

Tilinpäätös ja toimintakertomus



Sisällys

NIVALAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS.....	6
1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	6
1.1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	6
1.2 KAUPUNGIN HALLINTO	8
1.3 HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS.....	11
1.4 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE.....	22
1.5 NIVALAN YLEINEN KEHITYS	23
1.6 NIVALAN KAUPUNGIN TALOUDELLINEN KEHITYS VUONNA 2018	27
1.7 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ.....	33
1.8 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ	33
1.9 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	34
1.10 KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	38
1.11 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN.....	39
1.12 TOIMINNAN RAHOITUS.....	41
1.13 TASEARKASTELU	43
1.14 KOKONAISTULOT JA -MENOT	46
2. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	47
2.1 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVÄT YHTEISÖT.....	47
2.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS	49
2.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT VUONNA 2018	51
2.4 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	51
2.5 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT	53
2.6 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TYTÄRYHTIÖISSÄ	58
KIINTEISTÖ OY KESTI	58
NIVALAN KAUKOLÄMPÖ OY	60
NIVALAN LIIKUNTAKESKUS OY.....	62
KIINTEISTÖ OY NIVALAN VUOKRAKODIT	67
NIVALAN TEOLLISUUSKYLÄ OY.....	69
NIVALAN VESIHUOLTO OY	71
3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN KÄYTTÖTALOUS	73
10 KAUPUNGINVALTUUSTO.....	73
11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	76
12 KAUPUNGINHALLITUS.....	78
120 KAUPUNGINHALLITUS.....	80
125 PERUSPALVELUKUNTAYHTYMÄ KALLIO.....	85
126 JOKILAAKSOJEN PELASTUSLAITOS	88

127 NIVALAN LIIKUNTAKESKUS OY:N TOIMINTA-AVUSTUS	89
128 TYÖLLISTÄMISTOIMET	90
NIVALAN TYÖPAJASÄÄTIÖ SR	93
130 KESKUSHALLINTO	97
150 HENKILÖSTÖJAOS	99
16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT	103
160 MAASEUTUTOIMI	104
165 LOMATOIMI	105
40 OPETUSLAUTAKUNTA	107
400 KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUJEN HALLINTOPALVELUT	110
402 KOULUKURAATTORI- JA PSYKOLOGIPALVELUT	112
410 PERUSKOULUT	113
415 VARHAISKASVATUSPALVELUT	116
420 LUKIOPALVELUT	118
50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	120
570 HYVINVOINTITOIMIALAN HALLINTOPALVELUT	122
575 KULTTUURIPALVELUT	125
580 NUORISOPALVELUT	127
585 HYVINVOINTIPALVELUT	130
595 KIRJASTOPALVELUT.....	132
60 TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	134
600 VIRANOMAISPALVELUT	136
700 TEKNISET PALVELUT.....	140
740 TILAPALVELUT	142
770 RUOKA- JA PUHDISTUSPALVELUT.....	144
NIVALAN KAUPUNGIN TIETOTILINPÄÄTÖS	146
TALOUSARVION TOTEUTUMAVERTAILUT	155
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ.....	156
TULOSLASKELMAOSAN TOTEUMA	161
RAHOITUSOSAN TOTEUMA	162
INVESTOINTIOSAN TOTEUMA.....	164
VUODEN 2018 VIRALLISET TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	173
TULOSLASKELMA	174
RAHOITUSLASKELMA	175
TASE	176
KONSERNITULOSLASKELMA.....	178
KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	179
KONSERNITASE	180
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	183
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	183
KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	184
TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	185
TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	188
VAKUUKSET, VASTUUSITOUKUKSET JA TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT	197
HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTUSTA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	199
LIITE: HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS; Työhyvinvointi, -turvallisuus ja nimikkeet.....	207

tulevaisuuden oppimisympäristöt -työryhmän työ. Samaan aikaan päätettiin myös Juntilan koulun rakentaminen. Talouden osalta koko konsernissa on kiinnitettävä huomiota myös kiinteistöjen korjausvelkaan sekä lainakannan riskien hallintaan.

Muuttoliike liitettynä syntyvyyden alentumiseen on alueen suuri haaste. Oulun Eteläisen alueella, Nivala-Haapajärven seutukunnassa kuten Nivalassa väkiluku laski viime vuonna. Syntyvyys on edelleen kuitenkin korkeampi kuin kuolleisuus, mutta nettomuutto on negatiivinen. Syntyvyyden lasku kuten myös ikääntyvä väestö tulee vaikuttamaan palvelutarpeeseen. Nopeimmin tämä vaikuttaa varhaiskasvatuksen palvelutarpeeseen.

Elinkeinoelämä on tuonut voimakkaasti esille työvoiman saatavuuden haasteen. Työvoiman saatavuuden edistämiseksi liittyvät toimenpiteet tulevat entistä tärkeämmäksi kuntakonsernin sekä yhteistyökumppaneiden yhteisessä toiminnassa. Paikkakunnan kehittymisen kannalta viihtyvyystekijöiden kehittämisen ja niiden näkyväksi tekemisen ohella koulutusorganisaatioiden rooli on merkittävä nimenomaan sen suhteen, kunka hyvin ne pystyvät houkuttelemaan uusia opiskelijoita sekä tarjoamaan yrityksille ajanmukaista uudelleenkoulutusta. Ammatilliseen koulutukseen liittyvien uudistusten jälkeen Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä Jedun tilanne saatiin rauhoitettua siten, että vahvat kehittämistyön edellytykset ovat jatkossakin olemassa.

Alueella ja paikkakunnalla on rakenteellista työttömyyttä. Kysyntä ja tarjonta eivät välttämättä kohtaa. Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön aktiivisella yhteistyöllä on merkitystä. Kaupungin osuus työmarkkinakustannuksiin on laskenut alemmista vuosista.

Nivalan kaupunki on työnantajana aktiivisesti kiinnittänyt huomiota henkilöstöpolitiikan kehittämiseen. Tästä huolimatta kaupungin vakituisen henkilöstön sairauspoissaolot ovat huomattavat. Kaupungin yksi keskeinen tehtävä on myös hyvän työnantajaimagon kehittäminen. Vuoden aikana toteutettiin Kevan työhyvinvointikysely.

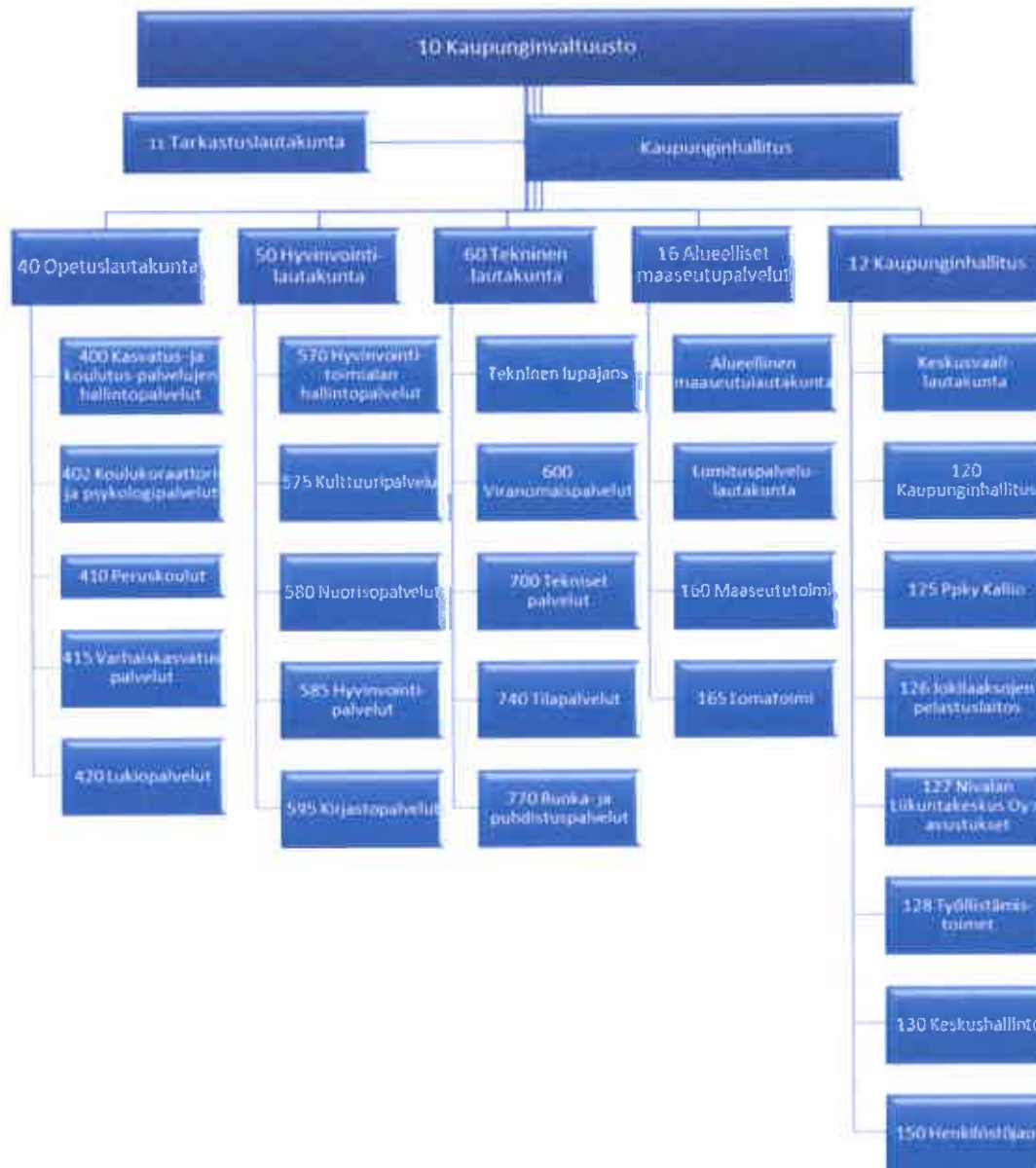
Nivalan kaupunki on aktiivisesti panostanut ja osallistunut eri kehittämishankkeisiin. Esimerkkeinä näistä ovat mm. Suomen Kuntaliiton koordinoimat Arttu ja Uso -ohjelmat. Elinvoimaa metallista (ELME -studio) strategia päivitettiin ja näin kaupunki voi omalta osaltaan rahoittajana ohjata hankkeiden painopisteitä aiempaa järkevämmiin. Myös Agro Studio hanke valmisteltiin siten, että hankehakemus voitiin jättää vuoden 2019 alussa. Kaupunki ohjaa merkittävästi rahoitusta eri hankkeisiin sekä palvelutuotantoon. Omistajaohjauksen kehittäminen on siten edelleen tärkeää.

Vuoden 2018 tilinpäätös osoittaa ylijäämää 0,38 milj. euroa ja koko konsernin osalta ylijäämää 2,1 milj. euroa. Emon tilinpäätöstä tarkasteltaessa tulee kiinnittää huomiota aiempaa voimakkaammin ylijäämän sijasta vuosikatteeseen ja tulokseen.

Vuosi 2018 koko Nivalan kaupunkikonsernin osalta on ollut erittäin antoisa ja tulevaisuuteen katsova. Kiitän kaupunkikonsernin toimijoita, yhteistyökumppaneita, toimitusjohtajia, emon johtoryhmän jäseniä sekä koko henkilökuntaa aktiivisesta paikkakunnan eteen tehdystä hyvästä kannustavasta ja toisia arvostavasta luottamuksellisesta yhteistyöstä!

Päivi Karikumpu
kaupunginjohtaja

1.2 KAUPUNGIN HALLINTO



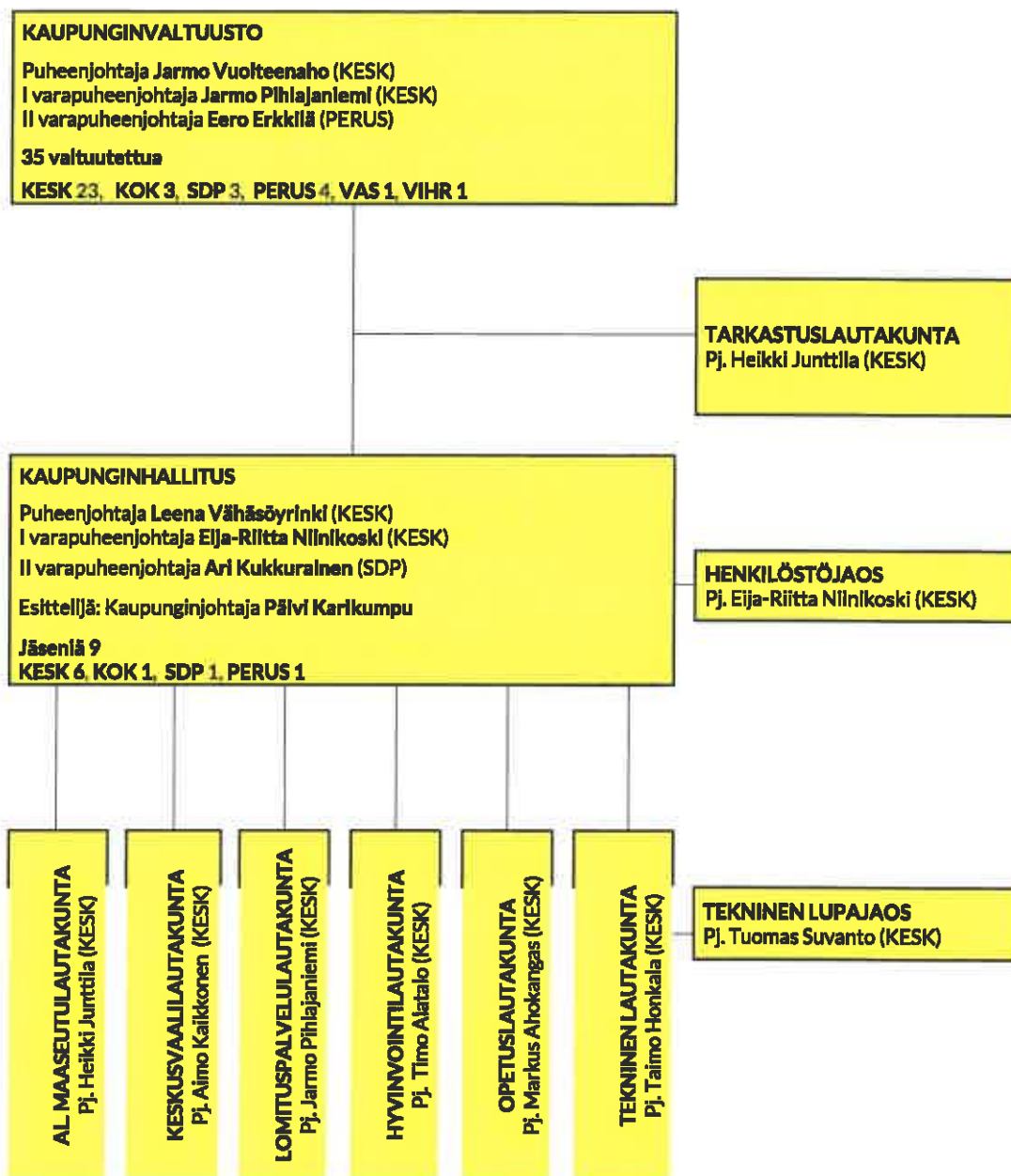
Talousasioiden sitovuustasot

Käyttötalous- ja investointiosassa valtuuston sitovuustaso on kaksinumeroinen toimielintaso, jolle valtuusto on hyväksynyt toimielimen tulo- ja menoarvion sekä toiminnalliset tavoitteet.

Tuloslaskelmaosassa valtuuston sitovuustaso on määrärahoihin verrattavat erät: korkokulut, muut rahoituskulut ja satunnaiset kulut. Tuloarvioihin verrattavia erä ovat verotulot, valtionosuudet, korkotuotot, muut rahoitustuotot ja satunnaiset tuotot.

Rahoitusosassa valtuuston sitovuustaso on määrärahoihin verrattavat erät: antolainojen lisäys, pitkäaikaisten lainojen vähennys. Tuloarvioihin verrattavat erät ovat antolainojen vähennys ja pitkäaikaisten lainojen lisäys, sekä vaikutus maksuvalmiuteen.

Kaupunginhallituksen sitovuustaso käyttötaloudessa on kolminumeroinen tehtäväalueen tulot ja menot. Poikkeus bruttokäsittelystä on tehtäväalue 770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut, jonka sitovuustaso on nettomääräinen, eli toimintakate.



Tilivelvolliset viranhaltijat

Toimielin

Keskusvaalilautakunta

Kaupunginhallitus

Henkilöstöjaos

Alueellinen maaseutulautakunta

Lomituspalvelulautakunta

Opetuslautakunta

Hyvinvointilautakunta

Tekninen lautakunta

Tekninen lupajaos

Viranhaltija

keskusvaalilautakunnan sihteeri

kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, talousjohtaja

hallintojohtaja

maaseutujohtaja

lomituspalvelujohtaja

sivistysjohtaja

hyvinvointijohtaja

tekninen johtaja

rakennustarkastaja

Kaupunginvaltuuston päätöksiä

- 01.02. LAPE, Toimiva arki -kärkihankeinfo: "Lapsiystävällinen kunta LAPE-muutosohjelman toteuttajana"
Tonttien luovutushinnat
Takauksen myöntäminen Nivalan Teollisuuskylä Oy:n lainalle
Kaupunginvaltuuston koollekutsuminen
Virallisten ilmoitusten tiedoksi saattaminen
Takauksen myöntäminen Nivalan Liikuntakeskus Oy:n lainalle
- 28.03. Tilivelvollisten määrittäminen
Toimivallan edelleen siirtäminen
Aloitteet vuonna 2017
- 26.04. Lisätalousarvio/Lähekkö liikkeelle? - Liikuntaneuvontaa lähetteellä
Valtuustosopimus tiedoksi
- 31.05. Arviointikertomus 2017
Tilintarkastuskertomus sekä tili- ja vastuuvapauden myöntäminen 2017
Vuoden 2017 talousarviopoikkeamien, toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen hyväksyminen
- 14.06. Lapsiasianneuvoston raportti vuodelta 2017
Kallion alueen ikääntyneiden hyvinvointisuunnitelma vuosille 2017-2020 (IKIS), vuoden 2017 toiminnan arviointi
Kaupunkistrategian päivitys
Hyvinvointikertomus
Eroanomus luottamustoimesta/Kaisa Pihlajaniemi
Eron myöntäminen luottamustehtävästä ja uuden jäsenen valitseminen/Hannula Marika
Junttilan koulun rakentamisesta ja tilaohjelman periaatteista päättäminen
- 20.09. Takaus Kaukolämpö Oy:lle
Talouden toteuma 1.1. - 30.6.2018
Tietotilinpäätöksen esittely
- 01.11. Tuloveroprosentin vahvistaminen vuodelle 2019
Kiinteistöveroprosenttien vahvistaminen vuodelle 2019
Opetuslautakunnan talousarviomuutokset vuonna 2018
Niva-Kaijan koulun kansainvälisyysshanke 2018-2020
Arviointikertomus 2017
Kuituverkonrakentamisen laajakaistalain mukaiseen kunnan tukiosuuteen sitoutuminen sekä rakentamisessa tarvittavan investointirahoituksen takaukset
Kaupunginhallituksen antama omistajaohjaus Nivalan Vesihuolto Oy:n tytäryhtiön perustamisesta
- 29.11. Talousarvio 2019 ja taloussuunnitelma 2020-2022
Kaavoituskatsaus 2018
Sidonnaisuusilmoitukset 2018
Talousarviomuutos - Kuituverkkoselvitys
Lisämäärärahaesitys maanhankintaan
Takaajan suostumus lyhennysvapaan myöntämiseksi - Nivalan Vanhustenkotiyhdistys ry
- 13.12. Osavuosisikatsaus 10/2018
Lisämääräraha - Työpajasäätiöltä ostopalvelut
Henkilöstöstrategia 2019-2020

1.3 HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS

Henkilöstön määrä

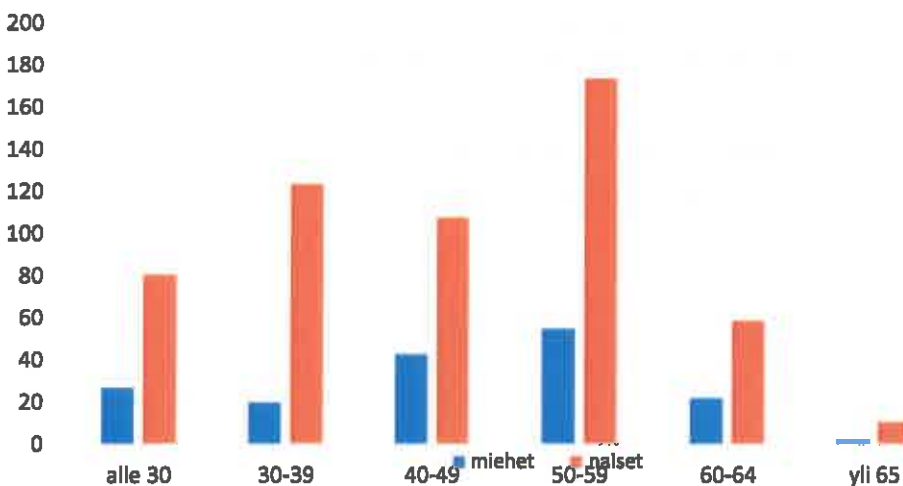
Nivalan kaupungin organisaatio muuttui 1.6.2017 siten, että sivistyspalvelut jakautuivat kasvatuksen ja koulutuksen toimialaksi ja hyvinvoinnin toimialaksi. Hyvinvoinnin toimialalle siirtyivät kirjasto-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut. 1.1.–31.12.2018 välisellä ajalla Nivalan kaupungin palveluksessa oli yhteensä 726 henkilöä (naisia 557, miehiä 169) joista 487 henkilöä (67 %) oli vakinaisessa työsuhteessa (naisia 371, miehiä 116), määräaikaisessa työsuhteessa 33% ja työllistettyjä 2 % (15).

Vakinaisia toimia perustettiin seuraavasti: Kasvatuksen ja koulutuksen toimialalla 5 lastenhoitajaa, 3 vaka-opettajaa ja 13 koulunkäynninohjaajaa, hyvinvoinnin toimialalla kulttuurituottaja, teknisellä toimialalla 2 keittäjää, ruokapalvelutyöntekijä, ruoanjakaja-silvoojia 5, laitoshuoltajia 5, alueellisiin maaseutupalveluihin lomituspalveluohjaaja. Kaupunginkamreerin nimike ja tehtäväkuva muutettiin talousjohtajaksi ja lastentarhanopettaja nimike varhaiskasvatuksen opettajaksi. Koko kunta-alalla työskenteli 419 000 henkilöä lokakuussa 2017. Henkilöstömäärä oli hulpussaan vuonna 2011, jolloin kunta-alalla työskenteli 441 000 henkilöä. Henkilöstömäärä vähentymisen arvioidaan jatkuvan tulevinakin vuosina (Lähde: Kuntatyönantaja).

Henkilöstön ikärakenne ja sukupuoli jakauma koko henkilöstö

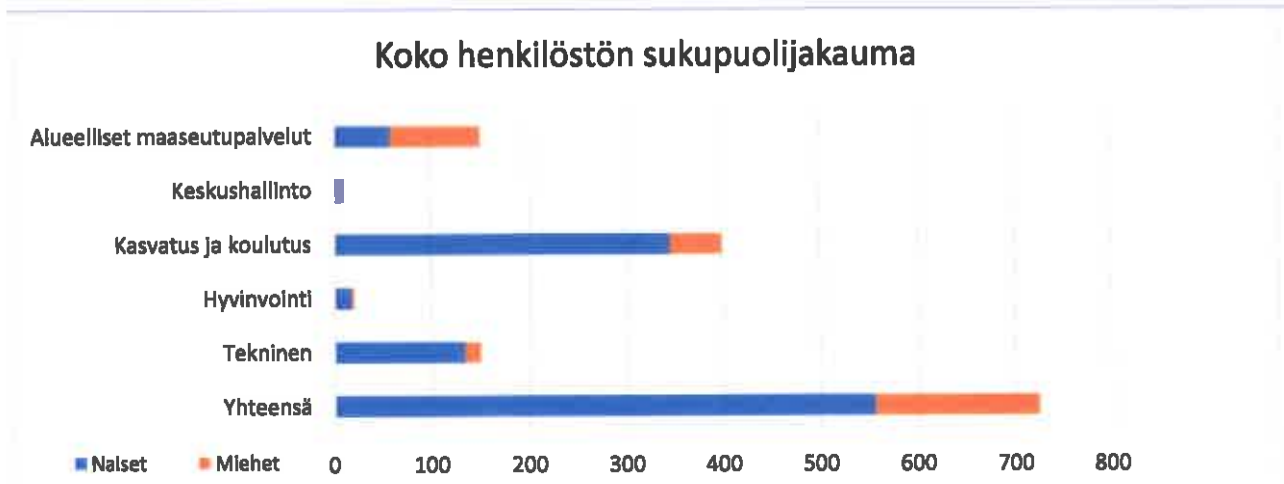
Koko henkilöstöä (726) tarkasteltaessa (KUVIO 1.) suurimmat ikäryhmät muodostuivat 40–49- sekä 50–59-vuotiaiden ikäryhmistä, joiden yhteenlaskettu prosenttiosuus koko henkilöstöstä oli 52,5 %. Alle 30-vuotiaiden osuus koko henkilöstöstä oli 14,9 %, 30–39-vuotiaiden 19,8 %, 40–49-vuotiaiden 20,7 %, 50–59-vuotiaiden 31,6 %, 60–64-vuotiaiden 11,2 % sekä 65 ja yli 65-vuotiaiden 1,6 %.

Koko henkilöstön ikäjakauma



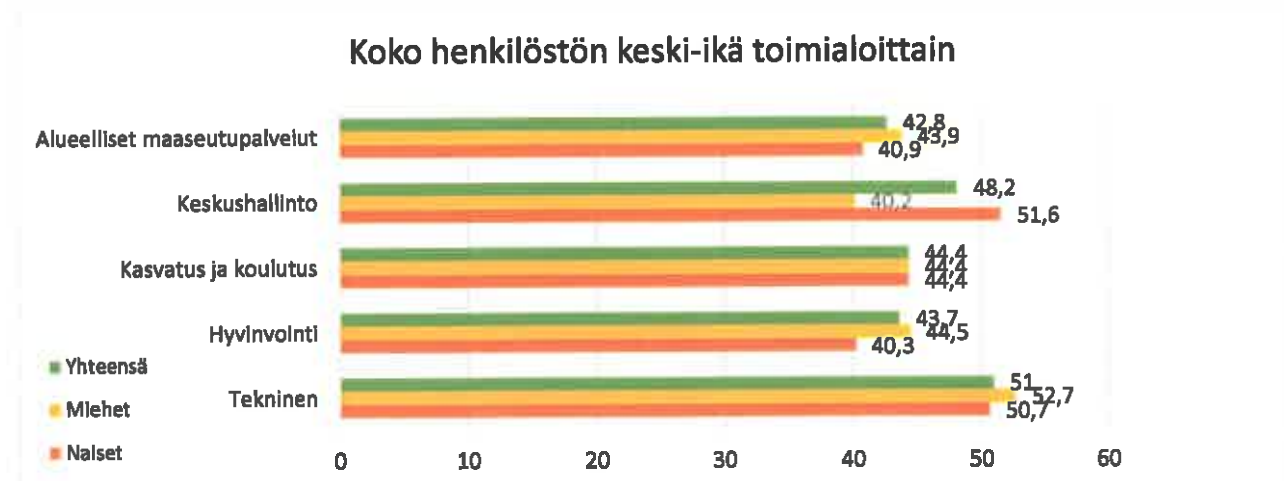
KUVIO 1. Nivalan kaupungin koko henkilökunnan (697) ikäjakauma.

Kunta-alalla Suomessa neljä viidesosaa henkilöstöstä on naisia (Lähde: Kuntatyönantaja). Nivalan kaupungin koko henkilöstöstä (KUVIO 2.) naisten osuus oli 76,7 % ja miesten osuus oli 23,3 %. Toimialoittain tarkasteltuna eniten naisia oli kasvatuksen ja koulutuksen toimialalla 86,5 % ja eniten miehiä oli alueellisissa maaseutupalveluissa 61,6 %.



KUVIO 2. Nivalan kaupungin koko henkilökunnan (726) sukupuolijakauma.

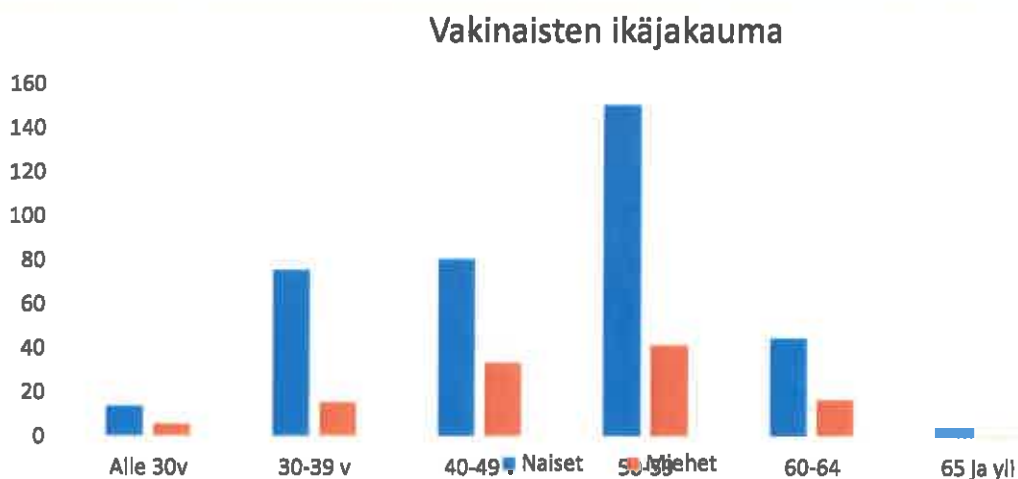
Alla olevassa kuviossa (KUVIO 3.) tarkastellaan koko henkilöstön keski-ikää, jossa on mukana kaikki vuoden 2018 aikana Nivalan kaupungin palvelusuhteessa olleet henkilöt. Koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2018 lopulla 44,7 vuotta (2017:47,1 v., 2016: 46,0 v.). Vakinaisten keski-ikä oli 48,4 vuotta (2017:50,0 v., 2016:48,60 v.) ja määräaikaisten 38,2 vuotta (2016: 34,1). Määräaikaisten keski-ikä laskee koko henkilöstön keski-ikää. Vuonna 2017 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,8 vuotta.



KUVIO 3. Henkilöstön keski-ikä vuonna 2018 (sisältää vakituiset ja määräaikaiset).

Ikä- ja sukupuolijakauma vakinalnen henkilökunta

Vakinaista henkilökuntaa (487) tarkasteltaessa sekä naisia että miehiä oli eniten 50–59-vuotiaiden ikäryhmissä. (KUVIO 4.) Vakinaisesta henkilöstöstä suurimmat ikäryhmät muodostuvat 40-49 ja 50-59 vuotiaista (63,2 %). Alle 30-vuotiaiden osuus vakinaisesta henkilöstöstä oli 4,1 %, 30-39 -vuotiaiden 18,9 %, 40-49-vuotiaiden 23,6 %, 50-59-vuotiaiden 39,7 %, 60-64-vuotiaiden 12,7 % sekä 65 ja yli 65-vuotiaiden 1,0 %.



KUVIO 4. Vakinaisen henkilöstön ikäjakauma.

VAKINAISEN HENKILÖSTÖN SUKUPUOLIJAKAUMA TOIMIALOITTAIN

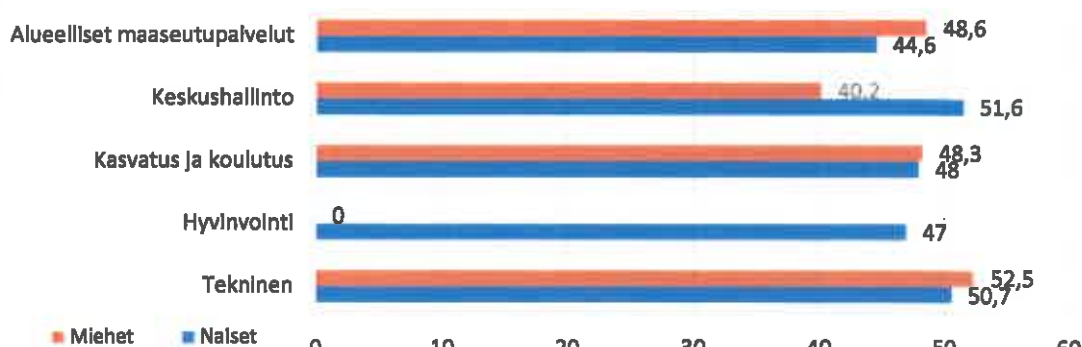


KUVIO 5. Vakituisten henkilöstön sukupuolijakauma.

Vakinaisesta henkilöstöstä (KUVIO 5.) miesten osuus oli 23,8 % (2017:25,17 %) ja naisten osuus oli 76,2 % (2017:74,83 %). Toimialoittain tarkasteltuna eniten naisia oli hyvinvointipalveluissa 100,00 % ja eniten miehiä oli alueellisissa maaseutupalveluissa 61 %.

Vakinaisen henkilöstön (487) keski-ikä oli vuoden 2018 lopulla 48,4 vuotta (2017: 50,00).

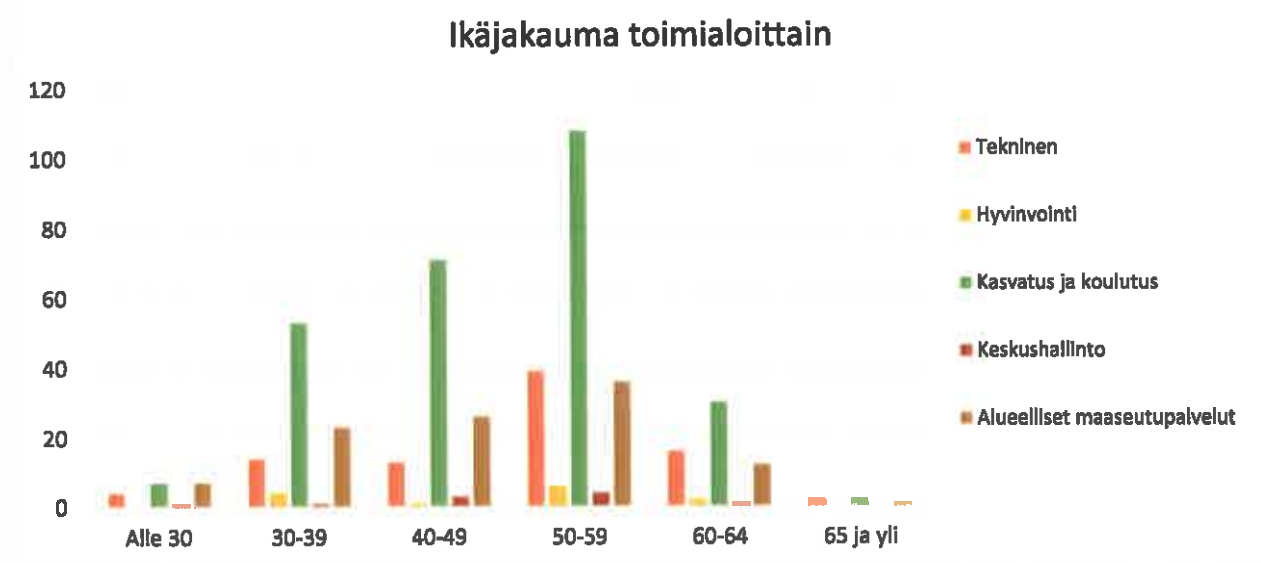
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä toimialoittain



KUVIO 6. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä.

Ikäjakauma toimialoittain

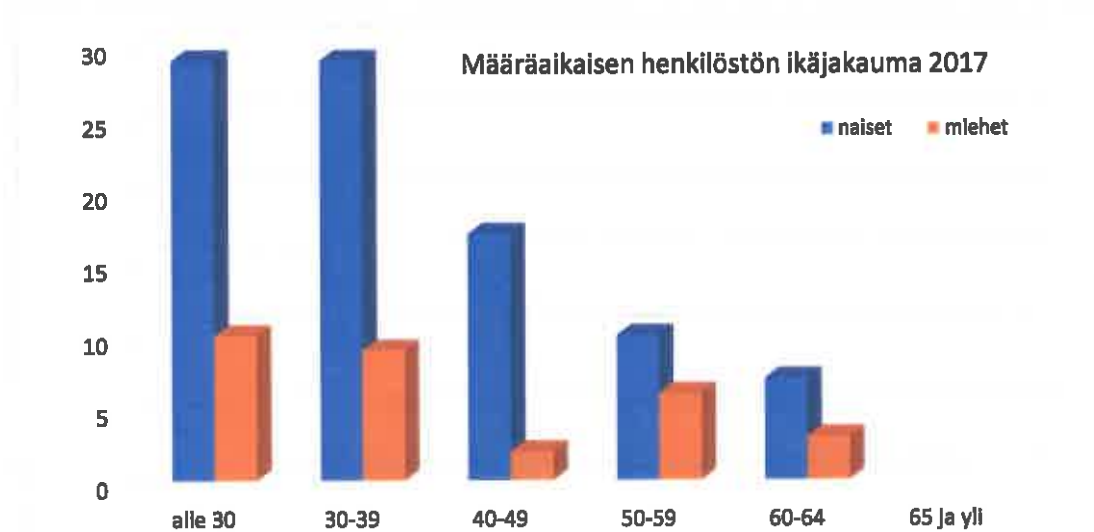
Vakinaista henkilökuntaa toimialoittain tarkasteltaessa (KUVIO 6. ja 7.) sekä naisia että miehiä oli eniten 50–59-vuotiaiden ikäryhmissä (193), toiseksi eniten oli miehiä sekä naisia 40–49-vuotiaiden ikäryhmässä, jossa oli 115 henkilöä.



Kuvio 7. Vakinaisen henkilöstön ikäjakauma toimialoittain 2018.

Ikä- ja sukupuolijakauma määräaikainen henkilökunta

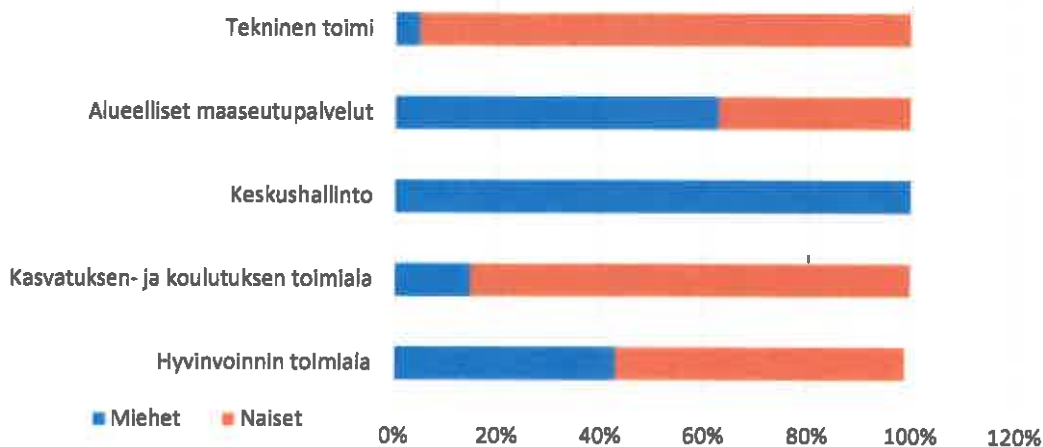
Määräaikaisista suurin ikäryhmä muodostui alle 30-vuotiaiden ikäryhmästä, joita oli 31,71 % ja 30–39-vuotiaita oli 30,89 % kaikista määräaikaisista. Alle 40–49-vuotiaita oli 15,45 %, 50–59-vuotiaita 13,01 % ja yli 60-vuotiaiden 8,13 % (KUVIO 8.).



KUVIO 8. Määräaikaisen henkilöstön ikäjakauma.

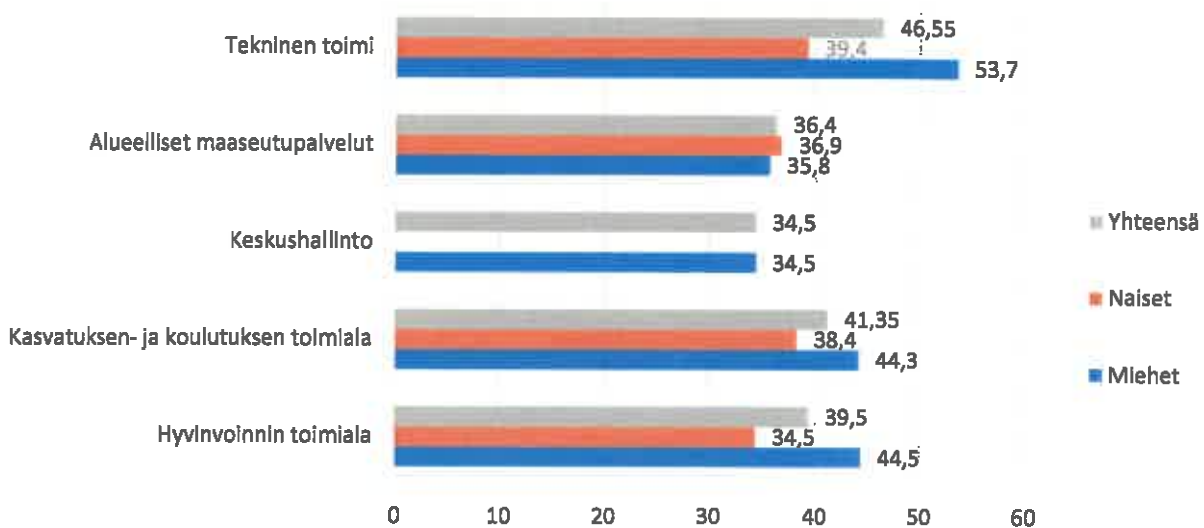
Nivalan kaupungin henkilöstöstä 239 työskenteli vuonna 2018 määräaikaisessa (määräaikaiset, sijaiset) työsuhteessa (KUVIO 9.). Määrä-alkaisista naisia oli 186 ja miehiä 53. Eniten määräaikaisena sekä naisia työskenteli kasvatus ja koulutuspalveluissa ja miehiä alueellisissa maaseutupalveluissa.

Määräaikaisen henkilöstön sukupuolijakauma toimialoittain



KUVIO 9. Määräaikaisen henkilöstön sukupuolijakauma.

Määräaikaisen henkilöstön keski-ikä vuonna 2018 oli 41,7 vuotta (2017:37,8 v., 2016:34,1 v.). (KUVIO 10.)

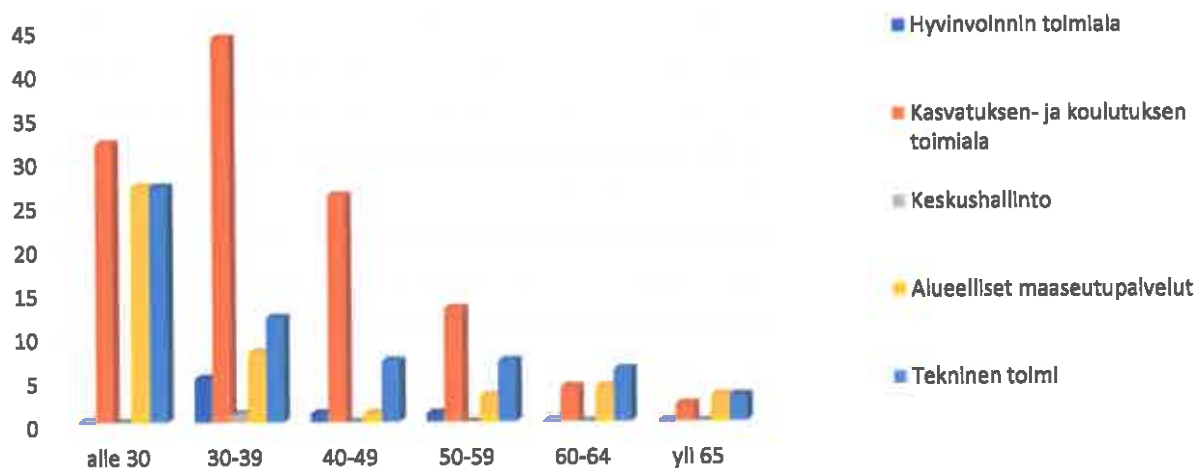


KUVIO 10. Määräaikaisten keski-ikä

Määräaikaisten ikäjakauma toimialoittain

Määräaikaisia työntekijöitä (sijaiset, määräaikaiset) oli Nivalan kaupungin henkilöstöstä vuoden 2018 tilaston mukaan 239 (2017:123, 2016 103 henkilöä).

Määräaikaisen henkilöstön ikäjakauma toimialoittain



Kuvio11. Määräaikaisen henkilöstön ikäjakauma toimialoittain 2018.

Henkilöstön osaamisen kehittäminen

Osaaminen vaikuttaa sekä henkilöstön työhyvinvointiin, että tulokselliseen toimintaan. Osaamisen suunnitelmallisen kehittäminen on osa osaamisen johtamisen ja varmistamisen kokonaisuutta, johon kuuluvat myös osaamisen ylläpito, osaamisen siirtäminen ja uuden osaamisen hankkiminen. Osaamisen kehittämiseen sisältyvät sekä ammatillinen henkilöstökoulutus (täydennys-, uudelleen- ja jatkokoulutus) että myös erilaiset työssä oppimisen ja osaamisen kehittämisen tavat. Nivalan kaupungin henkilöstölle tehtiin koulutus- ja osaamiskartoitus keväällä 2016. Kartoituksen pohjalta on laadittu koko henkilöstölle koulutussuunnitelma vuonna 2016, joka päivitetään vuosittain.

Vuonna 2018 koulutuskorvaukseen oikeuttavia koulutuspäiviä oli 1044 päivää (2017:791 ja 2016: 642). Koko henkilöstöstä vähintään yhteen koulutuspäivään osallistuneiden määrä oli 478 henkilöä (2017:313). Taulukko 4. kuvaa tarkemmin tämän toteutumista. Työsuojelukoulutuksia oli 14 päivää.

Taulukko 1. Koko henkilöstön koulutus.

Koulutuskorvaukseen oikeuttavia koulutuspäiviä	Henkilöiden määrä
yksi koulutuspäivä	146
kaksi koulutuspäivää	98
kolme tai useampi koulutuspäivää	234
Yhteensä	1044

Taulukko 2. Koulutuskorvauksen alle kuulumattomia koulutuksia

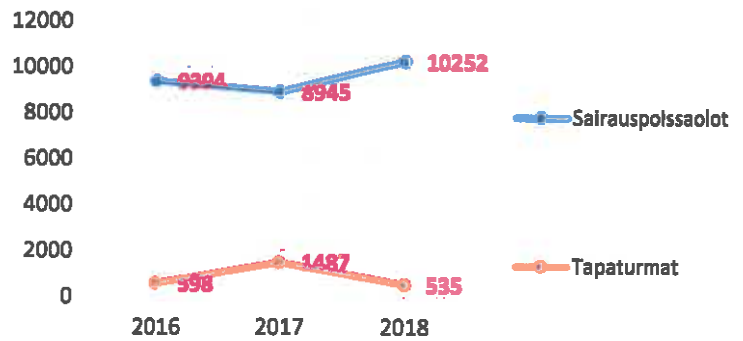
	Palkaton koulutus	Luottamusmieskoulutus	ulkomaan opinto- ja tutustumismatka	Palkaton opinto-vapaa
2018	26	20	12	13
2017	5	17	21	14

Poissaolot

Vuonna 2018 kaupungin henkilöstölle kertyi omista sairauspoissaolopäivistä sairauksien vuoksi 10252 kalenteripäivää (2017:8945) ja työtaturman/ammattitaudin vuoksi 535 kalenteripäivää (2017: 1587) eli yhteensä 10787 kalenteripäivää (2017:10432).

Vuoden 2018 aikana keskimäärin jokainen viranhaltija/työntekijä oli 14,8 kalenteripäivää sairauslomalla sairauksien vuoksi. Määrä on koko henkilöstön osalta laskenut (2017: 18,3, 2016: 16,2, 2015: 15,5 ja 2014: 16,6 kalenteripäivää).

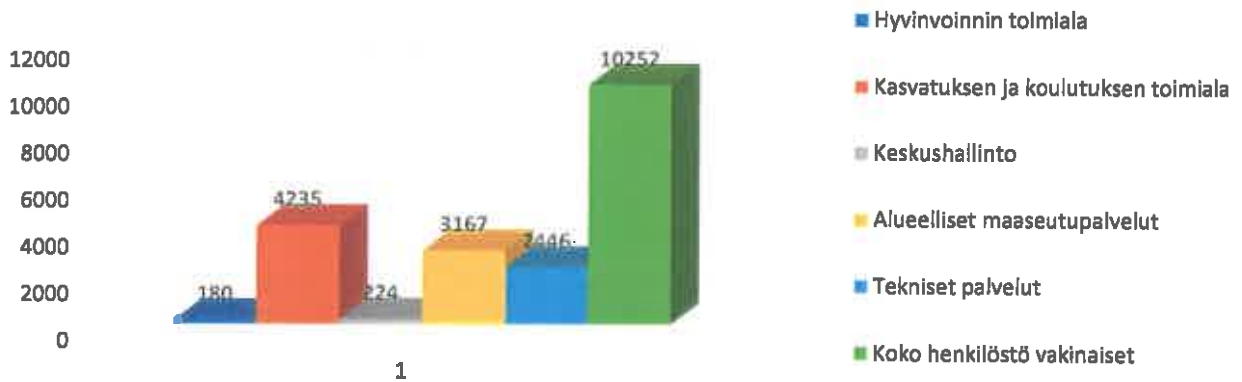
Sairauspoissaolot ja työ- ja työmatkatapaturmat koko henkilöstö



Taulukko 3. Koko henkilöstön sairauspoissaolot ja tapaturmat.

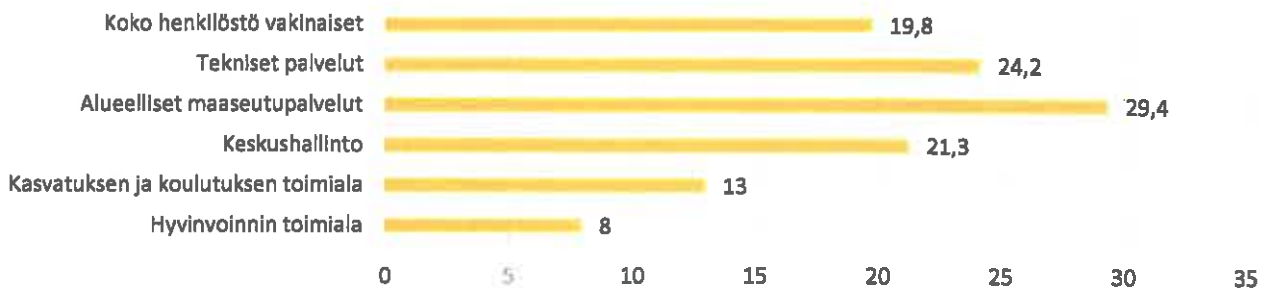
Vakinainen henkilökunta oli sairauslomalla keskimäärin 19,3 kpv. Koko kunta-alan keskiarvo oli vuonna 2017:16,7 kpv.

Sairauspoissaolot toimialoittain kalenteripäivinä yhteensä



Kuvio 12. Sairauspoissaolot toimialoittain kalenteripäivinä yhteensä.

Vakinaisen henkilöstön sairauspoissaolot kalenteripäivinä/henkilö



Kuvio 13. Sairauspoissaolot toimialoittain kalenteripäivinä/henkilö.

Terveysperusteisia poissaoloja ovat omasta sairaudesta johtuvat poissaolot sekä työtapaturmista, työmatkatapaturmista ja ammattitaudeista johtuvat poissaolot. Terveysperusteiset palkalliset ja palkattomat poissaolot lasketaan kalenteripäivinä. Terveysperusteisia poissaoloja vakituisen henkilökunnan kohdalla muodostui omasta sairaudesta 19 % sekä työtapaturmia 1 %.

Terveysperusteiset / vakituiset	Kalenteripäivä
Oma sairaus	8908
Työtapaturma	428
Työmatkatapaturma	107
Ammattitaudit	0

Taulukko 4. Vakituksen henkilöstön terveysperusteiset poissaolot.

Vakituisen henkilöstön kohdalla ei ole erikseen tilastoituna työmatkatapaturmia eikä ammattitaueteja.

Vakinaisen henkilöstön kohdalla vuonna 2018 kertyi poissaolo päiviä kaikkiaan 38 696 kalenteripäivää. Prosentteina poissaoloista 37,2 % aiheutui vuosilomista, 23 % (2017:19,5 %) sairauspoissaoloista, lakisääteisistä poissaoloista 21,7 % (esim. perhevapaat, tilapäiset hoitovapaat, opintovapaat) ja loput muista syistä (esim. palkattomat vapaat, kuntoutus).

KUVIO 14.

Taulukko 5. Vakinaisen henkilöstön poissaolot.

Vakinaiset	Kalenteripäivä
Lakisääteiset	8403
Muut poissaolot	6990
Sairauspoissaolot	8908
Työtapaturmat	535
Vuosilomat	14397
Yhteensä	38696



Koko henkilöstön kohdalla vuonna 2018 kertyi poissaolo päiviä kaikkiaan 43 507 kalenteripäivää. Prosentteina poissaoloista 37,5 % aiheutui vuosilomista, 23,6 % sairauspoissaoloista, lakisääteisistä 19,8 %.

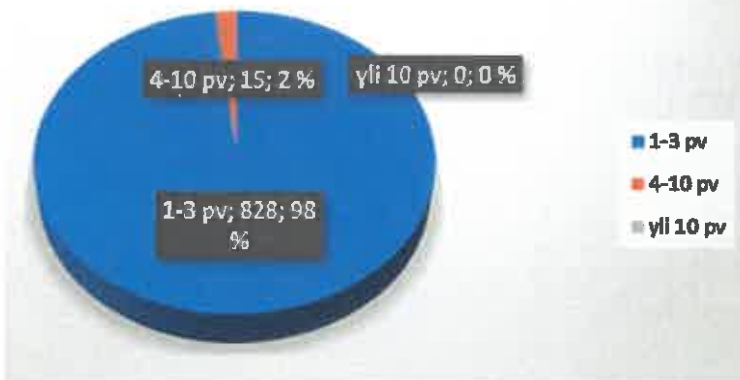
Taulukko 6. Koko henkilöstön poissaolot.

Koko henkilöstö	Kalenteripäivä
lakisääteiset	8610
Muut poissaolot	7803
Sairauspoissaolot	10252
Työtapaturmat	535
Vuosiloma	16307
Yhteensä	43 507

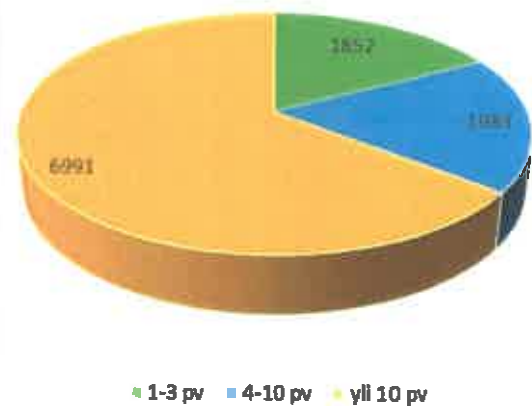
Vuonna 2018 kaikista sairaus- ja työtapaturmapoissaoloista 1-3 päivän pituisia poissaoloja oli yhteensä 1689 kalenteripäivää, joka oli 16,19 % kaikista sairauspoissaolotapauksista. Näistä esimiehen myöntämiä oli vajaa puolet. 4-10 päivän pituisia poissaoloja oli 1983 kalenteripäivää, joka oli 18,3 % kaikista sairauspoissaoloista. Yli 10 päivän pituisia poissaoloja oli 6991 kalenteripäivää, joka oli 64,58 % kaikista sairauspoissaoloista. Näistä kaikki olivat todistuksella myönnettyjä sairauslomia.

KUVIO 15. Esimiesten myöntämät sairauslomamat sekä sairauslomamat todistuksilla vuonna 2018.

Esimiesten myöntämät sairauspoissaolot 2018



Sairauspoissaolot kalenteripäivinä 2018



Henkilöstön vaihtuvuus

Vakinaisen henkilöstön virka/työsuhteisten tilastossa vuonna 2018 aloittaneita oli yhteensä 43 ja työsuhde päättyi kaikkiaan 35 henkilöltä (Taulukko 9.).

Taulukko 7. Henkilöstön vaihtuvuus: aloittaneet – lopettaneet (vakinaiset).

Vakituiset	Aloittaneet		Lopettaneet	
	2017	2018	2017	2018
Hyvinvoinnin toimiala	0	3	0	1
Keskushallinto	1	2	0	3
Alueelliset maaseutupalvelut + lomatoimi	0	5	6	11
Kasvatus- ja koulutuspalvelut	3	24	10	15
Tekniset palvelut	1	9	5	5
Yhteensä	5	43	21	35

Taulukko 8. Henkilöstön vaihtuvuus: aloittaneet – lopettaneet (määräaikaiset).

Määräaikaiset	Aloittaneet	Aloittaneet	Lopettaneet	Lopettaneet
	2017	2018	2017	2018
Hyvinvoinnin toimiala	3	17	4	19
Keskushallinto	4	7	4	6
Alueelliset maaseutupalvelut + lomatoimi	154	135	225	177
Kasvatus- ja koulutuspalvelut	139	160	174	189
Tekniset palvelut	55	80	87	113
Yhteensä				

Eläköityminen

63 vuotta täyttävät 2018–2028: Nivalan kaupungin vakituisen henkilöstön eläkepoistuma vuonna 2019 on Kuntien Hetapalvelut Oy:itä saatujen tietojen mukaan 2,41 % ja vuonna 2020 vain 1,53 %. Ennuste on laskettu vain vakinaisesta henkilöstöstä.

Taulukko 9. Vanhuuseläkkeeseen oikeuttavan iän saavuttava henkilöstö 2015–2026 (63 v. täyttävät).

Vanhuuseläkkeeseen oikeuttavan iän saavuttava vakituinen henkilöstö 2018–2028 (63 v. täyttävät)											
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Hyvinvoinnin toimiala	1	0	1	0	0	1	1	1	0	1	0
Keskushallinto	1	0	0	0	1	1	0	0	1	0	1
Alueelliset maaseutupalvelut	3	1	3	5	4	2	5	1	4	4	3
Kasvatus- ja koulutuspalvelut	7	7	2	10	8	8	15	11	6	10	6
Tekninen toimi	5	3	1	2	6	5	5	3	3	4	3

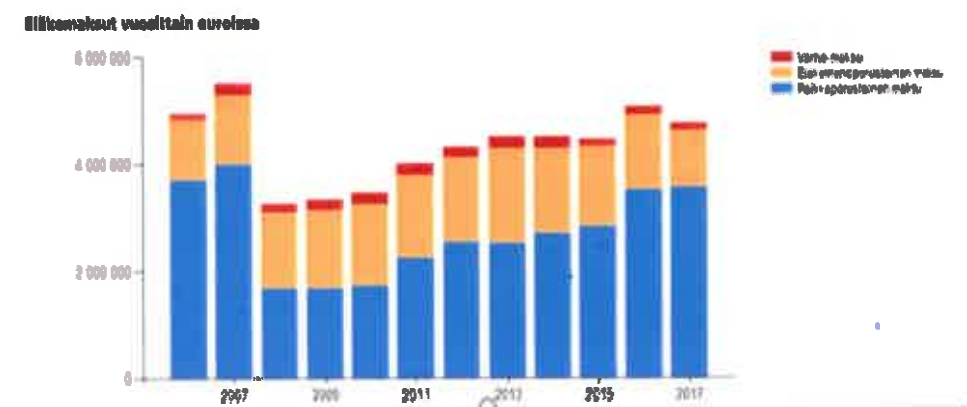
Taulukko 10. Osa-aikaeläkkeen aloittaneet sekä vanhuuseläkkeelle siirtyneet vuonna 2018.

	Naiset	Miehet	Keski-ikä
Vanhuuseläkkeelle siirtyneet	8	4	64,37
Osa-aikaeläkkeen aloittaneet	1	0	61,03
YHTEENSÄ	9	4	

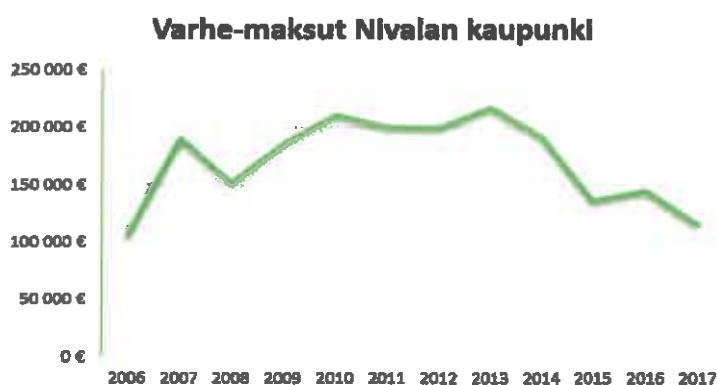
Taulukko 11. Työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyneet vuonna 2018

	Naiset	Miehet	Keski-ikä
Työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyneet	4	0	60,89
Osa-aikatyökyvyttömyyseläkkeelle siirtyneet	3	0	60,13
YHTEENSÄ	7	0	

Alla kaaviot Nivalan kaupungin eläkemaksulista vuosittain sekä varhaiseläkeperusteisista maksuista ns. varhemaksujen määrästä vuosittain. (Lähde: Keva).



Kuvio 17. ELÄKEMAKSUT 2007-2017 Nivala

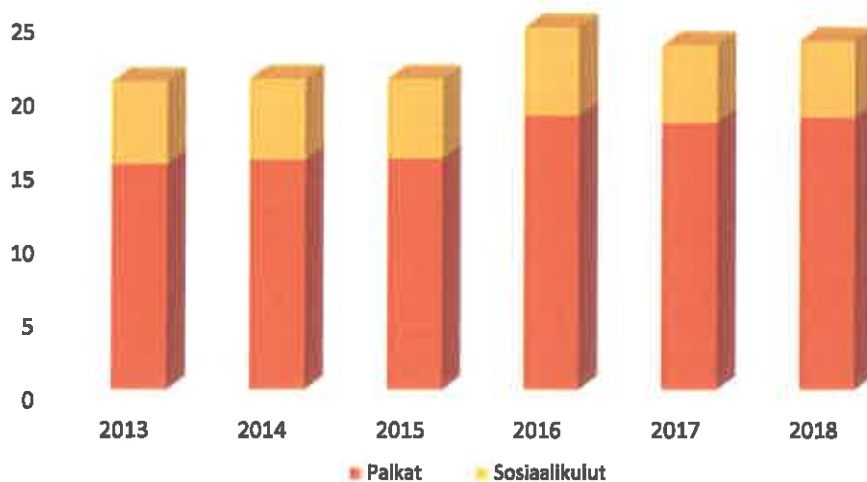


KUVIO 18. VARHAISELÄKEPERUSTEISET MAKSUT NIVALA

Henkilöstömenot

Henkilöstömenoihin on luettu käyttötalouden palkat, palkkiot, työllistetyt sekä sosiaalikulut. Palkat vuonna 2018 olivat 18,5 milj. € (2017:18,1 milj.€) ja sosiaalikulut 5,2 milj. € (2017:5,3 milj.€) eli yhteensä 23,7 milj. € (2017:23,4 milj. €). (Kuvio 18.)

Henkilöstömenot



KUVIO 18. Palkka- ja sosiaalikulut vuonna 2013–2018.

Henkilöstötilinpäätöksen loppuosa koskien työhyvinvointia, työturvallisuutta sekä henkilöstön nimikkeitä on tämän tilinpäätöskirjan lopussa liitteenä.

1.4 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Taloukasvu on jatkunut jo miltei kolmen vuoden ajan. Sitä on vauhdittanut etenkin Suomessa tuotettujen tavaroiden ja palveluiden viennin elpyminen. Myös kotitalouksien kulutus on kasvanut, koska niiden käytettävissä olevat tulot ovat lisääntyneet ja alhaiset korot ovat kannustaneet kulutukseen.

Suomen talouden tuotanto lisääntyi vuonna 2018 edellisvuotta hitaammin. Vuonna 2018 BKT kasvoi 2,5 %. Vahvana jatkuva taloukasvu ja voimistunut työvoiman kysyntä nostivat v. 2018 työllisten määrän 2,5 % edellisvuotta korkeammaksi ja työllisyysasteen 71,6 prosenttiin.

Suomalaiset yritykset ovat investoineet runsaasti parin viime vuoden ajan, mutta vuonna 2018 investointien kasvuvauhti hidastui selvästi, koska kone- ja laiteinvestointien kasvu vaimeni. Koneiden ja laitteiden lisäksi yksityisiin investointeihin luetaan rakennusinvestoinnit sekä tutkimus- ja kehitysinvestoinnit. Asuntojen uudisrakentaminen kannatteli rakennusinvestointeja vielä kuluvana vuonna, mutta vuonna 2019 myös investoinnit asuinrakennuksiin hidastuvat selvästi. Yritysten kansainvälistä kilpailukykyä paransi osaltaan kilpailukykysojimus, joka rajoitti työvoimakustannusten nousua.

Euroalueen rahapolitiikka tukee edelleen kasvua vuonna 2019, kun alhaiset korot houkuttelevat kotitalouksia kuluttamaan ja yrityksiä investoimaan. Investointeihin on hyvät edellytykset myös siksi, että yrityssektorin kannattavuus on parantunut merkittävästi. Kotitalouksien ostovoiman vahvistuminen tukee kulutusta myös ennustevuosina (Eurojatalous.fi – Suomen Pankin ajankohtaisia artikkeleita taloudesta 6).

Työllisyys on kasvanut yli odotusten: vuonna 2018 syntyi noin 60 000 uutta työpalkkaa. Edellytykset kasvun jatkumiselle ovat edelleen olemassa. Suomen vientituotelle riittää kysyntää kansainvälisillä markkinoilla, ja Suomessa tuotetut tavarat ja palvelut pärjäävät kilpallussa muissa maissa tuotettujen hyödykkeiden kanssa aiempaa paremmin. Työttömien ja piilotyöttömien melko suuresta määrästä sekä työvoiman tarjontaa lisäävistä toimenpiteistä johtuen työvoiman tarjonta ei koko talouden tasolla vielä rajoita työllisyyden ja talouden kasvua, vaikka toimialoitain ammattitaitoisesta työvoimasta on pulaa.

Yksityisen kulutuksen kasvu hidastui selvästi v. 2018, vaikka kotitalouksien käytettävissä olevien reaalityulojen kasvu kiihtyi yli kahteen prosenttiin. Tilastokeskuksen mukaan yksityisen kulutuksen kasvu oli alkuvuonna hitaampaa kuin edellisvuonna keskimäärin. Lyhytikäisten tavaroiden kuten ruoan ja polttoaineiden kulutus on supistunut viimeisen kahden vuoden aikana. Kestokulutustavaroiden kysyntä sen sijaan edelleen kiihtyi alkuvuonna. Kotitalouksien säästämisasteen lasku päättyi v. 2018. Säästämisaste nousee ennustejaksolla lähes yhteen prosenttiin suhteessa käytettävissä oleviin tuloihin, sillä kulutuksen kasvun oletetaan jatkuvan tulojen kasvua hitaampana. Kotitalouksien velkaantuminen suhteessa käytettävissä oleviin tuloihin jatkuu edelleen alhaisen korkotason ja hyvän työllisyyden tukemana.

Vuoden 2018 aikana inflaatio on kiihtynyt selvästi edellisvuoteen nähden. Lokakuussa kansallisen kuluttajahintaindeksin vuosimuutos oli jo 1,5 %, kun vuotta aiemmin vastaava luku oli 0,5 %. Kuluttajahintoja ovat nostaneet erityisesti muutokset energian hinnoissa. Kuluvana vuonna öljyn hinta on ollut edellisvuotta korkeammalla tasolla, mutta myös sähkön hinta on lähtenyt selvään nousuun vuoden puolivälistä lähtien. Hintojen nousu on ollut edellisvuotta laaja-alaisempaa ja siihen ovat vaikuttaneet myös muutokset välillisessä verotuksessa, jotka kiihdyttävät inflaatiota arviolta 0,4 prosenttiyksikköä. Ennuste vuoden 2018 inflaatioksi on 1,2 % kansallisella kuluttajahintaindeksillä mitattuna. Inflaation odotetaan olevan 1,3 % vuonna 2019 ja kiihtyvän 1,7 prosenttiin vuonna 2021.

Paikallishallinnon tulot pysyivät v. 2018 likimain edellisvuoden tasolla. Kuntien verotulot laskivat viime vuodesta, mikä johtui mm. poikkeuksellisen suurista ennakonpalautuksista, kuntien jako-osuuden tarkistuksesta alaspäin ja yhteisöveroon v. 2017 kohdistuneesta suuresta kertaerästä. Kulutusmenot sen sijaan kasvoivat muutamaa edeltänyttä vuotta selvästi reippaammin. Niitä lisäsivät mm. väestön ikääntymisestä johtuva hoito- ja hoivamenojen kasvu, päivähoitomaksujen alentaminen, maakunta- ja sote-uudistuksen valmistelu sekä ansiotason nousu kunta-alalla.

Kuntaliiton 13.2.2019 julkaistun tiedotteen mukaan kuntatalous näyttää vuoden 2018 tilinpäätösarvioiden valossa hälyttävän synkältä. Tulos painui vuonna 2018 negatiiviseksi 196:ssa eli peräti noin kahdessa kolmasosassa kunnista, kun vuotta aiemmin miinusmerkkisiä tuloksia oli 55 kunnassa.

