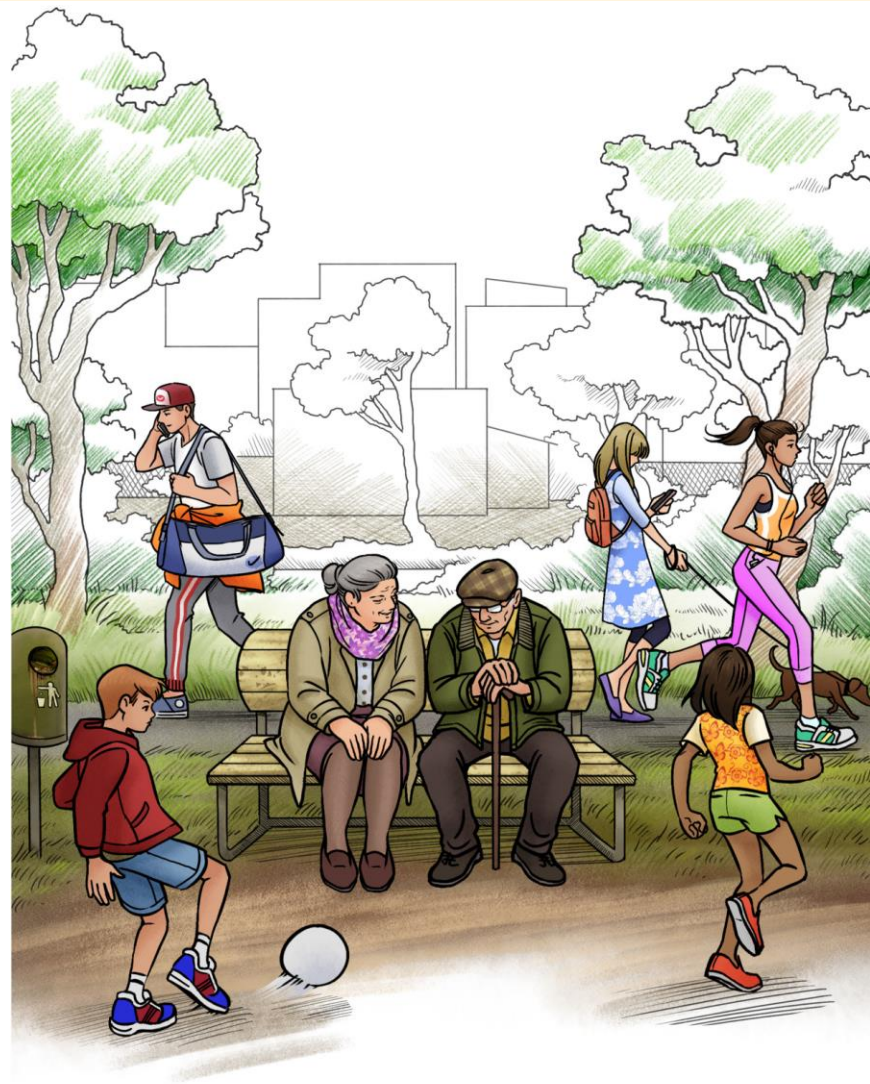




NIVALA

Kasvatamme tulevaisuutta

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2020



KH 30.3.2021

KV 10.6.2021

Sisällys

1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	6
1.1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	6
1.2 KAUPUNGIN HALLINTO	8
1.4 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE.....	12
1.5 NIVALAN YLEINEN KEHITYS	14
1.6 NIVALAN KAUPUNGIN TALOUDELLINEN KEHITYS vuonna 2020.....	17
1.7 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ	26
1.8 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ	28
1.9 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	30
1.10 KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	34
1.11 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN.....	35
1.12 TOIMINNAN RAHOITUS	37
1.13 TASETARKASTELU	39
1.14 KOKONAISTULOT JA -MENOT	42
2. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....	43
2.1 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVÄT YHTEISÖT	43
2.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS	45
2.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT VUONNA 2020	48
2.4 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	49
2.5 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT.....	50
2.6 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TYTÄRYHTIÖISSÄ	55
Nivalan Kaukolämpö Oy	55
Kiinteistö Oy Kesti	58
Nivalan Liikuntakeskus Oy	60
Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit	69
Nivalan Teollisuuskylä Oy	71
Nivalan Vesihuolto Oy	74
Nivalan Kuitu Oy	76
3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN KÄYTTÖTALOUS.....	77
10 KAUPUNGINVALTUUSTO.....	77
11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	81
12 KAUPUNGINHALLITUS.....	83

120 Kaupunginhallitus	85
125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	90
126 Jokilaaksojen Pelastuslaitos	95
127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus	98
128 Työllistämistoimet	100
Nivalan Työpajasäätiö sr	102
130 Keskushallinto	108
150 Henkilöstöjaos	110
16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT	113
160 Maaseututoimi	114
165 Lomatoimi	116
40 OPETUSLAUTAKUNTA	118
400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut	120
402 Koulukuraattori- ja psykologipalvelut	122
410 Peruskoulut	125
415 Varhaiskasvatuspalvelut	129
420 Lukiopalvelut	132
50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA	134
570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut	136
575 Kulttuuripalvelut	139
580 Nuorisopalvelut	142
585 Hyvinvointipalvelut	145
590 Kirjastopalvelut	147
60 TEKNINEN LAUTAKUNTA	151
600 Viranomaispalvelut	153
Maankäyttöprosessi	155
700 Tekniset palvelut	157
740 Tilapalvelut	159
770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut	161
TALOUSARVION TOTEUTUMAVERTAILUT	167
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	168
TULOSLASKELMAOSAN TOTEUMA	173
RAHOITUSOSAN TOTEUMA	174
INVESTOINTIOSAN TOTEUMA	176
VUODEN 2020 VIRALLISET TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	185

TULOSLASKELMA.....	186
RAHOITUSLASKELMA	187
TASE	188
KONSERNITULOSLASKELMA.....	190
KONSERNIRAHOITUSLASKELMA.....	191
KONSERNITASE.....	192
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	195
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	195
KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	196
TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	197
TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	200
HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTUSTA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	211
VUODEN 2020 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET	219
HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS	221
1 HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ	222
2 HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE	222
3 HENKILÖSTÖN OSAAMISEN KEHITTÄMINEN	226
4 POISSAOLOT	227
5 HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS.....	231
6 ELÄKÖITYMINEN.....	232
7 HENKILÖSTÖMENOT	234
8 HENKILÖSTÖN TYÖHYVINVOINTI JA TYÖTURVALLISUUS	234
9 TYÖSUOJELUTOIMINTA	236
10 YHTEISTOIMINTA.....	237
11 TYÖHYVINVOINTITOIMINTA VUONNA 2020	237
12 TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN	239
13 HENKILÖSTÖNIMIKKEET JA -MÄÄRÄT VUONNA 2020	240
TIETOTILINPÄÄTÖS	243
1 Johdanto	244
2 ICT-palvelut	246
3 Tiedonhallinta, tietovarannot ja tietovirrat	252
4 Tietojärjestelmät	255
5 Tietoturva ja tietosuoja	260
6 Tietojenkäsittelyn riskienhallinnan tila	262

VUOSI 2020:
DEMOKRATIAA POIKKEUSOLOISSA

*Virus outo demokratiaan iski,
äkkiä tyhjensi päättäjien tiski.*

Se sitkeän kriisisopan keitti ja ruudun taakse päättäjätkin heitti.

*Ei näkynyt kokouksessa puhujan ilme
– onko rento vai paha?*

*Puheenjohtajalle syntyi jo pulma:
onko vaikutin tunne vai raha?*

*Digioppia onneksi paljon on saatu,
ei päätöksenteko yhteen virukseen kaadu.*

Tiimit ja maskit ja etänä ollaan.

Tapaamiset vedettiin aivan nollaan.

Kuin ninjat vuodesta selvittiin silti, ja ennätystuloskin tahkottiin ilmi!

*Outo tunne kun kokous vihdoon on loppu,
eikä kenelläkään ole mihinkään hoppu: Kaikki ovat jo kotona.*

Ehkä pyykitkin viikattu päätösten lomassa?

Mutta missä on yhteishengestä nautinta, jälkiparlamentin porina ja päätösten ruodinta?

Sitten kun yhteen taas palataan,

juodaan kahvit,

kätellään,

tai toisiamme halataan!

1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Covid 2019 – pandemian johdosta vuosi 2020 oli poikkeuksellinen. Uusi ja ennakoimaton tilanne vaikutti laajalti kaupunkikonsernin sekä koko paikkakunnan toimijoihin. Tästä huolimatta Suomen Kuntaliiton kuntalaistutkimuksen mukaan nivalalaiset olivat hyvin tyytyväisiä koronatilanteen hoitoon ja siihen liittyvään viestintään kunnassa. Vuoden aikana useat toimintatavat muuttuivat rajoituksineen ja etätyökäytäntöineen. Talouden haasteet olivat myös ennakoimattomia.

Poikkeuksellisesta vuodesta huolimatta kaupunkikonsernina toteutimme hankkeita paikkakunnan elinvoimapuitteiden kehittämiseksi. Kaupunkikonserniin perustettu yhtiö Nivalan Kuitu Oy rakennutti paikkakunnalle kuituverkon ja Kiinteistö Oy Kesti aloitti toisen tehostetun palveluasumisen yksikön rakennuttamisen. Asumisen ratkaisujen helpottamiseksi Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit aloitti yhtiön ensimmäisen kerrostalohankkeen rakennuttamisen. Junttilan koulun rakennuttaminen on edennyt suunnitellussa aikataulussa siten, että koulutyö alkaa uudessa oppimisympäristössä syksyllä 2021. Uuden teollisuusalueen Kurunpuhdon kaavoitus käynnistyi ja kaava hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa tammikuussa 2021. Nivalan Teollisuuskylä aloitti alueen aktiivisen markkinoinnin. Tiilimaan alueen kehittämiseksi hyväksyttiin 30.4.2015 allekirjoitetun kiinteistökauppaa koskevan kauppakirjan purku, jolloin noin 41 000 m² määräala palautui kaupungin omistukseen ja kokonaisuudessaan kaupunkikonsernin kehitettäväksi alueeksi. Maaliskuussa 2021 valittiin kaavoittajakonsultti Tiilimaan alueen uudelleen tarkastelemiseksi.

Investointien ja maanhankinnan ohella edistämme paikkakunnan tunnettavuutta ja näkyvyyttä. Vuonna 2020 kaupungille laadittiin uusi brändiohje. Parhailaan valmistelussa on kulttuurisuunnitelma, jonka taustaksi toteutimme kuntalaiskyselyn. Kaupunkina toimimme aktiivisesti sosiaalisessa mediassa ja some -tiimin työ on vakiintunut osaksi normaalia toimintaa.

Kaupunkikonsernina toteutamme suunnitelmallista ja aktiivista liikuntapaikkarakentamista. Muun muassa tämän johdosta Nivalan kaupungille myönnettiin tammikuussa 2020 Keski-Pohjanmaan liikunnan avainvalintatunnustus. Tunnustus myönnettiin aktiivisesta liikuntapaikkarakentamisesta ja liikuntapalvelujen järjestämisestä. Syksyn talousarviokäsittelyn yhteydessä kaupunginvaltuusto hyväksyi päätöksen monitoimihallin rakennuttamisesta.

Keski-Pohjanmaan kunnista Nivala menestyi hyvin yrittäjien kuntabarometrissa. Yrittäjämme arvioivat paikkakunnan yrityspalvelut toiseksi parhaimmaksi (3,81) Keski-Pohjanmaan kunnista, kun vastaava luku koko maassa oli 2,98 ja Keski-Pohjanmaalla 3,12. Keski-Pohjanmaalla yrittäjät arvioivat yrityspalvelujen osalta tärkeimmiksi palveluiksi aloittavan yrittäjän palvelut sekä rahoitus- ja investointineuvonnan.

Yksinyrittäjien koronatukea myönsimme 56 nivalalaiselle yrittäjälle yhteensä 112 000 euroa. Haettavissa oli yhteensä 304 000 euroa. Paikkakunnan yrittäjille myönnettiin myös Business Finlandin rahoitusta 1,6 milj. euroa sekä ELY:n rahoitusta 661 000 euroa. Keväällä 2020 Nivalan kaupunki hankki koronatuken hakemiseen ja yritysten kontaktointiin Nihak ry:ltä yrityspalvelupäällikön lisäresurssia. Nihak kontaktoi koronatuken haun tiimoilta vajaat 250 nivalalaista yritystä. Em. lisäksi kaupunginvaltuusto hyväksyi Nivalan kaupungin kohdennetun tuen paikkakunnan mikroyrittäjille yhteensä 500 000 euroa. Nivalan Teollisuuskylä teki yrittäjille myönnettävästä tuesta päätökset. Käsittelyyn tuli yhteensä 6 hakemusta, joista kolme sai myönteisen päätöksen. Tuen enimmäismäärä yrittäjää kohti oli 2000 euroa/ kk kolmen kuukauden aikana.

Kuten aiempina vuosina, niin edelleen koko valtakunnassa ja siten kuntakentässä, toimintaa on sävyttänyt sote-/hyvinvointialueiden valmistelu. Kaupungin edustajat ovat mukana suppeassa sekä laajassa poliittisessa ohjausryhmässä POPsote -sosiaali ja terveyspalvelujen uudistamishankkeessa Pohjois-Pohjanmaalla. Uusia hyvinvointialueita koskevasta lakipaketista kaupunki antoi lausunnon ja eduskunnan on määrä hyväksyä lakipaketti siten, että uusi väliaikaistoimielin käynnistää toiminnan kesällä 2021 ja uudet hyvinvointialueet 1.1.2023. Hyvinvointialueiden linjauksilla tulee olemaan merkittävä vaikutus Nivalan kaupungin toimintaan ja talouden tulopohjaan. Pelastuslaitosten toiminta siirtyy myös hyvinvointialueiden tuotettavaksi 1.1.2023.

Nivalan kaupunki päivittää vuosittain konsernistrategian. Uudistettu konsernistrategia hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 10.6.2020. Strategia toimii vahvana pohjana tulevan kauden talous- ja

toimintasuunnitelman laadinnalle. Strategian valmistelun yhteydessä määritetään tulevien vuosien kehittämisen painopisteet. Vuoden 2021 talousarvio on alijäämäinen, mutta taloussuunnitelmavuosien osalta tulee tehdä toimenpiteitä, jotta emon talous on jatkossa ylijäämäinen. Kaupunginvaltuusto hyväksyi tulevaisuuden oppimisympäristön linjaukset toukokuussa 2020. Talouden ja toiminnan osalta koko konsernissa on kiinnitettävä huomiota myös kiinteistöjen korjausvelkaan, lainakannan riskien hallintaan, osaavan työvoiman saatavuuteen ja nykyisen henkilökunnan työhyvinvointiin.

Työvoiman saatavuuden ja työssäjaksamisen takaamiseksi Nivalan kaupungin on tärkeää tukea hyvää henkilöstöpolitiikkaa ja työhyvinvointia koko konsernin osalta. Nivalan kaupunki ja Keva toteuttavat säännöllisesti työhyvinvointikyselyn. Keväällä 2021 toteutetun kyselyn perusteella Nivalan kaupungin palveluksessa olevasta henkilöstöstä 85 %:ia suosittaa nykyistä työpaikkaa tuttavilleen. Edellisestä tutkimuskerrasta tulos on parantunut yli 10 % -yksikköä ja verrokkikuntiin verrattuna tulos on 8 % -yksikköä parempi.

Nivalan kaupunkina toimimme aktiivisesti verkostoissa ja kohdennamme resursseja eri kehittämishankkeisiin. Esimerkkeinä näistä ovat muun muassa. Suomen Kuntaliiton koordinoimat Arttu ja Uso -ohjelmat, toimivat kuntakonsernit sekä kuntatalous-, seutukaupunkiverkosto. Kaupunginhallituksen alaisuudesta kohdennamme resursseja myös Elinvoimaa metallista (ELME-studio) -hankkeisiin, jonka toiminnan sisältöä ohjaa ELME-strategia. Kaupunki hallinnoi myös AgroTeknoa Jokilaaksoihin -hanketta. Hanke on järjestänyt muun muassa näkyviä tapahtumia paikkakunnalle. Kunta -akkuna -hankkeessa kaupunki on hallinnoijana ja hankkeen tavoitteena on edistää palvelujen digitalisaatiota. Samoin Uuden osaamisen lukio -hankkeessa kaupunki on hallinnoijana.

