-333 896	-337 233	13 %
TOIMINTAKATE	-154 944	-207 833	-274 020	-246 885	-249 352	32 %
_700 Tekniset palvelut						

TOIMINTATUOTOT	471 092	459 214	454 406	458 950	463 539	-1 %
TOIMINTAKULUT	-1 647 071	-1 779 045	-1 639 596	-1 654 748	-1 669 296	-8 %
TOIMINTAKATE	-1 175 979	-1 319 831	-1 185 190	-1 195 798	-1 205 756	-10 %
_740 Tilapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	4 538 470	4 786 725	4 310 416	4 354 560	4 398 106	-10 %
TOIMINTAKULUT	-4 317 237	-5 006 550	-4 465 868	-4 194 747	-4 236 879	-11 %
TOIMINTAKATE	221 233	-219 825	-155 452	159 813	161 227	-29 %
_770 Ruoka- ja puhd.palv.						
TOIMINTAKULUT	10 518	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE	10 518	0	0	0	0	0 %
_60 Tekninen lautakunta						
TOIMINTATUOTOT	5 173 296	5 357 089	4 850 972	4 900 522	4 949 527	-9 %
TOIMINTAKULUT	-6 272 467	-7 104 579	-6 465 634	-6 183 391	-6 243 408	-9 %
TOIMINTAKATE	-1 099 171	-1 747 490	-1 614 662	-1 282 870	-1 293 881	-8 %
YHTEENSÄ						
TOIMINTATUOTOT	9 954 833	10 550 802	10 558 347	10 988 470	11 115 973	0 %
TOIMINTAKULUT	-44 643 418	-46 512 658	-47 350 850	-47 485 200	-47 801 326	1 %
TOIMINTAKATE	-34 688 584	-35 961 856	-36 792 503	-36 496 731	-36 685 354	2 %

INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT 2025 - 2027

Investointiosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy menomäärärahat ja tuloarviot toimielimittäin / toimialoittain.

80 KAUPUNGIN- HALLITUS	Han ke	TA2025	TS2026	TS 2027
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
	maaomaisuuden ostot			
	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			
	Väläkylän koulun AV laitteet	-10 000	-2 000	-2 000
	Karvoskylän koulun AV laitteet	-10 000	-2 000	
	Malilan koulun AV laitteet	-8 000	-2 000	-2 000
	Kyösti Kallion koulun AV laitehankinta	-700	-1 000	-800
	Erkkilän koulun AV laitteisto		-800	
	Haikaran koulu latausvaunu iPad (30kpl)		-1 600	
	Järvikylän koulun AV laitteet		-2 500	
	Järvikylän koulu laitevaunu iPad (30kpl)		-1 600	
	UPS- varmennusjärjestelmän kehittäminen		-5 000	
	Ulkoisen info-näyttö torille			-15 000
	Omatoimikirjaston kehittäminen		-1 500	
	Palautusautomaatin huolto	-1 000	0	
	Kirjaston kokoustilän AV uusiminen	0	-2 000	
	Puhelinlaitehankinnat	-4 500	-2 000	-2 000
	Lukio: monitoimitilan mediakuutio			-10 000
	Valvomon tietoturvan kehittäminen	-2 000	-2 000	
	Ohjelmistot			
	Dynasty Asiointipalvelu käyttöönotto	-6 000		
	Sähköinen arkistointi		-15 000	-5 000
	Dynasty versiopäivitys 10.5	-9 000		
	Cloud Meeting ohjelmistopäivitys	-1 000		
	Työajanseurantajärjestelmän uudistaminen	-15 000	-9 000	

	M365 Copilot		-3 400		
	Kirjaston tila- ja laitevarausjärjestelmä SaaS		-1 000		
	Kirjastojärjestelmän päivitys		-100		
Investointi vuosittaisista käyttömenoista	SOC- light palvelu				
	Laiterekisterin hankinta				-5 000
	Pientarvikevarasto				
	ICT-pienhankintavarasto		-8 300		
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		-80 000	-50 000	-41 800
	8100 ICT-hankinnat yhteensä		-80 000	-50 000	-41 800
820 Aineeton käyttöomaisuus					
	8200 Muut osakkeet, osuudet ja sijoitukset				
	Varaukset tytäryhtiöiden pääomituksiin				
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		0	0	0
	8200 Muut osakkeet ja osuudet yhteensä		0	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		-280 000	-250 000	-241 800
	YHTEENSÄ		-80 000	-50 000	-41 800
84 OPETUSLAUTAKUNTA					
840 Opetuslautakunnan irtain omaisuus					
	8400 Opetuslautakunnan irtain omaisuus				
	varaus koulujen kalustohankintoihin: 2025 Ahde ja Haapala		-20 000	-20 000	-20 000
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		-20 000	-20 000	-20 000
	84 Opetuslautakunta yhteensä				
	TUOTOT		0	0	0

	KULUT		-20 000	-20 000	-20 000
	YHTEENSÄ		-20 000	-20 000	-20 000
85	HYVINVOINTILAUTAKUNTA				
	8500 Hyvinvointilautakunnan irtain omaisuus				
	TOIMINTAKULUT				
	85 Hyvinvointilautakunta yhteensä				
	TUOTOT		0	0	0
	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		-25 000	-100 000	
	Järvikylä-Aittola kouluratkaisu, pihatyöt	653	-70 000		
	TOIMINTAKULUT				
	Kiinteistöjen rakennusautomaation päivitykset	622			
	TOIMINTAKULUT		-110 000	-110 000	-110 000
	Pihaleikkivälineet ja pihojen kunnostus (koulut ja päiväkodit)	612			
	TOIMINTAKULUT		-50 000	-50 000	-50 000
	Haikaran kivikoulun saneeraus	655			
	TOIMINTAKULUT		-250 000	-300 000	
	Haikaran koulun pihatyöt	656			
	TOIMINTAKULUT		-40 000		

	Haikaran koulu jätevesien käsittely	657			
	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		-140 000		
	Lukion peruskorjaus	692			
	TOIMINTAKULUT		-340 000		
	Ahteen koulun remontti				
	TOIMINTAKULUT	645	-70 000		
	Peltopuiston päiväkoti	646			
	TOIMINTAKULUT		-100 000		
	Kyösti Kallion koulun keittiötilat	648			
	TOIMINTAKULUT		-50 000		
	Tulevaisuuden kouluratkaisut				
	TOIMINTAKULUT	651	-20 000	-50 000	-50 000
	Pirttirannan päiväkoti	652			
	TOIMINTAKULUT		-100 000	-150 000	
	Niva-Kaija energiatehokkuus	658			
	TOIMINTAKULUT				-77 000
	Kiinteistöjen kunnostus ja kehittäminen	680	-193 000	-585 000	-665 000
	TOIMINTAKULUT				
	Energiansäästöhankeet (nimetään myöhemmin)	675			
	TOIMINTATUOTOT Investointiavustus 15 %				
	TOIMINTAKULUT			-50 000	-50 000
	860 Talonrakennus yhteensä				
	TOIMINTATUOTOT		0	0	0
	TOIMINTAKULUT		-1 578 000	-1 415 000	-1 022 000
	YHTEENSÄ		-1 578 000	-1 415 000	-1 022 000