Tilinpäätösarviot kertovat, että verotulot ja valtionosuudet tippuivat vuonna 2018. Samaan aikaan kuntien ja kuntayhtymien menot kasvoivat yli 3 prosenttia. Valtaosa menojen kasvusta tulee materiaalien ja palvelujen ostoista. Henkilöstömenot kasvoivat varsin maltillisesti.

Suurin yksittäinen tekijä kuntatalouden heikentymisessä on Kuntaliiton arvion mukaan kilpailukykysojimus, joka kohtelee kuntakenttää ankarammin kuin yrityksiä. Vaikka tällä hallituskaudella tavoiteltiin kuntatalouden vahvistamista, niin todellisuudessa kuntien tehtävät olivat voimakkaassa myllerryksessä ja rahoitusta vähennettiin.

Kuntien ja kuntayhtymien velka kasvoi viime vuonna miljardilla eurolla. Kuntien velkataakka kasvoi reilut kolme prosenttia, mutta kuntayhtymien velka kiri lukuisten sairaalahankkeiden vuoksi yli 11 prosenttia. Yhteensä kuntatalouden velka on asettumassa noin 19,4 miljardiin euroon, mikä pitää velkaantumisen ennallaan suhteessa bruttokansantuotteeseen. Syömävelkaan jouduttiin turvautumaan jopa 38 kunnassa, kun vuotta aiemmin vuosikate oli pakkasella vain neljässä kunnassa.

Julkisen talous alkaa vähitellen heikentyä 2020-luvun alkuvuosina, kun talouskasvu hidastuu ja sopeutustoimet päättyvät. Julkista taloutta heikentää väestön ikääntyminen, joka kasvattaa eläke-, terveys- ja hoivamenoja. Talouden suotuisina vuosina julkista taloutta tulisi vahvistaa, koska tulevista taantumista ja muista ikävistä yllätyksistä selviämiseksi tarvitaan elvytysvaraa myös tulevina vuosina.

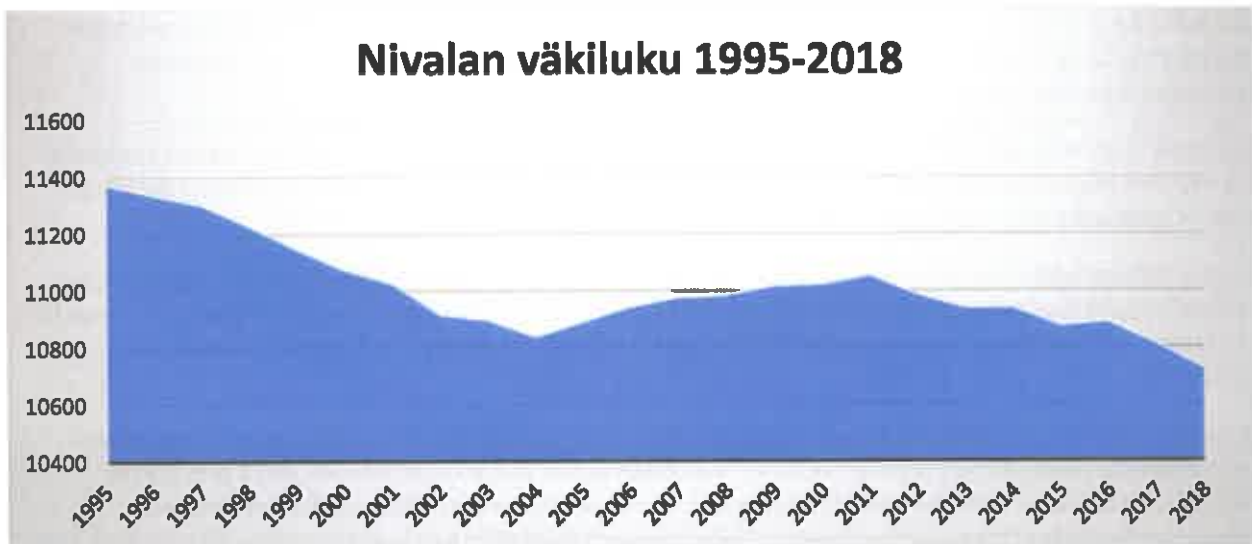
Talouskasvu riippuu viime kädessä eniten työn tuottavuudesta, jota mitataan työntekijän yhden työtunnin aikana tuottamalla arvonlisäyksellä. Työn tuottavuuden kasvu on jäämässä huomattavasti hitaammaksi kuin vuosituhaten alussa, jolloin työn tuottavuus kasvoi keskimäärin 2,5 % vuodessa. Tuottavuuden hidastuminen voi johtua mm. siitä, että korkean tuottavuuden teollisuuden painoarvo on pienentynyt ja talous palveluvaltaistunut, investoinnit ovat painottuneet enemmän asuntoihin kuin koneisiin ja laitteisiin ja T&K-investointien osuus on supistunut. Kone- ja laiteinvestoinnit jäävät kohtalaisena jatkuvasta kasvustaan huolimatta edelleen lähelle 2000-luvun pohjalukemia suhteessa BKT:hen. Vaikka tuotannon ja työllisyyden kasvu vielä jatkuu, korkein suhdannehuippu Suomen taloudessa alkaa olla takanapäin. Osaltaan kasvun hidastuminen johtuu pitkään jatkuneen nousukauden hiipumisesta muualla maailmassa.

Nopean talouskasvun vaiheen ennakoidaan olevan ohi, vaikka kasvun ennustetaan jatkuvan vielä kolmen seuraavan vuoden ajan. Vuonna 2019 BKT:n kasvun ennakoidaan hidastuvan 1,5 prosenttiin. Maailmankauppa hidastuu kaupan esteiden lisääntyessä, mikä hidastaa viennin kasvua ja näkyy myös investointien odotuksissa. Investointien kasvun ennustetaan hidastuvan selvästi v. 2019, mikä johtuu erityisesti rakennusinvestointien kääntymisestä laskuun. Talouskasvu hidastuu edelleen 1,3 prosenttiin v. 2020, minkä jälkeen kasvu hidastuu alle 1 prosenttiin keskipitkällä aikavälillä. Talouskasvun hidastumisesta huolimatta reaali-palkkojen maltillinen kehitys ylläpitää työvoiman kysyntää.

Lähteet: VM:n taloudellinen katsaus, talvi 2018 & Suomen Pankin Euro ja talous, 5/2018, Kuntaliitto.

1.5 NIVALAN YLEINEN KEHITYS

Nivalan kaupunki on perustettu vuonna 1867. Nivalan pinta-ala on 539,4 km² josta kaavoitettua aluetta 698 ha. Nivala kuuluu Nivala-Haapajärvi seutukuntaan, Pohjois-Pohjanmaan liittoon ja Peruspalvelukuntayhtymä Kallioon. Nivalan-Haapajärven seutukunnassa (Nivala, Haapajärvi, Pyhäjärvi, Reisjärvi, Kärsämäki) asui vuoden 2018 kesäkuun lopussa 28 767 henkilöä. Viime vuoden kesäkuusta alueen väestö väheni kaikkiaan 329 henkilöllä.



Lähde Tilastokeskus / NIHAK

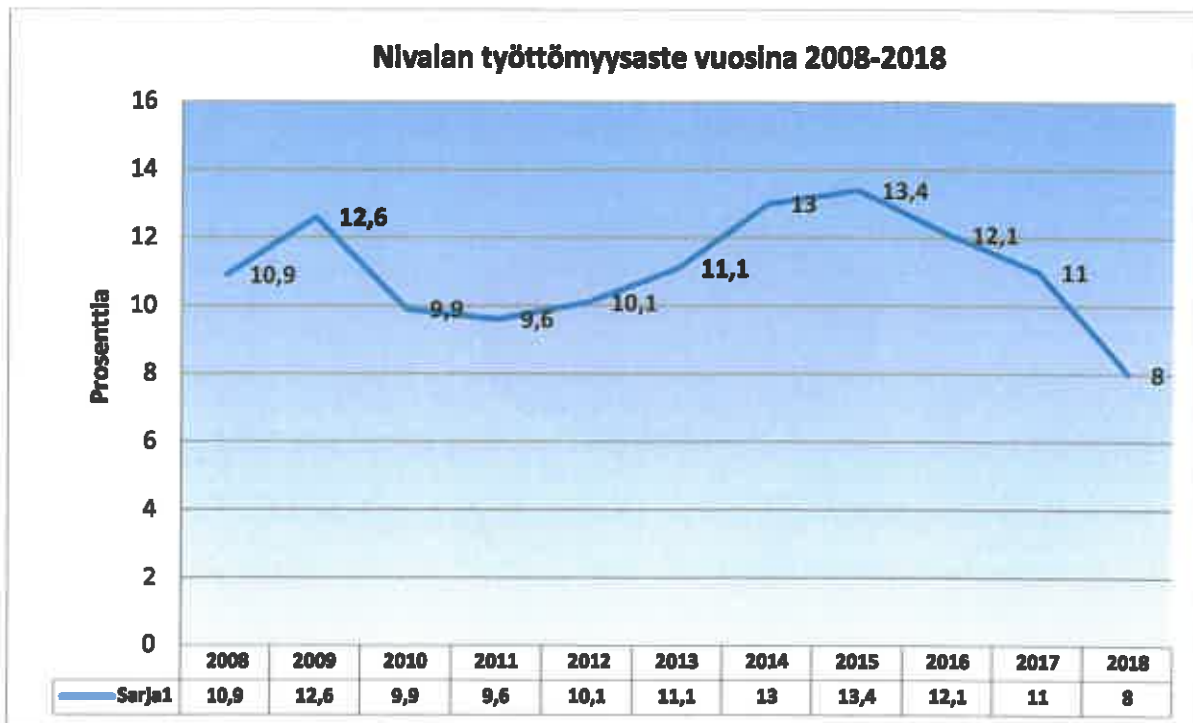
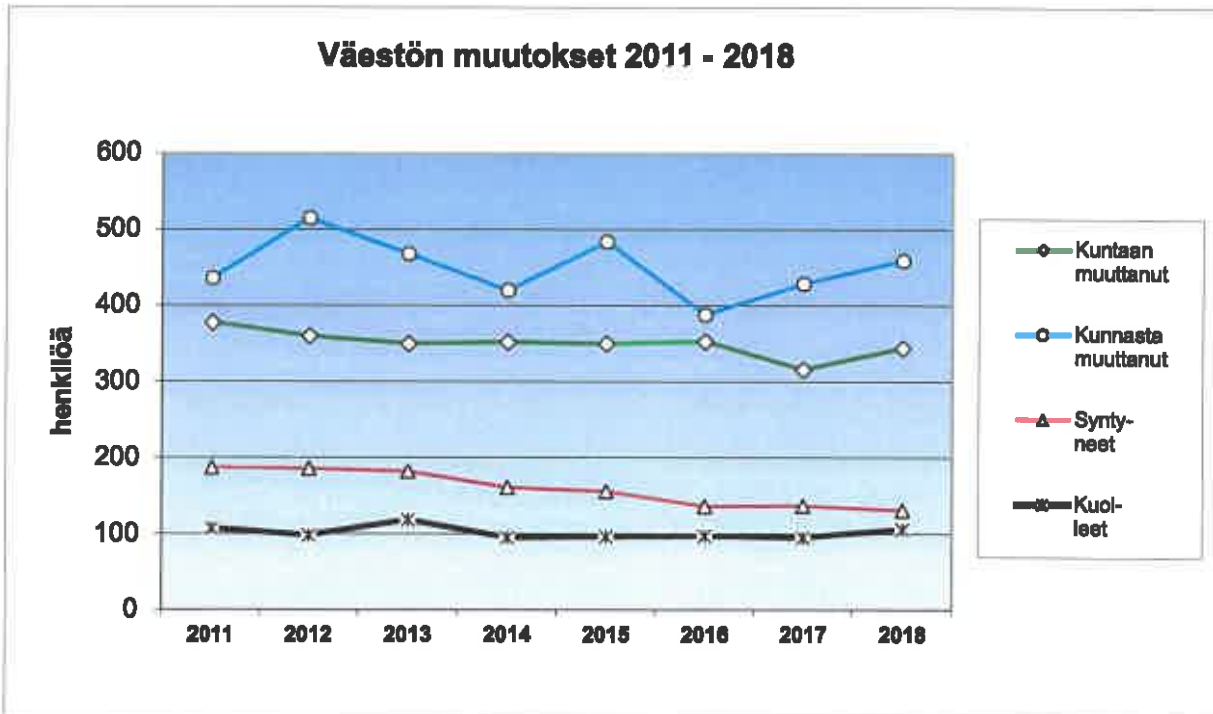
Nivalan asukasluku 31.12.2018 oli 10 732 asukasta. Väkiluku laski vuoden alkana 86 asukkaalla. Nivalan väkiluku on ollut nousussa viimeksi vuodesta 2004 vuoteen 2011, minkä jälkeen laskua on tapahtunut kaikkiaan 326 asukkaan verran. Pohjois-Pohjanmaalla asui vuoden 2018 kesäkuun lopussa 411 762 henkilöä. Viime vuoden kesäkuusta Pohjois-Pohjanmaan väestö kasvoi 369 henkilöllä.

Nivala: Väestön ikä- ja sukupuolijakauma 31.12.2018

Ikä	Miehet	Naiset	Yhteensä	%
0 - 4	368	350	718	7 %
5 - 14	894	875	1 769	16 %
15 - 24	716	564	1 280	12 %
25 - 64	2 420	2 216	4 636	43 %
65 - 74	646	647	1 293	12 %
75 -	425	611	1 036	10 %
YHTEENSÄ			10 732	100,00 %

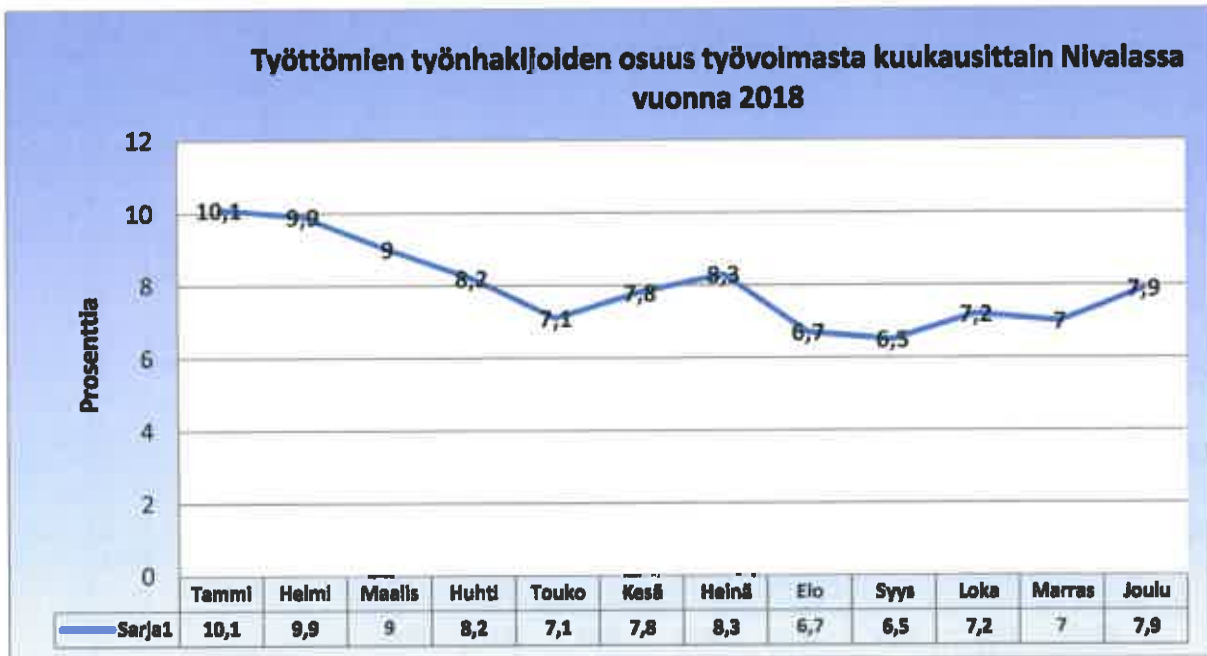
Muutokset Nivalan asukasluvussa 1980-2018

	Kuntaan muuttanut	Kunnasta muuttanut	Syntyneet	Kuolleet
1980	306	315	221	102
1985	266	365	196	120
1990	216	287	163	105
1995	232	308	171	122
2000	286	400	163	121
2005	385	411	169	105
2011	378	436	187	107
2012	360	515	186	98
2013	350	468	182	118
2014	352	420	161	95
2015	350	484	156	96
2016	353	388	136	97
2017	316	429	137	95
2018	344	459	131	106



Vuoden 2018 kesäkuun lopussa Nivalan - Haapajärven seutukunnassa työttömiä työnhakijoita oli 971 ja työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 8,3 %. (TEM 2018)

Nivalan työttömyysaste laski vuoden 2018 aikana 8 %:iin (11 % v. 2017). Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Nivalassa 7,9 % joulukuussa 2018 (10,7 % v. 2017). Kesäkuun 2018 lopussa koko Pohjois-Pohjanmaan alueen työttömyysaste oli 11,6 % ja työttömiä työnhakijoita alueella oli 21 605.



Nivalan elinkeinorakenne painottuu palveluihin, joita on Tilastokeskuksen mukaan 55 % työpaikoista. Muita merkittäviä työllistäjiä ovat jalostus (29 % työpaikoista) ja alkutuotanto (15 % työpaikoista).

Elinkeinorakenne Nivala 2016



Työlliset toimialan mukaan 31.12.

(A) Maatalous, metsätalous ja kalatalous

M	N	YHT
352	155	507

(B, D, E) Kaivostolminta ja louhinta, sähkö-, kaasu- ja lämpöhuolto, jäähdytysliiketoiminta, vesihuolto, viemäri- ja jätevesihuolto, jätehuolto ja muu ympäristön puhtaanapito

99	14	113
----	----	-----

(C) Teollisuus

566	129	695
-----	-----	-----

(F) Rakentaminen

358	16	374
-----	----	-----

(G-I) Tukku- ja vähittäiskauppa, kuljetus ja varastointi, majoitus- ja ravitsemistolminta

346	323	669
-----	-----	-----

(J) Informaatio ja viestintä

20	9	29
----	---	----

(K) Raholtus- ja vakuutustoiminta	7	24	31
(L) Kiinteistöalan toiminta	10	11	21
(M-N) Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta, hallinto- ja tukipalvelutoiminta	90	144	234
(O-Q) Julkinen hallinto ja maanpuolustus; pakollinen sosiaalivakuutus, koulutus, terveys- ja sosiaalipalvelut	192	835	1027
(R-U) Muut palvelut	41	108	149
(X)Toimiala tuntematon	26	15	41
Yhteensä	2 107	1 783	3 890

Lähde Tilastokeskus, luvut vuodelta 2016

1.6 NIVALAN KAUPUNGIN TALOUDELLINEN KEHITYS VUONNA 2018

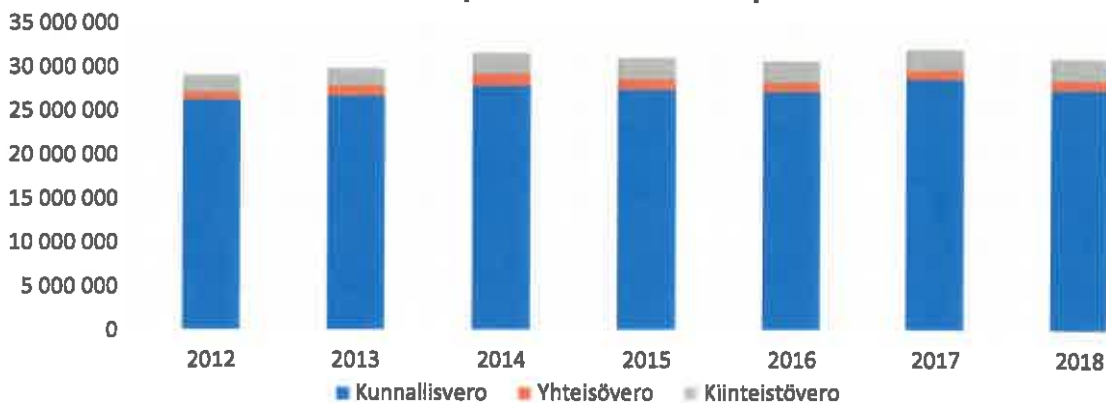
Verotulot

Talousarvion verotulot ylittyivät kunnallisveron ja kiinteistöveron osalta. Yhteisöveron tuotto jäi 114 369 euroa alle talousarvion. Verotulojen kokonaismäärä ylitti talousarvion 645 493 eurolla huolimatta verovuoden ennakoitua suuremmista ennakonpalautuksista.

Verotulot 2018	Talousarvio	Vuoden alusta	TA yllitys / allitus	TOT %
Kunnan tulovero	26 839 000,00	27 573 329,75	734 329,75	102,70
Kiinteistövero	2 450 000,00	2 475 532,51	25 532,51	101,00
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 244 000,00	1 129 630,53	-114 369,47	90,80
Verotulot	30 533 000,00	31 178 492,79	645 492,79	102,10

Verotulojen kehitys vuodesta 2012

Verotilitykset Nivalan kaupunki



Verotilitykset verolajeittain

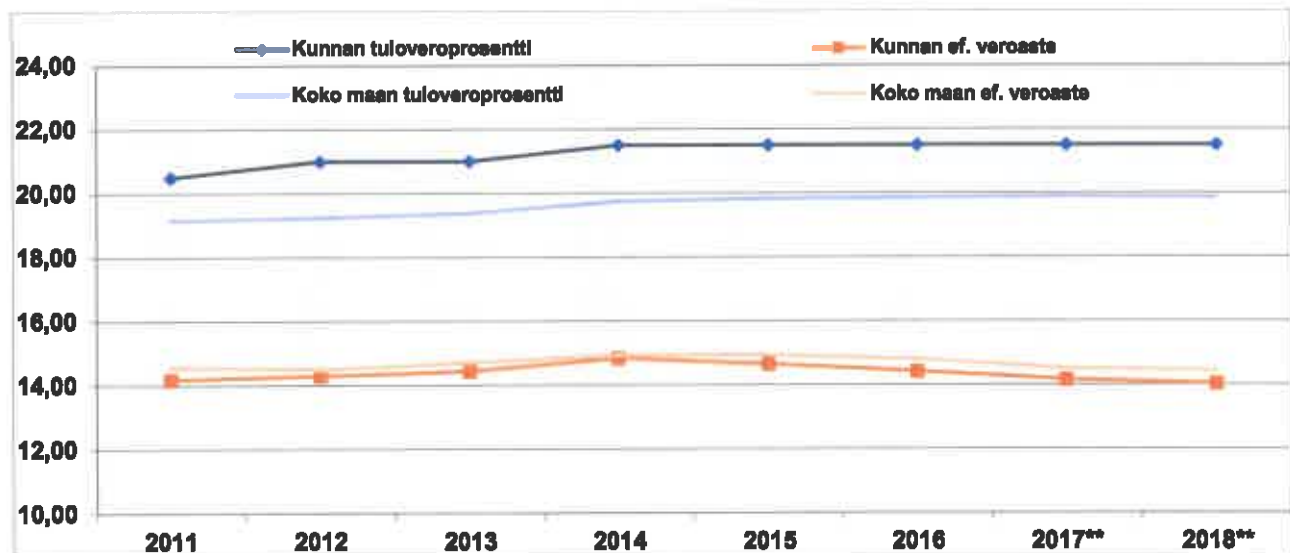


Joulukuun verotilitys oli kunnallisveron osalta poikkeuksellisesti negatiivinen johtuen verovuoden 2018 jako-osuuden oikaisusta, ennakkojen kertymästä ja odotettua suuremmista ennakoiden palautuksista. Joulukuun negatiivinen tilitysosuus on kirjattu tilinpäätökseen velaksi.

Nivalan veroprosentit vuonna 2018

Tulovero %	Kiinteistövero %					
Kunnallis- vero	Yleinen kiinteistövero	Vakituinen asuinrakennus	Muu kuin vakituinen asuinrakennus	Voima- laitos	Rakennus- paikka	
21,50	1,00	0,65	1,00	2,85	4,00	

Nivalan kunnallisveroprosenttin kehitys suhteessa koko maan kehitykseen. Efektiivinen veroaste kuvaa tosiasiallisesti maksuun pantujen verojen suhdetta tuloihin. Se huomioi vähennysten vaikutuksen veroasteeseen.



Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palveluiden saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Tähän pyritään tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kunnan valtionosuusrahoitus koostuu kahdesta osasta: kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus on merkittävin osa valtionosuusjärjestelmää. Peruspalvelujen valtionosuus on laskennallinen, ja se perustuu kunnan asukkaiden palvelutarpeeseen ja olosuhdetekijöihin. Valtionosuuden suuruuteen ei vaikuta se, miten kunta palvelutoimintansa järjestää ja miten paljon rahaa se niihin käyttää.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus kattaa seuraavat tehtäväalueet:

- sosiaali- ja terveydenhuolto
- varhaiskasvatus (päivähoito)
- esi- ja perusopetus
- kirjastot
- yleinen kulttuuritoimi (asukasperusteinen)
- taiteen perusopetus (asukasperusteinen).

Kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti kuvaa valtion ja kuntien välistä kustannusten jakoa valtakunnallisesti. Vuonna 2018 valtionosuusprosentti oli 25,34 %.

Nivalan kaupungin tuloslaskelman valtionosuudet olivat vuonna 2018 yhteensä 37 191 434 euroa, mikä ylittää talousarviotavoitteen 464 434 tuhatta euroa. Tuloslaskelmaan kirjatut valtionosuudet kasvoivat 0,2 % vuodesta 2017.

Nivalan kaupunki	TA 2018	TP 2018	TP2017	TP2016
Valtionosuudet	36 727 000	37 191 434	37 122 662	34 897 698

Opetuksen järjestäjä on oikeutettu kotikuntakorvaukseen oppilaan suorittaessa oppivelvollisuuttaan muussa kuin oman kotikuntansa esi- tai perusopetuksessa. Kotikuntakorvaus määräytyy oppilaan iän mukaan.

Esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvausjärjestelmä sisältyy kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen. Kotikuntakorvaustulot ja -menot perustuvat kotikuntakorvauksen perusosaan, jonka valtiovarainministeriö päättää vuosittain, ja opetuksen järjestäjän kotikuntakorvauskyselyssä 31.12. tilastointiajankohdan tilanteesta ilmoittamaan oppilasmäärään. Kotikuntakorvausmenot vähentävät ja kotikuntakorvaustulot vastaavasti lisäävät kunnalle myönnettyä kunnan peruspalvelujen valtionosuutta.

Kotikuntakorvaukset 2018

Perus- ja esiopetuksen kotikuntakorvausmenot	-271 964
Perus- ja esiopetuksen kotikuntakorvaustulot	201 870
Perus- ja esiopetuksen kotikuntakorvaukset netto	-70 094

Toimintatuotot

TOIMINTATUOTOT	2018	2017	muutos 2017-2018
Myyntituotot	5 976 179,30	6 597 623,37	-621 444,07
Maksutuotot	1 226 024,46	1 326 513,93	-100 489,47
Tuet ja avustukset	436 437,42	381 634,59	54 802,83
Vuokratuotot	1 642 751,17	1 570 249,51	72 501,66

Muut toimintatuotot	463 913,30	685 061,40	-221 148,10
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 745 305,65	10 561 082,80	-815 777,15

Toimintatuottoihin sisältyvät myyntituotot, maksutuotot, tuet ja avustukset, vuokrat sekä muut tuotot. Toimintatuottojen kokonaismäärä väheni 815 teur vuodesta 2017. Lasku kohdistui myyntituottoihin, maksutuottoihin ja muihin toimintatuottoihin. Tukien ja avustusten sekä vuokratuottojen määrä nousi yhteensä 127 304,49 euroa.

Myyntituottoihin kirjataan tulot sellaisten tavaroiden ja palveluiden myynnistä, jotka on tarkoitettu myytäväksi tuotantokustannukset peittävään hintaan. Näitä ovat esim. yhteistoimintakorvaukset, lomituspalvelukorvaukset ja ateriakorvaukset. Myyntituottojen kokonaismäärä väheni 621 teur vuodesta 2017. Suurin osa laskusta selittyy maatalouslomituksen lomituspäivien vähenemisellä (-3 570 päivää, eli 15,7% edellisvuodesta). Tästä johtuen Melalle palautetaan vuoden aikana tulleita ennakkomaksuja yli 500 teur.

Maksutuotot ovat asiakasmaksuja ja muita maksuja tavaroista ja palveluista. Näiden maksujen tarkoitus ei ole kattaa tuotantokustannuksia kokonaan, vaan asiakasmaksun suuruus voi määräytyä esim. asiakkaan maksukyvyyn mukaan. Maksutuottojen perusteista säädetään usein laissa tai asetuksessa.

Toimintakulut

TOIMINTAKULUT	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017	muutos 2017-2018	muutos %
Henkilöstökulut	-23 751 901,26	-23 383 318,17	368 583,09	2,0 %
Palvelujen ostot	-47 379 069,75	-45 893 542,76	1 485 526,99	3,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 065 200,94	-3 061 204,42	3 996,52	0,1 %
Avustukset	-1 516 016,44	-1 791 970,71	-275 954,27	-15,4 %
Muut toimintakulut	-680 885,90	-684 025,65	-3 139,75	-0,5 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-76 393 074,29	-74 814 061,71	1 579 012,58	2,1 %

Toimintakuluihin sisältyvät henkilöstökulut (palkat ja sosiaalikulut), palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat, sekä vuokrat, avustukset ja muut kulut. Toimintakulujen kokonaismäärä pysyi talousarvioon varatun määrärahan puitteissa.

Henkilöstökulut nousivat 2 % vuodesta 2017. Talousarviossa varauduttiin 1 %:n kasvuun ja huomioitiin 30 % lomarahaleikkaus sekä alentuneet työnantajan sosiaalivakuutusmaksut. Henkilöstökulujen toteuma oli 97,2 % talousarvioon varatusta palkkasummasta, eli odotettua suuremmasta noususta huolimatta henkilöstökulut pysyivät talousarvioon varatun määrärahan puitteissa. Lisätalousarviot mukaan lukien henkilöstökulut alittivat määrärahan 1 Meur.

Ulkoiset ja sisäiset palvelujen ostot sisältävät kuntalaisille tuotettujen loppupalveluiden kustannukset. Palvelujen ostot kasvoivat edellisvuodesta 3,2 % ja ylittivät talousarvion määrärahan 0,53 % (247,5 teur) Tämän tiliryhmän suurin yksittäinen kuluerä on Ppky Kalliolta ostetut sosiaali- ja terveystuotot suuruudeltaan 39,13 Meur (83% palveluostoista). Ppky Kallion määräraha ylittyi 467 teur (1,2 % talousarviosta). Muita palveluiden ostoja ovat esim. Nivalan Liikuntakeskuksen tuottamat kuntalaisten liikuntapalvelut sekä Työpajasäätiöltä ostetut pitkäaikaistyöttömien työllistämispalvelut.

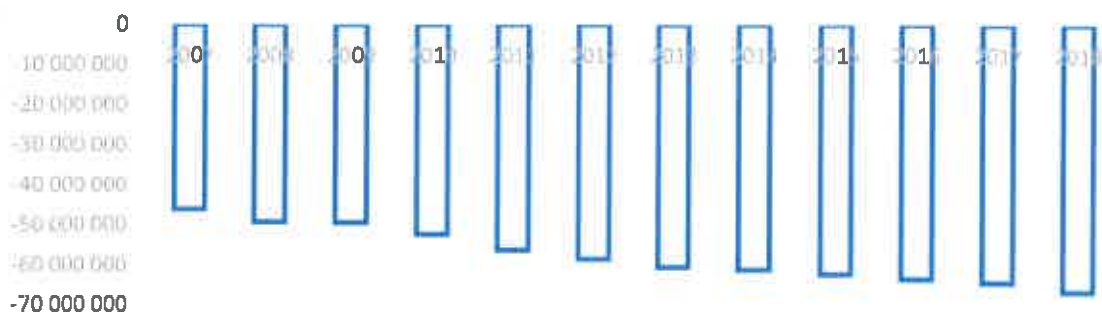
Tarvikeostot ja avustukset toteutuivat talousarvion määrärahojen puitteissa. Avustukset 1,5 Meur sisältävät mm. lasten kotihoidontuen, yksityisen hoidon tuen ja kuntalaisen, työmarkkinatuen kuntaosuuden, Työpajasäätiön työllistämistoimien avustuksen, lomituspalveluiden maksamat avustukset ja sotaveteraanien avustamisen. Avustusten määrä laski edellisvuodesta 275 teur.

Tuloslaskelman toimintakate

Toimintakatteen muutos edelliseen tilinpäätökseen on 3,6 %. Toimintakate on -66 541 115,43 euroa (-64 209 377 euroa / 2017).

	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUUTOS	TP 2018	POIKKEAMA
TOIMINTAKATE	-66 150 280	-343 320,27	-66 493 600	-66 541 115,43	-47 515,16

Toimintakatteen kehitys



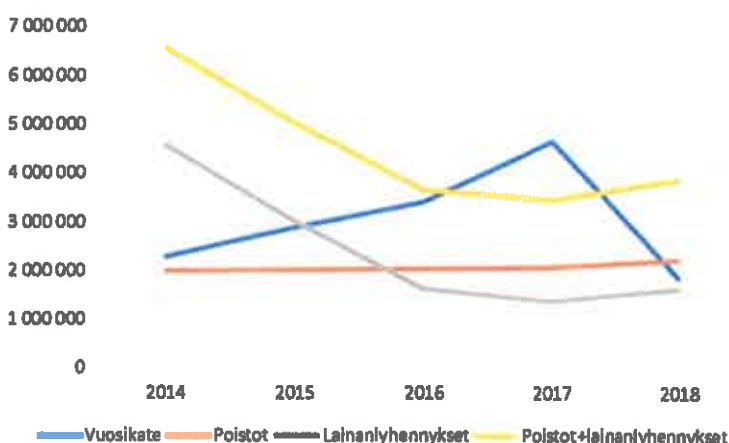
Rahoitustuotot ja -kulut

Korko- ja muita rahoitustuottoja oli vuoden 2018 talousarviossa 995 teur. Rahoitustuottoja kertyi yhteensä 834 788,42 euroa, mikä jäi 160 211,58 alle talousarvion. Suurimmat tuottoerät olivat korkotuotot 184 teur, arvopapereiden myyntivoitot 598 teur ja osinkotuotot 47,9 teur. Vastaavasti arvopapereiden myyntitappioita realisoitui kaudelle 37 568,30 euroa.

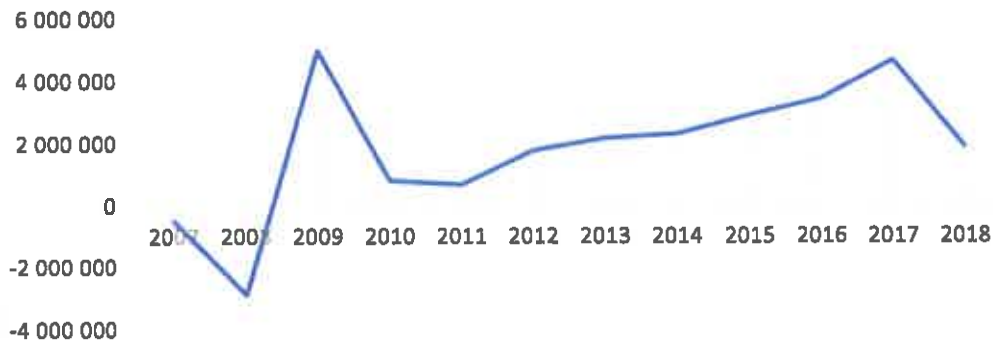
Rahoituskuluihin sisältyvät lainojen korot ja muut rahoitusmenot. Merkittävin rahoituskuluihin kirjattu erä oli vaihtuviin vastaaviin kirjattujen sijoitussalkkujen arvonalennuskirjaukset, joita kohdistui tilikaudelle 608 213,24 euroa. Lainojen korkokulut olivat 115 441,68 euroa, mikä jäi 14,6 teur alle talousarvion varatun määrärahan.

Tuloslaskelman vuosikate

Tuloslaskelman vuosikate on 1 868 463,45 euroa (4 665 340,80 / 2017). Aiemmista vuosista poiketen vuosikate ei riitä kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja 2,2 Meur. Yhteen lasketut poistot ja lainanlyhennykset ylittivät vuosikatteen lähes 2 Meur. Tämä indikoi sitä, että tulo-rahoitus ei riitä kattamaan omaisuuden ylläpitokuluja.



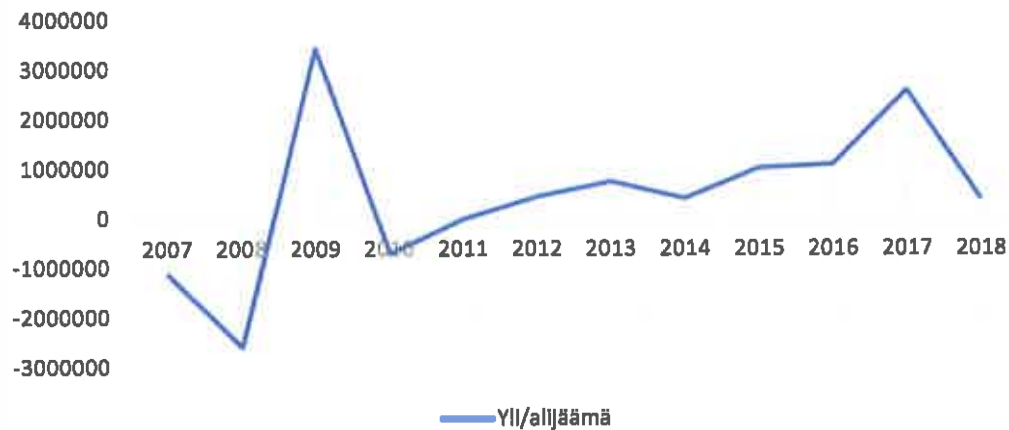
Vuosikatteen kehitys



Tilikauden tulos ja yli- / alijäämä

Tilikauden tulos ennen tuloksen järjestelyeriä on -368 964,27 euroa. Talousarviossa varauduttiin purkamaan investointirahastoa tytäryhtiöiden toiminnan tukemiseksi. Rahastosiirron jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostuu 383 073,73 euroa. Ylijäämää kasvattaa lisäksi suunnitelman mukainen poistoeron tuloutus 2 038 €.

Yli/alijäämä



Investointitulot ja -menot

Investointiosan tuloja ovat rahoitusosuudet investointeihin ja käyttöomaisuuden myyntitulot. Vuoden 2018 tilinpäätöksessä investointiosan myyntituottoja kertyi tonttien myynnistä yhteensä 76 898 € ja investointiosan rahoitusosuuksia tuloutui tilikaudelle yhteensä 263 244 €. Investointimenojen kokonaismäärä oli 6,4 Meur. Investointikohteet on eritelty talousarvion toteumavertailun investointiosiossa.

Lainojen muutokset

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin lainaohjelman mukaisesti 1,8 Meur. Uutta talousarviolainaa nostettiin 6 Meur. Rahoitusta hoidettiin lyhytaikaisilla kuntatodistuksilla, joiden korkokanta oli koko vuoden positiivinen.

1.7 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Nivalan kaupungilla on kehittämispaineita monella sektorilla. Vireillä olevat kehittämissuunnitelmat sisältävät toiminnallisen toteutuksen ohella uusinvestointeja, jotka tulevat rahoitettavaksi kunnan perusrakenteen ylläpitämisen lisäksi. Investointipaineita lisää myös kiinteistökannan vanheneminen sekä väestörakenteen muutos. Näistä johtuen nykyinen kiinteistökanta ei kaikilta osin palvele ajankohtaisia tarpeita.

Maakunta- ja soteuudistukseen varautuminen on ollut Nivalassa käynnissä jo vuosia. Toteutumiseen liittyvät epävarmuustekijät heijastuvat osaltaan myös kunnan palveluiden kehittämiseen. Toteutuessaan uudistus siirtää kunnan järjestämien palveluiden painopisteen kasvatukseen ja koulutuksen toimialalle. Myös ennaltaehkäisevän ja hyvinvointia ylläpitävän työn merkitys kasvaa, sillä vaikka sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyvät maakuntiin, asuvat palveluiden tarvitsijat – joko hyvin tai huonosti voivat - edelleen kunnissa. Paikallisten palveluiden ylläpitäminen ja kehittäminen on myös tärkeä kaupungin vetovoimatekijä asukasvirroista kilpailtaessa.

Kuntatalouden rahoitusnäkymät eivät korreloi kehitystoimenpiteiden vaatiman rahoituksen kanssa. Valtiovallan toimesta rahoitusta ollaan siirtämässä maakunnille ja kuntien tulorahoituksen pohja on kaventumassa. Samaan aikaan Nivala on tilanteessa, jossa palvelurakenteen muutos edellyttää monenlaisia kehitystoimia. Tulorahoituksen riittämättömyys investointeihin tarkoittaa, että kehitystoimet edellyttävät lainakannan kasvattamista. Maailmalla on jo jonkin aikaa ennustettu korkotason nousua, mikä on merkittävä riski jo nykyisellä lainakannalla. Korkokulujen kasvu on pois toiminnan rahoituksesta.

Investointien rahoitustarpeet, kulurakenteen joustamattomuus ja kuntien yleinen tulokehitys huomioiden näyttää siltä, että Nivalan kaupungin velkaantuminen tulee lähivuosina jatkumaan. Tämä on yleinen trendi kuntasektorilla, joten todennäköistä on, että Nivalan talous ja toimintakyky kuntana ei tule jäämään yleisen kehitystason alapuolelle. Tämä kuitenkin edellyttää suunniteltujen kehittämistoimien hallittua toteutusta ja niiden talousvaikutusten ennakoimista. Kaupungin hallitus on edistänyt tilanteen stabilisointia nostamalla valtuuston vahvistaman kaupunkistrategian tavoitteiksi veroprosentin pitämisen kohtuullisella tasolla ja omavaraisuusasteen parantamisen. Käytännössä näiden tavoitteiden saavuttaminen edellyttää tietoon perustuvaa pitkän tähtäimen suunnittelua, kehittämistoimien priorisointia ja aikataulutusta talouden realiteetit huomioon ottaen sekä kokonaistaloudellisuuden asettamista etusijalle kaikessa päätöksenteossa.

1.8 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Nivalan kaupunki on ollut mukana Uusi kunta -hankkeessa, jossa on tarkasteltu toimintamalleja sote- ja maakuntauudistuksen aiheuttaman toimintaympäristön muutoksen jälkeen. Hankkeen tuloksia tarkasteltiin vuoden 2017 kaupunkistrategian päivittämisen yhteydessä. Mahdollisella uudistuksella on merkittäviä vaikutuksia Nivalan kaupungin toimintoihin mm. talouden (talous puolittuu), henkilöstömäärän (sopeutus), omaisuuden, toimitilojen ja kiinteistöjen suhteen (kiinteistöriskit). Kiinteistöriskien osalta kaupungille tulee kohdentumaan takausvastuita.

Nivalan kaupungin lainakanta tilinpäätöksessä 2018 on 53,2 Meur. Pitkäaikaisia rahalaitoslainoja on taseessa 26,2 Meur, joista lyhyisiin korkoihin sidottua lainaa n. 83%. Taseen lyhytaikainen vieras pääoma sisältää 25 Meur kuntatodistuksia, joiden korkotaso on ollut tilikaudella edullinen. Korot ovat muutenkin viime vuosina pysyneet matalalla, mistä syystä lainarahoitus on ollut kaupungille edullista. Vieraan pääoman suuresta kokonaisuudesta johtuen korkojen nousu aiheuttaa kuitenkin vähäistä suuremman rahoitusriskin kaupungin taloudelle. Korkojen mahdollinen nousu lisäksi rahoituskuluja, mikä puolestaan vähentää muuhun toimintaan käytettävissä olevaa rahoitusta. Kunnan taloutta ja kykyä suoriutua velvoitteistaan arvioidaan konsernitasona. Keväällä 2019 käynnistettiin koko kaupunkikonsernin lainakantaa koskeva riskikartoitus, jonka tarkoitus tuottaa toimenpidesuosituksia konsernin rahoitusriskien minimoimiseksi.

Merkittävä riski ja epävarmuustekijä on väestön syntyvyyden ja työvoiman määrän kehitys. Lasten syntyvyys on vähäisempää kuin aiempina vuosina. Nivalassa syntyvyys näyttää vakiintuneen noin 130 – 140

lapsen/vuosi. Vuosikymmenen alkupuolella lapsia syntyi vuosittain noin 160 – 180. Kehitys tulee väistämättä vaikuttamaan tulevaisuuden palvelutarpeisiin. Väestömäärä on kokonaisuudessaan laskenut 86 henkilöllä vuoden 2018 aikana. Vuoden lopussa Nivalan asukasmäärä oli 10 732.

Kaupungin henkilöstö ja omaisuus on vakuutettu. Vakuutusyhtiö kilpailutettiin vuonna 2018 ja kilpailutuksen voitti Protector Oy. Vakuutusmeklarina toimii Suunta Meklarit Oy Oulusta. Vakuutusmeklarin kanssa käydään vuosittain vakuutusten tarkistus, jotta vakuutukset ja käytännöt sekä toimialojen vakuutuskohteiden tiedot pysyvät ajan tasalla.

1.9 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaisesti (yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta) kunnanhallituksen on toimintakertomuksessaan tehtävä selkoa siitä, miten sisäinen valvonta ja siihen liittyvä riskien hallinta on kunnassa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla talous-suunnittelukaudella. Mikäli kaupungin sisäisessä valvonnassa on havaittu puutteita ja virheitä, on niistä tehtävä selkoa ja esitys niiden korjaamisesta.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lainsäännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäisen valvonnan tulisi toteutua kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjauksikäytännöissä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta. Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeessa todetaan, että selonteon valmistelu on perusteltua vastuuttaa eri tehtäväalueille siten, että lauta- ja johtokunnat ja niiden alainen toimialajohto valmistelevat kunnanhallitukselle osaltaan selonteossa esitettävät tiedot sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset ja muut esimiehet pyrkivät varmistamaan, että

- kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista
- päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan
- kunnan omaisuus ja voimavarat turvataan.

Riskien hallinta on osa sisäistä valvontaa, ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus organisaation tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä. Riskienhallintaprosessi kattaa

- toimintaympäristön analysoinnin
- riskien ja mahdollisuuksien kokonaisvaltaisen tunnistamisen ja kuvaamisen
- riskin ja mahdollisuuksien toteutumisen todennäköisyyden ja seurauksien analysoinnin
- riskien hallinnan ja mahdollisuuksien hyödyntämisen menettelyiden määrittelyn ja toimeenpanon valvonnan
- merkittävien riskien ja niiden hallinnan menettelyiden dokumentoinnin ja tuloksellisuuden raportoinnin tilivelvollisille toimielimille
- riskien hallinnan järjestelmän ja prosessien toimivuuden seurannan ja arvioinnin sekä raportoinnin toimintakertomuksessa.

Sisäinen valvonta käsittää myös siitä huolehtimisen, että kaupungin toiminnan tarkoitus ja asetetut tulostavoitteet on saatettu tiedoksi organisaation kaikille tasoille ja asetettujen tulostavoitteiden toteutumista seurataan. Lisäksi sisäisen valvonnan keinoin varmistetaan, että yhteistoiminta on riittävää organisaation kaikilla tasoilla.

Kuvaus Nivalan kaupungin sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupunkistrategian

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupunkistrategian vuosille 2017 – 2019 kaupunginvaltuustossa 8.12.2016. Valtuusto hyväksyi 14.6.2018 päivitetyn strategian vuosille 2018-2020. Strategiassa määritetään kaupungin toimintojen tahtotila, strategiset päämäärät, toimenpiteet ja strategiset hankkeet. Kaupunginvaltuuston hyväksymänä tavoitteena on, että strategia päivitetään vuosittain.

Nivalan kaupungin talousarvio vuodelle 2018 on valmisteltu siten, että strategiassa määritettyjä painopisteitä huomioidaan vuoden 2018 toiminnassa. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen 2018 käsittelyn yhteydessä tarkastuslautakunta sekä toimiellimet arvioivat asetettujen tavoitteiden toteutumista.

Vuoden 2019 talousarvio- ja suunnitelma vuosille 2019 – 2022 on valmisteltu rakenteeltaan siten, että toimiellimet ovat määrittäneet talousarvion valmisteluvaiheessa sitä kuinka toteuttavat toiminnallaan kaupunkistrategian strategisia päämääriä.

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt hallintosäännön 30.3.2017 (§ 23)

Keväällä 2017 hyväksytty hallintosääntö tuli voimaan 1.6.2017. Hallintosäännön 10 luku ohjeistaa kaupungin sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä

1. hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat
2. valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti sekä
3. antaa toimintakertomuksessa tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä sekä selvityksen konsernivalvonnasta ja merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä
4. vastaa konsernin sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteen sovittamisesta siten, että kaupungin toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan
5. hyväksyy sisäisen tarkastuksen suunnitelman, johon perustuen arvioidaan riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessin tuloksellisuutta
6. vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että konsernin toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan, riskin toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallinta riskiä arvioidaan
7. valmistelee toimintakertomuksessa annettavat tiedot konsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Konsernijohtoon tehtävät ja toimivallan jako sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa

Hallintosäännössä (19 §) määritetään mm., että konsernijohto

1. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan
2. antaa valtuustolle puolivuositteittäin raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä
3. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta konsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa
4. käsittelee arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajiston kanssa.
5. vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteensovittamisesta siten, että kaupungin toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan

6. vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kaupungin toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan riskien toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan
7. valmistelee toimintakertomuksessa annettavat tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Kaupunginhallitus on päätöksellään 11.12.2018 (§ 175) määrittänyt konsernijohtoon kuuluviksi kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan. Lisäksi kaupunginhallitus on nimennyt konsernijohtoon kuuluvaksi talousjohtajan. Kaupunginhallitus on täydentänyt 18.12.2018 § 198 päätöstään siten, että kaupunginvaltuustoa konsernijohtossa edustaa valtuuston puheenjohtajisto.

Lautakunnat vastaavat toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Lautakunnat vastaavat toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä raportoinnista kaupunginhallitukselle sekä keskeisistä johtopäätöksistä.

Viranhaltijoiden ja esimiesten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät

Hallintosäännössä on määritetty myös viranhaltijoiden ja esimiesten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät (§ 76).

Sisäisen tarkastuksen tehtävät

Hallintosäännön 78 §:ssä määritetään sisäisen tarkastuksen tehtävistä. Sisäinen tarkastus arvioi objektiivisesti ja riippumattomasti sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan järjestämistä ja tuloksellisuutta, raportoi arvioinnin tuloksista sekä esittää toimenpide-ehdotuksia järjestelmän kehittämiseksi. Sisäinen tarkastus raportoi kaupunginhallitukselle ja kaupunginjohtajalle. Sisäisen tarkastuksen toiminnan tarkoitus, toimivalta ja vastuu määritellään kaupunginhallituksen hyväksymässä sisäisen tarkastuksen toimintaohjeessa.

Kaupungilla ei ollut käytössään sisäisen tarkastuksen resursseja toimintakaudella 2018.

Johtoryhmän jäsenten tehtäväkuvissa huomioidaan sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Vuoden 2017 aikana johtoryhmän jäsenten (sis. toimialajohtajat) tehtäväkuvat on uusittu siten, että jokaisen johtoryhmän jäsenen osalta on tehtäväkuvaan määritetty vastuut toimialansa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta. Toimialajohtajat vastaavat oman toimialansa talousarvion ja toimintasuunnitelman laadinnasta sekä seurannasta hallintosäännössä määritellyn mukaisesti kuten myös tilinpäätöksen laadinnasta.

Toimialajohtaja myös vastaa toimialansa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kaupungin toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan riskien toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan. Toimialajohtaja myös valmistelee kaupunginjohtajalle vuosittain raportoinnin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä keskeisistä johtopäätöksistä edustamansa toimialan osalta.

Vastaavasti talousjohtajan osalta tehtäväkuva on laadittu siten, että hän vastaa kaupungin talousarvion ja toimintasuunnitelman laadinnasta sekä seurannasta hallintosäännössä määritellyn mukaisesti kuten myös tilinpäätöksen laadinnasta. Hän myös vastaa kaupungin sekä kaupunkikonsernin riskienhallinnan suunnittelusta ja ohjeistamisen valmistelusta kaupunginhallitukselle siten, että kaupungin toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan riskien toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan. Hän myös valmistelee kaupunginjohtajalle vuosittain raportoinnin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä keskeisistä johtopäätöksistä talousjohtajan tehtäväkentän osalta. Jatkossa koko konsernin osalta.

Konserniohjeet määrittävät konsernin sisäistä valvontaa, riskienhallintaa ja raportointia

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Nivalan kaupungin konserniohjeet 14.12.2017. Konserniohje hyväksytään myös kaupungin tytäryhtiöiden yhtiökokouksissa kevään 2018 aikana, jolloin se tulee menettelytapoineen myös tytäryhtiöitä sitovaksi.

Konserniohjeen mukaisesti sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinnan järjestäminen kuuluu tytäryhteisöjen hallitusten ja toimitusjohtajan vastuulle.

Tytäryhteisön hallituksen on huolehdittava siitä, että riskienhallinnan periaatteet on määritelty, ja että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja niitä seurataan. Kokonaisvastuu tytäryhtiön riskienhallinnasta kuuluu yhteisön hallitukselle.

Tilintarkastajat arvioivat prosesseja, joilla organisaatiossa varmistetaan, että merkittävät riskit on ymmärretty ja että niitä hallitaan asianmukaisesti.

Tytäryhteisöjen tulee raportoida konsernijohdolle merkittävistä riskeistä sekä riskienhallinnan toimivuudesta ja riittävydestä. Käytännössä raportointi toteutetaan tytäryhteisön hallituksen laatimassa toimintakertomuksessa, jossa tulee selostaa hallituksen tietoon tulleet merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät sekä periaatteet, joiden mukaan sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty (Nivalan kaupungin konserniohje, konsernin sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinta, s. 8).

Johtopäätös sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä Nivalan kaupungissa

Nivalan kaupungin osalta sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ns. perusraamitus on laadittu varsin perusteellisesti. Kokonaisuus (strategia, hallintosääntö, konserniohjeet, tehtäväkuvat) on valmisteltu vuoden 2017 aikana. Puitteet sisäisen valvonnan riskienhallinnan toteuttamiselle ovat varsin hyvät ja systemaattiset. Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan osalta raportointia tulee sujuvoittaa. Toimielimet sekä tytäryhtiöiden hallitukset käsittelevät edustamansa toimialan sekä edustamansa yhtiön osalta riskikartoitukset. Tämän lisäksi nykyisellään toimialajohtajat laativat edustamansa toimialan osalta sisäisen valvonnan raportin. Konserniohjeen mukaan tytäryhtiöiden osalta sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestäminen kuuluu tytäryhteisöjen hallitusten ja toimitusjohtajien vastuulle. Tytäryhteisön hallituksen on huolehdittava siitä, että yhteisössä on määritelty sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet ja menettelyt osaksi johtamista ja päätöksentekoa ja että yhteisössä seurataan valvonnan toimivuutta.

Tytäryhteisön toimitusjohtajan tai vastaavan on huolehdittava riittävän ja toimivan sisäisen valvonnan toteuttamisesta ja ylläpitämisestä sekä toimivuuden varmistamisesta. Tytäryhteisön hallituksen on huolehdittava siitä, että riskienhallinnan periaatteet on määritelty ja että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan.

Valtuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti tytäryhteisöjen tulee raportoida konsernijohdolle merkittävistä riskeistä sekä riskienhallinnan toimivuudesta ja riittävydestä. Käytännössä raportointi toteutetaan tytäryhteisön hallituksen laatimassa toimintakertomuksessa, jossa tulee selostaa hallituksen tietoon tulleet merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät sekä periaatteet, joiden mukaan sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty.

Tunnistetut merkittävimmät kehittämisskohteet

Puitteet ja menettelytavat sisäisen valvonnan riskienhallinnan toteuttamiselle ovat Nivalan kaupunkikonsernissa varsin hyvät ja systemaattiset. Merkittäviä puutteita ei ole havaittu. Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan osalta raportointia tulee sujuvoittaa.

Taloussuunnittelukauden kehittämistoimenpiteet

Tytäryhtiöt ovat yhtiöiden hallituksissa arvioineet riskikohteet ja mahdollisesti tehdyt kartoitukset. Tärkeää on, että riskejä on tiedostettu yhtiön hallituksessa ja pääsääntöisesti määritetty vastuuhenkilö kunkin riskin hallinnan osalta. Tämä on yhtiön hallituksen vastuulla. Raportoinnin perusteella suurimmat riskit liittyvät edelleen rahoitus-/korkoriskeihin, kiinteistö- ja käyttöasteriskeihin sekä henkilöstöriskeihin (varahenkilöjärjestelmä). Samoin toimielimet ovat omalta osaltaan käsitelleet sisäisen valvonnan ja riskikartoitusraportit.

Konsernin lainasalkun kokonaiskartoitus on parhaillaan työn alla. Osassa yhtiöitä on vuoden 2018 aikana tehty toimenpiteitä varahenkilöjärjestelmän kohentamiseksi.

1.10 KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Kaupunginhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Kaupunginhallitus esittää 1.1.-31.12.2018 tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Tilikauden tulos	-368 964,27
Poistoero	2 038
Rahastojen muutos	750 000
Varausten muutos	0
Tilikauden ylijäämä	383 073,73

Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 2 038,00 euroa.

Tuloutetaan investointirahastosta talousarvioon varattu rahastosiirto 750 000. Investointirahastoa voidaan sääntöjen mukaan käyttää tytäryhtiöiden toiminnan tukemiseen ja tuloksen tasaukseen. Rahaston varoja on tilikaudella käytetty rahaston sääntöjen ja valtuuston vahvistaman talousarvion mukaisesti Liikuntakeskus Oy:n taseen vahvistamiseen.

Tilikauden ylijäämä siirretään edellisten tilikausien yli- / alijäämätilille. Edellisten tilivuosien ylijäämää tällä tilillä on 6 242 903,03 € joten v. 2019 avaavaan taseeseen tulee edellisten tilikausien yli- / alijäämätilille 6 625 976,70 € ylijäämää. Taseeseen ei jää kattamatonta ylijäämää.

1.11 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Ulkoisen tuloslaskelma (1000 €) ja tunnusluvut

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
TOIMINTATUOTOT		
<i>Myyntituotot</i>	5 976	6 598
<i>Maksutuotot</i>	1 226	1 327
<i>Tuet ja avustukset</i>	436	382
<i>Vuokratuotot</i>	1 643	1 570
<i>Muut toimintatuotot</i>	464	685
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 745	10 561
<i>Valmistus omaan käyttöön</i>	107	44
TOIMINTAKULUT		
<i>Henkilöstökulut</i>		
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-18 473	-18 113
<i>Henkilösivukulut</i>		
<i>Eläkekulut</i>	-4 443	-4 449
<i>Muut henkilösivukulut</i>	-836	-821
<i>Palvelujen ostot</i>	-47 379	-45 894
<i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i>	-3 065	-3 061
<i>Avustukset</i>	-1 516	-1 792
<i>Muut toimintakulut</i>	-681	-684
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-76 393	-74 814
TOIMINTAKATE	-66 541	-64 209
<i>Verotulot</i>	31 178	30 978
<i>Valtionosuudet</i>	37 191	37 123
<i>Raholtustuotot ja -kulut</i>		
<i>Korkotuotot</i>	185	136
<i>Muut raholtustuotot</i>	650	779
<i>Korkokulut</i>	-115	-99
<i>Muut raholtuskulut</i>	-680	-42
VUOSIKATE	1 868	4 665
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>		
<i>Suunnitelman mukaiset poistot</i>	-2 237	-2 084
<i>Satunnaiset erät</i>		
TILIKAUDEN TULOS	-369	2 581
<i>Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)</i>	2	2
<i>Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)</i>	750	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	383	2 583

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2018	2017
Toimintatuotot % toimintakuluista	12,75 %	14,12 %
Vuosikate % poistoista	83,5 %	224 %
Vuosikate €/asukas	174 €/as	431 €/as
Asukasmäärä	10 732	10 818

Toimintakate on toimintatuottojen ja kulujen erotus. Se ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Sitä arvioidaan suhteessa poistoihin, nettoinvestointeihin ja lainojen lyhennyseriin. Vahvassa taloudessa vuosikate kattaa lainan lyhennykset ja korvausinvestointien neton sekä uusinvestointien nettomäärän. Tasapainoisessa taloudessa vuosikate kattaa lainan lyhennykset ja korvausinvestoinnit. Hyväksyttävän alarajalla olevassa taloudessa vuosikate kattaa korvausinvestoinnit (sumu-poistot). Kriisin esiasteella olevassa taloudessa vuosikate on positiivinen, mutta tilikauden tulos pois lukien satunnaiset erät, on negatiivinen. Kriisitaloudessa vuosikate on negatiivinen.

Vuosikate % poistoista: $100 \cdot (\text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalennukset})$

Tunnusluvun arvon ollessa 100 % tulo-rahoitus on riittävä, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista nettoinvestointien tasoa. Kuntien keskiarvo vuonna 2017 oli 149 %.

Kunnan vuosikate asukasta kohden on kuntien tulo-rahoituksen tason vertailussa yleisesti käytetty tunnusluku. Keskimääräistä kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voi asettaa. Kunnan koko, taajama-aste ja toimintojen organisointi ovat vertailua vaikeuttavia tekijöitä.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen vaikuttavat lisäksi satunnaiset tuotot ja kulut, mistä syystä tulo-rahoituksen riittävyyttä ei voi arvioida sen perusteella.

Tilikauden yli- / alijäämä. Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli-/alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai vähentäviä tuloksenjärjestelyeriä ovat varausten ja rahastojen muutokset.

Kunnilla on kuntalakiin perustuva alijäämän kattamisvelvollisuus, joten ylijäämä käytetään aina ensin taseen alijäämän kattamiseen.

1.12 TOIMINNAN RAHOITUS

Rahoituslaskelma (1000 €) ja tunnusluvut

RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
KUNTA		
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
<i>Vuosikate</i>	1 868	4 665
<i>Tulorahoituksen korjaukset</i>	-12	2
<i>Investointien rahavirta</i>		
<i>Investointimenot</i>	-6 374	-4 122
<i>Rahoitusosuudet investointimenoihin</i>	263	88
<i>Pysyvien vastaavien</i>		
<i>hyödykkeiden luovutustulot</i>	89	17
<i>Toiminnan ja investointien rahavirta</i>	-4 165	650
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
<i>Antolainojen muutokset</i>		
<i>Antolainojen vähennykset</i>	0	20
<i>Lainakannan muutokset</i>		
<i>Pitkäaikaisten lainojen lisäys</i>	6 000	5 000
<i>Pitkäaikaisten lainojen vähenn</i>	-1 831	-1 381
<i>Lyhytaikaisten lainojen muutos</i>	-1 000	-4 000
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>		
<i>Vaihto-omaisuuden muutos</i>	-2	-2
<i>Saamisten muutos</i>	463	-808
<i>Korottomien velkojen muutos</i>	225	1 607
<i>Rahoituksen rahavirta</i>	3 854	436
RAHAVAROJEN MUUTOS	-312	1 087
RAHAVAROJEN MUUTOS	312	-1 087

Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2018	2017
Investointien tulorahoitus %	30,57 %	115,16 %
Pääomamenojen tulorahoitus %	23,52 %	86,47 %
Lainanhoitokate	1,02	3,22
Rahavarat 31.12.	17,6 M€	17,9 M€
Kassasta maksut	85,3 M€	80,4 M€
Kassan riittävyys (pv)	75 pv	82 pv
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 euroa	-2 622	-1 746

Toiminnan rahoitusta tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen toiminnan ja investointien rahavirta sekä rahoituksen rahavirta. Näiden kolmen rahavirran nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta on tunnusluku, jonka positiivinen määrä ilmaisee paljonko rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee, että menoja joudutaan kattamaan kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa.

Investointien tulorahoitus %: $100 * (\text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno})$

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, joka on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella, eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Pääomamenojen tulorahoitus %: $100 * \text{Vuosikate} / (\text{investointien omahankintameno} + \text{antolainojen nettolisäys} + \text{lainanlyhennykset})$

Pääomamenojen tulorahoitus % on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

Lainanhoitokate: $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Arvo on hyvä > 2 , tyydyttävä $2 > \text{arvo} > 1$, heikko < 1 .

Rahavarat 31.12. = rahoitusarvopaperit + rahat ja pankkisaamiset. Tunnusluku kuvaa likvidien rahoitusinstrumenttien määrää tilinpäätöshetkellä.

Kassan riittävyys (pv): $365 * \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän maksut voidaan kattaa tilanteen 31.12. rahavaroilla.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta: Tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Koko maan kuntien keskiarvotietoja vuodelta 2017

Investointien omahankintameno €/as.		Investointien tulorahoitus-%		Toiminnan ja investointien rahavirta, €/as.			Lainanhoitokate		Rahavarat €/as.		Kassan riittävyys, pv	
Kunta	Konserni	Kunta	Konserni	Kunta	Kunnan 5 vuoden kertymä	Konserni	Kunta	Konserni	Kunta	Konserni	Kunta	Konserni
610	1 295	98	83	86	-254	-74	1,7	1,9	849	1 381	46	45

1.13 TASEARKASTELU

Tase (1000 €) ja tunnusluvut

	TASE 1.1.-31.12.2018	1.1.-31.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>		
<i>Aineettomat oikeudet</i>	60	60
<i>Muut pitkävaikutteiset</i>	7	16
<i>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</i>	67	76
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>		
<i>Maa- ja vesialueet</i>	7 383	6 885
<i>Rakennukset</i>	35 443	32 398
<i>Kilinteät rakenteet ja laitteet</i>	8 295	7 716
<i>Koneet ja kalusto</i>	760	561
<i>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</i>	1 793	3 060
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	53 674	50 620
<i>Sijoitukset</i>		
<i>Osakkeet ja osuudet</i>	29 050	28 300
<i>Muut lainasaamiset</i>	1 244	1 244
<i>Muut saamiset</i>	204	202
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	30 498	29 747
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	84 239	80 442
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<i>Vaihto-omaisuus</i>		
<i>Muu vaihto-omaisuus</i>	6	8
<i>Ennakkomaksut</i>	5	0
<i>Vaihto-omaisuus yhteensä</i>	11	8
<i>Saamiset</i>		
<i>Pitkäaikaiset saamiset</i>		
<i>Muut saamiset</i>	173	173
<i>Pitkäaikaiset saamiset yhteensä</i>	173	173
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>		
<i>Myyntisaamiset</i>	904	684
<i>Lainasaamiset</i>	1 232	1 567
<i>Muut saamiset</i>	347	692
<i>Siirtosaamiset</i>	555	557
<i>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</i>	3 038	3 500
<i>Saamiset yhteensä</i>	3 211	3 673
<i>Rahoitusarvopaperit</i>		
<i>Osakkeet ja osuudet</i>	4 600	4 288

	490	896
<i>Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin</i>		
<i>Joukkovelkakirjalainasaamiset</i>	11 220	10 860
<i>Muut arvopaperit</i>	653	912
<i>Rahoitusarvopaperit yhteensä</i>	16 963	16 956
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>		
<i>Rahat ja pankkisaamiset yhteensä</i>	670	989
VASTAAVAA YHTEENSÄ	105 094	102 069

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

<i>Peruspääoma</i>	35 757	35 757
<i>Muut omat rahastot</i>	1 642	2 392
<i>Edellisten tilikausien yli- /alijäämä</i>	6 243	3 660
<i>Tilikauden yli- /alijäämä</i>	383	2 583
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	44 025	44 392

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

<i>Poistoero</i>	35	37
<i>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</i>	35	37

PAKOLLISET VARAUKSET**TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT**

<i>Lahjoitusrahastojen pää</i>	17	17
<i>Toimeksiantojen pääomat yhteensä</i>	17	17

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen**

<i>Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksille</i>	26 221	22 373
<i>Muut velat</i>	3	3
<i>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</i>	26 224	22 375

Lyhytaikainen

<i>Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksille</i>	1 951	1 631
<i>Lainat muilta luotonantajilta</i>	25 000	26 000
<i>Saadut ennakot</i>	0	0
<i>Ostovelat</i>	2 443	2 617
<i>Muut velat</i>	459	474
<i>Siirtovelat</i>	4 939	4 526
<i>Lyhytaikainen vieras pääoma</i>	34 793	35 248
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	61 017	57 623

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

105 094	102 069
----------------	----------------

Taseen tunnusluvut

	2018	2017
Omavaraisuusaste	41,9 %	43,5 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	78,1 %	73,3 %
Lainakanta 31.12.	53,2 Meur	50,0 Meur
Lainakanta € / asukas	4 954 €	4 622 €
Lainasaamiset 31.12.	1,4 Meur	1,4 Meur
Kertynyt yli- / alijäämä 1000 €	6 626	6 243
Kertynyt yli- / alijäämä / asukas	617 € / as	577 € /asukas
Asukasmäärä	10 732	10 818

Omavaraisuusaste: $100 * (\text{oma pääoma} + \text{poistoero} + \text{vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Hyvänä tavoitetasona pidetään 70 % omavaraisuutta. Mikäli omavaraisuusaste laskee alle 50 % indikoi se merkittävän suurta velkaantumista.

Suhteellinen velkaantuneisuus: $100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Suhteellinen velkaantuneisuus ilmaisee, kuinka paljon käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmin kunta selviytyy velan takaisinmaksusta tulorahoitukselle. Tunnusluvun keskiarvo koko maassa vuonna 2017 oli 56,2 % kunnissa ja 78,7 % kuntakonserneissa.

Lainakanta 31.12.: vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainakanta kuvaa korollisen vieraan pääoman määrää.