Muuttoliike liitettynä syntyvyyden alentumiseen on alueen suuri haaste. 31.12.2020 Nivalan väestömäärä oli 10 500 kuntalaista. Syntyvyyden lasku kuten ikääntyvä väestö vaikuttaa palvelutarpeisiin muun muassa varhaiskasvatukseen, perusopetuksen, 2. asteen koulutuksen tulevaisuuden järjestämisen suhteen. 16 -vuotiaiden määrä vähenee Koulutuskuntayhtymä Jedun jäsenkuntien alueella 36 prosenttia nykyisestä vuoteen 2040 mennessä. Voimassa olevien tilastojen perusteella vastaava luku Nivalan osalta on noin 30 %. Vastaavasti yli 75 -vuotiaiden määrä kasvaa Nivalassa noin 20 %:lla nykyisestä vuoteen 2025 mennessä.

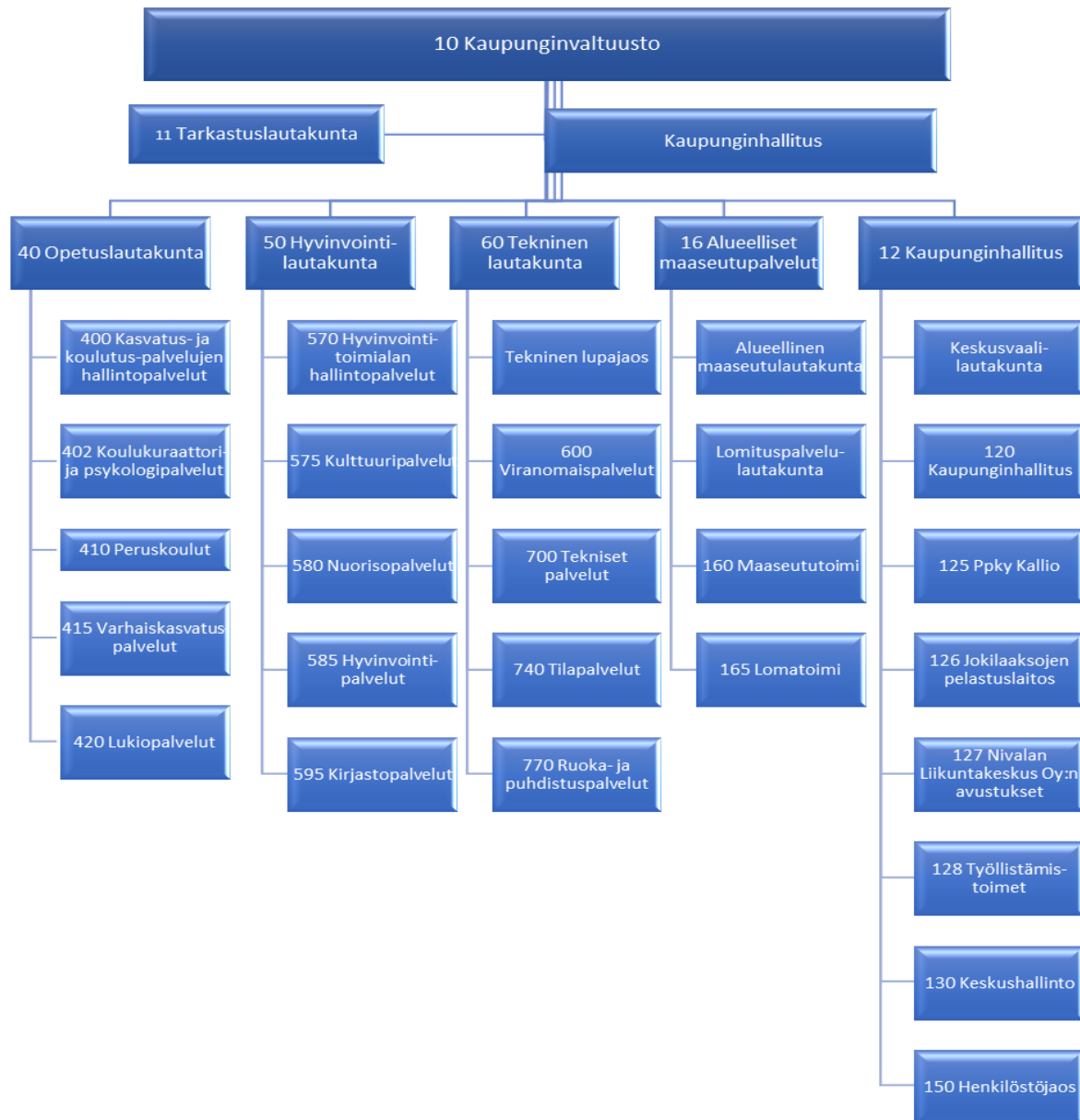
2. asteen koulutusorganisaatioiden eli lukion ja ammatillisen koulutuksen rooli ja kehittyminen on merkittävä asia paikkakunnan tulevan menestyksen suhteen. Erityisen tärkeää on, että paikkakunnan kanssa tehtävällä yhteistyöllä ne pystyvät houkuttelemaan uusia opiskelijoita sekä tarjoamaan yrityksille ajanmukaista uudelleenkoulutusta. Kaupunkikonsernin tulee toimia aktiivisesti laadukkaiden asumisratkaisujen edistämiseksi. Myös 2. asteen koulutuksen kehittämisen kannalta paikkakunnan viihtyvyystekijöiden ja tunnettavuustyön aktiivinen edistäminen on tärkeää.

Vuoden 2020 tilinpäätös osoittaa emoyhteisön osalta ylijäämää 3,8 milj. € ja koko konserni tytäryhteisöineen on ylijäämäinen 5,1 miljoonaa euroa.

Kokonaisuudessaan vuosi 2020 on Nivalan kaupunkikonsernin osalta ollut antoisa ja tulevaisuuteen katsova. Uusia hankkeita on käynnistetty. Kiitän kaupunginvaltuutettuja, kaupunginhallitusta, johtoryhmää, toimitusjohtajia sekä yhteistyökumppaneita hyvästä luottamuksellisesta yhteistyöstä.

Päivi Karikumpu
kaupunginjohtaja

1.2 KAUPUNGIN HALLINTO



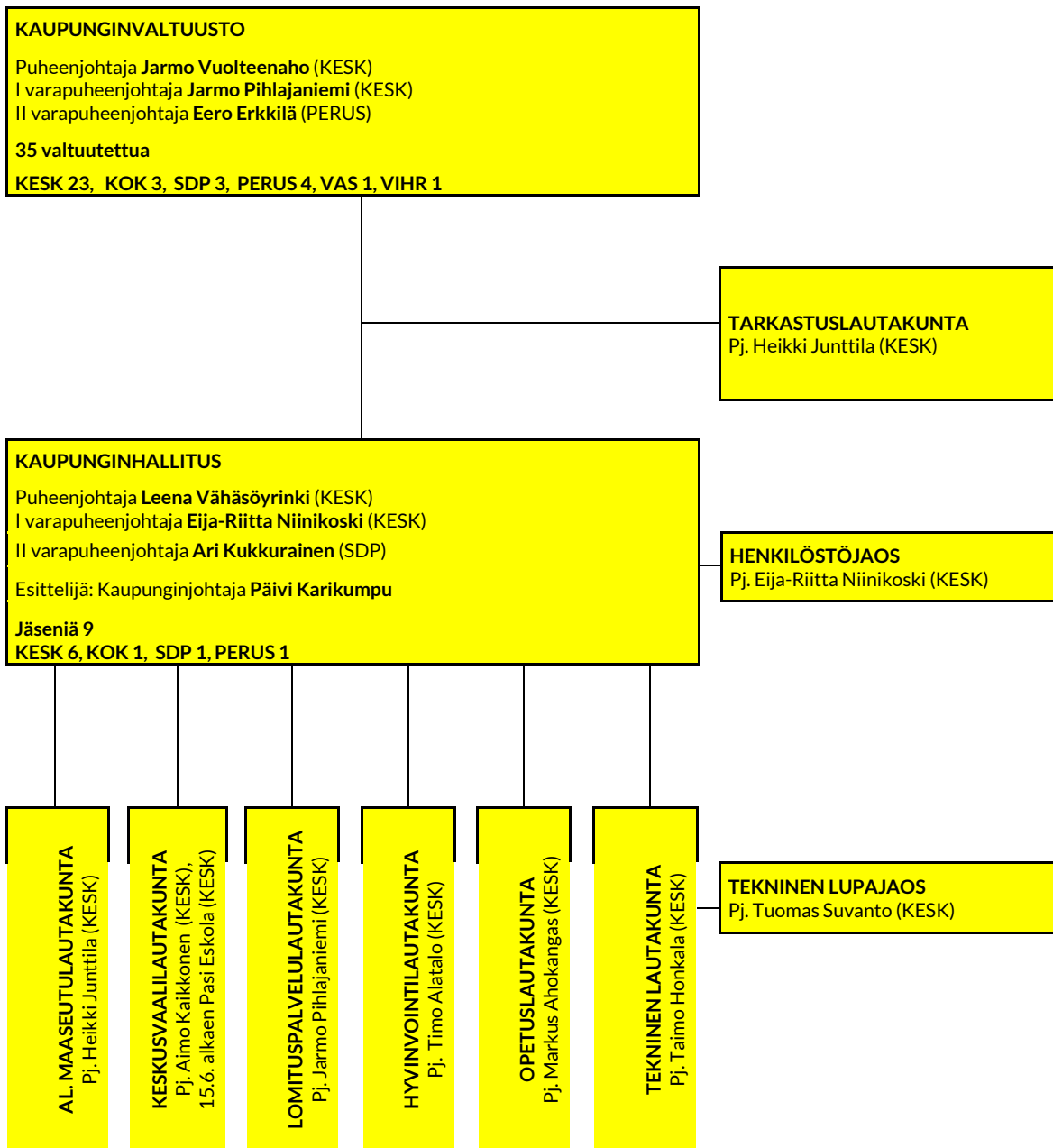
Talousasioiden sitovuustasot

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

Kaupunginvaltuuston päätöksiä

30.1.2020

- Nivala-Haapajärven seutu NIHAK ry - uusi yhteistyösopimus

23.4.2020

- Ehkäisevän päihdetyön malli 2019-2021
- Asemakaavan muutos korttelissa 46 ja 46a
- Lisätalousarvio rahoitusosaan
- Takaajan suostumus Nivalan Teollisuuskylä Oy:n lainajärjestelyihin
- Nivalan Teollisuuskylä Oy:lle myönnettävä laina sekä mikroyritysten poikkeusolojen rahoituksen pääperiaatteet
- Yksinyrittäjien korona-avustus, delegointipäätös

28.5.2020

- Hyvinvointikertomus, vuosiraportti 2019
- Osavuosisikatsaus 1-3/2020
- Linjaus tulevaisuuden oppimisympäristö- ja kouluverkkorakenteesta Nivalassa

10.6.2020

- Sidonnaisuusrekisteri 2020
- Vuoden 2019 tilinpäätös ja toimintakertomus, käyttötalous, rahoitus ja investoinnit, toimielinten toteuma ja tuloksen käsittely
- Tilintarkastuskertomus, vuoden 2019 tilinpäätöksen hyväksyminen ja tili- ja vastuuvapauden myöntäminen
- Arviointikertomus 2019
- Kaupunkikonsernistategian päivittäminen 2020-2022
- Kaupungin takaus Kiinteistö Oy Nivalan Vuokrakodit lainaan
- Nivalan Vanhustenkotiyhdistyksen avustaminen
- Ennakkovaikutusten arvioinnin käyttöönotto päätöksenteossa
- Osakassopimus Kiinteistö Oy Lakea

24.9.2020

- Osavuosisikatsaus 1-6/2020
- Takauksen myöntäminen Koy Kestin lainalle

- Vesikolmio Oy:n takausanomus
- Kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan ohje
- Nivalan kaupungin brändiasiakirja
- Hallintosäännön tarkistaminen
- Pohjois-Pohjanmaan liiton perussopimuksen muuttaminen

29.10.2020

- Talousarviomuutokset v. 2020 - kaupunginhallitus, työmarkkinatuen kuntaosuus ja ostopalvelut Nivalan Työpajasäätiöltä
- Talousarviomuutokset v. 2020 - tekninen lautakunta
- Nivalan Liikuntakeskus Oy:n hallituksen hakemus tilapäislainojen käsittelystä
- Nivalan Liikuntakeskus Oy:n hakemus lisämäärärahasta vuoden 2020 käyttötalouden menoihin
- Nivalan Liikuntakeskus Oy:n esitys lisämäärärahasta vuodelle 2020 lainan lyhennykseen
- Takaajan suostumus Nivalan Liikuntakeskus Oy:n lainajärjestelyihin
- Tuloveroprosentin vahvistaminen vuodelle 2021
- Kiinteistöveroprosenttien vahvistaminen vuodelle 2021
- Arviointikertomus 2019
- Lausuntopyyntö Haapaveden kaupungista Nivalan kaupunkiin siirrettäväksi ehdotetuista erillisistä alueista

26.11.2020

- Henkilöstöstrategia 2021-2022
- Talousarvio 2021 ja taloussuunnitelma 2022-2024

17.12.2020

- Riippuvuuksien ennaltaehkäisy- ja hoitoonohjausmalli
- Kaavoituskatsaus 2020
- Valtuutettujen lukumäärä kaudella 2021-2025
- Talousarviomuutos Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kustannuspaikalle
- Talousarviomuutokset, valtionosuudet 2020
- Talousarviomuutos varautumisen kustannuspaikalle
- ICT määrärahan siirto käyttötalouteen
- Nivalan kaupungin takaus Nivalan Liikuntakeskus Oy:n lainalle

1.4 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Talouden taantuman ennakoidaan jäävän Suomessa pienemmäksi kuin muualla euroalueella. Mikäli koronapandemia väistyy vuoden 2021 aikana, kääntää yksityinen kulutus Suomen talouden 2,2 prosentin kasvuun. Kasvun ennakoidaan vahvistuvan 2,5 prosenttiin vuonna 2022. Ennustejakson lopussa 2023 talouskasvun ennakoidaan hidastuvan 1,5 prosenttiin, mikä kuvaa pitkän aikavälin vaihtelevaa kasvuedellytystä. Nettovienti ei juurikaan tue kasvua ja talouskasvu on yksityisen kulutuksen varassa. Kotitalouksien säästämisaste on noussut ennätyslukemiin ja käyttämättä jääneet tulot antavatkin lähivuosina liikkumavaraa.

Investointeja kotimaassa painavat rakentamisen heikko kehitys ja heikot tuotto-odotukset. Työllisyysasteen ennakoidaan nousevan noin 1,5 prosenttiyksikköä vuosina 2021-2023. Kuluttajahintojen nousuvauhti on hiipunut 0,4 prosenttiin vuonna 2020 mutta sen ennakoidaan kiihtyvän yksityisen kulutuksen kasvun mukana. Palkat nousevat ennustejaksolla noin 2 prosentin vauhdilla. Suomen kustannuskilpailukyky kohenee vuonna 2020 mutta uhkaa heiketä seuraavina vuosina.

Julkisen talouden alijäämää kasvattavat verotulojen väheneminen sekä talouden tukitoimet, lisääntyneet työttömyysmenot ja hallitusohjelman mukaiset menonlisäykset. Julkisen velan suhde BKT:hen kasvaa voimakkaasti. Julkisen talouden rakenteellinen alijäämä on kriisin jälkeen entistä heikompi ja arvio kestävyysvajeesta on heikentynyt 5,5 prosenttiin. Kriisin jälkeenkin pitkän aikavälin kasvuedellytystä painavat väestön ikääntyminen ja vaikea tuottavuus. (lähde: Euro ja talous 15.12.2020)



Vuoden 2019 tilinpäätöstietojen perusteella kuntatalous jatkoi heikkenemistään vuonna 2019. Kokonaisuutena kuntatalouden toimintakate heikkeni 1,3 mrd. euroa ja vuosikate 0,3 mrd. euroa. Lainakanta kasvoi 2,5 mrd. eurolla.

Vuonna 2020 kuntien yhteenlaskettu tulos ja rahoitusasema ovat ennusteita vahvemmat. Merkittävin tekijä vahvistumisen taustalla on vuonna 2020 talouteen kohdennetut tukitoimet. Vuoden neljännessä lisätalousarviossa kuntien ja sairaanhoitopiirien tukipaketin arvo oli noin 1,4 mrd. euroa. Tästä peruspalveluiden

valtionosuuden korotuksen osuus oli 770 miljoonaa ja sairaanhoitopiirien tukemiseen kohdentui 200 miljoonaa. Harkinnanvaraisten valtionosuuksien korotukseen osoitettiin 60 miljoonaa. Lisäykset ovat määräaikaista ja kohdentuvat pääosin vuoteen 2020. Niiden ei odoteta vaikuttavan kuntatalouden pitkän aikavälin tasapainoon.

