



NIVALA

Kasvatamme tulevaisuutta

TALOUSSUUNNITELMA
2025 - 2026

TALOUSARVIO 2024

TERVETULOA NIVALAAN!



Kaupunginhallitus 20.11.2023

Kaupunginvaltuusto 30.11.2023

Piirroskuvat: Tussitaikurit 2022

| | |
|---|-----------|
| YLEISPERUSTELUT..... | 5 |
| TALOUDEN SUHDANNENÄKYMÄT VUOSINA 2024 - 2026 | 5 |
| NIVALAN KAUPUNGIN STRATEGIA | 9 |
| 1. Asuntoja kaikenikäisille -kärkihanke | 10 |
| 2. Pitoa ja vetoa -kärkihanke | 11 |
| 3. Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa -kärkihanke..... | 11 |
| 4. Kestävän kehityksen Nivala -kärkihanke | 11 |
| 5. Nivala näkyy ja kuuluu -kärkihanke..... | 11 |
| TILIVELVOLLISET VIRANHALTIJAT | 12 |
| NIVALAN KAUPUNGIN TALOUS | 13 |
| A. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso..... | 24 |
| B. Takausprovisiot, lainananto- ja ottovaltuudet | 25 |
| C. Täytäntöönpano-ohjeet | 27 |
| NIVALAN KAUPUNKIKONSERNI..... | 29 |
| OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET | 31 |
| KUNNAN ARVIOINTIMENETTELYN KÄYNNISTÄMINEN | 34 |
| Nivalan Kaukolämpö Oy | 35 |
| Kiinteistö Oy Kesti | 37 |
| Nivalan Liikuntakeskus Oy..... | 39 |
| Nivalan Teollisuuskylä Oy..... | 42 |
| Nivalan Vesihuolto Oy | 45 |
| Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit..... | 48 |
| Nivalan Kuitu Oy..... | 50 |
| KÄYTTÖTALOUS | 52 |
| 10 KAUPUNGINVALTUUSTO..... | 53 |
| 11 TARKASTUSLAUTAKUNTA | 57 |
| 12 KAUPUNGINHALLITUS..... | 58 |
| 120 Kaupunginhallitus | 61 |
| 127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus | 65 |
| 128 Työllistämistoimet | 66 |
| Nivalan Työpajasäätiö sr..... | 69 |
| 130 Keskushallinto | 71 |
| 145 Tietohallinto | 73 |

| | |
|--|------------|
| 150 Henkilöstöjaos | 75 |
| 16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT | 79 |
| 160 Maaseututoimi | 80 |
| 40 OPETUSLAUTAKUNTA | 82 |
| 400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut | 85 |
| 410 Peruskoulut | 87 |
| 415 Varhaiskasvatuspalvelut | 90 |
| 420 Lukiopalvelut | 92 |
| 50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA..... | 94 |
| 570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut..... | 97 |
| 575 Kulttuuripalvelut..... | 98 |
| 580 Nuorisopalvelut | 99 |
| 585 Hyvinvointipalvelut..... | 101 |
| 590 Kirjastopalvelut | 102 |
| 60 TEKNINEN LAUTAKUNTA | 104 |
| 600 Viranomaispalvelut..... | 105 |
| Maankäyttöprosessi | 107 |
| 700 Tekniset palvelut | 109 |
| 740 Tilapalvelut..... | 111 |
| KÄYTTÖTALOUSOSA | 114 |
| KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ | 115 |
| INVESTOINTIOSA | 119 |
| INVESTOINNIT 2024 - 2026..... | 120 |
| TULOSLASKELMAOSA | 127 |
| TULOSLASKELMA..... | 128 |
| ULKONEN TULOSLASKELMA..... | 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 | 147 |

YLEISPERUSTELUT

TALouden SUHDANNENÄKYMÄT VUOSINA 2024 - 2026

Maailmantalous

EKP on nostanut euroalueen ohjauskorkoa 4,5 prosenttiyksiköllä heinäkuusta 2022 lähtien. Ohjauskorkoja on nostettu myös Yhdysvalloissa. Globaalisti kiristyvä rahapolitiikka vaikuttaa maailmankauppaan ja alentaa euroalueen kokonaiskysyntää.

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

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

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

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

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

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

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

Suhdanteet

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

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

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

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

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

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

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

Kuntatalous

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

NIVALAN KAUPUNGIN STRATEGIA

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

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

Strategian arvioinnin mittaristo

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

Nivalan kaupunkikonsernin arvot



Kaupunkikonsernin tapa toimia

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

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

Strategian päämäärät ja valtuustokauden tavoitteet

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

Kärkihankkeet 2022-2025

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

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

1. Asuntoja kaikenikäisille -kärkihanke

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



2. Pitoa ja vetoa -kärkihanke

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

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

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

3. Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa -kärkihanke

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

4. Kestävän kehityksen Nivala -kärkihanke

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



5. Nivala näkyy ja kuuluu -kärkihanke

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

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

TILIVELVOLLISET VIRANHALTIJAT

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

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

Hyväksymällä talousarvion kaupunginvaltuusto määrää tilivelvollisiksi seuraavat:

Kaupunginhallituksen, lautakuntien ja johtokuntien jäsenet.

Tilivelvolliset viranhaltijat:

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

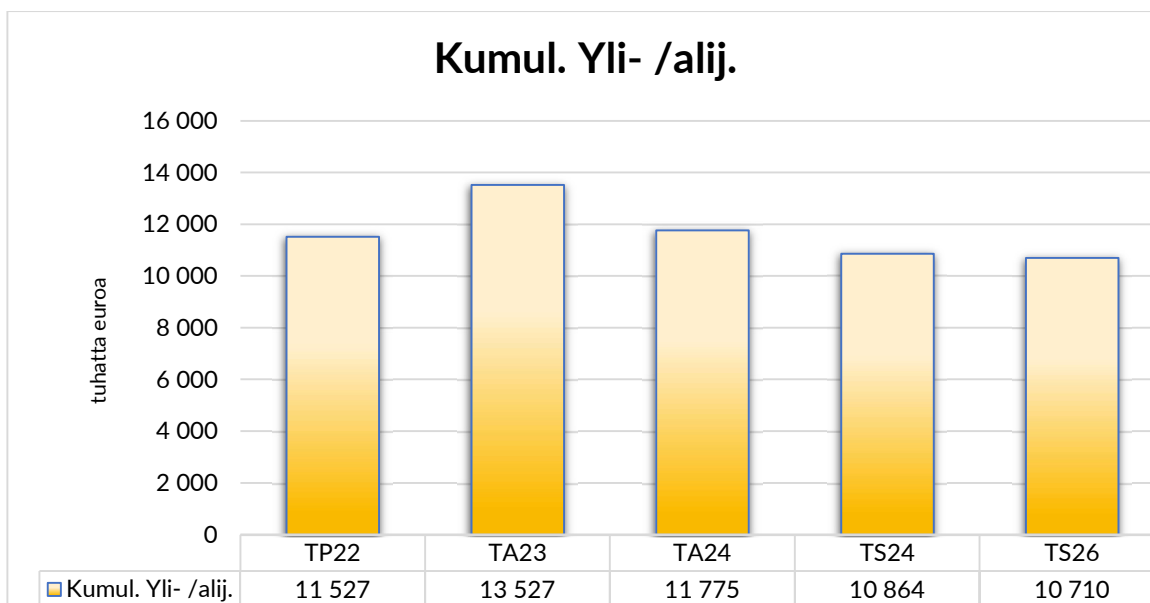
NIVALAN KAUPUNGIN TALOUS

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

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

Talousarvion 2024 ja suunnitelmavuosien tuloslaskelman vuosikatteiden kertymä on 5 854 885 euroa. Talousarvion 2024 tilikauden tulos ennen varauksia ja rahastokirjauksia on -1 752 066 euroa alijäämäinen. Taloussuunnittelukauden alijäämien kattaminen kuluttaa taseen ylijäämää -2 817 474 euroa.

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

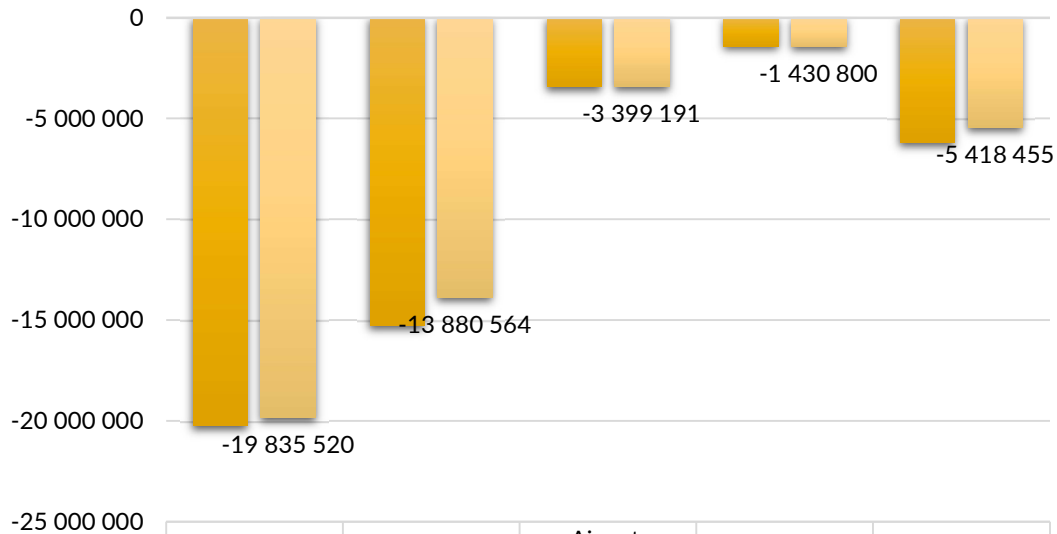


Toimintakatteen kehitys

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

Toimintakate kuvaa toiminnan nettokulujen (toimintakulut-toimintatuotot) määrää. Talousarvion 2024 toimintakate on -35 961 856 euroa. Kasvua on 5 % vuoden 2023 talousarvion toimintakatteesta. Toimintakatteen kasvuun vaikuttavat eniten korotukset ostopalveluiden sopimushinnoissa. Jonkin verran uusia kustannuksia muodostui uusista tehtävistä, kuten TE-uudistuksen valmistelu ja asumisneuvonta. Strategian mukaisiin kehitystoimiin haetaan edelleen aktiivisesti ulkoista hankerahoitusta. Uutena kaupunginhallituksen kehittämishankkeena alkaa lasten ja nuorten hyvinvointia edistävä Koko kylä kasvattaa -hanke.

Käyttötalouden kulujakauma 2023-2024



| | Henkilöstökulut | Palvelujen ostot | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | Avustukset | Muut toimintakulut |
|--------------------|-----------------|------------------|-------------------------------|------------|--------------------|
| ■ TA esitys 2024 | -20 239 993 | -15 255 099 | -3 425 602 | -1 414 200 | -6 177 763 |
| ■ Talousarvio 2023 | -19 835 520 | -13 880 564 | -3 399 191 | -1 430 800 | -5 418 455 |

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

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

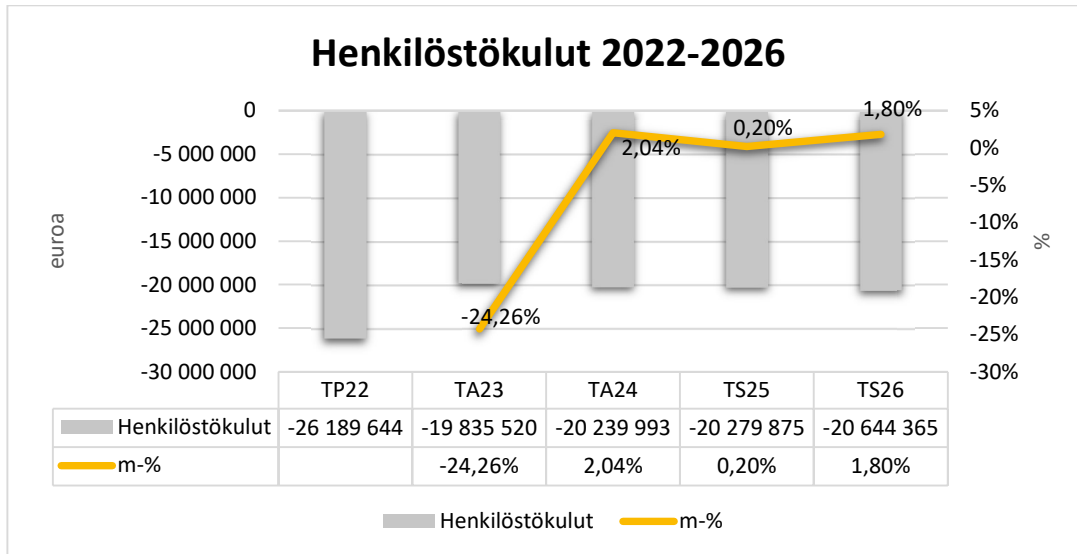
Asiakaspalvelujen ostot ovat palveluita, joita kaupunki ostaa kaupunkilaisten käyttöön. Asiakaspalveluiden ostoissa kasvua on 464 teur vuodesta 2023 (+14 %). Suurin yksittäinen kuluerä on käyttötalousavustus hallitoimintaan. Monitoimihallin käyttöönotto tammikuussa 2024 lisää kaupungin hallitoiminnan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

Muissa kuluryhmissä kehitys on maltillista. Henkilöstökulujen 2,04 % kokonaiskasvu jää yleisen kustannuskehityksen alapuolelle. Henkilöstökulut on budjetoitu arvioidun todellisen kehityksen perusteella. Määräaikaisten työsuhteiden päättymisen ja mm. hanketoiminta ovat mahdollisia selityksiä arvioidulle kehitykselle. Materiaaliostoissa kustannuskehitys jää +1 %:iin (+26 teur).

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

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

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



Henkilöstökulujen kasvu talousarviosta 2023 on 2,04 %. Henkilöstökuluissa on otettu huomioon palkkojen sopimuskorotukset ja tiedossa olevat muutokset henkilöstön määrissä. Työnantajamaksuihin ei odoteta suuria muutoksia, prosentit vahvistuvat talousarvion vahvistamisen jälkeen. Hankerahoituksia hyödynnetään edelleen toimintojen toteutuksessa.

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

Taloussuunnittelukaudella eläkeiän saavuttaa 25 työntekijää. Kaupungin vakanssit on esitetty talousarvion liitteenä. Vakansseille on varattu määrärahat talousarviossa lukuun ottamatta henkilöstöhallinnon asiantuntijan vakanssia ja toisen kulttuurituottajan vakanssia, joiden määrärahat hallitus poisti talousarviosta. Mainitut vakanssit saa vuonna 2024 täyttää vain määräajaksi, ja vain mikäli palkkaan saadaan rahoitus ulkoiselta hankkeelta tai muiden vakanssien määrärahoista.

| Suunnittelukaudella eläköityvät kaupungin työntekijät | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|----------|----------|----------|-----------|
| Keskushallinto | 1 | 1 | 1 | |
| Hyvinvointipalvelut | | 1 | | |
| Maaseutupalvelut + lomatoimi | | | | |
| Kasvatus- ja koulutuspalvelut | 1 | 4 | 3 | 13 |
| Tekninen toimi | 6 | | 1 | 1 |
| Yhteensä | 8 | 6 | 5 | 14 |
| Kumulatiivinen | 8 | 14 | 19 | 33 |

Lähde: Kuntien Hetapalvelut Oy

Sisäiset menot ja tulot

Talousarvio sisältää kaupungin toiminnan ulkoiset ja sisäiset menot ja tulot. Sisäinen meno/tulo perustuu kahden osapuolen väliseen sopimukseen meno-/tuloperusteista ja olennaista on hallintokunnan mahdollisuus vaikuttaa ko. meno-/tuloeraan. Hallintokuntien sisäisissä veloituksissa ei saa olla sisäistä katetta, vaan sisäisen

laskutuksen on perustuttava todelliseen ulkoiseen menoon. Talousarvion seurannassa sisäiset erät ovat mukana.

Sisäisessä ja ulkoisessa vuokranmäärityksessä on käytössä pääomavuokrat, jotka lasketaan yhteneväisesti kaikille kaupungin omistamille kiinteistöille. Vuokralaskenta perustuu tilapalveluiden kohdekohtaiseen omakustannushintaan lisättynä 3 % tuotolla kohteen poistoilla korjattuun tasearvoon lisättynä maapohjan arvolla. Laskentaperusteeseen lisätään vuosittain kohteelle tehtävät aktivoitavat korjausinvestoinnit. Poistojen osuus on huomioitu kiinteästi laskentaperusteessa laskennallisena rakennuskohtaisena eränä, joka on määritetty suhteessa rakennuksen jäljellä olevaan käyttöaikaan. Sisäisten vuokrien ylläpitovuokra tuloutetaan tilapalveluille ja pääomavuokraosuus kaupunginhallituksen tehtäväalueelle. Vuokrakustannus kohdennetaan kustannuspaikoille tilojen käytön mukaan. Sisäiset vuokrat nousevat 16 % vuodelle 2024.

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

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

Investoinnit

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

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

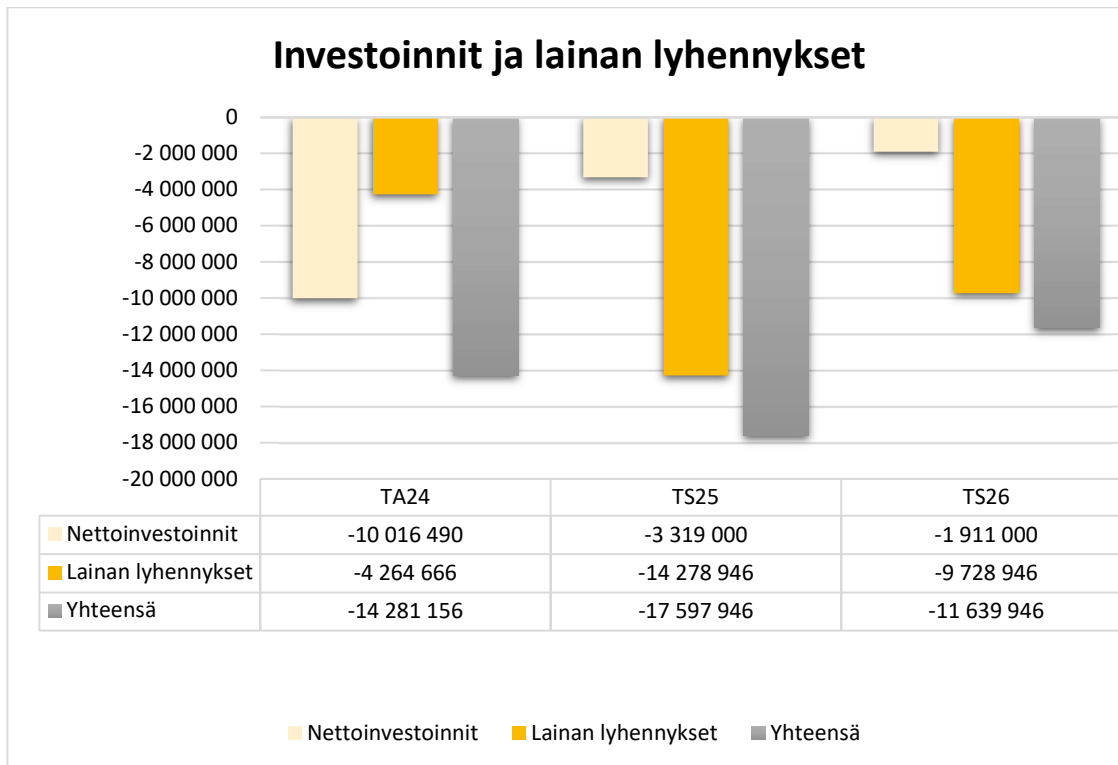
Kaupunginhallituksen investointisuunnitelmassa on 1,5 Meur varaus Koy Nivalan Vuokrakodit pääoman vahvistamiseen. Kaupungin omistama vuokrataloyhtiö toteuttaa kaupunkistrategian ja omistajaohjauksen mukaisia asumisen hankkeita.

ICT-hankinnat sisältyvät keskushallinnon hankintasuunnitelmaan, jota ohjaa digistrategia. Kaikki ICT-laitteet ja ohjelmistot hankitaan yhden hankintabudjetin ja -suunnitelman puitteissa. Laite- ja ohjelmistokantaa uudistetaan suunnitelmallisesti yhteistyössä toimialojen kanssa. Hankintojen ajoittamisessa tavoitteena on pitää vuositason kustannukset mahdollisimman tasaisina ja ennakoitavina. Tietoturva ja lainsäädännön edellyttämät hankinnat on priorisoitu.