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

Koko maan kuntien keskiarvotietoja vuodelta 2017

Lainakanta, €/as.		Lainasaamiset €/as.		Omavaraisuusaste, %		Suhteellinen velkaantuneisuus, %		Kertynyt yli-/alijäämä, €/as.	
Kunta	Konserni	Kunta	Konserni	Kunta	Konserni	Kunta	Konserni	Kunta	Konserni
2 933	6 299	1 036	217	60,8	44,4	56,2	78,7	2 072	2 254

1.14 KOKONAISTULOT JA -MENOT

Kokonaismenojen ja -tulojen laskelma laaditaan tulos- ja rahoituslaskelmasta, joka sisältää vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

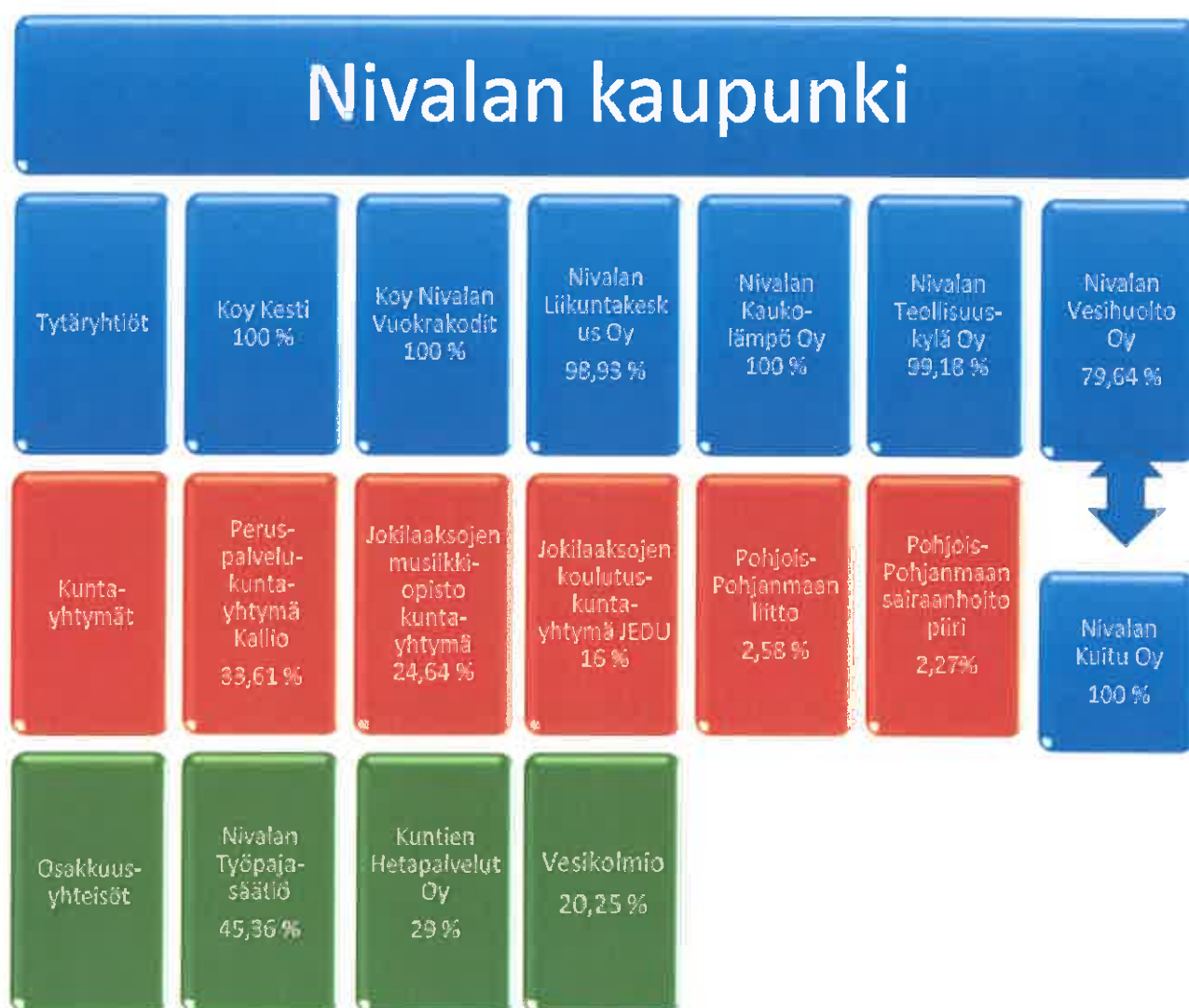
1.2.4 Kokonaismenot ja -tulot					
TULOT	€	%	MENOT	€	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	9 745 305,65	11,4 %	Toimintakulut	76 393 074,29	88,5 %
Verotulot	31 178 492,79	36,6 %	- Valmist. omaan käyttöön	-106 653,21	-0,1 %
Valtionosuudet	37 191 434,00	43,6 %	Korkokulut	115 441,68	0,1 %
Korkotuotot	184 550,07	0,2 %	Muut rahoituskulut	679 694,65	0,8 %
Muut rahoitustuotot	650 238,35	0,8 %	Satunnaiset kulut		
Satunnaiset tuotot			Tulorahoituksen korjaukset		
Tulorahoituksen korjaukset			Pakollisten varausten muutos		
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-11 881,61	0,0 %	+/- Pakoll. varaukset muutos		
Investoinnit			- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot		
Rahoitusosuudet inv.menoihin	263 243,58	0,3 %	Investoinnit		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	88 779,68	0,1 %	Investointimenot	6 374 050,64	7,4 %
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähenn.		0,0 %	Antolainasaamisten lis.	0	
Pitkääk. lainojen lisäys	6 000 000,00	7,0 %	Pitkääk. lainojen vähenn.	1 830 761,40	2,1 %
Lyhytääk. lainojen lisäys			Lyhytääk. lainojen vähenn.	1 000 000,00	1,2 %
Oman pääoman lisäykset			Oman pääoman vähenn.		
Kokonaistulot yht.	85 290 162,51	100,0 %	Kokonaismenot yht.	86 286 369,45	100,0 %

Täsmäytys: kokonaistulot 85 290 162,51 – kokonaismenot 86 286 369,45 = 996 206,94

Muut maksuvalmiuden muutokset 684 633,05 – rahavarojen muutos 311 573,89 = 996 206,94

2. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

2.1 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVÄT YHTEISÖT



Konsernitilinpäätökseen yhdistellyt yhteisöt

Tytäryhtiöt

Nivalan kaupungin tytäryhtiöitä tilikaudella 2018 olivat: Kiinteistö Oy Kesti, Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit, Nivalan Kaukolämpö Oy, Nivalan Liikuntakeskus Oy, Nivalan Teollisuuskylä Oy ja Nivalan Vesihuolto Oy. Nivalan Vesihuolto perusti marraskuussa 2018 Nivalan Kuitu Oy:n, jonka osakkeista Vesihuolto omistaa 100 %. Nivalan kaupungin omistusosuus on Vesihuollon kautta 79,64 %. Tytäryhtiöiden toiminnan tavoitteena on tukea Nivalan kaupungin strategian mukaista kasvua ja siinä tarkoituksessa tuottaa ja järjestää palveluja toimialueellaan.

Nivalan kaupungin omistusosuudet ja tytäryhtiöiden tulokset tilikaudella 2018

Nivalan kaupungin tytäryhtiö	Nivalan kaupungin omistusosuus osakkeista	Nivalan kaupungin omistusosuus osakepääomasta	%	Tytäryhtiön voitto / tappio
Koy Kesti	7 330	142 368,99	100	-33 452,82
Koy Nivalan Vuokrat	5 341	898 291,72	100	180 853,96
Nivalan Liikuntakeskus Oy	325 779	5 479 425,94	98,93	-151 401,03
Nivalan Kaukolämpö Oy	860	36 160,41	100	46 344,31
Nivalan Teollisuuskylä Oy	94 133	11 140 296,38	99,18	10 596,23
Nivalan Vesihuolto Oy	19 511	328 164,92	79,64	-72 089,35
Nivalan Kuitu Oy	79,64	1 991	79,64	1. tilikausi päättyy 31.12.2019

Kuntayhtymät

Kuntayhtymän yhdistelyssä kunnan konsernitilinpäätökseen on noudatettu soveltuvin osin tytäryhteisön käsittelyn menettelytapoja. Kuntayhtymien taseet on yhdistelty konsernitilinpäätökseen lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti. Konsernitilinpäätöksen edellyttämät liitetiedot on yhdistelty lukuarvoltaan peruspääoman jäsenosuuden mukaisessa suhteessa Konserniyhteisöjen ja kuntayhtymän välisistä liiketapahtumista aiheutuneet sisäiset erät vähennetään konsernituloslaskelmaa ja -tasetta laadittaessa peruspääoman jäsenosuuden mukaisessa suhteessa.

Nivalan omistusosuuden kuntayhtymistä ja kuntayhtymien tulokset tilikaudella 2018

Kuntayhtymät, joissa Nivala on osakkaana	Kuntayhtymän peruspääoma	Nivalan osuus	Nivalan osuus %	Kuntayhtymän voitto / tappio
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	148 151 170,78	3 363 031,58	2,27	9 360 101,08
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä JEDU	16 641 031,54	2 662 565,05	15,70	1 798 565,73
Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	2 712 802,54	911 772,93	33,61	3 270,81
Pohjois-Pohjanmaan liitto	436 079,09	11 250,84	2,58	622 394,29
Jokilaaksojen musiikkiopiston kuntayhtymä	23 609,04	5 817,27	24,64	0,00

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. Nivalan kaupungin osakkuusyhteisöjä ovat Nivalan Työpajasäätiö (omistusosuus 81,66 % säädepääomasta ja 45,36 % äänivallasta), Kuntien Hetapalvelut (29 % omistusosuus) ja Vesikolmio (20,25 % omistusosuus). Kunnan konsernitilinpäätökseen on yhdistelty

konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisöjen voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta.

2.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Nivalan kaupunki ohjasi tytäryhtiöidensä toimintaa valitsemalla niiden hallituksiin edustajansa sekä toteuttamalla konserniohjeistuksella ja konsernivalvonnalla. Nivalan kaupungin strategia päivitettiin kevään 2018 aikana. Tytäryhtiöt päivittivät strategiansa emon strategiaan yhteensopivaksi.

Tytäryhtiöiden taloutta arvioidaan konsernin tasolla seuraavilla tunnusluvuilla:

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.	Tarkastellaan kehitystä suhteessa asetettuihin tavoitteisiin. Liikevaihto ei kerro yrityksen kannattavuudesta eikä sen kehitys indikoi kannattavuuden muutoksia.
Taseen loppusumma	Virallisen tilinpäätöksen taseen loppusumma.	Taseen loppusumma kertoo yrityksen toimintaan sitoutuneen pääoman määrän. Luvun perusteella arvioidaan yrityksen kokoa. Lukuun vaikuttavat yrityksen toimiala ja tuotantotaparatkaisut.
Henkilöstö	Tilikauden keskimääräinen henkilöstömäärä, kokopäiväiset henkilöt.	Kuvaa yrityksen kokoa.
Tilikauden voitto / tappio	Virallisen tuloslaskelman voitto / tappio.	Kaupungin tytäryhtiöiden tavoitteena ei ole voiton tavoittelu vaan palveluiden tuottaminen. Positiivinen tulos indikoi yrityksen kykyä suoriutua tehtävästään.
Nettotulos	<i>Liikevaihto - liiketoiminnan kulut + liiketoiminnan rahoituskulut + rahoitustuotot - säännölliset muut kulut + säännölliset nettotuotot - varsinaisen toiminnan välittömät verot+ poistot.</i>	Nettotulos indikoi yrityksen kykyä aikaansaada toiminnallaan varoja investointeihin ja velkojen maksuun. Nettotulos mittaa varsinaisen toiminnan tulosta. Siihen eivät sisälly tavanomaiseen liiketoimintaan kuulumattomat satunnaiset erät. Kumulatiivisen nettotuloksen tulee olla positiivinen, jotta yrityksen toimintaa voidaan pitää kannattavana.
Sijoitetun pääoman tuotto %	<i>(Nettotulos + korko- ja rahoituskulut + verot) / sijoitettu pääoma X 100.</i> Sijoitettu pääoma saadaan vähentämällä taseen loppusummasta korottomat velat kuten osto-, ennakkomaksu-, siirto- ja toimitusluottovelat sekä muut korottomat velat, jolta ovat esim. poistoerosta yhteisöverokannalla laskettu laskennallinen vero. Konsernilainaa ei vähennetä.	Sijoitetun pääoman tuotto % mittaa suhteellista kannattavuutta eli sitä tuottoa, joka on saatu yritykseen sijoitetulle pääomalle. Luvun rinnalla on hyvä tarkastella myös euromääräistä tulosta. Arviointilasteikko: Erinomainen 15 % tai yli Hyvä 10 - 14,9 % Tyydyttävä 6-10 %

		Välttävä	3-6 %
		Heikko	alle 3 %
Omavaraisuusaste %	<i>Oma pääoma / taseen koko pääoma X 100.</i>	Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappionsietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Arviointiasteikko:	
	Omavaraisuusasteella tarkoitetaan oman pääoman osuutta koko taseen mukaisesta pääomasta. Omaan pääomaan sisällytetään poistoero vähennettynä laskennallisella verovelalla.	Hyvä	yli 70
		Tyydyttävä	50-70
		Heikko	alle 50
Velkaantumisaste %	<i>Vieras pääoma / taseen koko pääoma X 100</i>	Hyvä	alle 30
	Taseen vieraaseen pääomaan lisätään poistoerosta laskettu laskennallinen verovelka.	Tyydyttävä	30 - 50
		Heikko	yli 50

Nivalan Vesihuolto Oy:n ja Nivalan Kaukolämpö Oy:n osalta omavaraisuusastetta helkentää 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.

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

- Konsernin vuosikate on negatiivinen.
- Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 % yksikköä korkeampi kuin maan keskiarvo.
- Konsernin lainakanta / asukas ylittää maan keskiarvon 50 %:lla
- Konsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 %.

Nivalan kaupunkikonsernin lukujen arviointi voimassa olevan lainsäädännön mukaan¹

Tunnusluku	2018	2017	Arviointikriteeri
Tilinpäätöksen kertynyt alijäämä	Ei ole	Ei ole	Ei täyty
Konsernin vuosikate on negatiivinen.	7,8 Meur	10 Meur	Ei täyty
Konsernin lainakanta / asukas	9 357 € / maan ka = 6 537 ylittyy 43 %	8 622 €, maan ka = 6 299€/as, ylittyy 37 %	Ei täyty
Konsernin suhteellinen velkaantuminen > 50 %	88,9 %	85,1 %	Täyttyy kahtena peräkkäisenä vuonna

¹ Esitys uusista arviointikriteereistä astuu voimaan keuhällä 2019 ja sitä sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 arvioitaessa vuosien 2020 -2021 tilinpäätöksiä. Esityksessä suhteellista velkaantunaisuutta kuvaava tunnusluku korvataan lainanholtokykyä kuvaavalla konsernitilinpäätöksen laskennallisella lainanhoitokatteella. Tulorahoituksen riittävyttä kuvaava tunnusluku negatiivinen vuosikate esitetään korvattavaksi tunnusluvulla, jolla verrataan konsernituloslaskelman vuosikatetta poistoihin ja arvon alentumisiin. Vuokravastuut esitetään rinnastettavaksi lainoihin lainamäärää kuvaavassa tunnusluvussa. Kunnan tuloveroprosentin tasoa koskevaa raja-arvoa ehdotetaan nostettavaksi kahteen prosenttiyksikköön.

Kunnan veroprosentti ylittää maan keskiarvon 1 %-yksiköllä

21,5 % (1,64 yks. yli maan keskiarvon)

21,5 % (1,6 yks. yli maan keskiarvon)

Täyttyy kahtena peräkkäisenä vuotena.

2.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT VUONNA 2018

Kaupunki on tukenut tytäryhtiöitä myöntämällä lyhytaikaisia tilapäisluottoja sekä tytäryhtiöiden lainoille omavelkaisia takauksia. Takauksiin on vaadittu vastavakuudet, jotka ovat asettuneet 10 %:iin lainapääomasta. Takauksia on myönnetty Nivalan Teollisuuskylä Oy:n 3,8 miljoonan euron lainalle, Nivalan Liikuntakeskus Oy:n 1,5 miljoonan euron lainalle, Nivalan Kaukolämpö Oy:n 4 miljoonan euron lainalle. Lainat ovat kohdentuneet Den Finlandin Oy:n toimitilojen laajentamiseen sekä Laser Comp Oy:n toimitilan rakentamiseen. Liikuntakeskuksen laina kohdentuu maaliskuussa 2019 aloitettavaan liikuntakeskuksen jäähallin sosiaalitoimien uudisrakentamiseen sekä kylmätilojen energiaremonttiin. Kaukolämmön laina kohdentui aiemman lainan konvertointiin. Kaupunki antoi marraskuussa takaajan suostumuksen Nivalan Vanhustenkotiyhdistyksen lainojen lyhennysvapaisiin.

Tehostetun palveluasumisen 32 -paikkainen palvelukoti Kestin puisto valmistui loppuvuodesta. Rakennuttajana toimi Kiinteistö Oy Kesti. Talousarvion ja taloussuunnitelman valmistelun yhteydessä omistaja on tehnyt Injauksen Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratien kanssa uuden kerrostalohankkeen eteenpäinviemiseksi. Tämä on osa Vuokratien kiinteistökannan kunnossapitoa.

Nivalan Vesihuolto Oy vastuutettiin valmistelemaan kaupungin kuituhanketta siten, että hankkeeseen voidaan hakea vuoden loppuun mennessä Viestintävirastolta tuki. Marraskuussa vesiyhtiölle perustettiin 100 % vesiyhtiön omistama tytäryhtiö Nivalan Kuitu Oy, jonka tehtävänä on kartoittaa valokuidun tarve ja toteuttamaan tarpeen mukainen kuituverkko paikkakunnalle.

Teollisuuskylä rakennutti myös uuden katsastusaseman sekä Akkuser Oy:n toimitilojen laajennuksen edellä mainittujen rakennushankkeiden lisäksi.

Paikkakunnan tunnettavuuteen panostettiin edelleen eri tapahtumien muodossa. Markkinointia jännevoitettiin ja kehitettiin mm. toteuttamalla yhteisesti emolle ja tytäryhtiöille esittelyvideot. Kaupunki hankki maa-alueita varalaskupaikan läheisyydestä noin 40 hehtaaria teollisuustonttitarpeeseen. Emon suurimpana investointina toteutettiin terveyskeskuksen peruskorjausta. Terveyskeskuksen peruskorjauksen alkuperäinen kustannusarvio on ollut 4 995 000 euroa.

2.4 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten konsernivalvonta on kuntakonsernissa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita tilikaudella ja miten konsernivalvontaa on mainituilla kohdealueilla tarkoitettu kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella. Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan. Jos konsernivalvonnassa on havaittu puutteita ja virheitä, on niistä tehtävä lausumassa selkoa ja esitys niiden korjaamisesta.

Nivalan kaupunginhallitus toteaa konsernivalvonnasta seuraavaa. Nivalan kaupungin konserniohjeet on hyväksytty kaupunginvaltuustossa joulukuussa 2017. Kevään kuluessa konserniohjeet on myös käsitelty ja hyväksytty kunnan määräysvallassa olevien tytäryhteisöjen yhtiökokouksessa ja hallituksessa. Hyväksytyjä konserniohjeita noudatetaan konserniin kuluviissa tytäryhteisöissä, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä tai yhtiöjärjestyksestä tai yhteisön säännöistä muuta johdu.

Hallintosäännössä (19 §) on määritetty konsernijohtoon tehtävät. Konsernijohto vastaa mm. omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittamisestä ja valmistelusta valtuustolle. Kaupunginhallitus on päätöksellään 11.12.2018 (§ 175) määrittänyt konsernijohtoon kuuluviksi kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan. Lisäksi kaupunginhallitus nimeää konsernijohtoon kuuluvaksi talousjohtajan. Kaupunginhallitus on täydentänyt 18.12.2018 § 198 päätöstään siten, että kaupunginvaltuustoa konsernijohtossa edustaa valtuuston puheenjohtajisto.

Nivalan kaupunki ohjaa ja valvoo tytäri- ja osakkuusyhteisöjensä toimintaa valitsemalla niiden toimielimiin edustajansa. Kaupunginhallitus on evästännyt tytäryhtiöihin valittuja kaupungin edustajia ja näin toteuttanut osaltaan konsernivalvontaa. Konserniohjeistuksen mukaisissa asioissa tytäryhtiöt pyytävät omistajaohjausta konsernijohtolta.

Kaupunginhallitus toteaa, että konsernivalvonnassa ei ole havaittu tilikauden 2018 aikana merkittäviä puutteita. Toimintakäytäntöjä tarkennetaan ja jouhevoitetaan edelleen.

Konsernin johtoryhmä (eli kaupunginjohtaja, toimitusjohtajat, valtuuston ja hallituksen 1. puheenjohtajat sekä talous- ja hallintojohtaja) on myös kokoontunut vuoden 2018 aikana. Kokouksissa käydään läpi mm. tytäryhtiöiden ajankohtaiset tilannekatsaukset. Tämän ns. epävirallisen johtoryhmän toimintaa tulee kehittää edelleen.

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Arvo on hyvä > 2, tyydyttävä 2 > arvo > 1, heikko < 1.

2.5 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

Konsernin tuloslaskelma (1000 €) ja tunnusluvut

TULOSLASKELMA	2018	2017
Toimintatuotot	65 748	64 451
Toimintakulut	-130 563	-127 363
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	40	48
TOIMINTAKATE	-64 776	-62 863
Verotulot	30 941	30 616
Valtionosuudet	41 942	41 875
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	186	144
Muut rahoitustuotot	731	1 002
Korkokulut	-719	-877
Muut rahoituskulut	-507	172
VUOSIKATE	7 798	10 069
Poistot ja arvonalentumiset:		
Poistot	-6 809	-6 257
Omistuksen eliminointi erot		
Satunnaiset erät	426	
TILIKAUDEN TULOS	1 415	3 812
Tilinpäätössiirrot	498	-103
Tilikauden verot	-54	-59
Laskennalliset verot	240	95
Vähemmistöosuudet	9	-21
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	2 108	3 725

Konsernin tuloslaskelman tunnusluvut

	2018	2017
Toimintatuotot / Toimintakulut %	50,4 %	50,6 %
Vuosikate / Poistot %	114,5 %	160,9 %
Vuosikate euroa / asukas	727 €/asukas	931 €/asukas
Asukasmäärä	10 732	10 818

Konsernin rahoituslaskelma (1000 euroa) ja tunnusluvut

Toiminnan rahavirta	2018	2017
Vuosikate	7 798	10 069
Satunnaiset erät	426	
Tilikauden verot	-54	-59
Tulorahoituksen korjausevät	-458	-34
Toiminnan rahavirta yhteensä	7 713	9 976
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-13 450	-12 579
Rahoitusosuudet investointi menoihin	272	156
Pysyvien vastaavien luovutustulo	572	158
Investointien rahavirta yhteensä	-12 606	-12 266
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 893	-2 289
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-2	-820
Antolainojen vähennykset	2	20
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	18 368	5 704
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 933	-4 931
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 233	-3 029
Oman pääoman muutokset		185
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	63	-2
Vaihtomaisuuden muutos	91	-38
Saamisten muutos	586	462
Korottomien velkojen muutos	-385	3 085
Rahoituksen rahavirta yhteensä	7 556	636
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 663	-1 654
Rahavarat 31.12	30 287	27 624
Rahavarat 1.1.	27 624	29 278
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 663	-1 654

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

	2018	2017
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuotta 1000 €	-4 239	-4 212 €
Investointien tulorahoitus %	59 %	81,1 %
Lainan hoitokate	1,28	1,88
Kassan riittävyys	73,1 pv	68,7 pv

Konsernitase (1000 euroa) ja tunnusluvut

VASTAAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	364	376
Muut pitkävaikutteiset menot	199	131
Ennakkomaksut	84	60
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	647	567
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	8 148	7 935
Rakennukset	100 836	94 858
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 661	9 719
Koneet ja kalusto	11 491	11 707
Muut aineelliset hyödykkeet	2 695	2 667
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 472	4 175
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	136 304	131 061
Sijoitukset:		
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet		
Osakusyhtiöosuudet	1 511	1 751
Muut osakkeet ja osuudet	1 635	1 330
Muut lainasaamiset	3	5
Muut saamiset	846	798
Sijoitukset yhteensä	3 996	3 883
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	122	168
Lahjotusrahastojen erityiskatteet	5	5
Muut toimeksiantojen varat	223	173
Toimeksiantojen varat yhteensä	349	346
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus:		
Aineet ja tarvikkeet	456	475
Keskeneräiset tuotteet	154	230
Ennakomaksut	5	
Vaihto-omaisuus yhteensä	615	706
SAAMISET		
Pitkäaikaiset saamiset:		
Myyntisaamiset		17
Muut saamiset	187	189
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset (ly)	4 477	4 674
Lainasaamiset (ly)	132	217

Muut saamiset (ly)	1 153	1 791
Siirtosaamiset (ly)	1 629	1 277
Saamiset yhteensä	7 578	8 165
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	4 600	4 289
Sijoitukset rahamarkkinainstrumenteihin	653	1 038
Joukkovelkakirjalainasaamiset	11 220	10 860
Muut arvopaperit	2 286	2 544
Rahoitusarvopaperit yhteensä	18 759	18 730
Rahat ja pankkisaamiset	11 528	8 894
VASTAAVAA YHTEENSÄ	179 776	172 352
VASTATTAVAA	2018	2017
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 757	35 757
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	4	4
Arvonkorotusrahasto	27	546
Muut omat rahastot	1 961	2 763
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	14 375	10 674
Tilikauden yli-/alijäämä	2 108	3 725
Oma pääoma yhteensä	54 232	53 468
Vähemmistöosuudet	957	958
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero		
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	825	805
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	122	168
Lahjoitusrahastojen pääomat	23	24
Muut toimeksiantojen pääomat	310	197
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	455	389
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	69 413	57 370
Lainat julkisyhteisöiltä		708
Lainat konsernin sisältä		
Saadut ennakot	3	3
Liittymismaksut ja muut velat	3 398	3 556

Laskennalliset verovelat	941	840
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	73 755	62 476
Lyhytalkainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (ly)	6 006	9 148
Lainat julkisyhteisöiltä (ly)		472
Lainat muilta luotonantajilta (ly)	25 000	26 000
Lainat konsernin sisältä (ly)		
Saadut ennakot (ly)	527	175
Ostovelat (ly)	5 257	7 250
Liittymismaksut ja muut velat (ly)	1 349	1 221
Siirtovelat (ly)	11 404	10 401
Laskennalliset verovelat (ly)	8	15
Lyhyt aikainen vieras pääoma yhteensä	49 551	54 256
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	179 776 140	172 352

Konsernitaseen tunnusluvut

	2018	2017
Omaparaisuusaste % ²	30,7 %	31,6 %
Suhteellinen velkaantuneisuus % ³	88,9 %	85,1 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1000 €	17 656	14 399
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) €/asukas	1 645 € / as	1 331 € / as
Konsernin lainat € / asukas	9 357 € / as	8 622 € / as
Konsernin lainakanta 31.12. Meur	100,4 Meur	93,3 Meur
Asukasmäärä	10 732	10 818

² 100 * (Omapääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Polstoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – saadut ennakot)

³ 100* (Vieras pääoma – saadut ennakot) / Käyttötulot

2.6 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TYTÄRYHTIÖISSÄ

KIINTEISTÖ OY KESTI

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset 2018

Yhtiö rakennuttaa, ylläpitää ja vuokraa kiinteistöjä erityisryhmien asumiseen. Yhtiön omistamalle tontille on rakennettu ryhmäkoti erityisryhmiin kuuluvia asukkaita varten ja se on valmistunut vuoden 2013 huhtikuussa. Kiinteistön rakennuskustannukset olivat n. 1,6 M€ alv 0 % ja siihen on saatu ARA:lta avustusta 40 % sekä korkotukilainaa. Vuonna 2012 yhtiö on ostanut kaksi rivitaloa, joista toiseen rivitaloon tehty peruskorjausta pintojen osalta vuoden 2013 aikana. Vuoden 2015 keväällä on toteutettu Kestintuvan sisäilmaremontti ja vuoden 2017 aikana remonttia on jatkettu märkätilojen ja asukashuoneiden kunnostamisella. Tehostetun palveluasumisen 30-paikkainen palvelukodin rakentaminen käynnistyi lokakuussa 2017 ja rakennus valmistui marraskuussa 2018. Hankkeen rakentamiskustannukset olivat n. 2,5 M€ alv 0 %. Palvelukoti rakennettiin kaupungilta vuokratulle tontille osoitteeseen Kyläojantie 1 ja kohde on käyttöön otettu tammikuun alusta 2019.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Kesti ylläpitää ja vuokraa tiloja erityisryhmille	Asuntoja erityisryhmien tarpeisiin, uusi 30-paikkainen palvelukoti valmistuu 2018 lopulla.	Kiinteistökannan ylläpito ja kehittäminen

Toiminnalliset tavoitteet talousarviossa 2018

- Tehostetun palveluasumisen 30-paikkainen palvelukodin uudisrakentamishanke, joka valmistuu 2018 lopulla.
- Olemassa olevien kiinteistöjen kehittäminen ja ylläpito, sekä vuokraukseen liittyvä toiminta.
- Toimenpideohjelman ja kiinteistöstrategian laatiminen.
- Strategian päivittäminen vastaamaan Nivalan kaupungin strategiaa.

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- Varsinaisessa toiminnassa erityisryhmien kiinteistöjen ylläpidossa ei ole tapahtunut oleellisia muutoksia.
- Kestintuvan vesikatto uusittiin vuoden 2018 aikana sekä yhteinen varasto ja roskakatos rakennettiin samaan pihaan Kestin kartanon kanssa. Lisäksi on Kestintuvan kiinteistön osalta tehty pintamateriaali uudistuksia asuinhuoneisiin ja toteutettu pesuhuoneiden märkätilaremontteja, jotka osaltaan nostanut korjauskuluja.
- Tehostetun palveluasumisen 32-paikkainen palvelukoti Kestin puisto valmistui osoitteeseen Kyläojantie 1
- Kestin puiston rakentamisen aloitukseen otettu tilapäislaina tullaan maksamaan kokonaan pois 2019 aikana.
- Talousarvio toteutui muutoin suunnitellusti.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
asuntojen lkm	37	37	37	37	67	67
huoneistoala m ²	1 907	1907	1 907	1907	3280	3280
käyttöaste %	97	100	100	100	100	100

Talous

1 000 €	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
KASVU						
Liikevaihto	188	204	196	210	404	403
Taseen loppu- summa	1531	2257	4106	4822	4300	4106
Henkilöstö		1	1	1	1	1
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	-26	3	10	-49	125	63
Sijoitetun PO:ntuotto%	-0,4	1,3	3,4	0	3,3	3,3
VAKAVARAISSUUS						
Omavaraisuusaste %	11,0	10	8,0	3,7	5	15
Velkaantumisaste %	89,0	90	92	96,3	95	85
Lainat	1 343	1803	3788	4588	3788	3503
* rahalaitoksilta	1 343	1303	3788	3788	3788	3503
* kaupungilta	0	500	0	800	0	0

NIVALAN KAUKOLÄMPÖ OY

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset 2018

Talous oli vakaata tuotannon ja kulujen kehityksen suhteen. Tuotannon hyötysuhteen kasvu 93 %:iin oli suurin yksittäinen taloutta vakauttava osa-alue. Edellisvuoden päästöhallinta- ja pesuriprojekteilla ei ollut suoraa vaikutuksia myydyn energian hintaan.

Syksyllä 2017 käyttöönotettu savukaasunpuhdistuslaitteisto ja lämmön talteenotto (LTO) tuotti energiaa hukkalämmöstä 11 416 MWh. Verkkomuutokset nykyisen konseptin korkeamman LTO-tehon saavuttamiseksi tehtiin kesällä 2018. Muutokset tehostivat lämmöntalteenottoa syyskaudella noin 2 %-yksikköä. Myös verkostohäviö laski 2014-2016 tasosta 1 900 MWh. Pesurin LTO:lla saavutettava hyöty korostui huipputehon aikaan vähäisempinä lisäkapasiteetin käynnistyksinä. Vaikutukset sähkötuotannon energiaosuuteen olivat ennakoitua suuremmat. Sähköntuotanto alitti arvion 3850 MWh ja sähkön myyntihinta ylitti 5,28 €/MWh talousarvion, joten taloudellisesti sähkönmyynti oli ennakoitua kannattavampaa.

Metsähaketuen rajausta koskien otettiin käyttöön puun alkuperän seurantajärjestelmä.

Polttoaineen hinnankehitys oli vakaata. Öljynhinnan nousu ei lisännyt kustannuksia osuuden jäädessä 0,1 % kaikesta polttoaineesta. Polttoaineen saatavuus oli hyvä kylmästä keväästä huolimatta.

Tuhkan käsittelyn eri vaihtoehtojen käytännön toteutuksia tehtiin kertomusvuonna. Hyödynnetty määrä oli 1 960 tonnia, kun syntyneitä tuhkia oli vain 927 tonnia.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Yrittäjillä mahdollisuus keskittyä ydinliiketoimintaan energiaratkaisun myötä	Toimitusvarmuus luo turvaa ja hyvinvointia	Yhtiö toteuttaa kustannustehokasta lämmöntuotantoa
Toiminnot tukevat paikallista yrittäjyyttä	Uusien teknologioiden (LTO-pesuri) käyttöönotto takaa laadun myös tulevaisuudessa	

Toiminnalliset tavoitteet talousarviossa 2018

- LTO käytön optimointi polttoainehankinnassa
- Verkostohäviöiden vähentäminen verkkomuutos hankkeilla ja säädöillä
- Tuhkan käsittelyn ratkaisujen käyttöönotto
- Tuotannon toimintavarmuuden ylläpito ja riskien arviointi ja minimointi
- K4 arinakattilan käytettävyyden parantaminen
- Pitkätähtäimisen suunnitelman päivittäminen

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Polttoainehankinnassa painotettiin toimintavarmuutta ja LTO käytön optimointia, joilla saavutettiin merkittävä säästö polttoaineen käytössä. Verkostohäviöitä onnistuttiin vähentämään 1 900 MWh, eli 14 % aiempien vuosien tasosta. Tuhkaa hyödynnettiin yli kaksinkertainen määrä suhteessa syntyneeseen. Tuotannon toimintavarmuus oli korkealla ja koko vuoden öljyn käyttö jäi 0,1 %:iin polttoaineista. K4 kattilan tuhkakuljetin kunnostettiin ja kattilan arinalinjastoja uusittiin. Muutoksia LTO ajon optimoinniksi tehdään kuluvan talven aikana. Pitkätähtäimen suunnittelussa painotettiin vuonna 2018 henkilöstöstrategiaa sekä pääkomponenttien elinkaarihuoltoja ja verkoston laajenemisvarauksia.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
Kaukolämmönm.(MWh)	53 287	53 420	53 000	53 352	53 500	53 500
Sähkönmyynti (MWh)	11 093	9 803	12 000	8 150	8 000	8 000
Höyrymyynti (MWh)	0	0	0	0	0	0
Kaukolämmönh.(alv0%)	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00
Sähkön hinta (alv.0%)	31,84	31,88	35,00	40,28	40,00	40,00
Höyryn hinta (alv.0%)	0	0	0	0	0	0
Verkoston pituus (km.)	55,37	55,67	56,00	56,23	56,50	56,80
Polttoaineenkäyttö						
turve/puu/ref/öljy (%)	20/77/3/0	20/79/0/1	20/79/0/1	20/80/0/0	15/84/0/1	15/84/0/1
Kaukolämpöliitt.(kpl)	589	593	595	602	607	612

Talous

1 000 €	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
KASVU						
Liikevaihto	4 177	4 111	4 286	4 193	4 130	4 200
Taseen loppusumma	18 681	18 385	17 200	17 810	16 400	15 300
Henkilöstö	6	6	6	6	6	6
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	265	575	284	579	83	160
Sijoitetun	5,3	6,3	5,0	5,8	2,7	2,6
PO:ntuotto%						
VAKAVARAISUUS						
Omavaraisuusaste %	3,7	7,0	6,4	10,2	7,0	9,8
Velkaantumisaste %	96,3	93,0	93,6	89,8	93,0	90,2
Lainat						
* rahalaitoksilta	14 588	13 647	12 705	12 705	12 000	10 545
* kaupungilta	0	200	0	0	0	0

NIVALAN LIIKUNTAKESKUS OY

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset vuodelle 2018

- Nivalan Liikuntakeskus Oy tuottaa monipuoliset liikkumisen mahdollisuudet. Liikuntapaikat koko kunnan alueella huolehditaan käyttäjien tarpeiden mukaisesti ja Liikuntakeskuksen alueella olevat, tulevat ja suunnitellut liikuntapaikat tukevat toiminnallisesti ja taloudellisesti toisiaan.
 - Liikuntakeskuksen uusien yksiköiden ja toiminnan suunnittelu on toteutunut
 - Lehtolantien liikunta-alueen sekä Pyssymäen kehittämishankkeita on viety eteenpäin.
 - Liikuntakeskus hoitaa liikuntapaikat palvelutasosopimuksen ja kaupungin talousarviossa vahvistettujen määrärahojen puitteissa.
- Tavoitteena on tuottaa ja kehittää liikuntapalveluja edullisesti, tasapuolisesti ja asiakkaiden tarpeita tyydyttävästi. Palvelujen on oltava virikkeellisiä, korkealaatuisia, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä.
 - Uusien strategisesti tärkeiden tilojen ja palvelujen kartoittaminen sekä näiden toiminta edellytysten suunnittelu.
 - Jatkettu monitoimihallin tilasuunnittelua, rahoitussuunnitelma lisätty OKM:n avustushakemukseen, päätös vuonna 2019.
 - aloitettu yhteistyötahojen kanssa toisen asteen opiskelijoiden akatemia toiminta ja matalan kynnyksen liikuntaneuvonta.
 - Hyvinvointiin panostavan toiminnan kartoitus, suunnittelu ja toimeenpaneminen.
 - hyvinvointi tapahtumat ovat jatkuvaa toimintaa (29 omaa hyvinvointitapahtumaa)
 - LL-hankeelle annettu puitteet ja oltu mukana hankkeen tapahtumissa
 - järjestötoimintaa on tuettu ja oltu mukana tapahtumissa, terveystietareiden hankinta vuodelle 2019 omaan ja hankkeen käyttöön.
 - Nivalan vuoden 2018 käyttötalouden liikuntamenot ovat 75,87 euroa/kuntalainen (LK avustukset + LP sopimus - maksetut vuokrat/10732 asukasta 12/2018)
 - Jatkuvan asiakaskyselyn raportissa yli 89 % piti Ulkon palveluja vähintään hyvänä, yli 69 % kiltettävänä.
 - Hyvinvointi otettu huomioon toimimalla yhdessä hyvinvointitoimialan kanssa

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Tarjotaan liikuntamahdollisuuksia TyHy:n tarpeisiin (Hyvin-voiva henkilöstö lisää tuottavuutta)	Liikuntapalvelut ovat laadukkaita ja tasapuolisia. Eri kohderyhmät on otettu huomioon.	Monipuoliset liikkumisen mahdollisuudet tuotetaan tehokkaasti ja taloudellisesti
Laadukkaat palvelut luovat positiivista ja energistä mielikuvaa kaupungista	Tarjotaan mahdollisuudet kilpa- ja harrastetoimintaan	Palveluhinnat kohtaavat käyttäjien mielikuvat palvelujen laadusta
Tilojen vuokraus yrittäjien käyttötarpeisiin	Seura ja yhdistystoimintaan kannustaminen luovat yhteisöllisyyttä	Tavoitteena perusterve hyvinvoiva kuntalainen
Tapahtumatuotanto tukee koko paikkakunnan vetovoimaisuutta.	Markkinointiviestinnällä ja palveluilla tehdään uusasukas hankintaa.	Tarjotaan liikuntapalveluja ennaltaehkäisemään terveydenhoitokustannuksia

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2018

- kävijämäärätavoitteet: jäähallin käyttöaste yli 75 %, ulmahallin kävijätavoite 66 000 käyntikertaa, kuntosalilla 25 000 käyntikertaa, keilahallissa ka 70 % sekä eri liikuntatapahtumat 10 000 suoritetta
 - Kävijämäärät ja käyttöasteet ovat hieman laskeneet. Tämä vaikuttaa suoraan talouteen (LV lasku -16 116,00 euroa, -3 %). Toimiala sekä asiakaskäyttäytyminen huomioiden, on kävijämäärien kysyntään vastattava palvelujen laadun, määrän ja tavoitettavuuden kautta.
 - Jäähallin ka-% 84,3 (88,4), jäähalli oli käytössä 260 (262) päivänä. Myytyjä tunteja oli 1822 (1949) ja jään käyttötunteja 3308 (3359) h. Jäällä käyntikertoja noin 32 000 (35000)
 - Uimahallissa 70 645 (-2756) käyntikertaa, halli oli vuonna 2018 auki 342 päivänä.
 - Kuntosalilla 37035 (+427) käyntikertaa, Sali on auki 24/7.
 - Keilahallissa 20 183 (-946) pelaajaa. Halli oli kiinni vuonna 2018 vain 22 päivää
 - Muut liikuntatapahtumat: osallistujia 13 040 (tilasto: maaliskuu-joulukuu).
 - Muut tapahtumat ja ottelut: arvio kävijöistä liikkuu noin 25 000 kävijän paikkeilla.
 - Liikuntakeskus Ulkon palveluja käytettiin vuonna 2018 noin 200 000 kertaa
 - Liikuntakeskus Uikko oli auki vuoden aikana 343 päivää.
- yksiköiden mahdollisimman laaja palvelutuotanto: liikunnan palvelut, tukipalvelut sekä tilojen ja kaluston vuokraus eri liikunta- ja vapaa-ajan tapahtumia varten
 - yleisötapahtumien sekä kesätapahtumien järjestäminen Kapinaviikolla
 - o Uikon Taikaa keräsi noin 7000 kävijää, Yhdessä jäällä -tapahtuma 800 henkeä, Talviklassikko noin 700 henkeä, tanssioiston loppuesitys noin 500 ihmistä, juhlia, häitä jne. nuorten tapahtumia, tapahtumissa yhteensä noin 10 000 kävijää
 - liikuntatapahtumien järjestäminen
 - o 99 liikunta-/hyvinvointi -tapahtumaa (tilasto: maaliskuu-joulu) yli 13 000 osallistujaa
 - o vesijumppat ja uintikampanja, Unelmien Liikuntapäivä, Hiihtolomaviikon tapahtumat, syksyn hyvinvointitapahtuma, liikunta- ja pyöräilykampanja, Kyöstin hiihto, jääkiekon harraste ja työpaikkasarja, keilakisoja, -kurseja, Pyssymäen avoimet ovet, liikunta ja vapaa-aika messut, Pidisjärven Piikki, S-market ajo jne.
 - yhdistysten tapahtumiin osallistuminen ja tukeminen
 - o Easyfutis, pelikerhot, Atte Ohtamaan leijonakiekkokoulu, pesäpallo- ja jalkapallokoulu, YU lajikoulu, keilakoulu, kilpallujen tukeminen, sponsorointia ja tapahtumissa mukanaoloa jne,
 - olosuhteiden energiatehokas ylläpito sekä kehittäminen
 - o pieniä hankkeita ja toimenpiteitä
 - o PTP:n mukaan
- Liikuntakeskus tuottaa monipuolisia ja virikkeellisiä liikuntapalveluja ja liikuntatapahtumia yhteistyössä eri tahojen ja yhteisöjen kanssa sekä hoitaa, ylläpitää ja kehittää liikuntapaikkoja.
 - yhteisen hyvinvointistrategian ja liikuntaportaalien laatiminen hankkeena yhdessä Nivalan kaupungin, Kallion Nivalan toimijoiden sekä Nivalan Liikuntakeskuksen kesken.
 - o alkanut 6/2018 ja toteutunut syksyn 2018 aikana
 - Vuoden 2018 aikana laaditaan Nivalan kaupungin liikuntapaikkasuunnitelma.
 - o liikuntapaikkojen tarvesuunnitelma siirrettiin vuodelle 2019
 - Liikunta-akatemiatoiminnan kehittäminen yhdessä Jedun ja sivistystoimen kanssa.
 - o alkanut syksyllä 2018, ilmoittautuneita oli noin 40 – syksyn aikana aktiiveja 27 (lukio 19 ja amis 8), lajit; uinti, hiihto, jalkapallo, jääkiekko, motocross, pesäpallo, kestävyysurheilijat, vuoden 2019 budjettiin on saatava määrärahat
 - Hyvinvointitoimielimen kanssa yhtelen hankekartoitus (OKM, AVI, KKI tai järjestö) kuntalaisten hyvinvointi- ja liikuntaneuvontaan. Tähtäimenä Liikuntakeskukseen sijoittuva neuvontapiste, muiden hyvinvointitoimijoiden yhteyteen.
 - o alkanut 6/2018 ja jatkuu. Hyv. LTK erillinen raportti.
 - Pyssymäen toimintojen kehittäminen, liikuntapuiston sekä liikuntakeskuksen alueen toimintojen suunnittelu.
 - o pieniä hankkeita meneillään mm. aluesuunnittelun osalta. Opasteita uusimista jatkettu omana ja seurojen kautta mm. poikajuoksu -aktiivit ja maastopyöräilijät.
 - o Pyssyhovi siirtyi Liikuntakeskuksen omistukseen sopimuksella joulukuussa 2018.

Konkreettisimmat muutostavoitteet 2018

- kulujen karsiminen
 - tavoite koko yhtiö -2 %.
 - Toteuma koko yhtiön osalta +2 %
 - Materiaalit ja palvelut +6,8 %, Henkilöstökulut -2,75 % ja Muut kulut +0,5 %
 - Kustannuseriä, jotka kasvaneet
 - kiinteistövero + 28 000,00 euroa
 - liikuntapaikkojen urakointikulut +14 000,00 euroa
 - Liikuntatoimen palkkakulut + 10 500 euroa
 - Liikuntapaikkojen toimitilakulut + 4300,00 euroa
 - liikuntapaikkojen muut hoitokulut +4000,00 euroa (kalustokulut)
 - Ei voida jatkuvasti karsia, kun yhtiölle vuosittain asetetaan uusia olemassa olevien ja uusien liikuntapaikkojen hoitovelvoitteita, jotka tuovat käyttö-, energia-, huolto-, henkilöstö- ja multa ylläpito- sekä pääomakustannuksia.
 - Hoitokustannusten seuranta ja kustannusoptimointia tehdään jatkuvasti
 - Liikuntakeskuksen yhteinen kehittäminen on tuonut pääomaeriä, jotka eivät ole peruskunnan rasitteena.
- toiminnan sopeuttaminen annettuihin määrärahoihin ja päivitettyyn liikuntapalvelusopimukseen.
 - Liikuntapalvelutuotannon tapahtumia yli 100, joissa yli 13 000 osallistujaa = keskimäärin noin joka 3. päivä tapahtuma, jossa keskimäärin 130 osallistujaa
 - Liikunta ja liikkuminen ei ole kulu, jokaisella on oikeus liikkua! Yhteiskunnan on ylläpidettävä näitä mahdollisuuksia
 - Toiminta-avustusten toimintaan nähden liian alhainen määrä heikentää yhtiön toiminta - ja maksuvalmiutta.
 - Yhtiölle asetetaan niin omistajan kuin käyttäjien toimesta palvelutuotanto -tavoitteita sekä ylläpitovaatimuksia, joihin ei voida tämän hetkisin määrärahoilla vastata. Nykyisen tason ylläpitäminen vaatii resursseja.
 - Jatkossa on mietittävä myös, että kuinka tehdyt ja tulevat korjaukset hoidetaan ja miten tuleva korjausvelka rahoitetaan. Ikääntymisestä ja kulumisesta aiheutuvat korjaukset heikentävät joka vuosi toiminnan tulosta ja aiheuttavat määrärahan korotustarvetta. Huollot ja korjaukset tehdään ajallaan ja ilman viiveitä. Korjausten kustannukset ovat nousseet ja niistä on tullut vaativampia niin kaluston kuin rakennusten ikääntymisien takia.
- jäähallin energia-/peruskorjauksen toteutus
 - alkaa 3/2019
- palvelutarjonnan kehittäminen ja laajentaminen Liikuntakeskuksen yhteyteen
 - hyvinvointipalveluiden tuotteistaminen ja hyvinvointitoimijoiden kartoitus
 - o yhdessä LL -hankeen kanssa
 - o seniorikortin valmistelu ja jumppatoiminnan kehittäminen yhdessä Jokilatvan opiston kanssa
 - ravintolatoiminta, tilojen vuokraus ja palvelujen myynti em. tarpeisiin
 - o kehitetty ravintolatoimintaa mm. joukkueruokailujen osalta, tilojen vuokraus toteutunut mm otettu käyttöön Fysioterapeutin, liikuntaneuvonnan ja laitoshuollon tilat ja vuoden alusta otetaan käyttöön terveystarkastuksen tilat
- liikuntapalkkojen kehittäminen yhdessä kaupungin kanssa
 - Pesäpallokentän käyttöönotto ja Lehtolantien jatkotolmenpiteiden eteenpäin vieminen
 - o Toteutunut, hoitosopimus päivitetty ja määräraha esitys on tehty vuoden 2019 budjettiin
 - Liikuntapuiston sekä liikuntakeskuksen tonttien toimintojen uudelleen suunnittelu.
 - o Kaavoitusta on viety eteenpäin kaupungin teknisen toimen kanssa.

Talous

1 000 €	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TS 2019	TS 2020
KASVU						
Liikevaihto	1 253	1 194	1 126	1 162	1 150	1 150
Taseen loppusumma	5 925	5 962	7 500	7 546	7 450	7 450
Henkilöstö	14	14	14	13	16	16
KANNATTAVUUS						
Netto-/Tilikauden tulos	-179	-172	-58	-151	-28	3
Sijoitetun PO:n tuotto%	-1,98	-1,65	0,0	-1,6	0,0	0,0
VAKAVARAISUUS						
Omavaraisuusaste %	47,7	44,6	50	43,21	50	50
Velkaantumisaste %	52,3	55,3	50	56,79	50	50
LAINAT						
Pitkäaik. Lainat	2 839	2 573	3 276	3 545	3 276	3 200
* Rahoituslaitokset	1 764	2 297	3 000	3 269	3 000	2 924
* kaupungilta	0	0	0	0	0	
Pääomalaina	276	276	276	276	276	276
Lyhyt. Lainat						
* Kaupungilta	500	650	150	300	0	0
* rahoituslaitokset			0	72	0	0
* muut			250	0	0	0

Nivalan Liikuntakeskus Oy:n tiekartta 2021

Liikunnan ja hyvinvoinnin tiekartta vuosille 2018-2021

Jatkuva tavoite

2021

2020

2019

2018



Strategiat ja käytännöt

Neuvonta- palvelut

Kohdennetut toimenpiteet

Liikuntapaikat ja tilat

Kesätapahtumat

Lisäresurssit

Talous

KIINTEISTÖ OY NIVALAN VUOKRAKODIT

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset 2018

Kiinteistö Oy Nivalan Vuokrakodeilla on vahvistettu strategia vuosille 2014–2017. Olemassa olevan kiinteistökannan hoidosta ja peruskorjauksista tulee huolehtia hyvin koko sen elinkaaren ajan. Osasta kiinteistökantaa on luovuttu ja osasta tullaan edelleen luopumaan. Vuokrakodit on poistanut asuntokannastaan kiinteistökehitystyön edetessä 108 asuntoa ja 7 uutta asuntoa on tullut tilalle. Nettomuutos on -101 asuntoa. Väestörakenteen kehitystä ja muuttoliikettä sekä vapaarahoitteista asuntotuotantoa tulee seurata ja kehittää myös Vuokrakotien omaa asuntokantaa kysynnän mukaiseksi.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainolinen kaupunki
Vuokrakodit mahdollistanut nopeallakin aikataululla asunnon löytymisen uusille kuntalaisille.	Nivalan palveluja lähellä olevat asunnot, jotka enintään 3 kilometrin päässä keskustan palveluista	Kiinteistökannan kehittämistoimenpiteet, joilla tavoitteena houkuttelevuus, viihtyisyys sekä kiinteistö kannan arvon säilyttäminen.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviossa 2018

- Vuokrien oikea-aikainen perintä ja asumisen neuvonta, vuokrasaatavien määrä ei saa lisääntyä
- toimenpideohjelma ja kiinteistöstrategia päivitetään vuoden 2017 lopussa (viimeksi päivitetty 29.8.2016)
- strategian toteutumista seurataan, nykyinen voimassa vielä 2017, strategia päivitetään vuoden 2017 lopussa vastaamaan Nivalan kaupungin strategiaa
- riskienhallinta ajan tasalla (riskikartoitus tehty viimeksi (24.5.2017)
- asunnot pidetään hyvässä kunnossa, jotta kilpailukyky markkinoilla säilyy
- asukastoiminnan aktivointi ja asiakastytyväisyyskysely asumisesta Nivalassa
- yhtiö on valmistautunut reagoimaan plan, mikäli uutta vuokra-asuntotuotantoa tarvitaan.
- kiinteistöstrategia päivitetään ja peruskorjaussuunnittelu käynnistetään Kallionsivu 1-3 ja 8 taloyhtiöiden osalta, sekä mahdollinen uudisrakentaminen pientenasuntojen kysynnän tarvetta vastaamaan
- mahdollisten opiskelija-asuntojen toteuttaminen Vuokrakotien asuntokantaan selvitetään yhdessä JEDU:n kanssa
- käyttöasteessa huomioitu, että osa Kyläojantie/Säikkätie K, L, M -talojen asunnoista jatkossakin tyhjänä + muu asuntokanta 2 % käyttöasteenvajaus huomioitu, tavoitteena on pitää käyttöaste parempana, mutta em. on varauduttu, ja käyttöasteen vajaus on jo liikevaihdossa mukana. Käytännössä nuo 2 % on muuttojen välillä tehtäviä remonttialkoja.

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- Talousarvion 2018 tulosarvio oli 3 354,36 euroa ja tilikauden voitto (ennen tilinpäätös siirtoja) toteutuma oli 180 853,96 euroa, ero talousarvioon 177 499,60 euroa. Merkittävänä vaikuttavana tekijänä olivat lainojen alhaiset korko kulut, sekä käyttöaste vuoden ka. 94,89% paransi tilannetta. Käyttö- ja huoltokulujen toteutuminen alle budjetoidun vaikuttivat positiivisesti tulokseen.
- Lähes kaikki kiinteistöhoitokulut jäivät alle budjetoidun, korjauksia ja henkilöstökuluja lukuun ottamatta
- liikevaihto laski edellisvuoteen 6791,90 eurolla, johon vaikutti käyttöasteen vajaus mm. Kyläojantie 3 ja Säikkätie 4, sekä Niittykuja 3-4 liikevaihdon jääden budjetoidusta n. 92 928,10 euroa

- käyttöasteen vajaukseen oli varauduttu 6 % (120 392,81) sls. Kyläojantie 3 ja Säikkätie 4 vajaukset
- Saatavien määrä kasvoi hieman edellisvuoteen, myös luottotappioita kirjattiin hieman edellisvuotta enemmän
- Korotonta pääomallinaa ei ole lyhennetty
- Vuoden 2018 käyttöaste ka. 94,89 %
- Lainojen lyhennykset on pystytty hoitamaan lyhennysohjelman mukaisesti
-

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
asuntojen lukumäärä	367	345	345	345	345	345
huoneistoala m ²	19 587	18 180	18 180	18 180	18 180	18 180
käyttöaste %	93	89	98	95	97	98

Talous

1 000 €	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
KASVU						
Liikevaihto	2 082	1 995	1 966	1 989	2 098	2 000
Taseen loppusumma	11 207	10 579	10 000	10 088	10 200	9 200
Henkilöstö	2	2	2	2	2	2
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	116	20	3	181	10	80
Sij.po tuotto %	2	5,14	2,2	1,8	2	2
VAKAVARAIKUUS						
Omavaraisuusaste %	16	16,67	21,6	19,27	30,2	28,9
Velkaantumisaste %	84	83,33	78,4	80,73	69,8	71,1
Lainat	9 108	8 519	7 844	7 730	6 774	5 818
* rahalaitoksilta	8 943	8 404	7 703	7 730	6 774	5 818
* kaupungilta	165	115	141	115	115	115

Taulukossa olevaan kaupungin lainamäärään sisältyy n. 115 000 euroa koroton pääomallina (3 eri lainaa). Talousarvion 2018 ja toimintasuunnitelman mukaiset lainapääomat ovat tilanteen 1.1. mukaiset. Vuonna 2019 tulee konvertoivaksi n. 400 000 euron suuruinen Kuntarahoituksen bullet-laina, sen pääoma tulee maksettavaksi huhtikuussa 2019. Bullet lainan uudelleen järjestely on käynnissä ja siihen tullaan hakemaan Nivalan kaupungin omavelkainen takaus kevään aikana.

Uuden kerrostalon rakentamiseen tullaan hakemaan Nivalan kaupungilta investoinnille takausta, kun suunnitelmat ja kustannukset tarkentuvat suunnittelun käynnistyessä maaliskuussa 2019. Lisäksi on mahdollisen lisärahoituksen tarve tulossa tehtävien kunnostustoimien yhteydessä olemassa olevaan kiinteistökantaan.

Vuokratodit sai lainaehdotuksen vuodesta 2017 eteenpäin Valtiokonttorin lainoille. Lainoja joudutaan järjestelemään myös jatkossa.

NIVALAN TEOLLISUUSKYLÄ OY

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset 2018

Nivalan Teollisuuskylä Oy rakennuttaa ja vuokraa yrityksille teollisuus- ja toimitiloja, hallinnoi kehittämishankkeita ja tuottaa elinkeinopalveluita yhteistyökumppaneiden kanssa. Nivala-Haapajärven seutu Nihak ry tuottaa yritystoiminnan tarvitseman neuvonnan ja Oulun Yliopiston Kerttu Saalasti instituutti toteuttaa tutkimus- ja kehitystoimintaa alueella.

Katsastusasema 452 m² valmistui tammikuussa 2018. Den Finland Oy:lle rakennettiin varastokatoksia 3 kpl yhteensä 2000 m² ja piha-alueita laajennettiin heidän käyttöönsä. Tämä rakennustyö valmistui heinäkuun lopussa 2018. LaserComp Oy:lle rakennettiin hallia 3500 m² ja se valmistui syksyllä 2018. Akkuser Oy:n laajennus 500 m² aloitettiin loppukesästä ja se valmistuu alkuvuodesta 2019. Akkuserin pihan asfaltointi tehdään vielä kesällä 2019. Vaporin kiinteistö 5000 m² myytiin alkuvuodesta 2018 Takanen MR Oy:lle.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Yritysneuvonta yhteistyössä NI-HAKin kanssa	Mahdollistetaan uusien työpaikkojen syntyminen	Omavaraisuusaste hyvä
Tarjotaan toimitiloja	Pidetään ympäristöstä huolta	Tulee toimeen omillaan
Tutkimus ja kehitystoiminta		Kannattavuus ok

Nivalan kaupunkistrategiaa on toteutettu suunnitelman mukaan.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2018

- Uusien yritysten nettolisäys 15 yritystä
- alueen yritystoiminnan kehittäminen
- viestinnän tehostaminen
- olemassa olevien yritysten osaamistason nosto (EU-projekteja 0,3 milj. euroa/vuosi, sisältää kansallisen ja EU-tuen sekä yritysten käyttämät varat)
- teollisuuskylään 20 uutta työpaikkaa

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

- Uusien yritysten nettolisäys oli 7 yritystä.
- Alueen yritystoimintaa on kehitetty yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa
- Viestintään on panostettu erityisesti vuonna 2018. Lehtimainontaa on lisätty, some kanavien käyttöä on tehostettu, mainostaulua on käytetty, esitteet on uusittu ja yritysesitysvideo valmistui vuoden aikana. Yrityksessä on ollut osan vuotta palkattuna viestinnän asiantuntija.
- Olemassa olevien yritysten osaamiseen on panostettu 172 t€.
- Teollisuuskylän omistamissa toimitiloissa syntyi 33 uutta työpaikkaa verrattuna vuoden takaiseen tilanteeseen.

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
Uudet työpaikat	2	79	20	33	20	20

Talous

1 000 €	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
KASVU						
Liikevaihto	3 162	3 080	3 195	3 315	3 611	3 611
Taseen loppusumma	33 588	33 772	31 917	35 877	33 870	32 054
Henkilöstö	4	4	4	4,5	5	5
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	443	381	344	691	389	413
Sijoitetun PO:n tuotto%	2,1	1,6	1,8	2,8	1,9	2,0
VAKAVARAISUUS						
Omavaraisuusaste %	44	44,8	46,3	43,7	44,1	46,2
Velkaantumisaste %	56	55,2	53,7	56,3	55,9	53,8
Lainat	17 389	15 778	15 162	17 964	16 249	14 363
* rahalaitoksilta	16 537	14 926	14 310	17 112	15 397	13 511
* kaupungilta	852	852	852	852	852	852

NIVALAN VESIHUOLTO OY

Vaikka talousveden kulutus on viime vuosina ollut hienoisessa laskusuunnassa, arvioitiin kulutuksen kasvavan vuonna 2018 edellisvuosiin verrattuna. Näin kävikin ja veden kulutus nousi edellisvuoden 810 791 kuutiosta 841 966 kuutioon. Jäteveden myyntiin odotettiin myös hienoista kasvua mutta myynti jäi edellisvuoden tasolle olleen 294 977 kuutiota.

Tukkuvesiyhtiö Vesikoilmio Oy:n hinnat asiakaslaitoksilleen vuodelle 2018 vahvistettiin vasta 6.11.2017. Koska kaupunkikonsernin talousarvion tyttären osalta tuli olla valmis jo lokakuussa, laadittiin talousarvio sillä oletuksella, että hinnat ovat samat kuin kuluvana vuonna. Talousveden tukkuhinta 0,44 €/m³ ja jäteveden tukkuhinta 0,90 €/m³. Yhtiöiden välisen jäteveden toimitussopimuksen mukaisesti viemärilaitoksen vuotovesistä tullaan laskuttamaan vuonna 2018 100 prosenttia vuotoveden määrästä. Edellisvuosina kaikkea vuotoveden määrää ei ole laskutettu. Laskutettava määrä on vuosittain noussut 10 prosentilla. Talousveden tukkuhintaan ei tullut muutoksia. Jäteveden tukkuhinta sen sijaan nousi 0,90 eurosta 0,95 euroon kuutiolta (+5,6%). Euromääräisesti hinnankorotus sekä muutos laskutusmäärässä toivat kustannusnousua viemärilaitokselle yli 30 000 euroa edellisvuoteen verrattuna. Vuoden 2018 talousarviossa vuotovesikustannuksiksi arvioitiin 180 000 euroa. Toteutuneet kustannukset olivat noin 170 000 €.

Viemäriverkoston saneerauksiin varattiin 100 000 euroa ja vesijohtoverkoston saneerauksiin 50 000 euroa. Etäluettavien mittareiden vaihtoon varattiin 50 000 euroa.

Viemäriverkoston saneerauksiin käytettiin noin 65 000 euroa. Talousvesiverkoston saneerauksiin noin 37 000 euroa. Lisäksi päätettiin investoida uudet talousveden mittauskaivot Haikaraan ja Jaakolanrannalle, joista kustannuksia kertyi noin 25 000 euroa. Talous- ja jäteveden kuutiohintoja sekä jäteveden perusmaksuja nostettiin viimeksi 1.7.2017. Hintoihin ei tullut muutoksia vuonna 2018.

Marraskuussa 2018 vesiyhtiölle perustettiin 100 prosenttisesti vesiyhtiön omistama tytäryhtiö Nivalan Kuitu Oy. Yhtiön tarkoituksena on kartoittaa valokuidun tarvetta Nivalassa, sekä jatkossa aloittamaan varsinainen kuituverkko-liiketoiminta, mikäli riittävä asiakasmäärä kannattavaan liiketoimintaan löytyy.

Hulevesimaksu päätettiin ottaa käyttöön vuoden 2019 alusta alkaen. Hulevesimaksun suuruus verollisena on 186 euroa vuodessa ja maksua peritään niiltä kiinteistöiltä, joiden hulevesiä tiedetään johdettavan vesiyhtiön jätevesiviemäriverkkoon. Hulevesimaksu laskutetaan vesilaskun yhteydessä neljä kertaa vuodessa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Vesi- ja viemäriiliittymät aina saatavilla	Veden hyvä laatu	Yhtiön talous tasapainossa
Merkittävien uusien asiakkaiden huomioiminen	Vesihuollon toimivuus	Palveluiden hinnoittelu kustannusvastaavasti

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2018

- Viemäriverkostoa saneerataan edelleen tehokkaasti vuotovesien pienentämiseksi.
- Talousvesiverkoston vuotovesimäärä pyritään pitämään alle 8 % verkostoa saneeraamalla.
- Etäluettavia mittareita on vuoden loppuun mennessä asennettu kaikkiaan 1 200:n kiinteistöön.

Talousarvion toteutumisen vuonna 2018

Saneerauskohteita viemärijohtoverkostosta (johdon sujutus) ei tänä vuonna löydetty ihan edellisvuosien malliin. Vanhan betoniviemäriin saneerausta muoville tehtiin noin 100 metrin matkalta. Kaivojen vaihtoja

tehtiin hieman edellisvuosia enemmän, yli 40 kappaletta. Vuotovesien määrä laski edellisvuodesta noin viidellä prosentilla, mutta jäteveden tukkuhinnan korotuksesta sekä vuotoveden laskutusmäärän muutoksesta johtuen, kustannukset kuitenkin nousivat reilusti.

Talousvesiverkoston osalta ei ihan tavoiteltuun alle 8 prosentin vuotovesimäärään päästy. Verkostoa saneerattiin jokseenkin edellisvuosien malliin ja 25 vuotokohtaa korjattiin. Vuotoveden määrä oli 9,3 % joka oli lähes sama kuin vuonna 2017.

Etäluettavien mittareiden vaihtomäärä jäi tavoitteesta toiminnan painopisteen suuntautuessa kiireellisempiin alueisiin. Mittareita vaihdettiin vuoden aikana 236 kpl. Kaikkiaan mittareita on vaihdettu 1093 kpl.

Vesiyhtiön tulos jäi negatiiviseksi noin -72 000 euroa. Talousarviota tehdessä ei tiedetty varautua tukkuvesiyhtiön hinnankorotukseen. Lisäksi tuli joitain kertaluonteisia kustannuseriä kuten luottotappioiden kirjaus ja kirjaustapamuutokset lomapalkkavelkoihin. Rahoitustuottoja ei myöskään tuloutettu lainkaan vuonna 2018 edellisvuosien tapaan.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
Viemärlaitos nettotulos	-58	60	37	-18	10	20
Vesilaitos nettotulos	42	28	33	-54	0	20
Talousveden myynti (m ³ /v)	806 000	810 791	820 000	841 966	820 000	820 000
Jäteveden myynti (m ³ /v)	297 000	294 673	300 000	294 977	295 000	300 000
Talousveden hinta (€/m ³) (kaikki hinnat verollisia)	0,98	1,03	1,03	1,03	1,03	1,08
Jäteveden hinta (€/m ³)	2,67	2,94	2,94	2,94	2,94	3,04
Talousveden perusmaksu (€/v)	52,08	52,08	52,08	52,08	52,08	52,08
Jäteveden perusmaksu (€/v)	37,20	52,08	52,08	52,08	52,08	52,08

Talous (vesi- ja viemärlaitos)

1 000 €	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
KASVU						
Liikevaihto	1 548	1 605	1 727	1 718	1 716	1 720
Taseen loppusumma	5 822	5 830	5 580	5 828	5 700	5 700
Henkilöstö	8	8	8	8	8	8
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	-16	88	70	-72	10	40
Sijoitetun PO:n tuotto%	-0,2	2,4	1,9	-2,2	1,4	1,4
VAKAVARAIKUUS						
Omavaraisuusaste %	63,0	65	65	63,6	68	68
Velkaantumisaste %	37,0	35	35	36,4	32	32
Lainat						
* rahalaitoksilta	-	-	-	-	-	-
* kaupungilta	-	-	-	-	-	-

3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN KÄYTTÖTALOUS

10 KAUPUNGINVALTUUSTO

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan kaupunginvaltuusto hyväksyi 14.6.2018 kokouksessaan päivitetyn Nivalan kaupungin kaupunkikonserni-strategian vuosille 2018–2020. Päivitetyllä strategialla on haluttu valmistautua muun muassa tulevaan maakunta- ja soteuudistukseen. Päivitettyssä strategiassa on kiinnitetty huomiota myös sen toteuttamisen arviointiin ja seurantaan laatimalla mittareita seurannan ja arvioinnin mahdollistamiseksi.

Voimassa olevassa, päivitettyssä Nivalan kaupunkikonserni-strategiassa visioiksi on määritetty, että Nivalan kaupunki on juureva kaupunki- mahdollisuuksia täynnä.

Strategisiksi päämääriksi on määritetty:

- yrittäjyyteen ja työllistymiseen kannustava maaseutukaupunki
- laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki
- taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni

Kuntastrategian tulee huomioida entistä enemmän myös kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen, palvelujen järjestäminen ja tuottaminen, kunnan tehtäviä koskevissa laissa säädetyt palvelutavoitteet, omistajapolitiikka, henkilöstöpolitiikka, kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet sekä elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen. Kuntastrategian tulee perustua arvioon kunnan nykytilanteesta sekä tulevista toimintaympäristön muutoksista ja niiden vaikutuksista kunnan tehtävien toteuttamiseen. Omistaja-ohjauksen osalta kaupungin konserniohjeet on päivitetty ja kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Nivalan kaupungin konserniohjeet 17.12.2017. **Konserniohje** on ollut tytäryhtiöiden yhtiökokousten hyväksyttävänä keväällä 2018. Periaatteissa määritellään mm. omistajan tavoitteet, päätöksentekoaikojen tehtävät ja kuntakonsernin ohjeistus.