Koronakriisin ohella kuntien menoja kasvattivat väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset tehtävämuutokset. Uusista tehtävistä ja tehtävien laajenuksista aiheutuvat kustannukset kompensoidaan kunnille valtionosuuksien kautta.

Tukitoimien ansiosta kuntatalouden vuosikatteen arvioidaan kasvavan ennätyslukemiin ja tilikauden tulos 1,2 mrd. euroa positiiviseksi. toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan vahvistuvan mutta pysyvän nettoinvestointien kasvaessa edelleen negatiivisena.

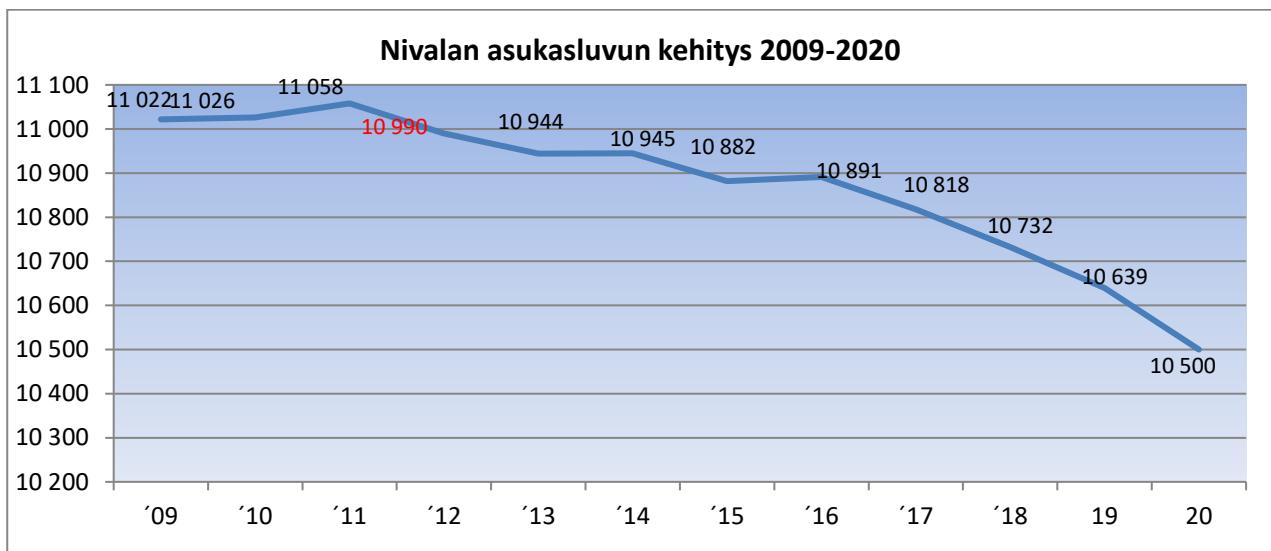
Tulopuolella verorahoitus kehittyi myönteisesti jo vuonna 2019, jolloin kuntien verotulot nousivat 2,7 % edellisvuodesta. Tulorekisterin käyttöönotosta johtuvien ongelmien ja ennakonpidätystavan muutosten arvioitiin siirtäneen noin 250 miljoonaa vuoden 2019 verotuloja tilitettäväksi vuonna 2020. Yhteisöveron jako-osuutta muutettiin kuntien eduksi vuoden 2020 neljännessä lisätalousarviossa. Tämän arvioitiin kasvattavan kuntien verotuloja 520 miljoonaa euroa, mikä jakautuu vuosille 2020 ja 2021.

(lähde: VM Kuntatalousohjelma vuodelle 2021, syksy 2020).

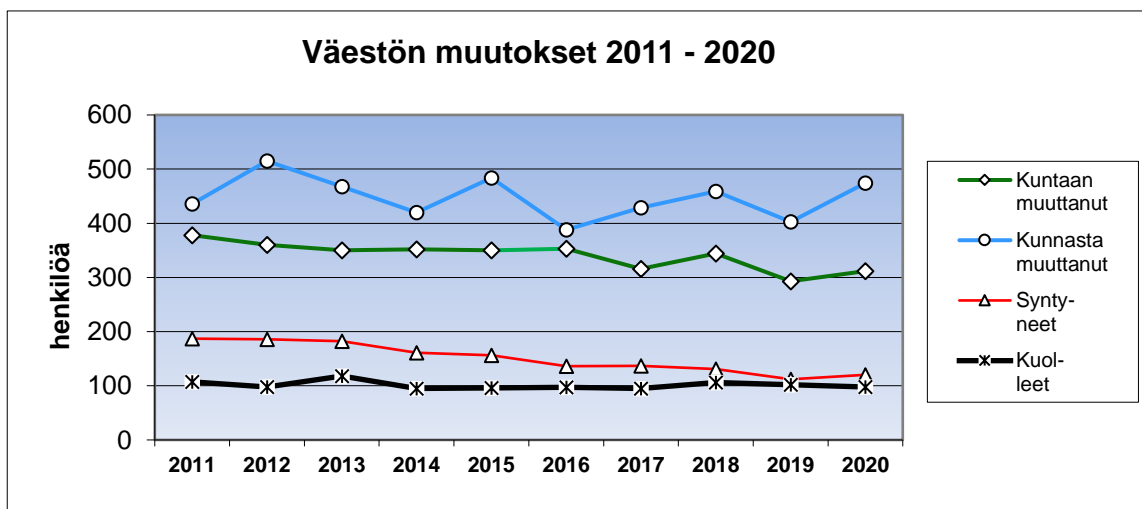
1.5 NIVALAN YLEINEN KEHITYS

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 2020 lopussa 27 679 henkilöä (28 079 /31.12.2019). Seutukuntien väkiluku laski vuoden aikana 400 henkilöllä (-1,42 %). Nivalan asukasluvuksi 31.12.2020 oli 10 500 asukasta. Väkiluku laski vuoden aikana 139 asukkaalla (-1,31 %). Asukasluvuun suhteutettuna seutukunnista ainoastaan Reisjärven pitovoima oli parempi. Alueen kaupungeista vain Ylivieska ja Kalajoki onnistuivat kasvattamaan väkilukuaan. Maakuntatason väestökehitys on ollut viime vuosina positiivista. Maakunnittaiten ennakkotietojen mukaan väkiluku kasvoi vuonna 2020 Uudellamaalla, Pirkanmaalla, Varsinais-Suomessa ja Pohjois-Pohjanmaalla ja Ahvenanmaalla. Määrällisesti suurin muuttotappio maakuntien välisessä muutossa oli Pohjanmaan maakunnassa, 879 henkeä. (Tilastokeskus).



Vuosi	'09	'10	'11	'12	'13	'14	'15	'16	'17	'18	'19	'20
asukas	11 022	11 026	11 058	10 990	10 944	10 945	10 882	10 891	10 818	10 732	10 639	10 500



Muutokset Nivalan asukasluvussa 1980-2020

	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
2019	293	403	112	102
2020	312	474	120	98

Nivalassa syntyvyys on ylittänyt kuolleisuuden tarkastelujaksolla. Vuonna 2019 ero oli pienimmillään, kun syntyvyys ylitti kuolleisuuden vain 10 henkilöllä. Vuonna 2020 syntyvyys kääntyi taas nousuun. Syntyvyydellä on vaikutusta myös palvelutarpeisiin. Ikäluokkien jatkuva pienentyminen viimeisen 10 vuoden aikana vähentää päivähoito- ja esiopetuspaikkojen tarvetta. Kattava kyläkouluverkko on toistaiseksi pystytty ylläpitämään, vaikka paikoitellen oppilasmääräennusteet ovat laskevia.

Muuttoliikettä tapahtuu molempiin suuntiin, mutta tarkastelujaksolla ulosmuutto on ollut koko ajan hieman suurempaa kuin sisään muutto. Kaupunkistrategiassa on otettu tavoitteeksi asumisen kehittäminen ja paikkakunnalle muuton helpottaminen.

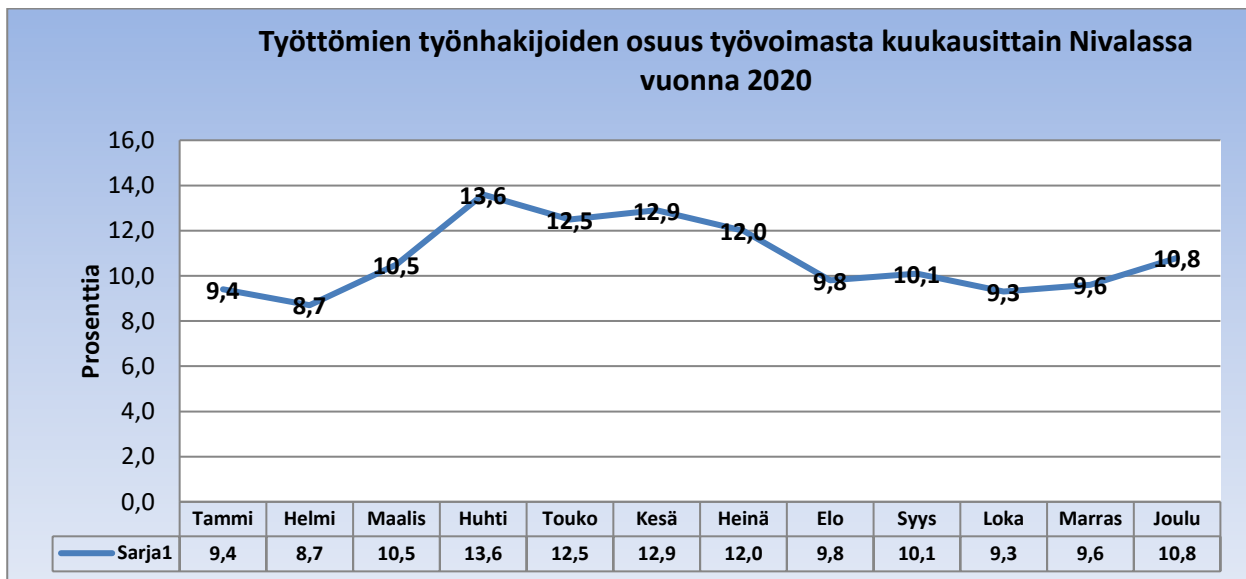
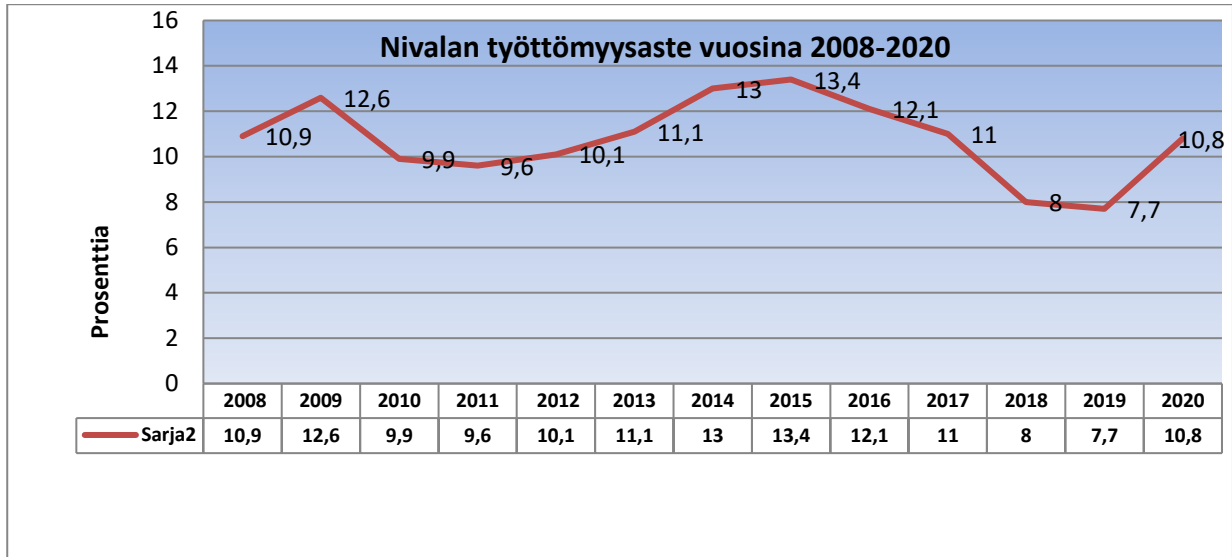
Väestön ikä- ja sukupuolijakauma

Ikä	Miehet	Naiset	Yhteensä	%
0-9	750	728	1478	14
10-19	857	788	1645	16
20-29	559	410	969	9
30-39	643	565	1208	12
40-49	576	495	1071	10
50-59	545	516	1061	10
60-69	658	681	1339	13
70-79	514	543	1057	10
80-	263	409	672	6
	5365	5135	10500	100

Työllisyyden kehitys

Nivalan elinkeinorakenne painottuu palveluihin. Muita merkittäviä työllistäjiä ovat jalostus ja alkutuotanto. Nivalan työttömyysaste nousi vuoden 2020 aikana 1,6 %-yksikön verran ja oli 10,8 % /31.12.2020 (9,2 % / 2019). Työttömiä työnhakijoita oli vuoden lopussa 474, joista 143 lomautettuja. Määrällisesti työttömiä työnhakijoita

oli 64 enemmän kuin 2019. Avoimia työpaikkoja oli TE-toimistossa 32. Koko Pohjois-Pohjanmaan alueen työttömyysaste oli 13,6 % ja työttömiä työnhakijoita alueella oli 25 450 eli 4 700 enemmän kuin 2019. (Lähde: TEM Työllisyyskatsaus joulukuu 2020)



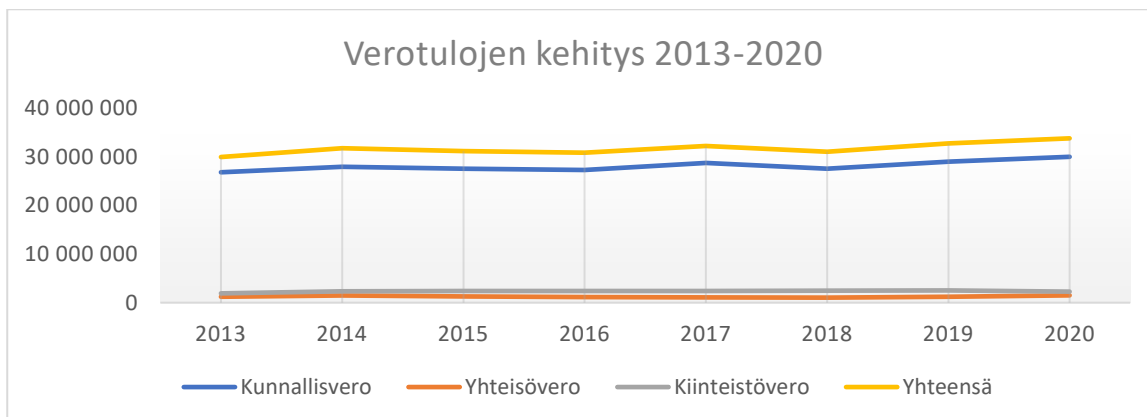
1.6 NIVALAN KAUPUNGIN TALOUDELLINEN KEHITYS VUONNA 2020

Verotulot

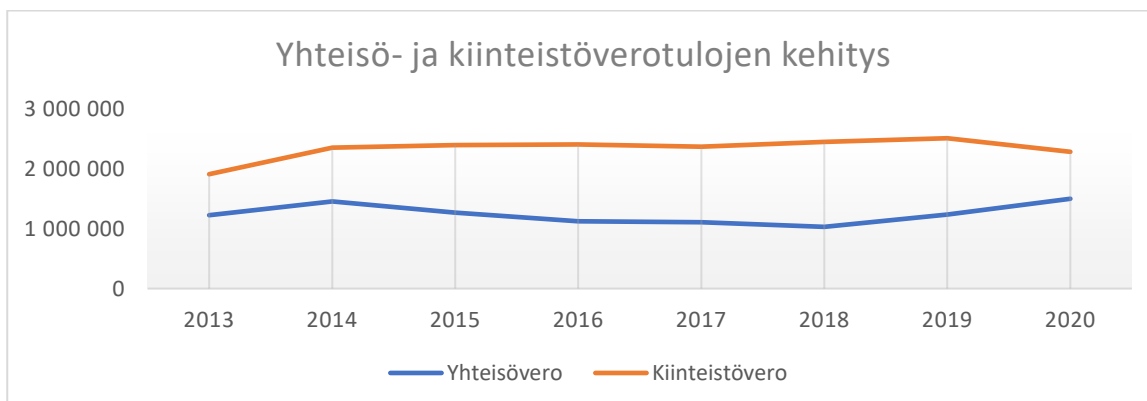
Verotuloja kertyi 376 731 euroa enemmän kuin talousarviovaiheen verotuloennusteissa ennakoitiin. Kiinteistövero jäi ennusteiden mukaisesta tasosta 177 437 euroa. Taustalla on siirtyminen verovelvolliskohtaiseen verotukseen, mikä muutti kiinteistöverokertymän tilitysrytmiä siten, että noin 10 % kertymästä siirtyi tilitettäväksi vuoden 2021 puolella. Kunnallisvero ylitti ennusteet 403 056 eurolla. Tätä selittää vuoden 2019 verokorttiuudistuksesta syntynyt kertymävaje, joka tuloutui osittain vuonna 2020. Yhteisöveron tilityksiä saatiin 151 112 euroa ennakoitua enemmän. Yhteisöverotulojen myönteinen kehitys johtui pääosin 10 % -yksiköllä korotetusta yhteisöveron jako-osuudesta verovuosille 2020 ja 2021. Korotettu jako-osuus lisäsi kuntien yhteisöveroja lopulta vajaalla 400 miljoonalla eurolla. Jako-osuuden korotus jatkuu määräaikaisena 2021. Tämän arvioidaan nostavan yhteisöveron tilityksiä lähes 20 %.