870					
Kunnallistekniikka					
	Kaavatiet, sv-viemärit	710	-20 000	-30 000	-30 000
	Investointien suunnittelu	700	-20 000	-20 000	-20 000
	Kaavatiet ja kevyenliikenteenväylät				
	Vierikankaantien asfaltointi				
	Sahantien sillan uusiminen				
	Saavutettavampi Kurunpuhto- hanke (kunnan omarahoitusosuus)	729	-90 000		
	Pirttiranta uusi kaava-alue infra				
	Murskepintaisten katujen kunnostusta	714	-15 000	-15 000	-15 000
	Kaavateiden peruskorjaus	706	-250 000	-480 000	-573 000
	Linnustajantien pyörätie (hanke?)	709	-10 000		
	Kevyenliikenteenväylien rakentaminen (omarahoitusosuus)	727	-20 000	-20 000	-20 000
	TOIMINTAKULUT				
	Päällystys				
	Varaus päällystykseen	701			
	TOIMINTAKULUT		-70 000	-70 000	-70 000
	Katuvalaistus				
	Suunnitelmavuosille varaus valaistukseen	720			
	TOIMINTAKULUT		-25 000	-20 000	-20 000
	Liikenneturvallisuuden parantaminen				
	Liikenneturvallisuuden parantaminen	725			
	TOIMINTAKULUT		-25 000	-20 000	-20 000
	Infran rakentaminen teollisuuden tarpeisiin				
	Infran rakentaminen teollisuuden tarpeisiin	757			
	TOIMINTAKULUT		-120 000	-120 000	-120 000
	Sadevesiviemärit hulevesiselvitys				
	Suunnitelmavuosille varaus sv-viemärit	785			
	TOIMINTAKULUT		-7 000		

	870 Kunnallistekniikka yhteensä				
	TOIMINTATUOTOT		0	0	0
	TOIMINTAKULUT		-672 000	-795 000	-888 000
	870 Kunnallistekniikka yhteensä		-672 000	-795 000	-888 000
875 Muut yleiset alueet					
	Puistot, leikkikentät ja muut yleiset alueet	750	-50 000	-50 000	-50 000
	Varaus Lehtolan alueen sosiaalityötoimien toteutukseen	762	-30 000		
	TOIMINTAKULUT		-80 000	-50 000	-50 000
	875 Muut yleiset alueet yhteensä		-80 000	-50 000	-50 000
877 Liikunta-alueet					
	Liikunta-alueiden kunnossapito	770	-25 000	-25 000	-25 000
	Pyssymäen alueen kehittäminen	777	-35 000	-15 000	-15 000
	TOIMINTAKULUT		-60 000	-40 000	-40 000
	877 Liikunta-alueet yhteensä		-60 000	-40 000	-40 000
	870 Julk. käyttöomaisuus yhteensä				
	TOIMINTATUOTOT		0	0	0
	TOIMINTAKULUT		-812 000	-885 000	-978 000
	YHTEENSÄ		-812 000	-885 000	-978 000
880 Tekninen ltk irtain omaisuus					
	8800 Irtaimistohankinnat		0	0	0
	880 Tekninen ltk irtain omaisuus yhteensä		0	0	0
	86 TEKNINEN LAUTAKUNTA				
	TUOTOT		0	0	0
	KULUT		-2 390 000	-2 300 000	-2 000 000
	NETTO		-2 390 000	-2 300 000	-2 000 000
	INVESTOINNIT YHTEENSÄ				
	TUOTOT		200 000	200 000	200 000
	KULUT		-2 690 000	-2 570 000	-2 261 800
	NETTO		-2 490 000	-2 370 000	-2 061 800

TUOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMA

Talousarvio

	TP 2023	TA 2024	TA esitys 2025	TS 2026	TS 2027	TA muutos%
Myyntituotot	1 583 988	1 626 805	2 041 776	2 136 149	2 175 129	26 %
Maksutuotot	156 654	148 550	133 350	124 584	125 829	-10 %
Tuet ja avustukset	699 011	373 061	668 742	629 860	636 159	79 %
Vuokratuotot	7 125 185	7 592 280	7 373 125	7 450 108	7 524 610	-3 %
Muut toimintatuotot	234 862	642 548	204 298	509 341	514 434	-68 %
TOIMINTATUOTOT	9 799 700	10 383 244	10 421 291	10 850 042	10 976 161	0 %
Valmistus omaan käyttöön	155 134	167 558	137 057	138 427	139 812	-18 %
Henkilöstökulut	-20 368 585	-20 239 993	-21 140 716	-21 494 225	-21 731 827	4 %
Palvelujen ostot	-14 487 085	-15 255 099	-15 910 292	-15 687 437	-15 651 782	4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 804 813	-3 425 602	-2 806 642	-2 814 657	-2 843 852	-18 %
Avustukset	-1 481 237	-1 414 200	-1 591 410	-1 561 702	-1 588 279	13 %
Muut toimintakulut	-5 501 699	-6 177 763	-5 901 790	-5 927 179	-5 985 586	-4 %
TOIMINTAKULUT	-44 643 418	-46 512 658	-47 350 850	-47 485 200	-47 801 326	1 %
TOIMINTAKATE	-34 688 584	-35 961 856	-36 792 503	-36 496 731	-36 685 354	2 %
Verotulot	21 175 425	21 291 000	22 526 000	23 826 000	24 268 000	6,00 %
Valtionosuudet	16 443 270	15 393 828	16 164 584	16 310 065	16 456 855	5,00 %
Rahoitustuotot ja -kulut	728 644	387 671	-110 300	-64 650	-166 498	-128,00 %
VUOSIKATE	3 658 755	1 110 643	1 787 781	3 574 684	3 873 003	61,00 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 931 976	-2 864 747	-2 801 462	-2 745 139	-2 388 390	-2,00 %
TILIKAUDEN TULOS	726 780	-1 754 104	-1 013 681	829 545	1 484 613	-42,00 %
Varausten ja rahastojen muutos	2 038	2 038	2 038	2 058	2 079	0,00 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	728 818	-1 752 066	-1 011 643	831 603	1 486 692	-42,00 %

ULKOINEN TULOSLASKELMA

	TA esitys 2025	TA sisäiset erät	TA ilman sisäisiä eriä
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	2 041 776	797 510	1 244 266
Maksutuotot	133 350		133 350
Tuet ja avustukset	668 742		668 742
Vuokratuotot	7 373 125	4 213 594	3 159 531
Muut toimintatuotot	204 298		204 298
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 421 291	5 011 104	5 410 187
Valmistus omaan käyttöön	137 057		137 057
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-21 140 716		-21 140 716
Palvelujen ostot	-15 910 292	-797 510	-15 112 782
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 806 642		-2 806 642
Avustukset	-1 591 410		-1 591 410
Vuokrat	-5 538 795	-4 213 594	-1 325 201
Muut toimintakulut	-362 996		-362 996
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-47 350 850	-5 011 104	-42 339 747
TOIMINTAKATE	-36 792 503	0	-36 792 503
Verotulot	22 526 000		22 526 000
Valtionosuudet	16 164 584		16 164 584
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
Korkotuotot	454 323		454 323
Muut rahoitustuotot	1 575 000		1 575 000
Korkokulut	-1 959 623		-1 959 623
Muut rahoituskulut	-180 000		-180 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-110 300	0	-110 300
YHTEENSÄ	38 580 284	0	38 580 284
VUOSIKATE	1 787 781	0	1 787 781
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 801 462	0	-2 801 462
Kertaluonteiset poistot	0	0	0
Arvonalentumiset	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 801 462	0	-2 801 462
TILIKAUDEN TULOS	-1 013 681	0	-1 013 681
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)	-1 011 643	0	-1 011 643