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

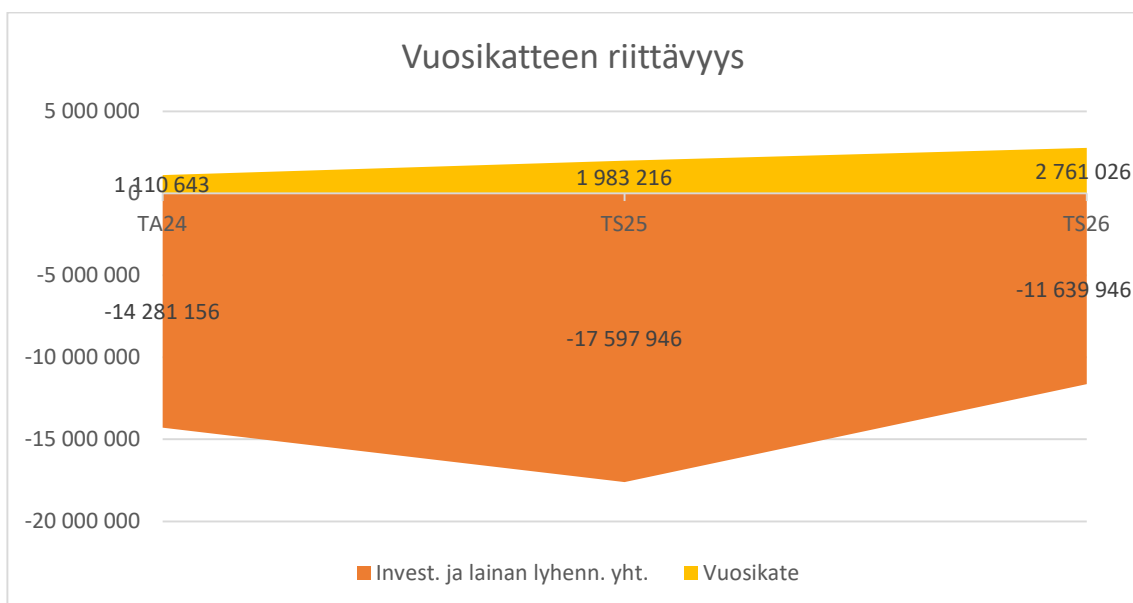
| | TA24 | TS25 | TS26 | Yhteensä 24-26 |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| Nettoinvestoinnit | -10 016 490 | -3 319 000 | -1 911 000 | -15 246 490 |
| Lainan lyhennykset | -4 264 666 | -14 278 946 | -9 728 946 | -28 272 558 |
| Yhteensä | -14 281 156 | -17 597 946 | -11 639 946 | -43 519 048 |
| Vuosikate | 1 110 643 | 1 983 216 | 2 761 026 | 5 854 885 |
| Lisärahoitustarve | -13 170 513 | -15 614 730 | -8 878 920 | -37 664 163 |

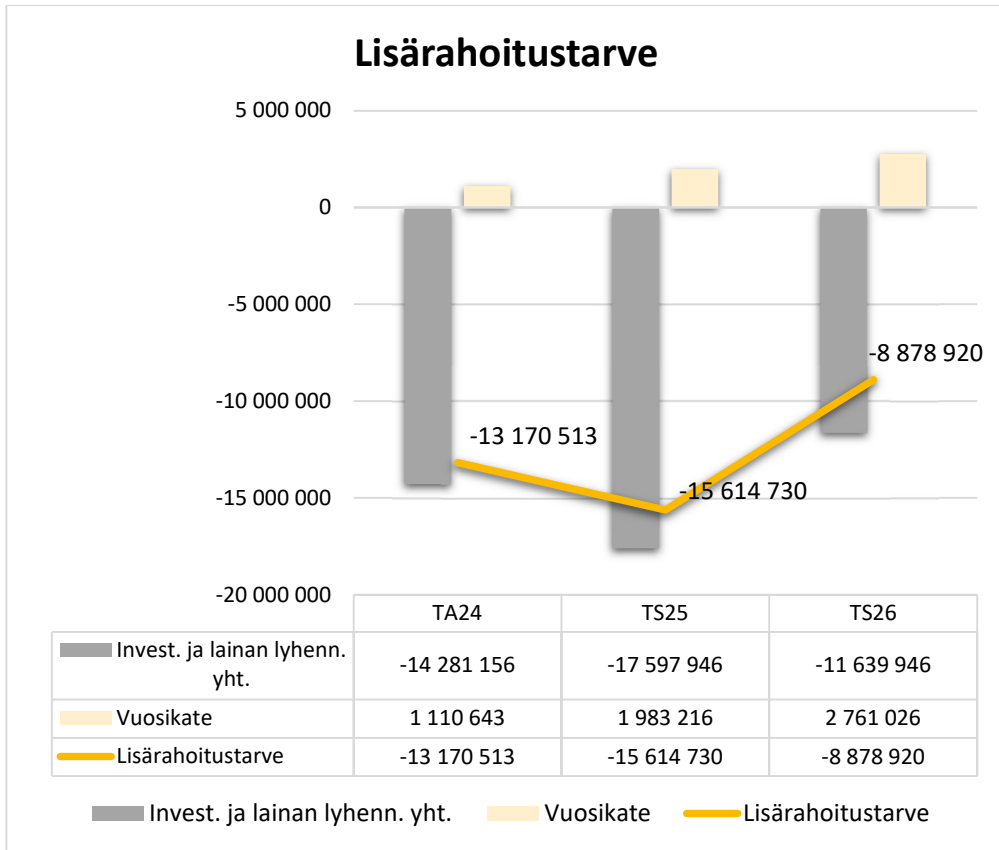
Tuloslaskelman vuosikate kuvaa sitä määrää, joka toiminnan tulorahoituksesta jää toimintakulujen jälkeen käytettäväksi investointien rahoitustarpeisiin. Investointien lisärahoitustarve kertoo, paljonko lainaa tarvitaan vuosittain investointien rahoittamiseen.



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

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

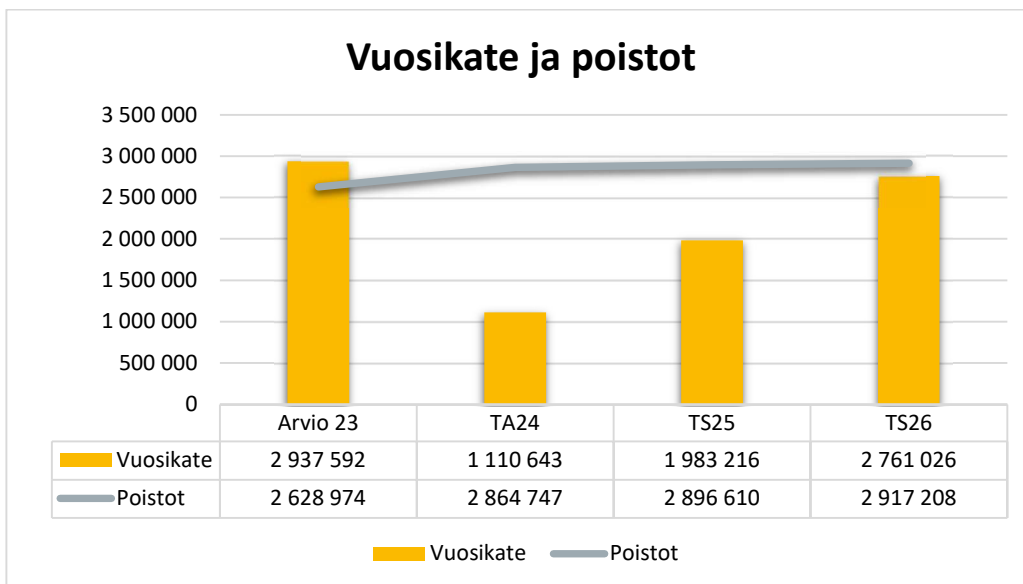




Strategian tavoitteena on kaupunkikonsernin kiinteistö-, investointi-, ja omistussuunnitelman ajantasaisuus.

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

Vuosikate ja poistot suunnittelukaudella



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

Lainakanta

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

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

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

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

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

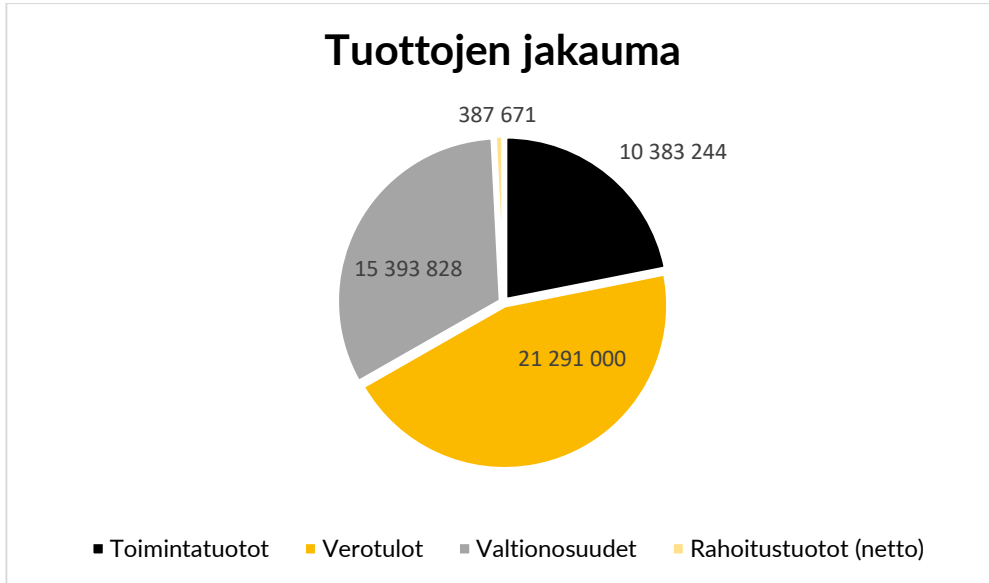
Vanheneva kiinteistökanta on taloudellinen rasite, mutta myös mahdollisuus korvata käytöstä poistettavat rakennukset uusilla, tehokkaammilla, kaupunkisuunnittelun kannalta oikein sijoitetuilla ja ajanmukaisen toiminnan mahdollistavilla yksiköillä.

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

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

Tuotot

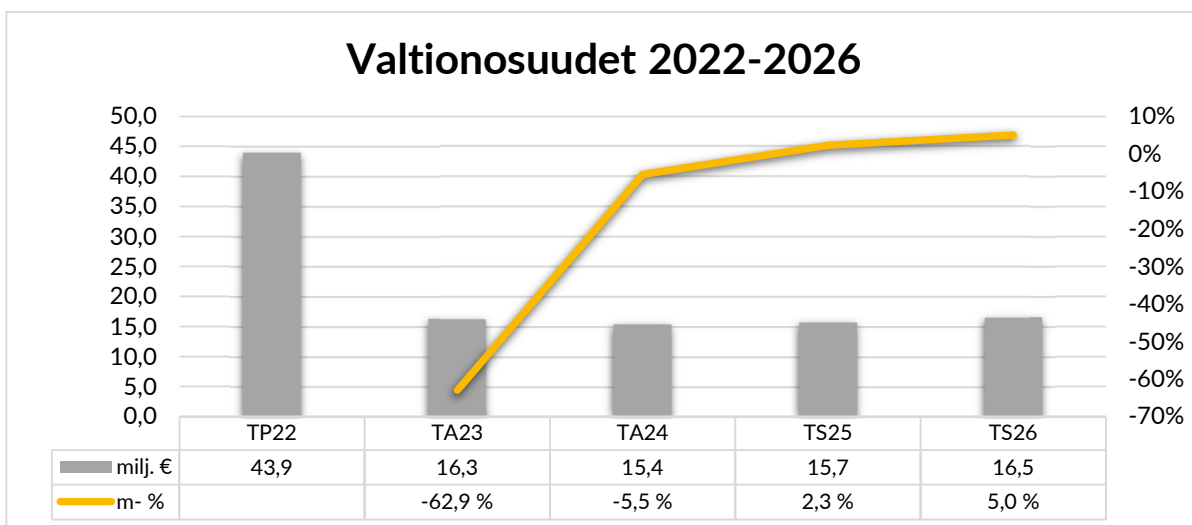
Tuloksen muodostumiseen vaikuttaa kulujen lisäksi tulorahoituksen kertyminen. Kaupungin tulorahoitus muodostuu pääasiassa verotuloista ja valtionosuuksista. Toimintojen kuluja katetaan lisäksi jonkin verran asiakasmaksuilla ja vuokratuotoilla. Rahoitustuotot ovat sijoitustoiminnasta saatavaa tuottoa.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



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

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

Valtionosuudet



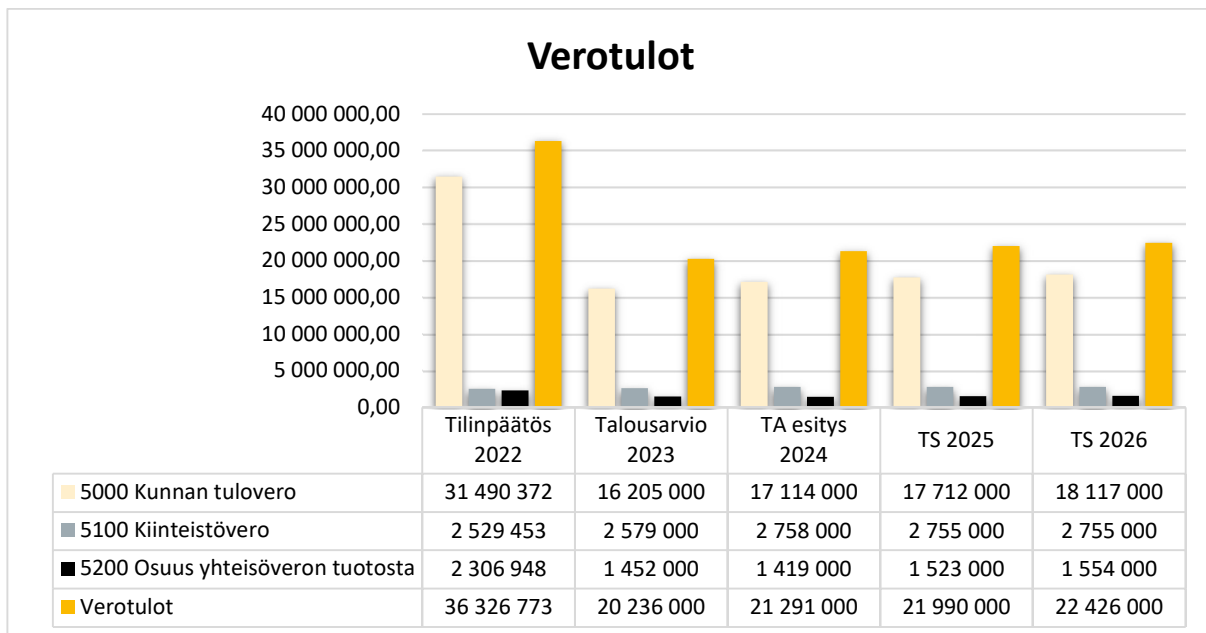
Valtionosuudet on laskettu valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton tekemien kuntakohtaisten ennakkolaskelmien 9.11.2023 perusteella. Vuonna 2023 valtionosuuksista leikattiin hyvinvointialueelle siirtyvä osuus. Valtionosuuksien siirtosummaa tasataan vuosina 2024–2026 ja lopullinen tasausvaikutus nähdään vuonna 2027. Hyvinvointialueiden odotettua suuremmat kustannukset ovat aiheuttaneet

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

17.11.2023 valtiovarainministeriö ilmoitti lisäleikkauksista kuntien valtionosuuksiin vuosille 2024–2025. Leikkauksen suuruus on koko maassa keskimäärin -80 euroa / asukas. Julkistuksen ajankohdasta johtuen kuntakohtaiset muutokset eivät olleet tiedossa veroprosenttipäätöksen vaiheessa. Lopullinen valtionosuuden määrä vahvistuu tammikuussa 2024. Muutos lisää talouden tasapainottamistarvetta taloussuunnittelukaudella 2024–2026.

Verotulot

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



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

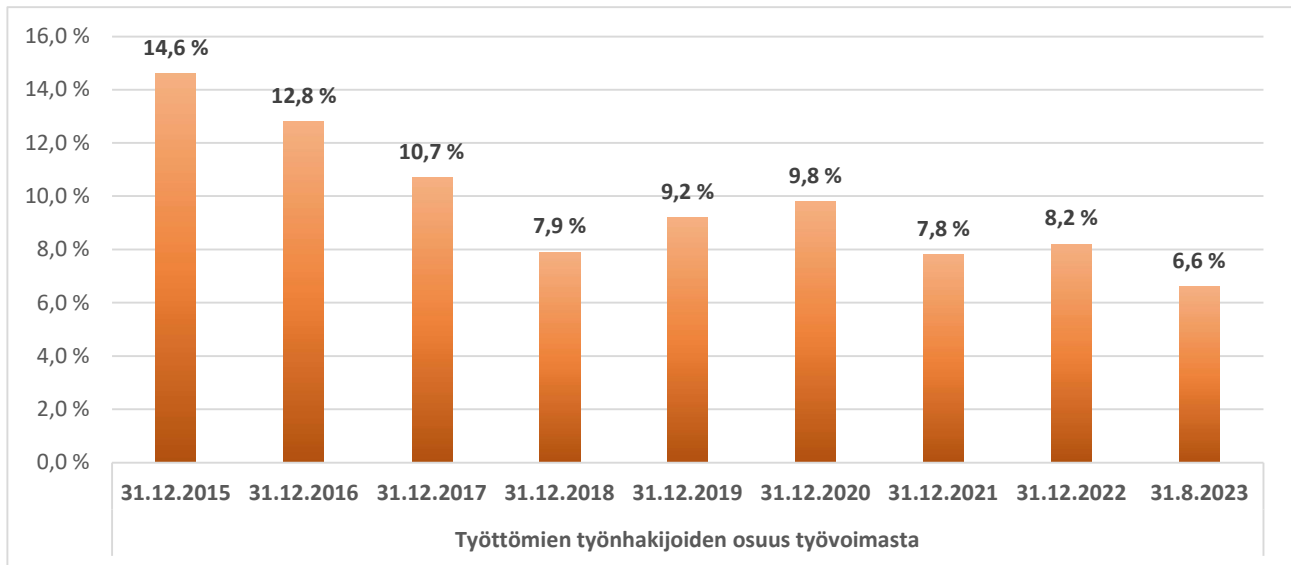
Nivalan kaupungin veroprosentit 2023 ja 2024.

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

Työllisyys

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

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



Asukasluku

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

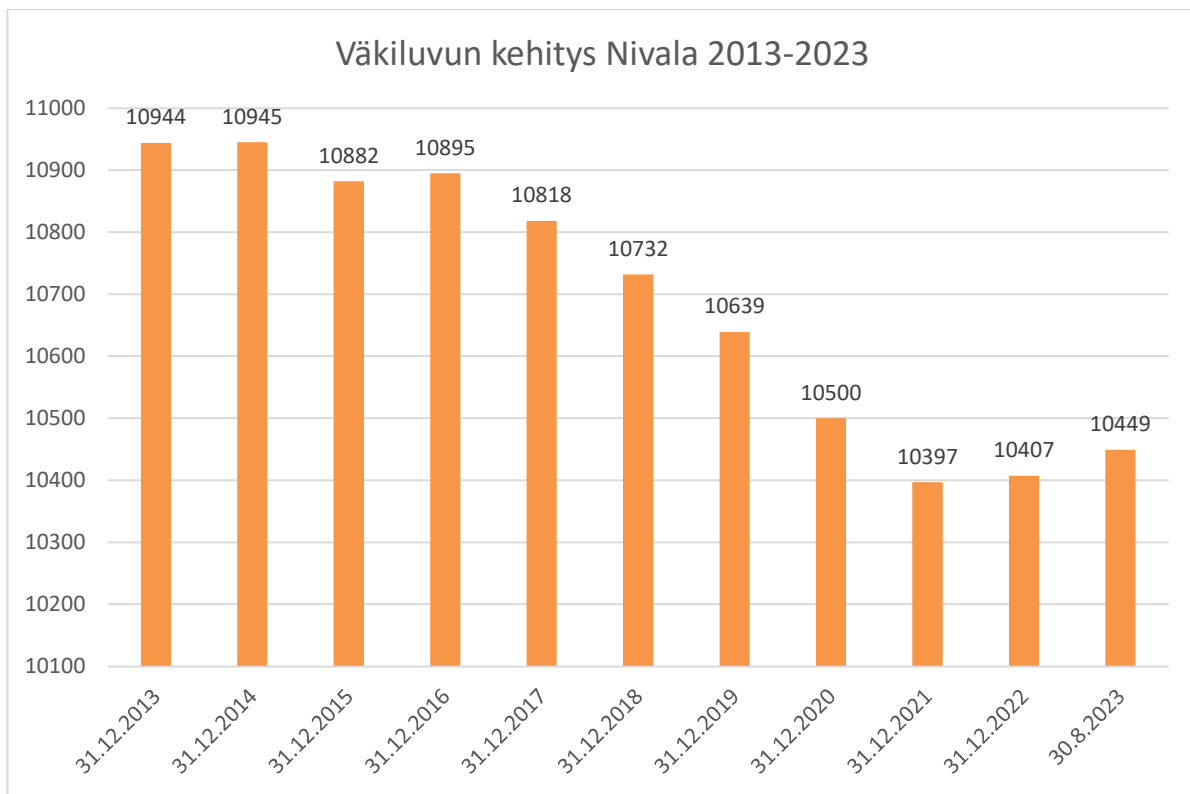
Tilastokeskuksen ennuste väestökehityksestä ikäluokittain 2021–2040

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

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

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

Alla oleva kaavio kuvaa väkiluvun toteutunutta kehitystä.



A. Talousarvioasetelma ja sitovuustaso

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

Käyttötalousoosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy

Sitovat menomäärärahat ja tuloarviot, sekä asettaa tavoitteet toimielimille/toimialoille. Sitovuustaso talousarviossa 2024 ja talousarvioasetelma on eritelty talousarviokirjan liitteenä.

Menomäärärahat ja tuloarviot ovat valtuuston 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 käyttökäyttöomaisuuden poistot.

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

B. Takausprovisiot, lainananto- ja ottovaltuudet

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

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

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

Kaupunginhallituksella on oikeus

Ottolainauksen osalta:

- Ottaa valtuuston hyväksymä rahoitusosaan merkitty lainamäärä /kotimaisia ja/tai ulkomaisia lainoja.
- Päättää lainan ennenaikaisesta takaisinmaksamisesta, laina-ajan pidentämisestä sekä lainaehtojen muuttamisesta talousarviossa olevien määrärahojen puitteissa.
- Ottaa tilapäislainoja / kassalainoja, joita saa olla kulloinkin enintään 35 miljoonaa euroa.
- Delegoida kaupunginjohtajalle, talousjohtajalle ja / tai hallintojohtajalle oikeus nostaa lyhytaikaisia tilapäislainoja / kassalainoja Nivalan kaupungille.
- Tehdä rahoitusleasingsopimuksia hyväksytyssä talousarviossa esitettyjen hankkeiden ja hankintojen rahoittamiseksi.
- Päättää lainasalkun suojausstrategian edellyttämistä riskienhallinnan toimenpiteistä, koronvaihtosopimusten tekemisestä sekä sopimusten tekemistä muuttuvakorkoisen lainan enimmäis- ja vähimmäiskorosta enintään talousarviossa olevan lainakannan verran.
- Delegoida lainasalkun suojaustoimenpiteet kaupunginjohtajalle ja/tai talousjohtajalle.