Verotulot 2020	Talousarvio	Vuoden alusta	TA ylitys + / alitus -	TOT %
Kunnan tulovero	29 605 653	30 008 709	403 056	101 %
Kiinteistövero	2 469 000	2 291 563	-177 437	93 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 353 000	1 504 112	151 112	111 %
Verotulot	33 427 653	33 804 384	376 731	101 %

Verotulojen kehitys verolajeittain



Yhteisö- ja kiinteistöverotulojen kehitys

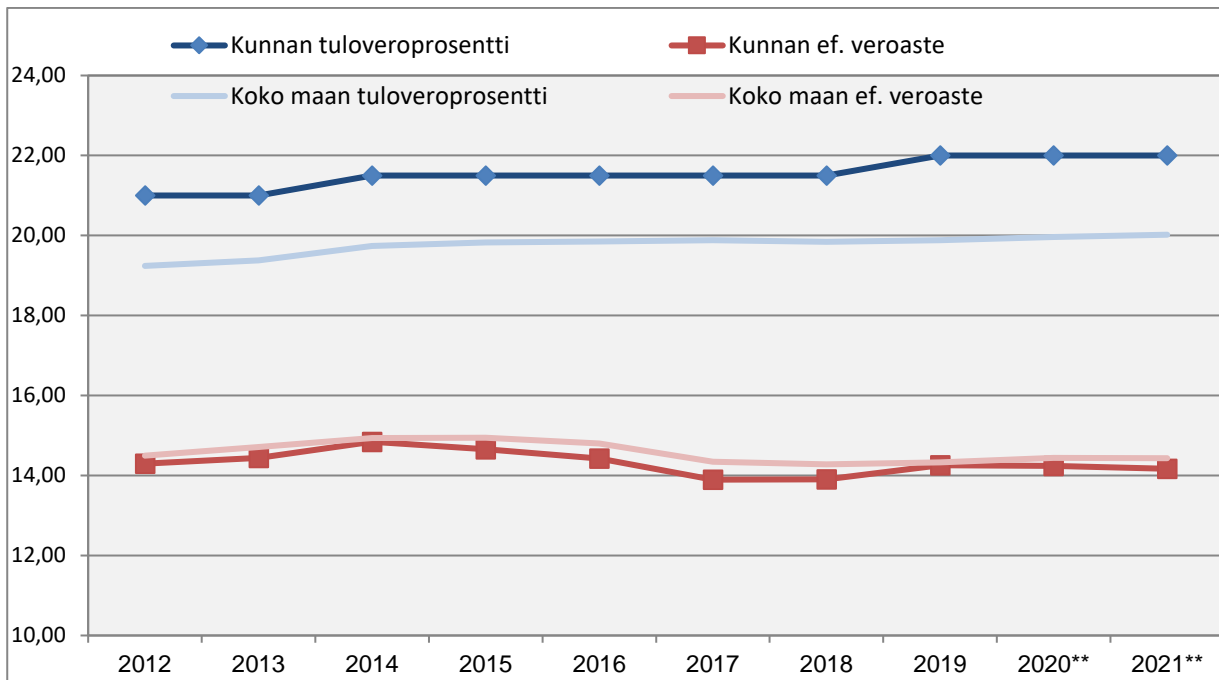


Nivalan veroprosentit vuonna 2020

Tulovero %	Kiinteistövero %				
	Kunnallis- vero	Yleinen kiinteistövero	Vakituinen asuinrakennus	Muu kuin vakituinen asuinrakennus	Voima- laitos
22,00	1,00	0,65	1,00	2,85	4,00

Nivalan kaupungin veroprosentteihin ei esitetty muutoksia vuodelle 2020. Edellisen kerran kunnallisveroprosenttia nostettiin 0,5 % -yksiköllä vuodelle 2019.

Nivalan kunnallisveroprosentin kehitys suhteessa koko maan kehitykseen.



Efektiiivinen veroaste kuvaa maksuun pantujen verojen suhdetta tuloihin. Se huomioi vähennysten vaikutuksen lopulliseen veron määrään. Kunnallisverotuksessa tehtävät vähennykset painottuvat alemmille tulotasoille, jolloin toteutunut veroaste jää alhaisemmaksi pieni- ja keskituloisilla.

Taulukko kuvaa Nivalan maksuun pantujen verojen suhdetta koko maan tasoon. Vaikka Nivalan nimellinen tuloveroprosentti 22 % ylittää maan keskiarvon, jää Nivalan toteutunut keskimääräinen veroaste (14,24 %) hieman valtakunnan tason (14,44 %) alapuolelle. Kaupungin verotulojen kehitykseen vaikuttavatkin veroprosentin ohella veropohjan laajuus (asukasmäärä, verotettavat kiinteistöt) ja asukkaiden tulotaso.

Toteutunut verotus	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Koko maan tuloveroprosentti	19,74	19,83	19,85	19,89	19,84	19,88	19,97	20,02
Nivalan tuloveroprosentti	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	22,00	22,00	22,00
Koko maan efektiiivinen veroaste	14,93	14,94	14,80	14,35	14,28	14,33	14,44	14,43
Nivalan efektiiivinen veroaste	14,84	14,66	14,43	13,90	13,90	14,26	14,24	14,17
Nivalan toteutunut veroaste vs. koko maan toteutunut taso	-0,09	-0,29	-0,37	-0,45	-0,38	-0,07	-0,2	-0,26

Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien järjestämisvastuulla olevien julkisten palveluiden saatavuuden varmistaminen koko maassa. 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 2020 valtionosuusprosentti oli 25,46 % (25,37 % / 2019).

Nivalan kaupungin tuloslaskelmaan kirjatut valtionosuudet olivat yhteensä 42 378 049 euroa. Tästä summasta peruspalveluiden valtionosuutta on 36 836 670 euroa (KL 13.1.2021 = 36 836 666 euroa). ja verotulomenetysten korvausta 5 381 243 euroa. euroa (KL 13.1.2021 = 5 381 243 euroa).

Nivalan kaupunki	TP 2020	TA+MRM 2020	TA 2020	TP 2019	TP2018
Valtionosuudet	42 378 049	42 343 838	39 374 559	37 283 904	37 191 434

Vuoden 2020 valtionosuuksiin sisältyy 5 541 379 euroa verotulomenetysten kompensatiota. Erä on kirjattu erilliselle tilille kirjanpitolautakunnan ohjeen mukaan. Valtionosuudet on kirjattu tilinpäätökseen suoriteperusteella päätöspäivän mukaan.

Alkuperäinen valtiovarainministeriön päätös peruspalveluiden valtionosuuksista kasvoi vuoden mittaan 2 809 088 eurolla. Kasvu johtui valtion lisätalousarvioesityksistä, joiden perusteella kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2020 talousarvioon 2 969 279 euron tuloarvion muutoksen. Tähän sisältyy 160 191 euroa verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatiota, joka on tuloslaskelmassa tuloutettu samalle tilille verotulomenetysten korvausten kanssa. Kompensaation lopulliseksi määräksi vuodelle 2020 vahvistui 160 135 euroa, josta vuoden 2021 valtionosuuspäätöksessä ilmoitettiin takaisin perittäväksi 124 612 euroa.

Valtionosuudet kasvoivat vuodesta 2019 kaikkiaan 5 094 145 euroa (+13,7 %). Vuodelle 2021 peruspalvelun valtionosuutta myönnettiin 36 280 765 euroa ja veroperustemuutoksista johtuvien veromenetysten korvausta 5 764 052 euroa, yhteensä 40 913 609 euroa. Talousarviotavoitteesta 2021 myönnetty valtionosuus jää jälkeen vain 37 teur (TA 2021 40 951 043 €), mutta vuoteen 2020 verrattuna summa kutistuu 1,46 Meur. Vuodesta 2019 vuoteen 2021 kasvua on kuitenkin 3,6 Meur.

Valtionosuuspäätös vuonna 2020

Valtiovarainministeriön päätös valtionosuuksista vuodelle 2020 (31.12.2019) kasvatti kuntien valtionosuuksia yhteensä 674 miljoonaa euroa (+7,8 %, 123 euroa / asukas) vuodesta 2019 vuoteen 2020. Muutos piti sisällään seuraavia asioita:

- KiKy-sopimukseen sisältynyt lomarahojen leikkaus ja siihen sisältynyt valtionosuuksien leikkaus -264 Meur päättyi.
- Indeksikorotuksen jäädytys päättyi. Tehtyjä indeksijäädytyksiä ei kompensoitu kunnille, mutta vuoden 2020 kustannustason muutos (+2,4 %) lisäsi valtionosuuksia 166 miljoonaa euroa.
- Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus lisäsi valtionosuuksia 102 miljoonaa euroa vuonna 2020.
- Verotulomenetysten kompensatiot erotettiin vuonna 2020 omalle momentille ja ne lisääntyivät 302 miljoonaa euroa.
- Kuntien tehtävien ja veloitteiden muutoksiin osoitettiin valtionosuuksia: subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden laajennus (+7,1 Meur), varhaiskasvatuksen ryhmäkokojen pienentäminen (+6,7 Meur), perheiden ja elämäntilanteiden moninaisuuden tukeminen (+2 Meur).

Muutokset valtionosuuksiin vuonna 2020:

15.4.2020 maan hallitus päätti verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatiosta kunnille (+547 Meur). Päätöksen mukaan korvaus vähennetään kuntien valtionosuusmaksatuksesta vuonna 2021.

8.6.2020 lisätalousarvioesityksessä hallitus nosti kuntien jako-osuutta yhteisöveron tuotosta 42,13 prosenttiin, eli 10%-yksiköllä. Eesityksen arvioitiin kasvattavan kuntien yhteisöverotuottoja 520 Meur. Sairaanhoidopiireille esitettiin 200 Meur valtionavustus pandemian hoitamisen ja varautumisen kustannuksiin sekä kattamaan alijäämiä. Peruspalvelujen valtionosuuteen esitettiin 550 Meur lisämääräraha. Peruspalvelujen valtionosuuteen ehdotettiin lisättävän lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia tukeviin palveluihin 112 Meur ja iäkkäiden palveluihin 60 Meur.

26.6.2020 vanhuspalvelun voimaan tuleva hoivamitoituksen kustannuslisäys 12,7 Meur otettiin huomioon valtionosuuksissa.

3.9.2020 tarkistettiin veronmaksulykkäyksen euromäärää 547 miljoonasta 118 miljoonaan. KiKy-sopimuksen valtionosuusleikkaus päättyi elokuun loppuun. Tämä lisää kuntien valtionosuutta 78 Meur jolloin Kiky-vaikutuksen kokonaissummaksi jää -156 Meur aiemmin ilmoitetun -234 Meur sijaan.

5.10.2020 peruspalvelujen valtionosuutta korotettiin 400 Meur ja sairaanhoidopiirien valtionavustusta 200 Meur.

23.10.2020 koronaviruksen testauksesta ja jäljittämisestä kunnille aiheutuneita kustannuksia kompensoitiin 350 Meur kertaluonteisella peruspalvelujen valtionosuuden lisäyksellä. Lisäksi kuntien peruspalvelujen valtionosuuksiin ehdotettiin 400 Meur ja sairaanhoidopiireille 200 Meur kertaluontoista lisäystä koronavirustilanteesta aiheutuvien muiden kustannusten kompensoimiseksi.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionapuviranomaisena toimii opetus- ja kulttuuriministeriö. Kunnat osallistuvat lukiokoulutuksen ja ammatillisen koulutuksen rahoitukseen. Tämä toteutetaan vähentämällä kunnalle myönnetystä valtionosuuden perusteesta kunnan asukaskohtainen rahoitusosuus.

Kunnalle maksettavan valtionosuuden määrä saadaan, kun kunkin koulutus-/kulttuurimuodon valtionosuuden laskennallinen peruste kerrotaan kyseessä olevan koulutusmuodon rahoitusprosentilla, lasketaan näin saadut luvut yhteen ja vähennetään saadusta summasta kunnan rahoitusosuus

Opetus- ja kulttuuritoimen toteutunut rahoitus oli Nivalassa -1 028 428 euroa, eli 6 053 euroa enemmän kuin alkuperäinen päätös. Erotus on kirjattu tilinpäätökseen velaksi.

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. Kotikuntakorvausten perusosa oli 6 796,81 euroa vuonna 2020. Kotikuntakorvausmenot vähentävät ja kotikuntakorvaustulot vastaavasti lisäävät kunnalle myönnettyä kunnan peruspalvelujen valtionosuutta.

Kotikuntakorvaukset 2020

Perus- ja esiopetuksen kotikuntakorvausmenot	-281 660
Perus- ja esiopetuksen kotikuntakorvaustulot	243 326
Perus- ja esiopetuksen kotikuntakorvaukset netto	-38 334

Tilinpäätöksen toimintatuotot

TOIMINTATUOTOT	2020	2019	muutos 2019 - 2020
Myyntituotot	5 921 922	6 075 667	-153 745
Maksutuotot	1 155 599	1 297 999	-142 399
Tuet ja avustukset	411 750	484 549	-72 799
Vuokratuotot	2 194 604	2 006 612	187 991
Muut toimintatuotot	437 230	534 671	-97 440
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 121 104	10 399 498	-278 393

Toimintatuottoihin sisältyvät myyntituotot, maksutuotot, tuet ja avustukset, vuokrat sekä muut tuotot. Toimintatuottojen kokonaismäärä laski 278 teur (-2,68 %) vuodesta 2019. Lasku kohdistui kaikkiin toimintatuottoryhmiin lukuun ottamatta vuokratuottoja, joiden kasvu oli 187 991 euroa (+363 861 euroa / 2019). Talousarvion toimintatuotoista 15,5 Meur jäi toteutumatta 675 teur.