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 2025–2027 rahoituslaskelmat osoittavat seuraavaa vieraan pääoman tasoa:

Vuosi	Milj. €	€/asukas	Asukasluku
TP2022	63,8	6 130	10 407
TP2023	73,6	7 047	10 450
TP2024	82,5	7 937	10 400
TP2025	83,1	7 988	10 401
TP2026	81,9	7 872	10 403
TP2027	80,1	7 696	10 404

Antolainojen muutos:

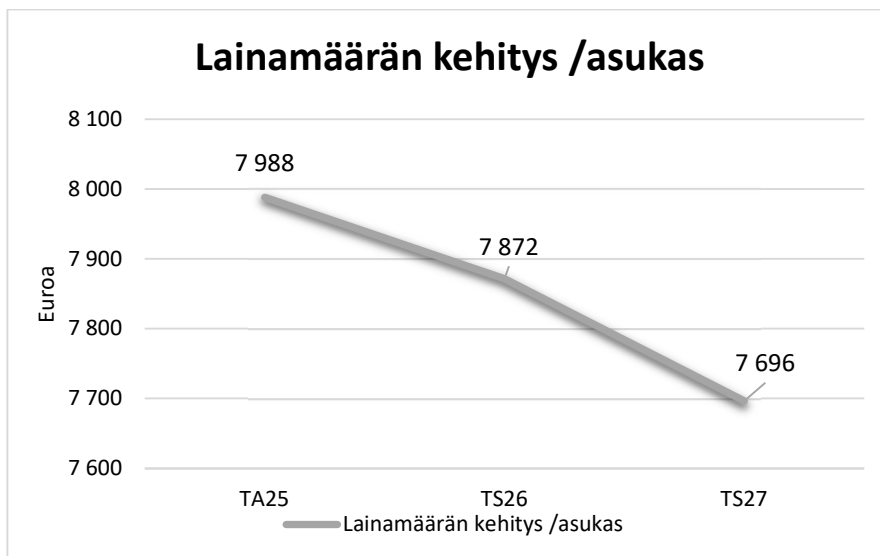
Nivalan Teollisuuskylä Oy:lle annettujen pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksu alkaa vuodesta 2026 alkaen.

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.

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



RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	TA esitys 2025	TS 2026	TS 2027
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	3 658 755	1 110 643	1 787 781	3 574 684	3 873 003
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korj. erät	-35 022	0	0	0	0
Tulorahoitus	3 623 733	1 110 643	1 787 781	3 574 684	3 873 003
Investoinnit					
Käyttöom.investoinnit	-9 878 817	-10 216 490	-2 690 000	-2 370 000	-2 061 800
Rah.osuudet inv.	129 890	0	0	0	0
Käyttöom. myyntitulot	2 872 037	200 000	200 000	0	0
Investoinnit yhteensä	-6 876 891	-10 016 490	-2 490 000	-2 370 000	-2 061 800
Varsinaisen toiminnan ja invest. kassavirta	-3 253 158	-8 905 847	-702 219	1 204 684	1 811 203
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten väh.	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik. lainojen lisäys	10 300 000	13 000 000	15 500 000	9 000 000	3 000 000
Pitkäaik. lainojen vähennys	-4 450 374	-4 264 666	-14 958 946	-9 958 946	-4 708 946
Lyhytaik. lainojen muutos	4 000 000	170 513	161 165	-245 738	-102 257
	9 849 626	8 905 847	702 219	-1 204 684	-1 811 203
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalm.muutokset	-5 217 231	0	0	0	0
Rahoitustoim. kassavirta	4 632 395	8 905 847	702 219	-1 204 684	-1 811 203
	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalm.	1 379 237	0	0	0	0

LIITTEET

KOKONAISMENOT JA TULOT

Toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyy sekä ulkoiset että sisäiset luvut

1 000 €	MENOT	TULOT	MENOT	TULOT
	TA 2025	TA 2025	TA 2024	TA 2024
* toimintatuotot		10 558		10 551
* toimintakulut	47 351		46 513	
RAHOITUSOSA:				
* verotulot		22 526		21 291
* valtionosuudet		16 165		15 394
* korkotuotot		454		241,5
* muut rahoitustuotot		1575		925
* korkokulut	1959		739	
* muut rahoituskulut	180		40	
KÄYTTÖOM.INVEST.	2 690		10 216	
RAH.OSUUDET				
INVESTOINTEIHIN		0		0
KOM MYYNTITUOT		200		200
ANTOLAIN VÄH				
ANTOLAIN LISÄYS				
PITKÄAIK LAIN VÄH	14 959		4 265	
PITKÄAIK LAIN LIS		15 500		13 000
LYHYTAIK. LAIN. MUUT.		161		171
KUNTATOD. VÄHENNYS				
TULORAH.KORJ.ERÄT				
VAIKUTUS MAKSUVALM.				
KOKONAISMENOT/				
TUOTOT	67 139	67 139	61 773	61 773

RAHOITUSOSAN ERITTELYT

Rahoitusosan erittely

	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA Esitys 2025
Verotulot:					
5000 Kunnan tulovero	30 275 218	31 490 372	16 812 590	17 114 000	18 233 000
5100 Kiinteistövero	2 519 902	2 529 453	2 754 221	2 758 000	2 826 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	2 139 373	2 306 948	1 608 615	1 419 000	1 467 000
Verotulot yhteensä	34 934 493	36 326 773	21 175 425	21 291 000	22 526 000
Valtionosuudet:					
5790 Käyttötalouden valtionosuudet	35 310 507	37 468 541	14 446 391	13 386 920	14 993 993
5890 Verotulomenetysten kompensaati	5 640 988	6 471 534	1 996 879	2 006 908	1 170 591
Valtionosuudet yhteensä	40 951 495	43 940 075	16 443 270	15 393 828	16 164 584
Rahoitustuotot ja -kulut					
6000 Korkotuotot antolainoista ulko	12 136	13 472	198 239	145 504	362 323
6010 Korkotuotot antolainoista liik	147	0	0	2 000	2 000
6020 Korkotuotot sij. ja tall.	85 772	23 775	53 539	85 000	90 000
6030 Maksuliikennetilien korot	-31	0	0	9 000	0
6040 Muut korkotuotot	94 383	29 109	13	0	0
Korkotuotot yhteensä	192 406	66 355	251 790	241 504	454 323
6100 Osinkotuotot ja osuusp.om.kor.	54 340	45 302	59 927	75 000	75 000
6120 Verotilityst.korot ja korotuks	17	0	357	0	0
6130 Viivästyskorkotulot	3 267	6 649	5 198	0	0
6160 Arvopapereiden myyntivoitot	1 117 047	398 260	999 963	850 000	1 200 000
Muut rahoitustuotot yhteensä	1 174 671	450 212	1 065 445	925 000	1 275 000
6210 Korkokulut lainoista ulkop.	-70 788	-228 916	-1 222 212	-738 833	-1 959 623
6240 Maksuliikennetilien korot	-1 677	-307	0	0	0
6310 Verotilitysten korot	0	-222	-13	0	0
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-3 601	-1 219	-11	0	0
6360 Arvonal.vaiht.vast.rah.var.	-17 863	-1 052 190	977 679	0	0
6375 Arvopapereiden myyntitappiot	-34 715	-452 855	-516 103	0	-100 000
6380 Muut rahoituskulut	-41 976	-43 794	-121 740	-40 000	-80 000
Muut rahoituskulut yhteensä	-99 833	-1 550 587	339 812	-40 000	-180 000