Antolainauksen osalta:

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

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

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

- Myöntää lyhytaikainen laina enintään vuodeksi rekisteröidylle yleishyödylliselle yhteisölle valtuuston talousarviossa vahvistamalla ehdoilla:
 - Laina voidaan myöntää olemassa olevan rahoituspäätöksen perusteella EU-rahoitteisten tai niihin verrattavien hankkeiden maksuvalmiuden turvaamiseksi. Hankkeen vuosikustannusarvion tulee olla yli 10 000 €.
 - Lainasta peritään nostohetken mukainen Euribor 12 kk (tod /360) korko lisättynä kaupungin perimällä 1,0 % marginaalilla. Korkokannan ollessa miinusmerkkinen, peritään marginaali.
 - Lainan vakuudeksi edellytetään yhteisön yleisen kokouksen / yhteisön sääntöjen mukainen päätös kassalainan ottamisesta kaupungilta ja velkakirjaan yhteisön nimenkirjoittajan allekirjoitus.
 - Hankkeen jatkuessa laina voidaan uudistaa tarvittaessa kaupunginhallituksen päätöksellä.
 - Laina on maksettava takaisin kokonaisuudessaan heti, kun hanke on päättynyt ja hankesuunnitelman mukaiset maksatukset on saatu

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

C. Täytäntöönpano-ohjeet

1. Laskujen hyväksyminen

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

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

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

2. Laskun käsittely

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

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

3. Määrärahojen käyttö

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

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

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

4. Talousarvion seuranta

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

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

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

5. Virkojen ja toimien täyttäminen

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

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

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

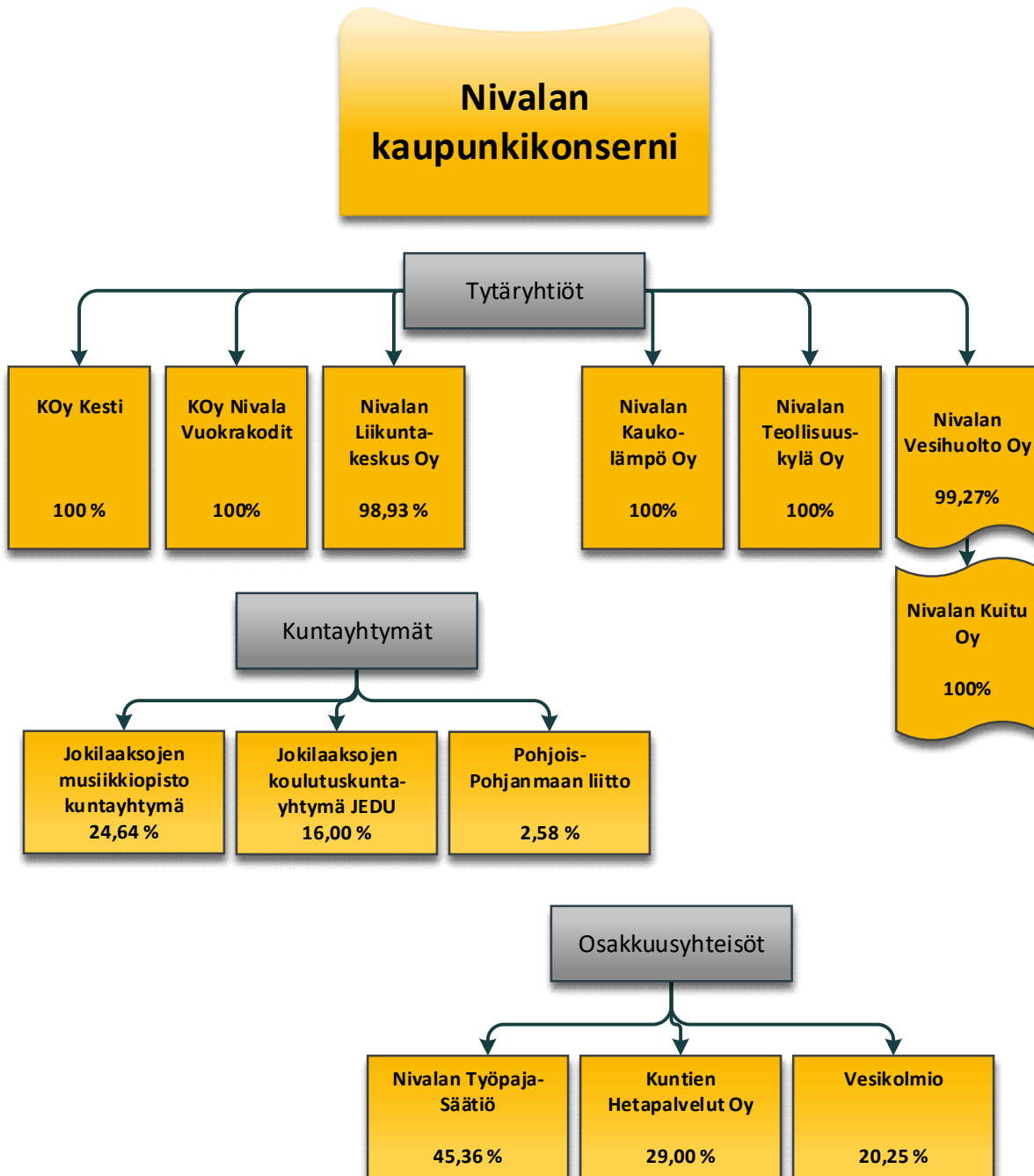
NIVALAN KAUPUNGINHALLITUS

Päivi Karikumpu
kaupunginjohtaja

Ulla Alin
talousjohtaja

NIVALAN KAUPUNKIKONSERNI

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



Osakkuusyhteisöt

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

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien taseet yhdistellään konsernitilinpäätökseen lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti. Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksut on budjetoitu kaupunginhallituksen tehtäväalueelle 120. Luvut sisältyvät kaupunginhallituksen toimielimen lukuihin (toimielin 12). Jokilaaksojen musiikkiopiston luvut esitetään hyvinvoinnin toimialalla (50) kustannuspaikalla 5704.

Muut merkittävät omistukset ja kumppanit

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

Ruoka- ja puhdistuspalveluiden hoitamista varten alueen kunnat ovat perustaneet inhouse-yhtiön PPE Köökin, jolta kaupunki ostaa koulujen ja päiväkotien ruoat sekä toimitilojen puhtaanapidon.

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



Nivalan kaupungin uuden valtuustokauden strategia vahvistettiin keväällä 2022.

Strategian toteutumista arvioidaan ja seurataan seuraavilla mittareilla:

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

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

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

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

Yhtiökohtaiset omistajapolitiittiset linjaukset konserniyhtiöille

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

| | |
|---------------------------|--|
| Nivalan Teollisuuskylä Oy | Yhtiö tukee alueen elinkeinotoimintaa aktiivisella hanketoiminnalla ja rakennuttamalla toimitiloja taloudellisesti ja ekologisesti kestäväällä tavalla. Yhtiö varautuu omistajan kanssa kasvun ja investointien rahoitustarpeen kasvuun. |
|---------------------------|--|

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

Tytäryhtiöiden taloudelliset tunnusluvut ja arviointikriteerit

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

| | | |
|------------------------------------|--|---|
| | <i>säännölliset nettotuotot - varsinaisen toiminnan välittömät verot+ poistot.</i> Nettotulos mittaa varsinaisen toiminnan tulosta. Siihen eivät sisälly tavanomaiseen liiketoimintaan kuuluttomat satunnaiset erät. | tulee olla positiivinen. Tällöin yrityksen varsinainen toiminta tuottaa varoja investointeihin ja velkojen lyhennyksiin. |
| Sijoitetun pääoman tuotto % | $(\text{Nettotulos} + \text{korko- ja rahoituskulut} + \text{verot}) / \text{sijoitettu pääoma} \times 100.$ Sijoitettu pääoma saadaan vähentämällä taseen loppusummasta korottomat velat kuten osto-, ennakkomaksu-, siirto- ja toimitusluottovelat sekä muut korottomat velat, joita ovat esim. poistoerosta yhteisöverokannalla laskettu laskennallinen vero. Konsernilainaa ei vähennetä. | Tunnusluku mittaa tuottoa, jonka yritys tuottaa siihen sijoitetulle pääomalle. Kaupungin tytäryhtiöiden tavoitteena ei ole tuottaa rahallista voittoa omistajalle. Arviointiasteikko: Hyvä 10 % tai yli välttävä 6–10 % tyydyttävä 3–6 % heikko alle 3 % |
| Omavaraisuusaste % | $\text{Oma pääoma} / \text{taseen koko pääoma} \times 100.$ Omavaraisuusasteella tarkoitetaan oman pääoman osuutta koko taseen mukaisesta pääomasta. Omaan pääomaan sisällytetään poistoero vähennettynä laskennallisella verovelalla. | Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappionsietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Arviointiasteikko: erinomainen yli 50 % hyvä 35–50 % tyydyttävä 25–35 % heikko alle 15 % |
| Velkaantumisaste % | $\text{Vieras pääoma} / \text{taseen koko pääoma} \times 100$ Taseen vieraaseen pääomaan lisätään poistoerosta laskettu laskennallinen verovelka. | hyvä alle 65 % tyydyttävä 65–85 % heikko yli 85 % |

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

KUNNAN ARVIOINTIMENETTELYN KÄYNNISTÄMINEN

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

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

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

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

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

Nivalan kaupunkikonsernin lukujen arviointi:

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

Nivalan Kaukolämpö Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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

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

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Tunnusluvut

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

Talous

1000 €

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

KASVU

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

KANNATTAVUUS

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

VAKAVARAISSUUS

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

Lainat

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

Kiinteistö Oy Kesti

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

Vuoden 2024 talousarvio tavoitteeseen laaditaan pitkäjänteisen kiinteistöstrategian laatiminen. Varaudutaan hyvinvointialueen tarpeisiin ja mahdollisiin muutoksiin.

Keskeisimpänä toimintaympäristön muutoksena Kesti näkee tulevan hyvinvointialueen talouden sopeuttamistoimet. Kestin toimintaympäristöön keskeisiä muutostekijöitä vuodelle 2024 ovat yleisen kiinteistönpidon kustannustason ja korkotaso sekä energian hinnan vaikutukset kiinteistöjen kulurakenteeseen.

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yhtiön strategian ja kiinteistöstrategian jalkauttaminen. Strategiaa päivitetään vuosittain vastaamaan kaupungin konsernistrategiaa.

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiseksi |
|--|--|--|
| Rakennamme toimivaa ja turvallista asuin ympäristöä | 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 | Asuntokannan kehittämistoimenpiteiden tavoitteena on kohteiden toimivat kokonaisuudet kohderyhmien tarpeisiin ja asumisviihtyisyyden sekä kiinteistökannan arvon säilyminen. | Pitkäjänteinen kiinteistöjenhuolto ja -hoito kiinteistöstrategian mukaisesti, jota seurataan vuosittain. Kiinteistökannan arvon säilyttäminen. |

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| asuntojen lkm | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 |
| huoneistoala m ² | 4 488 | 4585 | 4585 | 4585 | 4585 | 4585 |
| käyttöaste % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Talous

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

KASVU

| | | | | | | |
|-------------------|------|------|------|------|------|------|
| Liikevaihto | 624 | 667 | 705 | 720 | 740 | 770 |
| Taseen loppusumma | 6111 | 4900 | 4800 | 4800 | 4800 | 4700 |
| Henkilöstö | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |

KANNATTAVUUS

| | | | | | | |
|-------------------------|------|-----|---|-----|-----|-----|
| Nettotulos | 60 | -24 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | 1,04 | 2,5 | 2 | 3,3 | 3,3 | 3,3 |

VAKAVARAIUUUS

| | | | | | | |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|
| Omavaraisuusaste % | 5,8 | 5 | 6 | 8 | 9,0 | 12 |
| Velkaantumisaste % | 94,2 | 95 | 94 | 92 | 91,0 | 88 |
| Lainat | 5636 | 5636 | 5492 | 5265 | 5077 | 4890 |
| * rahalaitoksilta | 5636 | 5636 | 5492 | 5265 | 5077 | 4890 |
| * kaupungilta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nivalan Liikuntakeskus Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toiminta

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

Talous

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

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

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

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

Tunnusluvut

| Suoritteet | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--|--------------|--|--|--|--|--|
| Käyttökate | 199 | 380 | 445 | 450 | 450 | 450 |
| Poistot | -275 | -270 | -389 | -390 | -390 | -390 |
| Tilikauden tulos | -120 | 41 | -35 | 30 | 30 | 30 |
| Rahoitustulos | 745 | 130 | 23 | 100 | 100 | 100 |
| Nettomenot / as. * perustoiminta: * ennakoitisuunnitelma * kuntapalvelut (Neuvonta/akatemia/piha-alueet) | 90.9 (netto) | * 108.02 €/as. * 18,03 €/as. * 10,89 €/as. | * 139.17 €/as. * 0,00. * 16,00 €/as. | * 140, €/as * 0,00 €/as * 20,00 €/as | * 140, €/as * 0,00 €/as * 20,00 €/as | * 140, €/as * 0,00 €/as * 20,00 €/as |
| Palautuu konsernille maksuina: | | 23,24 €/as. | 34,50 €/as. | 35,00 €/as. | 35,00 €/as. | 35,00 €/as. |

Talous

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

Nivalan Teollisuuskylä Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tunnusluvut

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

Talous

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

KASVU

| | | | | | | |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Liikevaihto | 3 923 | 4 269 | 4 745 | 4 787 | 4 787 | 4 787 |
| Taseen loppusumma | 44 285 | 48 648 | 49 717 | 48 601 | 48 601 | 48 601 |
| Henkilöstö | 7 | 7 | 8 | 8 | 8 | 8 |

KANNATTAVUUS

| | | | | | | |
|-------------------------|------|------|------|------|-----|-----|
| Nettotulos | 267€ | 1 | 18 | 50 | 100 | 120 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | 1,64 | 1,95 | 2,44 | 1,75 | 1,5 | 1,5 |

VAKAVARAIUUS

| | | | | | | |
|--------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste % | 39,66 | 36,02 | 35,2 | 41,3 | 48 | 52,8 |
| Velkaantumisaste % | 60,34 | 63,98 | 64,8 | 58,7 | 52 | 47,2 |
| Lainat | 24 031 | 28 707 | 30 061 | 28 530 | 25 334 | 22 944 |
| * rahalaitoksilta | 23 198 | 27 875 | 29 228 | 27 697 | 24 501 | 22 112 |
| * kaupungilta | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 800 |

Nivalan Vesihuolto Oy

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiseksi |
|--|--|--|
| Rakennamme toimivaa ja turvallista asuin ympäristöä | Toimitamme laadukasta vesihuoltoa Nivalan asukkaille | Talousvesi täyttää viranomaisten sille asettamat vaatimukset |
| Edistämme ympäristön turvallisuutta ja viihtyisyyttä. | Siirtymällä kunnalliseen jätevesiverkkoon, mahdollisesti huonosti toimivasta kiinteistön omasta jätevesikaivosta, edistetään ympäristön- ja vesistön suojelua sekä viihtyisyyttä | Mahdollistamme liittymisen kunnalliseen viemäriverkkoon kaikille halukkaille |
| Edistämme yksityistä asuntorakentamista | Mahdollisuus liittyä kunnalliseen vesihuoltoverkkoon kaikkialla Nivalassa vesi- ja viemärilaitoksen toiminta-alueella | Vesi- ja viemäri liittymät rakennetaan kaikille halukkaille |
| Ennakoimme ja kehitämme pitkällä aikavälillä toimivaa ja | Rakennetaan kunnallista vesihuoltoinfraa uusille asuinalueille | Yhteisrakentaminen toteutetaan mahdollisuuksien mukaan |

| | | |
|--|---|---|
| taloudellisesti kestävää kaupunkia. | kustannustehokkaasti, yhteistyössä muun kuntainfran rakentamisen kanssa | |
| Asiointi on sujuvaa myös mobiilisti | Vesihuollolla on mahdollista asioida täysin mobiilisti (etänä). Esimerkiksi sopimusten allekirjoitukset ja omistajan-/vuokralaisen vaihtoilmoitukset onnistuu sähköisesti | Mahdollisuudet on olemassa |
| Vahvistamme kestävää ja vakaata kaupunkikonsernia | Toiminta on taloudellisesti kannattavaa ja talous on hyvässä kunnossa, joka mahdollistaa myös jatkuvasti tarvittavan verkostojen saneerausten suorittamisen | Toiminta on kustannustehokasta |
| 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 | Henkilöstöllä on jatkuvasti mahdollisuus kouluttautua kehittääkseen ammattitaitoaan | Koulutuksia järjestetään aina tarvittaessa |
| Henkilöstön kehittäminen | Henkilöstöllä on jatkuvasti mahdollisuus kouluttautua kehittääkseen ammattitaitoaan | Koulutuksia järjestetään aina tarvittaessa |

Tunnusluvut

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

Talous

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

KASVU

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

KANNATTAVUUS

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

VAKAVARAIKUUS

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

Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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 2024 kiinteistön ylläpidon kustannusten nousu ja korkotaso sekä energian hinnan vaikutukset kiinteistöjen kulurakenteeseen, joka tuo vuokriin korotuspaineita 2024 keskimäärin 4-6 %. Keskeisimpänä toimintaympäristön muutoksena Vuokratodit näkee asuntojen vilkkaan kysynnän jatkumisen, joka on ollut viime vuodet nousujohteinen. Selkeästi kysynnän kasvua on myös opiskelija-asuntojen ja 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 2024 TULEVAT HANKKEET

Heinäkuun perheasuntojen rakentaminen, johon valmistuu vuoden loppuun kymmenen asuntoa kohdennettuna lapsiperheille.

Opiskelija-asunto hanke Tarhinpuhtoon, jossa Vuokratodit on toteuttajana yhteistyössä Nivalan kaupungin ja Jedun kanssa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yhtiön strategian jalkauttaminen sekä kiinteistöstrategian päivitetään vuosittain ja tarvittaessa strategian päivittämistä vastaamaan kaupungin konserni strategiaa.

| Strateginen tavoite | Tavoite | Mittari toteutumiseksi |
|--|--|--|
| Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja | Asuntokannan kehittämis-toimenpiteet, joilla tavoitteena turvallinen asuin ympäristö, 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 asuin ympäristöä | 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. |

| | | |
|--|---|---|
| | kunnon 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 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| asuntojen lukumäärä | 359 | 380 | 365 | 375 | 375 | 375 |
| huoneistoala m ² | 18 474 | 19590 | 19366 | 20118 | 20118 | 20118 |
| käyttöaste % | 95,14 | 98 | 98 | 98 | 98 | 98 |

Talous

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

KASVU

| | | | | | | |
|-------------------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|
| Liikevaihto | 2133 | 2385 | 2489 | 2390 | 2390 | 2390 |
| Taseen loppusumma | 14 840 | 15 500 | 14700 | 14 500 | 14 000 | 13500 |
| Henkilöstö | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |

KANNATTAVUUS

| | | | | | | |
|-------------------------|-------|-----|-----|----|----|----|
| Nettotulos | -84 | -49 | 2 | 50 | 50 | 50 |
| Sijoitetun PO:n tuotto% | -0,57 | 2 | 0,2 | 2 | 2 | 2 |

VAKAVARAISUUS

| | | | | | | |
|--------------------|--------|-------|-------|------|------|------|
| Omavaraisuusaste % | 18 | 15 | 18 | 29 | 29 | 29 |
| Velkaantumisaste % | 82 | 85 | 82 | 71 | 71 | 71 |
| Lainat | 11 703 | 11135 | 12095 | 9814 | 9323 | 8832 |
| * rahalaitoksilta | 11 588 | 11135 | 10480 | 9814 | 9323 | 8717 |
| * kaupungilta | 115 | 1515 | 1615 | 1515 | 1515 | 115 |

Nivalan Kuitu Oy

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Tunnusluvut

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

Talous

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

KÄYTTÖTALOUS

10 KAUPUNGINVALTUUSTO

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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

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

Eduskunta hyväksyi sote- ja pelastustoimen uudistuksen keskeiset lait (EV 111/2021) ja presidentti Niinistö on vahvistanut ne 29.6.2021. Uudet aluevaltuustot aloittivat toimintansa 1.3.2022. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyi kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Nivalan kaupunki kuuluu Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueeseen. Nivalan ja Ylivieskan kaupungit sekä Alavieskan ja Sievin kunnat ovat sopineet ympäristöterveydenhuollon järjestämisestä vastuukuntamallilla siten, että Ylivieskan kaupunki on vastuukunta. Ateria- ja puhtauspalvelujen osalta Nivalan kaupunki liittyi alueelle perustettuun in-house yhtiöön.

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

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

Toiminnassa vuonna 2023 tapahtuneet muutokset:

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

- Lomituspalvelut siirtyivät Toholammin alaisuuteen

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

Nivalan kaupunkikonsernin strategia

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

Valtuustokauden tavoitteiksi ja strategisiksi päämääriksi on määritetty:

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

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

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

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiselle |
|--|--|---|
| Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja | Kaavoitusratkaisut. | Asukasluvun kasvu. |
| | Päätöksenteko toteuttaa asumispoliittista ohjelmaa. | Opiskelija-asumiskohde on käynnistynyt. |
| | Päätöksenteko toteuttaa asumispoliittista ohjelmaa. | Senioriasumisen linjaukset tehty. |
| | Päätöksenteko toteuttaa asumispoliittista ohjelmaa. | Yksityistä rakennuttamista mahdollistettu päätöksenteossa. |
| Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti | Riittävien resurssien osoittaminen - toisen asteen ja korkea-asteen koulutuksen kehittämiseen hanketoiminnalla. | Opiskelijamäärän kehittyminen 2. asteen ja korkea-asteen koulutuksessa. |
| | Riittävien resurssien osoittaminen - työllisyyspalveluiden palveluprosessien kehittämiseen. | Palveluprosessit on luotu. |
| Vahvistamme kestäväää ja vakaata kaupunkikonsernia | Kestävyyttä edistävä päätöksenteko. | Konsernin taloudesta ja toiminnasta on hyväksytty toimintasuunnitelma. |
| | Edistetään aktiivista hanketoimintaa ulkopuolisen rahoituksen saamiseksi. | Tehdyt hakemukset ja käynnistyneet, vaikuttavat hankkeet. |
| | Uusien teknologioiden ja toimintatapojen hyödyntäminen kaupungin toimialojen ja konsernin toiminnan ja talouden prosessien kehittämisessä. | Saavutettu kustannussäästö ja uudet toimintatavat. |
| Profiloidumme innovaatioihin kannustavana paikkakuntana | Edistämme uusiutuvan energian tuotantoa. | Uudet yhteistyökumppanuudet. |
| | Hyödynnämme kiertotalouden tuomat mahdollisuudet paikkakunnalle. | Kiertotaloushankkeen (Seutukaupunkihanke) konkreettiset tulokset. |
| | Edistetään startup -yhteisön rakentumista Nivalaan yhteistyössä Nihakin kanssa. | Perustettujen start-up yritysten määrä, yritysten jatkopolkujen seuranta. |

Talous

| 10 KAUPUNGINVALTUUSTO | | | | | | Muutos- |
|-----------------------|----------|---------|----------------|---------|---------|---------|
| Selite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | % |
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -106 774 | -90 541 | -88 030 | -93 104 | -94 501 | -3 % |
| TOIMINTAKATE | -106 774 | -90 541 | -88 030 | -93 104 | -94 501 | -3 % |

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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

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

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

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

Tilintarkastuspäiviä vuonna 2024 käytetään tarvittava määrä.

Talous

| 11 TARKASTUSLAUTAKUNTA | | | | | | Muutos- |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Selite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | % |
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -21 206 | -20 381 | -20 405 | -20 672 | -20 983 | 0 % |
| TOIMINTAKATE | -21 206 | -20 381 | -20 405 | -20 672 | -20 983 | 0 % |

12 KAUPUNGINHALLITUS

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Kaupunginhallitus-toimielimen alaisuuteen kuuluvat seuraavat *tehtäväalueet*: kaupunginhallitus, Nivalan Liikuntakeskus Oy:n avustukset, työllistämistoimet, keskushallinto, tietohallinto ja henkilöstöjaos. Jätehuoltoviranomaisena on toiminut 1.1.2013 alkaen jätehuoltolautakunta, jossa isäntäkuntana toimii Ylivieskan kaupunki. Kaupunki on nimennyt edustajansa jätehuoltolautakuntaan. Ympäristöterveydenhuollon vastuukuntamallissa ovat mukana Nivala, Ylivieska, Sievi ja Alavieska, vastuukuntana on Ylivieskan kaupunki.