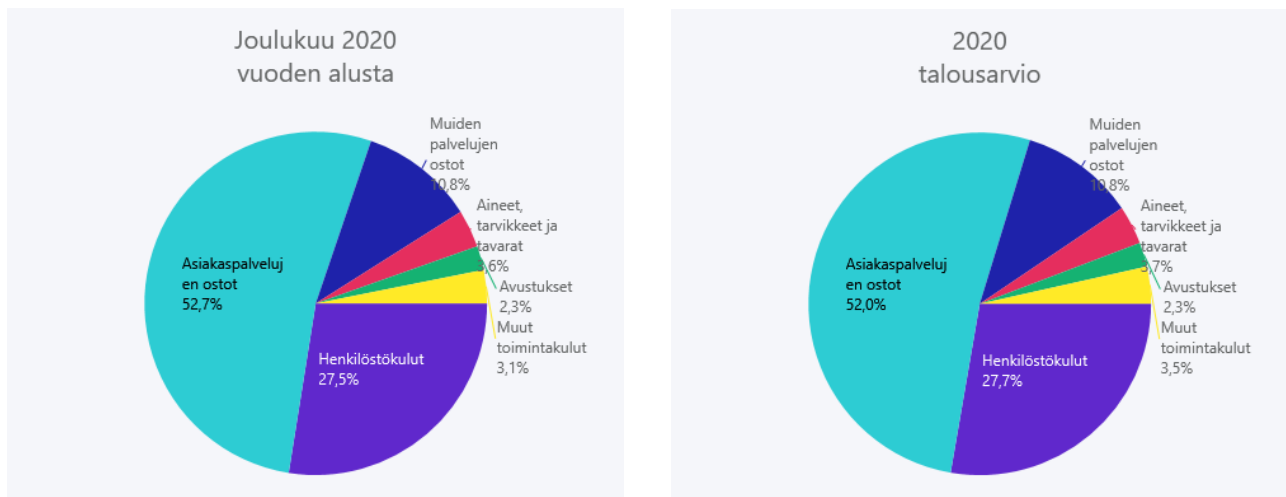
Myyntituottoihin kirjataan tulot sellaisten tavaroiden ja palveluiden myynnistä, jotka on tarkoitettu myytäväksi tuotantokustannukset peittävään hintaan. Näitä ovat esim. yhteistoimintakorvaukset, lomituspalvelukorvaukset ja kotikuntakorvaukset, oppisopimuskorvaukset ja jäsenkuntien maksuosuudet sekä sisäinen laskutus.

Myyntituottojen kokonaismäärä laski 153,7 teur vuodesta 2019. Talousarvion tuloarviosta jäi toteutumatta myyntituottojen osalta 429,7 teur, mistä lomituspalvelukorvausten talousarvioalitus selittää 236,2 teur. Edelliseen vuoteen verrattuna lomituspalvelukorvaukset laskivat 245,9 teur ja jäsenkuntien maksuosuudet 39,8 teur. Ruokahuollon sisäisiä maksuja jäi koronapandemian takia tuloutumatta 223,3 teur alle TA tuloarvion. Kotikuntakorvaukset kasvoivat 80,9 teur, mutta jäivät talousarviosta 49 teur. Kasvua oli myös muissa liiketoiminnan tuotoissa 86,2 teur ja muissa myyntituotoissa 24,1 teur, näiden toteuma ylitti talousarvion tuloarviot yhteensä 165 teur.

Maksutuottoihin kirjataan asiakasmaksut ja muut maksut tavaroista ja palveluista. Maksutuottojen perusteista säädetään usein laissa tai asetuksessa. Näiden tarkoitus ei ole kattaa tuotantokustannuksia, vaan maksu voi määräytyä esim. asiakkaan maksukyvyyn mukaan. Maksutuotot laskivat 142 teur vuodesta 2019. Talousarvion tavoitteesta ne jäivät vain 25 teur. Edellisvuodesta laskivat tuntuvimmin päivähoitomaksut 80,6 teur ja sijaisapumaksut 81 teur. Talousarvion tuloarvio jäi päivähoitomaksujen osalta jälkeen 78,7 teur, sijaisapumaksujen osalta alitusta tuli 26,6 teur. Suurin maksutuottojen kasvu nähtiin rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksuissa 34 teur, mikä ylitti talousarvion tuloarvion 69 teur.

Tuet ja avustukset sisältävät pääasiassa ulkopuoliset hankeavustukset. Talousarvioon varattuja tukia ja avustuksia jäi tuloutumatta 246,9 teur. Toteuma oli 73 teur pienempi kuin 2019. Muita toimintatuottoja tuloutui 57,6 teur enemmän kuin talousarviossa, mutta 97 teur vähemmän kuin vuonna 2019.

Toimintakulut



Kaaviot kuvaavat toteutunutta kulurakennetta suhteessa talousarvion kulurakenteeseen.

TOIMINTAKULUT	2020	2019	muutos 2019 - 2020	muutos %
Henkilöstökulut	-23 502 258	-24 007 096	-504 839	-2,1 %
Palvelujen ostot	-51 286 418	-49 901 150	1 385 268	+2,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 034 956	-3 165 049	-130 093	-4,1 %
Avustukset	-1 932 927	-1 745 080	187 847	+10,8 %
Vuokrat	-794 580	-733 673	60 906	+8,3 %
Muut toimintakulut	-133 043	-214 707	-81 664	-38,0 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-80 684 182	-79 766 755	917 426	+1,5 %

Toimintakuluihin sisältyvät henkilöstökulut (palkat ja sosiaalikulut), palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat, sekä vuokrat, avustukset ja muut kulut. Toimintakulujen kokonaismäärä alitti talousarvioon varatun määrärahan 3,3 %, eli 2 881 637 euroa. Toimintakulujen kokonaismäärä kasvoi edellisvuodesta 917 426 euroa.

Henkilöstökulut laskivat 2,1 % (505 teur) vuodesta 2019. Talousarvion määräraha alittui 3,9 % (960 teur).

Palvelujen ostot kasvoivat edellisvuodesta 2,8 % ja ylittivät talousarvioon vahvistetun alkuperäisen määrärahan 0,8 % (451 teur). Ppky Kallion kustannuspaikalle hyväksyttiin joulukuussa ennakkotietojen perusteella lisätalousarvio 1,65 Meur. Lisätalousarvio huomioiden palvelujen ostot pysyivät talousarvion puitteissa.

Ppky Kalliolta ostettujen sosiaali- ja terveyspalveluiden loppulaskuksi muodostui 42,5 Meur (79 % palveluostoista). Alkuperäiseen talousarvioon vahvistettu määräraha 41,3 Meur ylittyi 1,2 Meur (3 %). Lopullinen ylitys jäi ennakkotietoja pienemmäksi pääasiassa tasausrahastosta saadun 1 095 918 euron palautuksen ansiosta. Palautus tuloutuu Ppky Kalliolle, joka puolestaan tuloutti kaupungille 874 533,65 euroa ostetun erikoissairaanhoidon hyvitystä.

Muita palveluostoja ovat mm. Joki-ICT:n tuottamat ICT-tukipalvelut, Kuntien Hetapalveluiden tuottamat tilitoimistopalvelut, Nivalan Liikuntakeskuksen liikuntapaikkojen ylläpitopalvelut sekä Työpajasäätiöltä ostetut pitkäaikaistyöttömien työllistämispalvelut. Palveluostoihin kirjataan myös sisäisten tukipalveluiden laskutus, joka netotetaan vastaavilla tuotoilla.

Tarvikeostot ja avustukset toteutuivat talousarvion määrärahojen puitteissa. Avustukset 1,9 Meur sisältävät mm. lasten kotihoidontuen, yksityisen hoidon tuen ja kuntalisän, työmarkkinatuen kuntaosuuden, Työpajasäätiön työllistämistoimien avustuksen, lomituspalveluiden maksamat avustukset ja sotaveteraanien avustamisen. Maksettujen avustusten määrä nousi edellisvuodesta 187 teur.

Vuokriin sisältyvät tilavuokrien lisäksi koneiden ja laitteiden vuokrat. Tilikauden aikana laitehankintoja tehtiin leasingvuokrasopimuksille. Leasingmaksut kirjataan käyttötalouden vuokrakuluiksi.

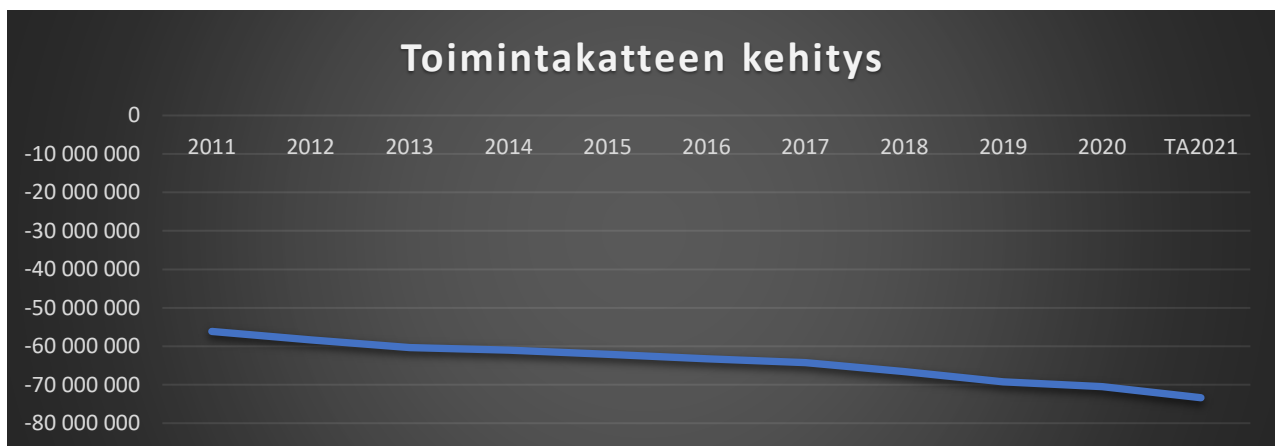
Tuloslaskelman toimintakate

Toimintakate kuvaa toimintakuluja, joista on vähennetty toiminnan tuotot kuten asiakasmaksut ja viranomaismaksut. Toimintakate kasvoi 1,19 miljoonaa euroa (+2 %) vuodesta 2019. Lisätalousarvioita hyväksyttiin käyttötalouteen vuoden mittaan nettona - 2 328 657 euroa. Toimintakate 2020 jäi lopulta -70,46 miljoonaan euroon, mikä ylitti alkuperäisen talousarvion raamin (-70,35 Meur) vain 112 tuhannella eurolla (+0,16 %). Toimintakulut kasvoivat edellisvuodesta 2 733 512 euroa, silti niiden toteutunut loppusumma -80,68 miljoonaa euroa pysyi alkuperäisen talousarvion raamissa (-80,73 miljoonaa) alittaen sen lähes 55 teur.

Talousarvion toimintatuottoja jäi tuloutumatta 176 538 eur, ja lisätalousarviot (+237 811) huomioiden odotettujen tuottojen vaje kasvoi 414 349 euroon. Tuottojen toteumaprosentti lisätalousarviot huomioiden oli 96 %, alkuperäiseen talousarvioon verraten päästiin 98 % toteumaan. Lisätalousarviot kohdentuivat alkavien hankkeiden rahoituspäätöksiin. Toteumapuolella hankerahoitus jaksotetaan vastaamaan tilikauden avustuskelpoisia kuluja.

	TA 2020	TA-MUUTOS	TA + MUUTOS	TP 2020	POIKKEAMA
TOIMINTAKATE	-70 347 896	-2 328 846	-72 676 742	-70 460 089	2 216 653

Toimintakate on kulujäämä, jonka kasvu tarkoittaa, että toiminnan kulut ovat kasvaneet, ja/tai toimintatuotot vähentyneet. Toimintakatteen kasvaessa entistä pienempi osa valtionrahoituksesta jää käytettäväksi investointeihin ja lainan lyhennyksiin. Toimintakatteen kehityksellä on siten suora vaikutus kokonaisrahoitustarpeeseen ja velkaantumiskehitykseen.

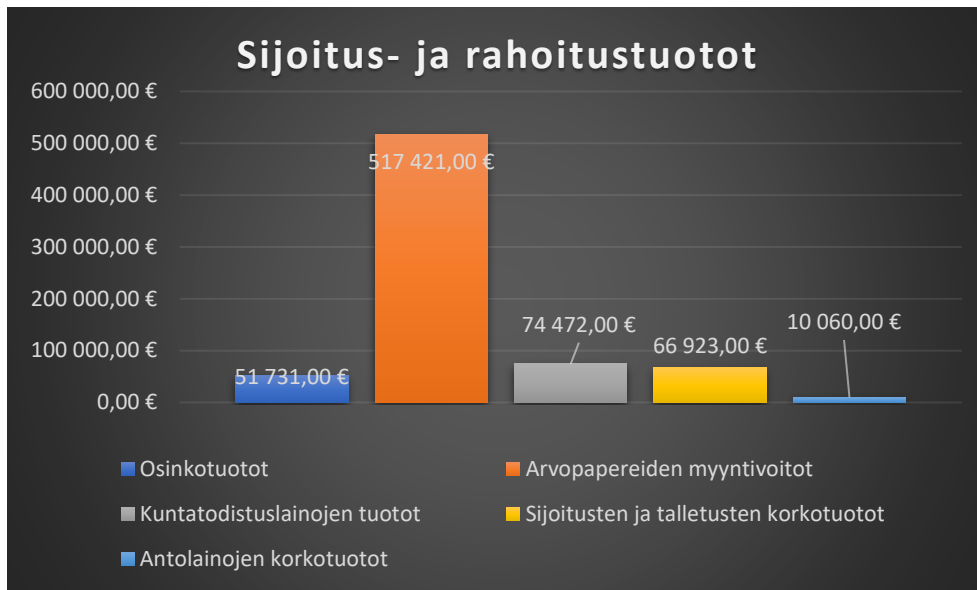


Vuonna 2020 toimintakate kasvoi 2 %. Kasvu palautui siten vuosien 2014 - 2017 maltilliselle 1-2 % kasvu-uralle. Vuosina 2018 ja 2019 kasvu oli 4 %. Toimintakatetta kasvattavat vuosittain mm. palkkojen sopimuskorotukset ja yleinen kustannustason nousu sekä uudet määrärahat strategian mukaisten ja valtiovallan kunnalle osoittamien tehtävien toteuttamiseen.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottoihin kirjataan sijoitussalkun tuotot sekä antolainauksen korkotuotot. Miinuskorkojen johdosta tuottoihin on kirjattu myös lyhytaikaisten kuntatodistuslainojen korot, joita kertyi kaudella 74,5 teur. Sijoitussalkun arvo oli tilikauden lopussa 18,2 Meur, eli arvo nousi 410 teur tilinpäätöksestä 2019. Salkun tuotto prosentti oli 2,76 % (2,37 % /2019).

Kokonaisuudessaan rahoitustuottojen ja kulujen netto oli 464 944.85 euroa (938 teur / 2019). Vuoden 2020 sijoitustuottoja painoivat alas myyntitappiot, joita kirjattiin 93 teur. Ilman arvonalennusten ja -palautusten vaikutusta vuoden 2019 nettotuotto jäi 404 tuhanteen euroon ja vuoden 2020 netto on 474 teur. Arvonalennuksia kirjattiin tilinpäätökseen tulosaikutteisesti -9,8 teur.



Sijoituksista kertyi korkotuottoja 66,9 teur, arvopapereiden myyntivoittoja 517,4 teur (374,9 teur / 2019) ja osinkotuottoja 51,7 teur.

Rahoituskuluihin sisältyvät lainojen korot ja muut rahoitusmenot, sekä vaihtuvien vastaavien arvonalennukset. Lainojen korkokulut olivat 116 803 euroa, mikä alitti talousarvioon varatun määrärahan 8 197 eurolla. Suhteutettuna korollisiin lainoihin oli korkoprosentti keskimäärin 0,28 %.

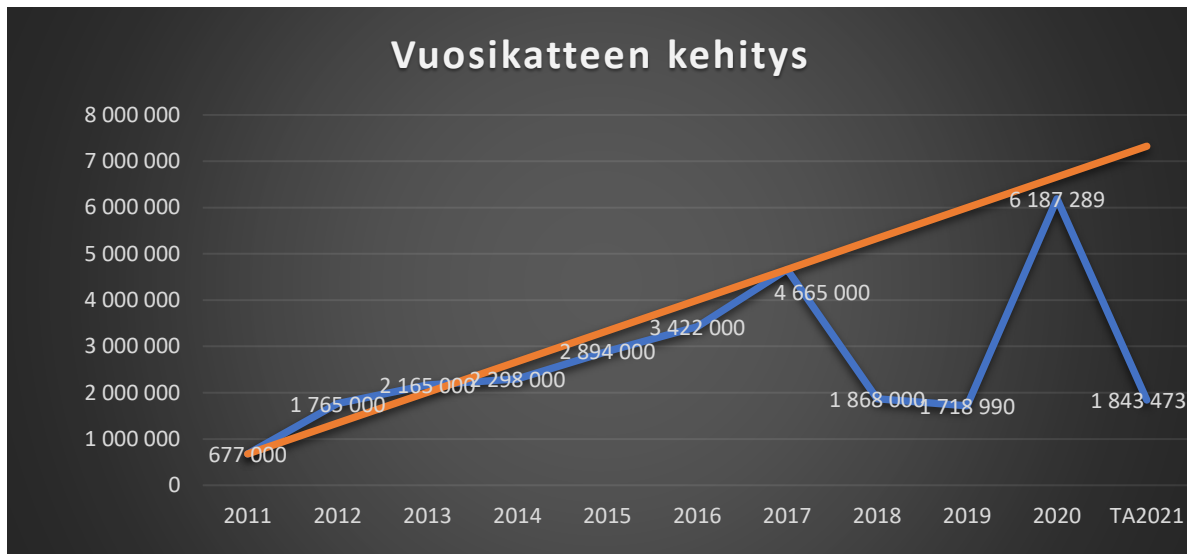
Tuloslaskelman vuosikate

Vuosikate kertoo paljonko rahoitusta jää investointeihin ja lainojen lyhennyksiin sen jälkeen, kun toimintakulut on katettu. Kaavion värillinen alue kuvaa rahan käyttöä, ja sininen viiva käytettävissä olevaa rahoitusta vuosina 2016 – 2021.