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT

	Vyörytyserät	Poistot
105 Kaupunginvaltuusto	2 668	
110 Tarkastuslautakunta	395	
120 Kaupunginhallitus	12 500	1 367
125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio		
126 Jokilaaksojen pelastuslaitos		
127 Liikuntakeskus avustukset		
128 Työllistämistoimet	27 875	
130 Keskushallinto	31 985	8 093
145 Tietohallinto	4 561	1 968
150 Henkilöstöjaos	7 854	
160 Maaseututoimi	22 164	462
165 Lomatoimi		462
400 Kasvatuksen ja koulut. hallinto	14 976	135
410 Peruskoulut	620 111	52 826
415 Varhaiskasvatus	232 973	3 138
420 Lukiopalvelut	71 793	7 159
570 Hallintopalvelut	18 029	124 692
575 Kulttuuripalvelut	3 837	133
580 Nuorisopalvelut	8 024	374
585 Hyvinvointipalvelut	10 435	204
590 Kirjastopalvelut	23 510	16 824
600 Viranomaispalvelut	10 011	5 821
700 Tekniset palvelut	33 781	720 985
740 Tilapalvelut	29 160	1 856 819
	1 186 642	2 801 462

Jaettavat vyörytyserät sisältävät talouspalvelujen hallinnon, kirjanpidon, Hetan ostopalvelujen, henkilöstöhallinnon, yhteisen koulutuksen, vastuuvakuutuksen, työterveyshuollon ja työhyvinvoinnin nettokustannukset. Vyörytyserät on jaettu tehtäväalueiden toteutuneiden palkkojen suhteessa. Vyörytyserät ovat laskennallisia kustannuksia. Ne eivät ole määrärahan alaisia menoja.

TALOUSARVIOASETELMA JA SITOVUUSTASOT

TOIMIELIN	TEHTÄVÄALUE	VASTUUYKSIKKÖ	TOIMINTAYKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
10 Kaupunginvaltuusto	105 Kaupunginvaltuusto	105 Kaupunginvaltuusto	1050 Kaupunginvaltuusto	1050 Kaupunginvaltuusto
11 Tarkastuslautakunta	110 Tarkastusltk	110 Tarkastusltk	1100 Tarkastuslautakunta	1100 Tarkastusltk.
12 Kaupunginhallitus	120 Kaupunginhallitus	120 Kaupunginhallitus	1200 Kaupunginhallitus	1200 Kaupunginhallitus. 1201 Muu yleishallinto. 1202 Nivalan Historia. 1203 Lapsiperheiden palveluseteli 1204 Varautuminen. 1205 Sote Pela -jaos. 1206 Vanhus-/vammaisn. 1207 Lomituspalvelu subventointi. 1208 Kyläyhteisöjen kehittäminen. 1209 Paikallinen toiminta 1210 Saalasti-säätiö. 1211 Seutukunnalliset. 1212 Leader. 1213 Kiertotalous. 1214 Kärkihanke Koko kylä kasvattaa 1215 Harrastamisen kehittämishanke. 1218 Terveiden edist. 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 1227 Hanketoiminnan kuntaosuudet 1228 TE-palvelut 1229 Asumisneuvonta
	127 Liikuntakeskus	127 Liikuntakeskus	1270 Liikuntakeskus	1270 Liikuntakeskus.
	128 Työllistämistoimet	128 Työllistämistoimet	1280 Työllistämistoimet	1280 Työpajasäätiöltä ostopalvelu. 1281 Työpajapalvelut.

			1282 TE-palvelut
			1283 Velvoitetyöllistäminen.
			1284 Työttömien terveystarkastus
			1285 Koto-palvelut
			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	1415 Velkaneuvonta
		1420 Kunnallisverotus	1420 Kunnallisverotus.
	143 Asiakaspalvelu	1431 Asiakaspalvelu	1431 Asiakaspalvelu.
			1432 Asiakirjapalvelu.
			1433 Joukkoliikenne.
			1435 Kehityshankkeet.
			1436 Joki ICT-hanke
			1438 ViestitSuomi.fi -hanke
			1439 Sisäiset hankkeet.
			1440 Hautausavustukset
	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
				1508 Luottamusmiestoiminta
16 Maaseutupalvelut				
	160 Maaseututoimi			
		161 Maas.elink.kehitt.		
			1610 Maas.elink.kehitt.	
				1610 Maas.elink.kehitt.
				1611 Maaseutuhallinnon yhteisalue.
				1612 Maaseutu hankkeet.
				1613 Maaseututapahtumat.
				1614 PeltoTekno-hanke
	165 Lomapalvelut			
		165 Hallinto		
			1651 Hallinto	
				1651 Lomat.hallinto
40 Opetuslautakunta				
	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	
				4100 Oppivel. laaj. ohj.tehtävä
				4101 Ahde/perusopet.
				4102 Aittola/perusopet.
				4103 Erkkilä/perusopet.
				4104 Haapala/perusopet.
				4105 Haikara/perusopet.
				4107 Junttila/perusopet.
				4108 Järvikylä/perusopet.
				4109 Karvoskylä/perusopet.
				4110 Kyösti Kallio/perusopet.
				4111 Malila/perusopet.
				4115 Välikylä/perusopet.
				4116 Vaikeimmin kehitysvamm.perusop
				4117 Muid.kuinvaik.kehitysv.perusop
				4118 Niva-Kaijan tukiluokka.
				4119 Niva-Kaija/perusopet.
				4120 Yhteiset/perusopet.
				4121 Perusopetuksen valmistava opet
			4130 Esiopetus	
				4122 Esiop./Aittola
				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.
			4144 AP-IP/ Ahde
			4145 AP-IP/ Järvikylä
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. 4161 Pikkupirtti
		4165 Perhepäivähoito	4165 Perhepäivähoito.
		4170 Palvelusetelit	4170 Palvelusetelit.
		4175 Tuet ja lisät	4175 Tuet ja lisät.
		4180 Esiopetus	4180 Esiopetus Raitala. 4181 Esiopetus ostopalveluna 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. 4202 Lukio / yrittäjyys 4203 Harrasteakatemia. 4204 Lukio/kaksoistutkinto. 4205 Uuden osaamisen lukio ESR20-22
440 Muu sivistystyö	440 Jokilatvan Opisto	4400 Jokilatvan Opisto	4400 Jokilatvan opisto
	450 Kirjastopalvelut	4501 Kirjastopalvelut	4501 Kirjasto 4502 Kirjastoauto 4503 Tiekkö 4504 Kirjaston kehittämishanke
	460 Jokil.musiikkioppil.	4600 Jokil.musiikkioppil.	4600 Jokil.musiikkioppil.