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

Kuntien rooli kasvaa edelleen *työttömyyden hoidossa*. Eduskunta hyväksyi TE-palvelujen siirtoa koskevat lait 1.3.2023. Järjestämisvastuu siirtyy kunnille 1.1.2025. Ministerityöryhmän linjauksen mukaisesti palvelut siirretään kunnalle tai useammasta kunnasta muodostuvalle yhteistoiminta-alueelle, jonka työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä. Nivalan kaupunki on organisoinut kaupungin työllistämistoimintoja Nivalan Työpajasäätiön alaisuuteen vuodesta 2015 lähtien. Työllistämistoimet -tehtäväalueeseen on koottu pitkäaikaistyöttömyyden hoidon kehittämiseen osoitettavat määrärahat (ostopalvelu), jotka osoitetaan Nivalan Työpajasäätiölle. Samassa tehtäväalueessa on myös kunnan osuus työmarkkinatukeen, aikuisten työpajatoimintaan sekä nuorten "kesäduuni" avustukseen kohdennettavat määrärahat. Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä tarjotaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitään työmarkkinatuen kuntaosuutta. TE-palvelujen siirron valmistelussa kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyö on ensiarvoisen tärkeää.

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

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen roolia kunnan henkilöstöpolitiikassa korostetaan. Nivalan kaupungin *henkilöstöstrategia* uudistettiin syksyllä 2022. Henkilöstöstrategian visio on osaava, kehittävä, jaksava henkilöstö. Kärkihankkeiksi ovat nousseet "Johtaminen voimavarana" ja "Viestimme viisaasti".

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

Kaupunkikonsernistrategia vuosille 2022–2025 valmistui keväällä 2022. Toimielimen alaisuuteen kuuluvat tehtäväalueet tukevat toiminnallaan Nivalan kaupungin strategiassa määritettyjen tavoitteiden toteuttamista. Hyvinvoinnin toimiala on valmistellut sähköisen hyvinvointikertomuksen Nivalan kaupungin osalta. *Sähköisen hyvinvointikertomuksen* tilastotietoja huomioidaan vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2026 valmistelussa. Kertomuksen hyödyntämistä kehitetään edelleen osaksi strategista johtamista.

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

Valtuuston hyväksymän asuntopoliittisen ohjelman toteuttaminen ja työvoiman saatavuuden edistäminen ovat strategisesti tärkeitä. Myös Kyösti ja Kalervo Kallion museosäätiön kiinteistöratkaisuihin tulee varautua. Kaupunginhallituksella on vuonna 2024 kaksi keskeistä kehittämishanketta: Kaupungin toimialojen ja kaupunkikonsernin toiminnan ja talouden kehittäminen sekä Koko kylä kasvattaa -hanke.

17.11.2023 valtiovarainministeriö antoi tiedon valtionosuuksien lisäleikkaustarpeesta, joka kohdentuu kaikkiin kuntiin ja muuttaa valtionosuuslaskelmia keskimäärin -80 euroa / asukas.

Toiminnan ja talouden kehittäminen sisältää kaikkien toimialojen prosessien sekä yhteisten toimintamallien ja tukipalvelujen toteuttamisen ja vaikuttavuuden arvioinnin sekä arvioinnin perusteella kehittämisen ja tehostamisen. Hankkeen aikana käydään läpi mm. hankintaprosessit, toimiala-, palvelu- ja henkilöstörakenne, käytössä olevat ohjelmistot, ostopalvelusopimukset, tilat jne. Osana kiinteistöstrategian läpikäymistä arvioidaan kiinteistöt, joista voidaan luopua. Tavoitteena on 10–20 % tilasäästö. Talousarvion hyväksymisen jälkeen kaupunginhallitus asettaa työryhmän tätä hanketta varten. Työryhmä organisoii toiminnan ja talouden kehittämisen ja raportoi siitä säännöllisesti kaupunginhallitukselle. Merkittävien linjausten tulee olla valmiina ennen vuoden 2025 talousarvion laatimisen ohjeistuksen antamista. Hankkeen tavoitteena on saada kaupungin vuosittainen talousarvio tasapainoon.

Koko kylä kasvattaa -hankkeella edistetään eri toimijoiden yhteistyötä lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseksi mm. valmisteltavien hankkeiden avulla. Talousarvion hyväksymisen jälkeen kaupunginhallitus asettaa työryhmän tätä hanketta varten. Työryhmä organisoii toiminnan ja raportoi siitä säännöllisesti kaupunginhallitukselle.

Ukrainan sodan pakolaisten auttaminen ja tukeminen jatkuu. Ukrainan sodan vaikutukset tuntuvat maailman taloudessa ja yltävät Nivalan kaupunkiinkin mm. energianhinnan nousuna ja inflaation kiihtymisenä.

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Saatujen kaupungin hallinnoimien hankerahoitusten tarkennetut talousarviot tuodaan valtuuston vahvistettavaksi.

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiselle |
|---|--|--|
| Suunnitteleme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja | Kiinteistöjen yhtiöittämisratkaisujen selvittäminen. | Selvitys on tehty ja jatkotoimenpiteet linjattu. |
| | Tehokkaan kiinteistöjen hallinnan edistäminen päätöksenteossa. | Kiinteistöt on salkutettu. |
| | Tehokkaan kiinteistöjen hallinnan edistäminen päätöksenteossa. | Kiinteistönhoidon ratkaisut on tehty. |

| | | |
|--|---|---|
| | Kaupunkiorganisaation toimintojen kehittäminen. | Selvitys ja linjaukset toimintojen kehittämiseksi on tehty. |
| | Kehitetään osakkuusyhteisöjen omistajaohjausta niiden talouden ja toiminnan tavoitteellisuuden ja vaikuttavuuden seurannan tarkentamisella. | seurantamalli on luotu ja sitä toteutetaan |
| Luomme toimivia työllistymismalleja TE-palveluiden uudistuksessa | TE-palveluiden uudistuksen toimeenpano - palvelualueen käynnistämisen toteutus. | Palvelualue on toimintavalmis. |
| Tarjoamme asumiseen monipuolisia ja laadukkaita vaihtoehtoja | Asuntoja kaikenikäisille | Opiskelija-asumiskohde on käynnistynyt. Senioriasumisen linjaukset tehty. Yksityistä rakennuttamista mahdollistettu päätöksenteossa. Asumisratkaisujen rahoitusjärjestelyt linjattu. |
| Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä | Koko Kylä Kasvattaa -hankkeessa edistämme hanketoimintaa lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseksi. | Lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseksi on toteutettu hankkeita. |

Talous

| 12 KAUPUNGINHALLITUS | | | | | | Muutos- |
|----------------------|-------------|------------|-------------------|------------|------------|---------|
| Selite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | % |
| TOIMINTATUOTOT | 2 851 270 | 3 942 163 | 4 047 233 | 3 885 915 | 3 888 445 | 3 % |
| TOIMINTAKULUT | -51 906 875 | -6 577 777 | -6 829 407 | -6 528 802 | -6 642 908 | 4 % |
| TOIMINTAKATE | -49 055 604 | -2 635 614 | -2 782 174 | -2 642 887 | -2 754 464 | 7 % |

120 Kaupunginhallitus

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

Kiinnitämme viestintään ja markkinointiin entistä enemmän huomiota. Kaupunginhallitus on hyväksynyt Nivalan kaupungin viestintäohjeen (11.6.2018 § 184) ja kriisi- ja häiriötilanteenviestintäohjeet (7.6.2021 § 218). Nivalan kaupungin ja paikallisyhteisön kehittämiseksi ja tuleviin muutoksiin valmistautumiseksi hyväksyttiin Nivalan kaupunkikonsernin strategian keväällä 2022. Strategisiksi päämääräksi Nivalan kaupunkistrategiassa määrittelimme seuraavat tekijät: 1) turvallinen arki ja hyvinvoivat asukkaat 2) Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki sekä 3) Kestävästi kehittyvä.

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

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

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

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

| Kaupunginhallituksen tehtäväalueen erikseen seurattavat kehittämismäärärahat 2024 | | |
|---|--|----------------------------|
| Kustannus- paikka | Hanke | määräraha - tuloarvio + |
| 1200 | Toimintatuotot | +3 044 991 |
| | Toimintakulut | -333 060 |
| 1201 | Suomen Kuntaliitto ja Pohjois-Pohjanmaan liitto jäsenmaksut | -109 223 |
| 1201 | Muut jäsenmaksut Kuntatyönantajat, Suomen Yrityskummit, Suomen Kotiseutuliitto | -19 000 |
| 1204 | Varautuminen | - 12 500 |
| 1205 | Sote-Pela jaos | -6 770 |
| 1208 | Kyläyhteisöjen kehittäminen | -10 000 |
| 1210 | Kerttu Saalasti Säätiön kotikunnan osuus | -51 500 |
| | • Oulun Yliopiston tutkimusprofessori | -10 000 |
| | • kotikunnan osuus | -41 500 |
| 1211 | Seutukunnalliset | -167 648 |
| 1212 | Leader | -100 000 |
| 1213 | Kiertotalous | -6 000 |
| 1214 | Koko kylä kasvattaa | -30 000 |
| 1215 | Harraste Akatemia hanke | -91 119 |
| 1219 | Veteraanien avustukset | -17 000 |
| | • veteraanien kotipalvelu | -8 000 |
| | • veteraanikuntoutus | -9 000 |
| 1220 | Kehittäminen ja vetovoimaisuus Kaupungin elinkeinopalvelujen järjestäminen: | -275 701 |
| | • seudulliset yrityspalvelut NIHAK | -35 741 |
| | • kuntakohtaiset yrityspalvelut NIHAK 2 htv | -205 620 |
| | • edelleen laskutettava osuus Nivalan Teollisuuskylä Oy | +102 810 |
| | Kuntakohtaiset yrityspalvelut lisäys 0,5 htv | - 47 150 |
| | Kuntakohtaiset yrityspalvelut netto | -149 960 |
| | Nivalan VPK toiminta | -3 000 |
| | • muu kehittäminen ja vetovoimaisuus (kohdennetaan kaupunginjohtajan erillispäätöksellä.) | -87 000 |
| 1222 | Muut kuntaosuudet elinkeinoelämää kehittäviin hankkeisiin | -130 000 |
| | • Kerttu Saalasti Instituutin kehittämishankkeisiin | -30 000 |
| | • Muu elinkeinoelämän kehittämishankkeisiin varattu rahoitus (*) | -100 000 |
| 1225 | Ukrainan kriisi netto | - 28 624 |
| | Tuotot | +11 000 |
| | kulut | -39 624 |
| 1226 | Ympäristöterveydenhuolto | -467 512 |
| 1228 | TE-palveluiden kehittämishankkeen omarahoitusosuus | -7 800 |
| 1229 | Asumisneuvonnan omarahoitusosuus | -20 000 |

*) KP 1222 muu elinkeinoelämän kehittämishankkeisiin varattu rahoitus:

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

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

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Kaupunki varaa talousarviossaan Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle määrärahan kaupungin liikuntapaikkojen ylläpitämiseen ja hallintaan. Kaupunginhallituksen alainen määräraha myönnetään käyttötaloustukena julkisten liikuntapalveluiden ylläpitämisen käyttötalouteen. Käyttötaloustuella ylläpidetään uimahalli, jäähalli ja monitoimihalli. Ulkoalueiden hoitoon osoitetaan erilliset määrärahat vuosittain teknisen toimialan ja hyvinvoinnin toimialan budjeteissa.

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

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

Talous

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

128 Työllistämistoimet

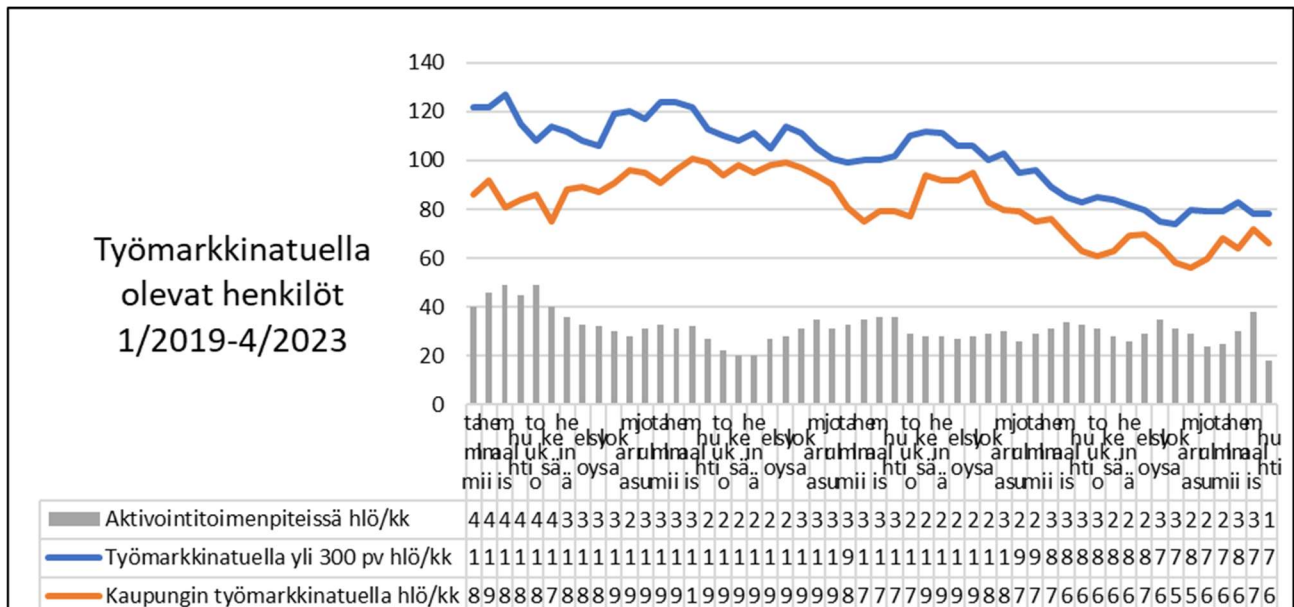
Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

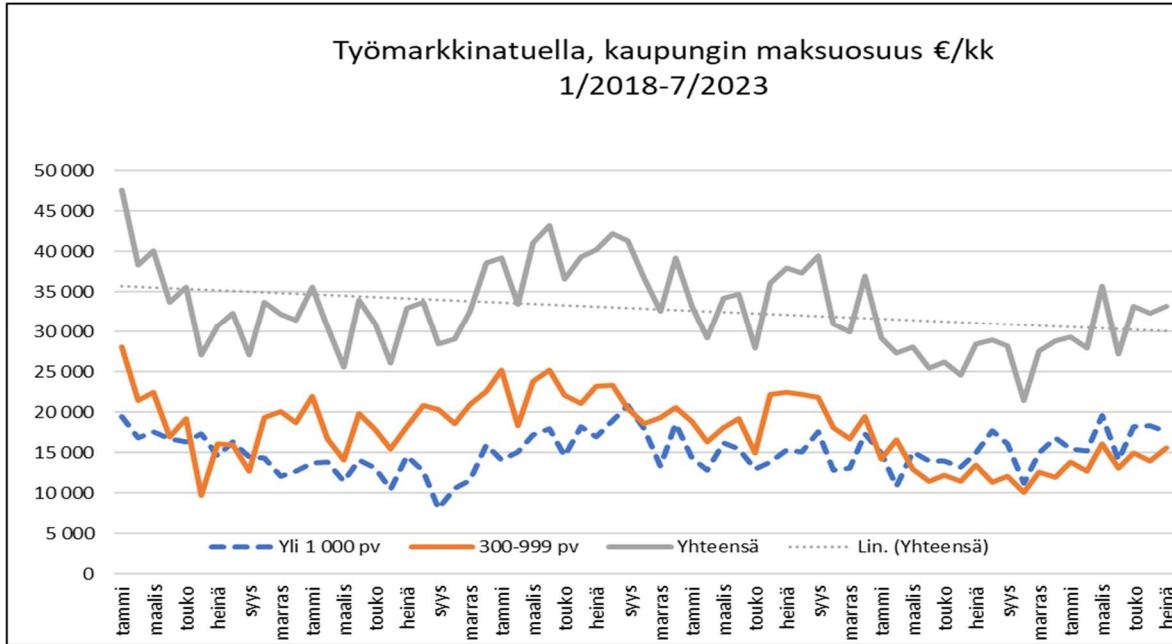
Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä pyritään tarjoamaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitsemään työmarkkinatuen kuntaosuutta. Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille työllistämispalveluita pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan osalta. Velvoitetyöllistettävät kaupunki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

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

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

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





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

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

**Säätiölle osoitettu rahoitus työllisyystoimintojen kehittämiseen 100 000 €, palkkatukityöllistetyt 150 000 €. Työpajatoimintaan liittyvien ostopalvelujen määrärahavaraus 379 000 €.

**Kaupunki ostaa Nivalan Työpajasäätiöltä työllistämistoimintojen kehittämistyötä. Kaupunki ostaa Nivalan Työpajasäätiöltä työaikaa sen sijaan, että kaupunki itse työllistää. Säätiö solmii työsopimukset henkilöiden kanssa ja myy työaikaa kaupungille ja hakee palkkatuen.

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

| 128 Työllistämistoimet | | | | | | Muutos- |
|------------------------|----------|------------|-------------------|------------|------------|---------|
| Selite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | % |
| TOIMINTATUOTOT | 37 053 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -992 629 | -1 036 823 | -1 080 369 | -1 080 909 | -1 081 762 | 4 % |
| TOIMINTAKATE | -955 576 | -1 006 823 | -1 050 369 | -1 050 909 | -1 051 762 | 4 % |

Nivalan Työpajasäätiö sr

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille nuorten työpajatoiminnan, etsivän nuorisotyön sekä pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan palveluja. Pitkäaikaistyöttömien työllistämistoimintaan kuuluvat työpajatoiminta ja työvalmennus työpajoilla, yksilövalmennus työpajoilla ja seinättömänä valmennuksena, palkkatukityöllistäminen sekä työllisyyden kehittäminen. Työpajasäätiön palveluvalikoimaan kuuluvat myös kuntouttavan työtoiminnan ja sosiaalisen kuntoutuksen palvelut sekä työllistymistä ja sosiaalista osallisuutta edistävien hankkeiden toteutus ja hallinnointi. Työpajasäätiön valmennus-, ohjaus-, neuvonta- ja kuntoutuspalvelujen tarkoituksena on edistää heikossa työmarkkina-asemassa olevien nivalalaisten työllistymis- ja opiskeluvaihtoehtoja sekä ylläpitää ja tukea heidän työ- ja toimintakykyään ja elämänhallintataitojaan.

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

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiselle |
|--|--|--|
| Luomme aktiivisesti kanavia ja tukitoimia työpaikkojen ja työvoiman kohtaamiseen | Laadukkaiden, sidosryhmien tarpeisiin vastaavien palvelujen kehittäminen | Osallistumisaste Nivalassa 10 % korkeampi kuin Pohjois-Pohjanmaalla keskimäärin |
| | Laadukkaiden, asiakkaiden tarpeisiin vastaavien palvelujen kehittäminen | Positiiviselle jatkopolulle palveluista siirtyvien määrä +10 % |
| TE-palveluiden uudistus | TE2024-uudistukseen valmistautumisen jatkaminen | Rahoituspäätös 1-2 uudelle TE2024-uudistuksen käynnistymistä tukevalle hankkeelle tai palvelulle |

130 Keskushallinto

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Keskushallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat mm. kaupunginhallituksen ja -valtuuston asioiden valmisteluun ja päätöksentekoon kuuluvat asiat, asiakaspalvelu, asiakirjahallinto sekä talous- ja palkkahallinnon järjestäminen. Keskitetty kirjaamo aloitti toimintansa 1.1.2021 ja sen toimintaa kehitetään edelleen. Tehtäväalueeseen sisältyy myös kunnallisten ja valtiollisten vaalien ja vanhusten asiointiliikenteen järjestäminen sekä osuudet verotuksen kustannuksiin. Keskusvaalilautakunta ja keskusvaalilautakunnan sihteeri vastaavat vaalien toimittamisesta kunnassa. Vuonna 2024 järjestetään presidentinvaalit ja Euroopan parlamentin vaalit.

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

Arvioimme henkilöstöressurssien tarpeen ennakoidusti mahdollisten lähivuosien eläköitymisen yhteydessä. Toimistohenkilöstön tehtäväkuvat ja tehtävänimikkeet tarkistettiin kevään 2023 aikana ottaen huomioon muutokset tehtäväkuvissa ja myös tulevat toiminnalliset tarpeet. Panostamme henkilöstön rekrytointiin. Kehitämme viranomaisten ja kuntalaisten välistä viestintää Suomi.fi-viestit palvelun käyttöä laajentamalla. Otimme sähköisen tiedonohjaussuunnitelman asianhallintaohjelmassa käyttöön vuoden 2021 alusta. Tiedonohjaussuunnitelma on ajantasainen luettelo viranomaisen tehtävistä sekä niissä käsiteltävistä asiakirjallisista tiedoista, niiden säilytysajoista ja -paikoista sekä julkisuustiedoista. Vuoden 2022 aikana aloitimme sähköiseen arkistoon siirtymisen, ensimmäisenä siirretään Dynasty asianhallintaohjelma sähköiseen arkistoon. Kunnan tulee hallita koko tiedon elinkaari tiedon synnystä sen mahdolliseen hävittämiseen tai arkistointiin asti.

Nivalan kaupungille on laadittu tiedonhallintamalli, joka hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 20.12.2021. Tiedonhallintasuunnitelma ja -malli on kunnille lakisäätöinen (Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta 906/2019 § 5). Tiedonhallinnan uudistamisen tavoitteena on parantaa hallinnon avoimuutta, asiakirjojen saatavuutta ja julkisuusperiaatteen toteutumista. Lisäksi tavoitteena on parantaa tietojärjestelmien ja tietovarantojen yhteen toimivuutta.

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiselle |
|----------------------------------|--|--|
| Viestimme viisaasti - kärkihanke | Sähköisen tiimityön kehittäminen: Jatkokoulutus M365-ympäristön käyttöön | Järjestetyt jatkokoulutukset ja niihin osallistuminen |
| Henkilöstön kehittäminen | HR-asiantuntijan tehtävän määräaikainen täyttäminen on mahdollista vain, jos tehtävään saadaan ulkopuolinen rahoitus tai joku muu tehtävä tulee avoimeksi esim. eläköitymisen kautta eikä sitä täytetä samanlaisena. | HR-asiantuntija on palkattu määräaikaisena hankerahoituksella tai käyttäen eläköitymisestä vapautunutta toimipohjaa. |
| Palveluiden sujuvuus | Sähköisen asioinnin kehittäminen | |

| | | |
|--|--|----------------------|
| Johtaminen voimavarana - kärkihanke | Tiedonhallintamalli osaksi perehdytystä ja johtamista: - käyttäjien koulutus | Järjestetyt työpajat |
|--|--|----------------------|

Talous

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

145 Tietohallinto

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

Nivalan kaupunki ja Joki ICT Oy neuvottelivat alkuperäisen ulkoistussopimuksen myötä uuden tukipalvelusopimuksen. Asiantuntija-tason työresursseissa oli toimitusvaikeuksia, jonka johdosta osa suunnitelluista kehitystyöistä jäi tekemättä.