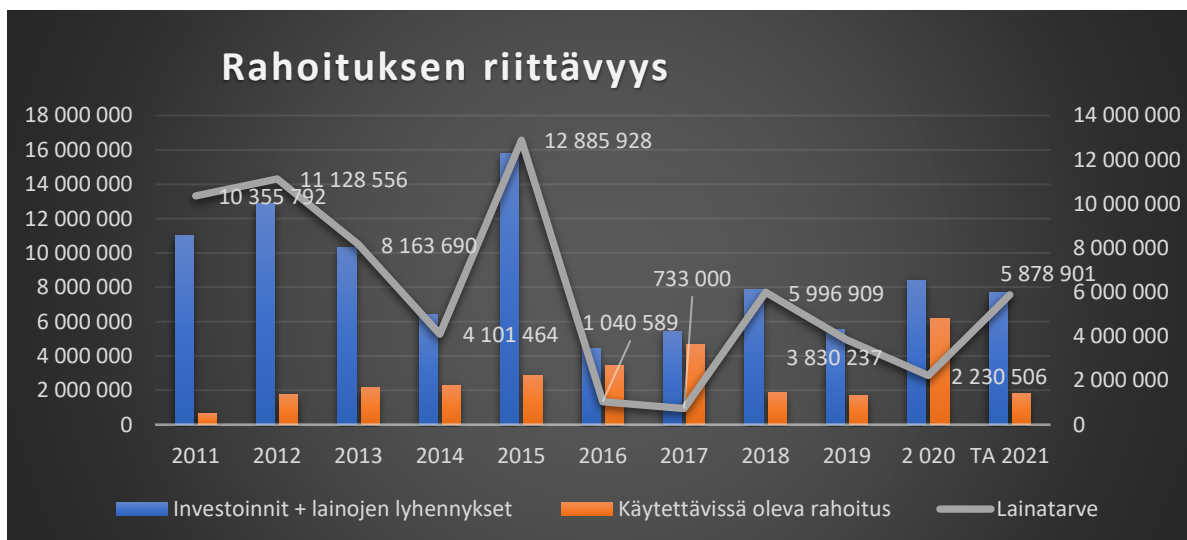
Tuloslaskelman vuosikate on 6 187 289 euroa (1 718 990 / 2019). Tasapainotilanteessa vuosikate kattaa sekä investoinnit että lainojen lyhennykset. Vuonna 2020 investointeja toteutui 6 246 367 euroa ja lainanlyhennyksiä 2 171 428 euroa. Kuuden miljoonan euron vuosikate riitti siten kattamaan investoinnit. Lainojen vuosilyhennykset katettiin hyvästä tuloksesta huolimatta uudella lainalla. Poistot kuvaavat omaisuuden kulumista, mikä ennakoii tulevaisuuden investointitarpeita.

Vuosikate on riittänyt kattamaan nettoinvestoinnit edellisen kerran vuosina 2016 ja 2017. Vuonna 2020 nettoinvestoinnit olivat kuitenkin rahamääräisesti huomattavasti suuremmat kuin mainittuina vertailuvuosina. Kaupunki onkin toteuttanut viime vuosina mittavia investointeja. Tämän arvioidaan vähentävän investointien rahoitustarpeita tulevaisuudessa.



Vuosikate on kasvanut vuodesta 2011 vuoteen 2017. Vuosina 2018 ja 2019 koettiin notkahdus, mutta 2020 palautti vuosikatteen aiempien vuosien kasvu-uralle (oranssi kuvaaja). Vuosikatteen kasvu vuonna 2020 johtuu lähes yksinomaan covid-19 pandemian vuoksi vahvistetuista lisätalousarvioista, joilla maan hallitus jakoi kunnille lisärahoitusta. Vuosikatteen kehitystä ja rahoituksen riittävyyttä kuvaavat kaaviot havainnollistavat, että valtion lisätalousarvioiden myötä saatu valtionosuusrahoitus ei ollut liiallista, vaan tarpeellista.

Kaupungin lainatarpeen vaihtelu 2011 - 2021



Kaupungin lainojen lyhennysohjelman mukaiset vuosilyhennykset ovat olleet viime vuosina noin 2 Meur. Ne katettiin hyvästä tuloksesta huolimatta uudella lainalla myös vuonna 2020. Kuntasektorin velkaantuminen on valtakunnan laajuinen ilmiö. Nivalan strategisena tavoitteena on pitää velkasalkun kasvu maltillisena ja hallita salkun korkoriskiä.

Tilikauden tulos ja yli- / alijäämä

Tilikauden tulos ennen tuloksen järjestelyeriä on 3 841 421,81 euroa. Tilikauden ylijäämään lisätään suunnitelman mukainen poistoeron tuloutus 2 038 €. Tilikauden ylijäämä 3 843 459,81 kasvattaa taseen kertynyttä ylijäämää, jota oli tilikauden 2020 avaavassa taseessa 6 052 957,30 euroa.

Investointitulot ja -menot

Investointiosan tuloja ovat rahoitusosuudet investointeihin ja käyttöomaisuuden myyntitulot. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä investointiosan myyntituottoja kertyi yhteensä 53 943,24 euroa. Myyntituotoista kiinteistöjen myyntituottoja oli 51 668 euroa ja maan myyntiä 2 275 euroa. Investointimenojen kokonaismäärä oli 6 300 310,81 euroa. Investointikohteet on eritelty talousarvion toteumavertailun investointiosiossa.

Lainojen muutokset

Pitkäaikaisten lainojen maksuohjelman mukaiset lyhennykset olivat 2 371 428 euroa. Lainoja lyhennettiin tilikaudella 5 071 428 euroa. Yhteen 2,9 Meur lainaan käytettiin marginaalintarkastuspäivän oikeutta maksaa laina pois marginaalin noustessa. Lisäksi yhden lainaohjelman mukaisen 200 teur lyhennyserän maksu siirtyi laskutuksen häiriöstä johtuen tammikuulle 2021.

Uutta talousarviolainaa nostettiin 5,5 Meur. Rahoitusta hoidettiin lyhytaikaisilla kuntatodistuksilla, joiden korkokanta oli koko vuoden negatiivinen. Tilikauden aikana kilpailutettiin ja nostettiin kaksi 10 Meur pitkäaikaista lainaa, joilla sidottiin lainasalkun vanhoja lainoja pidempiin korkoindikaatioihin korkoriskin pienentämiseksi. Järjestelyiden lopputulemana pitkiin korkoihin sidottujen lainojen määrä kasvoi, rahoituskulut laskivat ja kuntatodistuslainojen määrä laski tasolle, joka vastaa kaupungin likvidiä rahoitusomaisuutta.

1.7 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Nivalan kaupungin toimintakyky palvelun tuottajana on säilynyt hyvänä huolimatta siitä, että kuntien taloustilanne on heikentynyt valtakunnallisesti jo useiden vuosien ajan. Koronapandemian vuoksi kunnille suunnattu lisärahoitus vuonna 2020 tasapainotti taloutta yhden vuoden osalta. Talouden tasapainotila tarkoittaa, että kunta pystyy tulo-rahoituksellaan kattamaan kaikki kulunsa myös pitkällä aikavälillä. Toimintakulujen lisäksi on maksettava infran ylläpitämiseksi tarvittavat korjausinvestoinnit ja palvelutuotannon tarvitsemat uusinvestoinnit sekä lainojen lyhennyserät.

Kaupungin perustehtävä ei ole säästää rahaa, vaan tuottaa julkisia palveluita tarkoitukseen osoitetulla valtionrahoituksella. Nivalan kaupunginhallitus on käynnistänyt toimintakyvyn tervehdyttämisohjelman valmistelun. Ohjelman tavoitteena on taloudellisesti tehokas ja toimintakykyinen kaupunki. Ohjelman valmistelu käynnistyy vuonna 2021 ja toimenpiteitä toteutetaan toimialoilla ja konserniyhtiöissä taloussuunnittelukauden kuluessa. Tavoitteena on kehittää kaupungin tärkeitä vetovoimatekijöitä kuten palveluita vastaamaan nykyisten ja potentiaalisten uusien asukkaiden tarpeisiin entistä paremmin ja kustannustehokkaammin.

Kuluvan strategiakauden tärkeitä painopistealueita ovat konsernin sisäisten synergiaetujen löytäminen, yhteistyön ja vuorovaikutuksen lisääminen palveluiden kehittämisessä ja palvelutarpeiden ennakoinnissa, sekä konsernin sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen. Merkittäviä avauksia on jo tehty vuokra-asuntojen ja omakotitonttien saatavuuden parantamiseksi. Teollisuuskylä tarjoaa yrityksille toimitiloja ja synnyttää työpaikkoja. Kaupunkimarkkinointia on kehitetty. Osana ohjelmaa kartoitetaan palveluiden pullonkaulatekijöitä, jotka estävät tehokkaan toiminnan. Terveyspalveluissa eräs tällainen tekijä on ollut henkilöstön saatavuus. Avoimia virkoja on täytetty hitaasti, sijaisten saaminen on vaikeutunut ja jonot ovat kasvaneet. Vanhusten hoidon resurssipula on noussut huolen aiheeksi.

Palvelutuotanto-organisaatiolle osaava henkilöstö on ratkaisevan tärkeä tuotannontekijä. Strategia vuodelle 2021 nostaa uudeksi painopistealueeksi inhimillisen pääoman kehittämisen. Eläköityvien työntekijöiden tilalle tarvitaan uusia osaajia kaikilla kaupungin toimialoilla. Väestörakenteen muutos lisää kysyntää vanhuspalveluiden ja kotihoidon työntekijöistä. Samaan aikaan monella sektorilla muuttuva toimintaympäristö synnyttää tarvetta uudentilaiselle osaamiselle. Julkisen rahoituksen hakeminen ja tehokas hallinnointi, digitalisaatio ja digitaalinen markkinointi ovat esimerkkejä osaamisalueista, joiden kehittämiseen osoitetut määrärahat voivat olla merkittäviä investointeja tulevaisuuden toimintakykyyn. Keskeistä on onnistunut ja tehokas rekrytointi ja hyvä henkilöstöjohtaminen. Kaupunkikonsernin toimijoiden yhteisenä haasteena on profiloitua ja tulla tunnetuksi vetovoimaisina työnantajina.

Covid-19 pandemian vaikutuksen kaupunkikonsernin talouteen ovat vaikeasti ennustettavia. Vaikutukset riippuvat pandemian kestosta ja siitä, miten rajusti se iskee alueelle. Rokottamisen nopeus ja rokotusten teho vaikuttavat siihen, miten pian asukkaat ja yritykset pääsevät palaamaan normaaliin arkeen. Pitkittyessään pandemialla on arvioitu olevan monenlaisia taloudellisia ja sosiaalisia vaikutuksia. Kaupungin talouden näkökulmasta pandemia voi pitkittyessään aiheuttaa merkittäväkin verotulojen kertymän vähenemistä ja sosiaali- ja terveyskuluja kasvua. Kuntarahoituksen ajankohtaiset ennusteet eivät ennakoine nopeita tai suuria korkotason muutoksia, vaikka pientä noususuuntausta on ollut havaittavissa. Myöskään rahoituksen saatavuudessa ei ole havaittu ongelmia.

Ennakoidut pitkäaikaisvaikutukset mielenterveyteen ja työllisyyteen liittyen ovat myös taloudellisia kysymyksiä. Covid-19 pandemian vaikutuksia on tarkasteltava siksi myös ennaltaehkäisevästä ja ennakoivasta näkökulmasta. Paluu normaaliin kriisin jälkeen vaatii tilanteen seuraamista ja valmiutta käynnistää tarvittaessa ennakoivia toimenpiteitä.

Pandemian ohella ennakoimattomuutta kaupungin talousnäkyymiin aiheuttaa valmisteilla oleva soteuudistus. Uudistuksen lähtökohtana on ollut, että tulonjakoa muutettaessa säilytettäisiin kuntien talouden tasapaino sellaisena, kuin se on ollut ennen uudistusta. Suunnitelman heikkoutena on, että kuntien tasapaino ei valtakunnallisesti arvioiden ole ollut kestäväällä pohjalla enää vuosiin. Jotta talous saataisiin terveille pohjalle, olisi tasapainotilaksi lukittava vuosi 2020, jolloin valtionrahoitus reagoi lähes riittävästi sosiaali- ja terveysmenojen kasvuun ja kuntien uusista tehtävistä ja lainsäädäntömuutoksista johtuviin kustannusnousuihin.

Kunnallisten palveluiden ylläpitäminen ja talouden samanaikainen tasapainottaminen on mahdollista vain, jos palvelut pystytään tuottamaan entistä kustannustehokkaammin ja kohdentamaan palvelutarpeen mukaisesti. Etusijalle tulee asettaa lakisääteiset ja kunnan veto- ja pitovoiman kannalta keskeiset toimet. Tämä edellyttää huolellista talouden suunnittelua, toimivaa yhteistyötä ja ennakoivaa vuorovaikutusta konsernitoimijoiden välillä. Talouden tasapainottaminen edellyttää lisäksi tietoon perustuvaa päätöksentekoa, joka selvittää ja ottaa huomioon päätösten taloudelliset vaikutukset myös pitkällä aikavälillä. Tätä tarkoitusta varten on kehitetty ennakkovaikutusten arviointi EVA, jonka käyttöönotosta Nivalan kaupunginvaltuusto on päättänyt.

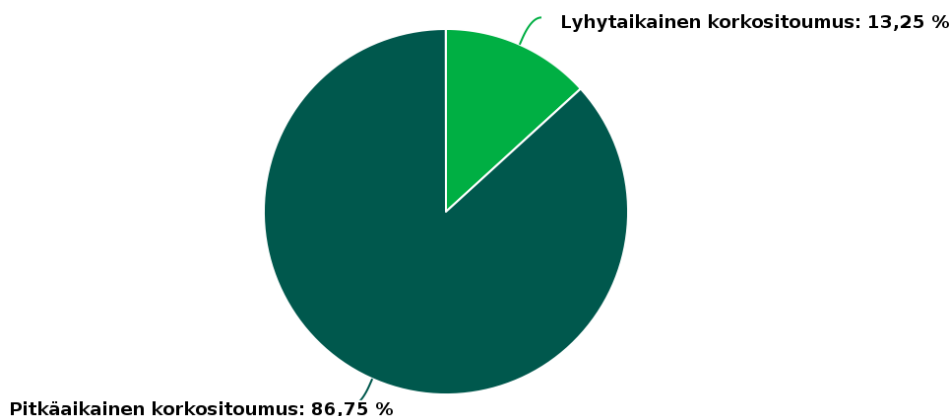
1.8 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Vuonna 2020 maailmalle levisi koronaviruksen aiheuttama pandemia. Suomeen julistettiin poikkeusolot ja Nivalan kaupunki ryhtyi toimenpiteisiin prosessien jatkuvuuden turvaamiseksi. Pandemia saatiin vuoden aikana lähes sammutettua ja sen vaikutukset jäivät kuluneen vuoden aikana Nivalassa vähäisiksi. Vuoden 2021 ensimmäisellä kvartaalilla pandemia on jälleen kiihtynyt Pohjois-Pohjanmaalla. Pandemian lopullisia vaikutuksia on vaikea arvioida, ne riippuvat paljolti sairastuneiden määrästä ja epidemian pituudesta. Koronatestauksesta ja rokotuksista tulee aiheutumaan lisäkustannuksia sosiaali- ja terveydenhuollossa. Muilla toimialoilla pandemian vaatimat varautumistoimet nostavat myös kustannuksia. Määrärahojen kasvua tullaan todennäköisesti näkemään ainakin teknisellä ja kasvatuksen ja koulutuksen toimialalla. Koulujen etäopetusjärjestelyt lisäävät opetushenkilöstön työkuormaa ja heikentää työn ergonomiaa. Verotulojen aleneminen ja korkojen nousu ovat todennäköisiä riskejä, mutta niiden suuruusluokkaa ei ole mahdollista ennakoita. Yritystoiminnan sulut aiheuttavat asiakasmaksutuottojen laskua ja yritystoiminnan epävarmuus työllisyysvaikutuksia.