Uusi kuntalaki tuli kokonaisuudessaan voimaan 1.6.2017. Kuntalain uudistuksella pyritään turvamaan **kuntatalouden kestävyys** (kunnan toiminnan taloudellisen kestävyuden turvaaminen, pitkän aikavälin vastuunkannon korostamista päätöksenteossa, kunnille säädettävien tehtävien rahoituksen turvaaminen), **kehittämään johtamista** (poliittisen johdon päätöksentekokyvyn vahvistaminen, työnjaon selkeyttäminen, kuntapolitiikan ammatillistumisen lisääminen, kuntakonsernin ja kunnan toiminnan ohjaus kokonaisuutena) sekä **vahvistamaan demokratiaa** (edustuksellisen demokratian toimivuus, luottamushenkilöiden toimintaedellytykset, päätöksenteon läpinäkyvyys, osallistumiskeinojen uudistaminen, vuorovaikutuksen lisääminen, uudet sähköiset toimintatavat).

Kuntatalouden osalta uusi 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 siirrytään konsernin talouden johtamiseen. Mm. kuntalain 118 §:ssä säädetään erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely. Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnantaseeseen kertynyttä alijäämää 110:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa eli kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamisesta seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot 1) kuntakonsernin vuosikate ne-

gatiivinen, 2) kunnan tuloveroprosentti vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti, 3) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernin keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla, 4) kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia. Arviointimenettelyssä siirrytään kuntakonsernin tunnuslukuihin vuonna 2017, jolloin käytettävissä pitäisi olla vuosien 2015 ja 2016 tilastotiedot. Jatkossa tulee huomioida myös kuntayhtymien alijäämän kattamisvelvollisuus.

Valtio on lisännyt velvoitteita kunnille työllisyyden hoidon osalta. Tämä on jatkossakin merkittävä kuluerä kaupungille. Tätä varten vuoden 2015 aikana valmisteltiin Nivalan työpajasäätiön toimintaa. Nivalan Työpajasäätiö aloitti toimintansa 1.7.2015. Toimintaa ja toimintatapoja on kehitetty edelleen mm. hankkeiden avulla. Kaupungin ja työpajasäätiön kesken on tehty tiivistä yhteistyötä. Myös työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu eli TYP-toiminta on käynnistynyt.

Edellä mainitut asiat vaikuttavat kaupungin toimintaan ja kaupunkilaisten palvelujen turvaamiseksi edunvalvonta on tärkeässä roolissa kaupungin asioiden valmistelussa ja päätöksenteossa. Päätöksenteossa ja asioiden valmistelussa tulee kiinnittää huomiota myös kaupungin vetovoimaisuuteen positiivisen nettomuuton edistämiseksi. Syrjäytyminen mm. työttömyyden, koulutuspolulta tipahtamisen tms. johdosta tuovat taloudellisia paineita kaupungille. Syrjäytymiseen ja erityisesti sen pitkäaikaisten vaikutusten ennaltaehkäisemiseen on edelleen kiinnitettävä huomiota. Todettava on, että tämä ei ole ainoastaan Nivalan Työpajasäätiön toimintaa, vaan myös muiden toimijoiden tulee ao. asiaan kiinnittää huomiota.

Nivalan kaupungin hallintosäännössä (55) todetaan, että valtuuston puheenjohtajan tehtävänä on valtuustotyön kehittäminen ja johtaminen, valtuustososopimuksen laatiminen ja sen toimeenpano, valtuuston harjoittaman hallintoon kohdistuvan valvonnan kehittäminen ja johtaminen sekä osallistavan kansalaisvaikuttamisen kehittäminen. Valtuustososopimus linjaa valtuustokauden keskeisimmät tavoitteet, täsmentää, konkretisoi ja aikatauluttaa kuntastrategiassa tehtyjä linjauksia poliittisesti sovituiksi osatavoitteiksi. Valtuustososopimus on käsitelty kaupunginvaltuustossa 26.4.2018 § 24.

Valtuustososopimus on valtuustotyöskentelyn pelisääntösopimus: sovitaan minkä tyyppisiin asioihin valtuusto toimikautenaan keskittyy, miten asioita käsitellään ja millä työ tavoilla valtuuston kokousten lisäksi työskennellään, miten ryhmien väliset suhteet hoidetaan, mikä on keskustelutapa, käyttäytymiskoodit ja suhtautuminen erilaisiin näkemyksiin jne. Samalla täsmennetään valtuuston rooli kunnan johtamisjärjestelmässä sekä sen käytämän päätösvallan suhde hallitukseen ja viranhaltijajohtoon.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Toiminnalliset tavoitteet

- kaupunkistrategiaa, sen toteutumista ja muutostarpeita arvioidaan vuosittain keväällä ja strategia päivitetään seuraavan vuoden talous- ja toimintasuunnitelman valmistelun pohjaksi.
- erityisesti isojen asioiden ennakoivassa valmistelussa ja maakuntaudistukseen liittyvässä edunvalvonnassa hyödynnetään valtuuston iltakouluja ja aktivoidaan valtuustoryhmien jäsenten osallistumista niihin.
- valtuusto edellyttää asioiden valmistelussa viranhaltijoilta ja kaupunginhallitukselta hyväksytyjen strategisten linjausten tehokasta edistämistä.
- valtuuston roolia vahvistetaan voimassa olevan kuntalain hengessä.
- ennaltaehkäiseviin toimiin panostamalla estetään syrjäytymistä ja perhelen ongelmia, sekä pyritään lisäämään työllisyyttä.
- alkaneen valtuustokauden aikana sovitaan valtuuston linjaukset tulevaisuuden oppimisympäristöistä ja kouluverkosta.
- valtuustosalin esitystekniikan ja äänentoiston pikainen uusiminen

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- kaupunkikonsernistratégia hyväksyttiin vuosille 2018-2020 (kaupunginvaltuusto 14.6.2018).

- kaupunginvaltuustolle järjestettiin Helsingissä Kuntatalolla seminaaripäivä maaliskuussa 2018. Aiheina olivat mm. kuntakentän nykytilanne, uudistukset ja tulevaisuuden näkymät sekä kuntatalouden ja kuntakonsernien nykytila ja tulevaisuuden näkymät erityisesti Nivalan näkökulmasta.
- ennaltaehkäiseviin toimiin syrjäytymisen ehkäisemiseksi ja perheiden tueksi panostettiin perustamalla ns. etuluokka.
- työllisyyteen panostettiin tilvillä yhteistyöllä Nivalan Työpajasäätiön kanssa.
- tulevaisuuden oppimisympäristöt ja kouluverkko- työryhmä aloitti työskentelyn keväällä 2018 ja jatkaa sitä edelleen vuoden 2019 loppuun saakka
- valtuustosalin äänentoistoa parannettiin: Asennettu valtuustosalin takaosan uusi ympärinsä kuuluva/säteilevä kalutin, laitettiin häiriöidenpoistaja äänilinjaan, esitystekniikkaan on lisätty kramer-laite
- iltakoulut: maaliskuussa 2018 pidettiin Suomen Kuntaliiton toimitiloissa valtuuston strategiaseminaari, samoin 27.4.2018 Nivalassa strategiaseminaari. Syksyllä pidetty valtuuston iltakoulu kuituverkon valmistelutilanteesta sekä yksityisen sotetoimijan palvelumahdollisuudesta.

Talous

10	Kaupunginvaltuusto	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintamenot	-68 470	0,00	-68 470	-73 016,43	-4 546,43
	Toimintakate	-68 470	0,00	-68 470	-73 016,43	-4 546,43

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA

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

Tarkastuslautakunnalle kuntalaissa määrätyt tehtävät ovat hallinnon ja talouden tarkastus, valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisen tarkastus, sekä mahdollisesti kunnan taseissa olevan kattamattoman alijäämän tasapainotuksen toteutumisen ja toimenpideohjelman riittävyyden arviointi.

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 2017–2021 valittu lautakunta kokoontuu vuoden 2018 aikana tarpeen mukaisesti. Tilintarkastuspäiviä vuonna 2018 käytetään tarvittava määrä.

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Tarkastuslautakunta on laatinut arviointikertomuksen vuoden 2017 toiminnasta ja tilinpäätöksestä.

Lautakunta on seurannut 2018 talousarviovuoden toimintaa ja taloutta kuulemalla viranhaltijoita organisaation eri tasolla ja vertaamalla selvityksiä omiin ja kuntalaisten havaintoihin sekä tilintarkastajalta saatuun aineistoon.

Lautakunnan hyväksymä tarkastussuunnitelma siihen tehtyine täydennyksineen on pääosin toteutunut.

Tarkastuslautakunta on ilmoittanut kaupunginvaltuustolle vuoden 2018 aikana korjatut ja tehdyt sidonnaisuusilmoitukset.

Tarkastuslautakunta kokoontui talousarviovuonna 10 kertaa.

Kaupungin tilintarkastajien suorittamia tarkastuspäiviä vuonna 2018 oli yhteensä 22pv, josta Asko Vanhatuvalla 10,5 pv ja Maritta Hintsalalla 11,5 pv.

Tarkastuslautakunta on kuullut toimintavuoden aikana seuraavia henkilöitä:

- Sivistysjohtaja Riitta Viitakangas
- Kaupunginjohtaja Päivi Karikumpu
- Kaupunginhallituksen puheenjohtaja Leena Vähäsöyrinki
- Hallintojohtaja Liisa Hankonen
- Toimitusjohtaja Hannu Petäistö Nivalan Kaukolämpö Oy

- Toimitusjohtaja Olli Jokinen Nivalan Vesihuolto Oy
- Toimitusjohtaja Pekka Niemelä Nivalan Liikuntakeskus Oy
- Toimitusjohtaja Kaisa Liinamaa Nivalan Teollisuuskylä Oy
- Toimitusjohtaja Simo Hautamäki Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit ja Kiinteistö Oy Kesti
- Kaupunginkamreeri Saara Mäenpää
- Tekninen johtaja Jouni Hautala
- Talousjohtaja Ulla Alin
- Kaupunginvaltuuston puheenjohtaja Jarmo Vuolteenaho

Tarkastuslautakunta on käynyt tutustumassa toimintavuoden aikana seuraavissa paikoissa:

- Nivalan terveyskeskus, teknisen johtajan Jouni Hautalan ja rakennuttajainsinööri Jari Jyrkän esittelemänä.
- Kaupunginkirjasto, kirjastotoimenjohtaja Päivi Holstin esittelemänä.
- Kiinteistö Oy Kesti Kestipuisto, toimitusjohtaja Simo Hautamäen esittelemänä.

Talous

11	Tarkastuslautakunta	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintamenot	-19 365	0,00	-19 365	-18 174,39	1 190,61
	Toimintakate	-19 365	0,00	-19 365	-18 174,39	1 190,61

12 KAUPUNGINHALLITUS

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytännönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Jatkossa kunnanhallituksen tehtävissä korostuvat nykyistä enemmän kunnan henkilöstöpolitiikka, vastuu kunnan toiminnan yhteensovittamisesta, vastuu omistajaohjauksesta, sekä sisäisen valvonnan ja riskien hallinnasta huolehtiminen. Kunnanhallituksen puheenjohtaja johtaa poliittista yhteistyötä, jota kunnanhallituksen tehtävien toteuttaminen edellyttää. Käytännössä kaupunginhallitus on Nivalassa vastannut edellä mainituista tehtävistä, joten tämän osalta lainsäädännön uudistuksella ei ole merkittäviä toimintatapamuutostarpeita nykyiseen käytäntöön verrattuna. Sen sijaan jatkossa kaupunginhallituksen rooli korostuu konsernijohtamisen osalta. Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Hallintosäännössä määritellään konsernijohtoon tehtävistä ja toimivallan jaosta. Uusi kuntalaki astui voimaan 1.6.2017.

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

Nivalan kaupunkikonsernin toimintatapoja tarkennettiin uusimalla konserniohje (kaupunginvaltuusto 14.12.2017 § 56), jonka tytäryhtiöiden yhtymäkokoukset ovat käsitelleet keväällä 2018. Konsernin toimintojen ja talouden omistajaohjaus nousee aiempaa suurempaan rooliin mm. taloussäännösten uudistusten johdosta.

Kuntien rooli on kasvanut työttömyyden hoidossa. Tähän Nivalan kaupunki on vastannut mm. organisoidulla kaupungin työllistämistoimintoja Nivalan Työpajasäätiön alaisuuteen. Työpajasäätiö aloitti toimintansa 1.7.2015. Työllistämistoimet -tehtäväalueeseen on koottu pitkäaikaistyöttömyyden hoidon kehittämiseen osoitettavat määrärahat (ostopalvelu), jotka osoitetaan Nivalan Työpajasäätiölle. Samassa tehtäväalueessa on myös kunnan osuus työmarkkinatukeen, työttömien terveystarkastukseen sekä "kesäduuni" avustukseen kohdennettavat määrärahat. Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä tarjotaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitään työmarkkinatuen kuntaosuutta.

Uuden kuntalain mukaan kunnanhallituksen roolia kunnan henkilöstöpolitiikassa korostetaan. Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia päivitettiin syksyllä 2018. Henkilöstöstrategian visio on osaava, jaksava, kehittävä henkilöstö. Tavoitteeksi asetettiin henkilöstön osaamisen ja tietotaidon kehittäminen, uuden teknologian ja digisaamisen hyödyntäminen, henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen ja esimiestyön kehittäminen.

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

Kaupunginvaltuusto hyväksyi päivitetyn kaupunkikonserninstrategian 14.6.2018 (§ 40). Toimielimen alaisuuteen kuuluvat tehtäväalueet tukevat toiminnallaan Nivalan kaupungin strategiassa määritettyjen tavoitteiden toteuttamista.

Hyvinvoinnin toimialan valmisteleva laaja hyvinvointikertomus hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 14.6.2018 (§41) Nivalan kaupungin osalta. Kertomuksen hyödyntämistä kehitetään edelleen osaksi strategista johtamista.

Kaupunginhallitus tukee poliittisen johdon, johtoryhmän sekä konsernin johtoryhmän aktiivista koulutusta (mm. uuden sukupolven verkostot -toimintamallin avulla) uudenlaisen kuntakentän toimintamalleja varten.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- kesäduunisetelien myöntäminen: myönnetty 88 henkilölle	-viestintä ja markkinointistrategian laadinta: aloitetaan strategiatyön ohessa keväällä 2019	- työmarkkinatuen kuntaosuuden lasku: työmarkkinatuen kuntaosuus on laskenut n.15 % arvioidusta
- markkinoinnin kehittäminen ja viestintäsuunnitelman laatiminen: viestintä- ja kriisiviestintäsuunnitelma on päivitetty	- uuden konserniohjeen käyttöönotto: hyväksytty valtuustossa 2017 ja tytäryhtiöiden yhtymäkokouksissa 2018	- kilpailukykyiset veroprosentit: veroprosentit eivät muuttuneet vuodelle 2018
-tarkennetaan hankintaohjeistus: aloitettu	-johtoryhmän kouluttautuminen: Lean-koulutus tammikuussa 2018	-hankkeiden hyödyntäminen kehittämisessä: Kultu-hanke Agroteknoa Jokilaaksoihin hanke
-	-hyvinvointikertomuksen painopisteiden huomiointi	-edunvalvonta maakuntaudistuksessa: edustajat eri maakuntavalmisteluiden työryhmissä, myös poliittinen edustus
-	-kartoitetaan lapsiperheiden palvelujen tarve	-päivitetään kaupungin kiinteistö- ja omistussuunnitelma: pohjautuu meneillään olevan Oppimisympäristö työryhmän työhön
	-Kyllien pyörätiehanke: Haikaran kylälle myönnetty pyörätieavustus 30 000 €	
	-torialueen kehittämishanke yhdessä nuorisovaltuuston, yrittäjien ja muiden toimijoiden kanssa: Torityöryhmä valmistellut, määräraha varus tehty talousarvioon 2019	
	-valokuituverkon toteuttamista koskeva selvitys, tavoitteena kuituyhteys jokaiseen kotiin: Nivalan Vesihuolto Oy tehnyt kuituselvityksen sekä hankehakemuksen Pohjois-Pohjanmaan liiton julkisen tuen hakuun, perustettu Nivalan Kuitu Oy	

Nivalan Työpajasäätiöllä on keskeinen rooli työllistämispalvelujen kehittämisessä. Työllistämisen onnistumisella on suora vaikutus kaupungin talouteen.

Toiminnalliset tavoitteet

- aktiivinen osallistuminen ja edunvalvonta kunta- ja palvelurakennemuutoksessa
- ulkoisen ja sisäisen viestinnän ja markkinoinnin kehittäminen
- konserniohjeen ja -yhteistyön kehittäminen
- hyvinvointikertomuksen kehittäminen osaksi kaupungin johtamista yhdessä hyvinvoinnin toimialan kanssa
- yhteisöllisyyttä kehitetään
- johtoryhmän aktiivista kouluttautumista kannustetaan
- Sosiaali- ja terveystoimen neuvottelukunnan tavoitteena on kokoontua keskustelemaan Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toimialaan kuuluvista asioista. Neuvottelukunta tutustuu yksityisiin ja julkisiin palveluihin eri toimipisteissä ja pyytää alustuksia eri toimijoilta sosiaali- ja terveystoimen alalta.
- Osallistutaan Kyösti Kallion sovinnonpuheen 100-vuotisjuhlan järjestämiseen 5.5.2018.

- Paikkakunnan tunnettavuuden ja vetovoimaisuuden kehittäminen (viestintä- ja markkinointistrategian laadinta)
- Hyvinvoinnin varhaisen tuen edistäminen
- Kestävien energiaratkaisujen mahdollistaminen
- Laaditaan yhteiset linjaukset ja toimenpidesuunnitelma viestintään
- Uuden organisaatorakenteen tukeminen
- Kaupunkistrategian toteuttaminen
- Palvelutarve- ja resurssiselvitys (tuleva maakuntaudistus ja kaupungin talouden kehitys): Korvattu kaupunkistrategian päivityksellä

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Nivalan kaupunki on osallistunut aktiivisesti Kunta- ja palvelurakennemuutoksen valmisteluun eri työryhmien kautta. Markkinointia on jätteydytetty: siirretty resurssia hyvinvoinnin toimialalle talousarviovalmistelun yhteydessä, täsmennetään kevään 2019 aikana. Uusi konserniohje hyväksyttiin loppu vuodesta 2017 ja tytäryhtiöiden yhtymäkokoukset hyväksyivät sen kevään 2018 kokouksissaan. Konsernin johtoryhmä kokoontuu pääsääntöisesti kuukausittain. Sosiaali- ja terveystoimen neuvottelukunta on kokoontunut aktiivisesti keskustelemaan PPKY Kallion toimialan asioista. Nivalan Vesihuolto Oy on toteuttanut kaupungille kuituverkkoselvityksen ja tehnyt hankehakemuksen Pohjois-Pohjanmaan liiton julkisen tuen hakuun. Nivalan Vesihuolto Oy:lle on perustettu tytäryhtiö Nivalan Kuitu Oy.

Laaja hyvinvointikertomus hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 14.6.2018 ja sen painopisteitä on huomioitu toiminnassa. Kyösti Kallion sovinnonpuheen 100-vuotisjuhla järjestettiin 5.5.2018. Juhlaan osallistui tasavallan presidentti Sauli Niinistö sekä pääministeri Juha Sipilä. Juhla keräsi laajalti osallistujia ja ylitti valtakunnan uutiskynnyksen monissa valtakunnallisissakin medioissa.

Nivalan kaupungilla otettiin käyttöön ns. aktiivisen tuen malli, jolla voidaan tukea työntekijöiden työssä jaksamista ja työkykyä. Kaupunki tekee aktiivista yhteistyötä PPKY Kallion työterveyshuollon ja Kevan kanssa.

Viestintä ja kriisiviestintä ohje uusittiin vuonna 2018.

Talous

12	Kaupunginhallitus	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	906 629	0,00	906 629	875 159,01	-31 469,99
*	Toimintamenot	-44 679 196	-34 618,11	-44 713 814	-45 102 112,89	-388 298,78
	Toimintakate	-43 772 567	-34 618,11	-43 807 185	-44 226 953,88	-419 768,77

120 KAUPUNGINHALLITUS

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kaupunginhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloushoidosta 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 määrittellään konsernijohtamisen tehtävistä ja toimivallan jaosta. Kunnan johtamista ja kunnanhallituksen tehtäväkenttää

koskevat uudet ohjeet tulivat voimaan 1.6.2017 uuden kuntalain myötä. Nivalan kaupungin uusi hallintosääntö hyväksyttiin 30.3.2017 kaupunginvaltuustossa.

Kuntalain uudistuksesta johtuen Nivalan kaupunkikonsernin toimintatapoja tarkennetaan edelleen vuoden 2018 aikana. Konsernin toimintojen ja talouden omistajaohjaus nousee aiempaa suurempaan rooliin mm. uuden konserniohjeen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sääntöjen uudistusten johdosta.

Kaupunkilaisten terveyttä edistävään asenteeseen vaikuttamisen mahdollisuus on kuntalaisten osallistuminen ja osallisuus. Hyvinvoinnin ja terveyden tietopohjan ja seurantajärjestelmän todentamiseksi odotetaan kuntalaisilta palautetta. Kaupunki kehittää sähköistä asiointia ja asiakaspalvelua.

Kaupunginhallituksen toiminnassa on tärkeää Nivalan kaupungin edunvalvonta kunta- ja palvelurakenteiden muutoksen yhteydessä. Hyvinvoinnin toimiala valmistelee hyvinvointikertomuksen. Hyvinvointikertomuksen pohjalta asetettuja painopisteitä tulee huomioida koko kaupungin organisaation toiminnassa. Hyvinvointikertomuksen hyödyntämistä kehitetään edelleen osaksi strategista johtamista.

Viestintään ja markkinointiin tulee kiinnittää entistä enemmän huomiota. Nivalan kaupungin ja paikallisyhteisön kehittämiseksi ja tuleviin muutoksiin valmistautumiseksi Nivalan kaupunkistrategia päivitettiin syksyllä 2016. Strategisiksi päämääriksi Nivalan kaupunkistrategiassa on määritetty seuraavat tekijät: 1) Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki 2) Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki sekä 3) Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki.

Uuden hallintosäännön mukaan sivistyspalvelujen toimiala jakaantui 1.6.2017 alkaen kasvatukseen ja koulutuksen toimialaksi sekä hyvinvoinnin toimialaksi. Tässä yhteydessä kaupunginhallituksen toimialaan kuuluneet Vanhus- ja vammaisneuvoston, sekä Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmän toiminta siirrettiin uuden hyvinvointilautakunnan alaiseksi toiminnaksi.

Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii Sosiaali- ja terveystoimen neuvottelukunta, jonka tehtävänä on toimia yhteistyöelimenä Peruspalvelukuntayhtymä Kallioon. Neuvottelukunnalla ei ole itsenäistä ratkaisovaltaa. Sosiaali- ja terveystoimen neuvottelukunnan tehtävänä on käsitellä ja valmistella Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toimialaan liittyviä asioita Nivalan kaupungin näkökulmasta sekä antaa lausuntoja tarvittaessa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- kesäduunisetelien myöntäminen: myönnetty 88 henkilölle	-viestintä ja markkinointistrategian laadinta: aloitetaan strategiatyön ohessa keväällä 2019	- työmarkkinatuen kuntaosuuden lasku: työmarkkinatuen kuntaosuus on laskenut n.15 % arvioidusta
- markkinoinnin kehittäminen ja viestintäsuunnitelman laatiminen: viestintä- ja kriisiviestintäsuunnitelma on päivitetty	- uuden konserniohjeen käyttöönotto: hyväksytty valtuustossa 2017 ja tytäryhtiöiden yhtymäkokouksissa 2018	- kilpailukykyiset veroprosentit: veroprosentit eivät muuttuneet vuodelle 2018
-tarkennetaan hankintaohjeistus: aloitettu	-johtoryhmän kouluttautuminen: Lean-koulutus tammikuussa 2018	-hankkeiden hyödyntäminen kehittämisessä: Kultu-hanke Agroteknoa Jokilaaksoihin hanke
	-hyvinvointikertomuksen painopisteiden huomiointi	-edunvalvonta maakuntaudistuksessa: edustajat eri maakuntavalmisteluiden työryhmissä, myös poliittinen edustus

	-kartoitetaan lapsiperheiden palvelujen tarve	-päivitetään kaupungin kilnteistö- ja omistussuunnitelma: pohjautuu meneillään olevan Oppimisympäristö työryhmän työhön
	-Kyllien pyörätiehanke: Halkaran kylälle myönnetty pyörätieavustus 30 000 €	
	-torialueen kehittämishanke yhdessä nuorisovaltuuston, yrittäjien ja muiden toimijoiden kanssa: Torityöryhmä valmistellut, määräraha varus tehty talousarvioon 2019	
	-valokuituverkon toteuttamista koskeva selvitys, tavoitteena kuituyhteys jokaiseen kotiin: Nivalan Vesihuolto Oy tehnyt kuituselvityksen sekä hankehakemuksen Pohjois-Pohjanmaan liiton julkisen tuen hakuun, perustettu Nivalan Kuitu Oy	

Toiminnalliset tavoitteet

- aktiivinen osallistuminen ja edunvalvonta kunta- ja palvelurakennemuutoksessa
- ulkoisen ja sisäisen viestinnän ja markkinoinnin kehittäminen
- konsernijohtamisen ja -yhteistyön kehittäminen
- hyvinvointikertomuksen kehittäminen osaksi kaupungin johtamista yhdessä hyvinvoinnin toimialan kanssa
- yhteisöllisyyttä kehitetään
- johtoryhmän aktiivista koulutustautumista kannustetaan
- Sosiaali- ja terveystoimen neuvottelukunnan tavoitteena on kokoontua keskustelemaan Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toimialaan kuuluvista asioista. Neuvottelukunta tutustuu yksityisiin ja julkisiin palveluihin eri toimipisteissä ja pyytää alustuksia eri toimijoilta sosiaali- ja terveystoimen alalta.
- Osallistutaan Kyösti Kallion sovinnonpuheen 100-vuotisjuhlan järjestämiseen 5.5.2018.
- Paikkakunnan tunnettavuuden ja vetovoimaisuuden kehittäminen (viestintä- ja markkinointistrategian laadinta)
- Hyvinvoinnin varhaisen tuen edistäminen
- Kestävien energiaratkaisujen mahdollistaminen
- Laaditaan yhteiset linjaukset ja toimenpidesuunnitelma viestintään
- Uuden organisaatorakenteen tukeminen
- Kaupunkistrategian toteuttaminen
- Palvelutarve- ja resurssiselvitys (tuleva maakuntamuutos ja kaupungin talouden kehitys)

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Nivalan kaupunki on osallistunut aktiivisesti Kunta- ja palvelurakennemuutoksen valmisteluun eri työryhmien kautta. Markkinointia on jännevoitettu: siirretty resurssia hyvinvoinnin toimialalle talousarviovalmistelun yhteydessä, täsmennetään kevään 2019 aikana. Uusi konserniohje hyväksyttiin loppu vuodesta 2017 ja tytäryhtiöiden yhtymäkokoukset hyväksyivät sen kevään 2018 kokouksissaan. Konsernin johtoryhmä kokoontuu pääsääntöisesti kuukausittain. Sosiaali- ja terveystoimen neuvottelukunta on kokoontunut aktiivisesti keskustelemaan PPKY Kallion toimialan asioista. Nivalan Vesihuolto Oy on toteuttanut kaupungille

kuituverkkoselvityksen ja tehnyt hankehakemuksen Pohjois-Pohjanmaan liiton julkisen tuen hakuun. Nivalan Vesihuolto Oy:lle on perustettu tytäryhtiö Nivalan Kuitu Oy.

Laaja hyvinvointikertomus hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 14.6.2018 ja sen painopisteitä on huomioitu toiminnassa. Kyösti Kallion sovinnonpuheen 100-vuotisjuhla järjestettiin 5.5.2018. Juhlaan osallistui tasavallan presidentti Sauli Niinistö sekä pääministeri Juha Sipilä. Juhla keräsi laajalti osallistujia ja ylitti valtakunnan uutiskynnyksen monissa valtakunnallisissakin medioissa.

Nivalan kaupungilla otettiin käyttöön ns. aktiivisen tuen malli, jolla voidaan tukea työntekijöiden työssä jaksamista ja työkykyä. Kaupunki tekee aktiivista yhteistyötä PPKY Kallion työterveyshuollon ja Kevan kanssa. Viestintä ja krllisviestintä ohje uusittiin vuonna 2018.

Kaupunginhallituksen tehtäväalueen alaisuudessa ovat mm. seuraavat määrärahat:

Kaupunginhallitus (1200)	320 600 € (toimintatuotot)	281052€
	228 959 € (toimintakulut)	218.871 €
Muu yleishallinto yht. (1201)	146 100 € (toimintakulut)	176 202 €
- markkinointi	20 000 €	
- Suomen Kuntaliiton ja Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksut	118 600 €	
- muut jäsenmaksut	7 500 €	
Nivala historialkirjan myynti (1202)	600 € (toimintatuotot)	361 €
Lapsiperheiden palveluseteli (1203)		10 090
Varautuminen (1204)	3 200 € (toimintakulut)	3001 €
Sote -neuvottelukunta (1205)	12 115 € (toimintakulut)	9195 €
Kunnan tuki tuettuun maksulliseen lomitukseen (1207)	30 000 € (toimintakulut)	28 242 €
Kyläyht. pyörätiehankeavustukset (1208)	30 000 € (toimintakulut)	30 000 €
Paikalliset tapahtumat (1209)	23 000 € (toimintakulut)	24 926 €
Kerttu Saalasti Säätiön kotikunnan osuus (1210)	41 500 € (toimintakulut)	41 500 €
Seutukunnalliset (1211)	169 648 € (toimintakulut)	167 769 €
Leader (1212)	50 000 € (toimintakulut)	75 000 €
Maatalouden kehittämisraha (1214)	3 000 € (toimintakulut)	2740 €
Veteraanit (1219)	24 400 € (toimintakulut)	23 680 €
- Veteraanivastajatoiminta -hanke	14 400 €	13 680 €
- Veteraanikuntoutus	10 000 €	10 000 €
	36 182 € (toimintakulut)	13 512 €
Kehittäminen ja vetovoimaisuus (1220)		
- Arttu*)	1000€	1000 €
- Uso-hanke**)	11000€	14 179 €
- Muu kehittäminen ja vetovoimaisuus	24 182 €	1052 €
Muut kuntaosuudet elinkeinoelämää kehittäviin hankkeisiin (1222)	70 000 € (toimintakulut)	78 410 €
- Kerttu Saalasti Instituutti -kehittämisrahoitus	30 000 €	30 000 €
- Muu elinkeinoelämän kehittämishankkeisiin varattu rahoitus	40 000 €	Me3 Lab : 26 012 € Hybrldi: 18 648 TeRa(tehokkaat rakenteet: 3750 €
- Hybridihanke 18 000 €/v. kolmen vuoden aikana 2018-2020 Metallien 3D-valmistuslaboratorion käynnistäminen (Me3Lab) Hankkeen rahoitusosuus kaupungilta v. 2016 2 6012 €, v. 2017 26 012 €, v. 2018 26 012 € yhteensä 78 036 € kolmen vuoden aikana.		
Valokuituhanke (1223)	19 618 €	32 622 €

*) Kuntaliiton koordinoima ARTTU2-tutkimusohjelma selvittää kunnissa toteutettujen ja tulevien uudistusten tuomien muutosten vaikutuksia kuntiin ja kuntalaisiin. Ohjelma käynnistyy loppuvuodesta 2014 ja päättyy 31.3.2018. Tutkimusohjelmassa on mukana 40 tutkimuskuntaa, jotka edustavat erikokoisia ja -tyyppisiä kuntia eri puolilta Suomea. Lisätietoja: www.kunnat.net/arttu

**) Usot eli uuden sukupolven organisaatiot verkosto 2017-2018. Nivalan kaupungin osuus projektin aikana eli vuosina 2017-2018 on 11 000 euroa/vuosi.

Talous

120	Kaupunginhallitus	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	320 600	0,00	320 600	287 313,57	-33 286,43
*	Toimintamenot	-868 104	-19 618,11	-887 722	-938 221,65	-50 499,54
	Toimintakate	-547 504	-19 618,11	-567 122	-650 908,08	-83 785,97

125 PERUSPALVELUKUNTAYHTYMÄ KALLIO

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kuntalain 85:n mukaan kunta voi järjestää sille laissa säädetty tehtävät itse tai sopia järjestämisvastuu siirtämisestä toiselle kunnalle tai kuntayhtymälle. Nivala, Alavieska, Sievi ja Ylivieska ovat perustaneet Peruspalvelukuntayhtymä Kallion, jonka toimialaan kuuluvat valtion kunnille lailla säätämät sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut sekä ympäristöterveydenhuolto.



Palveluntuotanto tapahtuu sopimusohjauksella. Isäntäkuntien omistajaohjausta edistävänä valmistelu- ja yhteistyöelimenä toimii sopimustyöryhmä, johon kuuluvat jäsenkuntien kuntajohtajat ja kuntayhtymän johtavat viranhaltijat. Sopimustyöryhmän puheenjohtajana toimii kuntayhtymän johtaja. Yhtymähallitus nimeää sopimustyöryhmän toimikaudekseen. Sopimustyöryhmän työllä on tarkoitus varmistaa omistajakuntien tahdon välittyminen asioiden valmisteluvaiheessa.

Yhtymähallituksen tehtävänä on mm. suunnitella, ohjata ja valvoa kuntayhtymän toimintaa, sen laatua ja palvelujen järjestämistä. Yhtymähallituksen valitsee Peruspalvelukuntayhtymä Kallion yhtymäkokous, joka myös nimeää jäsenistä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajat. Yhtymähallitukseen kuuluu Ylivieskasta viisi, Nivalasta neljä ja Sievistä sekä Alavieskasta kaksi jäsentä. Yhteensä jäseniä on kolmetoista. Yhtymähallituksen toimikausi on yhteneväinen kunnanvaltuustojen toimikauden kanssa.

Ppky Kallion yhtymähallituksen jäsenet kaudella 2017–2021

Jäsen	Kunta	Henkilökohtainen varajäsen
Esko Kangas, puheenjohtaja	Nivala	Maarit Leppimaa
Annikki Sipilä, 1. vpj	Alavieska	Marika Kääntä
Kaisa Haapakoski, 2. vpj	Ylivieska	Tero Vähäkangas
Terhi Kangas, 3. vpj	Sievi	Merja Ruuttula (22.11.2017 alk.)
Marja Isokääntä	Alavieska	Aaro Isotalus
Eero Erkkilä	Nivala	Pekka Pääkkö
Irja Erkkilä	Nivala	Eija-Riitta Niinikoski
Heli Palola	Nivala	Jarmo Kivloja
Ari Ahola	Sievi	Jenny Kilpeläinen
Paula Haapakoski	Ylivieska	Juhani Isotalo
Pauli Korpi-Tassi	Ylivieska	Juhani Nevala

Alpo Löytynoja	Ylivieska	Markku Orpana
Jouko Ylimäki	Ylivieska	Kati Marjakangas

Toimintaympäristön merkittävin odotettavissa oleva muutos toimintakaudella 2018 oli valtakunnallinen maakunta- ja soteuudistus. Uudistuksen tavoitteena on rakentaa maakunnalliset itsehallinnolliset organisaatiot, joihin siirretään mm. sosiaali- ja terveydenhuollon, pelastustoimen ja ympäristöterveydenhuollon tehtävät. Tämä tarkoittaa, että kuntien järjestämisvastuu näiden palveluiden osalta poistuu ja rahoitus palveluiden tuottamiseen ohjataan valtiolta suoraan maakunnille. Uudistuksen tavoitteena on terveyserojen kaventaminen ja kustannusten hallinta. Uudistus ei edennyt asetetussa aikataulussa toimintakaudella 2018.

Ppky Kallion talousarvion 2018 valmisteluun vaikuttaneita toimintaympäristötekijöitä ovat:

- palvelutarpeen kasvu
- väestömuutoksen vaikutus
- subjektiivisten oikeuksien laajentunut käyttö
- valvovien viranomaisten ohjaus ja kannanotot
- rekrytointivaikeudet eräissä keskeisissä henkilöstöryhmissä
- lainsäädäntö ja siinä tapahtuvat muutokset.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Nivalan kaupunginhallitus esittää ja kaupunginvaltuusto vahvistaa vuosittain talousarvionkäsittelyn yhteydessä kaupungin konserniohjauksen tavoitteet Ppky Kallion toiminnan kehittämiseksi.

Ppky Kallion palvelustrategian mukaiset lähtökohdat vuoden 2018 talousarviossa olivat:

- Asiakkaiden palvelutarpeiden ja Kallion resurssien yhteensovittaminen sekä palveluiden saatavuuden turvaaminen.
- Toimintaympäristön muutosten ennakointi palvelutarpeita arvioitaessa.
- Linjaukset, täsmennykset ja tietoiset valinnat tärkeistä asioista.
- Päättäjien tahdon ilmaiseminen palveluiden järjestämisestä. Sidosryhmien näkemysten tuottaminen linjattavista asioista.

Palvelustrategiassa tarkastelun kohteena ovat kaikki Kallion toimialat ja palvelut.

Talousarvion toteuttaminen vuonna 2018

Ppky Kallio asettaa lisäksi omat toiminnalliset tavoitteensa, joita ei ole määritelty kuntakohtaisina, vaan koko organisaatiota koskevin tavoitteina. Ppky Kallion tulosalueita ovat perhe- ja sosiaalipalvelut, hoito- ja hoivapalvelut, vastaanottopalvelut, erikoissairaanhoidon ja kuntoutus, aikuisten psykososiaaliset palvelut, työterveyshuolto, suun terveydenhuolto ja ympäristöterveydenhuolto.

Toiminnallisena tavoitteena kaudella 2018 oli järjestää alueen asukkaille sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut oikeatasoisina, oikea-aikaisina ja oikeassa paikassa. Kallion tavoite on edistää alueen asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä.

Ppky Kallion palveluille asetettuja tavoitteita olivat:

- Asiakaslähtöisyys ja kohdentaminen
- Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen
- Kotona asumisen tukeminen

Ppky Kallion hallinto seuraa tavoitteiden toteutumista omilla laatumittareillaan ja raportoi toteumasta hallitukselleen sekä Nivalan kaupungin luottamusmiessjohdolle.

Talous

Nivalan kaupungin rahoitusvastuu vuodelle 2018 oli 38,7 Meur. Talousarvio ylittyi oman toiminnan osalta 4,5 %. Ostettu erikoissairaanhoidon alitti talousarvion -5,4 %. Verrattuna edelliseen toimintavuoteen 2017 Ppky Kallion oman toiminnan kustannuskehitys oli 5,6 % ja ostetun erikoissairaanhoidon kustannukset laskivat -3,0 %.

Kunta: Nivala Toimiala:		Tilinpäätös 2017	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2019	Ali / yli	TP 2018 / TA 2018	TP 2018 / TP 2017	Muutos TP 2018 / TP 2017
Vertailutaso		Netto	Netto	Netto	Netto	eur	%	%	eur
Vastaanotto- ja hoivapalvelut		3 886 796	4 021 744	3 985 966	4 083 817	-35 776	-0,9 %	2,6 %	99 172
Suun terveydenhuolto		955 993	1 018 353	1 186 234	1 015 860	167 881	16,5 %	24,1 %	230 241
Erikoissairaanhoidon - josta ostettu erikoissairaanhoidon		12 961 680	13 179 542	12 583 282	13 059 696	-596 259	-4,5 %	-2,9 %	-378 398
Aikuispsykososiaaliset palvelut		1 254 374	1 412 748	1 363 377	1 407 887	-49 372	-3,5 %	8,7 %	109 003
Hoito- ja hoivapalvelut		11 883 288	11 860 955	12 472 699	12 280 229	611 744	5,2 %	5,0 %	589 411
Kuntoutuspalvelut		573 557	572 318	614 960	614 133	42 642	7,5 %	7,2 %	41 408
Perhepalvelut		2 847 443	2 577 078	3 074 692	2 887 870	497 614	19,3 %	8,0 %	227 248
Vammalapsipalvelut		3 131 682	3 293 682	3 275 888	3 464 545	-17 794	-0,5 %	4,6 %	144 206
Ympäristöterveydenhuolto		391 367	425 096	379 777	428 608	-45 319	-10,7 %	-3,0 %	-11 590
Työterveyspalvelut		23 759	22 876	28 217	38 662	5 341	23,3 %	18,8 %	4 458
Toimintatulojen ja työllistämisen projektit		157 701	280 784	179 624	254 784	-101 159	-36,0 %	13,9 %	21 923
Yhteensä		38 081 114	38 667 753	39 139 377	39 536 831	471 624	1,2 %	2,8 %	1 058 263
Ostettu ESH		12 442 835	12 750 000	12 065 853	12 550 000	-684 147	-5,4 %	-3,0 %	-376 981
Oma toiminta		25 638 280	25 917 753	27 073 524	26 986 831	1 155 771	4,5 %	5,6 %	1 435 244

125	Ppky Kallio	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintamenot	-38 672 111	0,00	-38 672 111	-39 139 376,83	-467 265,83
	Toimintakate	-38 672 111	0,00	-38 672 111	-39 139 376,83	-467 265,83

126 JOKILAAKSOJEN PELASTUSLAITOS

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

Pelastuslaitos huolehtii Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kanssa tehdyn sopimuksen perusteella kiireellisen ensihoitopalvelun tuottamisesta koko pelastustoimialueella, lukuunottamatta Reisjärveä. Ensihoitoyksiköiden taso ja valmius määräytyvät Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin vahvistaman palvelutasopäätöksen ja ensihoitosopimuksen perusteella. Ensihoito toimii nettobudjetoinnilla, jolloin siitä ei kohdistu kuluja pelastustoimelle tai kuntalaskutukseen.

Pelastuslaitoksen talousarviossa mainittuja toiminnan painopistealueita 2018 olivat:

- Strategisen hyvinvoinnin johtamisen mallin käyttöönotto.
- Erikoisosaamisen kehittäminen, palvelutuotannon laadun sekä eri prosessien ja toimintojen kehittäminen.
- Sopimushenkilöstön sitouttamisen ja koulutuksen toimenpiteet.
- Toimintavalmiuden toteutumisen seuranta ja kehittäminen.
- Onnettomuuksien ehkäisytyön laadun kehittäminen.
- Ensihoitopalveluiden laadun kehittäminen.
- Pelastuslaitoksen oman varautumisen kehittäminen.
- Kuntien varautumisen tukemisen resursoinnin vahvistaminen.
- Aktiivinen osallistuminen rakenteellisten uudistusten valmisteluun.

Pelastuslaitos raportoi talousarviotavoitteiden toteutumisesta omassa toimintakertomuksessaan.

Talous

126	Jokil.pelastuslaitos	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintamenot	-931 407	0,00	-931 407	-892 741,88	38 665,12
	Toimintakate	-931 407	0,00	-931 407	-892 741,88	38 665,12

127 NIVALAN LIIKUNTAKESKUS OY:N TOIMINTA-AVUSTUS

Nivalan Liikuntakeskus Oy on kaupungin tytäryhtiö, jonka toiminta-ajatuksena on tuottaa ja kehittää monipuolisia liikuntapalveluita Nivalassa. Nivalan kaupunki tukee tytäryhtiötään taloudellisesti myöntämällä kaupunginhallituksen alaisuudessa vuosittaista vastikkeetonta toiminta-avustusta. Toiminta-avustus on tarkoitettu jäähallin ja uimahallin toimintakulujen kattamiseen. Hallitointojen kustannuksia subventoidaan koska asiakasmaksut on haluttu pitää kohtuullisina. Hallitoinnoissa on kyseessä kuntalaisille järjestetystä liikuntapalvelusta, jonka kustannuksia ei ole tarkoitus kattaa täysimääräisesti asiakasmaksuilla.

Toiminta-avustusta myönnettiin vuodelle 2018 591 161 euroa, mikä on 80 000 euroa enemmän kuin vuoden 2017 avustus. Avustus on käytetty Liikuntakeskus Oy:n omistamien urheiluhallien ylläpitokuluihin. Kaupunki tukee liikuntapalveluita lisäksi ostamalla Liikuntakeskuksesta liikunta-alueiden hoitopalvelua ja muita kuntalaisille tarjottavia liikuntapalveluita. Kaupungin ostopalveluiden määrärahaa hallinnoi hyvinvoinnin toimiala, ja niiden toteuma on raportoitu hyvinvoinnin hallintopalveluiden tehtäväalueella.

Yksityiskohtaisemmat tiedot Nivalan Liikuntakeskus Oy:n palvelukokonaisuudesta ja tilinpäätösvouden toiminnasta on esitetty tämän toimintakertomuksen konsernisivuilla, jossa tytäryhtiöt raportoivat tilinpäätösvouden toiminnastaan.

Talous

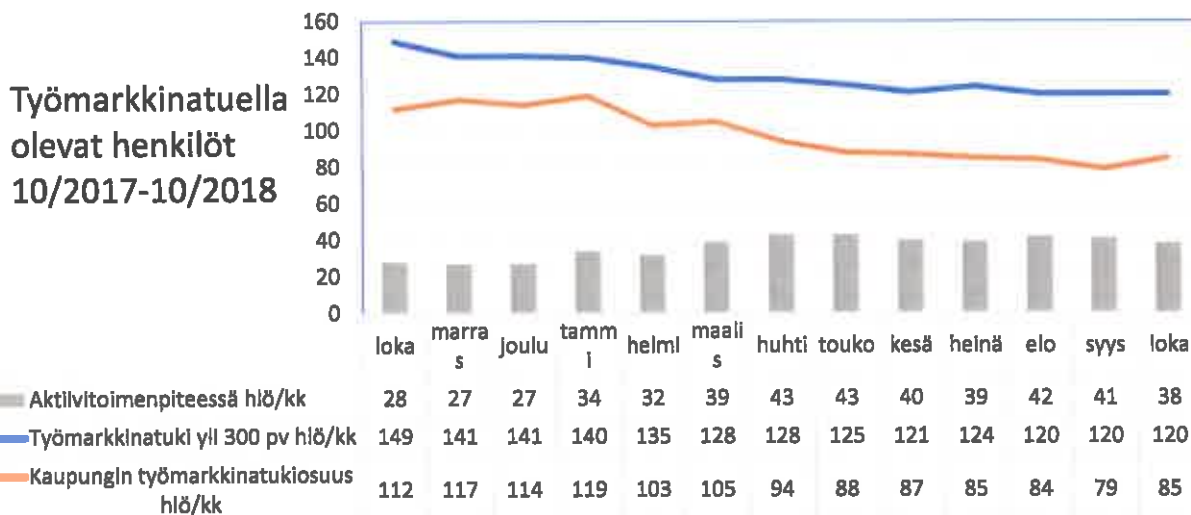
Taulukossa on esitetty kaupungin hallitointaan osoittaman määrärahan toteuma vuonna 2018. Palvelusopimuksen määrärahan 22 000 euroa toteuma on esitetty tehtäväalueella 570 Hyvinvointitoimialan hallinto, kustannuspaikalla 5706 Liikuntapalvelut.

127	Liikuntakeskus	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintamenot	-591 161	0,00	-591 161	-591 160,98	0,02
	Toimintakate	-591 161	0,00	-591 161	-591 160,98	0,02

128 TYÖLLISTÄMISTOIMET

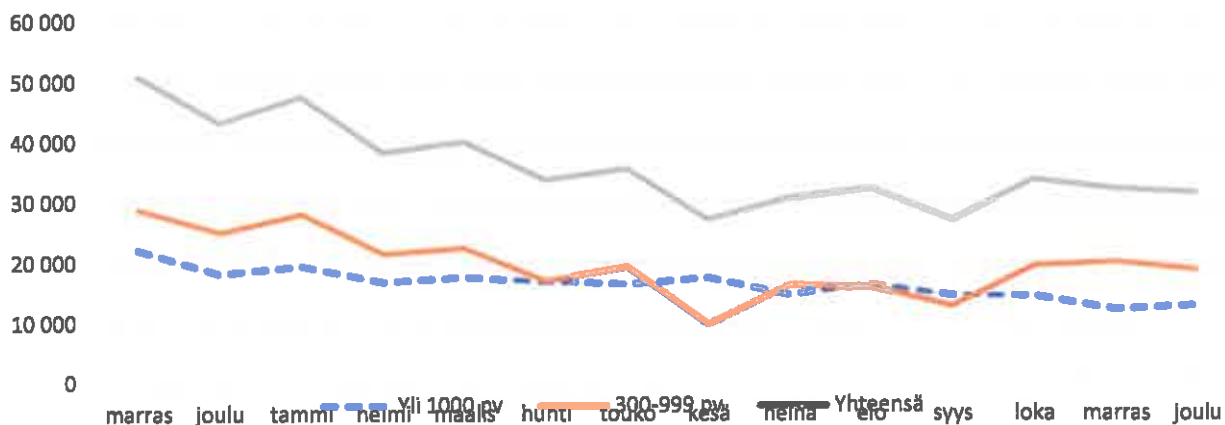
Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kuntien rooli työllisyyden hoidossa on suuri. Kunnan maksuosuus työmarkkinatuesta on 300–999 päivää työttömänä olleiden osalta 50 % ja yli 1000 päivää työttömänä olleiden osalta 70 %. Työllistäminen palkkatuella, työkokeilut ja kuntouttava työtoiminta tukevat takaisin työmarkkinoille pääsyä.



Kuvio 1: työmarkkinatuella olevat 1.2017-10.2018

Työmarkkinatuella, kaupungin maksuosuus €/kk 10/2017-12/2018



Kuvio 2: työmarkkinatuen maksuosuus Nivala 10.2017-12.2018.

Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä pyritään tarjoamaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitsemään työmarkkinatuen kuntaosuutta. Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille työllistämispalveluita, jonka kehittämispalveluita kaupunki ostaa veloitetyöllistämisen ja pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan osalta. Työpajasäätiön osakkaita ovat Nivalan kaupunki, Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä Jedu, Nivalan seurakunta, Nivalan Yrittäjät ry, Nivala-Seura ry, MTK-Nivala ry ja Nivalan 4H-yhdistys. Säätiö on itsenäinen säätiö; kenelläkään osakkaalla ei ole yksin päätösvaltaa. Säätiön hallinnon muodostavat hallintoneuvosto ja hallitus. Työpajasäätiön toimintaa kuvataan tarkemmin erillisessä osassa tytäryhtiöiden toimintakuvauksen yhteydessä.

Pohjois-Pohjanmaan työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu aloitti toimintansa 1.1.2016. Monialaisen yhteispalveluverkoston 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. Monialaisen yhteispalvelun tavoitteena on edistää työttömien työllistymistä tarjoamalla heille heidän palvelutarpeensa mukaisia julkisia työvoimapalveluja sekä sosiaali-, terveys- ja kuntoutuspalveluja.

Kaupunki on tukenut nuorten kesätyöntekijöiden työllistymistä ns. kesäduunisetelin avulla. Nuorten kesätyöllistämisen tukemiseen eli kesäduuniseteliin on varattu vuodelle 2018 edelleen 25 000 euroa. Kesätyöllistämisen periaatteet on sovittu henkilöstöjaoksessa.

Taulukko: Tehtäväalueen määrärahajakauma vuodelle 2018.**)

	TOT 2018	TA 2018	TP 2017
1286 Kunnan osuus työmarkkinatuesta *)	410 030€	450 000 €	517 515 €
1280 Työpajasäätiöltä ostopalvelut **)	205 000 €	208 000 €	220 013 €
1283 Velvoitetöyöllistäminen (menomäärärahat)	83 532 €	54 239 €	72 835 €
Työllistämiskustannukset yhteensä	698 562	697 239	810 363 €
1284 Työttömien terveystarkastus ja eläkeselvitykset ***)	849 €	0 €	1838 €
1288 Kesätyöntekijät (kesäduuni)	25 039 €	25 000 €	26 258 €

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

**Säätiölle osoitettu rahoitus työllisyystoimintojen kehittämiseen 100 000 €, palkkatukityöllistetyt 93 000 €. Lisämääräraha 15 000 € (sisältyy TP 2018 lukuun). Työpajatoimintaan liittyvien ostopalvelujen määrärahavaraukset ovat hyvinvointilautakunnan alaisuudessa.

***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 (esim. puutarhatyöt yms.) ja hakee palkkatuen. Velvoitetöyöllistettävien kanssa työsopimukset tekee kaupunki. Vuoden 2018 aikana työllistettiin palkkatuella 18, velvoitetöyöllistettyjä 6.

****) PPKY Kallion toimintaa jatkossa.

Nivalan kaupunki-strategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
-nuorten kesäduunisetelin myöntäminen: myönnettiin 88 henkilölle	-työllistymispolkujen kehittämisen mm. hankkeiden avulla: Nivalan Työpajasäätiö hallinnoi työllisyyteen liittyviä hankkeita	- pitkäaikaistyöttömyyden väheneminen: Pitkäaikaistyöttömyys on laskenut
		- kunnan maksuosuuden vähentäminen työmarkkinatukeen: Kunnan osuus työmarkkinatukeen on laskenut n.15 % edelliseen vuoteen verrattuna

Talous

128	Työllistämistoimet	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	30 000	0,00	30 000	39 159,28	9 159,28
*	Toimintamenot	-722 239	-15 000,00	-737 239	-724 451,71	12 787,29
	Toimintakate	-692 239	-15 000,00	-707 239	-685 292,43	21 946,57

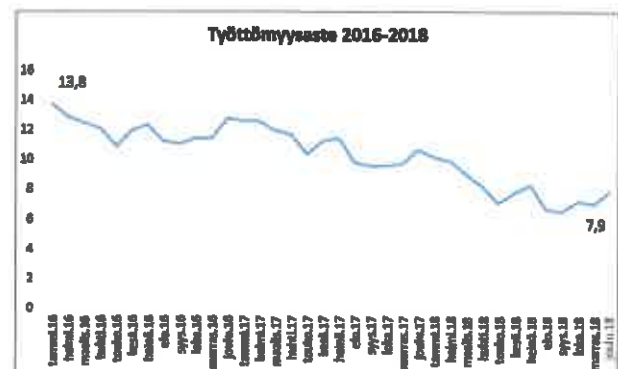
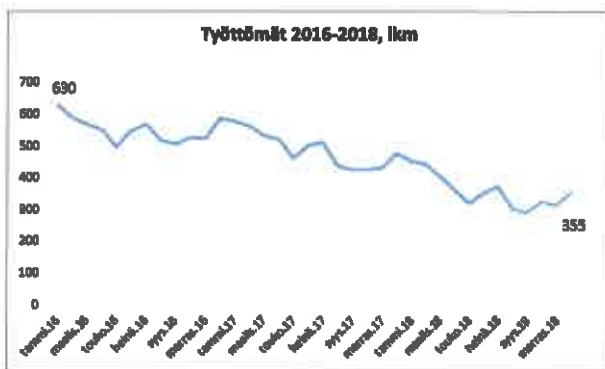
NIVALAN TYÖPAJASÄÄTIÖ SR

Nivalan työpajasäätiö tarjoaa valmennus-, neuvonta- ja ohjauspalveluita heikossa työmarkkina-asemassa oleville edistämällä ja ylläpitämällä heidän työ- ja toimintakykyään, elämänhallintataitojaan sekä tukemalla heidän työllistymistään ja opiskelua. Säätiö tuottaa Nivalan kaupungille nuorten työpajapalvelut, etsivän nuorisotyön sekä pitkäaikaistyöttömien työllistämispalvelut. Säätiö voi toteuttaa hankkeita tehtävänsä hoitamiseksi.

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset 2018

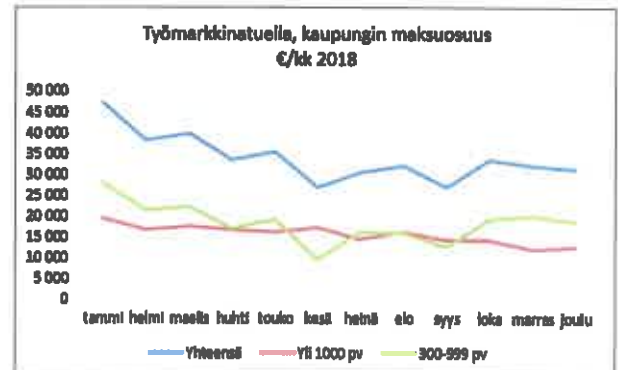
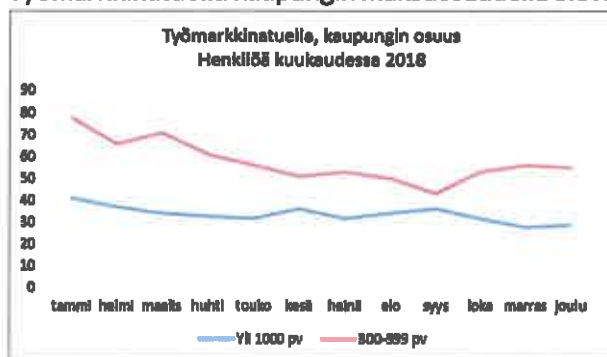
Vuoden 2018 työttömyys laski odotusten mukaisesti vuoden 2017 tasosta. Työttömänä oli keskimäärin 357 henkilöä kuukaudessa ja työttömyysprosentti keskimäärin 8 %. Työmarkkinatuella yli 300 päivää olleiden henkilöiden lukumäärä oli kuukaudessa keskimäärin 91 ja työmarkkinatuen kuntaosuus keskimäärin 34 169 euroa kuukaudessa ja 410 031 euroa vuodessa.

Työttömien henkilöiden määrä ja työttömyysaste 2016–2018 Nivalassa



Työmarkkinatuella kaupungin maksuosuudella olevien lukumäärä väheni vuoden 2018 tammi-joulukuun välisenä aikana 300–999 päivää työmarkkinatukea saaneiden osalta 23 henkilöllä ja yli 1 000 päivää työmarkkinatukea saaneiden osalta 12 henkilöllä. Euromääräinen työmarkkinatuen kuntaosuuden lasku oli molemmissa ryhmissä prosentuaalisesti yhtä suuri, eli 34 %.

Työmarkkinatuella kaupungin maksuosuudella olevat



Olellaiset tapahtumat tilikauden jälkeen ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Uusien toimilmitilojen suunnittelutyö on käynnistynyt yhteistyössä Nivalan kaupungin kanssa. Toimintojen siirtäminen vaiheittain uusiin tiloihin on niin toiminnallisesti kuin taloudellisestikin haastavaa, vaikka vuoden 2019 talousarviossa tilamuutokseen on varauduttu.

Polku-projektin päättyy kesäkuun 2019 lopussa, ja rahoituksen saaminen uudelle kehittämishankkeelle ei ole varmaa. Jääminen ilman uutta hankerahoitusta toisi haasteita Työpajasäätiön talouteen loppuvuoden aikana.

Nivalan kaupungin kanssa tehdyt ostopalvelusopimukset vuoden 2019 alussa uusittua etsivän nuorisotyön palvelun tuottamisopimusta lukuun ottamatta ovat päättymässä vuoden 2019 lopussa ja uusista sopimuksista neuvottelu vuodesta 2020 eteenpäin on käynnistettävä

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Nivalan Työpajasäätiö on huomionnut strategia- ja toiminnan tasolla Nivalan kaupunkistrategiaan kirjatut tavoitteet. Yrittäjyyttä on esitelty asiakkaille yhtenä työllistymisvaihtoehtona palkkatyön rinnalla ja yritysten henkilöstötarpeisiin vastaamisessa on hyödynnetty ASVA-projektissa kehitettyä yritysten työvoimatarpeista lähtevää työpajatoiminta- ja koulutusmallia. Lisäksi Työpajasäätiöllä on ollut useiden yritysten kanssa säännöllistä alihankinta- ja valmistusyhteistyötä. Työpajasäätiön tuottamien palvelujen avulla yhteistyössä asiantuntija- ja järjestöverkoston kanssa lisätään työmarkkinoiden ulkopuolelle ajautuneiden kaupunkilaisten osallisuutta ja hyvinvointia. Nivalan kaupungille ja muille yhteistyökumppaneille tuottamien palvelujen laadun varmistamiseksi Työpajasäätiöllä on otettu käyttöön ISO 9001 standardin mukainen PKY-laatujärjestelmä vuoden lopussa. Työpajasäätiön tarjoamien palvelujen ansiosta työmarkkinoille pääseminen joko suoraan tai koulutuksen kautta on helpottunut myös henkilöillä, joilla on myönteisestä työllisyyskehityksestä huolimatta vaikeuksia työllistyä, millä on pystytty alentamaan sekä suoria että välillisiä kaupungin talouteen vaikuttavia kustannuksia.

Nivalan Työpajasäätiön toiminnan tavoitteiden toteutuminen vuonna 2018

Nivalan Työpajasäätiö tuotti Nivalan kaupungille ostopalveluina etsivä nuorisotyön sekä nuorten ja pitkäaikaistyöttömien työpaja- ja työllistämispalvelut. Nivalan kaupunki osti vuonna 2018 Työpajasäätiöltä palveluja yhteensä 487 488 eurolla.

Työpajatoiminnan tavoitteiden toteutuminen: Työpajojen määrä vakiintui kuuteen vuoden 2018 aikana, kun puutyöpajan yhteyteen sisällytettiin remppa- ja ympäristöpajojen toiminnot. Muut viisi työpajaa ovat käsi- ja taidetyöpaja, metallipaja, digipaja, keittiö- slivouspaja sekä starttipaja. Myyntikoulutuksen selvittäminen ei edennyt vuoden aikana itsenäisenä kehittämiskohteena, vaan asiakkaiden koulutuspolkujen kehittämisessä panostettiin opinnollistamisen toimintamallin löytämiseen ja annettiin asiakkaille mahdollisuus hankkia työelämässä vaadittavia kortteja järjestämällä näihin koulutuksia.

Työmarkkinatuen kuntaosuuksien kasvun leikkaaminen ja pienentäminen jatkossa: Tavoitteena oli kaupungin maksettavaksi tulevan työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvun leikkaaminen ja pienentäminen vuoden 2018 aikana. Tiiviin verkostoyhteistyön ansiosta palveluihin ohjautuminen parani ja Nivalan kaupungin työmarkkinatukimaksut pienensivät 21 % vuoteen 2017 verrattuna.

Hanketoiminnan tavoitteiden toteutuminen: Työpajasäätiön toiminnan kehittämistä jatkettiin kehittämishankkeiden avulla. Vuoden lopussa päättyneessä ASVA – asiakaslähtöinen valmennus -projektissa kehitettiin säätiön työpajojen yritysälähtöistä toimintamallia ja laatujärjestelmää. POLKU-projektin kehittämiskohteena oli pitkäaikaistyöttömien työllistymiseen liittyvät prosessit ja opinnollistamisen toimintamalli sekä Ohjaamo-toiminnan käynnistäminen ja koordinointi. YZ-projektissa jatkettiin nopean reagoinnin toimintamallin kehittämistä syrjäytymisvaarassa oleville alle 30-vuotiaille nuorille. Maaliskuussa alkoi uusi ESR-rahoitteinen kolmevuotinen Veräjä-hanke, joka tarjoaa matalan kynnyksen tukea syystä tai toisesta työelämän ulkopuolella oleville aikuisille. Uudeksi yhteistyökumppaniksi Työpajasäätiö sai Kelan, jonka NUOTTI-valmennuksen palveluntuottajana säätiö aloitti kesäkuussa.

Etsivätoiminnan tavoitteiden toteutuminen: Etsivätoiminnan tavoitteena vuonna 2018 oli tavoittaa 60 avun tarpeessa olevaa nuorta sekä kutsuntojen yhteydessä 95 nuorta. Etsivä nuorisotyöntekijä työskenteli vuoden aikana 36 intensiivisemmän tuen tarpeessa olevan nuoren kanssa ja tavoitti kutsuntojen ja muiden tilaisuuksien yhteydessä kakkiaan noin 500 nuorta.

Työpaja- ja hanketoiminnan asiakasmäärien toteutuminen: Työpajasäätiön palveluihin vuonna 2018 osallistuneiden asiakkaiden määrä

	Tavoite	Toteuma
Työpajatoiminta	200	136
Hanketoiminta		124
NUOTTI-valmennus	10	2
Ohjaamo-toiminta	-	52

Työpaja- ja hanketoiminnan yhteenlaskettu asiakasmäärä ylitti tavoitteeksi asetetun 200 asiakkaan määrän 30 prosentilla. Kesäkuussa alkanut Ohjaamo-toiminta tavoitti 52 asiakasta, mutta NUOTTI-valmennus ei ensimmäisen puolen vuoden toimintansa aikana vielä tavoittanut laajasti kohderyhmäänsä.

Asiakkaiden jatkosijoittumiselle asetettu tavoite positiivisen jatkopolun löytymisestä kahdelle kolmasosalle paja- ja ohjausjaksoille osallistuneista toteutui hyvin, sillä valmennuksen päättäneistä vain viidennes jäi työttömäksi vuonna 2018.

Työpajasäätiön muut keskeiset tulokset 2018

- Nykyiset palvelut kuvattiin laatujärjestelmässä huomioiden palvelujen vaikuttavuus uusien palvelujen kehittämisen ja tuotteistamisen pohjaksi.
- Pajajaksojen tuloksellisuuden kehittäminen käynnistynyt osana kehittämishankkeiden juurruttamistyötä.
- Matalan kynnyksen kuntoutuspalvelut käynnistetty Veräjä-hankkeessa.
- Säännölliset asiakastyytyväisyyskyselyt käynnistyneet.
- Säätiön henkilöstöstrategia päivitetty ja koulutus suunnitelma vuodelle 2018 laadittu
- Ohjaamo-toiminnan käynnistyminen yhteistyössä TE-toimiston, sosiaalitoimen, Terapiakeskuksen, Kelan, Jedun ja seurakunnan kanssa.
- Oppilaitosyhteistyön ja opinnollistamisen kehittämistoimina tarjottu työharjoittelupaikka 12 opiskelijalle ja liitytty Valo-valmennusverkostoon.
- Yritysyhteistyössä hankkeet olleet aktiivisia asiakkaiden työkokeiluun ohjauksessa. Uutta allhankintayhteistyötä käynnistetty, mutta yrityskummitoiminta ei käynnistynyt.
- Hankkeissa tehdyn kehittämistyön juurruttaminen osaksi säätiön perustoimintoja aloitettu.
- Rahoitus- ja kassanhallintajärjestelmää on kehitetty vastaamaan toiminnan tarpeita.
- Toimitilojen uudistaminen yhteistyössä Nivalan kaupungin kanssa on käynnistetty nopeutetulla aikataululla.

Henkilöstö

Työpajasäätiön palveluksessa oli kuukausittain keskimäärin 24 henkilöä. Vuoden lopussa vakituisia toimihenkilöitä oli yhdeksän, määräaikaisessa projekti- tai valmennustyössä työskenteli kuusi henkilöä ja määräaikaisessa palkkatukityösuhteessa neljä henkilöä Työpajasäätiöllä ja kolme Nivalan kaupungin eri hallintokuntiin sijoitettuna.

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Nivalan Työpajasäätiön tilikauden 1.1.2018–31.12.2018 kokonaistulos oli 4 716,88 euroa alijäämäinen. Tappiolliseen tulokseen vaikutti ensisijaisesti henkilöstökustannusten ylittyminen vuoden aikana tapahtuneiden uselden henkilöstövaihdosten johdosta. Toimitusjohtajavaihdos aiheutti päällekkäisten palkkakulujen syntyminen 1,5 kuukauden ajalta ja kahden työntekijän vaihtumisen sekä kahden työsuhteen päättymisen johdosta jouduttiin maksamaan lomakorvauksia ja lomarahoja, joista kaikista yhteensä aiheutui ylimääräinen 12 500 euron kustannusvaikutus.

Työpajasäätiö työllisti palkkatuella vuonna 2018 kaikkiaan 18 henkilöä, joista puolet työskenteli Työpajasäätiöllä ja puolet Nivalan kaupungilla. Työpajasäätiö joutui anomaan loppuvuodesta kaupungilta 15 000 euron lisämäärärahan palkkatukityöllistämiseen, sillä kaupungin ko. palvelun ostamiseen alun perin varaama määräraha ei riittänyt toiminnasta aiheutuvien kulujen kattamiseen. Myös etsivätoiminnan kulut ylittivät AVI:n avustuksen ja kaupungin varaaman 10 000 euron määrärahan 4 000 eurolla, minkä Työpajasäätiö laskutti voimassa olevan sopimuksen mukaisesti kaupungilta joulukuussa. Kaikkiaan kaupungin Työpajasäätiöitä ostamien palvelujen kustannukset ylittivät budjetoidun noin viidellä prosentilla.

Tunnusluvut

1 000 €	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
KASVU						
Likvaihto	665	883	831	936	956	895
Taseen loppusumma	191	224	160	229	146	160
Henkilöstö	25	19	22	24	22	21
KANNATTAVUUS						
Nettotulos	45	-8	3	-5	15	2
Sijoitetun PO:ntuotto%	10	0	0	2	14	1
VAKAVARAIKUUS						
Omavaraisuusaste %	41,3	24,0	50,0	28,9	12	30
Velkaantumisaste %	0	0	0	31	151	41
Lainat						
* rahalaitoksilta	0	0	0	0	0	0
* kaupungilta	0	0	0	50	50	21

130 KESKUSHALLINTO

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Keskushallinnon tehtäväalueeseen kuuluvat mm. kaupunginhallituksen ja -valtuuston asioiden valmisteluun ja päätöksentekoon kuuluvat asiat, asiakaspalvelu, asiakirjahallinto, it-palveluiden sekä talous- ja palkkahallinnon järjestäminen. Tehtäväalueeseen sisältyy myös kunnallisten ja valtiollisten vaalien ja vanhusten asiointiliikenteen järjestäminen sekä osuudet verotuksen kustannuksiin.

Presidentinvaalit toimitettiin vuonna 2018, eduskuntavaalit ja Euroopan parlamentin vaalit toimitetaan vuonna 2019. Keskusvaalilautakunta ja keskusvaalilautakunnan sihteeri vastaavat vaalien toimittamisesta kunnassa.