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiselle |
|--|--|--|
| Sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen | Tietojen säilytyksen siirtäminen M365- ympäristöön. | Tiedot on siirretty ja verkkolevyt suljettu. |
| Kehitämme osaamista järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti | Tietoturvan parantaminen. | Tietoturvakyselyn suorittaminen: koko henkilöstö on suorittanut. |
| Kehitämme tiimityötä ja sujuvia palveluprosesseja | Edistetään automaatiota prosesseissa, joihin se sopii (voidaan vähentää manuaalisen, toistuvan ja tarkkuutta vaativan työn vähentäminen) | Automatisoidut prosessit tai prosessien osat |
| Palveluiden sujuvuus | Kunta-Akkunan kehittäminen sähköisten palveluiden tarjoamiskanavana. | Tytäryhtiöiden palveluiden tarjoaminen Kunta-Akkunassa |
| | Kunnan työntekijöiden työpöytä (aito sähköinen työnkulku) | Työpöydästä julkaistu ensimmäinen kehitysversio |

Talous

| 145 Tietohallinto | | | | | | Muutos- |
|-------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|---------|
| Selite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | % |
| TOIMINTATUOTOT | 595 853 | 613 863 | 677 782 | 677 782 | 677 782 | 10 % |
| TOIMINTAKULUT | -710 631 | -719 152 | -777 213 | -788 363 | -800 090 | 8 % |
| TOIMINTAKATE | -114 778 | -105 289 | -99 431 | -110 581 | -122 308 | -6 % |

150 Henkilöstöjaos

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan kaupungin hallintosäännön mukaisesti kaupunginhallituksen henkilöstöjaoksen tehtäväkenttään kuuluvat seuraavat alueet:

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

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

Eduskunta hyväksyi hyvinvointialueiden perustamista ja sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisen uudistusta koskevan lainsäädännön kesällä 2021. Nivalan kaupungin henkilöstöstä siirtyivät hyvinvointialueelle koulukuraattorit ja koulupsykologi. Ruoka - ja puhdistuspalvelun henkilöstö siirtyi alueelle perustettuun in-house yhtiöön vuoden 2023 alusta. Yhteistoimintaneuvottelut näiltä osin käytiin vuoden 2022 aikana.

Maatalousyrittäjien eläkelaitos Mela jatkaa lomituspalvelujen paikallisverkoston vahvistamista. Pohjoiseen Suomeen muodostettiin nykyisistä 14 paikallisyksiköstä kaksi maantieteellisesti laajempaa paikallisyksikköä. Eteläisempi yksikkö muodostui nykyisistä Kaustisen, Toholammin, Haapaveden, Kalajoen, Nivalan ja Reisjärven paikallisyksiköistä. Järjestämisvastuu on Toholammilla. Nivalan yksikön henkilökunta siirtyi ko. yhteistoiminta-alueelle 1.1.2023. Yhteistoimintaneuvottelut näiltä osin on käyty vuoden 2022 aikana.

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia uusittiin kaupunkikonsernistategian tapaan syksyllä 2022 vuosille 2023–2025. Kaupungin henkilöstölle tehtiin työhyvinvointikysely keväällä 2023 käyttäen Keva:n (Kuntien eläkevakuutus) kyselyohjelmaa. Työhyvinvointikyselyn pohjalta tehdään työhyvinvoinnin toimintasuunnitelma.

Nivalan kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2022 oli 665 henkilöä (naisia 528, miehiä 137) joista 491 henkilöä (73,83 %) oli vakinaisessa työsuhteessa, määräaikaaisessa työsuhteessa 20,06 %.

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 48,8 vuotta. Vuonna 2021 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,5 vuotta. Vuoden 2022 aikana keskimäärin jokainen viranhaltija/työntekijä oli 15,51 kalenteripäivää (kpv) sairauslomalla sairauksien vuoksi (2021:17,37, 2020: 16,28, 2019: 19,9, 2018:19,3). Koko kunta-alan keskiarvo oli vuonna 2021: 16,7 kpv. Keskushallintoon perustettiin controllerin toimi vuonna 2022.

Nivalan kaupungilla on käytössä aktiivisen tuen malli työhyvinvoinnin kehittämiseksi. Henkilöstöjaos ja yhteistoimintaelin ovat hyväksyneet toimintaohjeen epäasiallisen käytöksen ja häirinnän tapauksissa (Hj 5.6.2019 ja Yt-elin 22.5.2019). Henkilöstöjohtamisen periaatteet ohje päivitettiin syksyllä 2023.

Etätöyön käyttö on laajentunut ja valmiudet siihen teknisesti ovat hyvät. Pandemian jälkeenkin etätöy jää osaksi työn tekemisen tapoja. Lähi- ja etätöyön yhdistäminen asettavat haasteita yhteisöllisyyden vaalimiselle ja esimiestyölle. Kaupungin organisaatiomuutokset ovat pienentäneet henkilöstömäärää. Työterveyshuollon toimija muuttui kilpailutuksen myötä: Vuoden 2023 alusta työterveyshuollon tuottajana on toiminut Mehiläinen Oy. Useat yhtäaikaiset muutokset ja maailman tilanteen uhat ja epävarmuus kuormittavat

henkilöstöä. Näihin haasteisiin vastaamiseen tarvitaan tukea niin johdolle, esihenkilöille kuin koko henkilöstölle.

Kaupungin henkilöstön osalta laaditaan taloussuunnitelmakauden ylittävä kokonaissuunnitelma, jossa mahdollisten vakanssimuutostarpeiden ennakoimisen lisäksi selvitetään taloudelliset ja muut vaikutukset. Henkilöstösuunnitelma sisällytetään jatkossa talousarvioasiakirjaan ja päivitetään vuosittain sen hyväksymisen yhteydessä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumislle |
|--|--|--|
| Henkilöstön kehittäminen | Jatkokoulutus M365-ympäristöön. | Järjestetyt koulutukset ja niihin osallistuminen. |
| | Eduhouse-lisenssin koulutukset. | Koko henkilöstölle osoitetut Eduhousen tarjoamat koulutukset ja niihin osallistuminen. |
| | Laaditaan henkilöstösuunnitelma. | Henkilöstösuunnitelma on laadittu ja esitetään vuosittain valtuustolle. |
| Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista | Vahvistetaan henkilöstöetuja. | Työsuhdepolkupyöräetä on otettu käyttöön. |
| | Vahvistetaan esihenkilö- ja alaistaitoja. | Tarjotut koulutukset. |
| Vahvistamme työnantajamainetta ja tuemme toimivia työyhteisöjä | Järjestetään yhteisiä tapahtumia henkilöstölle Järjestetään hyvinvointiluentoja Fiilismittaukset | Järjestetyt tapahtumat Järjestetyt luennot Fiilismittarin tulokset |

Nivalan kaupungin Henkilöstöstrategia

Visio: Tekemisen meininki

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

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

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

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Kaupunkikonsernin strategian visio on "Kasvatamme tulevaisuutta". Nivalan arvot ovat asukaslähtöisyys, yrittäjäystävällisyys, ratkaisukeskeisyys ja vastuullisuus. Valtuustokauden tavoitteiksi ja strategisiksi päämääriksi on määritetty: turvallinen arki ja hyvinvoivat asukkaat, yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki, kestävästi kehittyvä kaupunki. Kärkihankkeiksi on päätetty 1. Asuntoja kaikenikäisille 2. Pitoa ja vetoa 3. Työtä ja yrittäjyyttä Nivalassa 4. Kestävän kehityksen Nivala 5. Nivala näkyy ja kuuluu. Valtuustokauden tavoitteiden, strategisten päämäärien ja kärkihankkeiden pohjalta sekä henkilöstökyselyn ja esihenkilöfoorumin palautteen perusteella on päätetty henkilöstöstrategian kärkihankkeet.

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

Henkilöstöstrategian kärkihankkeiden tavoitteet

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

Talous

| 150 Henkilöstöjaos | | | | | | Muutos- |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Selite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | % |

| | | | | | | |
|----------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|------|
| TOIMINTATUOTOT | 151 996 | 132 000 | 138 000 | 133 980 | 135 990 | 5 % |
| TOIMINTAKULUT | -501 274 | -475 806 | -425 034 | -464 822 | -468 229 | -3 % |
| TOIMINTAKATE | -349 278 | -343 806 | -287 034 | -330 842 | -332 239 | -5 % |

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

Talous

Toimialatason luvuissa on vuonna 2022 on mukana lomituspalvelut ja 2023 lomituspalveluiden hallintoon tehty siirtymäajan määrärahavaraus. Vastaavia tehtäväalueiden lukuja ei esitetä enää 2024 talousarviossa.

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

160 Maaseututoimi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

Vuonna 2024 alkaa EU:n uusi ohjelmakauden 2. vuosi. Uuden ohjelmakauden myötä maatalouden tukipolitiikka on muuttunut paljon ja se vaikuttaa suuresti myös maataloushallinnon tehtäviin. Henkilöstön ja viljelijöiden koulutukseen tullaan panostamaan vuonna 2024. Viljelijäkoulutusta tullaan järjestämään yhdessä sidosryhmien ja mahdollisuuksien mukaan myös eri hankkeiden kanssa. Vuosi 2024 tulee olemaan osalle tiloista haasteellinen. Korkeissa tuotantopanosten hinnoissa ei ole nähtävissä laskua ja korkotason nousu hidastaa maatilojen investointeja.

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

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

Talous

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

40 OPETUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja sivistysjohtaja

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

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

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

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

Ulkopuolista hankerahoitusta saavat hankkeet (avustus/kokonaishanke)

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

Palvelujen ostossa isoimmat määrärahat ja niiden muutos vrt. TA2023

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

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

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtävääaluejohtaja sivistysjohtaja

Tehtävääalue sisältää yhdeksän 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. Uutena työnä toimialalle on siirtynyt kokonaisvastuu ruokahuoltopalvelujen hankinnasta, seurannasta ja taloudesta sekä neuvottelut PPE Köökki Oy:n kanssa myös puhdistuspalveluista.

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

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

410 Peruskoulut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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. Oppilaalla on oikeus edellytystensä mukaiseen opetukseen sekä yleiseen, tehostettuun ja erityiseen tukeen tuen tarpeen ilmetessä. Keskeistä on vahvistaa oppimisen iloa ja motivaatiota sekä koulu yhteisön ilmapiiriä. Sujuva arki, toimivat palvelupolut sekä huoltajien ja muiden tahojen kanssa tehtävä yhteistyö on onnistumisen edellytys. Kouluissa keskitytään perustaitoihin, hyvinvointiin ja eriarvoisuuden vähentämiseen. Kiusaamisen ja häirinnän ehkäisy on koko yhteisön tehtävä.

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

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

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

16.8.2023

(väestötiedot 8/2023)

elokuu 2023

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

*Alakoulujen pienryhmäopetus on keskitetty Kyösti Kallion koululle.

Oppilaiden siirtymiset sivukylien kouluilta pienryhmäopetukseen ei näy tilastossa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

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

415 Varhaiskasvatuspalvelut

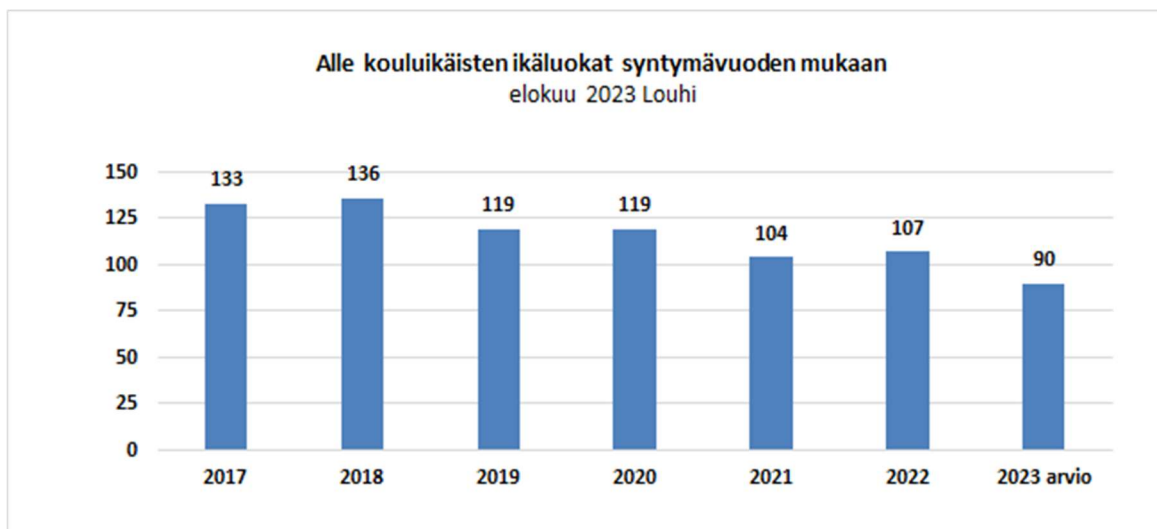
Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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



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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumislle |
|--|--|---|
| Tarjoamme lapsille ja nuorille laadukkaita ja turvallisia oppimisympäristöjä | Edistämme päiväkotitilojen uudistamista. Mukautamme tilantarpeen varhaiskasvatusikäisten lasten määrän mukaan. Tarjoamme perheille monipuolisen palveluvalikoiman | Pirttirannan päiväkodin laajennus valmis käyttöön otetavaksi elokuussa 2024 Vilkunan päiväkotikiinni kesällä 2024 Varhaiskasvatuksen eri toiminnoissa olevien lasten määrä |
| Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista | Vahvistamme henkilöstön osaamista ja ammattitaitoa. Tarjoamme henkilöstölle ammattitaitoa tukevaa koulutusta. Kehitämme yhdessä henkilöstön kanssa työkykyä tulevaa toimintaa. | Positiivisen pedagogiikan mukainen toiminta jatkuu; Huomaa hyvä - lähettiläät joka yksikössä (vaikuttavuus) Työhyvinvointia tukevat toimenpiteet; pidettyjen kehityskeskusteluiden määrä, sairauspoissaolojen määrä, oma tyhy-toiminta, oma työhyvinvointikysely |

Talous

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

420 Lukiopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväluejohtaja lukion rehtori

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

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

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

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialajohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvoinnin toimialan tehtävänä on koko väestön hyvinvoinnin ja elämänlaadun parantaminen sekä kaupungin näkyvyyden ja vetovoimaisuuden kehittäminen. Palveluja tuotetaan tiiviissä yhteistyössä kaupungin eri toimialojen ja kaupunkikonsernin muiden toimijoiden sekä eri järjestöjen, yhdistysten, yritysten ja muiden organisaatioiden kanssa. Hyvinvoinnin toimialan palveluilla ennaltaehkäistään terveydellisiä ja sosiaalisia ongelmia. Toimialan tehtävänä on kerätä ja hyödyntää tutkittua tietoa päätöksenteon tueksi ja huolehtia, että kaikilla nivalalaisilla toimijoilla on mahdollisuus hyödyntää luontevasti laajaa hyvinvointikertomusta oman toimintansa suunnittelussa. Toimiala 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:

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

Toimialan hankkeet

Hallintopalvelut

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

Kulttuuripalvelut

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

Nuorisopalvelut

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

Hyvinvointipalvelut

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

Kirjastopalvelut

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

| 50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA | | | | | | Muutos- |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------|
| Selite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | % |
| TOIMINTATUOTOT | 177 883 | 93 966 | 145 750 | 147 936 | 150 155 | 55 % |
| TOIMINTAKULUT | -2 623 730 | -2 898 533 | -3 152 808 | -3 203 181 | -3 232 652 | 10 % |
| TOIMINTAKATE | -2 445 847 | -2 804 567 | -3 007 058 | -3 055 245 | -3 082 496 | 8 % |

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälaluejohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvoinnin toimialan hallintopalveluihin kuuluvat hyvinvointilautakunta, hyvinvointijohtaja ja toimistopalvelut sekä palvelusopimukset kansalaisopistosta, musiikkiopistosta, tanssiopistosta, liikuntapalveluista, etsivästä nuorisotyöstä ja nuorten työpajatoiminnasta. Hyvinvointilautakunnan perustehtävät on määritelty kaupunginvaltuuston hyväksymässä hallintosäännössä. Hallintopalvelut huolehtivat hyvinvointilautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta, ennakkovaikutusten arvioinnista, esittelystä ja täytäntöönpanosta sekä tukee, ohjeistaa ja valvoo muiden hyvinvointilautakunnan alaisten tehtävälalueiden toimintaa. Hallintoassistentti hoitaa hyvinvoinnin hallinnon toimistotehtävien lisäksi myös kaupungin neuvonta- ja asiointipistettä.

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiseksi |
|--|---|---|
| Osallistuvan budjetoinnin kehittäminen | OSBU – Teemaksi kaupunkiviihtyvyyden parantaminen | Toteutuu kyllä/ei. Mitä toteutettiin? |
| Varmistamme henkilöstön riittävyyden | Toisen kulttuurituottajan toimen määräaikainen täyttäminen on mahdollista vain, jos tehtävään saadaan ulkopuolinen rahoitus tai joku muu tehtävä tulee avoimeksi esim. eläköitymisen kautta eikä sitä täytetä samanlaisena. | Toisen kulttuurituottajan toimi on määräaikaisesti täytetty hankerahoituksella tai eläköitymisestä vapautuneella toimipohjalla. |
| | Henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen TYHY-päivien avulla, tehtävänkuvausten päivittämisellä sekä kehittämällä sisäistä viestintää. | TYHY-päivien määrä, tehtävänkuvausten päivittäminen tehty kyllä/ei, sisäisen viestinnän kehittämistoimenpiteet. |

Talous

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

575 Kulttuuripalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja hyvinvointijohtaja

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

| 575 Kulttuuripalvelut | | | | | | Muutos- |
|-----------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|---------|
| Selite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | % |
| TOIMINTATUOTOT | 2 855 | 2 200 | 2 200 | 2 233 | 2 266 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -167 942 | -211 948 | -178 099 | -215 248 | -219 007 | 1 % |
| TOIMINTAKATE | -165 087 | -209 748 | -175 899 | -213 015 | -216 741 | 1 % |

580 Nuorisopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtävälaluejohtaja hyvinvointijohtaja

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

Nuorisopalvelujen tehtävänä on:

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

Nuorisopalvelujen toiminnan lähtökohtina ovat

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

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

585 Hyvinvointipalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvointipalvelujen tehtävänä on hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman valmistelu ja siihen liittyvän vuosittaisen raportin tekeminen. Laaja hyvinvointikertomus ja -suunnitelma 2021–2024 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 27.5.2021. Vuonna 2024 alkaa seuraavan valtuustokauden laajan hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman tekeminen. Hyvinvointipalveluiden keskeinen tehtävä on koordinoita ja tukea uuden hyvinvointisuunnitelman käytäntöön viemistä sekä seurata väestön hyvinvoinnin kehittymistä ja raportoida siitä. Hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa, on hyvinvointipalveluiden rooli korostunut kunnan hyvinvoinnin edistämistehtävässä. Hyvinvointisuunnitelman mukaisilla toimenpiteillä pyritään myös korjaamaan koronavirusepidemiasta ja Ukrainan kriisistä johtuvaa hyvinvointivajetta. Hyvinvointipalveluiden vastuualueelle on uutena vastuualueena tullut kotouttaminen, siihen on saatu lisäresursseja 1.1.2024 alkavalla hankkeella Hyvinvointia maahanmuuttajaperheille, jossa on mukana alueen viisi kuntaa.

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

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

590 Kirjastopalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointilautakunta, tehtäväluejohtaja kirjastonjohtaja

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

Kehitämme palveluja Joki-kirjastojen yhteisen strategian mukaisesti. Osallistumme Pohjois-Suomen ekirjastoon ja valtakunnalliseen ekirjastoon, mikä vaatii jonkin verran lisäpanostusta aineistonhankintaan (n 8000€) sekä Oulun ja Joki-kirjastojen vetämiin alueellisiin kehitystyöryhmiin. Kilpailutamme vuoden aikana kirja-aineistotoimittajat ja seutukuljetuksen, sopimuskaudet alkavat 2024 ja 2025.

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

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

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

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

Talous

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

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimialajohtaja Tekninen johtaja

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

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

600 Viranomaispalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

Rakennusvalvonta vastaa myös rakennus- ja huoneistorekisterin ylläpidosta.

Rakennuslupien sähköinen arkistointi on käyttöön otettu.

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

Rakennusjärjestyksen ja rakennusvalvonnan taksan uudistus on aloitettu.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

Talous

| <i>600 Viranomaispalvelut</i> | | | | | | Muutos- |
|-------------------------------|----------|----------|-----------------|----------|----------|---------|
| Selite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | % |
| TOIMINTATUOTOT | 151 804 | 107 700 | 111 150 | 112 817 | 114 510 | 3 % |
| TOIMINTAKULUT | -396 958 | -304 359 | -318 983 | -322 945 | -327 660 | 5 % |
| TOIMINTAKATE | -245 154 | -196 659 | -207 833 | -210 128 | -213 150 | 6 % |

Maankäyttöprosessi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

Kaupunki on aktiivinen raakamaan hankinnassa. Maanhankintaa jatketaan sopivien kohteiden tullessa tarjolle. Aktiivista maanhankintaa jatketaan asemakaavan laajentumissuunnilla asuntorakentamisen ja teollisuuden tarpeisiin. Teollisuuskylän uuden Kurunpuhdon asemakaava-alueen jatkoksi kaavoitetaan Bio- ja kiertotalouden tarpeisiin asemakaava, joka mahdollistaa mm teollisen mittaluokan biokaasulaitoksen rakentamisen. Pirttirannan ja Tiilimaan valmistuneet asemakaavat mahdollistavat kaupungin asuntorakentamisen ja kaupallisten palveluiden kehittymisen.

Maankäyttö- ja rakennuslain uudistus on käynnissä. Nykyinen MRL jaetaan kahdeksi eri laiksi, alueidenkäyttölainsäädäntö ja rakentamislainsäädäntö. Alueiden käytön osalta lakiuudistukseen liittyy lähinnä kaavoituksen digitalisoituminen, lait astuvat voimaan 2025. Tämän lisäksi on tulossa vielä rakennetun ympäristön tietojärjestelmä RYTTJ-lakiuudistus. Rakennetun ympäristön tietojärjestelmän tultua käyttöön, uudet kaavat tuotetaan sinne tietomallimuodossa. Tietoja voi alkaa toimittaa jo 2024, mutta viimeistään 2029 alkaen. VOOKA-hankkeessa (Voimassa olevat kaavat rakennetun ympäristön tietojärjestelmään) puolestaan ratkaistaan, miten kaavat siirretään järjestelmään. Hankkeessa tavoitteena on kaikkien Suomessa voimassa olevien asema- ja yleiskaavojen nykyisten tietojen (kaavat, rakennukset) saattaminen tietojärjestelmään ja tarjotaan mahdollisuuksien mukaan myös taloudellista tukea.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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

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

700 Tekniset palvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

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

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

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

Kaavateiden ja kevyenliikenteenväylien talvikunnossapito hoidetaan pääasiassa ostopalveluna. Omana työnä hoidetaan yksi aurasalue. Liikenneväylien kunnossapito säilytetään vuonna 2018 määritetyllä tasolla. Kaavateiden talvikunnossapito on kilpailutettu syksyllä 2022. Ei lakisääteisenä toimintana hoidetaan yksityisteiden auroksia haja-asutusalueella.