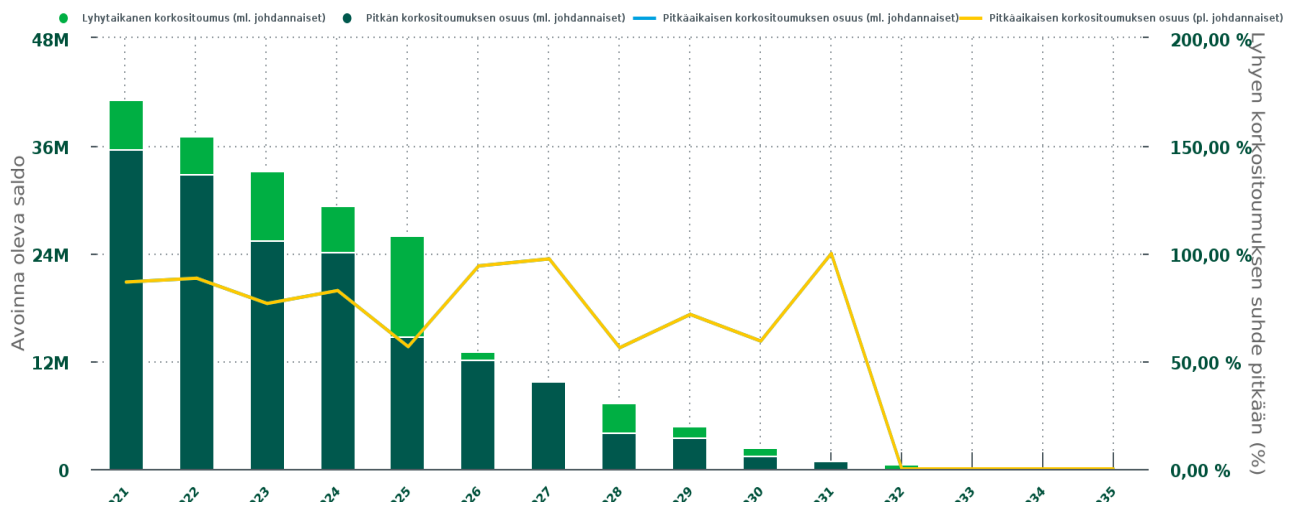
Toiminnallisia riskejä liittyy kaupungin henkilöstön ikärakenteeseen, henkilöstön saatavuuteen ja riittävyteen, sijaisreserviin ja eläköitymiseen. Haasteena on organisaation osaamisen säilyttäminen kokeneiden työntekijöiden eläköityessä. Riskikartoituksessa nousi esille henkilöstön väsyminen ja uupuminen, joka on yhteydessä työtehtävien määrään ja uusiin työllistäviin hankkeisiin, joita on viety organisaatiossa läpi vakituisen henkilöstön voimin. Etätö heikentää fyysistä ergonomiaa ja vähentää vuorovaikutusta työpaikalla. Henkilöstön saatavuus ja sijaisten puute aiheuttaa pandemia-aikaan kasvavaa riskiä kaikilla toimialoilla. Erityisesti tämä kulminoituu sellaisten avaintehtävien hoitamiseen, joille on asetettu aikataulu tai jotka on suoritettava säännöllisesti. Sosiaali- ja terveyspalveluissa henkilöstön saatavuus aiheuttaa kertautuvia riskejä, mikäli ongelmat hoitamattomina pahenevat.

Nivalan kaupungin rahoitusrakenne pitää sisällään korkoriskin ja rahoituksen saatavuusriskin. Korkojen nousu kasvattaa rahoituskuluja, jolloin pienempi osa rahoituksesta jää muun toiminnan käyttöön ja lainarahoituksen tarve lisääntyy. Lyhyisiin korkoihin sidotut lainat reagoivat korkojen nousuun nopeasti. Korkoriskiä pienennettiin tilikaudella 2020 sitomalla lainasalkun lainoja pitkiin korkoindikaatioihin.

Nivalan kaupungin lainakanta tilinpäätöksessä 2020 on 64,65 Meur. Asukasta kohti velkaa on 6 157,4 euroa. Lainoista 23 miljoonaa (35,6 %) on lyhytaikaista kuntatodistuseläinää, jota nostetaan 1-6 kk jaksoissa. Pitkäaikaisiin korkositoumuksiin sidottua lainaa on 35,67 Meur, eli 86,75 % pitkäaikaisista lainoista (11,68 Meur / 37,4 % vuonna 2019). Pitkäaikaisista lainoista 5,45 Meur 13,25 % on sidottu lyhytaikaisiin korkositoumuksiin (19,5 Meur / 62,57 % vuonna 2019).



Lainat lyhennetään uudella lainalla ja salkku uusiutuu kokonaan noin 10 vuodessa, joten nyt tehdyt järjestelyt korkoriskin hallitsemiseksi eivät ratkaise korkoriskiä pysyvästi. Kaavio kuvaa nykyisten pitkäaikaisten lainojen lyhenemistä 2021-2032. Nykyisellä kulurakenteella lainapääoma kasvaa noin 2 Meur / vuosi.



Rahoituksen saatavuusriski liittyy kuntatodistuslainoihin, joiden saatavuuteen rahamarkkinahäiriöt voivat vaikuttaa. Kaupungin kuntatodistuslainakantaa laskettiin 2020 aikana siten, että sijoitussalkku ja likvidi rahoitusomaisuus riittää kattamaan kuntatodistuslainat. Koronaepidemia aiheutti jonkin verran epävakautta rahoitusmarkkinoille alkuvuonna 2020, mutta loppuvuoden ajan tilanne pysyi vakaana.

Antolainauksen puolella rahoitusriskiä sisältyy lainoihin, joita kaupunki on taannut Nivalan Vanhustenkotiyhdistyksille. Lainojen pääoma 31.12. oli 898 teur. Riskin hallitsemiseksi kaupunki on ollut mukana neuvoteltaessa toimenpiteistä, joilla yhdistyksen talous saadaan kestäväälle pohjalle. Tervehdyttämistoimet on valmisteltu yhteistyössä yhdistyksen, BDO:n, Vuokrakodit Oy:n, Ppky Kallion, Valtionkonttorin ja ARA:n kanssa, ja yhdistyksen hallitus päätti edetä suunnitelman mukaan helmikuussa 2021.

Vahinkoriskien varalta kaupunki on vakuuttanut omaisuutensa ja toimintansa. Kaupungin vakuutukset ovat vakuutusyhtiö Protectorissa, joka voitti kilpailutuksen vuonna 2018. Vakuutusmeklarina toimii Rewenda Oy, jonka nimi on helmikuusta 2020 lähtien Söderberg Partners. Vakuutusturva tarkastetaan vuosittain, jotta toimialojen käytännöt ja vakuutuskohteiden tiedot pysyvät ajan tasalla.

Toteutuessaan sote-uudistus vaikuttaa kuntien ja maakuntien väliseen tulonjakoon ja kuntien rahoitukseen. Merkittäviä pidemmän aikavälin riskejä liittyy myös syntyvyyden, väkiluvun ja työvoiman määrän kehitykseen.

1.9 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kirjanpitolautakunnan kuntajaostoton yleisohjeen mukaisesti 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- ja suunnittelukaudella. Mikäli kaupungin sisäisessä valvonnassa on havaittu puutteita ja virheitä, on niistä tehtävä selkoa ja esitys niiden korjaamisesta.

Sisäisen valvonnan tulisi toteutua kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjauk käytännössä. 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.

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
- kunnan omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäinen valvonta on osa kunnan johtamista ja hallintaa, joilla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja niitä uhkaavia riskejä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan. Perusteissa voidaan myös todeta, että sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on voimassa, mitä kunnan hallintosäännössä on määrätty tai muutoin ohjeistettu.

Riskienhallinta 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 prosessin 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 riskienhallinnan järjestämisestä

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupunkistrategian

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupunkistrategian vuosille 2020 - 2022. Strategiassa määritetään kaupungin toimintojen tahotila, strategiset päämäärät, toimenpiteet ja strategiset hankkeet. Kaupunginvaltuuston hyväksymänä tavoitteena on, että strategia päivitetään vuosittain.

Nivalan kaupungin talousarvio vuodelle 2021 on valmisteltu siten, että strategiassa määritetyt painopisteet on huomioitu vuoden 2021 sekä suunnitelmavuosien toiminnassa. Toimielimet arvioivat tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä toimialan tavoitteiden toteutumista samoin kuin tarkastuslautakunta arviointikertomuksen laadinnan yhteydessä tavoitteiden toteutumista.

Edellä mainitulla tavalla toimitaan myös jatkossa. Strategian tavoitteet jalkautetaan tulevan vuoden sekä suunnitelmavuosien toimintasuunnitelmaan. Tavoitteiden toteutumisen arviointi toteutetaan toimielinten ja tarkastuslautakunnan toimesta muun muassa osavuositarkastuksen ja tilinpäätöskäsittelyn yhteydessä.

Tytäryhtiöt päivittävät edustamansa yhtiön strategian siten, että se soveltuvin osin toteuttaa kaupunkistrategian keskeisiä tavoitteita.

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt hallintosäännön 30.3.2017 (§ 23)

Keväällä 2017 hyväksytty hallintosääntö tuli voimaan 1.6.2017. Hallintosääntö on päivitetty 24.9.2020 (§ 52). 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.

Konsernijohton tehtävät ja toimivallan jako sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa

Hallintosäännössä (19 §) määritetään mm., että konsernijohto

vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan

antaa valtuustolle puolivuositteittain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehityksestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä

arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta konsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa.

käsittelee arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajiston kanssa.

vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteensovittamisesta siten, että kaupungin toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan

vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kaupungin toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan riskien toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan

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. Kaupunginvaltuusto on 19.10.2019 hyväksynyt hallintosäännön, jossa määritetään kaupunginkonsernijohtoon kuuluviksi kaupunginhallitus, kaupunginvaltuuston puheenjohtajisto, kaupunginjohtaja sekä kaupunginhallituksen nimeämät viranhaltijat.

Kevään 2021 aikana konsernijohto teettää ulkopuolisen arvioinnin omistajaohjauksen tuloksellisuuden osalta.

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. Sisäinen valvonta tarkoittaa myös sitä, että lautakunta arvioi osaltaan asetettujen tavoitteiden toteutumista. Tämä on luonnollista mm. osavuosikatsausten sekä tilinpäätöksen valmistelun yhteydessä.

Viranhaltijoiden ja esimiesten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät

Hallintosäännössä on määritetty myös viranhaltijoiden ja esimiesten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät (§ 78).

Sisäisen tarkastuksen tehtävät

Sisäisen tarkastuksen tehtävät -luku on poistettu hallintosäännöstä hallintosäännön aiemman (13.10.2019) päivittämisen yhteydessä.

Nivalan kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet

Nivalan kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet on hyväksytty kaupunginhallituksessa 7.9.2020 ja kaupunginvaltuustossa 24.9.2020.

Johtoryhmän jäsenten tehtäväkuivissa 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. Hän myös valmistelee kaupunginjohtajalle vuosittain raportoinnin riskienhallinnan järjestämisestä sekä keskeisistä johtopäätöksistä edustamansa toimialan osalta. Edellä mainittu Target -ohjelmistopohjalle koottava raportointi sisältää myös sisäisen valvonnan elementit.

Vastaavasti talousjohtajan osalta tehtäväkuva on laadittu siten, että hän vastaa kaupungin talousarvon 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.

Konserniohjeet määrittävät konsernin sisäistä valvontaa, riskienhallintaa ja raportointia

Nivalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Nivalan kaupungin konserniohjeet 14.12.2017. Tytäryhtiöiden ilmoitusten mukaan konserniohje on hyväksytty myös kaupungin tytäryhtiöiden yhtiökokouksissa keväällä 2018, jolloin se on tullut 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 toimintatapa kokonaisarvioinnin tekemiseksi on toimiva. Tästä huolimatta sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan osalta raportointia pyritään sujuvoittamaan edelleen. Talousarviotavoitteiden ja riskienhallinnan seurannan toteuttamisen sujuvoittamiseksi on otettu käyttöön Targetor Pro:n ohjelmisto vuoden 2020 aikana.

Toimielimet sekä tytäryhtiöiden hallitukset käsittelevät edustamansa toimialan sekä edustamansa yhtiön osalta riskikartoitukset. Sisäisen valvonnan raportointi sisältyy riskikartoitusraportointiin.

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.

Tunnistetut merkittävimmät kehittämiskohteet

Puitteet ja menettelytavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamiselle ovat Nivalan kaupunkikonsernissa toimivat. Merkittäviä puutteita prosessissa ei ole havaittu. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta raportointia sujuvoitetaan.

Taloussuunnittelukauden kehittämistoimenpiteet

Kaupunkikonsernin strategian toteutumisen kannalta yhdeksi keskeiseksi asiaksi nousee osaavan työvoiman työkyvön ylläpitäminen sekä osaavan työvoiman saatavuus jo tällä hetkellä ja erityisesti tulevaisuudessa varsinkin, kun tähän yhdistetään vanhuuseläkkeelle jäävien eläköitymisennuste. 10 vuoden sisällä vajaat 30 %:ia

vakinaisesta henkilöstöstä jää vanhuuseläkkeelle. Konsernijohdon sekä tytäryhtiöiden hallitusten tulee kiinnittää tähän entistä tarkempaa huomiota, jotta kehittävää kaupungin kasvustrategiaa voidaan toteuttaa.

COVID-19 pandemia on lisännyt työ henkistä kuormittavuutta työssä. Esimiesten ja henkilöstön jaksamisen tukemiseen tulee kiinnittää huomiota mm. työhyvinvointihankkeen kautta.

Toimintaympäristön muutokset kuten korkojen kehitys, COVID -19 pandemian vaikutukset, hyvinvointialueiden uudistus sekä väestörakenteen muutokset aiheuttavat ennakoimattomia muutoksia kaupungin tulo- ja menorakenteeseen. Kiinteistöjen korjausvelan määrän hallintaan on koko kaupunkikonsernissa kiinnitettävä huomiota.

1.10 KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOSEN KÄSITTELYSTÄ

Kaupunginhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Kaupunginhallitus esittää 1.1.-31.12.2020 tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Tilikauden tulos	3 841 421,81
Poistoero	2 038,00
Rahastojen muutos	
Varausten muutos	
Tilikauden ylijäämä	3 843 459,81

Tuloutetaan poistoeroja suunnitelman mukaan 2 038,00 euroa.

Tilikauden ylijäämä siirretään edellisten tilikausien yli- / alijäämätilille. Edellisten tilivuosien ylijäämää tällä tilillä on 6 052 957,30 €, joten v. 2021 avaavaan taseeseen tulee edellisten tilikausien yli- / alijäämätilille 9 896 417,11 € ylijäämää. Taseeseen ei jää kattamatonta alijäämää.

1.11 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Ulkoinen tuloslaskelma (1000 €) ja tunnusluvut

TULOSLASKELMA	2020	2019
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	5 922	6 076
Maksutuotot	1 156	1 298
Tuet ja avustukset	412	485
Vuokratuotot	2 195	2 007
Muut toimintatuotot	437	535
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 121	10 399
Valmistus omaan käyttöön	103	95
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-18 500	-18 922
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-4 376	-4 472
Muut henkilösivukulut	-627	-613
Palvelujen ostot	-51 286	-49 901
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 035	-3 165
Avustukset	-1 933	-1 745
Muut toimintakulut	-928	-948
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-80 684	-79 767
TOIMINTAKATE	-70 460	-69 272
Verotulot	33 804	32 769
Valtionosuudet	42 378	37 284
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	151	167
Muut rahoitustuotot	573	429
Korkokulut	-117	-118
Muut rahoituskulut	-142	460
VUOSIKATE	6 187	1 719
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 341	-2 294
Arvonalentumiset	-5	0
Satunnaiset erät		
TILIKAUDEN TULOS	3 841	-575
Poistoeron lisäys (-)tai vähennys (+)	2	2
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 843	-573

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Toimintatuotot % toimintakuluista	12,56 %	13,04 %
Vuosikate % poistoista	263,73 %	74,93 %
Vuosikate €/asukas	589 € / asukas	162 €/as
Asukasmäärä	10 500	10 639

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

Vuosikate osoittaa tulo- ja menojen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulo- ja menojen 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. Kriisitilauudessa vuosikate on negatiivinen.