	510 Liikuntapalvelut	5101 Liikuntapalvelut	5101 Liikuntapalvelut
	520 Kulttuuripalvelut	5200 Kulttuuripalvelut	5200 Kulttuuripalvelut 5201 Juhlavuoden tapahtumat 5202 Lystipolku-hanke
	530 Nuorisopalvelut	5300 Nuorisopalvelut	5300 Nuorisopalvelut 5302 Nuorisotila 5303 Nuorisopalvelut/hanke 5304 Nuorisovaltuusto
	550 Projektit	5500 Projektit	5502 Tartu tilaisuuteen hanke
	565 Nivalan työpajasäätiö	5650 Etsivä nuorisotyö	5650 Etsivä nuorisotyö
		5700 Nuorten työpaja	5700 Nuorten työpaja
50 Hyvinvoinnin toimiala	570 Hallintopalvelut	571 Hallintopalvelut	5701 Hallinto hyvinvointi. 5709 Viestintä. 5710 Lähekkö liikkeelle. 5711 Kaupunkimarkkinointi. 5712 Harrastamisen malli 1. 5713 Harrastamisen malli 2 5714 Perhepalvelut. 5715 N-studio. 5716 Konserninäkyvyys 5717 Näkyvä-hanke
		573 Palvelusopimukset	5703 Jokilatvan opisto. 5704 Jokil. Musiikkiopisto. 5705 Tanssiopisto Uusikuu. 5706 Liikuntapalvelut. 5707 Etsivä nuorisotyö. 5708 Nuorten työpaja.
	575 Kulttuuripalvelut	575 Kulttuuripalvelut	5750 Kulttuuripalvelut. 5751 Juhlavuoden tapahtumat 5752 12/19 LoppunutKaupunkimarkkino 5753 Lystipolku-hanke 5754 Tillarigalleria.
		576 Kulttuuripalvelut	
	580 Nuorisopalvelut		

	581 Nuorisopalvelut	5801 Nuorisopalvelut	5800 Nuorisopalvelut. 5801 Nuorisotila 5802 Kerhoraha 2 5803 Nuorisovaltuusto. 5804 Lasten parlamentti. 5805 Koulunuorisotyö. 5806 Kerhoraha 1 5807 Nuorisovaltuuston OSBU
585 Hyvinvointipalvelut	585 Hyvinvointipalvelut	5850 Hyvinvointipalvelut	5850 Hyvinvointipalvelut. 5851 Ehkäisevä päihdetyö. 5852 Vanhus- ja vammaisneuvosto. 5853 Hy-TE työryhmä. 5854 Kyläneuvosto. 5855 Hyvinvoinnin pienhankkeet. 5856 OSBU 5857 Hyvinvointia maahanmuuttajille 5858 Liikettä Nivalaan! 5859 Koulunuorisotyön kehittäminen
590 Kirjastopalvelut	590 Kirjastopalvelut	5900 Kirjastopalvelut	5900 Kirjastopalvelut. 5901 Kirjastoauto. 5902 Oulun Eteläiset kirjastohankk. 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.
		7073 Liikuntakeskus talvihoito
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 Vierimaantie
	7110 Maa- ja metsätilat	7111 Maatilat.
		7112 Metsät.
720 Konekeskuspalv.	7200 Varikko	7201 Kaupungin varikko Vesitie 3
		7202 Sepäntien varikko.
	7210 Ajoneuvopalvelut	7211 VW (NHX-313)
		7212 WV (BRS-962)
	7220 Työkonepalvelut	7222 Valtra Valmet
		7223 Wille
		7224 Traktori (565-GAV)
	7250 Muiden kon.palvelut	7250 Muiden kon.palvelut
730 Jätehuolto	7300 Jätehuolto	7255 Romuajoneuvot
		7301 Kaatopaikan tarkkailu.
740 Tilapalvelut	740 Kunnossapito	
	7400 Asuinrakennukset	7404 Malilan mökki.
		7405 Kivistö Toritie 9.
		7406 Asematie 12.
		7407 Kalliontie 37.
		7415 Asunmaantie 1
		7416 Tuulentupa Ylivieskantie 63.
	7420 Hoitoalan rakennukset	7420 Hoitoalan rakennukset.
		7421 Eläinlääkärintalo.
		7422 Sos.ja terv.palv.talo
		7423 Terveyskeskus.
		7424 Kotikeskus.

	7425 A-hoitola Karvoshovi
	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.
	7455 Pyssyhovi
	7456 Squash-yrittäjä
	7482 Squash-nuorisotila
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 tilapatv.
	7472 Lukio tilapalvelu.
	7473 Malilan koulu tilapalvelu.
	7474 Niva-Kaijan koulu tilapalvelu.
	7475 Niva-Kaijan koulun keittiö.
	7476 Vesitie 4 vanha osa.
	7479 Välikylän koulu tilapalvelu.
7500 Varastorakennukset	
	7501 Urheiluk.kalustovar
	7502 Yhteisvarasto.
	7503 Vesitie 1.
7520 Muut rakennukset	
	7440 Jukola
	7522 Vanha paloasema.
	7523 Meijerin alue.
	7524 Matkaparkki.
	7525 Paloasema.
	7526 Suolavarasto.
	7527 Ruojantie 60.
	7528 Sähköautojen latauspisteet.

			7529 Ruojantie 56
			7539 Vanha uimahalli.
			7550 Koy LaatuLuhti.
			7551 Koy Forum.
			7552 Koy Lakeus/hammash.
			7553 Koy Myllykartano.
			7554 Koy Liikekeskus.
			7555 Kiinteistö oy Kesti.
			7556 As Oy Malaga
			7557 As Oy Berliini
	756 Talotekninen palvelu yhdistetään 759 v 2025	7560 Talotekninen palv.	
	759 Tilapalvelu yhteiset	7590 Tilapalvelu yhteiset	7560 Talotekninen palvelu.
			7570 Opel Vivaro.
			7580 Wv Caddy FNL-922
			7590 Tilapalvelu yhteiset.
			7898 Lomapalkat.
770 Ruoka- ja puhd.palv.	760 Ruokapalvelut	7601 Toiminto- ja tuotes.	7601 Toiminto- ja tuotes.
	770 Puhdistuspalvelut	7701 Toiminto- ja tuotes.	7701 Toiminto- ja tuotes.
70 Tuloslaskelmaosa	790 Tuloslaskelmaosa	7990 Tuloslaskelmaosa	7990 Tuloslaskelmaosa.
	790 Tuloslaskelmaosa		
80 Kaupunginhallitus	801 Kiinteä omaisuus	8010 Kiinteä omaisuus	8000 Maan osto ja myynti.
			8010 Rakennusten hankinta ja myynti
	810 Kh irtain omaisuus	8100 Kh irtain omaisuus	
			8100 Keskitetyt ICT-hankinnat.
			8150 KH irtain omaisuus.
			8250 Muut pitkävaikutteiset menot.
	820 Kh Aineeton käyttööm.	8200 Osakkeet ja osuudet	8200 Osakkeet ja osuudet.
	820 Arvopaperit		
84 Opetuslautakunta	840 Opetuslautakunta	8400 Opetuslautakunta	
			8400 Opetusltk. irtain omaisuus.
85 Hyvinvointilautakunta			

	850 Hyvinvointilautakunta			
		850 Hyvinvointilautakunta		
			8500 Hyvinvointilautakunta	
				8500 Hyvinvointiltk. irtain omaisuus
86 Tekninen lautakunta				
	860 Talonrakennus			
		860 Hankekoht.rakentaminen		
			8600 Hankekoht.rakentaminen	
				8600 Talonrakentaminen.
	870 Julkinen käyttöom.			
		870 Kunnallistekniikka		
			8700 Kunnallistekniikka	
				8700 Kunnallistekniikka.
		875 Yleiset alueet		
			8750 Yleiset alueet	
				8750 Yleiset alueet.
		877 Liikunta-alueet		
			8770 Liikunta-alueet	
				8770 Liikunta-alueet.
	880 Tekn.ltk irtain om.			
		880 Tekn.ltk irtain om.		
			8800 Tekn.ltk irtain om.	
				8800 Tekninen ltk. irtain omaisuus
90 Rahoitusosa				
	900 Rahoitusosa			
		900 Rahoitusosa		
			9000 Rahoitus	
				9100 Pitkäaikaisten lainojen nosto
				9150 Pitkäaikaisten lainojen lyhen
				9200 Lyhytaikaiset lainat nosto/lyh
				9300 Antolainojen anto
				9350 Antolainojen lyhennys