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

- **Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen**

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiselle |
|--|--|--|
| Turvallinen ja viihtyisä asumisympäristö | Kaavatiestön suunnitelmallinen kunnostus | Talousarvioon varatut eurot Toteutuneet kunnostukset |
| Turvalliset kulkuväylät ja kevyen liikenteen väylät | Uusien kevyenliikenteenväylien toteutus ensisijaisesti hankkeistamalla. | Hankehakemukset ja valmiit suunnitelmat Toteutuneet rakentamiset |
| Tarjoamme innostavan ja kokeiluihin rohkaisevan työympäristön | Kiinteistökannan kehittäminen nykyaikaiseen työskentelyyn Yhteisten rutiinien rakentaminen. | Asiakastyytyväisyys Organisaation sisäinen työhyvinvointikysely maaliskuussa Vähentyneet sairauspoissaolot |
| Kehitämme ja ylläpidämme paikkariippumattoman työn edellytyksiä | Tietotekniikan hyödyntäminen asiantuntijatyössä | Etätyöskentelyn sujuvuus |
| Kaupunkisuunnittelu ja kaavoitus tukee kasvua | Kasvua tukevan rakentamisen mahdollistaminen | Hyväksytyjen kaavojen määrä Rakennuslupien määrä- yksityinen, julkinen, yritys, teollisuus |
| Kaavoitus ja kaupunkisuunnittelu tukee yritysten toimintamahdollisuuksia ja saavutettavuutta | Yritysten paikkakunnalle sijoittumista tukeva kaavoitus | Uusien yritysten määrä |
| Henkilöstön kehittäminen | Jatkuva kouluttautuminen ja tietojen päivitys | Suoritettut koulutukset |

Talous

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

740 Tilapalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

Erkkilään ja Haikaraan on valmistunut uudet koulurakennukset vuonna 2023.

Erkkilän vanha koulurakennus puretaan syksyllä 2023.

Haikaran vanha puukoulurakennus on tarkoitus purkaa vuonna 2024.

Haikaran kivikoulu on tarkoitus saneerata vuonna 2024.

Pirttirannan päiväkodille on tarkoitus rakentaa laajennusosa vuonna 2024.

Järvikylä/Aittola kouluratkaisun toteutus vuonna 2024.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

| Strateginen tavoite | Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi | Mittari toteutumiselle |
|--|---|---|
| Konsernirakenne ja kiinteistökanta ovat tarkoituksenmukaiset | Tarkastelemme ja päivitämme kiinteistökantaamme ja hankkiudumme eroon tarpeettomista ja huonokuntoisista rakennuksista. Kiinteistöjen tuottamattomat neliöt | Kiinteistöstrategian päivittäminen Q1 Kiinteistöjen realisointisuunnitelma 2025–2035 kohdekohtaisesti määritetty Q2. Tavoitetaso kiinteistöjen käyttöasteelle ja vaihtuvuudelle Q1. |
| Kehitämme yritysmarkkinointia ja hankintastrategiaa | Tilapalveluiden hankintasopimusten läpikäynti ja pidempään voimassa olleiden sopimusten kilpailutustarpeen arviointi. | Q2 arviointi tehty ja kilpailutustarve määritetty. Q2 Hankintasuunnitelma laadittu. |
| Suunnittelemme ennakoivasti taloutta, toimintaa ja investointeja | Kiinteistökantaan laaditaan 2024–2025 aikana kuntoarviot, joita päivitetään jatkossa 5v välein. Kuntoarvioiden pohjalta laaditaan kiinteistökohtaiset PTS suunnitelmat, joiden pohjalta määritetään vuosikohtaiset kiinteistökorjaukset ja investoinnit. Kuntoarvioiden ja PTS suunnitelmien laadinta projektoidaan | Suunnitelma laadittu ja välitavoitteet määritetty Q1/2024. Toteuman seuranta Q1, Q2, Q3 ja Q4 tavoitteiden mukaisesti. |

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

Talous

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

KÄYTTÖTALOUSOSA

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

Talousarvio käyttötalous

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

| | Tilinpäätös 2022 | Talousarvio 2023 | TA esitys 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TA muutos- prosentti |
|--|------------------|---------------------|----------------|------------|------------|-------------------------|
| _128 Työllistämistoimet | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 37 053 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -992 629 | -1 036 823 | -1 080 369 | -1 080 909 | -1 081 762 | 4 % |
| TOIMINTAKATE | -955 576 | -1 006 823 | -1 050 369 | -1 050 909 | -1 051 762 | 4 % |
| _130 Keskushallinto | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 296 673 | 30 650 | 42 650 | 18 862 | 19 078 | 39 % |
| TOIMINTAKULUT | -1 388 796 | -1 323 925 | -1 408 381 | -1 366 296 | -1 377 805 | 6 % |
| TOIMINTAKATE | -1 092 123 | -1 293 275 | -1 365 731 | -1 347 434 | -1 358 728 | 6 % |
| _145 Tietohallinto | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 595 853 | 613 863 | 677 782 | 677 782 | 677 782 | 10 % |
| TOIMINTAKULUT | -710 631 | -719 152 | -777 213 | -788 363 | -800 090 | 8 % |
| TOIMINTAKATE | -114 778 | -105 289 | -99 431 | -110 581 | -122 308 | -6 % |
| _150 Henkilöstöjaos | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 151 996 | 132 000 | 138 000 | 133 980 | 135 990 | 5 % |
| TOIMINTAKULUT | -501 274 | -475 806 | -425 034 | -464 822 | -468 229 | -3 % |
| TOIMINTAKATE | -349 278 | -343 806 | -287 034 | -330 842 | -332 239 | -5 % |
| _12 Kaupunginhallitus | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 2 851 270 | 3 942 163 | 4 047 233 | 3 885 915 | 3 888 445 | 3 % |
| TOIMINTAKULUT | -51 906 875 | -6 577 777 | -6 829 407 | -6 528 802 | -6 642 908 | 4 % |
| TOIMINTAKATE | -49 055 604 | -2 635 614 | -2 782 174 | -2 642 887 | -2 754 464 | 7 % |
| _160 Maaseututoimi | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 561 832 | 372 700 | 535 469 | 395 516 | 401 449 | 44 % |
| TOIMINTAKULUT | -675 245 | -592 573 | -786 362 | -601 013 | -609 832 | 33 % |
| TOIMINTAKATE | -113 414 | -219 873 | -250 893 | -205 497 | -208 384 | 14 % |
| _165 Lomapalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 3 849 709 | 35 605 | 0 | 0 | 0 | -100 % |
| TOIMINTAKULUT | -3 852 336 | -35 605 | 0 | 0 | 0 | -100 % |
| TOIMINTAKATE | -2 627 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| _16 Maaseutupalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 4 411 541 | 408 305 | 535 469 | 395 516 | 401 449 | 31 % |
| TOIMINTAKULUT | -4 527 582 | -628 178 | -786 362 | -601 013 | -609 832 | 25 % |
| TOIMINTAKATE | -116 041 | -219 873 | -250 893 | -205 497 | -208 384 | 14 % |
| _400 Kasvat. ja koulutuksen hallint | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -250 917 | -313 964 | -368 935 | -371 931 | -377 293 | 18 % |
| TOIMINTAKATE | -250 917 | -313 964 | -368 935 | -371 931 | -377 293 | 18 % |

| | Tilinpäätös 2022 | Talousarvio 2023 | TA esitys 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TA muutos- prosentti |
|--------------------------------------|------------------|---------------------|----------------|-------------|-------------|-------------------------|
| _402 Kuraattori- ja psykologi | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 19 109 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -411 603 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| TOIMINTAKATE | -392 494 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| _410 Peruskoulut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 394 174 | 327 522 | 412 961 | 414 307 | 420 521 | 26 % |
| TOIMINTAKULUT | -16 401 707 | -17 337 537 | -18 769 242 | -18 845 227 | -19 045 049 | 8 % |
| TOIMINTAKATE | -16 007 534 | -17 010 015 | -18 356 281 | -18 430 920 | -18 624 528 | 8 % |
| _415 Varhaiskasvatus | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 272 451 | 10 000 | 10 000 | 10 150 | 10 302 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -7 412 269 | -7 539 085 | -7 416 010 | -7 496 033 | -7 614 750 | -2 % |
| TOIMINTAKATE | -7 139 819 | -7 529 085 | -7 406 010 | -7 485 883 | -7 604 448 | -2 % |
| _420 Lukiopalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 190 439 | 33 800 | 42 300 | 42 935 | 43 579 | 25 % |
| TOIMINTAKULUT | -1 696 367 | -1 870 101 | -1 976 879 | -1 980 506 | -2 006 119 | 6 % |
| TOIMINTAKATE | -1 505 927 | -1 836 301 | -1 934 579 | -1 937 572 | -1 962 540 | 5 % |
| _40 Opetuslautakunta | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 876 173 | 371 322 | 465 261 | 467 391 | 474 402 | 25 % |
| TOIMINTAKULUT | -26 172 863 | -27 060 688 | -28 531 066 | -28 693 697 | -29 043 211 | 5 % |
| TOIMINTAKATE | -25 296 690 | -26 689 366 | -28 065 805 | -28 226 305 | -28 568 809 | 5 % |
| _570 Hallintopalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 110 043 | 71 166 | 122 000 | 123 830 | 125 687 | 71 % |
| TOIMINTAKULUT | -1 370 866 | -1 533 238 | -1 739 543 | -1 748 457 | -1 760 375 | 13 % |
| TOIMINTAKATE | -1 260 823 | -1 462 072 | -1 617 543 | -1 624 627 | -1 634 687 | 11 % |
| _575 Kulttuuripalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 2 855 | 2 200 | 2 200 | 2 233 | 2 266 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -167 942 | -211 948 | -178 099 | -215 248 | -219 007 | 1 % |
| TOIMINTAKATE | -165 087 | -209 748 | -175 899 | -213 015 | -216 741 | 1 % |
| _580 Nuorisopalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 20 695 | 9 500 | 9 500 | 9 643 | 9 787 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -224 991 | -265 007 | -284 396 | -287 230 | -290 919 | 7 % |
| TOIMINTAKATE | -204 295 | -255 507 | -274 896 | -277 588 | -281 132 | 8 % |
| _585 Hyvinvointipalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 3 795 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -99 107 | -123 813 | -150 818 | -146 699 | -148 808 | 22 % |
| TOIMINTAKATE | -95 312 | -123 813 | -150 818 | -146 699 | -148 808 | 22 % |

| | Tilinpäätös 2022 | Talousarvio 2023 | TA esitys 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TA muutos- prosentti |
|--------------------------------------|------------------|---------------------|----------------|-------------|-------------|-------------------------|
| _590 Kirjastopalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 40 495 | 11 100 | 12 050 | 12 231 | 12 414 | 9 % |
| TOIMINTAKULUT | -760 825 | -764 527 | -799 952 | -805 547 | -813 543 | 5 % |
| TOIMINTAKATE | -720 329 | -753 427 | -787 902 | -793 316 | -801 129 | 5 % |
| _50 Hyvinvoinnin toimiala | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 177 883 | 93 966 | 145 750 | 147 936 | 150 155 | 55 % |
| TOIMINTAKULUT | -2 623 730 | -2 898 533 | -3 152 808 | -3 203 181 | -3 232 652 | 10 % |
| TOIMINTAKATE | -2 445 847 | -2 804 567 | -3 007 058 | -3 055 245 | -3 082 496 | 8 % |
| _600 Viranomaispalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 151 804 | 107 700 | 111 150 | 112 817 | 114 510 | 3 % |
| TOIMINTAKULUT | -396 958 | -304 359 | -318 983 | -322 945 | -327 660 | 5 % |
| TOIMINTAKATE | -245 154 | -196 659 | -207 833 | -210 128 | -213 150 | 6 % |
| _700 Tekniset palvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 393 511 | 344 891 | 459 214 | 435 652 | 442 187 | 33 % |
| TOIMINTAKULUT | -1 336 666 | -1 547 098 | -1 779 045 | -1 818 173 | -1 850 319 | 15 % |
| TOIMINTAKATE | -943 155 | -1 202 207 | -1 319 831 | -1 382 521 | -1 408 132 | 10 % |
| _740 Tilapalvelut | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 4 329 658 | 4 502 324 | 4 786 725 | 4 759 957 | 4 790 363 | 6 % |
| TOIMINTAKULUT | -3 869 419 | -4 772 256 | -5 006 550 | -4 816 885 | -4 887 827 | 5 % |
| TOIMINTAKATE | 460 240 | -269 932 | -219 825 | -56 929 | -97 464 | -19 % |
| _770 Ruoka- ja puhd.palv. | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 5 557 130 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % |
| TOIMINTAKULUT | -5 050 168 | -64 719 | 0 | 0 | 0 | -100 % |
| TOIMINTAKATE | 506 962 | -64 719 | 0 | 0 | 0 | -100 % |
| _60 Tekninen lautakunta | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 10 432 103 | 4 954 915 | 5 357 089 | 5 308 426 | 5 347 060 | 8 % |
| TOIMINTAKULUT | -10 653 210 | -6 688 432 | -7 104 579 | -6 958 003 | -7 065 805 | 6 % |
| TOIMINTAKATE | -221 107 | -1 733 517 | -1 747 490 | -1 649 577 | -1 718 745 | 1 % |
| YHTEENSÄ | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 18 748 970 | 9 770 671 | 10 550 802 | 10 205 185 | 10 261 511 | 8 % |
| TOIMINTAKULUT | -96 012 240 | -43 964 530 | -46 512 658 | -46 098 473 | -46 709 892 | 6 % |
| TOIMINTAKATE | -77 263 269 | -34 193 859 | -35 961 856 | -35 893 288 | -36 448 381 | 5 % |

Eläkemenoperusteinen maksu on muuttunut vuonna 2023 tasausmaksuksi. Maksu ei enää ole henkilöperusteinen. Maksu tulee kohdentaa toiminnoille henkilöstökulujen suhteessa. Kyseessä on lakisääteinen maksu, joka peritään kuntatyönantajalta eläkekustannusten kattamiseksi. Kokonaistalouteen kirjaustavan muutos ei vaikuta. Siirtynyt henkilöstöä vastaava laskennallinen maksuosuus siirrettiin hyvinvointialueen vastuulle vuodesta 2023 alkaen. Kirjaustavan muutos ei vaikuta merkittävästi toimialatason lukujen vertailukelpoisuuteen.

INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT 2024 - 2026

Investointiosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy menomäärärahat ja tuloarviot toimielimittäin / toimialoittain.

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

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

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

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

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

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

TUOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMA

| Talousarvio | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|----------------|----------------|-------------|-------------------------|
| | Tilinpäätös 2022 | Talousarvio 2023 | TA esitys 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TA muutos- prosentti |
| Myyntituotot | 9 944 194 | 1 477 987 | 1 626 805 | 1 574 728 | 1 587 845 | 10 % |
| Maksutuotot | 633 966 | 145 100 | 148 550 | 150 778 | 153 040 | 2 % |
| Tuet ja avustukset | 1 178 141 | 238 166 | 373 061 | 367 776 | 372 842 | 57 % |
| Vuokratuotot | 6 078 698 | 7 496 880 | 7 592 280 | 7 567 290 | 7 599 502 | 1 % |
| Muut toimintatuotot | 804 650 | 308 793 | 642 548 | 374 542 | 375 660 | 108 % |
| TOIMINTATUOTOT | 18 639 649 | 9 666 926 | 10 383 244 | 10 035 113 | 10 088 889 | 7 % |
| Valmistus omaan käyttöön | 109 321 | 103 745 | 167 558 | 170 071 | 172 622 | 62 % |
| Henkilöstökulut | -26 189 644 | -19 835 520 | -20 239 993 | -20 279 875 | -20 644 365 | 2 % |
| Palvelujen ostot | -59 606 384 | -13 880 564 | -15 255 099 | -14 809 585 | -14 969 695 | 10 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 784 358 | -3 399 191 | -3 425 602 | -3 457 564 | -3 507 972 | 1 % |
| Avustukset | -1 470 254 | -1 430 800 | -1 414 200 | -1 464 678 | -1 479 373 | -1 % |
| Muut toimintakulut | -4 961 599 | -5 418 455 | -6 177 763 | -6 086 772 | -6 108 488 | 14 % |
| TOIMINTAKULUT | -96 012 240 | -43 964 530 | -46 512 658 | -46 098 473 | -46 709 892 | 6 % |
| TOIMINTAKATE | -77 263 269 | -34 193 859 | -35 961 856 | -35 893 288 | -36 448 381 | 5 % |
| Verotulot | 36 326 773 | 20 236 000 | 21 291 000 | 21 990 000 | 22 426 000 | 5 % |
| Valtionosuudet | 43 940 075 | 16 283 451 | 15 393 828 | 15 741 000 | 16 528 050 | -5 % |
| Rahoitustuotot ja - kulut | -974 041 | 612 000 | 387 671 | 145 504 | 255 357 | -37 % |
| VUOSIKATE | 2 029 538 | 2 937 592 | 1 110 643 | 1 983 216 | 2 761 026 | -62 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 742 575 | -2 628 974 | -2 864 747 | -2 896 610 | -2 917 208 | 9 % |
| TILIKAUDEN TULOS | -713 037 | 308 618 | -1 754 104 | -913 395 | -156 182 | -668 % |
| Varausten ja rahastojen muutos | 2 038 | 2 038 | 2 038 | 2 069 | 2 100 | 0 % |
| YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | -710 999 | 310 656 | -1 752 066 | -911 326 | -154 082 | -664 % |

ULKOINEN TULOSLASKELMA

| | TA esitys 2024 | TA sisäiset erät | TA ilman sisäisiä eriä |
|---|--------------------|-------------------|------------------------|
| TOIMINTATUOTOT | | | |
| Myyntituotot | 1 626 805 | 761 934 | 864 871 |
| Maksutuotot | 148 550 | | 148 550 |
| Tuet ja avustukset | 373 061 | | 373 061 |
| Vuokratuotot | 7 592 280 | 4 535 481 | 3 056 799 |
| Muut toimintatuotot | 642 548 | | 642 548 |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 10 383 244 | 5 297 415 | 5 085 829 |
| Valmistus omaan käyttöön | 167 558 | | 167 558 |
| TOIMINTAKULUT | | | |
| Henkilöstökulut | -20 239 993 | | -20 239 993 |
| Palvelujen ostot | -15 255 099 | -761 934 | -14 493 165 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 425 602 | | -3 425 602 |
| Avustukset | -1 414 200 | | -1 414 200 |
| Vuokrat | -5 777 072 | -4 535 481 | -1 241 591 |
| Muut toimintakulut | -400 691 | | -400 691 |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -46 512 658 | -5 297 415 | -41 215 243 |
| TOIMINTAKATE | -35 961 856 | 0 | -35 961 856 |
| Verotulot | 21 291 000 | | 21 291 000 |
| Valtionosuudet | 15 393 828 | | 15 393 828 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | | | |
| Korkotuotot | 241 504 | | 241 504 |
| Muut rahoitustuotot | 925 000 | | 925 000 |
| Korkokulut | -738 833 | | -738 833 |
| Muut rahoituskulut | -40 000 | | -40 000 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ | 387 671 | 0 | 387 671 |
| YHTEENSÄ | 37 072 499 | 0 | 37 072 499 |
| VUOSIKATE | 1 110 643 | 0 | 1 110 643 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -2 864 747 | 0 | -2 864 747 |
| Kertaluonteiset poistot | 0 | 0 | 0 |
| Arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 864 747 | 0 | -2 864 747 |
| TILIKAUDEN TULOS | -1 754 104 | 0 | -1 754 104 |
| 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) | -1 752 066 | 0 | -1 752 066 |

RAHOITUSOSA

RAHOITUS

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

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kaupungin varsinaisen toiminnan ja sen investointien nettokassavirta on yli- tai alijäämäinen. Nivalan kaupungin vuosien 2024–2026 rahoituslaskelmat osoittavat seuraavaa vieraan pääoman tasoa:

| Vuosi | Milj. € | €/asukas | Asukasluku |
|--------|---------|----------|------------|
| TP2021 | 58,5 | 5630 | 10391 |
| TP2022 | 63,8 | 6130 | 10407 |
| TP2023 | 70,8 | 6775 | 10449 |
| TP2024 | 79,7 | 7609 | 10475 |
| TP2025 | 81,0 | 7717 | 10501 |
| TP2026 | 80,2 | 7617 | 10527 |

Antolainojen muutos:

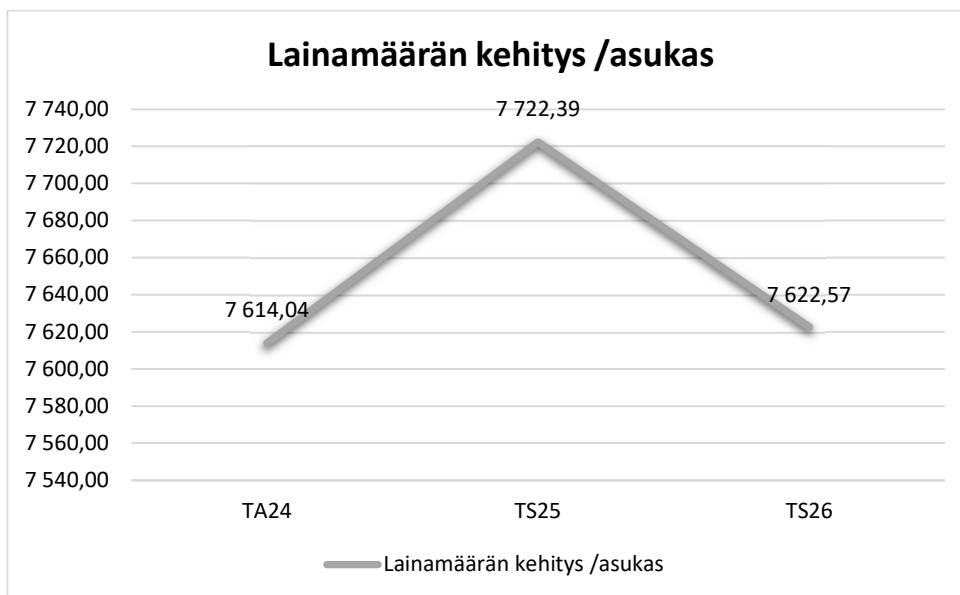
Nivalan Teollisuuskylä Oy:lle annettujen pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksu alkaa vuodesta 2026 alkaen.

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

Lainakanta-tunnusluku on virallinen taseen osoittama tunnusluku kunnan velkaantuneisuusasteesta.

Poistot kirjataan poistosuunnitelman mukaisesti. Vuosipoisto on n. 2,8 milj. euroa/v.