Nivalan kaupunki on osakkaana Hetapalvelut Oy:ssä 1.1.2015 alkaen, ja Hetapalvelut Oy on tuottanut Nivalan kaupungille talous- ja palkanlaskennan palvelut vuoden 2015 alusta alkaen.

Henkilöstöressurssien tarve (määrä ja osaamistarpeet) arvioidaan ennakoitusti mahdollisten lähivuosien eläkötymisien yhteydessä. Vuoden 2018 keväällä kaupunginkamreerin eläköityessä rekrytoitiin talousjohtaja. Sähköiseen asianhallintaan otettiin käyttöön sopimushallinta. Arkistolaki säätää arkistonmuodostussuunnitelmasta (TOS). Tiedonohjaussuunnitelma on ajantasainen luettelo viranomaisen tehtävistä sekä niissä käsiteltävistä asiakirjallisista tiedoista, niiden säilytysajoista ja -paikoista sekä julkisuustiedoista. Nivalan kaupungin tiedonohjaussuunnitelmaa valmisteleo hankeryhmä, johon kuuluvat tietohallintosihteeri, teknisen toimen palvelusihteeri ja kasvatuksen- ja koulutuksen toimialan toimistos sihteeri. Ohjausryhmänä toimii johtoryhmä. Tiedonohjaussuunnitelma elää koko ajan ja sitä päivitetään tarpeen mukaan. Tiedonohjaussuunnitelma otetaan käyttöön syksyllä 2019.

Kaupunginhallitus nimesi Nivalan kaupungille tietoturvatyöryhmän keväällä 2017. Työryhmän päätehtävänä oli laatia Nivalan kaupungille ajanmukainen tietoturvapoliitiikka. Kaupunginhallitus hyväksyi Nivalan kaupungin tietoturvapoliitiikan 11.12.2017 § 178. Jatkossa tietoturvaryhmä vastaa tietoturvapoliitiikan päivittämisestä ja seuraamisesta. Ensimmäinen tietotilinpäätös hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 20.9.2018 (§ 52).

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
-kesäduuniseiteitä myönnettiin 88 henkilölle v.2018	-tiedonohjaussuunnitelman (TOS) käyttöönotto vaiheittain: TOS on edistynyt odotetusti ja saadaan käyttöön 2019 aikana	1.pysytään talousarviossa: pysytty talousarviossa 2.keskitetään it-hankintoja: IT-hankinnat tehty keskitetysti it-päällikön kautta. Pyritty käyttämään hyväksi KL-Kuntahankintojen ja Tiera Oy:n hankintakanavia ja kilpailutuksia. Palomuurit vaihdettu uuden sukupolven palomuuereihin. Kyösti Kallion koululla kytkinverkon vanhoja aktiivilaitteita uusittu ja jakamot siivottu. Verkkoja segmentoitu (eriytetty). Omat julkiset ip-osoitteet otettu käyttöön.

- sovelletaan Lean-ajattelua keskushallinnon tehtävien kehittämisessä: pilottina asiakirjahallinto> pilotin aloitus siirtyi alku vuoteen 2019	tehdään vuoden 2017 tietotilinpäätös: tietotilinpäätös vuodelta 2017 hyväksyttiin valtuustossa 20.9.2018	- VPN-yhteys on käytössä etätyöskentelyyn. Intraa on kehitetty. Suomi.fi viestit-palvelu on otettu käyttöön varhaiskasvatuksessa ja Dynasty asianhallinnassa.
	- koulutilojen turvallisuutta on parannettu kameravalvonnan avulla	- varmistetaan kaupunkikonsernin henkilöstön tietoisuus kaupunki-strategian, hallintosäännön ja konserniohjeen sisällöstä sekä tuetaan riskienhallinnan arviointia ja riskien ennakoivaa torjuntaa> kevään 2018 henkilöstöinfossa ja vuoden 2018 esimiesfoorumeissa on käsitelty em. asioita

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Keskushallinto toimii yhteistyössä eri toimialojen kanssa. Tukipalveluja kuten mm. taloushallinnon, palkanlaskennan ja it:aa koskevien päätösten osalta toimintoja kehitetään edelleen yhteistyössä palvelun tuottajan sekä toimialojen kanssa.

Nivalan kaupunki ulkoisti liikkeenluovutuksella ict-tuki- ja -asiantuntijapalvelut kuntien omistamalle Joki ICT:lle vuoden 2019 alusta (kaupunginhallitus 15.10.2018 § 270). Vuoden 2018 kehityskohteiksi tietoturvan kannalta valittiin:

1) käyttäjien koulutus: ICT-työryhmä järjesti ruoka- ja puhdistuspalveluiden henkilöstölle tietokoneen peruskäytön opastusta, O365 käyttäjille tarjottiin Centrian järjestämää koulutusta, tietosuojavastaava Anita Rättyä piti esimiehille koulutuksen tietosuojasta.

2) tilojen turvallisuuden kannalta kameravalvonta: Kameravalvonnan verkko on eriytetty. Kameravalvonnan palvelin ja osa kameroista on uusittu ja kameravalvontaa laajennettu. Kameravalvonnan rekisteriseloste ja henkilöiden pääsyoikeudet kameravalvontaan on päivitetty.

3) järjestelmien kannalta tietoverkot ja palomuurit: Uuden sukupolven kahdennettu palomuri otettu käyttöön. Kytkinverkon vanhoja aktiivilaitteita uusittu. Tiedonohjaussuunnitelman käyttöönotolla valmistaudutaan EU:n tietosuoja-asetuksen vaatimuksiin.

Tiedonohjaussuunnitelman (TOS) valmistelua tehdään projektina, jonka ohjausryhmänä toimii kaupungin johtoryhmä. TOS otetaan käyttöön vuoden 2019 aikana.

Talous

130	Keskushallinto	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	456 191	0,00	456 191	443 255,19	-12 935,81
*	Toimintamenot	-1 536 013	0,00	-1 536 013	-1 520 785,66	15 227,34
	Toimintakate	-1 079 822	0,00	-1 079 822	-1 077 530,47	2 291,53

150 HENKILÖSTÖJAOS

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kunnalliset virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 1.2.2018–31.3.2020. Sopimuskauden aikana palkkoja korotetaan kahdella yleiskorotuksella, käytössä on paikallinen järjestelyerä ja tammikuussa 2019 maksetaan paikallinen tuloksellisuuteen perustuva kertaerä. Järjestelyerästä sovittiin Nivalan kaupungilla yksimielisesti pääsopijajärjestöjen kanssa syksyn 2018 neuvotteluissa. Aiemmassa työehtosopimuksessa tehtiin ns. kilpailukykysojmus eli Kiky, joka lisäsi työntekijöiden työaika 30 min/vilkko. Kiky:n mukaisesti lomarahoja leikataan 30 % vuosina 2017, 2018 ja 2019.

Henkilöstö

Kaupungin palveluksessa oli vuoden 2018 lopussa 726 henkilöä. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 48,4 vuotta, mikä on jonkin verran yleistä kunta-alan keski-ikää korkeampi (45,8v.). Kunta-alan eläkepoistumaennusteen perusteella Nivalan kaupungilta eläkepoistuma on korkeimmillaan vuosina 2021–2024: 17–25 henkeä /vuosi. Ammattiryhmittäin katsottuna suurimmat eläkepoistumat kohdentuvat maatalouslomittäjiin, ruoka- ja puhdistuspalvelujen henkilöstöön sekä peruskoulujen lehtoreihin ja opettajiin. (Lähde: Keva 2017).

Vuonna 2018 kaupungin palveluksessa olevalle vakinaiselle henkilöstölle kertyi sairauspoissaolo päiviä sairausloman vuoksi 8908 kalenteripäivää ja työtaturman/ammattitautin vuoksi 535 kalenteripäivää. Vuoden 2018 aikana keskimääräin jokainen vakituinen viranhaltija/työntekijä oli 19,3 kalenteripäivää sairauslomalla sairauksien ja työtaturmien vuoksi (2017: 18,3, 2016:16,2). Koko kuntakentän keskimääräiset sairauspoissaolo päivät olivat v.2017:16,7 (Lähde: Kuntatyönantaja).

Yhteisiä toimintamalleja

Nivalan kaupungilla on käytössä aktiivisen tuen malli henkilöstön työhyvinvoinnin tukemiseksi.

Esimiesfoorumit järjestettiin 2 kertaa keväällä ja 2 kertaa syksyllä. Kaupunginhallituksen ja henkilöstöjaoksen kokouksista pidettiin kaupungintalolla lyhyt info kokousta seuraavana päivänä aamukahvitauon yhteydessä. Toimintamalli tukee mm. sisäisen viestinnän kehittämistä. Nivalan kaupungin tyky -toiminta on toimintojen suhteen vakiintunut ja siinä hyödynnetään Tyky -seteleitä. Henkilöstöjaoksen alaisuuteen oli budjetoitu Tyky -määräraha vuodelle 2018.

Yhteistoimintaelin kokoontui kuusi kertaa vuoden 2018 aikana. Lakisääteisten asioiden lisäksi yhteistoimintaelimessä määritetään kaupungin tyky -toiminnan periaatteet sekä käsitellään kaupungin tilinpäätös- ja talousarviokatsaukset, jotta yhteistoimintaelimellä on yhteinen näkemys kaupungin toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista sekä nykytilanteesta kaupungin talouden ja toiminnan osalta. Yhteistoimintaelin hyväksyi kaupungin henkilöstön koulutussuunnitelman.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 13.12.2018 § 84. Henkilöstöstrategia tukee kaupunkistrategian toteuttamista.

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- johtoryhmälle ja esimiehille järjestettiin koulutusta Lean-menetelmästä keväällä 2018	-kehityskeskusteluiden järkevöittäminen: otettiin käyttöön KuntaHR-kehityskeskustelu ohjelma	- sairauspoissaolojen vähentämisen aktiivisen tuen mallin keinoilla: malli otettu käyttöön, koko henkilöstön sairauspoissaolot vähentyneet, vakinaisten lisääntyneet jonkin verran
	-- tutor-toiminnan kehittäminen tutor- toiminnan kehittäminen: ei ole aloitettu, siirtyi vuodelle 2019	- tietoturvan vahvistaminen henkilöstön, tilojen ja järjestelmien osalta: Vuoden 2018 kehityskohteiksi valittu 1. käyttäjien koulutus, tilojen turvallisuuden kannalta 2. kameravalvonta ja järjestelmien kannalta 3. tietoverkot ja palomuurit:1. ICT-Työryhmä piti ruoka- ja puhdistus-palveluille tietokoneen peruskäytöstä koulutuksen. ICT-työryhmä kokoontui budjetin sallimissa rajoissa. TVT-vastaavien kanssa järjestettiin ensimmäinen yhteinen kokous.2.Kameravalvonnan verkko eriytetty. Kameravalvonnan palvelin ja osa kameroista uusittu. Kameravalvontaa laajennettu. Kameravalvonnan rekisteriseloste ja henkilöiden pääsyoikeudet kameravalvontaan päivitetty. 3.Tietoturvayhteyksien varmistaminen: Kahdennettu uuden sukupolven palomuri käytössä. Internet-yhteyden kahdennus. Kytkinverkon vanhoja aktiivilaitteita uusittu.
	työhyvinvointikysely: työhyvinvointikysely toteutettiin syksyllä 2018(Kevan toimesta)	- huolehditaan tietoturvapoliittikan perusteiden tiedottamisesta esimiesten kautta henkilöstölle: tietosuoja valtuutettu koulutti esimiehiä esimiesfoorumissa
	- valitaan Lean-kehittämisen pilotti vähintään yhdeltä toimialalta: Lean-kehittämisen pilotiksi valittiin kirjaamotoiminta	- tehdään toimialoilla työolosuhteiden vaarojen/ uhkien kartoitus osana riskien arviointia, analysoidaan tulokset ja sovitaan kehittämiskohteista: aloitettu yhteistoiminta-aikeissa

Toiminnalliset tavoitteet

Nivalan kaupungin hallintosäännön mukaisesti henkilöstöjoaksen 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 täytäntönnpanosta, sopimusten harkinnanvaraisten määräysten soveltamisesta ja näihin liittyvien neuvottelujen käymisestä.

Henkilöstöjoaksen toiminnallisena tavoitteena on järkevöittää henkilöstöstrategiassa määritettyjä toimenpiteitä ja henkilöstöpolitiikkaan liittyviä toimenpiteitä.

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Henkilöstöjaos kokoontui vuoden 2018 aikana 11 kertaa ja käsiteltäviä asioita oli 81. Henkilöstöjaos käynnisti henkilöstöstrategian päivittämisen ja kaupunginvaltuusto hyväksyi 13.12.2018 § 84 päivitetyn henkilöstöstrategian vuosille 2019-2020.

Esimiehille järjestettiin koulutuspäivä Lean-johtamisesta keväällä 2018. Varsinaista Lean-pilottia ei ole aloitettu. Aktiivisen tuen malli on otettu käyttöön koko organisaatiossa tukemaan työhyvinvointia ja työssä jaksamista. Tarkemmin henkilöstöjoaksen toimintakenttään liittyvää toimintaa sekä henkilöstöstrategian toteutumista kuvataan henkilöstötilinpäätöksessä.

Taulukko: henkilöstöstrategian toteutuminen 2018

Painopiste-alueet	Toimenpidesuunnitelma	Toteutuminen 2018
henkilöstön osaamista ja tietotaitoa kehitetään aktiivisesti	1.koulutussuunnitelma päivitetään 2.Uusien henkilöiden TVA:t 3.Kehityskeskusteluiden ohjeistuksen tarkennus 4. Kehityskeskusteluiden toteutumisen seuranta	1. Koulutussuunnitelma päivitetty yhteistyöelimessä 19.12.2018 § 37 2. Henkilöstöjaos on vuonna 2018 hyväksynyt it -tukihenkilön, kulttuurituottajan, hyvinvointikoordinaattorin, lukion ruoanjakajan ja koulukuraattorien TVA:t 3 ja 4. Kehityskeskusteluiden järkevöittämiseksi on otettu käyttöön KuntaHR:n kehityskeskusteluosio, ohjelstusta on käyty läpi esimiesfoorumissa
uutta teknologiaa ja digiosaamista hyödynnetään	1.tietoturvapoliittikka käytäntöön 2.tutor-toiminnan kehittäminen 3.videoyhteyden hyödyntäminen koulutuksissa 4.tietoturvyhteyksien varmistaminen	1. Tietoturvapoliittikka ja päivitetty salassapitosopimus löytyvät IntraSta. VPN-yhteys testikäytössä etätyöskentelyyn. Intran kehitys. Suomi.fi viestipalvelun käyttöönotto. 2. Tutor toiminta ei ole käynnistynyt 3. O365 koulutus; Skype. Jabran kalutinmikrofoneja hankittu kokoustiloihin.4. Kahdennettu uuden sukupolven palomuurit käytössä. Internet-yhteyden kahdennus.
tuetaan henkilöstön työhyvinvointia	1.Tyky-setelit 2. työolosuhteet kunnossa: vaarojen ja uhkien arviointi 3. Työhyvinvointikysely	1.Tyky-setelit on jaettu henkilöstölle 2. Vaarojen ja uhkien arvioinnit tehty toimipisteittäin 3.Työhyvinvointikysely toteutettiin henkilöstölle Keva:n toimesta syksyllä 2018 ja koko kaupunkia koskeva kehittämissuunnitelma hyväksyttiin ja sisällytettiin päivitettyyn henkilöstöstrategiaan
kehitetään johtamista	1.Perehdytyskansion laatiminen 2.Osana perehdyttämistä sähköiset työkalut uusille, -nykyisille kartoitus ja ohjaus/ neuvonta 3.Henkilöstöohjeiden tarkistaminen 4.Lean pilotit	1. Intraan on luotu perehdyttämiseksi oma kansio, jossa esimiehille "tarkistuslista" perehdytykseen. Kehittämistä jatketaan. 2. Ruoka-puhdistuspalveluille järjestetty tietokoneen peruskäyttöä, O365 koulutusta on järjestetty 3. Henkilöstöjaos on hyväksynyt seuraavia henkilöstöä koskevia ohjeistuksia: Liukuvan työn ohjeistus, harkinnanvaraisen työ-/virkavapaan ohjeistuksen tarkennus, Nivalan kaupungin etätyöohje 4. Lean pilottia ei ole ollut

Talous

150	Henkilöstöjaos	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	99 838	0,00	99 838	105 430,97	5 592,97
*	Toimintamenot	-1 358 161	0,00	-1 358 161	-1 295 374,18	62 786,82
	Toimintakate	-1 258 323	0,00	-1 258 323	-1 189 943,21	68 379,79

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialaan kuuluu kaksi tehtäväaluetta; lomapalvelut ja maaseututoimi.

Lomapalvelut tehtäväalue on hoitanut lomituspalvelujen järjestämisen Nivalan, Sievin ja Ylivieskan kuntien alueella. Lomituspalvelujen järjestämisestä vastaa alueellinen lomituspalvelulautakunta.

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

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

- Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota.
- Lomittajien työvuorosuunnittelun ja työn kuormittavuuteen ja ennaltaehkäisevään työhön panostetaan. Maaseututoimi on mukana hankkeissa ja toimissa, jotka lisäävät maatalouden kannattavuutta, elinvoimaisuutta ja tehokkuutta koko yhteistoiminta-alueella.
- Toimialalla ollaan tiiviisti maakuntaudistukseen liittyvässä valmistelutyössä mukana.

Toiminnalliset tavoitteet 2018

- Lomatoimessa jatketaan karjatilojen palvelusuunnitelmien ja tilakartoitusten päivittämistä.
- Maaseututoimessa palvelut tuotetaan kuntiin lähipalveluina.
- Tukihakemuksissa siirrytään mahdollisimman paljon sähköiseen asiointiin ja viljelijöitä koulutetaan uuden ohjelmakauden tuomiin säädösmuutoksiin.

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- Lomituspalveluissa saatiin päätökseen yhteistoimintaneuvottelut, joissa lomittajien työaikoja sopeutettiin muuttuneeseen lomitusalveluiden kysyntään. Noin 30 lomittajaa osa-aikaistettiin.
- Maaseututoimessa on valmisteltu AgroTeknoa Jokilaaksoihin hanketta jossa edistetään ja otetaan käyttöön tuotantoa tehostavia teknologioita.
- Maakuntaudistuksen suunnittelussa on oltu aktiivisesti mukana.

Talous

16	Maaseutupalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	5 622 653	0,00	5 622 653	4 659 934,12	-962 718,88
*	Toimintamenot	-5 788 146	0,00	-5 788 146	-4 776 770,90	1 011 375,10
	Toimintakate	-165 493	0,00	-165 493	-116 836,78	48 656,22

160 MAASEUTUTOIMI

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan kaupunki on hoitanut lakisääteisten maaseutuhallinnon ja maaseudun kehittämistehtävien järjestämisen Kärsämäen, Oulaisten, Sievin ja Ylivieskan kuntien alueella yhteistyösopimuksen mukaisesti. Alueellinen maaseutulautakunta on kokoontunut vuoden 2018 aikana 2 kertaa. Jokaisessa kunnassa palvelut on järjestetty lähipalveluina. Oulaisten kaupungille on myyty mm. yksityistiepalveluita n 0,3 hlötyövuoden verran ja Pyhäjärven kaupungille maaseutuhallinnon palveluita n 0,15 hlötyövuoden verran.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

1. Perusmaatalouden kehittäminen. Strategiaa on toteutettu järjestämällä jokaisessa alueen kunnassa viljelijöille mm. tukikoulutuksia, talous- maatalousrakentamis ja muita tilaisuuksia. Alueelle on valmisteltu vuoden 2018 lopulta alkaen maatalousteknologian kehittämishanketta, johon on palkattu osa-aikainen hankevalmistelija. Tilusjärjestelyjä on meneillään tai päättymässä vuonna 2018 kolmella alueella.
2. Tehokas viljelijöiden maataloustukiasioiden hoitaminen: Toimintaa on tehostettu siten, että sijaisia ei ole palkattu vakituisten henkilöiden poissaolojen aikana.
3. Maakuntauudistuksesta tiedottaminen: Maakuntauudistuksen valmistelussa on toimittu aktiivisesti ja alueen kunnissa on järjestetty tilaisuuksia, joissa on tiedotettu alueuudistuksesta. Myös henkilökunnalle on tiedotettu mahdollisesta alueuudistuksesta.

Maaseutuhallinnon yhteistyöalueen kustannusten jako on tehty yhteistoimintasopimuksen mukaisesti peltoalan ja tilalukumäärän mukaan.

Kunta	Peltoa	Tukea hakeneet tilat	Kust.osuus %	Kustannus 2018
Kärsämäki	7621,5	124	14,51	54422,74
Nivala	18163,82	322	36,06	135237,12
Oulainen	6633,75	133	14,03	52610,08
Sievi	10322,23	178	20,22	75810,63
Ylivieska	7396,11	140	15,18	56924,36
Yht.	50137,41	897	100,00	375004,94

Talous

160	Maaseututoimi	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	433 267	0,00	433 267	256 062,68	-177 204,32
*	Toimintamenot	-598 760	0,00	-598 760	-418 078,10	180 681,90
	Toimintakate	-165 493	0,00	-165 493	-162 015,42	3 477,58

165 LOMATOIMI

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Eu:n maataloutta koskevat valtiontukisäädökset muuttuivat 1.7.2014. Myös lomitusta koskeviin kohtiin tuli merkittäviä muutoksia. Uudet säädökset koskevat ohjelmakautta 2014–2020. Jäsenvaltioiden tulee sopeuttaa nykyiset tukijärjestelmänsä uusien säädösten mukaisiksi. Hallitusohjelmaan on myös kirjattu, että toimeenpanomallin haetaan uusia vaihtoehtoja. Muutokset voisivat tulla voimaan aikaisintaan 2017 alkaen. Hallitus on linjannut, että lomituspalvelut siirtyvät Sote-mallin mukaisesti maakuntien järjestettäväksi 2019 alkaen. Hallitus on edelleen siirtänyt aikataulua alkavaksi 2021.

Maakunnalle siirrettävien tehtävien nykyisten organisaatioiden edustajat ja vastuutahoina olevien kuntien johto ovat sopineet valmistelusta ja perustaneet työryhmiä, joiden tehtävänä on luoda edellytyksiä tehtävien ja omaisuuden siirtämiselle uuteen maakuntaan ja uuden maakunnan toiminnan käynnistämiseksi. Lomituspalvelut kuuluvat työryhmään 4. Valmistelut jatkuvat ja keväällä 2019 voidaan odottaa uusia ratkaisuja soten ja maakuntavalmistelun osalta.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Lomatoimen henkilöstö resurssit vastaavat maatalousyrittäjien tarpeita ja työvoima on ammattitaitoista.	Yrittäjien jaksamista ja työstä vapautumista edistetään. Asiakaspalvelukysely toteutetaan joka toinen vuosi.	Lomatoimen talousseuranta ja taloudenhoito on aktiivista ja ajan tasalla.

Toiminnalliset tavoitteet 2018

Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota. Lomittajien työvuorosunnitteluun ja työn kuormittuvuuteen ja ennaltaehkäisevään työhön panostetaan.

Maatalouslomittajat eivät työllisty kaikki täyteen työaikaan. Vakituista lomittajista 75 % työskentelee täydellä työajalla. Maatilojen työajat vaihtelevat ja tiloilta 47 % on 7h tai sen alltavalla työajalla. Lomatoimi on hakenut keinoja lomittajien työaikaan mukaiseen työllistymiseen vuosina 2015–2017. Kuitenkin vuosittain jää vajaita työkaksoja, eikä näihin ole voitu osoittaa työtä. Maatalousyrittäjien eläkelaitos on myös kiinnittänyt tähän huomiota tarkastuksessaan 18.10.2017. Työnantaja selvittää yhteistoimintamenettelyssä työvoiman tarpeen ottaen huomioon tilojen työajat sekä muut työllistymiseen liittyvät asiat.

Maatalousyrittäjien jaksamisen tukemiseen ja lomittajien työllistymiseen tarkoitettu kunnan tuetun maksullisen lomituksen tukea tullaan jatkamaan. Yrittäjät voivat 2018 ostaa lomituspalvelua 13,93 €/h. Kunnan tuki maksulliseen pysyy samana kuin 2017, eli 3€/h. Nivalan kuntaosuudeksi on esitetty 30 000 €. Sievi ja Ylivieska esittävät alueidensa tuen omilla talousarvioissaan. Paikallisyksikön osoittama tuki per lomitustunti on yrittäjille sama ja on alue- ja kuntakohtainen hyväksytyjen määrärahojen puitteissa. Tuetulla maksullisella lomituksella tuetaan myös lomittajien työllistymistä ja sitä kautta lomittettujen päivien lisääntymiseen, joka taas vaikuttaa yrittäjien hyvinvointiin ja verokertymään uusien työpaikkojen muodossa. Kuntaosuuden myötä esim. Nivalassa on käyttöaste noussut 68 % 750 pv (vrt. -06 alk. (kuntaosuus myönnettiin) ja sillä voidaan työllistää 3,4 vakituista lomittajaa. Lomituspäivien lisääntyminen tuo myös hallintoon valtionosuutta lisää + 9 900 €/v.

Suoritteet

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TS 2019	TS 2020	TS 2021
Maatalousyrittäjiä	259,137,72	245,119,71	229,114,69	214,104,65	200,100,62	195,98,60	190, 90,58
	yht. 468	yht. 435	yht. 412	yht. 383	arv. 362	arv. 353	arv. 338
Nivala, Sievi, Y:ka							
Hallintohenkilöstöä	6	6	6	5,5	5,5	5	5
Maatalouslomittajia	100	96	93	86	83	80	77
Lomituspäiviä	25 279	22 741	22 342	18 770	18 350	17 500	17 000

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Nivalan kaupunki käynnisti yhteistoimintamenettelyn mukaiset neuvottelut toukokuussa ja jonka tuloksena suuri osa lomittajista (28) osa-aikaistettiin 90,32 %:iin / 7h/pv. marraskuun lopussa 2018. Lomittajista vain 28 % työskentelee tällä hetkellä täydellä työajalla.

Lomatoimen kustannuspaikan 1661 talousarvio alittui vuodelle 2018 lomituksen osalta 510 593,90€. Loppuerä palautetaan Melalle kun tilitys on vahvistettu. Karjatalousyrittäjien määrä vähenee 5-7 % vuosittain. Lomituspäiviä toteutui yhteensä 18 770 pv. Lomituspäivät päivät vähenivät viime vuonna poikkeuksellisen paljon -3 570 pv (15,7 %). Määrä vastaa reilu 16 lomittajan työpaikkaa. Yrittäjien vuosilomat vähenivät kohtuullisesti, mutta suurin osa n. -2 800 pv johtui kuitenkin sijaisapulomittusten ja pääosin vanhempainvapaa lomittusten vähenemisestä sekä muutaman yksittäisen pitkittyneen sairausloman loppumisesta. Lomittusten väheneminen voitiin vielä sopeuttaa työntekijämäärään. 2018 lomittajia jäi eläkkeelle 5 henkilöä ja 4 siirtyi muihin tehtäviin. Loput 7 henkilötyövuotta vähenivät määräaikaisista -ja ns. kotilomittajista sekä yrittäjälomittajista (-2 htv). 2019 vuonna ei kuitenkaan ole odotettavissa vastaavaa pudotusta.

Hallinnon kustannuspaikan 1651 talousarvio alittui 45 054 €. Hallintoraha määräytyi 2016 vuoden lomituspäivien mukaisesti. Hallintorahaa ei tarvitse palauttaa Melalle vaan jää kuntaan.

Tuetun maksullisen lomituksen kuntien tuki toteutui seuraavasti: Sievin kunta tuki maksullista lomitusta yht. 11 877€, Ylivieskan kaupunki 7 906 € ja Nivala tuki oli 28 242 € eurolla.

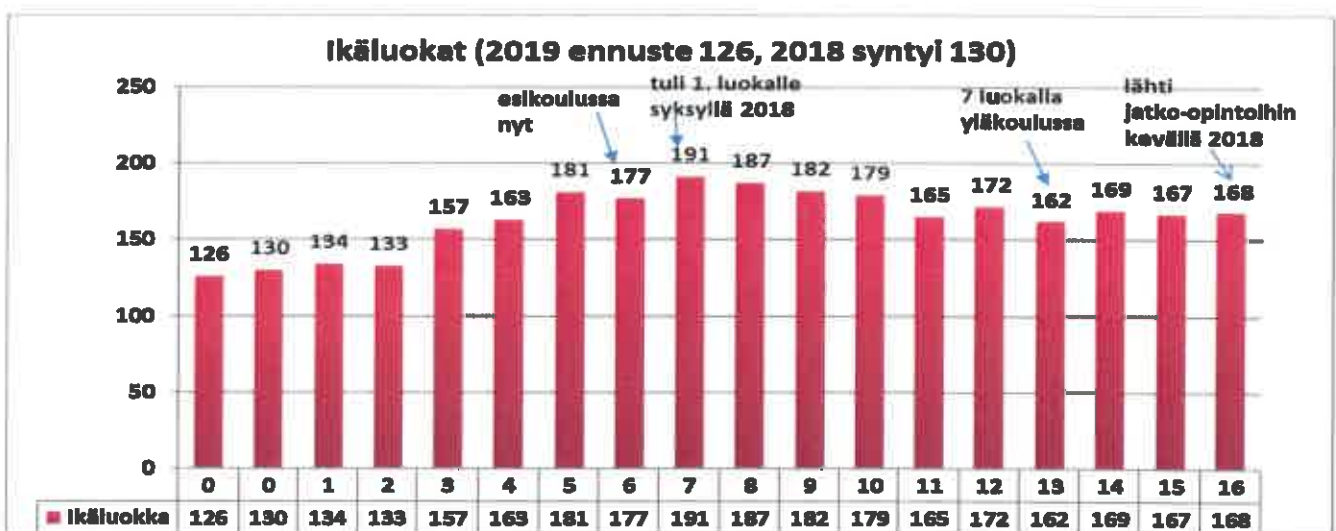
Talous

165	Lomapalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	5 189 386	0,00	5 189 386	4 403 871,44	-785 514,56
*	Toimintamenot	-5 189 386	0,00	-5 189 386	-4 358 692,80	830 693,20
	Toimintakate	0	0,00	0	45 178,64	45 178,64

40 OPETUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kasvatus- ja koulutuspalveluilla on iso merkitys lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja elämänlaadun ylläpitämisessä sekä elinkeinoelämän osaamisen turvaamisessa. Toimialan palvelut ovat keskeinen osa kaupungin omaa toimintaa. Opetuslautakunta on vastannut varhaiskasvatuksesta, esi- ja perusopetuksesta ja lukiokoulutuksesta sekä näihin toimintoihin liittyvistä lainsäädännön vaatimista tehtävistä, hallinnosta ja toimistopalveluista sekä ostettavista tukipalveluista. Tärkeä yhteistyökumppani toimialalle on sosiaali- ja terveyspalveluja tuottava peruspalvelukuntayhtymä Kallio. Taloudellinen epävarmuus, sosiaaliset ongelmat ja muuttuva yhteiskunta heijastuvat lapsiin ja nuoriin, mikä on tuonut haastelta mm. opetuksen järjestämiseen ja tukitoimiin, oppilashuoltoon, kouluterveydenhuoltoon ja opinto-ohjaukseen. Kouluja oli 13 ja päiväkoteja 6. Syntyvyyden vähentyminen on vaikuttanut palvelujen järjestämiseen.



Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Kannustettu vanhempainyhdistyksiä, 3:tta ja 4:tta sektoria mukana yhteistyöhön sekä palvelujen kehittämiseen ja tuottamiseen	Lapsiasiainneuvoston, opiskelijahuoltotyöryhmän, koulujen oppilashuoltotyöryhmien ja varhaiskasvatuksen yhteistyöryhmän esityksiä on viety eteenpäin	Palvelut on toteutettu lain vaatimusten mukaisesti ja vaikuttavuutta, määrää ja laatua on seurattu
Toteutettu Pohjois-Pohjanmaan yrittäjyyskasvatusohjelmaa ja omia yrittäjyyskasvatusmalleja	Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman laatiminen siirtyi vuodelle 2019	Toimialan sopimukset ja hankinnat ovat ajan tasalla ja kilpailukykyiset
Vahvistettu lasten ja nuorten yrittäjyys- ja työelämätaitoja sekä kehitetty oppimisympäristöjä ja -menetelmiä uuden opetussuunnitelman mukaisesti (esim. oppiainerajat ylittävä opetus, koulujen ja oppilaiden projektit ja hankkeet, TET-harjoittelu)	Oppilas- ja opiskelijahuolto on tukenut lasten ja nuorten arjen sujumista ja auttanut arjen haasteissa	Toteutettu varhaisen tuen periaatetta ja oppilas- ja opiskelijahuollon toiminnan painopistettä on resurssien puitteissa siirretty ennaltaehkäisevään toimintaan

Lasta ja nuorta on kannustettu ratkaisemaan haasteita, toimimaan erilaisissa tilanteissa, luottamaan omiin kykyihinsä ja ottamaan vastuuta omasta toiminnastaan	Toiminnan kehittämisessä on hyödynnetty kouluterveyskyselyä, TEA-viisarä, laadunarviointia ja työn painopistealueita on asetettu yhteistyössä palvelujen käyttäjien ja yhteistyötahojen kanssa kasvatuskumppanuus periaatteella	On tehty yhteistyötä puhdistus-, ruokahuolto-, tilapalvelujen ja ICT-tuen kanssa säästöjen aikaan saamiseksi
Lukion opetussuunnitelmaan on lisätty yrittäjyysopintojen kokonaisuus, jonka yhteydessä kehitetään opiskelijoiden työelämätaitoja, valmiuksia yrittäjyyteen ja lisätään yhteistyötä paikallisten yrittäjien kanssa.	Palveluohjaukseen on kiinnitetty huomiota ja toimittu Kallion ppky:n ohjeiden mukaan	Palvelut on mitoitettu tarpeiden mukaan resurssien puitteissa
	Koulujen tilat ovat olleet maksutta käytössä lasten ja nuorten valvotun harrastustoimintaan ja pihalueet ovat edistäneet kuntalaisten hyvinvointia ja liikkumista	Koulujen tilat (liikuntasali ja luokat) ovat olleet kansalaisopiston sekä kuntalaisten aktiivisessa iltakäytössä
	Sähköinen asiointi varhaiskasvatuksessa ja koulupalveluissa on käytössä	Lukion kasvava oppilasmäärä on lisännyt valtionosuutta kaupungin rahoitusosaan
	Harrasteakatemia on käynnistetty ja lukion opetussuunnitelmaan on lisätty kuusi liikunnan erikoiskursseja.	Hankerahoituksia on haettu toiminnan kehittämiseen

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- Osallistuttu Toimiva arki Lapsi- ja perhepalvelujen muutosohjelmaan 2017–2018
- Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman laatiminen siirtyi vuodelle 2019
- Koski-palvelun on käytössä
- Päivitetty Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen laadunarviointimalli
- Seurattu ja arvioitu uuden opetussuunnitelman käyttöönottoa
- Perustettu yksi uusi erityisopettajan virka 1.8.2018 lukien (sijoituspaikkana Niva-Kaijan koulu)
- Selvitetty ja aloitettu etu-luokkatoiminta 1.8.2018 lukien
- Junntilan uuden koulun suunnittelutyö on käynnissä, Erkkilän koulun suunnittelutyö ei ole edennyt
- Vahvistettu kasvatuskumppanuutta ja vanhempien osallisuutta
- Varhaiskasvatuksen kerhotoimintaa on kehitetty
- Perustettu varhaiskasvatuksen erityisopettajan virka 1.8.2018 lukien
- Lapset Puheeksi toimintamalli on käytössä, toimialan henkilöstö on koulutettu
- Tuettu henkilöstön osaamista ja jaksamista (henkilöstön kehittämissuunnitelmat)
- Oppilaskunnat ovat toimineet jokaisella koululla
- Lukion markkinoinnista vastaa markkinointitiimi. Erillistä kehittämissuunnitelmaa ei laadittu, työ tehtiin hankkeissa.

Talous

40	Opetuslautakunta	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	1 024 465	159 954,00	1 184 419	1 035 659,31	-148 759,69
*	Toimintamenot	-20 962 665	-191 600,00	-21 154 265	-20 820 166,54	334 098,46
	Toimintakate	-19 938 200	-31 646,00	-19 969 846	-19 784 507,23	185 338,77

400 KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUJEN HALLINTOPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Opetuslautakunta on toiminut kasvatusta ja koulutuspalvelujen erityislaeissa ja muissa sääöksissä määrättyinä monijäsenisenä toimielimenä. Perustehtävät on määritelty 1.6.2017 voimaan tulleessa hallintosäännössä.

Koulutoimisto on huolehtinut opetuslautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä ohjeistanut ja valvonut lautakunnan alaisten tehtävälalueiden toimintaa.

Koulutoimisto on vastannut mm. oppilas- ja opiskelijahuolto-ohjelmasta, koulukuljetusten sopimuksista ja järjestelyistä, kouluhenkilökunnan rekrytoinnista, kouluuntuloilmoittautumisista, palkkatietolomakkeista, laskutuksesta, sähköisistä lomakkeista, tilastoinnista ja asiakaspalvelusta sekä talousarvion ja tilinpäätöksen laadinnasta yhdessä vastuuyksikköjen kanssa.

Laki valtakunnallisista opinto- ja tutkintorekistereistä tuli voimaan 1.1.2018. Laki velvoittaa tallentamaan OPH:n tietovarantoon opintosuoritus ja tutkintotiedot opiskelijoistaan. KOSKI-palveluun kerätään tiedot kunkin oppijan koulutuksesta opintosuorituksesta suoritettuihin tutkintoihin asti. Palvelu sisältää myös tiedot opinto-oikeuksista sekä tiedot suoritettujen opintojen keskeisistä sisällöistä ja osaamisvaatimuksista. Nivalan kaupungin osalta tallennusvelvoite koskee esiopetusta ja perusopetusta sekä lukiokoulutusta.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
	Palveluja on kehitetty moniammatillisissa työryhmissä: lapsiasiainneuvosto, opiskelijahuoltotyöryhmä ja koulujen oppilashuoltotyöryhmät sekä varhaiskasvatuksen yhteistyöryhmä	Talousarvion toteutumisen seuranta on ollut jatkuvaa ja toiminnan taloudellisuuteen on kiinnitetty huomiota
	Lasten ja nuorten hyvinvointi suunnitelman laatiminen siirtyi seuraavalle vuodelle (2019) (valmistelussa oli mm., kuljetuskilpailutus, hyvinvointikertomus, LAPE-hanke tulevaisuuden oppimisympäristö ja kouluverkko)	Koulutarvikkeiden ja oppikirjojen hankinnat on tehty KL-hankintojen kilpailuttaman hankintasopimuksen kautta (oppikirjat ja kirjallisuus 283.770 €, opetusvälineet ja koulutarvikkeet 112.776 €)
	Palveluista on tiedotettu suoraan asiakkaille, sähköisissä kanavissa ja lehdessä on julkaistu artikkeleita	Koulukuljetukset on kilpailutettu 2018 (sopimuskausi 3+2 vuotta) (kuljetuspalvelut 680.374 €)
	Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen laadun arvioinnin käsikirja on päivitetty	Yksiköt ovat hoitaneet pienet hankinnat tarjousvertailujen perusteella

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- Lapsi- ja perhepalvelujen kaksivuotinen muutosohjelma LAPE, päättyi vuoden 2018 lopussa. Hanke on keskittynyt yhteistyön, lasten, nuorten ja perheiden lähipalvelujen ja palveluohjauksen suunnitteluun ja kehittämiseen. Kehittämistyötä on tehty kuntatasolla ja alueellisesti.
- Kaupungin strategiaa ja kehittämissuunnitelmia on toteutettu. Lain vaatimien ja erillisten kaupungin omien kehittämissuunnitelmien sekä hankkeiden hallinnan ja työmäärän on todettu kasvaneen.
- Koski-palvelu on käytössä ja vaatii ennakoitua enemmän työtä.

Talous

400	Kasvatuksen ja koulutuksen hallinto	TA 2018	TA-MUUTOS	TA+MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	0	0,00	0	191,00	191,00
*	Toimintamenot	-180 257	0,00	-180 257	-165 134,89	15 122,11
	Toimintakate	-180 257	0,00	-180 257	-164 943,89	15 313,11

402 KOULUKURAATTORI- JA PSYKOLOGIPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Koulukuraattori- ja koulupsykologipalveluja tarjottiin oppilas- ja opiskelijahuoltolain mukaisesti esi- ja perusopetuksen oppilaille sekä toisen asteen opiskelijoille. Ulkopalkkakuntalaisten opiskelijoiden oppilashuollon palveluiden käyttö laskutettiin opiskelijoiden kotikunnilta ja vastaavasti Nivalan kaupunki maksoi muualta tulevat nivalalaisten laskut oppilashuollon palveluiden käyttämisestä.

Koulukuraattori tiimissä työskenteli neljä koulukuraattoria. Vastaavan koulukuraattorin virka oli täyttämättä. Hallinnolliset asiat hoiti sivistysjohtaja oman toimen ohella. Kuraattorityön mitoitus:

- Jedu Nivalan yksikkö 703,5 oppilasta/koulukuraattori, 1 toimipaikka/työntekijä
- Esi- ja perusopetus sekä lukio 642 oppilasta/koulukuraattori, 6,3 toimipaikka/työntekijä

Koulupsykologipalvelut on toteutettu ostopalveluna Jedu Nivalan yksikössä ja Nivalan lukiossa 1 pv/viikossa, esi- ja perusopetuksessa 2 pv/viikossa sekä erillisiä oppilastestauksia.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
	Oppilas- ja opiskelijahuolto on tukenut lasten ja nuorten arjen sujumista ja auttanut arjen haasteissa	Oppilas- ja opiskelijahuolto toteutettiin yksilöllisenä (ATR asiantuntijaryhmät) ja yhteisöllisenä (YTR yhteisölliset oppilashuoltoryhmät)
	Kehittämisessä on hyödynnetty mm. Kouluterveyskyselyä, TEA-viisaria, Move-testejä, laadunarviointia ja kouluterveystarkastuksia	
	Jokaisessa oppilaitoksessa toimi oppilashuoltoryhmä ja lukuvuodelle laadittiin koulukohtaiset opiskelijahuoltosuunnitelmat.	

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- Lain mukaiset palvelut on pystytty toteuttamaan, mutta palvelujen tarve on kasvanut koko ajan
- Koulukuraattorit ovat osallistuneet oppilashuoltoryhmien kokouksiin ja tehneet yhteistyötä kouluterveydenhuollon, lastensuojelun, sosiaalitoimen ja perheneuvolan kanssa
- Koulupsykologin virka oli useamman kertaa haettavana, mutta viranhaltijaa ei saatu. Ostopalvelupsykologien työn palnoliste on testauksissa ja oppimisvaikeuksissa. Yhteisölliseen työhön ja konsultointeihin aikaa jää vähän

Talous

402	Kuraattori- ja psykologi	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	7 500	0,00	7 500	11 550,30	4 050,30
*	Toimintamenot	-379 823	0,00	-379 823	-321 852,40	57 970,60
	Toimintakate	-372 323	0,00	-372 323	-310 302,10	62 020,90

410 PERUSKOULUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Perusopetusta annettiin 12 koululla. Esiopetusta annettiin neljällä koululla, joiden ryhmiin oppilaita kuljetettiin eri kyliltä. Opetus järjestettiin perusopetuslain, opetussuunnitelmien, 228 vuosiviikkotuntia koskevan tuntijaon ja koulujen laatimien toimintasuunnitelmien mukaisesti. 8-vuosiluokat aloittivat 1.8.2018 uudella opetussuunnitelmalla 9-vuosiluokan jatkaessa vanhalla vielä lv:n 2018-2019.

Tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin saatua valtionavustusta kohdennettiin koulunkäyntiohjaajien palkkaamiseen Aittola, Karvoskylän ja Mallilan kouluille. Avustusta kohdennettiin myös resurssiopettajien palkkaamiseen ja opetusryhmien jakamisen. Syyslukukaudella 2018 töissä oli 53 koulunkäynninohjaajaa.

Ruoka-, puhdistus- ja tilapalvelut ostettiin sisäisenä palveluna tekniseltä toimelta ja ICT-tuki keskushallinnolta.

Hankkeet

		Kokonaishanke	Valtionavustus
1	Esi- ja perusopetuksen kielihanke 1 (esi+1 lk)	94 737	90 000
2	Esi- ja perusopetuksen kielihanke 2 (2 lk s.2018 ja 1+2 lk. k. 2019)	66 150	63 000
3	Koulun kerhotoiminnan kehittäminen 2018	34 429	21 100
4	Koulun kerhotoiminnan kehittäminen 2019	34 286	24 000
5	Esi- ja perusopetuksen tasa-arvon edistäviin toimenpiteisiin	121 428	85 000
6	Tasa-arvoraha 2018	18 750	15 000
7	Lukion liikuntaloikka	10 000	8 000
8	Liikkuva peruskoulu	50 000	25 000
9	Järvikylän koulun kansainvälisyyshanke	39 676	33 240
10	Kyösti Kallion koulun kansainvälisyyshanke	45 835	34 088
11	Niva-Kaijan kansainvälisyyshanke	41 045	23 193
12	Tutoropettajien toiminta 2018-2019	38 000	30 400
14	Koulutuksellinen tasa-arvo ja siihen liittyvät kokeilut 2019-2020	17 895	17 000
15	Tutoropettajien toiminta ja koulutus 2019-2020	26 218	20 974
	Yhteensä	638 449	489 995 (rahoitus% 76,8 %)

Perusopetuksen oppilastilasto (ei esiopetusta) lv 2018-2019 - 2024 - 2015 (4.9.2018)

	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22	2022-23	2023-24	2024-25
AHDE	108	107	105	105	94	81	82
AITTOLA	45	44	43	43	43	38	31
ERKKILÄ	55	60	59	67	65	65	62
HAAPALA	72	71	76	74	71	65	62
HAIKARA	104	116	122	123	126	123	112
JUNTTILA	91	94	92	86	78	71	67
JÄRVIKYLÄ	67	68	65	62	52	49	55
KARVOSKYLÄ	46	49	50	55	57	58	53
KYÖSTI KALLIO	335	327	342	331	336	331	322
KKK/pienryhmät*	51	44	34	28	20	14	11
MALILA	46	46	49	50	52	46	44
VÄLIKYLÄ	49	50	56	57	59	59	56
YHTEENSÄ	1069	1076	1093	1081	1053	1000	957
NIVA-KAIJA	501	506	509	506	521	537	545
YHTEENSÄ	1570	1582	1602	1587	1574	1537	1502

*Alakoulujen pienryhmäopetus on keskitetty Kyösti Kallion koululle. Oppilaiden siirtymiset sivukylien alakouluilta pienryhmäopetukseen ei näy tilastossa. Vuosittain sivukylien oppilasmäärästä noin 5-8 aloittaa tai siirtyy pienryhmäopetukseen Kyösti Kallion koululle eikä pienryhmien oppilasmäärä siten suunnitelmavuosilla pienene.

Syyskuussa 2018 tehostetussa tuessa oli 117 (ed. vuonna 96) oppilasta ja erityisen tuen piirissä 64 (ed. v. 89). Pidennettyä oppivelvollisuutta suorittaa 30 oppilasta (=vammaiset ja vaikeasti kehitysvammaiset oppilaat). Vieraskielisiä oppilaita oli 6 ja joustavassa perusopetuksessa JOPO:ssa 10 oppilasta.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen - tehtäväalueen sitovat tavoitteet

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Toteutettu Pohjois-Pohjanmaan yrittäjyyskasvatusohjelmaa	Toteutamme positiivista pedagogiikkaa ja hyvinvoivakasvuyhteisön toimintamalleja	Koulut ovat mukana KL-hankintojen koulutarvike- ja oppikirjahankinnoissa
Toteutettu alakoulujen Pikkuyrittäjä yrittäjyyskasvatusohjelmaa	Henkilökunta on koulutettu ja Lapset Puheeksi toimintamalli on otettu käyttöön	Koulukuljetukset on kilpailutettu
Toteutettu Yrityskylä opintokokonaisuuksia ja yrityskylä vierailu 6-vuosisluokalla	Koulujen tilat ovat olleet maksutta käytössä lasten ja nuorten valvottuun harrastustoimintaan	On tehty yhteistyötä sisäisten palvelujen kanssa toimintojen kehittämiseksi ja säästöjen aikaan saamiseksi
Vahvistettu lasten ja nuorten yrittäjyys- ja työelämätaitoja sekä kehitetty oppimisympäristöjä ja -menetelmiä uuden opetussuunnitelman mukaisesti (esim. oppiainerajat ylittävä opetus, koulujen ja oppilaiden projektit ja hankkeet, TET-harjoittelu)	Koulujen piha-alueet edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja liikumista	Toteutettu kolmiportaista tukea ja annettu varhaista tukea
	Palveluja on kehitetty yhteistyöryhmissä ja hankkeiden avulla (hankeluettelo)	

Tunnusluvut

	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Perusopetuksen tuntikehys s.lk	3 012	3 048	3 157
Perusopetuksen tunnit/oppilas	1,93	1,96	2,01
Oppilaat/perusopetusryhmä	16,9	16,9	16,5
Perusopetuksen kuljetusoppilalta	450	422	425
Menot €/perusopetusoppilas	7 396	7 662	8.029
Menot/koulun esiopetusoppilas	6 246	5 953	6.154
Koulujen esiopetusoppilaat (20.9.) (20.9.)229.(20.9.)	58	57	67
Perusopetusoppilaat (20.9.)	1 560	1 558	1 568

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- Opetuslautakunta päätti esiopetuksen jatkamisesta entisissä paikoissa lv 2018-2019 ja Nivalan oppimisympäristö ja kouluverkkotyöryhmän työ jatkui seuraavalle vuodelle. Selvitystyö esiopetuksen hallinnon keskittämisestä varhaiskasvatukseen jätettiin vielä odottamaan.
- Perusopetuksen päivitetty laadunarviointimalli Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen yhteinen laadunarvioinnin käsikirja on käytössä. Opetuksen järjestäjätason arviointi on toteutettu.

- Uuden opetussuunnitelman käyttöönottoa ja toteuttamista kouluittain on seurattu henkilökunnan ja esimiesten toimesta.
- Opetuslautakunta lisäsi 1.8.2018 lukien Kyösti Kallion koululle yhden pienryhmän (yhteensä 8), Niva-Kaijan koululle perustettiin toinen laaja-alaisen erityisopettajan virka ja ETU-luokka aloitti toimintansa.

Talous

410	Peruskoulut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	459 949	151 954,00	611 903	501 215,55	-110 687,45
*	Toimintamenot	-12 842 506	-230 600,00	-13 073 106	-13 001 295,96	71 810,04
	Toimintakate	-12 382 557	-78 646,00	-12 461 203	-12 500 080,41	-38 877,41

415 VARHAISKASVATUSPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kasvatus ja opetus muodostavat kokonaisuuden ja varhaiskasvatus jatkumon esiopetuksen ja alkuopetuksen. Varhaiskasvatuspalvelut siirtyvät 1.1.2016 Nivalan sivistyspalveluihin. Nivalan kaupungin varhaiskasvatussuunnitelma (VASU) otettiin käyttöön 1.8.2017. Kaikille tukea tarvitseville lapsille laaditaan kehityksen ja oppimisen tueksi kuntoutussuunnitelma. Varhaiskasvatuslaki muuttui 1.9.2018. Laki muutti varhaiskasvatuksen kelpoisuuksia ja nimikkeitä. Nivalan kaupunki muutti henkilöstön nimikkeet opetuslautakunnan päätöksellä 1.9.2018 alkaen

Suurin osa Nivalan kaupungin tarjoamasta esiopetuksesta järjestettiin ja hallinnoitiin varhaiskasvatuksessa. Esiopetuksessa noudatettiin esiopetuksen opetussuunnitelmaa, joka otettiin käyttöön 1.8.2016. Esiopetuksen toiminta-aika varhaiskasvatuksessa oli 19 tuntia viikossa ja vähintään 700 tuntia lukuvuodessa.

Varhaiskasvatuspalvelut muodostuvat seuraavista kokonaisuuksista:

- perhepäivähoito
- päiväkotihoito
- vuoropäivähoito
- palveluseteli
- esiopetus ostopalveluna (yksityinen palveluntuottaja)
- varhaiserityiskasvatus
- lastenhoidontuet (kotihoitoon tuki, yksityisen hoitoon tuki ja kuntallsä, joustava ja osittainen hoitoraha)

Varhaiskasvatuspalveluiden talousarvioon ja tilinpäätökseen vaikutti 1.3.2017 voimaan tullut ja 1.1.2018 voimaan tuleva asiakasmaksulaki, joiden myötä asiakasmaksutulot pienenevät (TP2018 464.201 €, TP2017 574.164 €, vähennys -109.963 €.) Vuoden 2018 osalta pysyttiin talousarviossa ja edettiin asetettujen toiminnallisten tavoitteiden mukaisesti. Keväällä 2018 lasten määrä lisääntyi hetkellisesti ja palvelujen turvaamiseksi perustettiin väliaikainen Pikkupirtin päiväkotitoiminta (maaliskuu-toukokuu).

NIVALA/ palvelujen plirissä olevat lapset	TP 2016	TP 2017	suunnitelma 2018/ka	Toteutunut 2018/ ka
Päiväkodit	327	320	350 (sis kerho 40)	365 (sis kerho 30)
Perhepäivähoito	110	120	110	100
Palveluseteli	75	72	70	68
Yksityisen hoitoon tuki	16	8	20	7
Kotihoitontuki	270	290	350	260
Yhteensä	798	810	900	800

Päiväkodit toimivat pääsääntöisesti ma-pe n. klo 6:30–17:00. Nivalan päiväkodeissa oli ryhmiä alle 3-vuotiaille, 3-5-vuotiaille ja esiopetusikäisille. Vuoropäivähoitoa järjestetään Nivalassa Nokelan päiväkodissa. Vuorohoito on hoitoa, kasvatus ja opetusta niille päivähoitossa oleville lapsille, joiden hoitoaika vanhempien työstä johtuen alkaa aamuisin ennen klo 6:15 tai jatkaa klo 17:30 jälkeen tai lapsella on hoitoon tarve öisin/viikonloppuisin.

Lasten tarvitsema sijaishoito perhepäivähoitajien vapaapäivien osalta järjestettiin päiväkodeissa. Varhaiskasvatuksen kerhotoiminta alkoi syksyllä 2016 ja laajeni syksyllä 2017 (kaksi kerhoryhmää). Toiminta on tarkoitettu perheille, jotka hoitavat lastaan kotona ja eivät käytä muita päivähoitopalveluita. Kaupungin tuottamien palvelujen vaihtoehtona perheet voivat käyttää palvelusetellä päivähoitopaikan ostamiseen yksityiseltä, kunnan hyväksymältä palveluntuottajalta. Palveluseteli on määräraha-sidonnainen. Palvelusetin arvoon vaikuttavat huoltajan tulot, lapsen ikä ja hoitotarve. Kunta määrittää palvelusetelin kattoarvon.

Nivalan kaupungin varhaiskasvatuspalveluissa on laadittu yksityisten palveluiden sääntökirja, joka otettiin käyttöön 1.8.2016. Yksityisten varhaiskasvatuspalveluiden laatua ja toimintaa on valvottu valvontasuunnitelman mukaisesti.

Kotihoidon tuki haetaan Kansaneläkelaitokselta. **Yksityisen hoidon tuen** myöntämisen edellytyksenä on, että alle kouluikäiselle lapselle ei ole myönnetty kunnallista päivähoitopaikkaa, kotihoidon tukea tai palveluseteliä. Tukea voi hakea perhe, jonka alle kouluikäistä lasta hoitaa kunnan hyväksymä perheen paikkaama hoitaja tai yksityinen päivähoiton tuottaja. Tuki haetaan Kansaneläkelaitokselta. Yksityisen hoidon tuen lisäksi perheet voivat hakea **yksityisen hoidon tuen kuntalisää**, mikäli palveluntuottaja on työsuhteessa perheeseen ja hoidon tarve johtuu vanhempien työstä tai opiskelusta. Alle 3-vuotiaasta lapsesta voidaan myöntää osittaisen hoitorahan asemasta **joustava hoitoraha**. Joustava hoitoraha haetaan Kansaneläkelaitokselta.

Strategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Toteutettu esiopetuksessa uutta opetussuunnitelmaa ja Pohjois-Pohjanmaan yritysikasvatusstrategiaa	On tuettu lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia, kasvamista, kehittymistä ja oppimista kasvatuskumppanuuteen perustuvassa yhteistyössä lapsen vanhempien kanssa	Toteutettu varhaisen tuen periaatetta, LP- toimintamalli on käytössä
Lasta kannustettu ratkaisemaan haasteita, toimimaan erilaisissa tilanteissa, luottamaan omiin kykyihinsä ja ottamaan vastuuta omasta toiminnastaan	Kehitetty päiväkodeista hyvinvointikasvuyhteisöjä lähtökohtana yhteisöllisyys, osallisuus ja varhainen tuki	Palvelut on mitoitettu tarpeiden mukaan (muuttuva kysyntä, perheiden tarpeet, laatu) resurssien puitteissa
	Tuettu jokaisen lapsen hyvinvointia tavoitteellisesti ja suunnitelmallisesti kunkin lapsen tarpeista lähtien	
	Palveluohjauksen ja yhteistyön varmistamiseen ja vahvistamiseen toimijoiden välillä on kiinnitetty huomiota	
	Sähköinen hallinnointi- ja asiakasjärjestelmä on käytössä	

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- Nivalan varhaiskasvatuksen yhteistyöryhmä kehitti verkostomaista perhekeskustyötä. Työryhmän tavoitteena on luoda yhteistyörakenteita varhaiskasvatusikäisten kanssa työskentelevien toimintaan.
- Loppuvuodesta 2018 päätettiin aloittaa MLL:n organisoimana Perhepesä-toiminta vuoden 2019 alusta.
- Varhaiskasvatuspalveluissa tarjottiin LP-keskustelu kaikille palvelujen piirissä oleville 3-vuotiaille sekä esiopetusikäisille. Keskusteluja ja LP neuvonpitoja on käyty tarvittaessa myös muun ikäisten lasten huoltajien kanssa.
- Varhaiskasvatus on osallistunut yhteistyöryhmän, oppilashuollon ja lapsiasianneuvoston toimintaan
- Perustettu toinen varhaiskasvatuksen erityisopettajan toimi 1.8.2018 lukien. Virkaan ei saatu kelpoisuusehdot täyttävää työntekijää, tehtävät on hoidettu sisäisin järjestelyin.
- Osallistuttu ESIOPS ja VASU prosesseihin ja toteutettu mentorointia
- Selvitystyö esiopetuksen hallinnon keskittämiseksi varhaiskasvatukseen jätettiin odottamaan palvelurakenteen kehittymistä (ikäluokkien pienentyminen) ja muita kokonaisratkaisuja (kouluverkko)

Talous

415	Varhaiskasvatus	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	533 900	0,00	533 900	474 970,57	-58 929,43
*	Toimintamenot	-6 399 920	69 000,00	-6 330 920	-6 153 463,21	177 456,79
	Toimintakate	-5 866 020	69 000,00	-5 797 020	-5 678 492,64	118 527,36

420 LUKIOPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Lukio-opetuksen uusi opetussuunnitelma on ollut käytössä kaskilla kolmella vuosiluokalla 1.8.2018 lukien. Ylioppilastutkinnon digitalisointi on edennyt siten, että vuoden 2018 aikana tuli sähköisesti kirjoitettavaksi kaikki muut oppiaineet paitsi matematiikka, jonka osalta uusimuotoinen koe toteutetaan keväällä 2019. Ylioppilaskirjotuksiin osallistuvien määrä vaihtelee keväällä ja syksyllä. Yhä useampi hajauttaa kirjoituksen.

Lukion on mukana Pohjois-Pohjanmaan etälukioverkostossa, sekä tekee tiivistä yhteistyötä alueen muiden lukioiden kanssa (Eleven+). Jokilaakson koulutuskuntayhtymä JEDU Nivalan yksikkö ja lukio ovat tehneet yhteistyötä yhdistelmätutkinnon (kaksolstutkinnon) toteuttamisesta Nivalan lukiossa. Kaksolstutkinnon suorittavien lukio-opinnot järjestää Nivalan lukio. Lukio oli mukana YES-verkoston Lukiot työelämään -hankkeessa, joka päättyi vuoden lopulla. Yrittäjyyskasvatus on kirjattu osaksi opetussuunnitelmaa (6 kurssia). Vuosi yrittäjänä -kurssikokonaisuudessa toteutettiin kolme yritystä. Koululla järjestettiin mm. yrittäjien aamukahvit ja yrittäjyyskasvatuksen 24h-leiri sekä Amazing Business Race. Toinen hanke oli Liikkuva lukio -hanke. Koululle hankittiin välineistöä ja kalusteita ja kehitettiin lukiolaisten koulupäivän fyysistä aktiivisuutta. Harrasteakatemia aloitettiin syksyllä 2018 yhteistyössä Nivalan liikuntakeskuksen ja JEDU Nivalan yksikön kanssa.

Kansainvälisyyttä toivat vaihto-opiskelijat Australiasta, Kiinasta, USA:sta ja Hongongista. Opintomatkat tehtiin Tanskaan Kööpenhaminaan, Saksaan Hampuriin ja tiedeleirille CREN:iin Sveitsissä. Opiskelun ohessa on toteutettu erilaisia teemapäiviä: mm. lukion olympialaiset, abien pukeutumispäivä, penkkarit, vanhojen tanssit, lusikkashow ja opiskelijakunnan retkiä. Opiskelijat ovat tutustuneet yliopiston ja ammattikorkeakoulujen opintoihin. Lukiolla on 7 omaa virkaa ja lisäksi tunteja pitävät peruskoulun ja lukion yhteiset opettajat.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
Toteutettu opetussuunnitelmaan sisältyvää yrittäjyysopintojen kokonaisuutta	Toteutettu lukiolain ja opetussuunnitelman mukaista laadukasta lukio-opetusta	Lukion tilat (liikuntasali ja luokat) ovat olleet kansalaisopiston ja kuntalaisten aktiivisessa iltaikäytössä
Tarjottu opiskelijoille uuden opetussuunnitelman mukaisesti oppimiskokemuksia, kannustettu aloitteellisuuteen, yrittäjämäiseen toimintaan, yhteistyöhön ja vastuullisuuteen.	Lukion opetussuunnitelmaan on lisätty kuusi liikunnan erikoiskursseja, jotka tavoitteellista liikuntaa harrastava opiskelija voi sisällyttää omiin lukio-opintoihinsa ns. harrasteakatemiatöiminnassa	Lukion kasvanut oppilasmäärä lisää kaupungin saamaa valtionosuutta talousarvion rahoitusosassa (lukion valtionosuus 910.594 €)
Osallistuttu Lukiot työelämään -hankkeeseen	Osallistuttu Liikkuva Lukio-hankkeeseen	
Toteutettu vapaaehtoistoiminnan kurssi	Lukio-opiskelijoita päätettiin tukea omien tietokoneiden hankinnassa (100 €/lukuvuosi).	

Tunnusluvut

	TP 2017	TA2018	TP 2018
Aloittaneet (20.9.)	70	70+21*	65+20*
Aloittaneet %-ikäluokasta	43	42	39
Tuntimäärä lv.	270	270	294
Oppilalta (20.9.)	163	166+21*	180+40*

*Jedu Nivalan yksikön opiskelijat

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

- Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma on laadittu
- On jatkettu työelämäyhteyksien ja yrittäjyyskasvatuksen kehittämistä (YES-verkoston valtakunnallinen Lukiot työelämään -hanke, hankeaika 1.4.2016–31.12.2018)
- Opiskelijan ohjaukseen ja tukeen on kiinnitetty huomioita. Oppilaskunnan toimintaa on tuettu.
- Varautumista sähköisiin kirjoituksiin on jatkettu koko vuosi. Sähköisiä kirjoituksia varten varusteltu luokka käy ahtaaksi.
- Kehittämistyötä on tehty hankkeiden kautta ja markkinoinnista on vastannut markkinointitiimi.
- Liikkuva lukio hanke toteutui 1.8.2017–31.7.2018 yhteensä 16.000 €, avustus 8.000 € + omavastuuosuus 50 % 8.000 € ja jatkohanke saatiin ajalle 1.8.2018-31.7.2019.

Talous

420	Lukiopalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	23 116	8 000,00	31 116	47 731,89	16 615,89
*	Toimintamenot	-1 160 159	-30 000,00	-1 190 159	-1 178 420,08	11 738,92
	Toimintakate	-1 137 043	-22 000,00	-1 159 043	-1 130 688,19	28 354,81

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvoinnin toimialan palvelut toteuttavat sekä yksilöä että yhteisöä vahvistavaa toimintaa tavoitteena antaa kaikille kaupungin asukkaalle mahdollisuuksia yhteisöllisyyden kokemiseen ja sitä kautta terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen.

Hyvinvoinnin toimialan palveluja tuotetaan omana toimintana kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut, nuorisopalvelut, hyvinvointipalveluina ja hyvinvoinnin hallintopalvelut. Kirjasto toimii alueellisessa Tiekkö-kirjastoverkossa. Ostopalveluina tuotetaan musiikkiopisto (Jokilaaksojen musiikkiopiston kuntayhtymä), tanssiopisto (Tanssiopisto Uusikuu), liikuntapalvelut (Liikuntakeskus Oy), etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta (Nivalan työpajasäätio).

Hyvinvoinnin toimialalla on iso merkitys väestön hyvinvoinnin ja elämäntaakan ylläpitämisessä. Palveluja tuottaa osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö yhteistyössä eri organisaatioiden kanssa. Hyvinvointipalvelut ovat peruspalveluja, joilla ennaltaehkäistään terveydellisiä ja sosiaalisia ongelmia. Kumppanien kanssa järjestettävillä tapahtumilla lisätään kaupungin vetovoimaisuutta. Tärkeänä yhteistyökumppanina toimii sosiaali- ja terveyspalveluja tuottava peruspalvelukuntayhtymä Kallio.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- järjestettiin järjestöiltoja, lisäksi toimiala oli mukana urheiluseurojen seuraillassa, järjestöille on tarjottu ilmaisia tiloja kirjastolta ja Pajalasta	- hyvinvointikertomus on laadittu ja hyväksytty, hyvinvointisopimusta ei ole otettu käyttöön sen sijaan eri toimijoita on informoitu hyvinvointisuunnitelman sisällöstä	- keskustelua on käyty eri toimijoiden kanssa tila-asioista, tarkempi kartoitus jäi vuodelle 2019, Pajalan käyttöä on tehostettu
- vanhus- ja vammaisneuvosto on toiminut aktiivisesti, nuorisovaltuuston toimintaa on aktivoitu, lasten parlamentti on aloittanut toimintansa	- toimiala on oltu mukana markkinoinnissa (marvi-tiimi), on oltu mukana uudistamassa viestintäsuunnitelmaa, on osallistuttu aktiivisesti Meijän Nivalan ideointiin ja tuottamiseen	
- osallistuttu eri työryhmiin, omalla vastuulla on ollut nuorten monialainen työryhmä ja hyte-työryhmä, yhteistyö eri hallintokuntien kanssa on ollut päivittäistä	- eri toimijoille on viety viestiä tapahtumakalenterin käytöstä, omat tapahtumat on lisätty tapahtumakalenteriin	
- kotimaisuus ja paikallisuus on pyritty huomioimaan hankintaohjeiden rajoissa	- ehkäisevän päihdetyön suunnitelman laatiminen on aloitettu	
- Lähekkö liikkeelle – hankkeelle saatiin rahoitus, jatkohakemus on tehty syksyllä, nuorten harrastamiseen ei saatu vuodelle 2018 rahaa, syksyllä on tehty uusi hakemus	- kesällä 2018 järjestettiin yhteistyössä eri toimijoiden kanssa viisi toritapahtumaa	

	- koko toimialan vuosikello on otettu käyttöön ja yhteisiä tapahtumia on järjestetty	
	- hyvinvointisetein käyttöönottoa ei ole viety eteenpäin, vuodelle 2019 valmisteltiin ikäihmisten kuntosalikortin käyttöä	

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Vuoden 2018 aikana valmistui kaupungin hyvinvointikertomus ja – suunnitelma. Kaupunkistrategian päivitystä tehtiin samaan aikaan ja strategiatyössä hyödynnettiin kertomuksen tilastotietoja ja analyyseja.

Hyvinvointisuunnitelman painopisteitä, tavoitteita ja suunniteltuja toimenpiteitä pystyttiin muokkaamaan strategiatyön yhteydessä. Suunnitellut toimenpiteet on ajoitettu vuosille 2018-21. Vuosittainen hyvinvointiraportti käsitellään toukokuussa hyvinvointilautakunnassa ja kaupunginhallituksessa ja kesäkuussa kaupunginvaltuustossa.

Hyvinvointilautakunta kokoontui vuoden aikana yhteensä yhdeksän kertaa ja käsiteli 94 varsinaista asiapykälää. Lautakunta on käsitellyt mm. kirjaston remonttia, torialueen kehittämistä, useita valtuustoaloitteita, hyvinvointikertomusta, järjestöavustusten jakamista ja jakoperusteiden uusimista, vanhus- ja vammaisneuvoston toimintaohjeen.

Järjestöavustuksia jaettiin 53.596,62 euroa.

Talous

50	Hyvinvoinnin toimiala	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	34 200	30 500,00	64 700	66 987,94	2 287,94
*	Toimintamenot	-1 871 618	-42 500,00	-1 914 118	-1 876 893,88	37 224,12
	Toimintakate	-1 837 418	-12 000,00	-1 849 418	-1 809 905,94	39 512,06

570 HYVINVOINTITOIMIALAN HALLINTOPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväalueen vastuuyksikkö 570 käsittää hyvinvointitoimialan hallintopalvelut: hyvinvointilautakunta, hyvinvointijohtaja ja toimistopalvelut sekä palvelusopimukset kansalaisopistosta, musiikkiopistosta, tanssiopistosta, liikuntapalveluista, etsivä nuorisotyöstä ja nuorten työpajasta. Hyvinvointilautakunnan perustehtävät on määritelty kaupunginvaltuuston hyväksymässä hallintosäännössä. Vastuuyksikkö huolehtii hyvinvointilautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta, esittelystä ja täytäntöönpanosta sekä ohjeistaa ja valvoo muiden hyvinvointilautakunnan alaisten tehtäväalueiden kulttuuripalvelujen, nuorisopalvelujen, hyvinvointipalvelujen ja kirjastopalvelujen toimintaa.