Vakanssi- ja työnimikekohtainen taulukko

Vakinaisia yhteensä: 355

Perusopetus+lukio

Vakinaisia: 205

Määräaikaisia: 26

Opetuslautakunta + Vaka:

Vakinaisia: 292

Määräaikaisia: 34

Sijaisia: 0

Oppisopimus: 0

Nimike	Nimike selite	Vakanssin luonne	Sijaisuus	Perus-yksikkö	Virkanro	Toimi	2025	2026	2027	2028
77344	Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja	Vakinainen		4142		x	x	x	x	x
10277	Erytyisluokan opettaja	Vakinainen	sijainen	4110	4006		x	x	x	x
10277	Erytyisluokan opettaja	Vakinainen		4110	4001		x	x	x	x
10277	Erytyisluokan opettaja	Vakinainen		4110	4003		x	x	x	x
10277	Erytyisluokan opettaja	Vakinainen	sijainen	4110	4004		x	x	x	x
10277	Erytyisluokan opettaja	Vakinainen		4110	4007		x	x	x	x
10277	Erytyisluokan opettaja	Vakinainen		4119	4008		x	x	x	x
10277	Erytyisluokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4110	4002		x	x	x	
10277	Erytyisluokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4110	4014		x	x	x	x
10277	Erytyisluokanopettaja	Vakituinen		4110	4013		x	x	x	
10277	Erytyisluokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4110	3005		x	x	x	
39462	Erytyisluokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4119	4009		x	x	x	x
10277	Erytyisluokanopettaja (etu1)	Vakinainen		4110	2060		x	x	x	x
39462	Erytyisluokanopettaja (JOPO)	Vakinainen	sijainen	4119	4012		x	x	x	x
10277	Erytyisluokanopettaja (Startti)	Vakinainen	sijainen	4129	1004		x	x	x	x
39462	Erytyisluokanopettaja (TUKI)	Vakinainen	sijainen	4118	4010		x	x	x	x
10277	Erytyisluokanopettaja	Määräaikainen		4110	4015		x	x	x	
	Erytyisluokan opettaja	Määräaikainen		4119			x			

YHTEENSÄ

TOIMIELIN

TEHTÄVÄALUE	NIMISTÖ	TOIMINTAYKSIKKÖ	SIVU	149	23/10/24 10:32				
81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4101	3001		X	X	X	X
10259	Erityisopettaja	Vakinainen	4105	5023		X	X	X	X
81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4107	3002		X	X	X	X
81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4110	4005		X	X	X	X
81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4119	3006		X	X	X	X
81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4119	3004		X	X	X	X
81408	Erityisopettaja	Vakinainen	4119	3003		X	X	X	X
10277	Erityisluokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4110	4011	X	X	X	X
10308	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4125	1002		X	X	X	X
10308	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4127	1006		X	X	X	X
10308	Esiluokan opettaja	Vakinainen	4130	1005					
10308	Esiluokan opettaja	Vakinainen	sijainen	4127	1003	X	X	X	
78156	Hallintoasiantuntija 1	Vakinainen	4000		x	X	X	X	X
78156	Hallintoasiantuntija 2	Vakinainen	sijainen	4000		x	X	X	X
	Kehittämiskoordinaattori	Vakinainen	4000		x	X	X	X	
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4101		x	X	X	X	X
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4102		x	X	X	X	
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4103		x	X	X	X	X
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4103		x	X	X	X	
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4104		x	X	X	X	X
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	sijainen	4104		x	X	X	X
74547	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4105		x	X	X	X	X
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4105		x	X	X	X	X
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4105		x	X	X		
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4107		x	X	X	X	X
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4107		x	X	X	X	X

TEHTÄVÄALUE	TOIMINTAYKSIKKÖ	VASTUUYKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	Sijainen	4110	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	sijainen	4110	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	sijainen	4110	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	sijainen	4110	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	sijainen	4110	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	sijainen	4110	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	sijainen	4110	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	sijainen	4110	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen		4110	x					
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen		4110	x					
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen		4111	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen		4111	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4111	x	x				
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen		4115	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4115	x	x				
74547	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4116	x	x	x	x		
39462	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen		4118	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4119	x	x	x	x		
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4119	x	x	x	x		
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen		4119	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4119	x	x	x	x		
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4119	x	x	x	x		
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4119	x	x	x	x		
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen		4119	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4119	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen		4119	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen		4119	x	x	x	x	x	x

YHTEENSÄ

TOIMIELIN

TEHTÄVÄALUE	TOIMINTAYKSIKKÖ	NIMISTÖ	SIVU	152					
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	x	x	x	x	x
74547	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	x	x	x	x	x
74546	Koulunkäynninohjaaja	Vakinainen	4119	x	x	x	x	x	x
74548	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	x	x	x	x	x
74549	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	x	x	x	x	x
74550	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4119	x	x				
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4141	x	x	x	x		
74546	Koulunkäynninohjaaja	Määräaikainen	4143	x	x	x	x	x	x
23034	Koulusihteeri	Vakinainen	4110	x	x	x	x	x	x
23034	Koulusihteeri	Vakinainen	sijainen 4119	x	x	x	x	x	x
23034	Koulusihteeri	Vakinainen	4200	x	x	x	x	x	x
26320	Lehtori	Vakinainen	4110	5003	x	x	x	x	x
78418	Lukion erityisopettaja	Vakituinen	4200	5053	x	x	x	x	x
28457	Lukion ja perusopetuksen yht.leht.	Vakinainen	4200	5011	x	x	x	x	x
28457	Lukion ja perusopetuksen yht.leht.	Vakinainen	4200	5025	x	x	x	x	x
28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5031	x	x	x	x	x
28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5017	x	x	x	x	x
37413	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5051	x	x	x	x	x
28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5033	x	x	x	x	x
28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5029	x	x	x	x	x
28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5022	x	x	x	x	x
28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5019	x	x	x	x	x
28430	Lukion lehtori	Vakinainen	4200	5008	x	x	x	x	x

TEHTÄVÄALUE	TOIMINTAYKSIKKÖ	VASTUUYKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	SIVU	153				
28433	Lukion rehtori	Vakinainen		4200	6003	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4101	2005	X	X		
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4101	2004	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4101	2003	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4101	2006	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4101	2001	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4101	2002	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4102	2007	X	X	X	
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4102	2009	X	X	X	X
39454	Luokanopettaja	Vakinainen		4102	2008				
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4103	2011	X	X	X	
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4103	2010	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4103	2059	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4103	2012	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4104	2044	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4104	2014	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4104	2016	X	X	X	
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4104	2013	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4105	2056	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4105	2019	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4105	2054	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4105	2020	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4105	2018	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4105	2055	X	X	X	
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4105	2017	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4107	2022	X	X	X	

YHTIÖ

YHTEENSÄ

TOIMIELIN

TEHTÄVÄALUE	TOIMINTAYKSIKKÖ	VASTUUYKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	SIVU	VUOSI				
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4107	2023	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4107	2021	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4107	2029	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4108	2025	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4108	2051	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4108	2026	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4108	2040	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4109	2028	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4109	2027	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4109	2057	X	X	X	X
28429	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2043	X	X	X	
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2037	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4110	2031	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2032	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2042	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2033	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2038	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4110	2034	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2035	X	X	X	X
28430	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2030				
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2036	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2039	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2053	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2015	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2041	X	X	X	X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen		4110	2024	X	X	X	X