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



RAHOITUSLASKELMA

| RAHOITUSLASKELMA | Tilinpäätös 2022 | Talousarvio 2023 | TA esitys 2024 | TS 2025 | TS 2026 |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta | | | | | |
| Tulorahoitus | | | | | |
| Vuosikate | 2 029 538 | 2 937 592 | 1 110 643 | 1 983 216 | 2 761 026 |
| Satunnaiset erät | | | | | |
| Tulorahoituksen korj.erät | -244 324 | | | | |
| Tulorahoitus | 1 785 214 | 2 937 592 | 1 110 643 | 1 983 216 | 2 761 026 |
| Investoinnit | | | | | |
| Käyttöom.investoinnit | -9 572 654 | -10 883 061 | -10 216 490 | -3 519 000 | -2 111 000 |
| Rah.osuudet inv. | | 750 000 | | | |
| Käyttöom. myyntitulot | 553 088 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| Investoinnit yhteensä | -9 019 566 | -9 933 061 | -10 016 490 | -3 319 000 | -1 911 000 |
| Varsinaisen toiminnan ja invest. kassavirta | -7 234 352 | -6 995 469 | -8 905 847 | -1 335 784 | 850 026 |
| Antolainauksen muutokset | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäys | 0 | | | | |
| Antolainasaamisten väh. | | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaik. lainojen lisäys | 9 500 000 | 11 500 000 | 13 000 000 | 15 600 000 | 8 800 000 |
| Pitkäaik. lainojen vähennys | -4 200 374 | -4 450 374 | -4 264 666 | -14 278 946 | -9 728 946 |
| Lyhytaik. lainojen muutos | 0 | -54 157 | 170 513 | 14 730 | 78 920 |
| | 5 299 626 | 6 995 469 | 8 905 847 | 1 335 784 | -850 026 |
| Oman pääoman muutokset | 42 330 | | | | |
| Muut maksuvalm.muutokset | 2 299 460 | | | | |
| Rahoitustoim. kassavirta | 7 641 416 | 6 995 469 | 8 905 847 | 1 335 784 | -850 026 |
| Vaikutus maksuvalm. | 407 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |

LIITTEET

KOKONAISMENOT JA TULOT

Toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyy sekä ulkoiset että sisäiset luvut

| 1 000 € | MENOT TA 2024 | TULOT TA 2024 | MENOT TA 2023 | TULOT TA 2023 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| * toimintatuotot | | 10 551 | | 9 667 |
| * toimintakulut | 46 513 | | 43 861 | |
| RAHOITUSOSA: | | | | |
| * verotulot | | 21 291 | | 20 236 |
| * valtionosuudet | | 15 394 | | 16 283 |
| * korkotuotot | | 241 | | 218 |
| * muut rahoitustuotot | | 925 | | 925 |
| * korkokulut | 739 | | 491 | |
| * muut rahoituskulut | 40 | | 40 | |
| KÄYTTÖOM.INVEST. | 10 216 | | 10 883 | |
| RAH.OSUUDET | | | | |
| INVESTOINTEIHIN | | 0 | | 750 |
| KOM MYYNTITUOT | | 200 | | 200 |
| ANTOLAIN VÄH | | | | |
| ANTOLAIN LISÄYS | | | | |
| PITKÄIK LAIN VÄH | 4 265 | | 4 450 | |
| PITKÄIK LAIN LIS | | 13 000 | | 11 500 |
| LYHYTAIK. LAIN. MUUT. | | 171 | 54 | |
| KUNTATOD. VÄHENNYS | | | | |
| TULORAH.KORJ. ERÄT | | | | |
| VAIKUTUS MAKSUVALM. | | | | |
| KOKONAISMENOT/ TUOTOT | 61 773 | 61 772 | 59 779 | 59 779 |

RAHOITUSOSAN ERITTELYT

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

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT

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

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

TALOUSARVIOASETELMA JA SITOVUUSTASOT

| T OIMIELIN | TEHTÄVÄALUE | VASTUUYKSIKKÖ | TOIMINTAYKSIKKÖ | KUSTANNUSPAIKKA |
|------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|---|
| 10 Kaupunginvaltuusto | 105 Kaupunginvaltuusto | 105 Kaupunginvaltuusto | 1050 Kaupunginvaltuusto | 1050 Kaupunginvaltuusto |
| 11 Tarkastuslautakunta | 110 Tarkastusltk | 110 Tarkastusltk | 1100 Tarkastuslautakunta | 1100 Tarkastusltk |
| 12 Kaupunginhallitus | 120 Kaupunginhallitus | 120 Kaupunginhallitus | 1200 Kaupunginhallitus | 1200 Kaupunginhallitus 1201 Muu yleishallinto 1202 Nivalan Historia 1204 Varautuminen 1205 HyTe-jaos 1206 Vanhus-/vammaisn 1207 Lomituspalvelu subventointi 1208 Kyläyhteisöjen kehittäminen 1210 Saalasti-säätiö 1211 Seutukunnalliset 1212 Leader 1213 Kiertotalous 1214 Kaupunginhallituksen kärkihanke 1215 Harrastamisen kehittämishanke 1219 Veteraanit 1220 Kehittäminen ja vetovoimaisuus 1221 Kh pienhankkeet 1222 Muut kuntaos.elink. 1223 Valokuitu 1224 Vanhus- ja vammaispalv avustuk 1225 Ukrainan kriisi 1226 Ympäristöterveydenhuolto -23 1228 TE-palvelut 1229 Asumisneuvonta |
| | 127 Liikuntakeskus | 127 Liikuntakeskus | 1270 Liikuntakeskus | 1270 Liikuntakeskus |
| | 128 Työllistämistoimet | 128 Työllistämistoimet | 1280 Työllistämistoimet | 1280 Työpajasäätiöltä ostopalvelu 1281 Työpajapalvelut |

| | | | | |
|-----|------------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|
| | | | 1283 | Velvoitetyöllistäminen |
| | | | 1286 | Kunnan os. työmarkkinatuesta |
| | | | 1288 | Kesätyöntekijät |
| 130 | Keskushallinto | | | |
| | 130 | Vaalit | | |
| | | 1300 | Valtiolliset vaalit | |
| | | | 1301 | Eduskuntavaalit |
| | | | 1302 | Presidentinvaali |
| | | | 1303 | Eu-vaalit |
| | | | 1304 | Maakuntavaalit |
| | | 1310 | Kunnallisvaalit | |
| | | | 1310 | Kunnallisvaalit |
| | 141 | Muu toiminta | | |
| | | 1415 | Velkaneuvonta | |
| | | 1420 | Kunnallisverotus | |
| | | | 1420 | Kunnallisverotus |
| | 143 | Asiakaspalvelu | | |
| | | 1431 | Asiakaspalvelu | |
| | | | 1431 | Asiakaspalvelu |
| | | | 1432 | Asiakirjapalvelu |
| | | | 1433 | Joukkoliikenne |
| | | | 1435 | Kehityshankkeet |
| | | | 1439 | Sisäiset hankkeet |
| | 144 | Taloushallinto | | |
| | | 1440 | Talouspalvelut | |
| | | | 1441 | Talouspalv.hallinto |
| | | | 1442 | Talouspalvelut |
| | | | 1443 | Hetan ostopalvelut |
| | | | 1444 | Raport. ja päätöksenteon kehit |
| 145 | Tietohallinto | | | |
| | 145 | Tietohallinto | | |
| | | 1450 | Tietohallinto | |
| | | | 1434 | ICT-palvelut |
| | | | 1437 | ICT-työryhmä |
| | | | 1451 | Joki ICT:n laskutus |
| | | | 1452 | Tiedonhallinta |
| | | | 1453 | ICT kehittämishankkeet |
| 150 | Henkilöstöjaos | | | |
| | 150 | Henkilöstöhallinto | | |
| | | 1501 | Henkilöstöhallinto | |
| | | | 1501 | Henkilöstöhallinto |
| | | | 1502 | Yhteinen koulutus |
| | | | 1503 | Vastuuvakuutus |
| | | | 1504 | Työsuojelu |
| | | | 1505 | Työterveyshuolto |
| | | | 1506 | Työhyvinvointi |
| | | | 1507 | Sote KVTEL-eläkem. |
| 16 | Maaseutupalvelut | | | |
| | 160 | Maaseututoimi | | |
| | | 161 | Maas.elink.kehitt. | |
| | | | 1610 | Maas.elink.kehitt. |
| | | | 1610 | Maas.elink.kehitt. |
| | | | 1611 | Maaseutuhallinnon yhteisalue |
| | | | 1612 | Maaseutu hankkeet |

| | | | | |
|-----|--------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | 1613 | Maaseututapahtumat |
| 165 | Lomapalvelut | | | |
| | | 165 | Hallinto | |
| | | | 1651 | Hallinto |
| 40 | Opetuslautakunta | | | |
| | | | 1651 | Lomat.hallinto |
| 400 | Kasvat. ja koulutuksen hallint | | | |
| | | 400 | Kasvat. ja koulutuksen hallint | |
| | | | 4000 | Kasvat. ja koulutuksen hallint |
| | | | 4000 | Kasvat. ja koulutuksen hallint |
| 410 | Peruskoulut | | | |
| | | 410 | Peruskoulut | |
| | | | 4100 | Perusopetuspalvelut |
| | | | 4101 | Ahde/perusop. |
| | | | 4102 | Aittola/perusop. |
| | | | 4103 | Erkkilä/perusop. |
| | | | 4104 | Haapala/perusop. |
| | | | 4105 | Haikara/perusop. |
| | | | 4107 | Junttila/perusop. |
| | | | 4108 | Järvikylä/perusop. |
| | | | 4109 | Karvoskylä/perusop. |
| | | | 4110 | Kyösti Kallio/perusop. |
| | | | 4111 | Malila/perusop. |
| | | | 4115 | Välilikylä/perusop. |
| | | | 4116 | Vaikeimmin kehitysvamm.perusop |
| | | | 4117 | Muid.kuinvaik.kehitysv.perusop |
| | | | 4118 | Niva-Kaijan tukiluokka |
| | | | 4119 | Niva-Kaija/perusop. |
| | | | 4120 | Yhteiset/perusop. |
| | | | 4121 | Perusopetuksen valmistava opet |
| | | 4130 | Esiopetus | |
| | | | 4125 | Esiop./Haikara |
| | | | 4127 | Esiop./Junttila |
| | | | 4128 | Vaikeimmin kehitysvamm.esiopet |
| | | | 4129 | Muid.kuinvaik.kehitysv.esiopet |
| | | | 4130 | Esiop./Kyösti Kallio |
| | | | 4131 | Esiop./Malila |
| | | | 4139 | Esiop./yhteiset |
| | | 4140 | Aamu-ja iltapäivätoiminta | |
| | | | 4141 | AP-IP/ Junttila |
| | | | 4142 | AP-IP/ Kyösti Kallion koulu |
| | | | 4143 | AP-IP/ Erkkilä |
| 415 | Varhaiskasvatus | | | |
| | | 415 | Varhaiskasvatus | |
| | | | 4150 | Varhaiskasvatus hallinto |
| | | | 4150 | Varhaiskasvatus hallinto |
| | | 4155 | Päiväkotihoido | |
| | | | 4151 | Varhaiskasvatuksen kehittämisa |
| | | | 4155 | Knuutinpuhto |
| | | | 4156 | Pirttiranta |
| | | | 4157 | Peltopuisto |
| | | | 4158 | Vilkuna |
| | | | 4159 | Nokela |
| | | | 4160 | Raitala |

| | | | |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| | | 4165 Perhepäivähoito | 4165 Perhepäivähoito |
| | | 4170 Palvelusetelit | 4170 Palvelusetelit |
| | | 4175 Tuet ja lisät | 4175 Tuet ja lisät |
| | | 4180 Esiopetus | 4180 Esiopetus Raitala |
| | | | 4185 Esiopetus Knuutinpuhto |
| | | | 4186 Esiopetus Pirttiranta |
| | | | 4187 Esiopetus Peltopuisto |
| | | | 4188 Esiopetus Vilkuna |
| | | | 4189 Esiopetus Nokela |
| 420 Lukiopalvelut | 420 Lukiopalvelut | 4200 Lukio | 4200 Lukio |
| | | 4201 Lukio/muut | 4201 Lukio /etäopetus |
| | | | 4203 Harrasteakatemia |
| | | | 4204 Lukio/kaksoistutkinto |
| | | | 4205 Uuden osaamisen lukio ESR20-22 |
| 440 Muu sivistystyö | 440 Jokilatvan Opisto | 4400 Jokilatvan Opisto | |
| | 450 Kirjastopalvelut | 4501 Kirjastopalvelut | |
| | 460 Jokil.musiikkioppil. | 4600 Jokil.musiikkioppil. | |
| | 510 Liikuntapalvelut | 5101 Liikuntapalvelut | |
| | 520 Kulttuuripalvelut | 5200 Kulttuuripalvelut | |
| | 530 Nuorisopalvelut | 5300 Nuorisopalvelut | |
| | 550 Projektit | 5500 Projektit | |
| | 565 Nivalan työpajasäätiö | 5650 Etsivä nuorisotyö | |
| | | 5700 Nuorten työpaja | |
| 50 Hyvinvoinnin toimiala | 570 Hallintopalvelut | 5701 Hallintopalvelut | 5701 Hallinto hyvinvointi |
| | | | 5710 Lähekkö liikkeelle |
| | | | 5711 Kaupunkimarkkinointi |
| | | | 5712 Nivalan harrastamisen malli |
| | | | 5713 Harrastamisen malli jatkohanke |
| | | | 5714 Perhepalvelut |
| | | | 5715 N-studio |
| | 573 Palvelusopimukset | 5703 Palvelusopimukset | 5703 Jokilatvan opisto |

| | | | | |
|-----|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|
| | | | 5704 | Jokil. Musiikkiopisto |
| | | | 5705 | Tanssiopisto Uusikuu |
| | | | 5706 | Liikuntapalvelut |
| | | | 5707 | Etsivä nuorisotyö |
| | | | 5708 | Nuorten työpaja |
| | | | 5709 | Viestintä ja markkinointi |
| 575 | Kulttuuripalvelut | | | |
| | 576 | Kulttuuripalvelut | | |
| | | 5751 | Kulttuuripalvelut | |
| | | | 5709 | Viestintä |
| | | | 5715 | N-studio |
| | | | 5750 | Kulttuuripalvelut |
| | | | 5754 | Tillarigalleria |
| 580 | Nuorisopalvelut | | | |
| | 581 | Nuorisopalvelut | | |
| | | 5801 | Nuorisopalvelut | |
| | | | 5800 | Nuorisopalvelut |
| | | | 5801 | Kerho ja leiritoiminta 1 |
| | | | 5802 | Kerho ja leiritoiminta 2 |
| | | | 5803 | Nuorisovaltuusto |
| | | | 5804 | Lasten parlamentti |
| | | | 5805 | Koulunuorisotyö |
| | | | 5806 | Harrastaminen 2021-2022 |
| 585 | Hyvinvointipalvelut | | | |
| | 585 | Hyvinvointipalvelut | | |
| | | 5850 | Hyvinvointipalvelut | |
| | | | 5850 | Hyvinvointipalvelut |
| | | | 5851 | Ehkäisevä päihdetyö |
| | | | 5852 | Vanhus- ja vammaisneuvosto |
| | | | 5853 | Hy-TE työryhmä |
| | | | 5854 | Kyläneuvosto |
| 590 | Kirjastopalvelut | | | |
| | 590 | Kirjastopalvelut | | |
| | | 5900 | Kirjastopalvelut | |
| | | | 5900 | Kirjastopalvelut |
| | | | 5901 | Kirjastoauto |
| | | | 5902 | Oulun Eteläiset kirjastohankkeet |
| | | | 5903 | Kirjaston omat hankkeet |
| | | | 5904 | Nuorten lukuhankkeen jatko |
| | | | 5905 | Kuule mua hanke |
| 60 | Tekninen lautakunta | | | |
| | 600 | Viranomaispalvelut | | |
| | | 600 | Lupa- ja valvonta | |
| | | | 6001 | Ympäristö |
| | | | 6001 | Ympäristö |
| | | | 6010 | Rakentaminen |
| | | | 6010 | Rakentaminen |
| | | 650 | Maankäyttö | |
| | | | 6501 | Paikkatieto |
| | | | 6501 | Paikkatieto |
| | | | 6503 | Kaavoitus |
| | | | 6503 | Kaavoitus kiinteistönmuodostus |
| | | | 6504 | Asemakaavoitus |
| | | | 6505 | Yleiskaava |
| 700 | Tekniset palvelut | | | |

| | | | |
|-----|----------------------|------|----------------------------------|
| 700 | Tekn.toimen hallinto | | |
| | | 7001 | Tekn.toimen hallinto |
| | | | 7001 Tekn.toimen hallinto |
| | | | 7010 Kuntatekniikka |
| 705 | Liikenneväylät | | |
| | | 7051 | Liikenneväylät |
| | | | 7051 Kaavateiden kp |
| | | | 7052 Klv.kp |
| | | | 7063 Valaistuksen kp |
| | | | 7064 Sadevesiverk.kp |
| | | | 7065 Kunnan teiden kp |
| | | | 7067 Monitoimirad.kp |
| | | | 7071 Yksitysteiden kp |
| | | | 7072 Yksitysteiden avustukset |
| 710 | Puistot ja yl.alueet | | |
| | | 7100 | Yl.alueiden kp |
| | | | 7101 Puistojen kp |
| | | | 7102 Leikkikenttien kp |
| | | | 7103 Torin kp |
| | | | 7104 Muiden al.kp |
| | | | 7105 Linja-autoasema |
| | | | 7106 Lumenkaatopaikka Kurunpuhto |
| | | | 7107 Maankaatopaikka Nevantie |
| | | 7110 | Maa- ja metsätilat |
| | | | 7111 Maatilat |
| | | | 7112 Metsät |
| 720 | Konekeskuspalv. | | |
| | | 7200 | Varikko |
| | | | 7201 Kaupungin varikko |
| | | | 7202 Teoll.kylän varikko |
| | | 7210 | Ajoneuvopalvelut |
| | | | 7211 VW |
| | | | 7212 Sähköauto |
| | | 7220 | Työkonepalvelut |
| | | | 7224 Traktori |
| | | 7250 | Muiden kon.palvelut |
| 730 | Jätehuolto | | |
| | | 7300 | Jätehuolto |
| | | | 7301 Kaatopaikan tarkkailu |
| 740 | Tilapalvelut | | |
| | | 740 | Kunnossapito |
| | | | 7400 Asuinrakennukset |
| | | | 7404 Malilan mökki |
| | | | 7405 Kivistö Toritie 9 |
| | | | 7406 Asematie 12 |
| | | | 7407 Kalliontie 37 |
| | | | 7416 Tuulentupa Ylivieskantie 63 |
| | | 7420 | Hoitoalan rakennukset |
| | | | 7420 Hoitoalan rakennukset |
| | | | 7421 Eläinlääkärintalo |
| | | | 7423 Terveyskeskus |
| | | | 7424 Kotikeskus |
| | | | 7426 Knuutinp.päiväkoti |
| | | | 7427 Peltopuiston päiväk. |

| | | |
|------|------|--------------------------------|
| | 7428 | Pirttirannan päiväk. |
| | 7429 | Kytölänpuhto 2 |
| | 7430 | Avoh.päiväkeskus |
| | 7431 | Tarhin toimintakeskus |
| | 7433 | Eläinlääkäri Pajatie |
| | 7434 | Nokelan lisäosa |
| | 7435 | Nokelan päiväkoti |
| | 7436 | Vilkunan päiväkoti |
| | 7437 | Teollisuuskylän varasto |
| | 7438 | Urheilutie 1 |
| | 7439 | Suvantokoti |
| 7440 | | Tsto-ja hallintorak. |
| | 7441 | Kaupungintalo |
| 7450 | | Kokoontumisrak. |
| | 7450 | Kirjasto-musiikkiop. |
| | 7452 | Taidetalo |
| | 7454 | Monitoimirad.valvomo |
| 7460 | | Opetusrakennukset |
| | 7461 | Ahteen koulu tilapalvelu |
| | 7462 | Aittolan koulu tilapalvelu |
| | 7463 | Erkkilän koulu tilapalvelu |
| | 7464 | Haapalan koulu tilapalvelu |
| | 7465 | Haikaran koulu tilapalvelu |
| | 7467 | Junttilan koulu tilapalvelu |
| | 7468 | Järvikylän koulu tilapalvelu |
| | 7469 | Karvoskylän koulu tilapalvelu |
| | 7470 | Vesitie 4 |
| | 7471 | Kyösti Kallion koulu tilapalve |
| | 7472 | Lukio tilapalvelu |
| | 7473 | Malilan koulu tilapalvelu |
| | 7474 | Niva-Kaijan koulu tilapalvelu |
| | 7475 | Niva-Kaijan koulun keittiö |
| | 7479 | Välilikylän koulu tilapalvelu |
| 7500 | | Varastorakennukset |
| | 7501 | Urheiluk.kalustovar. |
| | 7502 | Yhteisvarasto |
| | 7503 | Vesitie 1 |
| 7520 | | Muut rakennukset |
| | 7522 | Vanha paloasema |
| | 7523 | Meijerin alue |
| | 7524 | Matkaparkki |
| | 7525 | Paloasema |
| | 7526 | Suolavarasto |
| | 7527 | Ruojantie 60 |
| | 7528 | Sähköautojen latauspisteet |
| | 7539 | Vanha uimahalli |
| | 7550 | Koy Laatuhti |
| | 7551 | Koy Forum |
| | 7552 | Koy Lakeus/hammash |
| | 7553 | Koy Myllykartano |
| | 7554 | Koy Liikekeskus |
| | 7555 | Kiinteistö oy Kesti |
| | 7556 | As Oy Malaga |

756 Talotekninen palvelu

| | | | | |
|--------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| | | | 7560 Talotekninen palv. | 7560 Talotekninen palvelu |
| | 759 Tilapörssipalvelu | | 7590 Tilapörssipalvelu | 7570 Opel Vivaro |
| | | | | 7590 Tilapalvelu yhteiset |
| | | | | 7898 Lomapalkat |
| 770 Ruoka- ja puhd.palv. | | | | |
| | 760 Ruokapalvelut | | 7601 Toiminto- ja tuotes. | 7601 Ruokapalvelut hallinto |
| | | | | |
| | 770 Puhdistuspalvelut | | 7701 Toiminto- ja tuotes. | 7701 Puhdistuspalvelut hallinto |
| | | | | |
| 70 Tuloslaskelmaosa | | | | |
| | 790 Tuloslaskelmaosa | | 7990 Tuloslaskelmaosa | 7990 Tuloslaskelmaosa |
| | | 790 Tuloslaskelmaosa | | |
| | | | | |
| 80 Kaupunginhallitus | | | | |
| | 801 Kiinteä omaisuus | | 8010 Kiinteä omaisuus | 8000 Maan osto ja myynti |
| | | 801 Kiinteä omaisuus | | 8010 Rakennusten hankinta ja myynti |
| | | | | |
| | 810 Kh irtain omaisuus | | 8100 Kh irtain omaisuus | 8100 Keskitetyt ICT-hankinnat |
| | | 810 Kh irtain omaisuus | | 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 |
| | | 840 Opetuslautakunta | | |
| | | | | |
| 85 Hyvinvointilautakunta | | | | |
| | 850 Hyvinvointilautakunta | | 8500 Hyvinvointilautakunta | 8500 Hyvinvointiltk. irtain omaisuus |
| | | 850 Hyvinvointilautakunta | | |
| | | | | |
| 86 Tekninen lautakunta | | | | |
| | 860 Talonrakennus | | 8600 Hankekoht.rakentaminen | 8600 Talonrakentaminen |
| | | 860 Hankekoht.rakentaminen | | |
| | | | | |
| | 870 Julkinen käyttööm. | | 870 Kunnallistekniikka | |
| | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| | | | 8700 Kunnallistekniikka | | 8700 Kunnallistekniikka |
| | 875 Yleiset alueet | | 8750 Yleiset alueet | | 8750 Yleiset alueet |
| | 877 Liikunta-alueet | | 8770 Liikunta-alueet | | 8770 Liikunta-alueet |
| 880 Tekn.ltk irtain om. | | 880 Tekn.ltk irtain om. | | 8800 Tekn.ltk irtain om. | 8800 Tekninenltk. irtain omaisuus |
| 90 Rahoitusosa | 900 Rahoitusosa | 900 Rahoitusosa | 9000 Rahoitus | | 9100 Pitkäaikaisten lainojen nosto |
| | | | | | 9150 Pitkäaikaisten lainojen lyhenn |
| | | | | | 9200 Lyhytaikaiset lainat nosto/lyh |
| | | | | | 9300 Antolainojen anto |
| | | | | | 9350 Antolainojen lyhennys |