Hyvinvoinnin toimialan palvelut toteuttavat sekä yksilöä että yhteisöä vahvistavaa toimintaa tavoitteena antaa kaikille kaupungin asukkaille mahdollisuuksia yhteisöllisyyden kokemiseen ja sitä kautta terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- on oltu mukana järjestö- ja seurailloissa, kerrottu hankerahoitusmahdollisuuksista	- on osallistuttu aktiivisesti Nivalan hyvinvointikertomuksen laadintaan ja käsittelyyn - eri toimijoita on pyritty sitouttamaan hyvinvointityöhön	- keskustelua on käyty eri toimijoiden kanssa tila-asioista, tarkempi kartoitus jäi vuodelle 2019, Pajalan käyttöä on tehostettu
- nuorisovaltuuston jäsenet ovat osallistuneet lautakunnan kokouksiin	- on kehitetty kaupungin sisäistä ja ulkoista markkinointia osallistumalla marvi-tiimin toimintaan - osallistuttu Meijän Nivalan ideointiin ja tuottamiseen	
- on järjestetty nuorten monialaisen työryhmän ja hyte-työryhmän toimintaa, on osallistuttu: lapsiasiaineuvoston oppilashuollon ohjausryhmän, toriryhmän (torisuunnittelu) ja marvi-tiimin toimintaan	- eri toimijoille on viety viestiä tapahtumakalenterin käytöstä	
- hankinnoissa on huomioitu kotimaisuus ja paikallisuus	- on oltu mukana ehkäisevän päihdetyön malli suunnittelussa	
- on haettu jatkorahoitus Lähekkö liikkeelle – hankkeeseen ja haettu nuorten harrastustoiminnan hankerahoitusta	- torialueen tapahtumien suunnittelussa on oltu mukana	
	- koko toimialan vuosikello on tehty - osallistuttu koko toimialan yhteisten tapahtumien suunnitteluun	
	- hyvinvointisetelin käyttöönottoa ei ole viety eteenpäin, vuodelle 2019 valmisteltiin ikäihmisten kuntosalikortin käyttöä	

5703 Jokilatvan kansalaisopisto

Jokilatvan kansalaisopisto tarjoaa kuntalaisille monipuolisia opiskelu- ja harrastusmahdollisuuksia. Opetuksen saatavuus perustuu hajautettuun opetukseen ja kohtuullisiin kurssimaksuihin. Opisto tarjoaa kuvataiteen ja käsityön taiteen perusopetusta. Nivalan nettomaksuosuus 98 000 €. Kansalaisopiston toimintaa on keskitetty Nivalassa Kerttulan toimitiloihin. Koulujen ja kaupungin muut tilat ovat maksutta kansalaisopiston käytössä.

Tunnusluvut

Jokilatvan opisto/ Nivala	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
€/asukas (netto)	5,44	8,78	9,00	10,67	9,1	9,1	9,1
opetustunnit	7 512	7 423	7 400	7 323	7 100	7 100	7 100
osallistujia	2 011	2 108	2 100	1 899	2 000	2 000	2 000

5704 Jokilaaksojen musiikkiopisto

Jokilaaksojen musiikkiopisto vastaa Taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän mukaisesta opetuksesta. Nivalan maksuosuus 153 921 €, sisältää sijaintikuntaosuuden 22 596 €. Kokonaisoppilasmäärä on 184 oppilasta.

Tunnusluvut

Jokilaaksojen musiikkiopisto	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Kustannukset €/asukas	13,7	12,9	14,2	11,8	14,4	14,4	14,4
Nivalan oppilaspaikkamäärä	85	85	85	85	85	85	85
Toiminnan piirissä	167	184	184	191	176	184	176
Menot €/oppilaspaikka sisältäen kotikuntaosuuden	1 753	1 655	1 811	1 483	1 821	1 821	1 821

5705 Tanssiopisto Uusikuu

Tanssin perusopetus ostetaan Tanssiopisto Uusikuulta (6,66 h/vko, 8 400 €/v).

5706 Liikuntapalvelut

Liikuntapalvelut ostetaan Nivalan Liikuntakeskus Oy:ltä, (244 081) vuosittain tarkastettavan palvelutasopäätöksen mukaisesti. Liikuntapalveluja tulee tuottaa liikunta- ja kuntalain sekä asetettujen tavoitteiden mukaisesti palvelun tasapuolisesti kaikkia kuntalaisia.

Liikuntatoimenavustuksia jaetaan 22 000 €. Liikuntakeskus Oy:n kanssa yhdessä tutkitaan sähköisen avustushakemuksen käyttöönoton mahdollisuutta. Hyvinvointilautakunta tulee käsittelemään uudet avustusperusteet, joissa tullaan painottamaan aktiivisten osallistujien määrää ja matalan kynnyksen toimintaa.

5707 Etsivä nuorisotyö

Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille etsivän nuorisotyön. Säätiö voi toteuttaa hankkeita tehtävänsä hoitamiseksi. Kaupungin osuus etsivästä nuorisotyöstä vuonna 2018 on 14 000 euroa. AVI:lta saatiin 27 500 euroa tukea.

Tunnusluvut

Etsivä nuorisotyö	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
asiakasta/vuosi	99	109	200	36	200	200	200
Kok.kustannukset/asiakas	404		200	1 153	200	200	200
Kaup. kustannukset/asiakas	101	50	50	389	50	50	50
kustannukset/asukas	0,92	0,92	0,92	1,31	0,93	0,93	0,93

5708 Nuorten työpaja

Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille nuorten työpajapalvelut. Säätiö voi toteuttaa hankkeita tehtävänsä hoitamiseksi. Kaupungin maksuosuus työpajatoiminnasta on 268 488 €. AVI:n myöntämä tuki nuorten työpajatoiminnalle vuonna 2018 on 42 500 euroa.

Tunnusluvut

Nuorten työpaja	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
alle 30-vuotiasta nuorta pajaajaksolla /vuosi	54	77	96	79	96	96	96
Kokonaiskustannus/asiakas	4 505	3 920	3 144	3 937	3 144	3 144	3 144
Kaupungin kustannus/asiak.	3 908	3 400	2 722	3 399	2 722	2 722	2 722
Kaupungin kustannus/asuk.	24	24	24	25	24	24	24

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Hyvinvoinnin toimialan hallintopalveluissa toimistotehtäviä hoidettiin alku vuonna väliaikaisilla ratkaisulla. Syksyllä aloitti vakituinen toimistosihiteeri. Hän hoitaa myös kaupungintalon puhelinvaihteen ja palveluneuvonnan. Lautakunnan sihteerin tehtävät siirrettiin hyvinvointikoordinaattorilta toimistosihiteerille.

Hyvinvointijohtaja on ollut mukana Työpajasäätiön hallituksessa ja sitä kautta nuorten työpajatoiminnan ja etsivä nuorisotyön seuranta on hoitunut luontevasti. Liikuntapalvelujen kanssa on valmisteltu yhdessä palvelutasopäätöksen raportti vuodelta 2018 ja palvelutasopäätös vuodelle 2019. Jokilatvan Opiston ja Tanssiopisto Uusikuun ja Jokilaaksojen musiikkiopiston toiminnan seuranta on tapahtunut kokousasiakirjojen, raporttien, talousarvioiden, tilinpäätösten ja henkilökohtaisten kontaktien avulla. Kaikki tahot ovat tehneet Nivalan kaupungissa erinomaista terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyötä.

Hyvinvoinnin toimialan, Nivalan Liikuntakeskuksen ja PPKY Kallion yhteistyönä aloitettiin 1.6.2018 Lähekkö liikkeelle -hanke, jossa keskeisimpänä ajatuksena on kehittää toimintamalli, jolla ohjataan terveydenhuollon kautta liikuntalähteellä asiakas liikuntaneuvontaan ja -palveluihin. Syksyn aikana lähetteellä tulleita asiakkaita oli yli kolmekymmentä. Liikunta-avustuksia jaettiin 21.100 euroa.

MLL:n Pohjois-Pohjanmaan piirin kanssa on tehty kumppanuussopimus. Sopimuksen avulla Nivalaan on saatu perhekahvilatoiminnan ohjausta, koulutusta perhekuumi- ja kaveritoimintaa sekä kylämummi- ja vaari toimintaan. Koulutusten jälkeen toimintaa on järjestetty perhekuumi- ja kaveritoiminnassa. Lisäksi piirin työntekijä on osallistunut aktiivisesti lapsiasianneuvoston toimintaan. Syksyn 2018 MLL:n, koulutus- ja kasvatuspalvelujen ja hyvinvoinnin toimialan kanssa suunniteltiin Perhepesä toimintaa, joka alkaa vuonna 2019.

Talous

570	Hallintopalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	0	30 500,00	30 500	30 535,00	35,00
*	Toimintamenot	-894 813	-42 500,00	-937 313	-950 744,63	-13 431,63
	Toimintakate	-894 813	-12 000,00	-906 813	-920 209,63	-13 396,63

575 KULTTUURIPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kulttuuripalvelut toteuttavat sekä yksilöä että yhteisöä vahvistavaa toimintaa tavoitteena antaa kaikille kaupungin asukkaalle mahdollisuuksia yhteisöllisyyden kokemiseen ja sitä kautta terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen. Kulttuuripalveluissa kulttuurituottajan toimi on ollut vuodesta 2016 alkaen määrääkainen. Vuonna 2018 kulttuuripalveluihin palkataan kulttuurituottaja toistaiseksi voimassa olevaan työsuhteeseen. Tilarigalleriassa järjestetään läpi vuoden monipuolisia näyttelyjä.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- kulttuuripalvelut on tehnyt yhdessä järjestöjen, yhdistysten ja kyläyhteisöjen kanssa hyvinvointityötä Nivalassa, suurimpia tapahtumia vuoden aikana ovat olleet mm. Sovinnonpuheen juhla, Lystipolku Kapinaviikko (sis. Nivala Areenan), toritapahtumat, Marrasvalkeat	- kulttuuripalveluissa on sitouduttu hyvinvointisuunnitelman mukaiseen toimintaan	- kulttuuripalvelut on ollut mukana keskusteluissa tilojen kehittämis- ja investointitarpeissa
- nuoria, työikäisiä ja senioreita on osallistettu tapahtumien suunnittelussa ja toteutuksessa	- kulttuuripalvelut on ollut mukana kaupungin sisäisen ja ulkoisen markkinoinnin sekä tiedottamisen kehittämisessä: - kulttuurituottaja on osallistunut aktiivisesti MARVI-tiimin toimintaan - kulttuurituottaja on kuulunut Meijän Nivalan toimituskuntaan	
- hankinnat tehty pääasiassa Nivalasta ja hankinnoissa on pyritty suosimaan kotimaisuutta	- yhdistyksiä, järjestöjä, yrityksiä, seurakuntaa ja kaupungin omla toimijoita on aktivoitu käyttöönotta- maan Nivalan tapahtumakalenteri, omat tapahtumat on merkitty kalenteriin	
- kulttuurilavustuksiin lisättiin esiintyville ryhmille velvoite esiintyä ainakin kerran kaupungin järjestämässä tilaisuudessa	- kulttuurituottaja osallistui ehkäisevän päihdeviikon tapahtumiin	
- haetaan aktiivisesti kulttuurialan hankerahoituksia - uutena hankkeena haettiin alueellista kulttuuriyhteistyötä, mutta hankerahotusta ei saatu	- torilla järjestettiin yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa viisi eri tapahtumaa kesällä 2018	
	- kulttuuripalvelujen vuosikello on tehty, yhteistyönä oman toimialan kanssa on toteutettu useita tapahtumia	
	- NELEMU ry:n kanssa on avattu Rokkitupa ja toiminta on aloitettu	

Tunnusluvut

Kulttuuripalvelut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Tillarigallerian kävijämäärät	3 384	4 816	5 000	5 151	5 000	5 000	5 000

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Kulttuurituottajan toimeen otettiin työntekijä toistaiseksi olevaan työsuhteeseen helmikuussa 2018. Palkka jouduttiin laittamaan kuitenkin auki keväällä, kun valittu kulttuurituottaja siirtyi toisen kaupungin palvelukseen. Kesäaika hoidettiin väliaikaisilla ratkaisulla. Uusi kulttuurituottaja aloitti elokuun lopulla 2018.

Kulttuurikasvatussuunnitelma hyväksyttiin sekä hyvinvointi- että opetuslautakunnassa.

Kulttuuritapahtumia järjestettiin eri ikäluokille koko vuoden ajan. Suurimpina tapatumina olivat Sounds 2018 nuorten musiikkikatselmus, lastenkulttuurikeskus Uulun työpajat ja konsertit varhaiskasvatukselle, Konserttikeskuksen maakuntalaulut konsertit kouluille, Sovinnonpuheen juhla, toritapahtumat kesällä, Lystipolku, Kapinaviikko, Uikon taikaa, Nivala Areena, Ihmisiä suviyössä, Närpläiset-musikaali, Marrasvalaklat, itsenäisyysjuhlat lapsille ja aikuisille.

Tillarigalleriassa järjestettiin kahdeksantoista näyttelyä, jossa kävijöitä oli 5 151.

Kulttuuriavustuksia jaettiin 15 500 €.

Talous

575	Kulttuuripalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	2 000	0,00	2 000	19 130,31	17 130,31
*	Toimintamenot	-124 598	0,00	-124 598	-144 312,40	-19 714,40
	Toimintakate	-122 598	0,00	-122 598	-125 182,09	-2 584,09

580 NUORISOPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nuorisopalvelut toteuttavat sekä yksilöä että yhteisöä vahvistavaa toimintaa tavoitteena antaa kaikille kaupungin nuorille mahdollisuuksia yhteisöllisyyden kokemiseen ja sitä kautta terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen.

Monialainen työryhmä toimii nuorisolain ja lastensuojelulain mukaisena paikallisena monialaisena viranomaisyhteistyöverkostona. Nuorisovastuusta jaetaan 17 000 € (summasta varataan vähintään 7 000 € 4H-yhteistyksen neuvojan palkkatukeen). Lisäksi nuorisopalvelujen talousarvioon varataan moottoripajatoiminnan tilavuokra.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- nuorisopalvelut ovat yhdessä järjestöjen ja yhteistyökumppaneiden kanssa edistänyt ja tukenut nivalalaisten nuorten hyvinvointia	- nuorisopalveluissa on sitouduttu hyvinvointisuunnitelman mukaiseen toimintaan	- kartoitettiin muun toimialan kanssa yhdessä vapaa-ajan tilojen kehittämis-/investointitarpeita
- nuoria on kuultu toiminnan suunnittelussa ja he ovat saaneet osallistua toiminnan järjestämiseen (retket, tapahtumat, tilatoiminta) - nuorisovaltuustoa on osallistettu päätöksen tekoon, aloitteisiin, kannanottoihin - lasten parlamentin toiminta alkoi	- omasta toiminnasta on tiedotettu eri somekanavissa ja paikallislehdessä	
- nuorisopalvelut on osallistunut nuorten monialaiseen työryhmän ja oppilashuollon ohjausryhmän toimintaan - koulutapaamisia on ollut keskustan kouluilla	- nuorisopalveluissa on käytetty Nivalan tapahtumakalenteria	
- hankinnoissa on huomioitu kotimaisuus ja paikallisuus	- nuorisopalveluissa on tehty ehkäisevää päihdetyötä	
- AVI:ta haettiin hankerahaa kerhoihin, mutta sitä ei saatu	- nuorille järjestettiin oma toritapahtuma, mutta nuorten osallistuminen oli heikkoa	
	- vuosikello tehtiin ja nuorisopalvelut osallistuivat yhteistyössä eri tapahtumiin	

5801 Nuorisotila

Nuorisopalvelut vastaa nuorisotila Kulmauksen toiminnasta.

Tunnusluvut

Nuorisotila	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2020
kävijämäärät	7432	6 878	8 500	8 472	8 500	8 500	8 500

5803 Nuorisovaltuusto

Kuntalain 26 § mukaan kunnan on asetettava nuorisovaltuusto nuorten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamiseksi. Nuorisovaltuustoille on annettava mahdollisuus vaikuttaa kaikkien kunnan toimialojen suunnitteluun, valmisteluun, toteuttamiseen ja seurantaan.

Nivalassa on nuorisovaltuusto, jossa on 15 jäsentä ja 5 varajäsentä. Nuorisovaltuusto kokoontuu säännöllisesti. Nuorisovaltuuston jäsenet ovat edustettuina eri lautakuntien, toimikuntien ja valtuuston kokouksissa.

Vuoden 2018 aikana nuorisovaltuuston toimintasääntö päivitetään.

5804 Lasten parlamentti

Talousarviovuoden 2018 aikana aloitetaan Nivalassa jälleen lasten parlamentti toiminta. Lasten parlamentti on nivalalaisten alakoululaisten oma vaikuttamiskanava. Lasten parlamentti ottaa kantaa lapsia koskeviin asioihin, tekee esityksiä, antaa lausuntoja ja toimii lasten äänitorvena Nivalan kaupungissa.

Nivalan lasten parlamentti muodostuu koulujen oppilaskuntien valitsemista edustajista. Jokaisella koululla on mahdollisuus nimetä edustaja ja varaedustaja lasten parlamenttiin. Nivalan lasten parlamentin toimintaa koordinoi nuoriso-ohjaaja.

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Nuorisotila Kulmaus oli auki 221 päivää vuonna 2018. Tilastoituja kävijöitä nuorisotilalla oli 8472 eli noin 38 kävijää/päivä. Elokuussa 2018 nuorisotilalla siirryttiin sähköiseen tilastointiin; nuoret kirjaavat itsensä anonyymisti kerran päivässä The Logbookiin. Normaalin tilatoiminta sisälsi mm. askartelua, ruuanlaittoa, pelaamista, musiikin kuuntelua yhdessäoloa, kilpailuja yms.). Lisäksi tilalla on järjestetty erilaista kerhotoimintaa sekä tapahtumia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Sekä hiihto- että syysloman aikana nuorille järjestettiin nuorisotilalla erilaisia aktiviteetteja.

Nuoriso-ohjaaja irtisanoutui kesällä 2018 ja uusi nuoriso-ohjaaja aloitti elokuun lopulla. Nuorisopalvelut osallistuivat kesäleiritöiminnan järjestämiseen yhdessä 4H-järjestön ja Kyösti Kallion koulun vanhempainyhdistyksen kanssa. Harrastusviikolla nuorisopalvelut järjestivät yhteistyössä 4H:n kanssa Mopotahtuman. Retkiä järjestettiin kesällä ja syksyllä.

Nuorisovaltuuston toiminta aktivoitui syksyllä. Nuorisovaltuuston toimintasääntötyö saatiin valmiiksi syksyllä. Toimintasäännön käsittely hyvinvointilautakunnassa siirtyi vuodelle 2019. Joulukuussa valmisteltiin yhteistyössä koulujen oppilaskuntien kanssa nuorisovaltuuston täydentämistä, koska nuorisovaltuusto oli irtisanoutunut jäseniä niin, että valtuusto koko oli enää 12 varsinaista jäsentä eikä yhtään varajäsentä.

Lasten parlamentti kasattiin keväällä 2018 ja se kokoontui ensimmäisen kerran syksyllä. Lasten parlamentti järjesti yhteistyössä kulttuuripalvelujen kanssa lasten itsenäisyysjuhlan. Nivalasta osallistui kaksi neljäsluokkalaista pääministerin itsenäisyysjuhliin 5.12.2018. Nuorisoavustuksia jaettiin 16.996,62 euroa.

Talous

580	Nuorisopalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	0	0,00	0	2 605,00	2 605,00
*	Toimintamenot	-175 390	0,00	-175 390	-142 238,66	33 151,34
	Toimintakate	-175 390	0,00	-175 390	-139 633,66	35 756,34

585 HYVINVOINTIPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Hyvinvointipalvelut toteuttavat sekä yksilöä että yhteisöä vahvistavaa toimintaa tavoitteena antaa kaikille kaupungin asukkaille mahdollisuuksia yhteisöllisyyden kokemiseen ja sitä kautta terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen.

Hyvinvointipalveluilla on kumppanuus sopimus ennaltaehkäisevään lapsi- ja perhetoimintaan MLL:n Pohjois-Pohjanmaan piirin kanssa. Avustus mahdollistaa vapaaehtoistoiminnan koordinaattorin tiiviimmän työskenteilyn yhteistyössä Nivalan kaupungin työntekijöiden kanssa kaupungin lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin edistämiseksi. Kumppanuussopimuksella saada mm. tukea perhekahvilatoimintaan, perhekummi- ja kaveritoimintaan, kylänummi ja -vaaritoimintaan.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- järjestettiin järjestöilloja, järjestöille on tarjottu ilmaisia tiloja Pajalasta, järjestettiin Kyläluuta-kampanja - hankerahoitusmahdollisuutta on esitelty yhdistyksille ja järjestöille	- Nivalan hyvinvointikertomus hyväksyttiin kesäkuun valtuustossa – hyvinvointisopimusta ei tehty	- hyvinvointipalvelut on ollut mukana kartoittamassa vapaa-ajan tilojen osalta kehittämis-/investointitarpeita
- eri ikäryhmiä osallistettiin mukaan päätöksentekoon ja toiminnan suunniteluun	- hyvinvointikoordinaattori on ollut mukana tekemässä ja kehittämässä kaupungin sisäistä ja ulkoista markkinointia sekä tiedottamista kaupungin palveluista - hyvinvointikoordinaattori on osallistunut MARVI-tiimin toimintaan - hyvinvointikoordinaattori on kuulunut Meijän Nivalan toimituskuntaan	
- hyvinvointikoordinaattori on osallistunut aktiivisesti monialaiseen yhteistyöhön eri hallintokuntien ja yhteistyökumppaneiden kanssa	- yhdistyksiä, järjestöjä, yrityksiä, seurakuntaa ja kaupungin omia toimijat on aktivoitu ja ohjeistettu käyttöönottamaan Nivalan tapahtumakalenteri	
- hankinnoissa on otettu huomioon kotimaisuus ja paikallisuus	- ehkäisevän päihdetyön malli valmistelu on aloitettu	
- Lähekkö liikkeelle hankkeeseen saatiin hankenrahoitusta AVI:ltä ja PPKY Kalliolta	- hyvinvointipalvelut on ollut aktiivisesti mukana kehittämässä torialueen kesäajan toimintaa	
	- vuosikello on tehty ja yhteisiä tapahtumia on järjestetty	
	- hyvinvointiseteliä ei ole käyttöönotettu	

5852 Vanhus- ja vammaisneuvosto

Nivalan kaupungin valtuusto on asettanut toimikaudekseen 11-jäsenisen vanhus- ja vammaisneuvoston. Vanhus- ja vammaisneuvosto on kaupungin ja sen alueella toimivien vanhusten ja vammaisten, heidän omaistensa ja järjestöjen vaikuttamis- ja osallistumiskanava kaupungissa. Vanhus- ja vammaisneuvoston tehtävänä on mm. tehdä aloitteita ja esityksiä sekä antaa lausuntoja kaupungin sekä Peruspalvelukuntayhtymä Kallion eri viranomaisille vammaisuuteen ja vanhusten hoitoon liittyvissä asioissa. Vanhustenviikon alueellinen tapahtuma on järjestetty Kallion -alueella olevissa kunnissa vuorotteluperiaatteella. Vanhus- ja vammaisneuvosto on aktiivinen toimija vanhustenviikon alueellisen tapahtuman järjestämisessä.

- Vuoden 2018 aikana vanhus- ja vammaisneuvoston ohjesääntö (Khall 1.6.2009 § 149) päivitetään uudeksi toimintasäännöksi.
- Vanhus- ja vammaisneuvosto tekee vuosittain toimintasuunnitelman ja toimintakertomuksen.
- Vanhus- ja vammaisneuvosto talousarvioon on varattu Juttutuvan sisäinen vuokra
- Hyvinvointikoordinaattori toimii vanhus- ja vammaisneuvoston sihteerinä.

5853 Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä

Nivalan kaupungissa toimii poikkihallinnollinen hyvinvointilautakunnan nimeämä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä, jonka tehtävänä on ideoida, käydä vuoropuhelua Nivalan kaupungin hyvinvointitoimijoiden kanssa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä Nivalassa. Ryhmän kokouksiin voidaan kutsua asiantuntijajäseniä.

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Laaja hyvinvointikertomus hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa kesäkuussa 2018. Hyvinvointitiedon tulosten ja yhteenvedon perusteella Nivalan kaupungin hyvinvoinnin edistämisen painopistealueiksi valtuustokaudelle 2017-2021 valittiin. 1) Perheiden arjen ja vanhemmuuden tukeminen (perheet) 2) Lasten ja nuorten hyvinvointi (lapset, nuoret ja nuoret aikuiset) 3) Sairastavuuden väheneminen (työikäiset) 4) Toimintakyky ja osallistumismahdollisuudet (ikäihmiset ja erityisryhmät) 5) Ehkäisevä päihdetyö ja mielenterveys (kaikki ikäryhmät) 6) Palvelujen hoito (asiakastyytyväisyys) ja saavutettavuus (kaikki ikäryhmät) Eri painopistealueita yhdistävänä yhteisenä ajatuksena on toimivan arjen turvaaminen Nivalassa.

Hyvinvointisuunnitelma sisältää tarkemmat tavoitteet, toimenpiteet, vastuutahot, resurssit sekä arviointimittarit painopistealueittain. Hyvinvointisuunnitelman toteutumista seurataan vuosittain hyvinvointiraportissa.

Talous

585	Hyvinvointipalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	3 000	0,00	3 000	0,00	-3 000,00
*	Toimintamenot	-91 431	0,00	-91 431	-74 116,56	17 314,44
	Toimintakate	-88 431	0,00	-88 431	-74 116,56	14 314,44

595 KIRJASTOPALVELUT

Kirjastopalvelut varautuvat toiminnoissaan lainausosaston kalusteiden uusimiseen. Tämä tuo myös muutoksia toimintoihin, joihin asiakkaat ohjelstetaan.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- kirjasto tuki kaupunkilaisten osaamista uusimalla aineistoa ja ottamalla entistä enemmän e-aineistoa käyttöön	- kirjasto tilana tukee yhteisöllisyyttä, kokoelmassa ja palveluissa painotetaan moniarvoisuutta	-kirjasto kierrättää mahdollisimman paljon, jos ajatus aineiston lainattavuudesta on kierrätystä -poistoaineiston kierrätys, lahjoitus, myynti
- kirjasto tarjosi ammatinharjoittajille ja opiskelijoille uusiutuvaa aineistoa ja asiantuntevaa ohjaus- ja asiakaspalvelua -huolehdittiin kokoelman uusiutumisesta hankkimalla uutta aineistoa n. 4600 kpl ja poistamalla n. 9000 kpl vanhaa aineistoa -Pohjois-Pohjanmaa eKirjasto hanke e-aineistojen lisääjänä -senioreitten järjestettiin digivertaisukea kokoustilassa	-ensin eskarit -hanke -eskareiden, 1- ja 7-luokkalaisten kirjastokäynnit - kirjastoauton vierailut kouluilla - kirjastoauton reitistö kattaa koko kunnan	-mukana KL-kuntahankintojen lehti- kirja- ja e-aineistokilpailutuksissa
-kirjasto edistää toiminnallaan yhteiskunnallista vuoropuhelua - kirjasto toimi seurakuntavaalien ennakkoonestyspaikkana	-kokousterien käyttö maksuton kansalaistoimintaan (ltk:n päätös) -tutkijanhuone, sukututkimustilat ja digilaitteet	- tilojen monikäyttöisyys keskusteluissa on oltu mukana
- monialaiseen yhteistyötä tehtiin kulttuuri- ja nuorisopalvelujen sekä koulujen ja varhaiskasvatuksen kanssa. Tiekkö, Oulun eteläisen kirjastot, Oulun kaupunginkirjasto Yhteistyökumppaneita: MLL, Nivalan seurakunta, Nivalan eläkkeensaajat (digi-vertaisuke), Larus-lintukerho, Muistiluotsi ry, Nivala-seura, muut järjestöt ja yhdistykset, talteilla	-huolehdittiin kokoelman uusiutumisesta hankkimalla uutta aineistoa n 4600 kpl ja poistamalla n 9000 kpl vanhaa aineistoa -Celia-yhteistyö	
- Ensin eskarit -hanke jatkuu - Pohjois-Suomen eKirjasto -hanke (Oulu) -Yksiin: selvitys Oulun eteläisen yhteisen kirjastoryhmän muodostamisesta (Ylivieska)	-tiedottamiskanavina: kaupungin kotisivut, Tiekkön kotisivut, kirjaston facebook, instagram, twitter-sivut	

	- tapahtumakalenteri oli aktiivisessa käytössä omassa toiminnassa	
	-kirjasto oli mukana torialueen tapahtumissa	
	- vuosikello tehtiin ja tehtiin yhteistyötä oman toimialan tekijöiden kanssa	

Toiminnalliset tavoitteet

Kirjaston tavoitteena on toteuttaa yleisten kirjastojen laatusuosituksia. Kirjaston lainausosaston kalusteremontti ja lattiapinnoitteen vaihtaminen toteutetaan vuonna 2018 yhteistyössä tilapalvelujen kanssa, mikä tarkoittaa pääkirjaston sulkemista keväällä noin 3-4 kuukaudeksi. Palveluvajetta paikataan laajentamalla kirjastoautopalvelua keskustajamassa sekä siirtämällä lehtisali väliaikaistilaan.

Hankkeet

Kirjasto jatkaa esikoululaisten lukuharrastusta edistävää hanketta Ensin eskarit, jota varten on vuodelle 2018 talousarviossa varattu 15 000 €. Rahoitus on saatu valtionavustuksena Pohjois-Suomen aluehallintovirastolta.

Mittarit

Kirjasto	TP	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Kirjaston kävijät (1000 henk.)	114	111	120	93	120	120	120
Lainaukset (1000 kpl)	207	206	210	189	210	210	210
Lainat/asukas	18,9	18,9	18,9	17,5	18,9	18,9	18,9
Aineistomääräraha euro/as	7,86	8,5	8,0	7,99	8,0	8,0	8,0

Talousarvion toteutuminen vuonna 2018

Kirjaston lainausosaston kalusteremontti ja lattiapinnoitteen vaihtaminen toteutettiin vuonna 2018 yhteistyössä tilapalvelujen kanssa. Palveluvajetta paikattiin laajentamalla kirjastoautopalvelua keskustajamassa. Lehtisali toimi kirjaston kokoushuoneessa.

E-aineiston saatavuutta kehitettiin osallistumalla Pohjois-Pohjanmaan eKirjastohankkeeseen,

Eskarit ensin hanketta jatkettiin vuonna 2018. Hanke jatkuu vielä vuonna 2019.

Talous

590	Kirjastopalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	29 200	0,00	29 200	14 717,63	-14 482,37
*	Toimintamenot	-585 386	0,00	-585 386	-565 481,63	19 904,37
	Toimintakate	-556 186	0,00	-556 186	-550 764,00	5 422,00

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Haasteena toimintaympäristön muutoksissa on SoTe- ja maakuntauudistuksen vaikutukset tulevien vuosien aikana. Tilapalvelujen tehtäväalueella terveystieteiden saneerauksella varaudutaan tulevaan tehostamalla tilojen käyttöä sekä saattamalla tilat asianmukaiseen kuntoon. Terveystieteiden tilojen käytön tehostaminen aiheuttaa muihin pienempiin tiloihin käyttöasteen laskua, johon on reagoitava esim. myymällä tai purkamalla käytöstä poistuvia tiloja. Myös muussa käytössä olevissa tiloissa, joissa toimintakate on negatiivinen, on tehtävä ratkaisuja ja toimenpiteitä taloudellisen tilanteen korjaamiseksi. Ruoka- ja Puhdistuspalvelujen tehtäväalueella on valmistauduttava myös muutokseen liittyen SoTe- ja maakuntauudistukseen. Uudistuksella tulee olemaan mahdollisesti vaikutuksia toimintamalliin sekä toiminnan laajuuteen. Kokonaisuutena varaudutaan tulevaan maakuntauudistukseen seuraamalla asiaan liittyvän lainsäädännön valmistelua ja reagoimalla tarvittaessa tuleviin muutoksiin kun yksityiskohdat uudistusten osalta selviävät.

Kaikilla teknisen toimen tehtäväalueilla tullaan entistä enemmän kaikessa toiminnassa kiinnittämään huomiota energiatehokkuuteen. Nivalan kaupunki lähtee mukaan VähäHiku-hankkeen Väre-jatkohankkeeseen edellyttäen että Suomen Ympäristökeskuksen tekemä hankehakemus saa myönteisen rahoituspäätöksen.

Maankäytön kehittämistä ja toteuttamista jatketaan yleiskaavan linjausten mukaisesti.

Pyrätään edelleen aktiivisesti viemään eteenpäin ELY-keskuksen tiealueisiin liittyviä hankkeita, jotka ovat tärkeitä Nivalan kaupungin kehityksen kannalta. Liikuntapaikkarakentamisen osalta jatketaan liikuntapuiston alueen kehittämistä saattamalla pesäpallokentän rakentaminen valmiiksi vuonna 2018. Liikuntapuiston ja Liikuntakeskuksen alueen jatkokehittäminen mahdollistetaan päivittämällä asemakaavaa alueesta tehdyn yleissuunnitelman tarpeita vastaavaksi.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
-Maanhankinta ja kaavoitus	-Teknisen infrastruktuurin hoito ja ylläpito	-Toimitilojen käyttöasteen kohottaminen
-Hankinnoissa mahdollistettava paikallisten yritysten osallistuminen kilpailutuksiin	-Kliinteistöstrategian päivittäminen	-Energiatehokkuus kaikessa toiminnassa
-	-Liikunta-alueiden kehittäminen	-Kustannustehokkuus kaikessa toiminnassa
<ul style="list-style-type: none"> Maankäytön työryhmän toiminta on käynnistetty maanhankinnan ja kaavoituksen suunnittelun tehostamiseksi Tehty yhteistyötä Teollisuuskylän kanssa teollisuustilojen rakentamisen mahdollistamiseksi maankäytön osalla. 	<ul style="list-style-type: none"> Teknisen toimen alaisuudessa olevaa infraa on hoidettu määrärahojen puitteissa Kliinteistöstrategian päivittäminen ei ole vielä toteutunut Torin alueen yleissuunnitelmat valmistuivat vuoden 2018 aikana 	<ul style="list-style-type: none"> Huonokuntoisia rakennuksia on purettu (Jukola, Lääkäritalo, Asunmaantie 1) Kaupunki on mukana Väre- energiahankkeessa Terveystieteiden saneerauksessa rakennuksen energiatehokkuutta on parannettu. Hankinnat on pyritty suunnittelemaan niin että

<ul style="list-style-type: none"> Hankintakokonaisuudet on pyritty suunnittelemaan siten että myös paikallisilla yrityksillä on mahdollisuus osallistua tarjouskilpailuihin 	<ul style="list-style-type: none"> Liikuntapuiston pesäpallokenttä valmistui vuoden 2018 aikana Pyssymäen liikunta-alueella Pyssyhovi on siirtynyt Liikuntakeskuksen omistukseen Kaupunki on ollut mukana Frisbee-golf kentän toiminnan kehittämisessä 	<p>syntyy kilpailua ja saadaan kustannuksiltaan tehokkaita ratkaisuja laatua unohtamatta.</p>
---	---	---

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Turvata välttämätön kunnan toiminnallinen taso. Viihtyisän ja virikkeellisen asuinympäristön luominen Infrastruktuurin ajanmukaisella ja riittävän ajoissa tapahtuvalla suunnittelulla, ja tehokkaalla rakentamisella sekä oikea-aikaisella maapolitiikalla. Tuotteet hinnoitellaan ja palveluhinnastot ja tasot tarkistetaan taloudellista tilannetta vastaavaksi. Kaupunkistrategiaa toteutetaan aktiivisesti.

Toiminnalliset tavoitteet on pääosin saavutettu käytettävissä oleiden määrärahojen puitteissa.

Talous

60	Tekninen lautakunta	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	7 693 025	-76 025,00	7 617 000	7 900 230,77	283 230,77
*	Toimintamenot	-8 041 792	-189 031,16	-8 230 823	-8 411 951,55	-181 128,39
	Toimintakate	-348 767	-265 056,16	-613 823	-511 720,78	102 102,38

600 VIRANOMAISPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Viranomaispalveluiden tehtävänä on valvoa rakennustoimintaa sekä ympäristön- ja luonnonsuojelua yleisen edun kannalta sekä valvoa kaavojen noudattamista, 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.

Rakennusvalvonnan rakennusvalvonta- ja karttaohjelma on vaihdettu Kunta Net - ohjelmistosta Sito Oy:n selain-pohjaiseen Louhi- ohjelmaan. Rakennusvalvonnan viranomaistaksa on uusittu ja otettu käyttöön. Kaikki rakentamiseen ja kaavoitukseen liittyvät poikkeamiset ovat siirtyneet kunnan rakennusvalvonnan ratkaistavaksi. Ympäristösuojelulain muutoksesta johtuen kunnan myöntämien ympäristölupien valvonta ja tarkastukset on aloitettava vuoden 2017 aikana aiemmin hyväksytyin valvontasuunnitelman mukaisesti. Valvonnan kustannukset pyritään kattamaan valvontamaksuilla. Talousarviossa on varauduttu ympäristötarkastajan palveluiden ostoon voimassa olevien lupien valvonnan vaatiman työajan suhteessa. Nivalan kaupunki osallistuu myös Kalajoen vesienhoitoryhmän toimintaan noin 500 €:n osuudella hyväksytyin yhteistyösopimuksen mukaisesti.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- nopea ja joustava lupien käsittely	- rakentamisen ohjaus	- kattava lupataksa
- joustavat poikkeamis- ja suunnittelutarveratkaisut	- Lupapiste 24/7	- ajanmukaiset ATK-ohjelmat
- ohjaus ja neuvonta	- ympäristökatselmuksot	- ammattitaitoiset työntekijät
- riittävä tonttitarjonta	- joustava kaavoitus	-

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Rakennuslupien käsittelyaika on ollut pääsääntöisesti noin kuukausi, kiireellisissä ja selkeissä lupa-asioidessa on käsittely ja luvan myöntäminen hoidettu jopa viikossa. Ympäristö-, ja maa-aineslupien käsittelyaika on ollut kaksi – kolme kuukautta. Kaupungin myöntämiä ympäristölupien valvonta on aloitettu hyväksytyin valvontasuunnitelman mukaisesti. Valvonta toteutetaan ostopalveluna Ylivieskan kaupungilta. Rakennusrekisterin virhiden korjaamista on jatkettu tehostetusti Louhi kuntapalvelimen kautta. Rakennusvalvonta on vastuussa rakennusrekisterin ylläpitämisestä syyskuulta 2018 alkaen. Luvattomaan rakentamiseen on puututtu. Lupapisteen kautta tulevien rakennuslupien jättämistä on tehostettu tiedottamalla ja ohjaamalla Lupapisteen käyttöön.

Rakennuslupa-arkiston muutos osoiteperusteiseksi, lupien seulonta ja rakennusrekisterin tarkistus on aloitettu ja jatkuu vuoden 2019 loppuun saakka. Rakennusrekisterin tarkistuksen yhteydessä on korjattu myös kiinteistöverorekisteriä.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP2015	TP2016	TP2017	TA2018	TP2018	TA 2019	TS 2020
Tuottojen osuus toimintakuluista %:na	40	43	56	35	35	35	35
Rakennusvalvonta ympäristö	67	51	51	35	35	35	35
	12	23	39		44	35	35
Viranomaispalveluiden nettokustannus euroa/as	18,5	17,4	7	23,4	10,5	23	23
Suoritettavat katselmukselkset kpl	280	384	262	350	260	350	350
Myönnetty:							
Rakennusluvut	138	116	138	160	117	160	160
Toimenpideluvat	59	69	56	60	47	60	60
Maa-ainesluvut	0	0	1	2	2	2	2
Ympäristöluvut	2	4	3	4	5	4	4
Suunnittelutarvepäätökset	15	7	10	15	2	15	15
Poikkeamiset	3	1		4	2	4	4
Valvonta:							
Maa-ainesluvut				7	4	6	6
Ympäristöluvut				20	5	20	20

Maankäyttöprosessi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Maakuntakaavan 1 -vaihekaava jossa käsitellään mm. soidenkäyttöä, tuulivoima-alueita, kaupan palveluverkkoa ja aluerakennetta että liikennejärjestelmää koskevia merkintöjä, on vahvistettu ympäristöministeriössä. Maakuntakaavan 2-vaihekaavassa käsitellään kulttuuriympäristöä, maaseudun asutusrakennetta, virkistys- ja matkailua, seudullisia jätteenkäsittelyalueita ja seudullisia ampumaratoja. Valtakunnallisesti ja maakunnallisesti arvokkaat maisema-alueet ovat tehtyjen inventointien mukaan laajenemassa merkittävästi, kattaen käytännössä kaikki suurimmat peltoaukeat mukaan lukien kaupungin keskustaajaman. Maakuntakaava on saanut lainvoiman helmikuussa 2017. Kolmannessa vaihekaavassa käsitellään maakunnan alueidenkäyttöä seuraavien teemojen osalta: Pohjavesi- ja kiviainesalueet, Mineraalipotentiali- ja kaivosalueet, Oulun seudun liikenne ja maankäyttö Tuulivoima-alueiden tarkistukset, Vaalan ja Himangan kaavamerkintöjen tarkistukset, Muut maakuntakaavamerkintöjen päivitykset. Luonnosvaihe on ollut lausunnolla huhti-toukokuussa 2017, ehdotusvaihe tulee nähtäville alkuvuodesta 2018.

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Nivalan osayleiskaavan sekä Kukonahon tuulivoimapuiston yleiskaavan tammikuussa 2014. Yleiskaavat saivat lainvoiman joulukuussa 2015. Puntarinkankaan tuulivoimapuiston osayleiskaava on kaavoitusprosessi toimijan pyynnöstä lopetettu. Yksityisten maanomistajien aloitteesta käynnistytävien asemakaavan muutosten ehtona tehdään kaavoituksen käynnistämissopimukset, jossa käsitellään kaavanmuutoksen tavoitteet ja kustannusten korvauserusteet. Kesänllyntien jatkorakentaminen toisi 10 tonttia lisää tarjolle.

Raakamaan hankintaa suoritetaan aktiivisesti. Kaupunki voi olla aloitteen tekijä tai sitten kaupungille tarjotaan maata ostettavaksi. Teollisuustonttelista alkaa olla kohta puute, joten raakamaan hankintaneuvottelut tulee käynnistää Teollisuuskylän jatkeella sekä asemansaamalla. Asemakaava-alueella pyritään tiivistämään kaupunkirakennetta mm. saamalla yksityisen omistamat rakennuspaikat rakennetuiksi kohtuullisessa alkataulussa. Rakentamiskehotusten käyttämistä kannattaa harkita, totuttaminen tulisi suorittaa vaiheittain. Tällöin tulee varmistaa, että kaupunki pystyy lunastamaan kehotuksen jälkeen edelleen rakentamattomat kiinteistöt.

Inspire-direktiivin toteuttamiseksi liitytään kuntien tietopalvelu Tieraan, johon ensimmäisessä vaiheessa asennetaan Louhen rajapinnan kautta osoitteet ja mahdollisesti myös rakennukset.

Asemakaavan pohjakarttaa pyritään pitämään ajan tasalla kaavoituksen ja muun suunnittelun pohjaksi. Uudella paikkatietosovelluksella, Louhella, tarkistetaan rakennusten osoitteita ja tehdään korjaukset suoraan rajapinnan kautta maistraattiin.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
- riittävä ja monipuolinen tontti-reservi	-riittävä ja monipuolinen tontti-reservi	-kaupunkirakenteen tiivistäminen
-kilpailukykyiset tonttien luovutushinnat	-asemakaavat ajan tasalla,	- tonttien markkinoinnin kehittäminen
-Yleiskaavan toteuttaminen	- luodaan edellytyksiä palveluille	-
<ul style="list-style-type: none"> • Kurunpuhdon alueelta ostettiin raakamaata n. 38 ha. • Kv vahvasti helmikuussa uudet tonttien luovutushinnat. • Yleiskaava ohjaa asemakaavojen laadintaa. 	<ul style="list-style-type: none"> • AO tontteja 18 + 10 reservissä (Mäntylä - Kytö). • AR tontteja 10 (Kytö-Pirttiranta) • AK tontteja 3 • K tontteja 5 • T tontteja 11, sijoittuen teollisuuskylään ja asemansaamalla. • Vuoden aikana vahvistui kaksi asemakaavanmuutosta. 	<ul style="list-style-type: none"> • asemakaava-alueelle rakennettiin kolme rivitaloa, yksi paritalo ja yksi omakotitalo • kaupungille on perustettu markkinointi- ja viestintätiimi, joka koordinoi markkinointia. Mainontaa on ollut lehdistä ja ulkomainostaulussa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

- Kurunpuhdon alueelta ostettiin raakamaata n. 38 ha asemakaavoitettavaksi teollisuuden tarpeisiin.
- Nivalan kaupunki liittyi kuntien tietopalvelu Tieraan, johon ensimmäisessä vaiheessa asennetaan Louhen rajapinnan kautta osoitteet ja rakennukset.
- Asemakaavan pohjakarttaa päivitettiin kartoittamalla rakennuksia ja rakennettuja katuja.
- Osoiterekisterin tarkistustyö aloitettiin.
- Tarkistettiin rakentamattomien rakennuspaikkojen luettelo ja ilmoitettiin verottajalle korotettua kiinteistövero varten.
- Rakentamiskehoituksia ei ole annettu millekään kiinteistölle.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
Myytyjen tonttien määrä	3	1	5	2	5	5
Vuokratut AO tontit	0	1	5	2	5	5
Kaavahankkeet	7	6	5	2	5	5

Talous

600	Viranomaispalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	118 000	0,00	118 000	110 565,31	-7 434,69
*	Toimintamenot	-380 731	0,00	-380 731	-371 032,40	9 698,60
	Toimintakate	-262 731	0,00	-262 731	-260 467,09	2 263,91

700 TEKNISET PALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Puistojen ja yleisten alueiden hoitotyöt suoritetaan talousarvion määrärahojen puitteissa. Destialle annettu palvelujen tarjoaminen on pääosin päättynyt kun lakanneet yleiset tlet ovat siirtyneet kaupungin hoitotasuulle. Jatkossa hoitotyöt lakanneiden yleisten teiden alueella hoidetaan kaupungin omana työnä. Puistoalueiden nurmikon leikkusopimus on kilpailutettu vuonna 2017. Ostopalveluna nurmialueita leikkautetaan n. 25 ha.

Leikkikenttien tarkastuksia ja kunnossapitotöitä suoritetaan omana työnä ja tarvittaessa annetaan palveluja tilapalvelulle sekä Vuokrakodeille.

Kesäaikana työllistetään koululaisia (kesäduuniseteli) kolmen viikon jaksoissa 9–10 henkilöä sekä työllisyysvaroin työpajasäätiön kautta 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 eripituisiin 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 kevyenliikenteenväyliä pidetään kunnossa pääosin ulkopuolisten urakoitsijoiden voimin. Liikenneväylien kunnossapito säilytetään vuonna 2012 määritetyllä tasolla. Talvikunnossapidon tason nostamiseen ei ole tiukan talousarvion puitteissa mahdollisuuksia. Kaavateiden talvikunnossapito on kilpailutettu vuonna 2015 ja nyt otetaan käyttöön sopimuksen 2. optio vuosi kaudelle 2017–2018. Talvikunnossapidon jatko kilpailutetaan vuoden 2018 aikana. Tieinvestoinnit painottuvat päällystysten ja tievalaistusten uusimiseen sekä sadevesiviemärien kunnostamiseen. Vanhat elohopeavalaisimet on pääosin uusittu ja seuraavaksi katuvalaistuksen osalta painopiste on kokoojakatujen valaistuksen kehittämisessä. Kaupunki osallistuu edelleen vuonna 2013 aloitettuun seutukunnalliseen liikenneturvallisuustoimijamalliin.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunki
-Käytetään paikallisten yrittäjien palvelulta	-Toimintaympäristön siisteys ja kunnossapito	-Toimitaan kustannustehokkaasti
-Katuverkon kehittäminen ja kunnossapito	-Katuvalaistuksen kehittäminen	-Oikea-aikaiset kunnostus / korjaus investoinnit
		-Energiatehokkuuden huomioiminen rakentamisessa.
Hankinnat on toteutettu niin, että on mahdollistettu paikallisten toimijoiden osallistuminen tarjouskilpailuihin	Katujen, puistojen ja yleisten alueiden hoito on toteutettu määrärahojen puitteissa.	Teknisten palvelujen toimintakate toteutui arvioitua parempana
Talousarvion mukaiset katujen saneeraushankkeet on toteutettu. Uusien katujen Lastaustien ja –kujan rakentaminen toteutettiin EAKR-hankkeena	Savenvalajantielle rakennettiin uusi katuvalaistus.	Toteutetuilla investoinneilla on pystytty pitämään korjausvelka hallinnassa
		Valaistuksien rakentamisessa on käytetty led-tekniikkaa

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Perustoiminnot on hoidettu omana työnä ja ostopalveluita on käytetty viheralueiden hoidossa sekä katujen talvikunnossa pidossa. Kaavateiden ja yksityisteiden talvikunnossapito kilpailutettiin vuoden 2018 syksyllä.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
Viheralueiden hoitokerrat	18	19	18	21	18	18
Holdettavien alueiden määrä ha	86,0	75	89,0	89,0	89,0	89,0
Kaavatiet + klv määrä km	64,5	80,7	80,7	81,7	81,6	81,6

Talous

700 Tekniset palvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
* Toimintatulot	336 284	0,00	336 284	334 664,61	-1 619,39
* Toimintamenot	-985 920	-40 000,00	-1 025 920	-920 079,09	105 840,91
Toimintakate	-649 636	-40 000,00	-689 636	-585 414,48	104 221,52

740 TILAPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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 toimilat.

Suurimpana yksittäisenä vuokratumppana tilapalveluilla on Peruspalvelukuntayhtymä Kallio. Kallion tiloista, Nivalan terveystalossa on käynnissä tilojen saneeraus, jolla tilojen toiminnallisuutta ja tehokkuutta parannetaan. Toimenpiteillä varaudutaan SoTe- ja Maakuntaudistukseen. Saneerauksen aikana osa vuokratuloista jää saamatta sekä väliaikaisten toimintojen ja tilojen järjestäminen lisää käyttötalouden kustannuksia vuodelle 2018.

Peltotie 9:n tilat siirtyivät taannoin Nivalan teollisuuskylältä Nivalan kaupungin omistukseen. Suurin osa tiloista on saatu vuokrattua ja yhtenä suurimpana vuokralaisena toimii Nivalan Työpajasäätiö. Hallitilaa on vielä tyhjillään ja sen käyttöä pyritään jalostamaan yhdessä eri hallintokuntien kanssa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen 2018

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainolinen kaupunki
Oman tuotannon lisäksi käytetään paikallisten yritysten palveluja hankintalainsäädäntö huomioiden	Tavoitteena turvalliset ja terveelliset toimitilat	Kiinteistöjen energiatehokkuus
Yhteistyön kehittäminen Teollisuuskylän kanssa	Henkilöstön ammattitaidon ylläpito ja kehittäminen	Rakennuttamisen toimintamallin kehittäminen
		Kiinteistökohtainen kulutusten ja kustannusten seuranta.
* Vuositarjouksien kilpailuttaminen ja niiden hyödyntäminen * Konserniyhteistyön kehittämisestä on käyty keskusteluja	* IV-parannus Viikuna * Haapalan koulun vesikatteen uusiminen * TK:n 1-vaihe valmis * Koulutusmatka messutapahtumaan Jyväskylässä * Materiaalitoimittajien täsmäkoulutukset	* Energiahankkeen valmistelu Viikuna * Rakennuttajainsinöörin ensimmäinen kokonainen toimintavuosi *Väre energiahankkeeseen osallistuminen

Toiminnallisten tavoitteiden toteuttaminen

Kiinteistöstrategian mukaisesti purettiin ”Jukola”-omakotitalo, vanha lääkäritalo sekä Asumaantiellä oleva vanha omakotitalo. Nivalan terveystalossa otettiin käyttöön saneerauksen 1-vaihe, joka käsittää vuodeosaston sekä hammashoitolan tilat. Lakeudessa olevat hammashoitolan tilat saatiin tyhjennettyä, mutta ennakkomyynti ei vielä toteutunut, koska niiden hyödyntämisestä vuokratyöön esim. työpajasäätiön tarpeisiin käytiin keskusteluja.

Terveystalossa saneerauksen 2-vaiheen väistötilat saatiin järjestettyä kustannustehokkaasti kuntakonsernin omista tiloista. 2-vaiheen valmistumiselle annettiin lisäaikaa n. kolme viikkoa lähinnä purkutöissä löytyneiden asbestipitoisten materiaalien tähden, joten valmistuminen siirtyi vuoden 2019 puolelle.

Kirjaston salin osalta tehtiin mittava saneeraus, johon yhdistettiin myös alkuperäisten suunnitelmien lisäksi koko saliosan valaistuksen uusiminen LED-tekniikkaan.

Junttilan koulun hankesuunnittelu käynnistyi suunnitelmien mukaisesti ja alustavat arkkitehtisuunnitelmat valmistuivat vuoden loppuun mennessä.

Eläköitymisiä ei vielä toimintavuoden aikana tapahtunut, mutta niiden toteutumiseen seuraavalla toimintavuodella valmistauduttiin selvittämällä aikatauluja.

Taloudellinen toteutuma pysyi Tilapalveluiden osalta pääosin hyvin annetuissa raameissa.

Tunnusluvut

klinteistöt/käyttötarkoitus	kpl määrä	brutto m ²	Rm ³
Asuinrakennukset	2	111	344
Holtoalan rakennukset	12	13 273	50 664
Toimisto- ja hallintorakennukset	1	4 690	15 800
Kokoontumisrakennukset	2	2 722	10 036
Opetusrakennukset	13	26 855	102 176
Varastorakennukset	3	889	3 426
Muut rakennukset	6	2 664	11 732

Talous

740 Tilapalvelut	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
* Toimintatulot	3 302 298	-76 025,00	3 226 273	3 230 636,03	4 363,03
* Toimintamenot	-2 750 385	-149 031,16	-2 899 416	-2 894 778,86	4 637,30
Toimintakate	551 913	-225 056,16	326 857	335 857,17	9 000,33

770 RUOKA- JA PUHDISTUSPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Ruokapalvelujen perustehtävänä on tuottaa asiakkaille ravitsemuksellisesti laadukkaita ja monipuolisia ateriapalveluja, jotka edistävät eri-ikäisten asiakkaiden hyvinvointia. Puhdistuspalvelut tarjoavat ylläpito- ja perussiivousta, jonka pääasiallisena tavoitteena on luoda tiloihin viihtyvyyttä, hygieenisyyttä, edustavuutta ja turvallisuutta. Ruoka- ja puhdistuspalvelut tuottavat Nivalan kaupungin eri hallintokuntien ja peruspalvelukuntayhtymä Kallion tarvitsemat ruoka- ja puhdistuspalvelut. Vuonna 2018 keskuskeittiötoiminnassa keskitytään keittiöverkkotyöryhmän loppuraportin mukaisen toimintatavan toteuttamiseen huomioiden palvelun käyttäjien toiminta ja tulevaisuuden suunnitelmat. Muut ruokapalveluiden muutokset johtuvat pääosin eri toimipisteiden töiden organisoineista ja asiakaskunnan muuttuneista tarpeista. Puhdistuspalveluilla uusina siivouskohteina on Kytölänpuhto sekä terveyskeskuksen remontin väliaikaistilat. Muut muutokset ovat seurausta asiakaskunnan muuttuneista tarpeista sekä asiakasmuutoksista johtuneista tila- ja toimintaratkaisuksista.

Tehtäväalueella varaudutaan tuleviin soite- ja maakuntaratkaisuihin mm. oman toiminnan aktiivisella kehittämisellä ja hyödyntämällä tietotekniikkaa. Henkilöstön eläköitymiseen ja ammattitaitoisen työvoiman saatavuuteen myös tulevaisuudessa valmistaudutaan tarjoamalla työssäoppimis- / harjoittelupaikkoja ammattiopistojen ja aikuiskoulutusyksiköiden ravitsemus- ja siivousalan opiskelijoille sekä toimivalla yhteistyöllä työvoimatoimiston ja eri työllistymishankkeiden kanssa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Yrittäjyyteen kannustava maaseutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainolinen kaupunki
Kotimaisuuden ja paikallisuuden huomioiminen ruoka- ja puhdistuspalveluiden hankinnoissa hankintalain puitteissa	Kouluttautumisella ja ajantasaisilla välineillä / menetelmillä tuotetaan asiakkaan tilaamat laatu- ja puhdistuspalvelut	Palvelutuotannon kustannustietoisuuden lisääminen henkilöstön osallistamisen ja vastuuttamisen kautta
Työntekijät tietävät toiminnan tavoitteet ja perustehtävänsä	Kehitetään palautejärjestelmiä asiakasvaikuttavuuden lisäämiseksi ja oman toiminnan kehittämiseksi	Tietotekniikan hyödyntäminen ruoka- ja puhdistuspalveluiden eri toiminnoissa (mm. tilaukset, viestintä ja tuntitiedot)

-Hankinnat on toteutettu hankintalain mukaisesti. Elintarvikkeet on kilpailutettu Kalajokilaakson hankintarenkaan kautta ja toimittajina ovat Atria, Vallo, Pulla Pirtti, Hätäjä ja Kesko. Peruna ja vihannekset on kilpailutettu kuntakohtaisesti ja tuotteet tulevat Ylivieskasta Kotirannan Vihannesjalosteelta. Ateriakuljetuksia hoitavat Posti Oy, Posti Kusti Oy ja Nivalan tilapalvelu. Kaikki kuljetustyöntekijät ovat paikallisia. Pesulapalvelut hankitaan Nivalan Pesula Oy:ltä. -Työntekijöitä on ohjattu oman työn kehittämiseen.	--Ruoka- ja puhdistuspalvelut on toteutettu sovitun mukaisesti ja niitä on muutettu tarvittaessa. Palvelutuotannossa on hyödynnetty uutta tietoa ja teknologiaa. -Asiakaspalautteiden saamiseksi ruokapalvelulla otettiin käyttöön Happy or Not- palautelaite Niva-Kaljan koululla. Muita palautejärjestelmien ei vielä ole.	-Eri kohteiden vastuuhenkilöt tilaavat pesuaineet ja hygieniapaperit sähköisesti sekä seuraavat hankintojen osalta budjetissa pysymistä. -Ruoka- ja puhdistuspalveluiden koko henkilöstö siirtyi Titania-työvuorosuunnitelmaohjelman piiriin vuonna 2018 ja kaikkien tuntitiedot siirtyvät sitä kautta sähköisesti palkkahallintoon. Kaikissa keittiöissä on käytössä sähköinen omavalvontaohjelma ja mittaukset. Suurimpien keittiöiden kaikki tilaukset hoidetaan tilausohjelmien kautta. Suurin osa henkilöstöstä käyttää sujuvasti kaupungilla käytössä olevia ohjelmia.
---	--	--

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Ruoka- ja puhdistuspalvelut tuottivat kaikki tilatut ruoka- ja puhdistuspalvelut. Ruokapalvelun suoritemäärä kasvoi ennakoimattoman lisämyynnin johdosta. Puhdistuspalveluiden siivottavien neliöiden määrä väheni fysioterapian toiminnan muutoksen seurauksena. Terveyskeskuksen remontti hajautti ja muutti toimintaa vuoden 2018 aikana.

Osaavan ja ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus vaikeutti käytännön toimintaa. Avainhenkilöstön riittävän määrän turvaamiseksi määräaikaista toimia vakinaistettiin ja uusia sijaisia etsittiin sekä TE-toimiston avoimella haulla että rekrytoimalla työelämäjaksoilla olleita opiskelijoita sairaus- ja vuosilomien sijaisuuksiin. Kesällä perussiivouksiin palkattiin noin 15 nuorta kesäduuni-setelillä.

Palvelun laadun ja saatavuuden turvaamiseksi järjestettiin useita käytännön työn sujumiseen kohdennettuja koulutuksia, joissa yhteistyökumppanit myös esittelivät tuoteuutuuksia. Henkilöstön työkyvyn tukemiseen käyttöön otettiin aktiivisen tuen malli.

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TA 2019	TS 2020
Ateria-suoritteet	714 844	747 842	749 687	685 080	702 898	682 660	682 660
Siivottavat neliöt	40 157	42 562	42 537	42 227	42 155	42 277	42 277

Talous

770	Ruoka- ja puhd.palv.	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	3 936 443	0,00	3 936 443	4 224 364,82	287 921,82
*	Toimintamenot	-3 924 756	0,00	-3 924 756	-4 226 061,20	-301 305,20
	Toimintakate	11 687	0,00	11 687	-1 696,38	-13 383,38

NIVALAN KAUPUNGIN TIETOTILINPÄÄTÖS

Julkishallinnon toiminta, päätöksenteko ja palvelut perustuvat tietoon. Tietohallinnon tavoitteena on tiedon tehokas hallinta ja käyttö, jonka tavoitteena on tukea julkisen hallinnon tuottavuutta ja parantaa palveluja. Asiakas- ja käyttäjäkeskeisyys vahvistuu kunnissa ja se näkyy myös tiedon hallinnan muutoksina. Asiakaslähtöisten palvelujen rakentamisessa huomioidaan koko palveluketju, joka usein ylittää virasto- ja hallinnonalojen rajat. Tietohallinnon rooli digitalisaatiossa on kasvaa. Digitalisaation periaatteet ja tavoitteet ovat seuraavat:

- Kaupungin palveluja kehitetään asiakaslähtöisesti
- Turhaa asiointia vähennetään ja poistetaan
- Palveluista rakennetaan helppokäyttöisiä ja turvallisia
- Asiakkaille tuotetaan hyötyä palveluista nopeasti
- Palvelu varmistetaan myös häiriötilanteissa
- Uutta tietoa pyydetään vain kerran (tiedon tehokas hyödyntäminen)
- Olemassa olevia julkisia ja yksityisiä sähköisiä palveluita hyödynnetään (mm. Suomi.fi)
- Rajapinnat avataan yrityksille ja kansalaisille
- Kaikille palveluille ja niiden toteutuksille nimetään omistaja

Tietotilinpäätös toimii Nivalan kaupungin tietojohdantamisen suunnittelun ja sisäisen valvonnan välineenä sekä riskienhallinnan työkaluna. Se kuvaa tietojohdantamisen nykytilan, tulevaisuudensuunnitelmat sekä kehittämiskohteet ja toimii tietojohdantamisen päätöksenteon tukena. Tietotilinpäätöksellä Nivalan kaupunki osoittaa toteuttavansa hyvää tiedonhallintatapaa ja rekisterinpitäjän yleisiä velvollisuuksia ja vastuuta, jotka perustuvat voimassa olevaan lainsäädäntöön.

Tietohallinnon ohjaus ja lainsäädäntö

Valtionvarainministeriö ohjaa julkisen hallinnon tietohallintoa ja antaa julkisen hallinnon suosituksia (JHS) sekä Vahti-ohjeita tietohallinnon järjestämiseen. Tietohallinnon toimintaa ohjaavia lakeja ovat

- [Laki julkisen hallinnon tietohallinnon ohjauksesta \(634/2011\)](#) ns. tietohallintolaki, joka velvoittaa viranomaisen suunnittelemaan ja kuvaamaan kokonaisarkkitehtuurinsa (7§) ja kuvaamaan ICT-palvelusalkun, joka sisältää tietojärjestelmäkuvaukset ja ICT palvelukuvaukset.
- [Laki viranomaisen toiminnan julkisuudesta \(621/1999\)](#), jossa mukaan viranomaisilta edellytetään tietojärjestelmäkuvauksia ja niissä olevista julkisista tiedoista (18.1 § 2 kohta). Muita hyvän tiedonhallintatavan vaatimuksia ovat tietojärjestelmien ja asiakirjojen tietoturvasta huolehditaan ja että määräysten ja ohjeldien noudattamista valvotaan.
- [Arkistolaki \(831/1994\)](#) edellyttää 8.2 §:n mukaan arkistonmuodostussuunnitelmaa.
- [Arkistolaki \(831/1994\)](#) 3 Luku Arkistotoimi ja sen järjestäminen 8 §
 - Arkistonmuodostajan on määrättävä, miten sen arkistotoimen suunnittelu, vastuu ja käytännön hoito järjestetään.
 - Arkistonmuodostajan on määrättävä tehtävien hoidon tuloksena kertyvien asiakirjojen säilytysajat ja -tavat sekä ylläpidettävä niistä arkistonmuodostussuunnitelmaa. Asiakirjojen säilytysaikoja määrättäessä on otettava huomioon, mitä niistä on erikseen säädetty tai määrätty.
 - Arkistolaitos määrää, mitkä asiakirjat tai asiakirjoihin sisältyvät tiedot säilytetään pysyvästi

Muita tietohallinnon toimintaan vaikuttavia lakeja ja asetuksia ovat

- [Kuntalaki \(410/2015\)](#)
- [Yleinen tietosuoja-asetus \(EU. 679/2016\)](#)
- [Hallintolaki 434/2003](#), 7§ palveluperiaatteiden toteuttaminen
- [Laki julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista \(1397/2016\)](#)

- [Laki valtion yhteisten tieto- ja viestintätekniisten palveluiden järjestämisestä \(1226/2014\)](#)
- [Laki sähköisestä asioinnista viranomaistoiminnassa \(13/2003\)](#)
- [Laki kansainvälisistä tietoturvasuhteista \(588/2004\)](#)
- [Laki vahvasta sähköisestä tunnistamisesta ja sähköisistä luottamuspalveluista \(617/2009\)](#)
- [Laki yksityisyyden suojasta työelämässä \(759/2004\)](#)
- [Rikoslaki \(39/1889\), 38 luku tieto- ja viestintärikoksista](#)
- [Laki sähköisen viestinnän palveluista \(917/2014\) ts. Tietoyhteiskuntakaari](#)
- [Tekijänoikeuslaki \(404/1961\)](#)
- [Valmiuslaki \(1552/2011\)](#)
- [Asetus viranomaisten toiminnan julkisuudesta ja hyvästä tiedonhallintatavasta \(1030/1999\)](#)
- [Valtioneuvoston asetus tietoturvasuhteista valtioneuvostossa \(681/2010\)](#)

[Julkisen hallinnon suositukset \(JHS\)](#) sisältää voimassa olevat julkisen hallinnon tietohallinnon standardit ja asetukset.

Tiedonhallinnan lainsäädäntöä uudistetaan v. 2019

Uusi tietohallintalaki vastaa julkisen hallinnon toimintaympäristön muutoksiin sekä kansallisesti ja Euroopan unionissa esille nostettuihin tavoitteisiin. Lakia valmisteleva työryhmä ehdottaa, että tiedonhallintaan liittyvät arviointi-, suunnittelu- ja kuvaamisvelvollisuudet kootaan ja yhdistetään yhteen lakiin siten, että velvollisuudet palvelisivat useita käyttötarkoituksia. Tavoitteena on, että yhdellä kuvauskokonaisuudella palvellaan niin tiedonhallinnan, arkistonmuodostuksen, tietojärjestelmien yhteensopivuuden sekä henkilötietojen suojan käyttötarkoituksia. Sääntely sovitetaan yhteen tietosuoja-asetuksen sääntelyn kanssa. Lisäksi viranomaisten välinen tiedonvaihto tulisi toteuttaa ensisijaisesti avointen rajapintojen kautta ja karsia tietolupamenettelyjä. Työryhmä ehdottaa myös tietoturvasuhteita koskevien säännösten uudistamista sekä tiedonhallinnan kuvausvelvollisuuksien keventämistä ja yhdenmukaistamista.

<https://julkaisut.valtioneuvosto.fi/handle/10024/80762>

Nivalan kaupungin tiedon hallinnan organisaatio

Tietohallinnon suunnittelua, kehittämistä ja hankintoja tekee keskushallinnon alle kuuluva ICT-palvelut. ICT-palvelut vastaavat Nivalan kaupungin ICT-palvelujen ylläpidosta, tukitoimista ja kehittämisestä. Keskushallintoa johtaa hallintojohtaja ja atk-palveluja IT-päällikkö. Varsinaista tietohallintopalvelua ei Nivalan kaupungin organisaatiossa ole.