TEHTÄVÄALUE	TOIMINTAYKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	SIVU	155				
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4110	2052		X	X	X X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4111	2046		X	X	X X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4111	2045		X	X	X X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4111	2047		X	X	X X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4115	2050		X	X	X X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	4115	2048		X	X	X X
28428	Luokanopettaja	Vakinainen	sijainen	4115	2049		X	X X X
73518	Perhetyöntekijä	Vakinainen	4110		x	X	X	X X
39423	Peruskoulun lehtori	Vakinainen	4111	5007		X	X	X X
39427	Peruskoulun rehtori	Vakinainen	4119	6002		X	X	X X
39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5004		X	X	X X
39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5014		X	X	X X
39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5049		X	X	X X
39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5040		X	X	X X
39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5037		X	X	X X
39451	Perusopetuksen ja lukion lehtori	Vakinainen	4119	5045		X	X	X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4105	5018		X	X	X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5038		X	X	X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5046		X	X	X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5009		X	X	X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5012		X	X	X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5052		X	X	X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5016		X	X	X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	sijainen	4119	5010		X	X X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5005		X	X	X X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	4119	5006		X	X	X X

YHTEENSÄ

TOIMIELIN

TEHTÄVÄALUE	TOIMINTAYKSIKKÖ	VASTUUYKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	SIVU	156				
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5035	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5013	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5041	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	sijainen	4119	5034	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5020	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	sijainen	4119	5030	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5024	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5027	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5021	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5032	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5039	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5044	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5036	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5047	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5050	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5042	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5002	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5043	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5028	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	sijainen	4119	5026	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen		4119	5048	X	X	X	X
39453	Perusopetuksen lehtori	Vakinainen	sijainen	4104	5001	X	X	X	X
39456	Perusopetuksen rehtori	Vakinainen		4110	6004				
73714	Sivistysjohtaja	Vakinainen		4000	x	X	X	X	X
54980	Toimistoassistentti	Vakinainen	sijainen	4000	x	X	X	X	X
56400	Tuntiopettaja	Vakinainen		4110	1007	X	X	X	X

YHTEENSÄ

TOIMIELIN

77828	Tuntiopettaja	Määräaikainen		4119	x		x	x	x	x
77828	Tuntiopettaja	Määräaikainen		4119	x		x	x		
	Tuntiopettaja	Määräaikainen		4119	x		x	x		
77828	Tuntiopettaja	Vakinainen	sijainen	4119	1008		x	x	x	x
56402	Tuntiopettaja (sivutoiminen)	Määräaikainen		4119	x		x	x	x	x
59560	Vahtimestari	Vakinainen		4110		x	x	x	x	x
59560	Vahtimestari	Vakinainen		4119		x	x	x	x	x

Varhaiskasvatus

Vakituisia

Määräaikaisia:

KP

415
0

Nimike	Nimike selite	Psluonne selite	Sijaisuus	Perus- yksikkö	Virka	Toimi	2025	2026	2027	2028
95	76768	Varhaiskasvatusjohtaja	Vakinainen	4150	x		x	x	x	x
87	77826	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Vakinainen	4150			x	x	x	x
8	77826	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Vakinainen	4150			x	x	x	x
	81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4185			x	x		
	81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4155			x	x	x	x
	64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4155			x	x	x	x
	64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4155			x	x	x	x
	26110	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4155			x	x	x	x
	81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4156			x	x	x	x
	84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			x	x	x	x
	84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			x	x	x	x
	84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156			x	x	x	x
	64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156			x	x	x	x
	64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156			x	x	x	x
	64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156			x	x	x	x
	81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4156			x	x	x	x

84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156		x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156		x	x	x	x
43525	Hallinnollinen päiväkodin johtaja	Vakinainen	4157		x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4157		x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4157		x	x	x	x
77826	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4157		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4157		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4157		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4157		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4157		x			
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4157		x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4157		x	x	x	x
43525	Päiväkodin johtaja	Vakinainen	4156		x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4156		x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4156		x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4156		x	x	x	x
26110	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4156	Pi	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4156		x	x	x	x
75044	Hallinnollinen päiväkodin johtaja	Vakinainen	4159		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159		x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159		x	x	x	x

YHTEENSÄ

TOIMIELIN

84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4159	x	x	x	x
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Määräaikainen	4159	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Määräaikainen	4159	x	x	x	x
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Määräaikainen	4159	x	x	x	x
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Määräaikainen	4159	x	x	x	x
26110	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Määräaikainen	4159	x	x	x	x
26110	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Määräaikainen	4159	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x

YHTEENSÄ

TOIMIELIN

39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	x	x
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	?	
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	?	
39407	Perhepäivähoitaja	Vakinainen	4165	x	x	?	
39407	Perhepäivähoitaja	Määräaikainen	4165	x	x	?	
39407	Perhepäivähoitaja	Määräaikainen	4165	x	x	?	
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4185	x	x	x	
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4185	x	x	x	
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4186	x	x	x	
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4186	x	x	x	
81787	Varhaiskasvatuksen avustaja	Vakinainen	4187	x	x	x	
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4187	x	x	x	
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4187	x	x	x	
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4187	x	x	x	
84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4186	x	x	x	
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4186	x	x	x	
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4186	x	x	x	
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4189	x	x	x	
64212	Varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen	4189	x	x	x	

TOIMIELIN	84724	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Vakinainen	4189	x	x	x
-----------	-------	----------------------------------	------------	------	---	---	---

	Nimike	Nimike selite	Psuonne selite	Sijaisuus	Perus- yksikkö	Virka	Toimi	2025	2026	2027	2028
Tekninen lautakunta	26	72192	Automaatioteknikko	Vakinainen	7590		x	x	x	x	x
Vakituisia	17	19286	Kiinteistönhoitaja	Vakinainen	7590		x	x	x	x	x
Määräaikaisia:	9	19286	Kiinteistönhoitaja	Vakinainen	7590		x	x	x	x	x
		19286	Kiinteistönhoitaja	Määräaikainen	7590		x	x	x	x	x
		19287	Kiinteistöpäällikkö	Vakinainen	7590	74001		x	x	x	x
		71515	Kiinteistösihteeri	Vakinainen	7590		x	x	x	x	x
600		54880	Kirvesmies	Vakinainen	7590		x	x	x	x	x
0		54873	Kirvesmies	Vakinainen	7590		x	x	x	x	x
		30230	Maankäyttöpäällikkö	Vakinainen	6501	60003		x	x	x	x
		54871	Maanrakennustyönjohtaja	Vakinainen	7051		x	x	x	x	x
		61690	Puistotyönjohtaja	Vakinainen	7101		x	x	x	x	x
		71524	Ammattimies	Vakinainen	7101		x	x	x	x	x
		45215	Rakennustarkastaja	Vakinainen	6010	60002		x	x	x	x
		45347	Rakennuttajainsinööri	Vakinainen	7001		x	x	x	x	x
		54843	Ruoan jako/kirvesmies	Vakinainen	7570		x	x	x	x	x
		71279	Tekninen johtaja	Vakinainen	7001	60001		x	x	x	x
		54980	Taloushallinnon asiantuntija	Vakinainen	7001		x	x			
		19286	Kiinteistönhoitaja	Määräaikainen	7590		x	x	x	x	x
		71524	Maanrakennusammattimies	Määräaikainen	7051		x	x	x	x	x
		145873	Puistotyöntekijä Kausityö	Määräaikainen	7101		x	x	x	x	x
		127359	Puistotyöntekijä Kausityö	Määräaikainen	7101		x	x	x	x	x
		180938	Puutarhuri	Määräaikainen	7101		x	x	x	x	x
		72901	Kuntatekniikan päällikkö	Vakinainen	7010	x		x	x	x	x