Vakanssi- ja työnimikekohtainen taulukko

Vakinai-
sa
yhteensä: 348

Perusopetus+ lukio

Vakinaisia : 200

Määräaikaisia: 29

Opetuslautakunta + Vaka:

Vakinaisia : 293

Määräaikaisia: 38

Sijaisia: 0

Oppisopimus: 0

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

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

| | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------------------------|---------------|------|------|---|------------------------|---|---|---|---|
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4111 | | x | Malila/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Vakinainen | 4115 | | x | Välkylä/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 7 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4116 | | x | Välkylä/perusop. | x | x | x | x |
| 3946 2 | Koulunkäynninohjaaja | Vakinainen | 4118 | | | Niva-Kaijan Tukiluokka | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Vakinainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Vakinainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Vakinainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Vakinainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 7 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Vakinainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 8 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4121 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 9 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4122 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7455 0 | Koulunkäynninohjaaja | Määräaikainen | 4123 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Vakinainen | 4141 | | x | Junttila / AP-IP / | x | x | x | x |
| 7454 6 | Koulunkäynninohjaaja | Vakinainen | 4143 | | x | Erkkilä /AP-IP | x | x | x | x |
| 2303 4 | Koulusihteeri | Vakinainen | 4110 | | x | Kyösti Kallio/perusop. | x | x | x | x |
| 2303 4 | Koulusihteeri | Vakinainen | 4119 | | x | Niva-Kaija/perusop. | x | x | x | x |
| 2303 4 | Koulusihteeri | Vakinainen | 4200 | | x | Lukio | x | x | x | x |
| 2632 0 | Lehtori | Vakinainen | 4110 | 5003 | | Kyösti Kallio/perusop. | x | x | x | x |
| 7841 8 | Lukion erityisopettaja | Vakituisen | 4200 | 5053 | | Lukio | x | x | x | x |
| 2845 7 | Lukion ja perusopetuksen yht.leht. | Vakinainen | 4200 | 5011 | | Lukio | x | x | x | x |

| | | | | | | | | | |
|-----------|--|------------|------|------|------------------|---|---|---|---|
| 2845 7 | Lukion ja perusopetuksen yht.leht. | Vakinainen | 4200 | 5025 | Lukio | x | x | x | x |
| 2843 0 | Lukion lehtori | Vakinainen | 4200 | 5031 | Lukio | x | x | x | x |
| 2843 0 | Lukion lehtori | Vakinainen | 4200 | 5017 | Lukio | x | x | x | x |
| 3741 3 | Lukion lehtori | Vakinainen | 4200 | 5051 | Lukio | x | x | x | x |
| 2843 0 | Lukion lehtori | Vakinainen | 4200 | 5033 | Lukio | x | x | x | x |
| 2843 0 | Lukion lehtori | Vakinainen | 4200 | 5029 | Lukio | x | x | x | x |
| 2843 0 | Lukion lehtori | Vakinainen | 4200 | 5022 | Lukio | x | x | x | x |
| 2843 0 | Lukion lehtori | Vakinainen | 4200 | 5019 | Lukio | x | x | x | x |
| 2843 0 | Lukion lehtori | Vakinainen | 4200 | 5008 | Lukio | x | x | x | x |
| 2843 3 | Lukion rehtori | Vakinainen | 4200 | 6003 | Lukio | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4101 | 2005 | Ahde/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4101 | 2004 | Ahde/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4101 | 2003 | Ahde/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4101 | 2006 | Ahde/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4101 | 2001 | Ahde/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4101 | 2002 | Ahde/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4102 | 2007 | Aittola/perusop. | x | | | |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4102 | 2009 | Aittola/perusop. | x | x | x | x |
| 3945 4 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4102 | 2008 | Aittola/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4103 | 2011 | Erkkilä/perusop. | x | | | |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4103 | 2010 | Erkkilä/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4103 | 2059 | Erkkilä/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4103 | 2012 | Erkkilä/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4104 | 2044 | Haapala/perusop. | x | x | | |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4104 | 2014 | Haapala/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4104 | 2016 | Haapala/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4104 | 2013 | Haapala/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4105 | 2056 | Haikara/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4105 | 2019 | Haikara/perusop. | x | x | x | x |
| 2842 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4105 | 2054 | Haikara/perusop. | x | x | x | x |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------|------------|------|------|------------------------|--|---|---|---|---|
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4105 | 2020 | Haikara/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4105 | 2018 | Haikara/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4105 | 2055 | Haikara/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4105 | 2017 | Haikara/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4107 | 2022 | Junttila/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4107 | 2023 | Junttila/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4107 | 2021 | Junttila/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4107 | 2029 | Junttila/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4108 | 2025 | Järvikylä/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4108 | 2051 | Järvikylä/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4108 | 2026 | Järvikylä/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4108 | 2040 | Järvikylä/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4109 | 2028 | Karvoskylä/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4109 | 2027 | Karvoskylä/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4109 | 2057 | Karvoskylä/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 9 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2043 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2037 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2031 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2032 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2042 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2033 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2038 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2034 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2035 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2843 | | | | | | | x | | | |
| 0 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2030 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2036 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2039 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2053 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2015 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2041 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2024 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------------------------|------------|------|------|--------------------------|--|---|---|---|---|
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4110 | 2052 | Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4111 | 2046 | Malila/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4111 | 2045 | Malila/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4111 | 2047 | Malila/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4115 | 2050 | Välilikylä/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4115 | 2048 | Välilikylä/perusop. | | | | | |
| 2842 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Luokanopettaja | Vakinainen | 4115 | 2049 | Välilikylä/perusop. | | | | | |
| 7351 | | | | | | | x | x | x | x |
| 8 | Perhetyöntekijä | Vakinainen | 4110 | | x Kyösti Kallio/perusop. | | | | | |
| 3942 | | | | | | | x | x | x | x |
| 3 | Peruskoulun lehtori | Vakinainen | 4120 | 5007 | Malila/perusop. | | | | | |
| 3942 | | | | | | | x | x | x | x |
| 7 | Peruskoulun rehtori | Vakinainen | 4119 | 6002 | Niva-Kaija/perusop. | | | | | |
| 3945 | Perusopetuksen ja lukion lehtori | Vakinainen | 4119 | 5004 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen ja lukion lehtori | Vakinainen | 4119 | 5014 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen ja lukion lehtori | Vakinainen | 4119 | 5049 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen ja lukion lehtori | Vakinainen | 4119 | 5040 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen ja lukion lehtori | Vakinainen | 4119 | 5037 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen ja lukion lehtori | Vakinainen | 4119 | 5045 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4105 | 5018 | Haikara/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5038 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5046 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5009 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5012 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5052 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5016 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5010 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5005 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5006 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5035 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5013 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5041 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5034 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |
| 3945 | Perusopetuksen lehtori | Vakinainen | 4119 | 5020 | Niva-Kaija/perusop. | | x | x | x | x |

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

| | | Nimi | Psluonne | Perusyks | Toi | | 20 | 20 | 20 | 20 | | | |
|----------------|----|-------|------------------------------------|------------|-------|-------|----|--------------|--------|----|----|----|----|
| | | ke | Nimike selite | selite | sikkö | Virka | mi | Perusyksikkö | selite | 24 | 25 | 26 | 27 |
| Vakituisia | 93 | | | | | | | | | | | | |
| Määräaikaisia: | 9 | 76768 | Varhaiskasvatusjohtaja | Vakinainen | 4150 | x | | Hallinto | | x | x | x | x |
| | | 77826 | Varhaiskasvatuksen erityisopettaja | Vakinainen | 4150 | | | Hallinto | | x | x | x | x |
| | | 77826 | Varhaiskasvatuksen erityisopettaja | Vakinainen | 4150 | | | Hallinto | | x | x | x | x |
| | | 81787 | Varhaiskasvatuksen avustaja | Vakinainen | 4155 | | | Knuutinpuhto | | x | x | x | x |
| KP | 41 | 81787 | Varhaiskasvatuksen avustaja | Vakinainen | 4155 | | | Knuutinpuhto | | x | x | x | x |
| | 50 | 64212 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4155 | | | Knuutinpuhto | | x | x | x | x |
| | | 64212 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4155 | | | Knuutinpuhto | | x | x | x | x |
| | | 26110 | Lastenhoitaja | Vakinainen | 4155 | | | Knuutinpuhto | | x | x | x | x |
| | | 81787 | Varhaiskasvatuksen avustaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 64212 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 64212 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 64212 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 81787 | Varhaiskasvatuksen avustaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 64212 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4156 | | | Pirttiranta | | x | x | x | x |
| | | 43525 | Hallinnollinen päiväkodin johtaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |
| | | 81787 | Varhaiskasvatuksen avustaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |
| | | 81787 | Varhaiskasvatuksen avustaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |
| | | 77826 | Varhaiskasvatuksen erityisopettaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |
| | | 84724 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |
| | | 64212 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |
| | | 64212 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4157 | | | Peltopuisto | | x | x | x | x |

| | | | | | | | | |
|------|----------------------------------|---------------|------|------------------------|---|---|---|---|
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4159 | Nokela | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4159 | Nokela | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4159 | Nokela | x | x | x | x |
| 8178 | Varhaiskasvatuksen avustaja | Määräaikainen | 4159 | Nokela | x | | | |
| 8472 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Määräaikainen | 4159 | Nokela | x | | | |
| 8472 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Määräaikainen | 4159 | Nokela | x | | | |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Määräaikainen | 4159 | Nokela | x | | | |
| 2611 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Määräaikainen | 4159 | Nokela | x | | | |
| 2611 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Määräaikainen | 4159 | Nokela | x | | | |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Vakinainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | x | x | x |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Määräaikainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | | | |
| 3940 | Perhepäivähoidtaja | Määräaikainen | 4165 | Perhepäivähoito | x | | | |
| 8472 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4185 | Esiopetus Knuutinpuhto | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4185 | Esiopetus Knuutinpuhto | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4186 | Esiopetus Pirttiranta | x | x | x | x |
| 8472 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4186 | Esiopetus Pirttiranta | x | x | x | x |

| | | | | | | | | | |
|------|----------------------------------|------------|------|--|-----------------------|---|---|---|---|
| 8178 | Varhaiskasvatuksen avustaja | Vakinainen | 4187 | | Esiopetus Peltopuisto | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4187 | | Esiopetus Peltopuisto | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4187 | | Esiopetus Peltopuisto | x | x | x | x |
| 8472 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4187 | | Esiopetus Peltopuisto | x | x | x | x |
| 8472 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4188 | | Esiopetus Vilkuna | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4188 | | Esiopetus Vilkuna | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4188 | | Esiopetus Vilkuna | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4189 | | Esiopetus Nokela | x | x | x | x |
| 6421 | Varhaiskasvatuksen opettaja | Vakinainen | 4189 | | Esiopetus Nokela | x | x | x | x |
| 8472 | Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja | Vakinainen | 4189 | | Esiopetus Nokela | x | x | x | x |

Tekninen lautakunta

Vakituisia: 19
Määräaika-
aisia: 8KP 600
0

| Nimi | Nimike selite | Psluonne selite | Perusyksikkö | Virka nro | Toi mi | Perusyksikkö selite | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|------|---------------------------|-----------------|---------------|-----------|--------|---------------------------------------|------|------|------|------|
| 7219 | 2 Automaatioteknikko | Vakinainen | 7474 | | x | Niva-Kaijan koulu tilapalvelu | x | x | x | x |
| 1928 | 6 Kiinteistönhoitaja | Vakinainen | 7590 | | x | Tilapalvelu yhteiset | x | x | x | x |
| 1928 | 6 Kiinteistönhoitaja | Vakinainen | 7590 | | x | Tilapalvelu yhteiset | x | x | x | x |
| 1928 | 6 Kiinteistönhoitaja | Vakinainen | 7590 | | x | Tilapalvelu yhteiset | x | x | x | x |
| 1928 | 7 Kiinteistöpäällikkö | Vakinainen | 7590 | 7400 1 | | Tilapalvelu yhteiset | x | x | x | x |
| 7151 | 5 Kiinteistösihteeri | Vakinainen | 7590 | | x | Tilapalvelu yhteiset | x | x | x | x |
| 5488 | 6 Kirvesmies | Vakinainen | 7590 | | x | Tilapalvelu yhteiset | x | x | x | x |
| 5488 | 0 Kirvesmies | Vakinainen | 7590 | | x | Tilapalvelu yhteiset | x | x | x | x |
| 5487 | 3 Kirvesmies | Vakinainen | 7590 | | x | Tilapalvelu yhteiset | x | x | x | x |
| 3023 | 0 Maankäyttöpäällikkö | Vakinainen | 6501 | 6000 3 | | Paikkatieto | x | x | x | x |
| 5487 | 1 Maanrakennustyönjohtaja | Vakinainen | 7051 | | x | Kaavatiet | x | x | x | x |
| 6169 | 0 Puistotyönjohtaja | Vakinainen | 7101 | | x | Puistojen Kp | x | x | x | x |
| 7152 | 4 Puistotyöntekijä | Vakinainen | 7101 | | x | Puistojen Kp | x | x | x | x |
| 4521 | 5 Rakennustarkastaja | Vakinainen | 6010 | 6000 2 | | Rakentaminen | x | x | x | x |
| 4534 | 7 Rakennuttajainsinööri | Vakinainen | 7001 | | x | Tekn.toimen hallinto | x | x | x | x |
| 5484 | 3 Ruoan jako/kirvesmies | Vakinainen | 7590/7 051 | | x | Tilapalvelu yhteiset/Kaavatiet 50/50% | x | x | x | x |
| 7127 | 9 Tekninen johtaja | Vakinainen | 7001 | 6000 1 | | Tekn.toimen hallinto | x | x | x | x |

| | | | | | | | | | |
|------|--------------------------------------|---------------|------|---|----------------------|---|---|---|---|
| 5498 | Taloushallinnon 0 asiantuntija | Vakinainen | 7001 | x | Tekn.toimen hallinto | x | x | x | x |
| 1928 | 6 Kiinteistönhoitaja | Määräaikainen | 7590 | x | Tilapalvelu yhteiset | x | x | x | x |
| 7152 | 4 Puistotyöntekijä MARA/Aoraus | Määräaikainen | 7101 | x | Puistojen Kp | x | x | x | x |
| 1458 | 73 Puistotyöntekijä Kausityö | Määräaikainen | 7101 | x | Puistojen Kp | x | x | x | x |
| 1273 | 59 Puistotyöntekijä Kausityö | Määräaikainen | 7101 | x | Puistojen Kp | x | x | x | x |
| 1809 | 38 Puutarhuri Kausityö | Määräaikainen | 7101 | x | Puistojen Kp | x | x | x | x |
| 7290 | 1 Kuntatekniikan päällikkö | Vakinainen | | x | Kunnallistekniikka | x | x | x | x |
| 7607 | 8 MARA työntekijä/Aoraus | Määräaikainen | 7051 | | Kaavatiet | x | x | x | x |
| | Projektityöntekijä | Määräaikainen | 7001 | x | Tekn.toimen hallinto | x | x | | |
| | Kausityöntekijä (lyhyitä jaksoja) | Määräaikainen | 7101 | x | Puistojen Kp | x | x | | |

Hyvinvointi-
lautakuntaVakituisia: 18
Määräaikaisia: 10KP 500
0

| Nimi | Psuonne | Perusyksikkö | Virka nro | Toimi | Perusyksikkö selite | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|------|--|--------------|-----------|-------|----------------------|------|------|------|------|
| 7679 | | | 5000 | | | | | | |
| 3 | Hyvinvointijohtaja | Vakinainen | 5701 | 1 | Hallinto Hyvinvointi | x | x | x | x |
| 7213 | Kirjastoautonkuljettaja | Vakinainen | 5901 | x | Kirjastoauto | x | x | x | x |
| 1987 | 0 Kirjastonhoitaja | Vakinainen | 5900 | x | Kirjastopalvelut | x | x | x | x |
| 1987 | 0 Kirjastonhoitaja | Vakinainen | 5900 | x | Kirjastopalvelut | x | x | x | x |
| 1987 | 0 Kirjastonhoitaja | Vakinainen | 5900 | x | Kirjastopalvelut | x | x | x | x |
| 7177 | 6 Kirjastotoimenjohtaja | Vakinainen | 5900 | 2 | Kirjastopalvelut | x | x | x | x |
| 2001 | 0 Kirjastovirkailija | Vakinainen | 5900 | x | Kirjastopalvelut | x | x | x | x |
| 2001 | 0 Kirjastovirkailija | Vakinainen | 5900 | x | Kirjastopalvelut | x | x | x | x |
| 2001 | 0 Kirjastovirkailija | Vakinainen | 5900 | x | Kirjastopalvelut | x | x | x | x |
| 2208 | 0 Hyvinvointikoordinaattori | Vakinainen | 5850 | x | Hyvinvointipalvelut | x | x | x | x |
| 7816 | 1 Koulunuorisotyöntekijä | Vakinainen | 5800 | x | Koulunuorisotyö | x | x | x | x |
| 7412 | 4 Kulttuurituottaja | Vakinainen | 5750 | x | Kulttuuripalvelut | x | x | x | x |
| 7412 | 4 Kulttuurituottaja | Vakinainen | 5750 | x | Kulttuuripalvelut | x | x | x | x |
| 3643 | 5 Nuoriso-ohjaaja | Vakinainen | 5800 | x | Nuorisopalvelut | x | x | x | x |
| 3640 | 9 Nuorisotilan valvoja | Vakinainen | 5800 | x | Nuorisopalvelut | x | x | x | x |
| 5498 | 0 Toimistoassistentti | Vakinainen | 5701 | x | Hallinto Hyvinvointi | x | | | |
| 5498 | 0 Hallintoassistentti | Vakinainen | 5701 | x | Hallinto Hyvinvointi | x | x | x | x |
| 7725 | 4 Markkinointi- ja viestintäasiantuntija | Vakinainen | 5709 | x | Viestintä | x | x | x | x |

| | | | | | | |
|-----------|------------------------|---------------|------|---|---------------------------|---|
| 7646 4 | Harrastekoordinaattori | Määräaikainen | 5712 | x | Harrastamisen malli-hanke | x |
| 3640 9 | Nuorisotilan valvoja | Määräaikainen | 5800 | x | Nuorisopalvelut | x |
| 7168 4 | Näyttelytilanvalvoja | Määräaikainen | | x | | x |
| 5640 0 | Tuntiopettaja | Määräaikainen | 5712 | x | Harrastamisen malli-hanke | x |
| 5640 0 | Tuntiopettaja | Määräaikainen | 5712 | x | Harrastamisen malli-hanke | x |
| 5640 0 | Tuntiopettaja | Määräaikainen | 5712 | x | Harrastamisen malli-hanke | x |
| 5640 0 | Tuntiopettaja | Määräaikainen | 5712 | x | Harrastamisen malli-hanke | x |
| 5640 0 | Tuntiopettaja | Määräaikainen | 5712 | x | Harrastamisen malli-hanke | x |
| 5640 0 | Tuntiopettaja | Määräaikainen | 5712 | x | Harrastamisen malli-hanke | x |
| 5640 0 | Tuntiopettaja | Määräaikainen | 5712 | x | Harrastamisen malli-hanke | x |

**Kaupungin-
hallitus**

Vakinaisia : 11
Määrä-
aikaisia: 1

KP 120
0

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

**Maaseutu-
lautakunta**

Vakituisia: 8
Määrä-
aikaisia: 2

| Nimi | Nimike | Nimike selite | Psluonne | Psluonne selite | Perusyksikkö | Virka nro | Toi mi | Perusyksikkö selite | 20 24 | 20 25 | 20 26 | 20 27 |
|-----------|--------------------------------|---------------|------------|-----------------|--------------|-----------|--------|------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| 5498 0 | Toimistos sihteeri | | Vakinainen | | 1611 | | x | Maaseutuhallinnon yhteisalue | x | x | x | x |
| 5498 0 | Toimistos sihteeri | | Vakinainen | | 1611 | | x | Maaseutuhallinnon yhteisalue | x | x | x | x |
| 5498 0 | Maaseutuhallinnon asiantuntija | | Vakinainen | | 1611 | | x | Maaseutuhallinnon yhteisalue | x | x | x | x |

| | | | | | | | | | | | |
|----|------|-------------------|------------------|------------|------|------------------------------|------------------------------|---|---|---|---|
| KP | 160 | 7180 | | | 1600 | | | | | | |
| | 0 | 1 | Maaseutuasiamies | Vakinainen | 1611 | 2 | Maaseutuhallinnon yhteisalue | x | x | x | x |
| | | 7564 | | | | 1600 | | | | | |
| | | 9 | Maaseutujohtaja | Vakinainen | 1611 | 1 | Maaseutuhallinnon yhteisalue | x | x | x | x |
| | | 7180 | | | | 1600 | | | | | |
| | | 1 | Maaseutuasiamies | Vakinainen | 1611 | 3 | Maaseutuhallinnon yhteisalue | x | x | x | x |
| | | 7180 | | | | 1600 | | | | | |
| | | 1 | Maaseutuasiamies | Vakinainen | 1611 | 4 | Maaseutuhallinnon yhteisalue | x | x | x | x |
| | | 7180 | | | | 1600 | | | | | |
| | 1 | Maaseutuasiamies | Vakinainen | 1611 | 5 | Maaseutuhallinnon yhteisalue | x | x | x | x | |
| | 7535 | | Määräaikai | | | | | | | | |
| | 8 | Hanketyöntekijä | nen | 1610 | | x | Maas. elink. kehitt. | x | | | |
| | 4173 | | Määräaikai | | | | | | | | |
| | 8 | Projektipäällikkö | nen | 1612 | | x | Maaseutu hankkeet | x | | | |