Kaupunginjohtaja	Päivi Karikumpu, strategiset linjaukset
Hallintojohtaja	Liisa Hankonen, henkilöstö ja resursointi
IT-päällikkö	Arto Marjamaa, tietojärjestelmien kehittäminen ja ylläpito
Tietohallintosihteeri	Teija Kumpumäki, arkisto ja tietovarantojen ylläpito
Tietoturvatyöryhmä	Eija-Riitta Niinikoski, puheenjohtaja

Nivalan kaupungin ICT-strategiat

Nivalan kaupunkistrategia 2018 – 2020 todetaan, että ”Kehitämme henkilöstön osaamista ja tietotaitoa aktiivisesti ja hyödynnämme uutta teknologiaa ja digiosaamista.” Tietohallinnon strategian suunnittelua edeltää toimintaympäristöanalyysi ja riskianalyysi. Nivalan Kaupungin ICT-strategiaa koskevat dokumentit löytyvät Nivalan kaupungin nettisivuilta Strategiat, säännöt ja ohjeet alta. (<http://nivala.fi/strategiat-s%C3%A4%C3%A4nn%C3%B6t-ja-ohjeet-0>)

- Henkilöstöstrategia 2019-2020
- Nivalan kaupungin kaupunkikonsernistategia
- Nivalan kaupungin viestintäohje 2018
- Nivalan kaupungin kriisi- ja häiriötilanteiden viestintäohje 2018 (ei julkinen)
- Sosiaalisen median ohje

Toiminta-alue	TA-analyysi	Riskianalyysi	Toimialan ICT-strategia
Hyvinvointi			
Keskushallinto			
Kasvatus- ja koulutuspalvelu			Nivalan koulujen tietostrategia 2018-2021
Maaseutu- ja lomituspalvelut			
Tekninen toimi			

ICT-palvelut

Nivalan kaupungin ICT-palvelut tuottaa palveluja keskushallinnolle, kasvatus- ja koulutuspalveluille, maaseutu- ja lomituspalveluille, hyvinvointipalveluille sekä tekniselle toimelle. Palveluja tuotetaan myös kaupungin sidosryhmille, kuten Nivalan työpajasäätiölle ja Mattilan palvelutalolle. Kulunvalvonta sekä kiinteistövalvonta-palvelua tuotetaan Teollisuuskylälle ja liikuntakeskukselle. Nivalan Kaupungin tytäryhtiöt eivät kuulu Nivalan kaupungin ICT-palvelujen piiriin.

ICT-palvelujen tunnusluvut

Perinteisesti it-puolella työnmitoitus on laskettu, että 100-200 työasemaa + 2 palvelinta vastaa yhden it-tukihenkilön työtä. Nivalan kaupungilla on 760 työasemaa ja kolme fyysistä palvelinta, joissa on 24 virtuaalipalvelinta. Lisäksi ylläpidossa on lukuisia muita laitteita, kuten tabletteja, älypuhelimia, tulostimia, kopiokoneita, älytauluja, dokumenttikameroita ja videoneuvottelulaitteita.

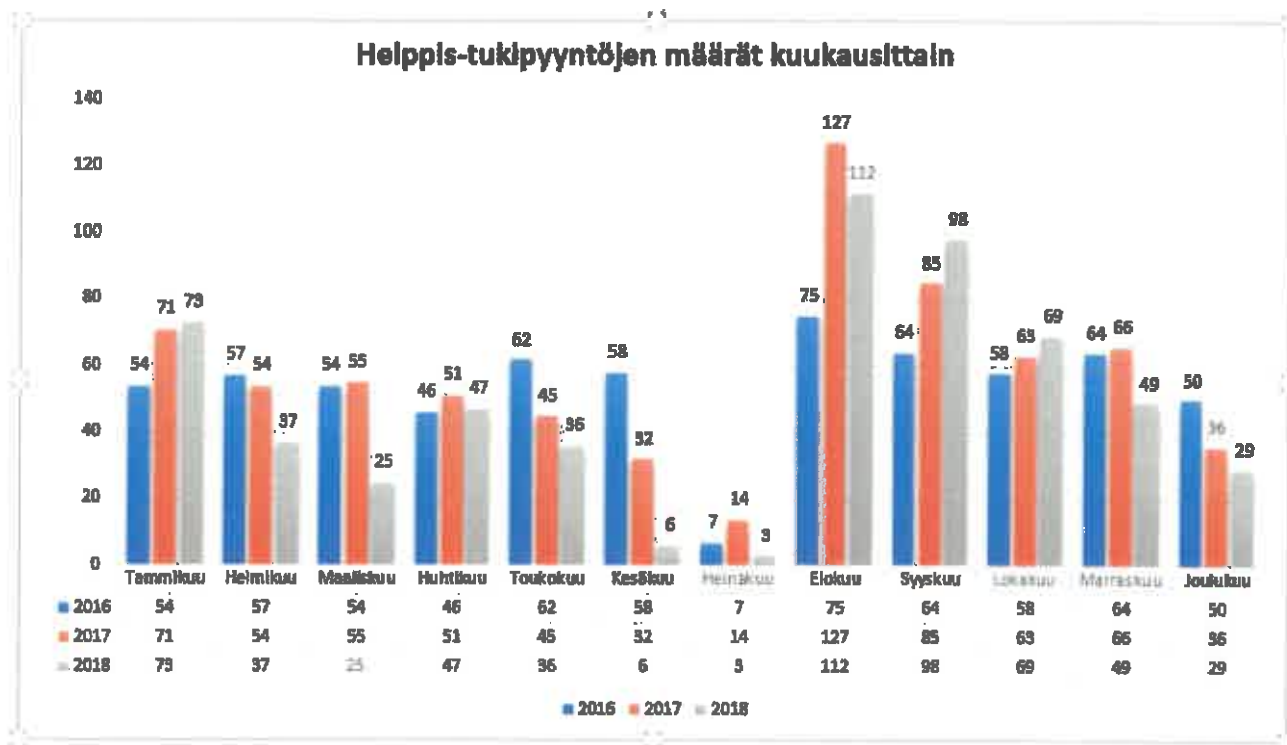
Käytössä olevat henkilöresurssit ovat tällä hetkellä alimitoitettut. Henkilöresurssien vajeusta on pyritty helpottamaan työkokeilujen, työharjoitteluiden ja oppisopimuksen avulla. IT-asiantuntija ja IT-tukihenkilö siirrettiin liikkeenluovutuksella Joki-ICT Oy:n palvelukseen 1.1.2019. Tällä pyritään optimoimaan käytettävissä olevien resurssien käyttö.

ICT-budjetin luvut eivät ole suoraan vertailukelpoisia vuoden 2017 ja 2018 osalta. Toimialojen omiin käyttötalouksiin sisällytetyt ohjelmisto jne. kulut siirrettiin vuoden 2018 ICT:n käyttötalouteen. ICT:n käyttötalouteen on siirretty myös kopiokoneiden laitekuluja sitä mukaa, kun laitteiden sopimuksia on uusittu. Näin halutaan tuoda ICT:n käyttötalouden todelliset kulut esille ja parantaa kustannustietoisuutta.

Tunnusluvut	2016	2017	2018	Muutos
Päätelaitteiden määrä (työasemat, tabletit, puhellimet)				
Sopimuskumppanien lukumäärä				
ICT yksikön henkilöstön lukumäärä	2	2+1 (0,5 resurssia)	2+1 (0,5 resurssia)	-
Budjetti				
investointi		192 350	159 420	-32 930
käyttötalous		259 088	320 691	+61 603

Tukipyynnöiden lukumäärät vaihtelevat kuukausittain hyvinkin paljon. Tukipyynnöiden määrä on laskenut viime vuodesta 115 kappaleella. Kaikkia tukipyynnöitä ei oilla kirjattu järjestelmään, koska osa pyynnöistä tulee niin sanotusti hihasta nykiaisemällä, puhelinsoitolla ja sähköpostilla.

Kesälomien jälkeen on huomattava tukipyynnöiden nousu. Tämä aiheuttaa ruuhkaa ja tukipyynnöiden käsittelyyn viivettä. Vastaavasti kesäkuu ja varsinkin heinäkuu ovat selvästi hiljaiset kuukaudet tukipyynnöiden osalta. Selittävinä tekijänä näille tukipyynnöiden vaihteluille on koulujen päättymisen ja alkamisen sekä henkilökunnan kesälomat. Tukipyynnöiden lukumäärät eivät kerro työn vaikeusastetta tai sitä, kuinka kauan tukipyynnön ratkaisemiseen kuluu aikaa.



Tukipyynnöt tehdään opiskelijatyönä tehdyllä Helppis-järjestelmällä. Tukipalvelujen palautejärjestelmää ei ole käytössä. Helppis-järjestelmä korvataan Joki-ICT Oy:n ITSM-järjestelmällä vuoden 2019 aikana.

Tukipyynnöt	2016	2017	2018	Muutos
Tammikuu	54	71	73	+2
Helmikuu	57	54	37	-17
Maaliskuu	54	55	25	-30
Huhtikuu	46	51	47	-4
Toukokuu	62	45	36	-9
Kesäkuu	58	32	6	-26
Heinäkuu	7	14	3	-11
Elokuu	75	127	112	-15
Syyskuu	64	85	98	+13
Lokakuu	58	63	69	+6
Marraskuu	64	66	49	-17
Joulukuu	50	36	29	-7
Yhteensä	616	699	584	-115

ICT-palvelujen nykytila ja suunnitelmat

Uudistuva tietohallintolaki tulee edellyttämään yhä parempaa tietovarantojen dokumentaatiota.

Tietoteknisten laitteiden määrän ja laadun selvittäminen on aloitettu v. 2017 ja jatkuu edelleen. Epätietoisuus

laitteistokannasta hankaloittaa ylläpitoa sekä laitehankinnan suunnittelua ja voi aiheuttaa vakavia tietoturva- ja tietosuojariskejä.

Palveluprosessien määrittely ja kuvaus suunnitelmissa, kuten esim. käyttäjätunnusten tilausprosessi. Työn alla on fyysisen ja teknisen tietoturvan parantaminen ja kehittämien sekä tietosuoja edistäminen. ICT-palvelujen kustannustietoisuutta ollaan nostamassa ja suunnitellaan mittareita tähän tarkoitukseen. Kokonaisvaltainen ja yleinen järjestelmien kehittäminen ja päivittäminen sekä verkko- ja palvelinarkkitehtuurin päivittämiset ovat myös ajankohtaisia.

Laitekannan uusiminen on ajankohtaista vanhentuneiden laitteiden osalta. Vuosittainen uusittavien työasemien määrä on noin 200 kappaletta. Tavoitteena on saada laitteiden elinkaarenhallinta käyttöön. Tässä mallissa vanhentuneet laitteet uusitaan automaattisesti käyttökänsä päässä.

Nivalan kaupunki liittyi KL-Kuntahankintojen Ict-laitteiden leasingrahoitus ja elinkaarenhallintapalvelut sopimukseen (KLKH130). Kilpailutuksen voitti 3Step IT Oy, jonka kanssa sopimus allekirjoitettiin 24.10.2018. Osa vuoden 2017 ja 2018 aikana hankituista laitteista myytiin takaisin 3Step IT Oy:lle. Laitteet otettiin leasing-sopimukselle niiden jäljellä olevan käyttöajan ajaksi. Näin kyseisille laitteille saatiin elinkaari. Pääsääntöisesti kouluille ja päiväkoteihin hankitaan uudet laitteet leasing-sopimuksen kautta.

Laite	Elinkaari (uusinta väli)
Tietokoneet (kannettavat / pöytäkoneet)	4 vuotta / 48 kuukautta
Tabletit	3 vuotta / 36 kuukautta
Älypuhelimet	3 vuotta / 36 kuukautta
Muut IT-laitteet	4 tai 5 vuotta / 48 tai 60 kuukautta

Tietovarannot

Tietovarannot koostuvat kaupungin toimintojen ja palvelujen yhteydessä kertyneistä asi tiedoista, asioiden hallintatiedoista, henkilötiedoista, paikkatiedoista ja valvontakameroiden kuvamateriaaleista. Tietovarantojen elinkaaren hallinnan apuna käytetään mm.

- arkistonmuodostussuunnitelmaa (AMS), eAMS hakemassa, TOS tekemässä)
- [tietojärjestelmäselosteita](#)
- [sidonnaisuusrekistereitä](#)
- [tietosuojaselosteita](#) sekä
- järjestelmä- ja laiteluetteloita.

Tietovarantojen tunnuslukuja

Tiedon laadun arviointi liittyy läheisesti tiedon arvon ja käytettävyyden arviointiin. Tietopyynnöissä eivät näy kaikki organisaatioon tulleet tietopyynnöt. Luvuissa lähinnä keskushallintoon arkistovastaavalle tulleet tietopyynnöt. Muiden osastojen lukuja ei ole.

Tulosteiden ja kopioiden määrässä näkyvät vain Uniflow-tulostuksenhallinnassa olevien laitteiden tulosteet. Nivalan kaupungilla on lisäksi lukuisa määrä yksittäisiä henkilökohtaisia tulostimia, joiden tulostusmääriä ei ole saatavilla. Tavoitteena on uusia kaikki yksittäisetkin tulostimet keskitetyn huoltosopimuksen piiriin. Näin laitteiden määrä, sijainti kustannukset ja tulostusmäärät saadaan tietoon.

Tapahtumat	2017	2018	Muutos
Luovutetut tiedot / Tietopyynnöt	145	223	+78 (54%)
Paperitulosteiden määrä	356 084	376 641	+ 20 557 (6%)
Paperikopioiden määrä	230 842	239 598	+8 756 (4%)

Sähköiseen sopimushallintaan otettiin käyttöön Innofactoryn Dynastyn sopimushallinta joulukuussa 2018. Järjestelmään on tallennettu 38 sopimusta keskushallinnosta.

Nykytila ja suunnitelmat

Organisaatiossa tietoja kerätään ja käsitellään monissa tietojärjestelmissä ja sovelluksissa. Organisaation johdolla ei aina ole käsitystä siitä, mitä tietoja organisaation hallussa on. Irrallisten tietojen käsittely erillään olevissa tietojärjestelmissä vaatii runsaasti resursseja ja muodostaa uhan tietosuojan ja tietoturvan toteutumiselle. Tietovarantojen kuvaukseen panostetaan lähivuosina, sillä tuleva tietohallintalaki edellyttää entistä suunnitelmallisempaa otetta tietojohdantamiseen.

Eri käyttötarkoituksiin muodostetut henkilörekisterit, niiden tietosisältö ja oikeusperusteet arvioidaan henkilötietojen käsittelyn näkökulmasta. Tavoitteena on tehdä kuvaukset tietojärjestelmistä, jotka auttavat huolehtimaan tietojen laadusta ja saatavuudesta.

Tietovarantojen suojaustaso, salassa pidettävyys ja tietojen arkaluonteisuus arvioidaan tietovarantojen kartoittamisen yhteydessä. Myös tietovarantojen väliset tietovirrat ja vastuut kartoitetaan. Tietovarantojen ja tietovirtojen kuvaus voidaan tehdä tietotilinpäätöstä varten tai ne voivat olla erikseen ylläpidettynä organisaatiossa arkkitehtuurikuvauksina tai muina vastaavina kuvauksina.

Nykytilan kartoitus: Selvitetään missä tietojärjestelmissä on henkilötietoja, mikä on henkilötietojen luonne ja miten tietoja suojataan. Vaaditaan Hetan rekisteriseloste henkilötietojen käsittelystä

Sähköinen arkistointi

Sähköinen arkistointi pyritään ottamaan käyttöön vuoden 2020 alkuun mennessä. Sähköiseen asianhallintaan siirtyessä otamme TOS:n (tiedonohjaussuunnitelman) käyttöön. Sähköisellä asianhallinnalla tarkoitetaan asiakirjoja laatimista, käyttöä, seulontaa ja arkistointia yksinomaan sähköisessä muodossa erityisen sähköisen asiakirjajärjestelmän avulla. Tavoitteena on luopua kokonaan paperisesta asioiden käsittelystä.

Sähköinen asiointi

Kaupunkikonsernin strategian 2018 – 2020 toimenpiteissä mainitaan, että kehitetään kuntalaisten digitaalisia palveluja.

Sähköistä asiointia käytetään jo niissä palveluissa, jotka pystytään toteuttamaan sähköisesti. Esimerkiksi varhaiskasvatuksessa päivähoitossa on käytössä sähköiset palvelut. Nivalan kaupungin nettisivuilla on oma kohta "Sähköinen asiointi", joka kattaa seuraavat palvelut:

Käytössä olevat sähköiset palvelut	
Sähköinen palvelu	Palvelun kuvaus
Varhaiskasvatuksen sähköinen asiointi - nykyiset asiakkaat	Tunnistautumista vaativat sähköiset palvelut. Palvelun käyttö edellyttää tunnistautumista Suomi.fi-tunnistuspalvelun kautta sekä voimassa olevaa varhaiskasvatuksen asiakkuutta.
Varhaiskasvatuksen sähköinen asiointi - uudet asiakkaat	Sähköinen hakemus ja maksulaskuri. Palvelu ei edellytä tunnistautumista
Muksunetti	Turvallinen ja helppo tapa välittää tietoa kodin ja päivähoiton välillä.
Jokiluvan Opisto	Kansalaisopiston kurssi-ilmoittautuminen.
Kuntalaisaloite	Onko sinulla kehittämisidea? Tee aloite.

Lupapiste	Rakennetun ympäristön lupa-asiointi.
Palaute	Anna palautetta kaupungin palveluista.
Tiekkö-kirjastot	Aineistojen selaus, uusiminen ja varausten teko.
Wilma	Ohjelma kodin ja koulun väliseen viestintään.

Tietojärjestelmät

Tietojärjestelmien hallintaan kuuluu tietoteknisten laitteiden hankinta, käyttöönotto ja ylläpito, ohjelmistot, niiden käyttöönotto ja ohjeistus sekä pääkäyttäjä- ja käyttäjäkoulutus. Tietojärjestelmäkokonaisuuksista vastaa IT-päällikkö. Tietojärjestelmiin koulutetaan pääkäyttäjät, jotka on lueteltu pääkäyttäjäluettelossa.

Hallinnon ja koulupuolen tietojärjestelmistä on laadittu tietojärjestelmäluettelot, joita täydennetään vielä. Osasta julkisista tietojärjestelmistä on tehty [JHS 146](#) suosittamat tietojärjestelmäselosteet.

Laitehankinnat ja -uusinnat 2018

ICT-laitehankintaan sisältyy erilaiset tietokoneet, tabletit, tulostimet ja oheislaitteet. Ohjelmistojen ja tietoteknisten laitteiden hankinnasta ja elinkaaresta vastaa IT-päällikkö. Koulutuksen järjestämisestä vastaa IT-päällikkö.

Uudet laitehankinnat 2018			
Laiteryhmä	Laite	Yhteensä	Jakelu toimipisteisiin
Tabletit	iPad	40	koulut
	Chromebook	20	koulut
	Windows	1	keskushallinto
Tietokoneet	Kannettavat	25	koulut, keskushallinto, hyvinvointi, maaseutu
	Pöytä tietokoneet / AIO	6	koulut, tekninen, hyvinvointi
Puhelimet	Android-älypuhelimet	14	varhaiskasvatus, koulut, tekninen, keskushallinto, hyvinvointi
AV-Tekniikka	Videotykit/lähiprojektorit	6	koulut, kaupungintalo
	Dokumenttikamerat	5	koulut
Lähiverkot	Tietoliikennekytkimet	8	koulut, tk, urheilupuisto

Laiteuusinnat 2017			
Laiteryhmä	Laite	Yhteensä	Toimipiste
Tietokoneet	Pöytäkone	3	hyvinvointi
	Kannettava	8	koulut, keskushallinto, lomitukset, hyvinvointi
	AIO	37	koulut, hyvinvointi

Laitteiden nykytilanne ja suunnitelmat

Nivalan kaupungilla on noin 760 työasemaa. Työasemien uusintasuunnitelma laitteen elinkaaren mukaan. Nivalan kaupungin työasemien uusinta ei toteudu suunnitelman mukaisesti. Laitekanta on osittain vanhentunut ja puutteellisen uusinnan vuoksi vanhenee edelleen.

- 4 vuoden elinkaarella 200 työasemaa/vuosi 130 000€/vuosi
- 5 vuoden elinkaarella 150 työasemaa/vuosi 95 000€/vuosi

Laitteiden määrä 2018		
Päätelaitteet	Lukumäärä kpl	Kommentit
Palvelimet	3 Fyysistä rautapalvelinta, joissa virtuaalisena 7 Windows Server 2008-palvelinta 9 Windows Server 2012-palvelinta 1 Linux-palvelin	Palvelinten leasing-sopimus loppuu 2018 lopulla. Windows Server 2008-käyttöjärjestelmällä loppuu tuki 14.1.2020
Palvelimet	7 Windows Server 2016-palvelinta	Joki-ICT Oy:n konesalissa palveluna
Työasemat	760	Käytössä olevien virustorjuntalicenssien määrä Noin 300 työasemaa Windows 7 käyttöjärjestelmällä, josta loppuu tuki 14.1.2020
Tabletti-tietokoneet	Apple iPad 238 Chromebook 42	Kaikki iPadit keskitetyssä laitehallinnassa (LightSpeed) Kaikki Chromebookit keskitetyssä laitehallinnassa
Matkapuhelimet	?	Kehitysprojekti: siirretään keskitettyyn laitehankintaan, tällä hetkellä ei tarkkaa määrää tiedossa
Videotykit	?	Ei tarkkaa määrää tiedossa
Älytaulut	?	Ei tarkkaa määrää tiedossa
Dataprojektorit	?	Ei tarkkaa määrää tiedossa
Dokumenttikamerat	?	Ei tarkkaa määrää tiedossa
Valvontakamerat	IP-kameroita 92	Keskitetty kameravalvonta (Mirasys), käyttö- ja pääsyoikeudet rajattu, rekisteriseloste päivitetty

Koneiden ja laitteiden excel-laiteluettelo sijaitsee verkkolevyllä IT-tiimin ylläpitämä. Laiteluettelo täydennetään ja tarkennetaan. Työasemien ohjelmistopäivitysten keskitetylle hallinnalle (käyttöjärjestelmän asennus verkosta, keskitetty käyttöjärjestelmäpäivitysten jako, keskitetty varusohjelmistojen päivitykset) etsitään ratkaisua.

Ohjelmistohankinnat ja päivitykset 2018

Ohjelmistohankinnat				
Ohjelmistoryhmä	Käyttötarkoitus	Toimittaja, nimi	Ohjelmisto	Lisenssit kpl
Pilvipalvelut	Sopimusten hallinta	Innofactor	Dynasty Sopimuksen hallinta	
Paikallinen asennus	Etätyökalu työasemien hallintaan/ylläpitoon	Dustin (SolarWind)	DameWare	4
Paikallinen asennus	Työvuorojen suunnittelu ja toteumat	Aditro	Titanla	130
Pilvipalvelu	Kehityskeskustelujen seuraaminen	FCG	KuntaHR	
Pilvipalvelu	Lainasalkun hallintaohjelma	Kuntarahoitus	Apollo	
Paikallinen asennus	Valvontakameroiden kuvan tallennus ja tallenteiden katselu	Stanley Security	Mirasys	100 kameraa, 30 käyttäjää

Irtisanotut ohjelmistot				
Ohjelmistoryhmä	Käyttötarkoitus	Toimittaja	Ohjelmiston nimi	Lisensit (kpl)
Paikallinen asennus	Oppilashuollon kirjaaminen	CGI	Aura	3
Paikallinen asennus	Sopimushallinta	Canorama	ThereFore	

Työvuorosunnittelu-ohjelmisto Titanian käyttöönoton yhteydessä hankittiin laajennus Titanian ja Timeconin välille. Näin toteutuneet työtunnit tuodaan Timeconista (työajanseurannasta) työvuorosunnitteluun (Titania) automaattisesti, eikä esimiesten tarvitse enää kirjata näitä käsin.

Timecon työajanseuranta laajennettiin tekstiviestileimauksen käyttöönotolla. Uuden palomuurin yhteydessä otettiin koekäyttöön etätöiden mahdollistava VPN-yhteys. Kirjaston murtohälytys uusittiin kirjaston remontin yhteydessä. Kiinteistöautomaatiojärjestelmiä päivitettiin muutamassa kaupungin kiinteistöissä uuteen Pyramid-järjestelmään. Vanhasta kiinteistöautomaatiojärjestelmästä luovutaan kokonaan vuoden 2019 aikana.

Ohjelmistojen nykytila ja suunnitelmat

Nivalan kaupungin hallinnossa on käytössään 61 ohjelmistoa. Koulutoimen ohjelmat ovat selittämisen alla. Koulupuolella on arviolta 60-70 eri ohjelmistoa. Lisenssien hallintaa ei ole. Sovellus- ja pääkäyttäjät luettelo (liite). Luettelo päivitetään tarvittaessa. Microsoft Office 2007 lisenssit pitää päivittää uusiin.

Tietoverkot 2018 nykytila ja suunnitelmat

Mitä on tehty vuonna 2017:

- Nivalan kaupungille hankittu omat kiinteät julkiset ip-osoitteet
- Kyösti Kallion koulun tietoliikennejakamot silvottu ja aktiivilaitteet (kytkimet) uusittu
- kaupungintalon ja Kyösti Kallion koulun välisen kuituyhteyden nopeus nostettu 1Gbit/s -> 10Gbit/s
- terveyskeskukselle hankittu kahteen jakamoon kaupungille omat kytkimet
- urhellupuistoon vedetty valokuitu uimahallilta, hankittu kytkin ja valvontakamerat
- uuden sukupolven palomuri otettu käyttöön Joki-ICT:itä palveluna
- DHCP-palvelimet uusittu ja kahdennettu Joki-ICT:n konesaliin
- Nivalan kaupunki sai EU:lta Wifi4EU-hankkeen kautta 15 000€ etusetelin avoimen langattoman verkon rakentamiseen julkisille paikoille. Hanke pitää toteuttaa vuoden 2019 aikana.

Fyysisessä kaapeloinnissa on puutteita useassa eri toimipisteessä.

Laittilojen ja jakamoiden turvallisuutta parannetaan. Resurssien puitteissa uusitaan tietoverkon aktiivilaitteita (kytkimiä). Luovutaan analogisista puhelinliittymistä, puhelinvaihteesta ja vuokralla olevista puhelinkupareista. Korvataan liittymät VOIP-, mobiili ja eFaksi-ratkaisuilla.

TALOUSARVION TOTEUTUMAVERTAILUT

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

TULOSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA

INVESTOINTIOSAN TOTEUMA

ULKOISET KOKONAISMENOT JA -TULOT

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

Käyttötalous tehtäväalueittain / toimielimittäin

	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
10 Kaupunginvaltuusto					
105 Kaupunginvaltuusto					
* Toimintamenot	-68 470	0,00	-68 470	-73 016,43	-4 546,43
Toimintakate	-68 470	0,00	-68 470	-73 016,43	-4 546,43
10 Kaupunginvaltuusto					
* Toimintamenot	-68 470	0,00	-68 470	-73 016,43	-4 546,43
Toimintakate	-68 470	0,00	-68 470	-73 016,43	-4 546,43
11 Tarkastuslautakunta					
110 Tarkastusltk					
* Toimintamenot	-19 365	0,00	-19 365	-18 174,39	1 190,61
Toimintakate	-19 365	0,00	-19 365	-18 174,39	1 190,61
11 Tarkastuslautakunta					
* Toimintamenot	-19 365	0,00	-19 365	-18 174,39	1 190,61
Toimintakate	-19 365	0,00	-19 365	-18 174,39	1 190,61
12 Kaupunginhallitus					
120 Kaupunginhallitus					
* Toimintatulot	320 600	0,00	320 600	287 313,57	-33 286,43
* Toimintamenot	-868 104	-19 618,11	-887 722	-938 221,65	-50 499,54
Toimintakate	-547 504	-19 618,11	-567 122	-650 908,08	-83 785,97
12 Kaupunginhallitus					
125 Ppky Kallio					
* Toimintamenot	-38 672 111	0,00	-38 672 111	-39 139 376,83	-467 265,83
Toimintakate	-38 672 111	0,00	-38 672 111	-39 139 376,83	-467 265,83
12 Kaupunginhallitus					
126 Jokil.pelastuslaitos					
* Toimintamenot	-931 407	0,00	-931 407	-892 741,88	38 665,12
Toimintakate	-931 407	0,00	-931 407	-892 741,88	38 665,12
12 Kaupunginhallitus					
127 Liikuntakeskus					
* Toimintamenot	-591 161	0,00	-591 161	-591 160,98	0,02
Toimintakate	-591 161	0,00	-591 161	-591 160,98	0,02
12 Kaupunginhallitus					
128 Työllistämistoimet					
* Toimintatulot	30 000	0,00	30 000	39 159,28	9 159,28
* Toimintamenot	-722 239	-15 000,00	-737 239	-724 451,71	12 787,29
Toimintakate	-692 239	-15 000,00	-707 239	-685 292,43	21 946,57

	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
12 Kaupunginhallitus					
130 Keskushallinto					
* Toimintatulot	456 191	0,00	456 191	443 255,19	-12 935,81
* Toimintamenot	-1 536 013	0,00	-1 536 013	-1 520 785,66	15 227,34
Toimintakate	-1 079 822	0,00	-1 079 822	-1 077 530,47	2 291,53
12 Kaupunginhallitus					
150 Henkilöstöjaos					
* Toimintatulot	99 838	0,00	99 838	105 430,97	5 592,97
* Toimintamenot	-1 358 161	0,00	-1 358 161	-1 295 374,18	62 786,82
Toimintakate	-1 258 323	0,00	-1 258 323	-1 189 943,21	68 379,79
12 Kaupunginhallitus					
* Toimintatulot	906 629	0,00	906 629	875 159,01	-31 469,99
* Toimintamenot	-44 679 196	-34 618,11	-44 713 814	-45 102 112,89	-388 298,78
Toimintakate	-43 772 567	-34 618,11	-43 807 185	-44 226 953,88	-419 768,77
16 Maaseutupalvelut					
160 Maaseututoimi					
* Toimintatulot	433 267	0,00	433 267	256 062,68	-177 204,32
* Toimintamenot	-598 760	0,00	-598 760	-418 078,10	180 681,90
Toimintakate	-165 493	0,00	-165 493	-162 015,42	3 477,58
16 Maaseutupalvelut					
165 Lomapalvelut					
* Toimintatulot	5 189 386	0,00	5 189 386	4 403 871,44	-785 514,56
* Toimintamenot	-5 189 386	0,00	-5 189 386	-4 358 692,80	830 693,20
Toimintakate	0	0,00	0	45 178,64	45 178,64
16 Maaseutupalvelut					
* Toimintatulot	5 622 653	0,00	5 622 653	4 659 934,12	-962 718,88
* Toimintamenot	-5 788 146	0,00	-5 788 146	-4 776 770,90	1 011 375,10
Toimintakate	-165 493	0,00	-165 493	-116 836,78	48 656,22
40 Opetuslautakunta					
400 Kasvatuksen ja koulutuksen hallinto					
* Toimintatulot	0	0,00	0	191,00	191,00
* Toimintamenot	-180 257	0,00	-180 257	-165 134,89	15 122,11
Toimintakate	-180 257	0,00	-180 257	-164 943,89	15 313,11
40 Opetuslautakunta					
402 Kuraattori- ja psykologi					
* Toimintatulot	7 500	0,00	7 500	11 550,30	4 050,30
* Toimintamenot	-379 823	0,00	-379 823	-321 852,40	57 970,60
Toimintakate	-372 323	0,00	-372 323	-310 302,10	62 020,90
40 Opetuslautakunta					
410 Peruskoulut					
* Toimintatulot	459 949	151 954,00	611 903	501 215,55	-110 687,45
* Toimintamenot	-12 842 506	-230 600,00	-13 073 106	-13 001 295,96	71 810,04
Toimintakate	-12 382 557	-78 646,00	-12 461 203	-12 500 080,41	-38 877,41

	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
40 Opetuslautakunta					
415 Varhaiskasvatus					
* Toimintatulot	533 900	0,00	533 900	474 970,57	-58 929,43
* Toimintamenot	-6 399 920	69 000,00	-6 330 920	-6 153 463,21	177 456,79
Toimintakate	-5 866 020	69 000,00	-5 797 020	-5 678 492,64	118 527,36
40 Opetuslautakunta					
420 Lukiopalvelut					
* Toimintatulot	23 116	8 000,00	31 116	47 731,89	16 615,89
* Toimintamenot	-1 160 159	-30 000,00	-1 190 159	-1 178 420,08	11 738,92
Toimintakate	-1 137 043	-22 000,00	-1 159 043	-1 130 688,19	28 354,81
40 Opetuslautakunta					
* Toimintatulot	1 024 465	159 954,00	1 184 419	1 035 659,31	-148 759,69
* Toimintamenot	-20 962 665	-191 600,00	-21 154 265	-20 820 166,54	334 098,46
Toimintakate	-19 938 200	-31 646,00	-19 969 846	-19 784 507,23	185 338,77
50 Hyvinvoinnin toimiala					
570 Hallintopalvelut					
* Toimintatulot	0	30 500,00	30 500	30 535,00	35,00
* Toimintamenot	-894 813	-42 500,00	-937 313	-950 744,63	-13 431,63
Toimintakate	-894 813	-12 000,00	-906 813	-920 209,63	-13 396,63
50 Hyvinvoinnin toimiala					
575 Kulttuuripalvelut					
* Toimintatulot	2 000	0,00	2 000	19 130,31	17 130,31
* Toimintamenot	-124 598	0,00	-124 598	-144 312,40	-19 714,40
Toimintakate	-122 598	0,00	-122 598	-125 182,09	-2 584,09
50 Hyvinvoinnin toimiala					
580 Nuorisopalvelut					
* Toimintatulot	0	0,00	0	2 605,00	2 605,00
* Toimintamenot	-175 390	0,00	-175 390	-142 238,66	33 151,34
Toimintakate	-175 390	0,00	-175 390	-139 633,66	35 756,34
50 Hyvinvoinnin toimiala					
585 Hyvinvointipalvelut					
* Toimintatulot	3 000	0,00	3 000	0,00	-3 000,00
* Toimintamenot	-91 431	0,00	-91 431	-74 116,56	17 314,44
Toimintakate	-88 431	0,00	-88 431	-74 116,56	14 314,44
50 Hyvinvoinnin toimiala					
590 Kirjastopalvelut					
* Toimintatulot	29 200	0,00	29 200	14 717,63	-14 482,37
* Toimintamenot	-585 386	0,00	-585 386	-565 481,63	19 904,37
Toimintakate	-556 186	0,00	-556 186	-550 764,00	5 422,00
50 Hyvinvoinnin toimiala					
* Toimintatulot	34 200	30 500,00	64 700	66 987,94	2 287,94
* Toimintamenot	-1 871 618	-42 500,00	-1 914 118	-1 876 893,88	37 224,12
Toimintakate	-1 837 418	-12 000,00	-1 849 418	-1 809 905,94	39 512,06

	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
60 Tekninen lautakunta					
600 Viranomaispalvelut					
* Toimintatulot	118 000	0,00	118 000	110 565,31	-7 434,69
* Toimintamenot	-380 731	0,00	-380 731	-371 032,40	9 698,60
Toimintakate	-262 731	0,00	-262 731	-260 467,09	2 263,91
60 Tekninen lautakunta					
700 Tekniset palvelut					
* Toimintatulot	336 284	0,00	336 284	334 664,61	-1 619,39
* Toimintamenot	-985 920	-40 000,00	-1 025 920	-920 079,09	105 840,91
Toimintakate	-649 636	-40 000,00	-689 636	-585 414,48	104 221,52
60 Tekninen lautakunta					
740 Tilapalvelut					
* Toimintatulot	3 302 298	-76 025,00	3 226 273	3 230 636,03	4 363,03
* Toimintamenot	-2 750 385	-149 031,16	-2 899 416	-2 894 778,86	4 637,30
Toimintakate	551 913	-225 056,16	326 857	335 857,17	9 000,33
60 Tekninen lautakunta					
770 Ruoka- ja puhd.palv.					
* Toimintatulot	3 936 443	0,00	3 936 443	4 224 364,82	287 921,82
* Toimintamenot	-3 924 756	0,00	-3 924 756	-4 226 061,20	-301 305,20
Toimintakate	11 687	0,00	11 687	-1 696,38	-13 383,38
60 Tekninen lautakunta					
* Toimintatulot	7 693 025	-76 025,00	7 617 000	7 900 230,77	283 230,77
* Toimintamenot	-8 041 792	-189 031,16	-8 230 823	-8 411 951,55	-181 128,39
Toimintakate	-348 767	-265 056,16	-613 823	-511 720,78	102 102,38
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ					
* Toimintatulot	15 280 972	114 429,00	15 395 401	14 537 971,15	-857 429,85
* Toimintamenot	-81 431 252	-457 749,27	-81 889 001	-81 079 086,58	809 914,69
Toimintakate	-66 150 280	-343 320,27	-66 493 600	-66 541 115,43	-47 515,16

Yhteisesti jaettavat menot ja poistot

	Muut vyörytyserät	Kvtel-eläkemenot	Poistot
105 Kaupunginvaltuusto	1 600		
110 Tarkastuslautakunta	163		
120 Kaupunginhallitus	5 254	125 752	59 450
125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio		486 716	
126 Jokilaaksojen pelastuslaitos		8 790	
127 Liikuntakeskus avustukset			
128 Työllistämistoimet	2 511		6 250
130 Keskushallinto	14 222	25 997	
150 Henkilöstöjaos	1 579	2 818	
160 Maaseututoimi	11 288	4 437	
165 Lomatoimi	106 925	52 895	
400 Kasvatuksen ja koulutuksen hall.	3 953	10 659	
402 Kuraattori- ja psykologi	5 772		
410 Peruskoulut	260 134	35 817	96 541
415 Varhaiskasvatus	107 646	116 793	6 789
420 Luklopalvelut	26 599	5 995	6 213
570 Hallintopalvelut	3 000		72 030
575 Kulttuuripalvelut	1 910	329	194
580 Nuorisopalvelut	1 951	488	545
585 Hyvinvointipalvelut	1 296	18 996	328
590 Kirjastopalvelut	9 980	14 005	42 143
600 Viranomaispalvelut	5 421	19 243	6 340
700 Tekniset palvelut	10 361	52 007	552 856
740 Tilapalvelut	11 885	10 363	1 354 021
770 Ruoka- puhdistuspalvelut	86 620	55 973	33 729
	680 070	1 048 072	2 237 428

Jaettavat vyörytyserät sisältävät talouspalvelujen, hallinnon, kirjanpidon, Hetan ostopalvelujen, henkilöstöhallinnon, yhteisen koulutuksen, työterveyshuollon ja työhyvinvoinnin nettokustannukset. Vyörytyserät on jaettu tehtäväalueiden toteutuneiden palkkojen suhteessa. Vyörytyserät ovat laskennallisia kustannuksia, ne eivät ole määrärahan alaisia menoja. Kvtel-eläkemenoperustelset kustannukset on kohdennettu Kevan arvion mukaan.

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUMA

TULOSLASKELMA	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	6 904 403	0,00	6 904 403	5 976 179,30	-928 223,70
Maksutuotot	1 257 280	0,00	1 257 280	1 226 024,46	-31 255,54
Tuet ja avustukset	303 002	190 454,00	493 456	436 437,42	-57 018,58
Vuokratuotot	1 738 576	-76 025,00	1 662 551	1 642 751,17	-19 799,83
Muut toimintatuotot	403 029	0,00	403 029	463 913,30	60 884,30
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 606 290	114 429,00	10 720 719	9 745 305,65	-975 413,35
Valmistus omaan käyttöön	92 420	0,00	92 420	106 653,21	14 233,21
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-18 785 945	-282 302,00	-19 068 247	-18 472 792,24	595 454,76
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-4 624 956	-17 817,00	-4 642 773	-4 443 482,14	199 290,86
Muut henkilösivu	-1 015 168	-39 161,00	-1 054 329	-835 626,88	218 702,12
Palvelujen ostot	-47 018 309	-113 253,27	-47 131 562	-47 379 069,75	-247 507,48
Aineet, tarvikkeet j	-3 118 609	-62 016,00	-3 180 625	-3 065 200,94	115 424,06
Avustukset	-1 629 900	69 000,00	-1 560 900	-1 516 016,44	44 883,56
Muut toimintakulut	-656 103	-12 200,00	-668 303	-680 885,90	-12 582,90
TOIMINTAKULUT YHTEEN	-76 848 990	-457 749,27	-77 306 739	-76 393 074,29	913 664,98
TOIMINTAKATE	-66 150 280	-343 320,27	-66 493 600	-66 541 115,43	-47 515,16
Verotulot	30 533 000	0,00	30 533 000	31 178 492,79	645 492,79
Valtionosuudet	36 727 000	0,00	36 727 000	37 191 434,00	464 434,00
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	140 000	0,00	140 000	184 550,07	44 550,07
Muut rahoitustuotot	855 000	0,00	855 000	650 238,35	-204 761,65
Korkokulut	-130 000	0,00	-130 000	-115 441,68	14 558,32
Muut rahoituskulut	-50 000	0,00	-50 000	-679 694,65	-629 694,65
VUOSIKATE	1 924 720	-343 320,27	1 581 400	1 868 463,45	287 063,72
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poist	-2 150 000	0,00	-2 150 000	-2 237 427,72	-87 427,72
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-225 280	-343 320,27	-568 600	-368 964,27	199 636,00
Poistoeron lis.(-) väh (+)	2 038	0,00	2 038	2 038,00	0,00
Rahastojen lis.(-) väh (+)	750 000	0,00	750 000	750 000,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	526 758	-343 320,27	183 438	383 073,73	199 636,00

Rahastojen muutos ja polstot

Elinkeinojen ja kaupungin palvelujen investointi- ja kehittämisrahaston pääoma oli vuoden 2018 tilinavauksessa 2 368 282,81 €. Rahaston käyttämisestä päättää kaupunginvaltuusto rahastolle hyväksytyin säännön mukaisesti. Vuoden 2018 tuloslaskelmaan on tuloutettu Elinkeinojen ja kaupungin palvelujen investointi- ja kehittämisrahastosta 750 000 € investointiosassa olevaa Nivalan Liikuntakeskus Oy:n taseen vahvistamiseksi. Poistoja on kirjattu poistosuunnitelman mukaan 2,2 Meur / vuosi.

RAHOITUSOSAN TOTEUMA

Talousarvioon on kuntalain mukaan otettava toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja osoitettava miten määrärahojen rahoitustarve katetaan. Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kaupungin varsinaisen toiminnan ja sen investointien nettokassavirta on yli- tai alijäämäinen.

RAHOITUSLASKELMA	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 924 720	-343 320,27	1 581 400	1 868 463,45	287 063,72
Tulorahoituksen korjaukset	-50 000	0,00	-50 000	-11 881,61	38 118,39
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-7 434 722	-100 376,66	-7 535 099	-6 374 050,64	1 161 048,02
Rah.osuudet invest.	364 751	0,00	364 751	263 243,58	-101 507,42
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus	200 000	0,00	200 000	88 779,68	-111 220,32
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 995 251	-443 696,93	-5 438 948	-4 165 445,54	1 273 502,39
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainojen vähennykset	11 000	0,00	11 000	0,00	-11 000,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 615 251	453 550,93	7 068 802	6 000 000,00	-1 068 801,93
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 631 000	0,00	-1 631 000	-1 830 761,40	-199 761,40
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0,00	0	-1 000 000,00	-1 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0,00	0	-2 436,11	-2 436,11
Saamisten muutos	0	0,00	0	462 547,22	462 547,22
Korottomien velkojen	0	0,00	0	224 521,94	224 521,94
Rahoituksen rahavirta	4 995 251	453 550,93	5 448 802	3 853 871,65	-1 594 930,28
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	9 854,00	9 854	-311 573,89	-321 427,89
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0,00	0	311 573,89	311 573,89

Nivalan kaupungin vuosien 2018 - 2021 rahoituslaskelmien lainakanta⁴ talousarviossa 2018

Vuosi	TA/TS Meur	Toteuma Meur	TA/TS €/Asukas	Toteuma €/ Asukas	Asukasluku TA/TS	Toteutunut asukasluku
2018	57,8	53,2	5 281	4 954	10 945	10 732
2019	58,3		5 302		10 995	
2020	56,9		5 152		11 045	
2021	54,8		4 939		11 095	

Pitkäaikaista talousarviolainaa nostettiin 6 Meur ja pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 1,8 Meur. Lyhytaikaista kuntatodistuslimiittiä oli tilinpäätöshetkellä käytössä 25 Meur.

Antolainojen muutos

Nivalan Teollisuuskylä Oy:lle on myönnetty pitkäaikaisia lainoja 2 kpl yhteismäärältään 852 564,06 €. Lainojen takaisinmaksu alkaa vuodesta 2027. Pääomalainoja on myönnetty Nivalan Vuokrakodeille 115 044,43 € ja Nivalan liikuntakeskukselle 276 825,51 €. Lainoja ei ole lyhennetty vuonna 2018. Pitkäaikaisia lainasaamisia tytäryhtiöiltä oli tilikauden lopussa 1 244 434 €.

Vaihtuviin vastaaviin on kirjattu lisäksi tytäryhtiöille myönnettyjen lyhytaikaisten tilapäislainojen, joiden saldo oli avaavassa taseessa 1,35 Meur ja tilikauden lopussa 1,1 Meur.

⁴ Lainakanta on virallinen tunnusluku, joka kuvaa kunnan velkaantuneisuutta. Lainakantaan sisältyy taseen vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoinnilla, ostoveljoilla, siirtoveljoilla ja muilla veljoilla.

INVESTOINTIOSAN TOTEUMA

Valtuustotason sitovuustaso on kehystetty kaksinumeroinen taso.

	INVESTOINNIT	TA 2018	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2018	POIKKEAMA
80	Kaupunginhallitus					
801	Kiinteä omaisuus					
*	Investointimenot yht	-460 000	-100 376,66	-560 377	-506 461,46	53 915,20
*	Investointitulot yht	200 000	0,00	200 000	76 898,07	-123 101,93
**	Netto	-260 000	-100 376,66	-360 377	-429 563,39	-69 186,73
80	Kaupunginhallitus					
810	Kh irtain omaisuus					
*	Investointimenot yht	-159 420	0,00	-159 420	-169 763,73	-10 343,73
**	Netto	-159 420	0,00	-159 420	-169 763,73	-10 343,73
80	Kaupunginhallitus					
820	Kh Aineeton käyttöön	0				
*	Investointimenot yht	-750 000	0,00	-750 000	-750 000,00	0,00
**	Netto	-750 000	0,00	-750 000	-750 000,00	0,00
80	Kaupunginhallitus yht.					
*	Investointimenot yht	-1 369 420	-100 376,66	-1 469 797	-1 426 225,19	43 571,47
*	Investointitulot yht	200 000	0,00	200 000	76 898,07	-123 101,93
**	Netto	-1 169 420	-100 376,66	-1 269 797	-1 349 327,12	-79 530,46
85	Hyvinvointilautakunta					
850	Hyvinvointilautakunta					
*	Investointimenot yht	-209 500	0,00	-209 500	-211 433,14	-1 933,14
**	Netto	-209 500	0,00	-209 500	-211 433,14	-1 933,14
85	Hyvinvointilautakunta yht.					
*	Investointimenot yht	-209 500	0,00	-209 500	-211 433,14	-1 933,14
**	Netto	-209 500	0,00	-209 500	-211 433,14	-1 933,14
86	Tekninen lautakunta					
860	Talonrakennus					
*	Investointimenot yht	-4 382 000	0,00	-4 382 000	-3 517 884,83	864 115,17
*	Investointitulot yht	18 000	0,00	18 000	0,00	-18 000,00
**	Netto	-4 364 000	0,00	-4 364 000	-3 517 884,83	846 115,17
86	Tekninen lautakunta					
870	Julkinen käyttöön.					
*	Investointimenot yht	-1 412 802	0,00	-1 412 802	-1 166 766,14	246 035,86
*	Investointitulot yht	346 751	0,00	346 751	263 243,58	-83 507,42
**	Netto	-1 066 051	0,00	-1 066 051	-903 522,56	162 528,44
86	Tekninen lautakunta					
880	Tekn.ltk irtain om.					
*	Investointimenot yht	-61 000	0,00	-61 000	-51 741,34	9 258,66
**	Netto	-61 000	0,00	-61 000	-51 741,34	9 258,66
86	Tekninen lautakunta yht.					

*	Investointimenot yht	-5 855 802	0,00	-5 855 802	-4 736 392,31	1 119 409,69
*	Investointitulot yht	364 751	0,00	364 751	263 243,58	-101 507,42
**	Netto	-5 491 051	0,00	-5 491 051	-4 473 148,73	1 017 902,27
*	Investointimenot yht	-7 434 722	-100 376,66	-7 535 099	-6 374 050,64	1 161 048,02
*	Investointitulot yht	564 751	0,00	564 751	340 141,65	-224 609,35
**	Netto	-6 869 971	-100 376,66	-6 970 348	-6 033 908,99	936 438,67

80 Kaupunginhallitus

801 Kiinteä omaisuus: Vuoden 2018 aikana kaupunki osti maata 16 eri kauppakirjalla. Tulopuolella on 3 tontin myynti.

810 Kh irtain omaisuus: Hankittiin keskitetysti kaupungin toimialoille atk-kalustoa ja ohjelmistoja.

820 Kh aineeton käyttöomaisuus: pääomitettiin kaupungin tytäryhtiön Nivalan Liikuntakeskus Oy:n tilapäislainoja.

85 Hyvinvointilautakunta

850 Hyvinvointilautakunnan investoinnit: Kirjaston lainaussalin kalusteita uusittiin.

86 Tekninen lautakunta

860 Talonrakennus: Terveyskeskuksen osittaisen saneerauksen 1. vaihe ja laajennus valmistui maaliskuun lopussa. Saneerauksen 2. vaiheen työt sekä vanhan hammashoitolan muuttaminen apuvälinelainaamoksi ja kokoustilaksi aloitettiin toukokuussa. Kaupungintalon toimistojen pintarakenteiden uusimista ja tilvistyskorjausta jatkettiin edelleen sekä pysäköintialue laajennettiin ja kunnostettiin. Junttilan uuden koulun suunnittelu aloitettiin sekä Haapalan vanhan koulun vesikatto uusittiin. Vilkunan päiväkodin lämmitysmuodon muutoksen suunnittelu toteutettiin ja kohteelle haettiin energia-avustusta. Hankkeen toteutus vuoden 2019 alussa. Matkaparkin toteuttaminen aloitettiin rakentamalla sähköistys Peltotie 1:n alueelle. Edellä mainittujen hankkeiden lisäksi toteutettiin vuosittaisia pienempiä talousarvion mukaisia korjausinvestointeja.

870 Kunnallistekniikka: Jatkettiin vanhojen sadevesiviemärien kunnostuksia. Kaavateiden päällystysten uusimista jatkettiin Pajatiellä. Suurimpana investointihankkeena oli EAKR-hankkeena toteutettu Lastaustien ja -kujan rakentaminen valaistuksineen. Savenvalajantielle rakennettiin uusi katuvalaistus. Muut pienemmät katujen saneeraukset toteutettiin talousarvion mukaisesti.

875 Puistot- ja yleiset alueet: jatkettiin puistojen salaojitusten korjausinvestointeja, sekä tehtiin pieniä leikkipuistojen välne investointeja. Täperänpuisto Kydöntien varrella salaojitettiin alkuvuodesta.

877 Liikuntapaikat: Liikuntapuiston pesäpallokenttä valmistui syyskesällä. Pyssymäen tienallistunneli ei toteutunut vielä vuonna 2018.

	Investoinnit	Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
	Kustannuspaikoittain				
801	Kiinteä omaisuus				
100	Maanhankinta ja -myynti				
*	Investointimenot yhteensä	-560 376,66	-506 461,46	-53 915,20	90,40
*	Investointitulot yhteensä	200 000,00	8 698,39	191 301,61	4,30
**	Netto	-360 376,66	-497 763,07	137 386,41	138,10
801	Kiinteä omaisuus				
101	Rakennusten hankinta ja myynti				
*	Investointitulot yhteensä	0,00	68 199,68	-68 199,68	0,00
**	Netto	0,00	68 199,68	-68 199,68	0,00
801	Kiinteä omaisuus				
*	Investointimenot yhteensä	-560 376,66	-506 461,46	-53 915,20	90,40
*	Investointitulot yhteensä	200 000,00	76 898,07	123 101,93	38,40
**	Netto	-360 376,66	-429 563,39	69 186,73	119,20
810	Kh irtain omaisuus				
110	Kaupungin hallitus ATK-hankinnat				
*	Investointimenot yhteensä	-25 100,00	-64 229,31	39 129,31	255,90
**	Netto	-25 100,00	-64 229,31	39 129,31	255,90
810	Kh irtain omaisuus				
112	Lomituspalv. ATK-hankin				
*	Investointimenot yhteensä	-2 400,00	0,00	-2 400,00	0,00
**	Netto	-2 400,00	0,00	-2 400,00	0,00
810	Kh irtain omaisuus				
115	Peruskoulu ATK-hankinnat				
*	Investointimenot yhteensä	-87 120,00	-87 706,48	586,48	100,70
**	Netto	-87 120,00	-87 706,48	586,48	100,70
810	Kh irtain omaisuus				
116	Lukio ATK-hankinnat				
*	Investointimenot yhteensä	-7 550,00	-4 042,60	-3 507,40	53,50
**	Netto	-7 550,00	-4 042,60	-3 507,40	53,50
810	Kh irtain omaisuus				
117	Eslopetus ATK-hankinnat				
*	Investointimenot yhteensä	-8 675,00	0,00	-8 675,00	0,00
**	Netto	-8 675,00	0,00	-8 675,00	0,00
810	Kh irtain omaisuus				
120	Varhaiskasvatus ATK-hankinnat				
*	Investointimenot yhteensä	-8 675,00	-3 081,26	-5 593,74	35,50
**	Netto	-8 675,00	-3 081,26	-5 593,74	35,50

		Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
810	Investoinnit				
810	Kh irtain omaisuus				
130	Teknien ATK-hankinnat				
*	Investointimenot yhteensä	-8 000,00	-3 436,13	-4 563,87	43,00
**	Netto	-8 000,00	-3 436,13	-4 563,87	43,00
810	Kh irtain omaisuus				
140	Hyvinvointi ATK-hankinnat				
*	Investointimenot yhteensä	0,00	-2 478,05	2 478,05	0,00
**	Netto	0,00	-2 478,05	2 478,05	0,00
810	Kh irtain omaisuus				
141	Kulttuuri ATK-hankinnat				
*	Investointimenot yhteensä	0,00	-777,65	777,65	0,00
**	Netto	0,00	-777,65	777,65	0,00
810	Kh irtain omaisuus				
143	Kirjasto ATK-hankinta				
*	Investointimenot yhteensä	-11 900,00	-3 221,65	-8 678,35	27,10
**	Netto	-11 900,00	-3 221,65	-8 678,35	27,10
810	Kh irtain omaisuus				
150	KH kalusto				
*	Investointimenot yhteensä	0,00	-790,60	790,60	0,00
**	Netto	0,00	-790,60	790,60	0,00
810	Kh irtain omaisuus				
*	Investointimenot yhteensä	-159 420,00	-169 763,73	10 343,73	106,50
**	Netto	-159 420,00	-169 763,73	10 343,73	106,50
820	Arvopaperit				
200	Osakket ja osuudet				
*	Investointimenot yhteensä	-750 000,00	-750 000,00	0,00	100,00
**	Netto	-750 000,00	-750 000,00	0,00	100,00
820	Arvopaperit				
*	Investointimenot yhteensä	-750 000,00	-750 000,00	0,00	100,00
**	Netto	-750 000,00	-750 000,00	0,00	100,00
850	Hyvinvointilautakunta				
500	Kirjasto				
*	Investointimenot yhteensä	-209 500,00	-211 433,14	1 933,14	100,90
**	Netto	-209 500,00	-211 433,14	1 933,14	100,90
850	Hyvinvointilautakunta				
*	Investointimenot yhteensä	-209 500,00	-211 433,14	1 933,14	100,90
**	Netto	-209 500,00	-211 433,14	1 933,14	100,90

	Investoinnit	Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
860	Hankekoht.rakentaminen				
600	Investointikohteiden suunnittelu				
*	Investointimenot yhteensä	-20 000,00	-10 539,35	-9 460,65	52,70
**	Netto	-20 000,00	-10 539,35	-9 460,65	52,70
860	Hankekoht.rakentaminen				
610	Koulujen pihaleikkivälineet				
*	Investointimenot yhteensä	-25 000,00	-24 941,82	-58,18	99,80
**	Netto	-25 000,00	-24 941,82	-58,18	99,80
860	Hankekoht.rakentaminen				
611	Koulujen pihojen kunnostus				
*	Investointimenot yhteensä	-20 000,00	-15 568,70	-4 431,30	77,80
**	Netto	-20 000,00	-15 568,70	-4 431,30	77,80
860	Hankekoht.rakentaminen				
612	Matkaparkki Peltotie 1				
*	Investointimenot yhteensä	-15 000,00	-15 951,17	951,17	106,30
**	Netto	-15 000,00	-15 951,17	951,17	106,30
860	Hankekoht.rakentaminen				
620	Kaupungintalon kunnostustöitä				
*	Investointimenot yhteensä	-200 000,00	-127 790,73	-72 209,27	63,90
**	Netto	-200 000,00	-127 790,73	-72 209,27	63,90
860	Hankekoht.rakentaminen				
621	Keskusvalvomon järjestelmäpäiv.				
*	Investointimenot yhteensä	-20 000,00	-21 814,21	1 814,21	109,10
**	Netto	-20 000,00	-21 814,21	1 814,21	109,10
860	Hankekoht.rakentaminen				
643	Erkkilän koulun tilaratkaisut				
*	Investointimenot yhteensä	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00
**	Netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00
860	Hankekoht.rakentaminen				
644	Haapalan vesikatto				
*	Investointimenot yhteensä	-60 000,00	-70 232,45	10 232,45	117,10
**	Netto	-60 000,00	-70 232,45	10 232,45	117,10
860	Hankekoht.rakentaminen				
645	Purunpoisto Ait/Jkylä				
*	Investointimenot yhteensä	-60 000,00	-34 682,80	-25 317,20	57,80
**	Netto	-60 000,00	-34 682,80	-25 317,20	57,80
860	Hankekoht.rakentaminen				
646	Niva-Kaija portaat/alta				
*	Investointimenot yhteensä	-42 000,00	-26 880,40	-15 119,60	64,00
**	Netto	-42 000,00	-26 880,40	-15 119,60	64,00

	Investoinnit	Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
860	Hankekoht.rakentaminen				
647	Kyösti Kallion Koulun kameravalv.				
*	Investointimenot yhteensä	-25 000,00	-28 447,79	3 447,79	113,80
**	Netto	-25 000,00	-28 447,79	3 447,79	113,80
860	Hankekohtainen rakentaminen				
648	Junttilan tilaratkaisut UUSI				
*	Investointimenot yhteensä	-500 000,00	-30 795,33	-469 204,67	6,20
**	Netto	-500 000,00	-30 795,33	-469 204,67	6,20
860	Hankekohtainen rakentaminen				
660	Kirjaston lattia ja valaistus				
*	Investointimenot yhteensä	-45 000,00	-76 084,50	31 084,50	169,10
**	Netto	-45 000,00	-76 084,50	31 084,50	169,10
860	Hankekoht.rakentaminen				
669	TK-apuvälinelainaamo ja kokous				
*	Investointimenot yhteensä	-200 000,00	-144 784,81	-55 215,19	72,40
**	Netto	-200 000,00	-144 784,81	-55 215,19	72,40
860	Hankekoht.rakentaminen				
671	TK osittainen saneeraus				
*	Investointimenot yhteensä	-2 995 000,00	-1 224 969,39	-1 770 030,61	40,90
**	Netto	-2 995 000,00	-1 224 969,39	-1 770 030,61	40,90
860	Hankekoht.rakentaminen				
672	Peltopuiston pk Jäähdytys				
*	Investointimenot yhteensä	-20 000,00	-25 515,57	5 515,57	127,60
**	Netto	-20 000,00	-25 515,57	5 515,57	127,60
860	Hankekoht.rakentaminen				
675	Energia: Viikuna				
*	Investointimenot yhteensä	-120 000,00	-5 175,00	-114 825,00	4,30
*	Investointitulot yhteensä	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00
**	Netto	-102 000,00	-5 175,00	-96 825,00	5,10
860	Hankekoht.rakentaminen				
682	TK saneeraus 2.vaihe				
*	Investointimenot yhteensä	0,00	-1 633 710,81	1 633 710,81	0,00
**	Netto	0,00	-1 633 710,81	1 633 710,81	0,00
860	Hankekoht.rakentaminen				
*	Investointimenot yhteensä	-4 382 000,00	-3 517 884,83	-864 115,17	80,30
*	Investointitulot yhteensä	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00
**	Netto	-4 364 000,00	-3 517 884,83	-846 115,17	80,60
870	Kunnallistekniikka				
700	Kaavatiet ja klv rakentaminen				
*	Investointimenot yhteensä	-153 000,00	-167 351,27	14 351,27	109,40
**	Netto	-153 000,00	-167 351,27	14 351,27	109,40

		Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
870	Investoinnit				
870	Kunnallistekniikka				
701	Kaavatiet ja kvl päällystäminen				
*	Investointimenot yhteensä	-73 000,00	-84 192,77	11 192,77	115,30
**	Netto	-73 000,00	-84 192,77	11 192,77	115,30
870	Kunnallistekniikka				
710	SV-viemärit				
*	Investointimenot yhteensä	-20 000,00	-15 570,76	-4 429,24	77,90
**	Netto	-20 000,00	-15 570,76	-4 429,24	77,90
870	Kunnallistekniikka				
715	Lastaustie				
*	Investointimenot yhteensä	-649 502,00	-483 052,91	-166 449,09	74,40
*	Investointitulot yhteensä	324 751,00	241 243,58	83 507,42	74,30
**	Netto	-324 751,00	-241 809,33	-82 941,67	74,50
870	Kunnallistekniikka				
721	Vanhojen valaisimien uusiminen				
*	Investointimenot yhteensä	-56 000,00	-31 899,41	-24 100,59	57,00
**	Netto	-56 000,00	-31 899,41	-24 100,59	57,00
870	Kunnallistekniikka				
725	Liikenneturvallisuus				
*	Investointimenot yhteensä	-20 000,00	-8 231,82	-11 768,18	41,20
**	Netto	-20 000,00	-8 231,82	-11 768,18	41,20
870	Kunnallistekniikka				
*	Investointimenot yhteensä	-971 502,00	-790 298,94	-181 203,06	81,30
*	Investointitulot yhteensä	324 751,00	241 243,58	83 507,42	74,30
**	Netto	-646 751,00	-549 055,36	-97 695,64	84,90
875	Yleiset alueet				
750	Puistot, leikkik. muut yleiset alueet				
*	Investointimenot yhteensä	-42 800,00	-43 388,47	588,47	101,40
**	Netto	-42 800,00	-43 388,47	588,47	101,40
875	Yleiset alueet				
755	Tori ja keskustan kunnostus				
*	Investointimenot yhteensä	-20 000,00	-17 001,98	-2 998,02	85,00
**	Netto	-20 000,00	-17 001,98	-2 998,02	85,00
875	Yleiset alueet				
*	Investointimenot yhteensä	-62 800,00	-60 390,45	-2 409,55	96,20
**	Netto	-62 800,00	-60 390,45	-2 409,55	96,20
877	Liikunta-alueet				
770	Liikunta-alueiden kunnossapito				
*	Investointimenot yhteensä	-30 000,00	-30 049,11	49,11	100,20
**	Netto	-30 000,00	-30 049,11	49,11	100,20

	Investoinnit	Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
877	Liikunta-alueet				
773	UP pesäpallokentän rakentaminen				
*	Investointimenot yhteensä	-312 500,00	-286 027,64	-26 472,36	91,50
*	Investointitulot yhteensä	22 000,00	22 000,00	0,00	100,00
**	Netto	-290 500,00	-264 027,64	-26 472,36	90,90
877	Liikunta-alueet				
776	Pyssymäen hiihtotunneli				
*	Investointimenot yhteensä	-36 000,00	0,00	-36 000,00	0,00
**	Netto	-36 000,00	0,00	-36 000,00	0,00
877	Liikunta-alueet				
*	Investointimenot yhteensä	-378 500,00	-316 076,75	-62 423,25	83,50
*	Investointitulot yhteensä	22 000,00	22 000,00	0,00	100,00
**	Netto	-356 500,00	-294 076,75	-62 423,25	82,50
880	Tekn.ltk irtain om.				
860	Ruokapalvelut laiteinv				
*	Investointimenot yhteensä	-26 000,00	-17 982,17	-8 017,83	69,20
**	Netto	-26 000,00	-17 982,17	-8 017,83	69,20
880	Tekn.ltk irtain om.				
870	Puhdistuspalv. laite				
*	Investointimenot yhteensä	-20 000,00	-18 270,06	-1 729,94	91,40
**	Netto	-20 000,00	-18 270,06	-1 729,94	91,40
880	Tekn.ltk irtain om.				
877	Pakettiauto puistot ja yleiset alueet				
*	Investointimenot yhteensä	-15 000,00	-15 489,11	489,11	103,30
**	Netto	-15 000,00	-15 489,11	489,11	103,30
880	Tekn.ltk irtain om.				
*	Investointimenot yhteensä	-61 000,00	-51 741,34	-9 258,66	84,80
**	Netto	-61 000,00	-51 741,34	-9 258,66	84,80
*	Investointimenot yhteensä	-7 535 098,66	-6 374 050,64	-1 161 048,02	84,60
*	Investointitulot yhteensä	564 751,00	340 141,65	224 609,35	60,20
**	Netto	-6 970 347,66	-6 033 908,99	-936 438,67	86,60

ULKOISET KOKONAISMENOT JA -TULOT

KOKONAISMENOT JA -TULOT	LUVUT									
	1000 €									
ULKOISET	ALKUP. TA 2018	TA-MUUT.	MENOT 2018 TA:SSA 1000 €	TOTEUT. TP 2018	POIK-KEAMA	ALKUP. TA 2018	TA-MUUT.	TULOT 2018 TA:SSA 1000 €	TOTEUT. TP 2018	POIK-KEAMA
KÄYTTÖTALOUS:										
* toimintatuotot						10 606	114	10 720	9 745	975
* toimintakulut	76 849	458	77 307	76 393	914					
TULOSLASKELMAOSA:										
* verotulot						30 533		30 533	31 178	-645
* valtionosuudet						36 727		36 727	37 191	-464
* korkotuotot						140		140	185	-45
* muut rahoitustuotot						855		855	650	205
* korkokulut	130	0	130	115	15					
* muut rahoitusmenot	50	0	50	680	-630					
INVESTOINTIOSA:										
* Käyttöm. omaisuusinvest.	7 435	100	7 535	6 374	1 161					
* Rahoitusosuudet Inv.						365		365	263	102
* Käyttöm. myyntitulot						200		200	89	111
RAHOITUSOSA:										
Antolainauksen muutokset										
* antolainojen lisäykset										
* antolainojen vähennykset						11	0	11	0	11
Lainakannan muutokset										
* Pitkäaik. lainojen lis.						6 615	454	7 069	6 000	1 069
* Pitkäaik. lainojen väh.	1 631		1 631	1 831	-200					
* Lyhytaik. lainojen muutos			0	1 000	-1 000	0	0	0		
KOKONAISMENOT/ -TUOTOT	86 095	558	86 653	86 393	260	86 052	568	86 620	85 301	1 319

VUODEN 2018 VIRALLISET TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA

TASE

KONSERNITULOSLASKELMA

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

KONSERNITASE

TULOSLASKELMA

NIVALAN KAUPUNKI		
TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	5 976 179,30	6 597 623,37
Maksutuotot	1 226 024,46	1 326 513,93
Tuet ja avustukset	436 437,42	381 634,59
Vuokratuotot	1 642 751,17	1 570 249,51
Muut toimintatuotot	463 913,30	685 061,40
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 745 305,65	10 561 082,80
Valmistus omaan käyttöön	106 653,21	43 602,03
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-18 472 792,24	-18 113 065,77
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-4 443 482,14	-4 448 965,20
Muut henkilösivukulut	-835 626,88	-821 287,20
Palvelujen ostot	-47 379 069,75	-45 893 542,76
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 065 200,94	-3 061 204,42
Avustukset	-1 516 016,44	-1 791 970,71
Muut toimintakulut	-680 885,90	-684 025,65
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-76 393 074,29	-74 814 061,71
TOIMINTAKATE	-66 541 115,43	-64 209 376,88
Verotulot	31 178 492,79	30 978 287,02
Valtionosuudet	37 191 434,00	37 122 662,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	184 550,07	136 169,18
Muut rahoitustuotot	650 238,35	779 228,49
Korkokulut	-115 441,68	-99 455,19
Muut rahoituskulut	-679 694,65	-42 173,78
VUOSIKATE	1 868 463,45	4 665 340,84
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 237 427,72	-2 084 132,99
Satunnaiset erät		
TILIKAUDEN TULOS	-368 964,27	2 581 207,85
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	2 038,00	2 038,00
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	750 000,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	383 073,73	2 583 245,85

RAHOITUSLASKELMA

NIVALAN KAUPUNKI		
RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 868 463,45	4 665 340,84
Tulorahoituksen korjaukset	-11 881,61	2 328,75
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-6 374 050,64	-4 122 273,30
Rahoitusosuudet investointimenoihin	263 243,58	88 000,00
Pysyvien vastaavien		
hyödykkeiden luovutustulot	88 779,68	16 713,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 165 445,54	650 109,29
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen vähennykset	0,00	20 186,38
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000,00	5 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-1 830 761,40	-1 380 761,40
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 000 000,00	-4 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 436,11	-1 665,72
Saamisten muutos	462 547,22	-808 246,67
Korottomien velkojen muutos	224 521,94	1 606 982,91
Rahoituksen rahavirta	3 853 871,65	436 495,50
RAHAVAROJEN MUUTOS	-311 573,89	1 086 604,79
RAHAVAROJEN MUUTOS	311 573,89	-1 086 604,79

TASE

NIVALAN KAUPUNKI		
TASE	2018	2017
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	59 532,78	59 647,19
2. Muut pitkävaikutteiset meno	7 181,54	16 136,68
Aineettomat hyödykkeet yht.	66 714,32	75 783,87
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	7 382 750,86	6 884 987,79
2. Rakennukset	35 442 985,88	32 398 131,34
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 294 872,46	7 716 188,72
4. Koneet ja kalusto	759 790,42	560 905,23
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 793 179,58	3 059 615,30
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	53 673 579,20	50 619 828,38
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	29 049 802,84	28 299 802,84
3. Muut lainasaamiset	1 244 434,00	1 244 434,00
4. Muut saamiset	204 084,59	202 284,59
Sijoitukset yhteensä	30 498 321,43	29 746 521,43
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	84 238 614,95	80 442 133,68
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
4. Muu vaihto-omaisuus	6 079,86	8 400,88
5. Ennakkomaksut	4 757,13	0,00
Vaihto-omaisuus yhteensä	10 836,99	8 400,88
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
3. Muut saamiset	173 094,62	173 094,62
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	173 094,62	173 094,62
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	903 818,81	683 604,53
2. Lainasaamiset	1 232 304,00	1 567 000,00
3. Muut saamiset	346 830,36	692 233,80
4. Siirtosaamiset	554 715,02	557 377,08
Lyhytaikaiset saamiset yht.	3 037 668,19	3 500 215,41
Saamiset yhteensä	3 210 762,81	3 673 310,03
III Rahoitusarvopaperit		
1. Osakkeet ja osuudet	4 600 033,05	4 288 449,16
2. Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	489 878,29	896 002,70
3. Joukkovelkakirjalainasaamis	11 220 075,47	10 859 706,72
4. Muut arvopaperit	653 481,17	911 979,26
Rahoitusarvopaperit yht.	16 963 467,98	16 956 137,84
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yht.	670 420,28	989 324,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	20 855 488,06	21 627 173,06
VASTAAVAA YHTEENSÄ	105 094 103,01	102 069 306,74

VASTATTAVAA	2018	2017
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	35 757 137,18	35 757 137,18
III Muut omat rahastot	1 642 178,45	2 392 178,45
IV Edellisten tilikausien yli/alijäämä	6 242 903,03	3 659 657,18
V Tilikauden yli/alijäämä	383 073,73	2 583 245,85
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	44 025 292,39	44 392 218,66
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	34 661,55	36 699,55
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.YHT	34 661,55	36 699,55
PAKOLLISET VARAUKSET		
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
2. Lahjoitusrahastojen pääoma	17 363,88	17 363,88
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.	17 363,88	17 363,88
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	26 221 432,00	22 372 525,70
7. Muut velat	2 598,25	2 606,08
Pitkäaikainen vieras po. yht.	26 224 030,25	22 375 131,78
II Lyhytaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 951 093,70	1 630 761,40
4. Lainat muilta luotonantajilta	25 000 000,00	26 000 000,00
5. Saadut ennakot	9,00	69,00
6. Ostovelat	2 442 975,98	2 616 733,27
7. Muut velat	459 456,29	474 276,89
8. Siirtovelat	4 939 219,97	4 526 052,31
Lyhytaikainen vieras po. yht.	34 792 754,94	35 247 892,87
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	61 016 785,19	57 623 024,65
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	105 094 103,01	102 069 306,74

KONSERNITULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA	2018	2017
Toimintatuotot	65 748 405,28	64 451 485,78
Toimintakulut	-130 563 906,79	-127 363 088,90
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	39 793,87	48 274,54
TOIMINTAKATE	-64 775 707,64	-62 863 328,57
Verotulot	30 940 858,15	30 615 500,92
Valtionosuudet	41 942 861,84	41 874 714,96
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	185 569,61	144 036,46
Muut rahoitustuotot	730 694,33	1 002 429,62
Korkokulut	-719 088,99	-876 993,70
Muut rahoituskulut	-507 479,23	172 453,42
VUOSIKATE	7 797 708,07	10 068 813,11
Poistot ja arvonalentumiset:		
Poistot	-6 808 944,51	-6 257 396,52
Omistuksen eliminointi erot	188,85	368,75
Satunnaiset erät	426 409,29	
TILIKAUDEN TULOS	1 415 361,71	3 811 785,34
Tilinpäätössiirrot	497 770,99	-102 831,59
Tilikauden verot	-53 930,02	-58 711,28
Laskennalliset verot	239 555,06	95 437,62
Vähemmistöosuudet	9 208,84	-20 706,81
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	2 107 966,58	3 724 973,29

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

	2018	2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	7 797 708,07	10 068 813,11
Satunnaiset erät	426 409,29	
Tilikauden verot	-53 930,02	-58 711,28
Tulorahoituksen korjaukset	-457 587,82	-34 008,13
Toiminnan rahavirta yhteensä	7 712 599,52	9 976 093,70
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-13 450 229,85	-12 579 348,74
Rahoitusosuudet investointi menoihin	272 183,33	156 024,36
Pysyvien vastaavien luovutustulo	571 984,87	157 824,36
Investointien rahavirta yhteensä	-12 606 061,65	-12 265 500,02
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 893 462,13	-2 289 406,32
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-2 488,57	-820 000,00
Antolainojen vähennykset	1 986,25	20 186,38
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	18 367 500,00	5 703 700,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 933 407,01	-4 931 387,45
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 232 790,00	-3 028 666,66
Oman pääoman muutokset		184 621,27
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	62 840,79	-2 247,95
Vaihtomaisuuden muutos	90 782,49	-38 046,27
Saamisten muutos	586 486,20	462 317,93
Korottomien velkojen muutos	-384 762,45	3 085 413,63
Rahoituksen rahavirta yhteensä	7 556 147,71	635 890,88
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 662 685,57	-1 653 515,44
Rahavarat 31.12	30 287 080,59	27 624 395,01
Rahavarat 1.1.	27 624 395,01	29 277 910,46
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 662 685,57	-1 653 515,45

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	363 869,57	376 306,72
Muut pitkävaikutteiset menot	198 524,32	130 858,99
Ennakkomaksut	84 343,59	59 769,54
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	646 737,47	566 935,25
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	8 147 565,03	7 934 984,31
Rakennukset	100 835 774,39	94 858 014,25
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 661 453,02	9 719 230,30
Koneet ja kalusto	11 491 024,80	11 706 623,33
Muut aineelliset hyödykkeet	2 695 712,50	2 667 347,15
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 472 355,88	4 175 116,26
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	136 303 885,62	131 061 315,60
Sijoitukset:		
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet		
Osakusyhtiöosuudet	1 511 155,98	1 750 564,65
Muut osakkeet ja osuudet	1 635 183,04	1 329 739,00
Muut lainasaamiset	3 296,68	5 282,93
Muut saamiset	846 392,17	797 737,46
Sijoitukset yhteensä	3 996 027,86	3 883 324,04
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	121 848,11	167 887,82
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	4 847,88	4 908,17
Muut toimeksiantojen varat	222 692,05	172 732,02
Toimeksiantojen varat yhteensä	349 388,04	345 528,02
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus:		
Aineet ja tarvikkeet	455 752,41	475 420,33
Keskeneräiset tuotteet	154 407,89	230 279,59
Ennakomaksut	4 757,13	
Vaihto-omaisuus yhteensä	614 917,43	705 699,92
SAAMISET		
Pitkäaikaiset saamiset:		
Myyntisaamiset		17 068,43
Muut saamiset	187 212,14	188 617,04
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset (ly)	4 476 664,31	4 674 037,97

Lainasaamiset (ly)	132 304,00	217 000,00
Muut saamiset (ly)	1 153 278,49	1 790 830,68
Siirtosaamiset (ly)	1 628 643,63	1 277 034,65
Saamiset yhteensä	7 578 102,57	8 164 588,77
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	4 600 270,61	4 288 686,72
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	652 774,27	1 037 775,61
Joukkovelkakirjalainasaamiset	11 220 075,47	10 859 706,72
Muut arvopaperit	2 285 553,80	2 544 051,89
Rahoitusarvopaperit yhteensä	18 758 674,15	18 730 220,94
Rahat ja pankkisaamiset	11 528 406,43	8 894 174,08
VASTAAVAA YHTEENSÄ	179 776 139,58	172 351 786,62

VASTATTAVAA	2018	2017
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 757 137,18	35 757 137,18
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	3 817,87	3 817,87
Arvonkorotusrahasto	27 303,31	545 645,13
Muut omat rahastot	1 960 869,67	2 762 653,99
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	14 375 099,09	10 673 833,99
Tilikauden yli-/alijäämä	2 107 966,58	3 724 973,29
Oma pääoma yhteensä	54 232 193,70	53 468 061,45
Vähemmistöosuudet	956 969,96	958 153,82
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUK.		
Poistoero		
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	825 398,31	804 863,59
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	121 848,11	167 887,82
Lahjoitusrahastojen pääomat	23 048,97	23 985,92
Muut toimeksiantojen pääomat	310 483,93	196 806,45
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	455 381,00	388 680,19
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	69 413 192,54	57 370 036,26
Lainat julkisyhteisöiltä		707 675,48
Lainat konsernin sisältä		
Saadut ennakot	2 598,25	2 606,08
Liittymismaksut ja muut velat	3 397 643,18	3 555 736,08
Laskennalliset verovelat	941 389,58	840 214,71
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	73 754 823,55	62 476 268,61
Lyhytaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (ly)	6 005 717,85	9 147 511,69
Lainat julkisyhteisöiltä (ly)		47 178,36
Lainat muilta luotonantajilta (ly)	25 000 000,00	26 000 000,00
Lainat konsernin sisältä (ly)		
Saadut ennakot (ly)	527 191,84	175 280,86
Ostovelat (ly)	5 257 435,96	7 249 504,10
Liittymismaksut ja muut velat (ly)	1 349 236,41	1 220 543,40
Siirtovelat (ly)	11 403 951,05	10 400 832,49
Laskennalliset verovelat (ly)	7 839,94	14 908,06
Lyhyt aikainen vieras pääoma yhteensä	49 551 373,05	54 255 758,96
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	179 776 139,58	172 351 786,62

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laadinnassa noudatetut arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon. Arvostusperusteena on hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo kunnan palveluntuotannossa, eikä osakkeista ole tehty arvonalennuksia. Arvostusperiaatteessa on huomioitu Kuntajaoston ohje.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen keskihinta-periaatteen mukaiseen hankintamenoon tai sitä alemman todennäköisen hankintamenon tai luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoonsa. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Lomapalkkavaraus

Henkilöstön lomapalkkavaraus on jaksotettu vuosilomaoikeuden mukaan.