YHTEENSÄ

TOIMIELIN

76078	Ammattimies	Määräaikainen	7224		x	x	x	x
	Projektityöntekijä	Määräaikainen	7001	x	x			
	Kiinteistöhuollon harjoittelija	Määräaikainen	7590	x	x	x	x	x

Hyvinvointi-
lautakunta

Vakituisia:

Määräaikaisia:

KP

500
0

Nimike	Nimike selite	Psluonne selite	Sijaisuus	Perus- yksikkö	Virkanro	Toimi	2025	2026	2027	2028
76793	Hyvinvointijohtaja	Vakinainen		5701	50001		x	x	x	x
72132	Kirjastoautonkuljettaja-virkailija	Vakinainen		5901		x	x	x	x	x
19870	Kirjastonhoitaja	Vakinainen		5900		x	x	x	x	x
19870	Kirjastonhoitaja	Vakinainen		5900		x	x	x	x	x
19870	Kirjastonhoitaja	Vakinainen		5900		x	x	x	x	x
71776	Kirjastotoimenjohtaja	Vakinainen		5900	50002		x	x	x	x
20010	Kirjastovirkailija	Vakinainen		5900		x	x	x	x	x
20010	Kirjastovirkailija	Vakinainen		5900		x	x	x	x	x
20010	Kirjastovirkailija	Vakinainen		5900		x	x	x	x	x
	Kirjastovirkailija	Määräaikainen		5900		x	x			
	kirjastoapulainen	Määräaikainen		5900		x				
22080	Hyvinvointikoordinaattori	Vakinainen		5850		x	x	x	x	x
22080	Hyvinvointikoordinaattori	Määräaikainen	x	5850		x	x			
41738	Projektipäällikkö	Määräaikainen		5857		x	x			
75358	Hanketyöntekijä	Määräaikainen		5857		x	x			
75358	Hanketyöntekijä	Määräaikainen		5717		x	x			
78161	Koulunuorisotyöntekijä	Vakinainen		5800		x	x	x	x	x
78161	Koulunuorisotyöntekijä	Määräaikainen		5859		x	x			

YHTEENSÄ

TOIMIELIN

74124	Kulttuurituottaja	Vakinainen	5750	x	x	x	x	x
71684	Näyttelytilanvalvoja	Määräaikainen	5754	x	x			
36435	Nuoriso-ohjaaja	Vakinainen	5800	x	x	x	x	x
36435	Nuoriso-ohjaaja	Vakinainen	5800	x	x	x	x	x
36409	Nuorisotilan valvoja	Määräaikainen	5800	x	x	x		
54980	Toimistoassistentti	Vakinainen	5701	x				
54980	Hallintoassistentti	Vakinainen	5701	x	x	x	x	x
77254	Markkinointi- ja viestintäasiantuntija	Vakinainen	5709	x	x	x	x	x
	Markkinoinnin ja viestinnän sihteeri	Määräaikainen	5709	x	x			
76464	Harrastekoordinaattori	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			
56400	Tuntiopettaja	Määräaikainen	5713	x	x			

YHTEENSÄ TOIMIELIN VASTUUYKSIKKÖ KUSTANNUSPAIKKA

Kaupunginhallitus		Nimike	Nimike selite	Psluonne selite	Sijaisuus	Perus- yksikkö	Virkanro	Toimi	2025	2026	2027	2028
Vakinaisia:	21	74309	Tietohallintoasiantuntija	Vakinainen		1432	12005		x	x	x	x
Määräaikaisia:	2	71954	Tietohallintopäällikkö	Vakinainen		1434	12004		x	x	x	x
		50920	Talousjohtaja	Vakinainen		1441	12003		x	x	x	x
KP	120 0	73486	Hallintoassistentti	Vakinainen		1431		x	x	x	x	x
		25840	Taloushallinnon asiantuntija	Vakinainen		1442		x	x	x	x	x
		17635	Kaupunginjohtaja	Vakinainen		1200	12001		x	x	x	x
		11400	Johdon assistentti	Vakinainen		1432		x	x	x	x	x
		11300	Hallintojohtaja	Vakinainen		1501	12002		x	x	x	x
		73677	Controller	Vakinainen		1442		x	x	x	x	x
		41738	Hankekoordinaattori	Vakinainen		1442		x	x	x	x	x
		73486	Hallintoasiantuntija	Vakinainen		6010		x	x	x	x	x
		TA-esitys	HR-asiantuntija	Vakinainen		1501		x	x	x	x	x
		TA-esitys	Taloushallinnon asiantuntija	Vakinainen		1442		x		x	x	x
		TA-esitys	Työllisyyspäällikkö	Määräaikainen		1282	x		x			
		TA-esitys	Koto-asiantuntija	Määräaikainen		1285	x			x	x	x
		Siirtyvä tehtävät	Te-asiantuntija, alkupalvelut	Vakinainen		1282	x		x	x	x	x
		Siirtyvä tehtävät	Te-asiantuntija, nuoret	Vakinainen		1282	x		x	x	x	x
		Siirtyvä tehtävät	Te-asiantuntija, TYM	Vakinainen		1282	x		x	x	x	x
		Siirtyvä tehtävät	Te-asiantuntija, Yli 30-vuotiaat	Vakinainen		1282	x		x	x	x	x
		Siirtyvä tehtävät	Te-asiantuntija, yli 30-vuotiaat	Vakinainen		1282	x			x	x	x

TEHTÄVÄALUE	TOIMINTAYKSIKKÖ	SIVU	165	23/10/24 10:32					
Siirtyvä tehtävät	Te-asiantuntija, työnvälitys ja työnantajapalvelut	Vakinainen	1282	x	x	x	x	x	x
Siirtyvä tehtävät	Te-asiantuntija, asiakaspalvelu ja neuvonta	Vakinainen	1282	x	x	x	x	x	x
Siirtyvä tehtävät	Te-asiantuntija, asiakaspalvelu ja neuvonta	Vakinainen	1282	x	x	x	x	x	x
Siirtyvä tehtävät	Ammatinvalintapsykologi	Vakinainen	1282	x	x	x	x	x	x

Maaseutulautakunta

Vakituisia:

Määräaikaisia:

KP

1600

Nimike	Nimike selite	Psluonne selite	Sijaisuus	Perus-yksikkö	Virkanro	Toimi	2025	2026	2027	2028
8	54980	Toimistosihtööri	Vakinainen	1611	x					
2	54980	Toimistosihtööri	Vakinainen	1611	x					
	54980	Maaseutuhallinnon asiantuntija	Vakinainen	1611	x		x	x	x	x
	71801	Maaseutuasiamies	Vakinainen	1611	16002		x	x	x	x
	75649	Maaseutujohtaja	Vakinainen	1611	16001		x	x	x	x
	71801	Maaseutuasiamies	Vakinainen	sijainen	1611	16003	x	x	x	x
	71801	Maaseutuasiamies	Vakinainen	1611	16004		x	x	x	x
	71801	Maaseutuasiamies	Vakinainen	1611	16005		x	x	x	x
	75358	Hanketyöntekijä	Määräaikainen	1610		x				
	41738	Projektipäällikkö	Määräaikainen	1612		x				