Johdannaissopimukset

Kaupungilla ei ole voimassa olevia koronvaihtosopimuksia.

Edellisen tilikauden vertailukelpoisuus

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta.

Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilivuodelta esitettäviin tietoihin

Ei tarvetta liitetietoon.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei tarvetta liitetietoon.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

	Yhdistelty	Ei yhdistelty
Tytäryhtiöt	6	
Kuntayhtymät	5	
Osakkuusyhteisöt	3	
Yhteensä	14	

Nivalan kaupungin konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt rivi riviltä 100 %:sti, sekä kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätöksen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty, sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Kiinteistöverot on eliminoitu.

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset

Kuntajaoston yleisohje 2015 on otettu huomioon poistoeron ja vapaaehtoisten varausten käsittelyssä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymäosuuksien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnista syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhtiöiden suunnitelmapoistoja ei ollut tarvetta oikaista, koska poistot on laskettu kaupungin poistosuunnitelmaa vastaavan yhtiökohtaisen poistosuunnitelman mukaisesti.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien taseet ja niiden liitetiedot on yhdistelty lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöistä on yhdistelty konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta.

Poikkeavat arvostus ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Ei tarvetta liitetietoon.

Poikkeavat tilikaudet ja edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei tarvetta liitetietoon.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Kunta		Konserni	
	2018	2017	2018	2017
Yleishallinto	5 128 146	5 893 090		
Sosiaali- ja terveystoimet				
Opetus- ja kulttuuritoimet	1 034 864	1 079 241		
Hyvinvoinnin toimiala	62 545	57 331		
Tekniset palvelut	3 519 751	3 531 421		
Toimintatuotot yhteensä	9 745 306	10 561 083	65 748 405	64 451 486

Toimintatuottojen erittely esitetään ulkoisista eristä.

Verotulojen erittely

Verotulot	TA 2018	TP 2018	TP 2017
Kunnan tulovero	26 839 000	27 573 329,75	27 412 305
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 244 000	1 129 630,53	1 231 759
Kilinteistövero	2 450 000	2 475 532,51	2 334 223
Verotulot yhteensä	30 533 000	31 178 492,79	30 978 287

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet	2018	2017	2016
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus	38 180 803	38 168 153	36 461 080
Siltä erotettu verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	11 369 240	11 109 136	10 235 118
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-989 379	-1 045 491	-1 563 382
Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus			
Valtionosuudet yhteensä	37 191 424*	37 122 662	34 897 698

*Tuloslaskelmaan kirjatut valtionosuudet 37 191 434. Ero 10 euroa on tilikauden aikana syntynyttä kirjauseroa.

Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalveluiden ostoihin ja muihin ostoihin

Palvelujen ostojen erittely	2018	2017
Asiakaspalvelujen ostot	41 907 927,29	
Muiden palvelujen ostot	5 471 142,46	
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	47 379 069,75	45 893 542,76

Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltyinä (Kuntal 19.2§)

Ei tarvetta liitetietoon

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Ennen 1.1.2013 valmistuneiden hyödykkeiden poistot lasketaan kaupunginvaltuuston 1996 hyväksymän suunnitelman mukaan. Kaupunginhallitus on tarkentanut valtuuston 1996 hyväksymää poistosuunnitelmaa 16.12.2013 §225. Käyttöomaisuuskirjanpitoon aktivoidaan aineellisen ja aineettoman omaisuuden hankintameno, joka on yli 10.000 euroa. Hyödyke, joka koostuu useasta eri komponentista, joiden yhteenlaskettu hankintameno ylittää 10.000 euroa, kirjataan käyttöomaisuuskirjanpitoon. Vuosikuluksi kirjataan käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa. Poistojen aloitusaika määräytyy hyödykkeen valmistumisajankohdan mukaan: 1.1.-30.6. valmistuneesta hyödykkeestä lasketaan poisto koko vuodelle. 1.7.-31.12. valmistuneesta hyödykkeestä lasketaan puolen vuoden poisto.

Poistojen laskennan perusteena on hyödykkeen taloudellinen käyttöaika. Poistosuunnitelmaa arvioidaan tilinpäätöksen yhteydessä, jotta valittu poistomenetelmä ja poisto aika vastaavat hyödykkeen taloudellista käyttöaika.

Perusparannuskohteen poistoaika määritellään yhdessä kyseisen rakennuksen menojäännöksen kanssa määrittämällä perusparannetun rakennuksen arvioitu jäljellä oleva aika palvelutuotannossa. Perusparannusmeno poistetaan omalla kohtanaan, eikä sitä yhdistetä aikaisempaan menojäännökseen, mutta perusparannusmenon ja alemman menojäännöksen jäljellä olevan poistoaajan tulee olla yhdenmukainen. Uudisrakennuksen tai olemassa olevan kiinteistön peruskorjauksen yhteydessä tehty ensikertainen kalustaminen kuuluu investoinnin kokonaiskustannuksiin, ja lähtee poistolaskentaan yhtenä kohteena.

Poistosuunnitelma 1.1.2013 alkaen, Nivalan kaupunginhallitus 16.12.2013 §225

POISTOSUUNNITELMA	Poistoaika pääryhmittäin (KV 14.11.2013)	Poistoaika 1.1.2013 alkaen (KH 16.12.2013)	POISTOMENETELMÄ
PYSYVÄT VASTAAVAT			
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>			
<u>Aineettomat oikeudet</u>	5 – 10 v.		Tasapoisto
<u>Tietokoneohjelmistot</u>	3 – 5 v.		Tasapoisto
<u>Muut pitkävaikutteiset menot</u>	3 – 5 v.		Tasapoisto
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>			
<u>Maa- ja vesialueet</u>	Ei poistoa	Ei poistoa	
<u>Rakennukset</u>	20 – 50 v.		
<u>Asuinrakennukset</u>		50 v.	Tasapoisto
<u>Hallinto- ja laitosrakennukset</u>			
- kiviset		50 v.	Tasapoisto
- puiset		40 v.	Tasapoisto
<u>Tehdas- ja tuotantorakennukset</u>			
- kiviset		30 v.	Tasapoisto
- puiset		20 v.	Tasapoisto
<u>Vapaa-ajan rakennukset</u>		30 v.	Tasapoisto
<u>Talouksrakennukset</u>		20 v.	Tasapoisto
<u>Kiinteät laitteet ja rakenteet</u>	10 – 40 v.		
<u>Maa- ja vesirakenteet</u>			
- Kadut, tiet, torit, puistot		20 v.	Tasapoisto
- Sillat, laiturit, uimalat			
- Muut maa- ja vesirakenteet		25 v.	Tasapoisto

Johtoverkostot ja laitteet		20 v.	Tasapoisto
Sähköjohdot, ulkovalaistus			
Viemäriverkko		20 v.	Tasapoisto
Viemäri- yms. laitosten koneet & laitteet			
Muut johtoverkostot ja laitteet		40 v.	Tasapoisto
		20 v.	Tasapoisto
		15 v.	Tasapoisto
Kiinteät koneet, laitteet rakenteet		15 v.	Tasapoisto
Koneet ja kalusto	3 - 15 v.		
Rautaiset alukset		15 v.	Tasapoisto
Muut alukset ja uivat työkonet		15 v.	Tasapoisto
Raskaat kuljetusvälineet		15 v.	Tasapoisto
Kevyet kuljetusvälineet		10 v.	Tasapoisto
Raskaat työkonet		15 v.	Tasapoisto
Kevyet työkonet		10 v.	Tasapoisto
Atk-laitteet		4 v.	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet		5 v.	Tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet	Ei poistoa		
Luonnonvarat		Ei poistoa	
Arvo- ja taide-esineet		Ei poistoa	
Muut aineelliset hyödykkeet		Ei poistoa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat			
Ei poistoa			
Pysyvien vastaavien sijoitukset			
Ei poistoa			
Osakkeet ja osuudet		Ei poistoa	

Keskimääräiset poistot ja investoinnit vuosina 2017-2021

Suunnitelman mukaiset poistot	2 184 312,00
Poistonalaisten investointien omahankintameno	3 787 404,40
Poikkeama €	-1 603 092,40
Poikkeama %	-42,33 %

Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Ei tarvetta liitetietoon

Olennaiset muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tapplot

Myyntivoitot ja -tapplot	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	11 882	12 734	11 882	12 734
Rakennusten myyntivoitot				
Muut myyntivoitot				
Myyntivoitot yhteensä	11 882	12 734	11 882	12 734
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden myyntitappio				
Kiinteistöjen ja osakkeiden myyntitappio		15 062		15 062
Tapplot yhteensä		15 062		15 062

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Konsernitilinpäätöksen satunnaisiin tuottoihin sisältyy PPSHP:n satunnaisia eriä nettomäärältään 426 409,29 €. Summa sisältää osuuden PPSHP:n kirjaamista maa- ja vesialueiden luovutusvoitosta sekä Oulun Medikiinteistöt Oy:n osakkeiden luovutustappiosta. Kaupungin tilinpäätöksessä ei ole kirjattu satunnaisia eriä.

Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät olennaiset osinkotuotot ja peruspääoman korkotuotot

Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä, muista yhteisöistä ja peruspääoman korot. Ei tarvetta liitetietoon.

Poistoeron muutos

Ei tarvetta liitetietoon.

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**Taseen vastaavia koskevat liitetiedot****Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittäminen**

2017 arvonlennus ja 2018 purku on tehty Jedun tilinpäätöksessä.

Arvonkorotukset	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	47 944	47 944		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku	-47 944			
Arvo 31.12.	0,00	47 944		
Rakennukset				
Arvo 1.1.	470 397	576 151		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku	-470 397	-105 754		
Arvo 31.12.		470 397		
Arvonkorotukset yhteensä	-518 341	518 341		

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet											
	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet						
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakko-mak	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset	Ennakko-maksut ja kesker.h.	Yhteensä
Polstamaton hankintameno 1.1.	59 847,19	16 136,68		75 983,87	6 884 987,79	32 398 131,34	7 716 188,72	580 905,23		3 059 615,30	60 619 828,38
Lisäykset tilikauden aikana	30 064,80			30 064,80	506 461,46	1 708 797,20	1 240 808,85	431 321,20		1 708 497,33	5 593 985,64
Rahoitusosuudet tilikaudella							-263 243,58				-263 243,58
Vähennykset tilikauden aikana					-8 698,39	-68 199,68	-1 800,00				-78 698,07
Siirrot erien välillä						2 708 225,34	266 707,71			-2 974 933,05	0,00
Tilikauden poisto	-30 179,21	-8 955,14		-39 134,35		-1 301 968,32	-663 888,04	-232 436,01			-2 198 293,37
Arvonlennukset ja niiden palautukset						0,00					0,00
Polstamaton hankintameno 31.12.	59 532,78	7 181,54		66 714,32	7 382 750,86	35 442 985,88	8 294 872,48	759 790,42		1 793 179,58	53 673 579,20
Arvonkorotukset											0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	59 532,78	7 181,54		66 714,32	7 382 750,86	35 442 985,88	8 294 872,48	759 790,42	0,00	1 793 179,58	53 673 579,20
Olennaiset lisäpoistot											
Erittely olennaisista lisäpoistoista											

Sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet				
	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyhteisöt	Kunta- yhtiö- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	18 538 018	452 490	8 124 800	1 184 494	28 299 802
Lisäykset	750 000				750 000
Vähennykset					
Siirrot erien välillä					
Hankintameno 31.12.	19 288 018	452 490	8 124 800	1 184 494	29 049 802
Arvonlennukset					
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12.	19 288 018	452 490	8 124 800	1 184 494	29 049 802

Nivalan Vesihuollon kautta omistettu osuus Nivalan Kuitu Oy:n osakkeista 12 000 € on siirretty muihin osakkeisiin, koska Kuitu Oy ei aloittavana yrityksenä ole tehnyt tilinpäätöstä.

	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				Yhteensä
	Jvk-laina-saamiset	Saamiset konserni-yhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	
Hankintameno 1.1.		1 244 434		202 284	1 446 718
Lisäykset				1 800	1 800
Vähennykset					
Siirrot erien välillä					
Hankintameno 31.12.		1 244 434		204 084	1 448 518
Arvonlennukset					
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12.		1 244 434		204 084	1 448 518

Omistukset muissa yhteisöissä

Tytär-yhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Kaupungin omistus-osuus	Konsernin omistus-osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta / tappiosta
Tytär-yhteisöt						
Nivalan Kaukolämpö Oy	Nivala	100 %	100 %	831	15 999	46
Nivalan Kulttuuri Oy	Nivala	79,64 %	100 %			
Nivalan Liikuntakeskus Oy	Nivala	98,93 %	98,93 %	3 226	4 240	-150
Nivalan Teollisuuskylä Oy	Nivala	99,18 %	99,18 %	11 662	19 054	11
Nivalan Vesihuolto Oy	Nivala	79,64 %	79,64 %	2 951	1 691	-57
Nivalan Vuokratyöt Oy	Nivala	100 %	100 %	1 994	8 144	181
Kiinteistö Oy Kesti	Nivala	100 %	100 %	154	4 636	-33
			Yhteensä	22 809	53 763	-2
Kuntayhtymät						
Jokilaaksojen musiikkiopisto kuntayhtymä	Nivala	24,64 %	24,64 %	6	34	0
Jokilaaksojen koulutus-kuntayhtymä JEDU	Nivala	16,00 %	16 %	4 920	708	288
Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	Ylivieska	33,61 %	33,61 %	965	5 765	1
Pohjois-Pohjanmaan liitto	Oulu	2,58 %	2,58 %	34	88	16
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	Oulu	2,27 %	2,27 %	3 254	5 376	48
			Yhteensä	9 178	11 970	353
Osakkuusyhteisöt						
Kuntien Hetupalvelut Oy	Ylivieska	29 %	29 %	21	119	0
Nivalan Työpajasäätiö	Nivala	45,36 %	45,36 %	30	74	-16
Vesikolmio	Nivala	20,25 %	20,25 %	1 187	5 715	-73
			Yhteensä	1 238	5 909	-88

Konsernin yli- alipariarvot

Konsernin yli- alipariarvot 2018	Hankintahinta kaup. maks	Osuus % pääomasta	Peruspääoma heidän tase	Nivalan kaupungin osuus	Yli-/ali- pariarvot
Nivalan Liikuntakeskus Oy	5 479 449,83	98,93	5 538 689,92	5 479 425,94	23,89
Nivalan Kaukolämpö Oy	36 160,40	100,00	36 160,41	36 160,41	-0,01
Nivalan Kultu Oy		79,64	2 500,00	1 991,00	-1 991,00
Nivalan Teollisuuskylä Oy	11 140 571,47	99,18	11 232 402,08	11 140 296,38	275,09
Nivalan Vesihuolto Oy	339 983,28	79,64	412 060,42	328 164,92	11 818,36
Koy Nivalan Vuokratodt	1 070 826,29	100,00	898 291,72	898 291,72	172 534,57
Koy Kesti	141 026,85	100,00	142 368,99	142 368,99	-1 342,14
Ppky Kallio	911 785,49	33,61	2 712 802,54	911 772,93	12,56
Jokil. Musikkiohjelsto Ky	5 733,53	24,64	23 609,04	5 817,27	-83,74
Jedu	3 835 840,33	16,00	16 641 031,54	2 662 565,05	1 173 275,28
Po-Po Liitto	11 264,22	2,58	436 079,09	11 250,84	13,38
Po-Po sairaanhoidopiiri	3 360 176,53	2,27	148 151 170,77	3 363 031,58	-2 855,05
Yhteensä	26 332 818,22				
Tyttäret	18 208 018,12	330 000,00	18 538 018,12	Tilin 1201 saldo 31.12.2018	
Kuntayhtymät	8 124 800,10			Tilin 1203 saldo 31.12.2018	

Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä ja osakkuusyhteisöiltä

Saamisten erittely	2018		2017	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		236 469		
Lainasaamiset	1 244 434	1 100 000	1 244 434	1 350 000
Muut saamiset	121 463		119 663	254 008
Siirtosaamiset		5 825		
Yhteensä	1 365 897	1 342 294	1 364 097	1 651 529
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		156 922		170 515
Lainasaamiset				
Muut saamiset	173 095			
Siirtosaamiset				13 108
Yhteensä				183 623
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		28 032		
Lainasaamiset				
Muut saamiset				20 855
Siirtosaamiset				
Yhteensä				20 855
Saamiset yhteensä	1 538 992	1 527 248	1 364 097	1 856 007

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Pitkäaikaiset siirtosaamiset		1 405		
Menoennakot				
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	17 135		17 134	12 932
Takausprovisiot	233 569			
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	43 342	160 968	114 879	119 727
Hankeavustukset, EU-tuet, Ely korvaukset	83 622	118 541		
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	165 792	100 797	165 792	100 797
Kela sv-korvaukset		29 950		29 950
Metsänhoitoyhdistyksen hakkuutähde		6 701		6 701
Jokilaaksojen Rahasto Ky pääoman palautus		169 570		169 570
Työttömyysvakuutusrahasto		13 051		13 051
Nivalan Työpajasäätiö		50 000		50 000
Jokilaaksojen musiikkiopisto			5 248	13 108
If-tapaturmavakuutus		4 001		4 001
Keva varhemaksun palautus		14 896		14 896
Muut tulojäämät	84 620	83 682		22 643
Lastaustien saaminen PPMliitto			212 432	
Tapaturmavakuutus maatalouslomitus			27 795	
Muut saamiset	1 000 564	524 878	11 434	
Tulojäämät yhteensä	1 628 644	1 277 035	554 715	557 337
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 628 644	1 277 035	554 715	557 337

Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperien tasearvot 31.12.	2018	2017
Osakkeet ja osuudet		
Markkina-arvo	4 779 229	5 014 293
Kirjanpito	4 600 033	4 288 449
Erotus	179 196	725 844
Sijoitukset rahamarkkinainstrumenttelhin		
Markkina-arvo	489 860	896 815
Kirjanpito	489 878	896 003
Erotus	-18	812
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Markkina-arvo	11 254 536	11 291 383
Kirjanpito	11 220 075	10 859 707
Erotus	34 461	431 676
Muut arvopaperit		
Markkina-arvo	653 481	923 243
Kirjanpito	653 481	911 979
Erotus	0	11 264
Yhteensä rahoitusarvopaperit	16 963 468	16 956 138

	2018	2017
Tasearvot 31.12		
Osakkeet	4 600 033	4 288 449
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	489 878	896 003
Joukkovelkakirjalainat ja obligatiot	11 220 075	10 859 707
Muut arvopaperit	653 481	911 979
Talletukset	6 352	13 199
Yhteensä	16 969 819	16 969 337
Sijoitusten hoitopalkkiot	33 857	30 883
Arvonlennukset		
Osakkeet	219 769	
Muut rahamarkkinainstrumentit	298	6 100
Joukkovelkakirjalainat	337 543	
Muut sijoitukset	56 704	
Arvonlennukset tilikaudella yhteensä	614 313	6 100
2017 siirtymeen arvonalennuksen palautus	6 100	
Tilinpäätökseen kirjatut arvonalennukset 2018	608 213	
Korkotuotot sijoituksista	90 038	55 054
Osingot	0	20 114
Myyntivoitot	597 675	730 958
Myyntitappiot	37 568	43 471
TUOTOT	687 713	806 126
KULUT	651 882	80 454
NETTO	35 831	725 672

Lainan liikenteeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääomalennot Ei tarvetta liitetietoon.

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Peruspääoma 1.1.	35 757 137	35 757 137	35 757 137	35 757 137
Lisäykset				
Vähennykset	0			
Peruspääoma 31.12.	35 757 137	35 757 137	35 757 137	35 757 137
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	3 818	3 818		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	545 645	651 399		
Lisäykset				
Vähennykset	-518 342	-105 754		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	27 303	545 645		
Muut omat rahastot				
Investointirahaston pääoma 1.1.	2 368 283	2 368 283	2 368 283	2 368 283
Siirrot rahastoon				
Siirrot rahastosta	750 000		750 000	
Investointirahaston pääoma 31.12.	1 618 283	2 368 283	1 618 283	2 368 283

Vahinkorahaston pääoma 1.1.	20 100	20 100	20 100	20 100
Siirrot rahastoon	0			
Siirrot rahastosta				
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	20 100	20 100	20 100	20 100
Juhlavuoden rahasto 1.1.	2 709	2 709	2 709	2 709
Siirrot rahastoon	0			
Siirrot rahastosta				
Juhlavuoden rahaston pääoma 31.12.	2 709	2 709	2 709	2 709
Taidehankintarahasto 1.1.	1 087	1 087	1 087	1 087
Siirrot rahastoon				
Siirrot rahastosta				
Taidehankintarahaston pääoma 31.12.	1 087	1 087	1 087	1 087
Muut rahastot 31.12	318 691	370 475		
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	1 960 870	2 762 654	1 642 179	2 392 179
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	14 375 099	10 653 377	6 242 903	3 659 657
Jedu muutos Oul.kaup. Keva maksuista		-165 628		
Jedu mutos valt.osuusennakoiden kirj.		322 395		
Ppshp Medirehan osakkeet		-22 494		
Po-Po Liitto rahastoon siirto		-8 372		
Nivalan Vesihuolto Oy korjaus rah.arvopap.		28 040		
Eliminointiero		-133 484		
Siirto rahastosta				
Siirto rahastoon				
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	14 375 099	10 673 834	6 242 903	3 659 657
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 107 967	3 724 973	383 074	2 583 246
Oma pääoma yhteensä	54 232 194	53 468 061	44 025 293	44 392 219

Erittely poistoeroista

	2018	2017
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	34 662	36 700
EVL-poistoihin liittyvä poistoero		
Poistoero yhteensä	34 662	36 700

Pakolliset varaukset

Pakolliset varaukset	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevaraus				
Vahingonkorvausvaraus				
Vuokravastuut käyttämättömistä tiloista				
Ympäristövastuut				
Potilasvahinkovakuutusmasuvastuu	738 457	804 864		
Ppshp ky				
Muut pakolliset varaukset yhteensä				

Vieras pääoma**Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät 5v. tai pidemmän ajan kuluessa**

	2018	2017
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 735 714	16 407 143
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	18 735 714,00	16 407 143,00

Pitkäaikaisten muiden velkojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut velat				
Liittymismaksut	3 397 643	3 553 130		
Muut velat	2 598	2 606	2 598	2 606
Muut velat yhteensä	3 400 241	3 555 736	2 598	2 606

Vieraan pääoman erät konserni- ja osakkuusyhteisöille

	2018		2017	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		131 353		98 409
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		131 353		98 409
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		1 175 950		1 114 430
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		1 175 950		1 114 430
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
Velat yhteensä				

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	55 638	82 552		
Menojäämät				
Palkkojen jaksotukset	4 347 991	5 231 538	2 362 148	2 261 566
Eläkemaksut Keva, Kvtel ja Vel	238 594		257 249	
Varhemaksu			19 919	
Korkojen jaksotukset			17 555	21 609
Palautus MELA:lle			510 594	646 455
Ppky Kallion kuntaosuus			1 151 639	1 081 111
Opetushallitus			91 924	144 698
Aluehallintovirasto				33 009
Potilasvakuutusvelka	94 595	96 999		
Kirjaston hanke Ensin Eskarit			17 159	
Verotilittysvelka joulukuulta			293 844	
Maaseutuhallinnon palautukset			26 382	
Vakuutusmaksujaksotus			140 988	
Tasausrahasto PPSHP	187 083	61 039		
Muut menojäämät	6 480 050	4 082 794	50 089	337 604
Menojäämät yhteensä	11 403 951	10 400 832	4 939 219	4 526 052

Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

Kuntatodistuslimitin käyttöoikeus on enintään 35 Meur, josta 31.12.2018 tilinpäätöshetkellä käytössä oli 25 Meur.

VAKUUKSET, VASTUUSITOUMUKSET JA TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT**Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin**

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 868 088	1 359 445		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	5 101 411	4 214 420		
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	5 101 411	4 214 420		

Vakuudet, jotka kunta on antanut muiden omien sitoumusten kuin velkojen vakuudeksi

	Kunta 2018	Kunta 2017	Konserni 2018	Konserni 2017
Omasta puolesta annetut vakuudet				
- Kiinnitykset				
- Arvopaperit				
- Yhteensä				
Konserniyhtiöiden puolesta annetut				
- Kiinnitykset				
- Arvopaperit				
- Yhteensä				
Muiden puolesta annetut vakuudet				

Ei tarvetta liitetietoon 2018.

Vakuudet, jotka kunta on antanut samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Vastuusitoumukset	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			59 276 625	63 090 907
Jäljellä oleva pääoma			39 830 342	34 896 295
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	10 455 289	10 188 289	10 455 289	10 188 289
Jäljellä oleva pääoma	6 943 859	5 677 363	6 943 859	5 677 363
Takaukset konserniyhtiön velasta				
Nivalan Kaukolämpö Oy			12 705 886	13 647 062
Nivalan Teollisuuskylä Oy			16 309 427	14 036 135
Klint. Oy Nivalan Vuokrakodit			4 755 318	5 141 448
Nivalan Liikuntakeskus Oy			3 201 500	1 701 500

Kiinteistö Oy Kesti			2 858 210	370 150
Takaukset muiden velasta				
Oy Vesikolmio	5 617 659	4 205 058	5 617 659	4 205 058
Nivalan Vanhustenkotiyhdistys Ry	958 587	1 053 800	958 587	1 053 800
Vestia Jätehuolto/Jokilaaksojen Jäte Oy	367 613	418 505	367 613	418 505
Takaukset yhteensä 31.12.2018	6 943 859	5 677 363	46 774 201	40 573 658

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta

	2018	2017
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuusta 31.12.	61 742 041	60 958 363
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuusta 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	39 666	40 288

Vuokra- ja leasingvastuut

Leasingvastuiden yhteismäärä

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	128 438	182 112	59 879	67 423
Myöhemmin maksettavat	312 740	385 494	38 419	86 641
Yhteensä	441 178	567 606	98 298	154 064

Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt ja vastuut

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Ppshp, kertyneen alijäämän kuntavastuu	123 765	171 692	123 765	171 692
Vuokravastuut, voimassa 30.11.2027	505 600	44 892		
Ppshp vammalpalvelun tuetun asumisen vastuu	255 274	225 772		
Sopimusvastuut yhteensä				
Johdannaisopimukset				
Koronvaihtosopimukset				
	Käypä arvo	-8 506	-18 672	
	Kohde-etuuden arvo	643 403	696 606	
Arvonlisäveron palautusvastuu*	201 727	3 106 659		80 561
Hankkeiden valtionosuuden palautusvastuu**		820 170		

*Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistö myytessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (ALV 120 §). Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussuunnitelman toimenpideohjelman perustuen.

**Mm. kulttuuri- ja kasvatus ja koulutustoimen perustamishankkeisiin saatujen valtionosuuksien palautusvastuut, STVOL 4:30§, Laki opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta 7:30§. Vastuu voimassa 15 vuotta. Vastuut päättyvät 2015-2020.

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTUSTA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12. hallinnonaloittain

	2018	2017
Yleishallinto	10	9
Kasvatus ja koulutus	269	231
Hyvinvoinnin toimiala	13	11
Tekniset palvelut	87	85
Alueellinen maaseutuhallinto + lomatoimi	108	109
Yhteensä	487 henkilöä	445 henkilöä

Henkilöstökulut

	2018	2017
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	23 751 901	23 383 318
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	118 753	65 234
Henkilöstökulut yhteensä	23 870 654	23 448 552

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastusyhteisön palkkiot esitetään tilinpäätöksessä ja liitetiedoissa suoriteperusteisesti siten, että ne sisältävät palkkiot kussakin tilinpäätöksessä esitetyn tilikauden 1.1.-31.12. aikana tapahtuneista työsuoritteista. Vastaavat luvut edelliseltä tilikaudelta tulee ilmoittaa vertailutietoina.

Tilintarkastajan palkkiot	2018	2017
Tarkastusyhteisö: Oy Auditor Ab/BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkio	10 665,21	8 646,59
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan kokoukset	738,27	639,66
Tarkastuslautakunnan sihteerin palkkiot.		
Tarkastuslautakunnan sihteerin palkkiot avustavan tilintarkastajan sihteeripalvelulsta.	1 355,08	601,16
Muut palkkiot		
asiantuntijapalvelut		
järjestelmäkartoitus		
Palkkiot yhteensä	12 758,56	9 887,41

Intressitahojen väliset liiketoimet

Kaupunginjohtajan kanssa on 1.12.2015 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 12 kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta.

Nivalan kaupunki on antanut tytäryhtiöilleen korottomia lainoja:

Nivalan Teollisuuskylä Oy

14.11.2005 52 564,06 €

16.6.2006 800 000 €

Lainoista ei peritä korkoa, eikä niillä ole turvaavaa vakuutta. Kyse on ennen kuntalain 2015 voimaantuloa annetuista lainoista. Kunnan arvion mukaan lainoihin ei sisälly merkittävää taloudellista riskiä.

Lisäksi Nivalan kaupunki on antanut tytäryhtiöilleen osakeyhtiölain mukaisia pääomalainoja seuraavasti:

Kiinteistö Oy Nivalan Vuokrakodit

10.10.2003 40 000 €

8.9.2004 30 000 €

1.1.2009 45 044,43 €

Nivalan Liikuntakeskus Oy

28.12.1999 201 825,51 €

2.4.2003 60 000 €

10.3.2004 15 000

TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET TULOT JA MENOT

NIVALAN KAUPUNKI	Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	Käyttö %
SISÄISET JA ULKOISET ERÄT	2018	1.1.-31.12.2018		
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	9 840 891,00	9 017 840,59	823 050,41	91,60
Maksutuotot	1 257 280,00	1 226 024,46	31 255,54	97,50
Tuet ja avustukset	493 456,00	436 437,42	57 018,58	88,40
Vuokratuotot	3 308 325,00	3 287 102,17	21 222,83	99,40
Muut toimintatuotot	403 029,00	463 913,30	-60 884,30	115,10
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	15 302 981,00	14 431 317,94	871 663,06	94,30
Valmistus omaan käyttöön	92 420,00	106 653,21	-14 233,21	115,40
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-19 068 247,00	-18 472 792,24	-595 454,76	96,90
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-4 642 773,00	-4 443 482,14	-199 290,86	95,70
Muut henkilösivukulut	-1 054 329,00	-835 626,88	-218 702,12	79,30
Palvelujen ostot	-50 068 050,27	-50 419 461,58	351 411,31	100,70
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 180 625,00	-3 066 470,40	-114 154,60	96,40
Avustukset	-1 560 900,00	-1 516 016,44	-44 883,56	97,10
Vuokrat	-2 128 210,00	-2 115 842,36	-12 367,64	99,40
Muut toimintakulut	-185 867,00	-209 394,54	23 527,54	112,70
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-81 889 001,27	-81 079 086,58	-809 914,69	99,00
TOIMINTAKATE	-66 493 600,27	-66 541 115,43	47 515,16	100,10
Verotulot	30 533 000,00	31 178 492,79	-645 492,79	102,10
Valtionosuudet	36 727 000,00	37 191 434,00	-464 434,00	101,30
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	140 000,00	184 550,07	-44 550,07	131,80
Muut rahoitustuotot	855 000,00	650 238,35	204 761,65	76,10
Korkokulut	-130 000,00	-115 441,68	-14 558,32	88,80
Muut rahoituskulut	-50 000,00	-679 694,65	629 694,65	1359,40
VUOSIKATE	1 581 399,73	1 868 463,45	-287 063,72	118,20
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 150 000,00	-2 237 427,72	87 427,72	104,10
Satunnaiset erät				
TILIKAUDEN TULOS	-568 600,27	-368 964,27	-199 636,00	64,90
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	2 038,00	2 038,00	0,00	100,00
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	750 000,00	750 000,00	0,00	100,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	183 437,73	383 073,73	-199 636,00	208,80

LUOTTAMUSHENKILÖT 1.1.-31.12.2018

<u>Valtuutettu</u>	<u>Ammatti</u>	<u>Puolue</u>
Ahlholm Jani	työnjohtaja	SDP
Ahokangas Markus	DI	KESK
Alatalo Timo	rehtori/luokanopettaja	KESK
Ekstam Riitta	kirjanpitäjä	SDP
Erkkiä Eero 2. vpj.	yrittäjä	PERUS
Erkkiä Irja	maataloustyöntekijä	KESK
Hannula Marika	erityisloukanopettaja/apulaisrehtori	KESK
Honkala Taimo	eläkeläinen	KESK
Häyrynen Heikki	eläkeläinen	KESK
Junttila Heikki	maanviljelijä	KESK
Kangas Esko	maanviljelijä/eläkeläinen	KESK
Kivioja Jarmo	liikuntaneuvoja	KESK
Kokko Hanne	koulunkäyntiohjaaja	VIHR
Korkiakoski Urpo	yrittäjä	KESK
Kujala Helena	lehtori	KOK
Kukkurainen Ari	kaivosmies	SDP
Leppimaa Maarit	opiskelija/yrittäjä	KESK
Niinikoski Eija-Riitta	kehityspäällikkö	KESK
Nuorala Matti	aluesihteri	KESK
Palola Heli	lastentarhanopettaja	KESK
Palola Jussi	maatalouslomittaja	KESK
Perkkiö Timo	eläkeläinen	PERUS
Pihlajaniemi Jarmo 1.vpj	maanviljelijä	KESK
Pihlajaniemi Kaisa	yrittäjä	KESK
Pyykkönen Kaarina	terveyskeskuslääkäri	KOK
Päivärinta Mikko	yrittäjä	KESK
Pääkkö Pekka	eläkeläinen	PERUS
Raudaskoski Eero	erityisopettaja	VAS
Uusitalo Tapio	yrittäjä	KOK
Vihtari Rauno	myyntipäällikkö	KESK
Viitala Tuomas	työmies/kuljettaja	PERUS
Visuri Mika	tuotantoesimies	KESK
Vuolteenaho Jarmo pj.	maanviljelijä	KESK
Vähäsöyrinki Leena	TtM, terveydenhoitaja	KESK
Vähätlilto Tarja	opiskelija/eläkeläinen	KESK
<u>Varavaltuutettu</u>	<u>Ammatti</u>	<u>Puolue</u>
Ojalehto Heli	maatalousyrittäjä	KESK
Junttila Elina	maatalouslomittaja	KESK
Mustajärvi Päivi	terapeutti	KESK
Isoniemi Markku	maanviljelijä	KESK
Vierimaa Jari	sähköteknikko	KESK
Eskola Topi	opiskelija	KESK
Kesomaa Mika	työterveyslääkäri	KOK
Karvosenoja Heidi	lehtori	KOK
Kukkola Jukka	maatalousyrittäjä	KOK
Jormalainen Jere	IT-tukihenkilö	SDP
Tirkkonen Aija	arkistosihteri	SDP

Muje Kari	eläkeläinen	PERUS
Ekdahl Pauli	hitaaja/asentaja	PERUS
Elovaara Anu	omaishoitaja	PERUS
Ekdahl Tuula	kassa/myyjä	PERUS
Ainalinpää Erkki	datanomi	VAS
Raudaskoski Paavo	eläkeläinen	VAS
Pihlajaniemi Elise	maatalousyrittäjä	VIHR

KAUPUNGINHALLITUS 1.1.-31.12.2018

<u>Varsinaiset jäsenet</u>	<u>Ammatti</u>	<u>Puolue</u>
Erkkilä Irja	maataloustyöntekijä	KESK
Korkiakoski Urpo	yrittäjä	KESK
Kukkurainen Ari 2. vpj.	kaivosmies	SDP
Leppimaa Maarit	opiskelija/yrittäjä	KESK
Niinikoski Eija-Riitta 1. vpj.	kehityspäällikkö	KESK
Pyykkönen Kaarina	terveyskeskuslääkäri	KOK
Päivärinta Mikko	yrittäjä	KESK
Pääkkö Pekka	eläkeläinen	PERUS
Vähäsöyrinki Leena pj.	TtM, terveydenhoitaja	KESK

<u>Henkilökohtaiset varajäsenet</u>	<u>Ammatti</u>	<u>Puolue</u>
Ahlholm Jani	työnjohtaja	SDP
Ekhdal Tuula	kassa/myyjä	PERUS
Häyrynen Heikki	eläkeläinen	KESK
Kangas Esko	maanviljelijä/eläkeläinen	KESK
Kujala Helena	lehtori	KOK
Nuorala Matti	aluesihtööri	KESK
Palola Heli	lastentarhanopettaja	KESK
Pihlajaniemi Kaisa	yrittäjä	KESK
Vihtari Rauno	myyntipäällikkö	KESK

LAUTAKUNTIEN PUHEENJOHTAJAT 1.1.-31.12.2018

<u>Lautakunta / jaosto</u>	<u>Puheenjohtaja</u>	<u>Puolue</u>
Alueellinen maaseutulauslautakunta	Junttila Heikki	KESK
Henkilöstöjaos	Niinikoski Eija-Riitta	KESK
Hyvinvointilautakunta	Alatalo Timo	KESK
Keskusvaalilautakunta	Kaikkonen Aimo	KESK
Lomituspalvelulautakunta	Pihlajaniemi Jarmo	KESK
Opetuslautakunta	Ahokangas Markus	KESK
Tarkastuslautakunta	Junttila Heikki	KESK
Tekninen lautakunta	Honkala Taimo	KESK
Tekninen lupajaos	Suvanto Tuomas	KESK

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT tilikaudella 1.1.-31.12.2018

Päivä- ja pääkirja

Myyntireskontra

Ostoreskontra

Tilierittely

Tase

Tase-erittely

ALV-laskelma

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma tilierittely

Rahoituslaskelma

Talousarvion toteutuminen

Tuloslaskelman toteumavertailu

Käyttöomaisuuskirjanpito

Irtaimistokirjanpito

ATK-palkkakirjanpito

Saldoselvitykset

Kirjanpidon aineisto säilytetään arkistosuunnitelman mukaisesti

TOSITELAJIT

- 01 Pankkitositteet
- 09 Palkkatositteet10 KP Laskennalliset
- 11 KP Automaattikirjaukset
- 12 SL Laskennalliset
- 13 SL Automaattikirjaukset
- 15 Luottotapit
- 16 Poistot ja käyttöomaisuus sirot
- 20 Ostolaskujen maksut
- 21 Ostolaskut
- 30 Myyntireskontran suoritukset
- 31 Myyntilaskut yleishallinto
- 32 Myyntilaskut sivistyspalvelut
- 33 Myyntilaskut ruokahuolto
- 34 Myyntilaskut tekniset palvelut
- 35 Maanvuokrat
- 36 Myyntilaskut lomituspalvelut
- 37 Myyntilaskut rakennusluvat
- 38 Puhdistuspalvelut
- 39 Vuokrat
- 40 Aamu/- Iltapäivätoiminta
- 41 Varhaiskasvatuspalvelut
- 50 Hyvinvointipalvelut
- 86 Hyvitysten kohdistus
- 89 Sisäinen laskutus
- 90 Muistiotositteet
- 96 Kirjanpidon tulos
- 97 Kirjanpidon tulos laskennallinen
- 98 Sisäisen laskennan tulos
- 99 Sisäisen laskennan tulos laskennallinen

VUODEN 2018 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Nivalassa 25 päivänä maalis kuuta 2019

NIVALAN KAUPUNGINHALLITUS



Päivi Karikumpu, kaupunginjohtaja



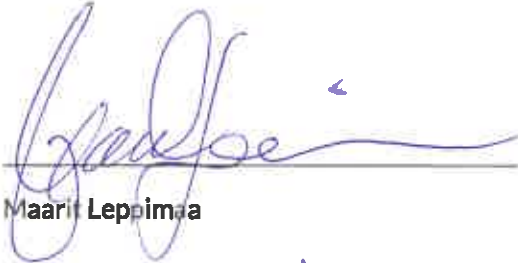
Leena Vähäsöyrinki, hallituksen puheenjohtaja



Eija-Riitta Niinikoski 1. varapuheenjohtaja



Ari Kukkurainen 2. varapuheenjohtaja



Maarit Leppimä



Irja Erkkilä



Urpo Korhonen



Mikko Päivärinta



Pekka Pääkkö



Kaarina Pyykkönen

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu erillinen tilintarkastuskertomus

Nivalassa 28 päivänä lokak kuuta 2019

BDO Audiator Oy tilintarkastusyhteisö



Asko Vanhatupa, Tilintarkastaja JHTT

LIITE: HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS; TYÖHYVINVOINTI, -TURVALLISUUS JA NIMIKKEET

TYÖHYVINVOINTI JA TYÖTURVALLISUUS

Työhyvinvointikysely

Nivalan kaupunki kaupungilla toteutettiin Keva:n työhyvinvointikysely syksyllä 2018. Sen pohjalta on laadittu koko henkilöstöä koskeva työhyvinvointisuunnitelma ja toimenpiteet ovat laatineet lisäksi omat kehittämissuunnitelmat. Edellinen työhyvinvointikysely oli toteutettu v.2015.

Henkilöstöstrategia työhyvinvoinnin edistäjänä

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia päivitettiin syksyllä 2018. Henkilöstöstrategian tavoitteena on mm. työhyvinvoinnin edistäminen. Henkilöstöstrategian laadintaa työstettiin työpajassa, johon oli kutsuttu kaupungin johtoryhmä, työsuojeluhenkilöstö, yhteistoimintaelimen ja henkilöstöjaoksen jäsenet sekä kaupunginvaltuuston ja -hallituksen puheenjohtajisto. Henkilöstöjaos lähetti henkilöstöstrategian lausunnon koko henkilöstölle sekä lautakunnille ja kaupunginhallitukselle. Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia vuosille 2019-2020 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 13.12.2018. Henkilöstöstrategia sai visiokseen ”osaava, jaksava, kehittävä henkilöstö” ja sen painopisteiksi ja tavoitteiksi määritettiin:

Henkilöstöstrategialle laadittiin myös vuosittainen toimenpideohjelma ja henkilöstöjaos seuraa strategian toteutumista.

Esimiesfoorumeita pidettiin vuonna 2018 neljä kertaa. Keväällä 2016 aloitettiin kaupunginhallituksen ja henkilöstöjaoksen jälkeiset infot henkilökunnalle aina kokousta seuraavana päivänä ”aamukahvin” aikana.

Aktiivisen tuen malli

Nivalan kaupungilla on ollut vuodesta 2013 käytössä ns. varhaisen tuen malli, jolla pyritään edistämään henkilöstön työhyvinvointia työkyvyn uhatessa heikentyä. Kuntien eläkevakuutus Keva on kehittänyt varhaisen tuen mallia aktiivisen tuen malliksi. Aktiivisen tuen mallissa, kuten varhaisen tuen mallissakin, tarkoituksena on työhyvinvointia uhkaavien tekijöiden varhainen tunnistaminen sekä niihin puuttuminen välittömästi ongelmien tultua ilmi. Puuttumisella tarkoitetaan asioiden käsittelyn välittömää käynnistämistä, jotta hyvinvointia uhkaavat tekijät sekä yksilö että työyhteisö tasolla saadaan poistettua tai hallintaan.

Tämän lisäksi tarjotaan tehostettua tukea, kun työyksikön varhaisen tuen toimet eivät riitä. Kun työhön paluu on ajankohtainen pitkän työstä poissaolon jälkeen, tarjotaan myös paluun tukea.

Aktiivisen tuen mallia kehitettiin Nivalan kaupungille sopivaksi mm. pilotoinnin avulla. Henkilöstöjaos hyväksyi aktiivisen tuen mallin käyttöönoton kokouksessaan 2.5.2018

Kehityskeskustelut

Henkilöstöstrategian laadinnan yhteydessä nousi vahvasti esille kehityskeskustelujen rooli. Aiemman työhyvinvointikyselyn (v. 2015) yhteydessä suoritetun kyselyn perusteella havaittiin, että noin runsaat puolet henkilöstöstä käy kehityskeskusteluja Nivalan kaupungissa. Tämän johdosta yhdeksi kehitettäväksi toimenpiteeksi nostettiin kehityskeskustelujen käyminen koko organisaatiossa.

Kehityskeskustelua tulee pitää yhtenä henkilöstöjohtamisen välineenä Nivalan kaupungissa. Kehityskeskustelujen avulla kaupungin strategiset tavoitteet jalkautetaan toimipisteisiin. Kehityskeskustelut ovat yksi merkittävä osa tuloksellisten

palvelujen kehittämisessä. Kehityskeskustelusta saadaan myös tietoa organisaation kehittämistyön pohjaksi. Kehityskeskustelussa käsiteltäviä asioita ovat mm. toimialan tavoitteet, tehtäväalueen tavoitteet, työyksikön tavoitteet, omat tavoitteet, kuluneen vuoden arviointi ja tavoitteiden saavuttaminen, onnistumiset, työskentely-ympäristö, esimies-alais-suhde, oman työn hallinta ja tulevaisuuden suunnitelmat. Kehityskeskusteluissa kartoitetaan myös koulutusta ja muita osaamisen ja työn kehittämistapoja.

Nivalan kaupungille hankittiin keväällä 2018 KuntaHR-kehityskeskusteluohjelma yhtenäistämään kehityskeskustelujen sisältöä ja jäntevöittämään keskusteluja. Ohjelma mahdollistaa tilastollisen seurannan siitä, kuinka paljon kehityskeskusteluja käydään.

Työsuojelutoiminta

Työsuojelun päämääränä on luoda turvalliset ja terveelliset työolot kaikille kunnan palveluksessa oleville sekä tukea työntekijöiden työkyvyn ylläpitämistä. Samalla pyritään saamaan aikaiseksi avoin ja keskusteleva ilmapiiri, joka kannustaa ja motivoi omatoimisesti luomaan hyviä työolosuhteita. Työsuojelu on yhteistyötä ja koskee kaikkia työpaikalla työskenteleviä. Jokainen on velvollinen ilmoittamaan työympäristössään havaitsemistaan puutteista esimiehelleen tai työsuojeluvaltuutetulle tai -päällikölle ja noudattamaan työpaikalla laadittuja turvallisuusohjeita. Työsuojelutoimikuntana toimii yhteistyöelin ja kutsuttaessa työterveyshuolto osallistuu kokouksiin.

Työsuojelun toimintaohjelma

Työsuojeluvaliit käytiin syksyllä 2017. Kaupunginhallitus hyväksyi työsuojelun toimintaohjelman 12.2.2018 § 36. Työsuojeluohjelman lähtökohtana on työturvallisuuslaki (738/2002), jonka mukaan työnantajalla on oltava turvallisuuden ja terveyden edistämiseksi ja työntekijöiden työkyvyn ylläpitämiseksi tarpeellista toimintaa varten ohjelma, joka kattaa työpaikan työolojen kehittämistarpeet ja työympäristöön liittyvien tekijöiden vaikutukset (työsuojelun toimintaohjelma). Toimintaohjelmasta johdettavat tavoitteet turvallisuuden ja terveellisyyden edistämiseksi sekä työkyvyn ylläpitämiseksi on otettava huomioon työpaikan kehittämistoiminnassa ja suunnittelussa ja niitä on käsiteltävä työntekijöiden tai heidän edustajiensa kanssa.

Työsuojelupäällikkö

Maaseutujohtaja Hannu Töllil toimii Nivalan kaupungin työsuojelupäällikkönä. Työnantaja nimeää työsuojelupäällikön. Työsuojelupäällikön tehtäviin kuuluu perehtyä työsuojelusäännöksiin, määräyksiin ja -ohjeisiin, työn turvallisuutta ja terveellisyyttä koskeviin työpaikan oloihin sekä seurata niiden kehitystä ja ryhtyä toimenpiteisiin epäkohtien poistamiseksi.

Työsuojelupäällikön tehtäviin kuuluu myös tehdä esityksiä työnantajalle ensiaputoiminnasta ja -koulutuksen järjestämisestä, työsuojeluun liittyvästä työhön opastuksesta ja koulutuksesta sekä tutkimuksen järjestämisestä työpaikalla sattuneesta tapaturmasta. Työsuojelupäällikkö osallistuu työpaikan työsuojelun toimintaohjelman valmisteluun, työsuojelutarkastuksiin ja -tutkimuksiin sekä työkykyä ylläpitävään toimintaan työpaikalla. Työsuojelupäällikkö huolehtii työsuojelumääräyksiä ja -ohjeita koskevan tarpeellisen tiedon välittämisestä työnantajalle, esimiehille sekä työntekijöille. Esimiehet huolehtivat työn turvallisuuteen ja terveyteen liittyvien käyttöönotto- ja kunnossapitotarkastusten teettämisestä.

Työsuojeluvaltuutettu

Työsuojeluvaltuutetun ja varavaltuutettujen valinnasta on säädetty työsuojelun valvonnasta ja työpaikan yhteistoiminnasta annetun lain (44/2006) 30 §:ssä. Työntekijät valitsevat työsuojeluvaltuutetun ja kaksi varavaltuutettua. Vuonna 2017 valittiin uudet työsuojeluvaltuutetut sekä varavaltuutetut toimikaudelle 2018-2021. Vaalitulosten perusteella Nivalan kaupungin työsuojeluvaltuutetuksi valittiin Pauli Lakanen, opetuslautakunnan alaisille työntekijöille Aila Koskela ja esimiesten työsuojeluvaltuutetuksi Arto Marjamaa. Varavaltuutetuiksi valittiin Raija Aksila, Päivi Kananen ja Eliisa Pihlajamaa.

Työsuojeluvaltuutetun tehtäviin kuuluu perehtyä työsuojelusäännöksiin, -määräyksiin ja -ohjeisiin, työn turvallisuutta ja terveellisuutta koskeviin työpaikan oloihin ja seurata niiden kehitystä sekä ilmoittaa havaitsemistaan puutteista työnjohdolle ja työsuojelupäällikölle, tarvittaessa myös työsuojeluviranomaiselle. Työsuojeluvaltuutettu osallistuu työpaikan työsuojelun toimintaohjelman valmisteluun, työsuojelutarkastuksiin ja -tutkimuksiin. Tarvittaessa hän osallistuu tutkimukseen, joka on sattunut työpaikalla sattuneesta työtapaturmasta. Työsuojeluvaltuutettu osallistuu myös työkykyä ylläpitävään toimintaan työpaikalla sekä työnantajan ja työntekijöiden väliseen työsuojeluyhteistoiminnan kehittämiseen.

Yhteistoiminta

Laki työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta (13.4.2007/449) antaa perustan yhteistoimintaelimen toiminnalle. Yhteistoimintalain tarkoituksena on edistää työnantajan ja henkilöstön välistä yhteistoimintaa kunnissa. Yhteistoiminnan tavoitteena on antaa henkilöstölle mahdollisuus yhteisymmärryksessä työnantajan kanssa osallistua kunnan toiminnan kehittämiseen ja antaa henkilöstölle mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään ja työyhteisöään koskevien päätösten valmisteluun sekä samalla edistää kunnallisen palvelutuotannon tuloksellisuutta ja henkilöstön työelämän laatua. Laissa tarkoitetun yhteistoiminnan osapuolia ovat kunta työnantajana ja sen palveluksessa oleva henkilöstö.

Nivalan kaupungissa yhteistoimintaelimeen kuuluivat vuonna 2018 kaupunginjohtaja Päivi Karikumpu, henkilöstöjoaksen puheenjohtaja Eija-Riitta Niinikoski, hallintojohtaja Liisa Hankonen, JUKO:n pääluottamusmies Tero Kähönen, JYTY:n pääluottamusmies Marika Puhakka, JHL:n pääluottamusmies Marita Alatalo, KTN:n pääluottamusmies Juha Peltomaa, opetuslautakunnan alaisen henkilöstön työsuojeluvaltuutettu Aila Koskela, esimiesten työsuojeluvaltuutettu Arto Marjamaa, muun henkilöstön työsuojeluvaltuutettu Pauli Lakanen ja muun henkilöstön työsuojelutarvittuutettu Raija Aksila sekä työsuojelupäällikkö Hannu Tölli.

Yhteistoimintaelin kokoontui vuonna 2018 kuusi (6) kertaa. Yhteistoimintaelin on käsitellyt myös vuoden 2018 tyky-toiminnan periaatteet.

Työhyvinvointitoiminta vuonna 2018

Nivalan kaupungin henkilöstöjoaksen alaisuudessa olevaa työhyvinvointiin kohdennettua määrärahaa varattiin 20 000 euroa vuodelle 2018 ja siitä käytettiin tyky-seteleihin sekä tyky-kohderyhmän tukemiseen. Työterveyshuollon ja yhteistoimintaelimen määrittämän tyky-kohderyhmänä oli vuonna 2018 alakoulut.

Työterveyshuolto

Peruspalvelukuntayhtymä Kallio tuottaa Nivalan kaupungille työterveyshuoltopalvelut. Työterveyshuollon ja kaupungin laatiman toimintasuunnitelmakauden keskeiset tavoitteet vuosille 1.1.2019 – 31.12.2022 ovat:

1. Uusi aktiivisen tuen malli on otettu käyttöön v.2018. Jatketaan mallin juurruttamista.
2. Sairauslomien ilmoituskäytännön kehittäminen työnantajan ja työterveyshuollon välillä.
3. Vuoden 2019 tyky- kohderyhmänä on tekninen toimi, poislukien kaupungintalolla työskentelevät, jotka ovat kohderyhmänä v. 2020.
4. Voimavarojen tukeminen muutoksessa; tiedonkulun kehittäminen; osaamisen tukeminen; muutoksista tiedottaminen työterveyshuoltoon

Vuonna 2014 kohderyhmänä oli koko kaupungintalon henkilöstö ja vuoden 2015 kohderyhmänä alueelliset maaseutupalvelut, vuonna 2016 varhaiskasvatuspalvelut, vuonna 2017 yläkoulut ja lukio ja vuonna 2018 alakoulut. Kohderyhmä määritetään työterveyshuollon kanssa. Henkilöstöllä on mahdollisuus vaikuttaa mm. yhteistoimintaelimen kautta kohderyhmän määrittämiseen. Työterveyshuolto suorittaa kohderyhmälle työkykyindeksikyselyn, jonka jälkeen työterveyshuolto yhteisesti kohderyhmän kanssa sopii tarvittavista jatkotoimenpiteistä.

Työterveyshuollon toimintatehtäviin kuuluvat mm. työpaikkaselvitykset (kartoitetaan työolosuhteita, mahdollisia riskitekijöitä ja terveyttä vaarantavia altisteita), tietojen antaminen, neuvonta ja ohjaus (tavoitteena henkilöstön terveyden ja työkyvyn ylläpitäminen ja edistäminen) sisältäen työyhteisötyön (työyhteisöjen toiminnan kehittäminen ja

vuorovaikutuksen tukeminen), työkyvyn hallintaan, seurantaan ja varhaiseen tukeen liittyvä toiminta sekä terveystarkastukset.

Työterveydenhuollon kustannuksiin saadaan valtiolta korvausta terveydenhoidosta ja ennaltaehkäisevästä työstä 60 % (korvausluokka I) ja sairaanhoidosta 50 % (korvausluokka II). Vuonna 2018 korvausluokka I osuus oli 52,3 % (2017:48,11 %, 2016:36,63 %) ja korvausluokka II osuus 47,7 % (2017: 51,81 %, 2016: 63,37 %). Nivalan kaupungin osalta työterveys-

Taulukko 13. Työterveyshuollon kustannukset vuosina 2012–2018 koko henkilöstö

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Työterveyshuollon kustannukset, €	140 859	160 965	157 438	168 406	227 149	218 452	239 444
eur/työntekijä	278,38	336,75	331,45	350	391	384	343

huollon kustannukset vuosina 2012–2018 ovat olleet seuraavat:

TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN

Kesäduunisetelit

Työllisyyden edistämiseksi tehdään tiivistä yhteistyötä Nivalan Työpajasäätiön kanssa. Vuoden 2018 aikana yhteistyössä Nivalan Työpajasäätiön kanssa työllistettiin kaupungille 9 työtöntä palkkatuella. Lisäksi työllistettiin 9 velvoitetä työllistettävää. Kuntouttavaa työtoimintaa toteutetaan Nivalan Työpajasäätiön kanssa.

Kesäduunisetelijärjestelmä otettiin käyttöön v. 2012 yhteistyössä Nivalan yrittäjien, MTK:n sekä kaupungin kanssa yhteistyössä. Henkilöstöjaos on määrittänyt talousarviovalmistelun yhteydessä kesäduuni-setelin myöntämisen pääperiaatteet. Kriteerien perusteella palvelusihteeri julkaisee kesäduunisetelihaun sekä organisoii markkinoinnin kouluille. Hakemukset toimitetaan palvelusihterille, joka tarkistaa kriteereiden täyttymisen ja päätösten perusteella myös tiedottamisen asianomaisille yrityksille ja nuorille sekä tuen maksamisen.

Kunnan maksama tuen määrä työnantajalle on ollut 300 € / 3 viikkoa / nuori. Vuonna 2018 kesäduunisetelitä myönnettiin 87 nuoresta eli 25.039 euron edestä. Kaikille, joiden hakukriteerit täyttyivät, myönnettiin kesäduuniseteli. Ulkoiset työnantajat työllistivät 23 nuorta ja kaupungin sisäiset (kulttuuritoimi, alueelliset maaseutupalvelut, puhdistuspalvelut, kirjasto, puistot, nuorisotoimi, tekninen toimi(rakentaminen)) 46 nuorta.

13 Henkilöstönimikkeet ja -määrät vuonna 2018

Henkilöstömäärät ja henkilöstönimikkeet 1.1.-31.12.2018

Vakituinen henkilöstö

Suurimmat henkilöstöryhmät:

Maatalouslomittajat	92
Luokanopettajat	57
Laitoshuoltajat	30
Perusopetuksen lehtori	35

Riviotsikot	Määrä / Hlö
Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja	1
Ammattimies	1
Automaatioteknikko	1
Dieettikeittäjä	2
Erityisavustaja	3
Erityisluokanopettaja	10
Erityisopettaja	7
Esiluokanopettaja	5
Hallinnollinen päiväkodin johtaja	4
Hallintojohtaja	1
Hallintosihteeri	1
Iltapäivätoiminnanohjaaja	1
It-asiantuntija	1
It-tukihenkilö	1
Kaupunginjohtaja	1
Kaupunginkamreeri	1
Keittäjä	16
Kiinteistönhoitaja	3
Kiinteistöpäällikkö	1
Kiinteistösihteeri	1
Kirjastoautonkuljettaja-virkailija	1
Kirjastonhoitaja	3
Kirjastotoimenjohtaja	1
Kirjastovirkailija	3
Kirvesmies	1
Koulukuraattori	3
Koulunkäynninohjaaja	39
Koulusihteeri	3
Kulttuurituottaja	2
Laitoshuoltaja	30
Laitoshuoltaja/ruoanjakaja	6
Laskentasihteeri	1
Lastenhoitaja	27
Lomitusohjaaja	3
Lomituspalvelujohtaja	1
Lomitussihteeri	1
Lukion ja perusopetuksen yht.leht.	3
Lukion lehtori	5
Lukion rehtori	1
Luokanopettaja	57
Maanmittausteknikko	1
Maanrakennusammattimies	1
Maanrakennustyönjohtaja	1
Maaseutuasiamies	4
Maaseutujohtaja	1
Maatalouslomittaja	92
Nuoriso-ohjaaja	2

Nuorisotalon valvoja	1
Näyttelyvalvoja	1
Osastosihteeri	1
Palvelusihteeri	2
Perhepäivähoitaja	16
Perhetyöntekijä	1
Peruskoulun rehtori	2
Perusopetuksen ja lukion yhteinen lehtori	6
Perusopetuksen lehtori	35
Puistotyönjohtaja	1
Rakennusammattimies	2
Rakennustarkastaja	1
Rakennuttajainsinööri	1
Ruoanjakaja-siivooja	1
Ruokahuoltopäällikkö	1
Ruokapalveluesimies	1
Ruokapalvelutyöntekijä	4
Ruokapalvelutyöntekijä-siivooja	1
Ruuanjakaja-siistijä-talonmies	1
Ryhmäavustaja	7
Siivooja-ruoanjakaja	1
Siivoustyönjohtaja	1
Sivistysjohtaja	1
Talousjohtaja	1
Tekninen johtaja	1
Tietohallintopäällikkö	1
Tietohallintosihteeri	1
Toimistosihteeri	8
Tuntiopettaja	2
Vahtimestari	2
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1
Varhaiskasvatuksen opettaja	22
Varhaiskasvatusjohtaja	1
Vastaava koulukuraattori	1
Vastaava ruoanjakaja	2

Kaikki yhteensä	487
------------------------	------------

LÄHTEET

Kuntien Hetapalvelut Oy, palkkahallinto
 Innofactor Oy Dynasty-asianhallintajärjestelmä
 Kuntatyönantaja
 Kuntien eläkepalvelut Keva