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

Tunnusluvun arvon ollessa 100 % tulo- ja menojen on riittävä, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista nettoinvestointien tasoa.

Kunnan vuosikate asukasta kohden on kuntien tulo- ja menojen 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- ja menojen 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

KUNTA	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	6 187	1 719
Tulorahoituksen korjauserät	-10	-31
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-6 300	-3 608
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	10
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	63	166
Toiminnan ja investointien rahavirta	-59	-1 744
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen vähennykset	0	20
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	25 500	5 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-15 071	-1 951
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 000	1 000
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varat ja po:n muutos	318	4
Vaihto-omaisuuden muutos	3	2
Saamisten muutos	-4 241	1 053
Korottomien velkojen muutos	-280	-662
Rahoituksen rahavirta	3 228	4 465
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 169	2 720
RAHAVAROJEN MUUTOS	-3 169	-2 720

Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Investointien tulorahoitus %	98,21 %	47,78 %
Pääomamenojen tulorahoitus %	28,95 %	30,98 %
Lainanhoitokate	0,42	0,89
Rahavarat 31.12.	23,5 M€	20,3 M€
Kassasta maksut	102,2 M€	84,9 M€
Kassan riittävyys (pv)	84 pv	87 pv
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 euroa	-5 045	-4 780

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.

1.13 TASEARKASTELU

Tase (1000 €) ja tunnusluvut

VASTAAVAA	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	135	159
Muut pitkävaikutteiset	990	0
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	1 125	159
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	8 488	7 870
Rakennukset	35 594	36 487
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 059	8 050
Koneet ja kalusto	784	781
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 771	1 558
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	57 696	54 746
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	29 050	29 050
Muut lainasaamiset	1 224	1 224
Muut saamiset	228	209
Sijoitukset yhteensä	30 502	30 483
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	89 323	85 388
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Muut toimeksiantojen varat	4	0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	4	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	7	7
Ennakkomaksut	0	2
Vaihto-omaisuus yht.	7	9
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	330	0

Muut saamiset	173	173
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	503	173
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	841	796
Lainasaamiset	3 568	641
Muut saamiset	222	224
Siirtosaamiset	1 265	324
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	5 896	1 985
Saamiset yhteensä	6 399	2 158
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	4 708	4 455
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	215	86
Joukkovelkakirjalainasaamiset	12 077	12 175
Muut arvopaperit	1 233	1 105
Rahoitusarvopaperit yhteensä	18 232	17 822
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	5 295	2 537
VASTAAVAA YHTEENSÄ	119 260	107 914
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	-35 757	-35 757
Muut omat rahastot	-1 642	-1 642
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-6 053	-6 626
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 843	573
Oma pääoma yhteensä	-47 296	-43 452
POISTOERO JA VAPPAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	-31	-33
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	-31	-33
PAKOLLISET VARAUKSET		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	-370	-17
Muut toimeksiantojen pääomat	-7	-4
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	-378	-21

VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	-37 500	-28 850
Muut velat	-3	-2
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	-37 502	-28 852
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-4 150	-2 371
Lainat muilta luotonantajilta	-23 000	-26 000
Saadut ennakot	0	0
Ostovelat	-2 431	-2 750
Muut velat	-440	-450
Siirtovelat	-4 032	-3 984
Lyhytaikainen vieras pääoma	-34 053	-35 555
Vieras pääoma yhteensä	-71 556	-64 407
VASTATTAVAA	-119 260	-107 914

Taseen tunnusluvut

	2020	2019
Omavaraisuusaste	39,68 %	40,30 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	82,91 %	80,06 %
Lainakanta 31.12.	64,65 Meur	57,2 Meur
Lainakanta € / asukas	6 157 €	5 378 €
Lainasaamiset 31.12.	1,5	1,4 Meur
Lainakanta sis. leasingvastuut	65,1 Meur	57,5 Meur
Lainakanta / as. sis. leasingvastuut	6 201	5 402
Kertynyt yli- / alijäämä 1000 €	9 896	6 053
Kertynyt yli- / alijäämä / asukas	942 €/as	568 €/as
Asukasmäärä	10 500	10 639

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

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

Suhteellinen velkaantuneisuus ilmaisee, kuinka paljon käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmin kunta selviytyy velan takaisinmaksusta tulo-rahoitukselle.

Lainakanta 31.12.: vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat). Lainakanta kuvaa korollisen vieraan pääoman määrää.

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

1.14 KOKONAISTULOT JA -MENOT

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

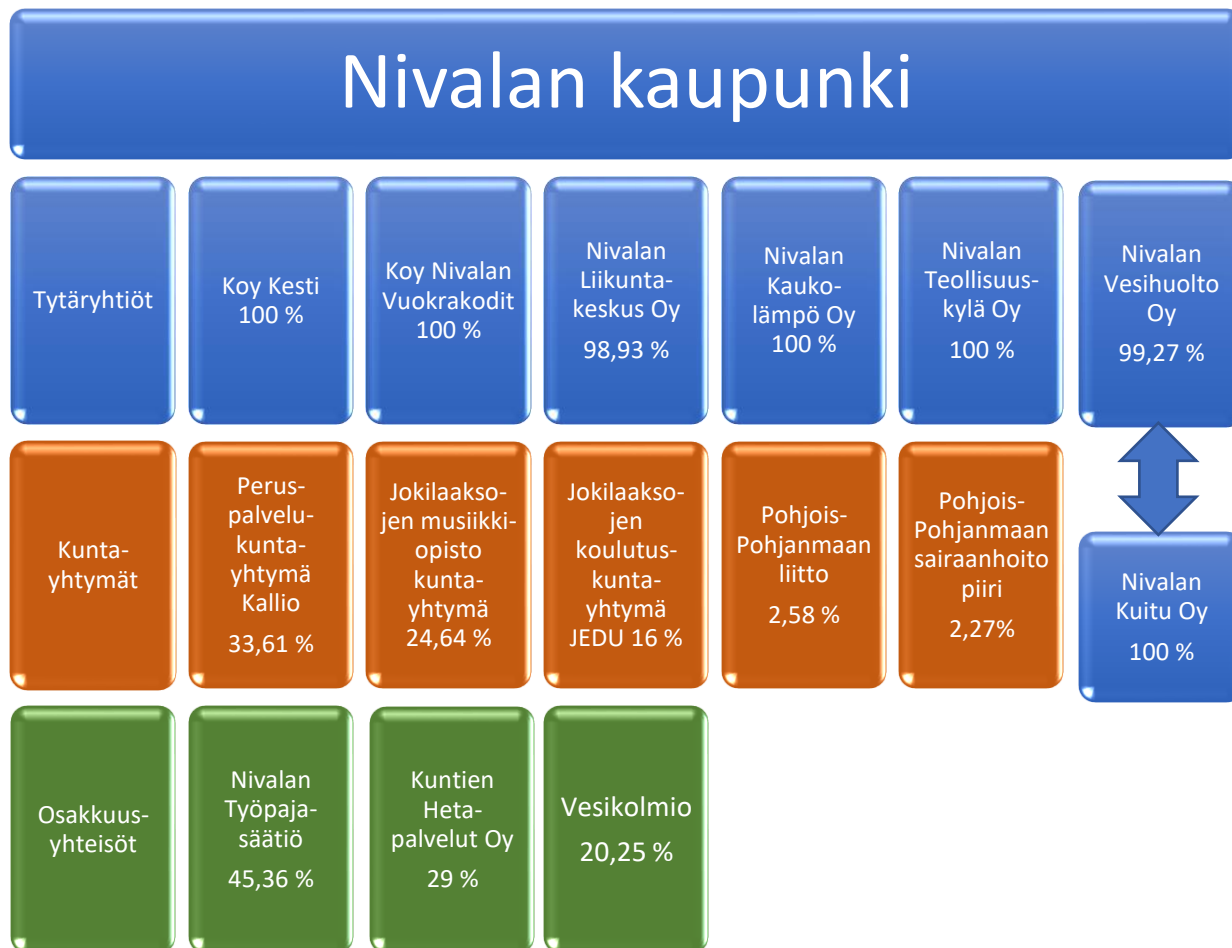
TULOT	€	%	MENOT	€	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	10 121 104,44	9,0 %	Toimintakulut	80 684 182,17	76,7 %
Verotulot	33 804 383,96	30,0 %	- Valmistus omaan käyttöön	-102 988,53	-0,1 %
Valtionosuudet	42 378 049,25	37,6 %	Korkokulut	117 032,64	0,1 %
Korkotuotot	151 454,59	0,1 %	Muut rahoituskulut	142 231,10	0,1 %
Muut rahoitustuotot	572 754,00	0,5 %	Satunnaiset kulut		
Satunnaiset tuotot			Tulorahoituksen korjaukset		
Tulorahoituksen korjaukset			Pakollisten varausten muutos		
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-9 538,75	0,0 %	+/- Pakollisten varausten muutos		
Investoinnit			Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	0,00	0,0 %
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,0 %	Investoinnit		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	63 481,99	0,1 %	Investointimenot	6 300 310,81	6,0 %
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennys	0,00	0,0 %	Antolainasaamisten lis.	0	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	25 500 000,00	22,7 %	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	15 071 428,00	14,3 %
Lyhytaik. lainojen lisäys			Lyhytaikaisten lainojen vähennys	3 000 000,00	2,9 %
Oman pääoman lisäykset			Oman pääoman vähennys		
Kokonaistulot yhteensä	112 581 689,48	100 %	Kokonaismenot yhteensä	105 212 196,19	100 %

Täsmäytys: kokonaistulot 112 581 689,48 – kokonaismenot 105 212 196,19 = 7 369 493,29

Muut maksuvalmiuden muutokset -4 200 579,85 – rahavarojen muutos 3 168 913,44 = 7 369 493,29

2. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

2.1 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVÄT YHTEISÖT



Konsernitilinpäätökseen yhdistellyt yhteisöt

Tytäryhtiöt

Nivalan kaupungin tytäryhtiöiden toiminnan tavoitteena on tukea kaupungin strategian mukaista kasvua ja siinä tarkoituksessa tuottaa ja järjestää palveluja toimialueellaan. Nivalan kaupungin tytäryhtiöitä tilikaudella 2020 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 99,27 %.

Nivalan kaupungin omistusosuudet ja tytäryhtiöiden tulokset tilikaudella 2020

Nivalan kaupungin tytäryhtiö	Nivalan kaupungin omistusosuus osakkeista	Nivalan kaupungin omistusosuus osakepääomasta	%	Tytäryhtiön voitto / tappio
Koy Kesti	7 330	142 368,99	100	0
Koy Nivalan Vuokratodit	5 341	898 291,72	100	90 600,42
Nivalan Liikuntakeskus Oy	325 779	5 479 425,94	98,93	143 022,38
Nivalan Kaukolämpö Oy	860	36 160,41	100	109 426,31
Nivalan Teollisuuskylä Oy	94 133	11 140 296,38	100	116 476,25
Nivalan Vesihuolto Oy	19 511	328 164,92	99,27	61 284,44
Nivalan Kuitu Oy	79,64	1 991	99,27	91 870,57

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 lukuarvoiltaan 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 2020

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	2 809 706,94
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä JEDU	16 641 031,54	2 662 622,45	15,80	272 250,40
Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	2 712 802,54	911 785,37	33,61	-32 042,71
Pohjois-Pohjanmaan liitto	436 079,09	11 264,18	2,58	320 348,95
Jokilaaksojen musiikkiopiston kuntayhtymä	23 609,04	5 817,27	24,64	104 834,08

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 2020 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.	Kuvasi 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	Liikevaihto - liiketoiminnan kulut + liiketoiminnan rahoituskulut + rahoitustuotot - säännölliset muut kulut + säännölliset nettotuotot - varsinaisen toiminnan välittömät verot+ poistot.	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 %	(Nettotulos + korko- ja rahoituskulut + verot) / sijoitettu pääoma X 100. Sijoitettu pääoma saadaan vähentämällä taseen loppusummasta korottomat velat kuten osto-, ennakkomaksu-, siirto- ja toimitusluottovelat sekä muut korottomat velat, joita ovat esim. poistoerosta	Sijoitetun pääoman tuotto % mittaa suhteellista kannattavuutta eli sitä tuottoa, joka on saatu yritykseen sijoitetulle pääomalle. Luvun rinnalla on hyvä tarkastella myös euromääräistä tulosta.

	yhteisöverokannalla laskettu laskennallinen vero. Konsernilainaa ei vähennetä.	Arviointiasteikko: Erinomainen 15 % tai yli Hyvä 10 - 14,9 % Tyydyttävä 6-10 % Välttävä 3-6 % Heikko alle 3 %
Omavaraisuusaste %	Oma pääoma / taseen koko pääoma X 100. Omavaraisuusasteella tarkoitetaan oman pääoman osuutta koko taseen mukaisesta pääomasta. Omaan pääomaan sisällytetään poistoero vähennettynä laskennallisella verovelalla.	Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappionsietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Arviointiasteikko: Hyvä yli 70 Tyydyttävä 50-70 Heikko alle 50
Velkaantumisaste %	Vieras pääoma / taseen koko pääoma X 100 Taseen vieraaseen pääomaan lisätään poistoerosta laskettu laskennallinen verovelka.	Hyvä alle 30 Tyydyttävä 30 - 50 Heikko yli 50

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

Kunnan arviointimenettelyn käynnistäminen

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

Laki uusista arviointikriteereistä tuli voimaan keväällä 2019 ja sitä sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020-2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella.

Uusien kriteerien mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut taseeseen kertynyttä alijäämää 110§:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa (ei muutosta), sekä jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa (ei muutosta).

Tai jos seuraavat neljä kriteeriä täyttyvät:

1. Kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia.
2. Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti.
3. Asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskiarvon vähintään 50 %.
4. Konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.

Arviointikriteereille on määritelty myös väljemmät raja-arvot (ns. keltaiset valot), jotka eivät vielä johda arviointimenettelyyn, mutta joiden täytyessä kunnan tulee kiinnittää erityistä huomiota talouden kehitykseen ja analysointiin. Keltaisten raja-arvot ovat seuraavat:

1. Konsernin kertynyt alijäämä on vähintään 500 € / asukas.
2. Konsernin vuosikate % poistoista on alle 100
3. Tuloveroprosentti 1,5 % - yksikköä yli keskimääräisen.

4. Konsernin laskennallinen lainanhoitokate alle 1,0.

Nivalan kaupunkikonsernin arviointi uusien arviointikriteerien mukaan

Konsernin tunnusluku	Tilinpäätös 2020	Vertailuarvo ¹	Kriisikuntakriteeri
Tilinpäätöksen kertynyt alijäämä, jota ei ole katettu määräajassa.	Konsernitilinpäätöksen kertynyt ylijäämä on 2 133 euroa / asukas.	Konsernitaseeseen kertynyt alijäämä / asukas 2 vuoden ajalta.	Täyttyy jos konsernitilinpäätöksen alijäämä/asukas on 1. vuonna > 500 ja 2. vuonna > 1000 euroa.
TAI seuraavat 4 kriteeriä:	Tilinpäätös 2020	Vertailuarvo	
Laskennallinen lainanhoitokate	0,91	Lainanhoitokate on vähintään 0,8	Täyttyy jos tunnusluku on pienempi kuin 0,8. Keltainen valo jos pienempi kuin 1,0
Vuosikate / poistot + arvonalentumiset	169 %	Vuosikate on enemmän kuin 80 % poistoista	Täyttyy jos vuosikate on vähemmän kuin 80 % poistoista. Keltainen valo jos 80-100 %.
Konsernin lainakanta / asukas (sis. leasingvastuut)	11 671 € Ylittää 42,31 % maan keskiarvon 2019	Maan keskiarvo on 8 201 vuonna 2019	Täyttyy jos ylittää valtakunnan keskiarvon vähintään 50 %. Keltainen valo jos ylitys 25 % - 49,9 %
Kaupungin tuloveroprosentti	22,00 % Keskiarvo ylittyy 2,03 % yksikköä => kriteeri täyttyy	Maan keskiarvo vuonna 2020 = 19,97 %	Täyttyy jos ylittää valtakunnan keskiarvon ainakin 2 % -yksiköllä. Keltainen valo, jos ylitys 1,5 - 2 %.

Konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa konsernituloslaskelman vuosikatteeseen lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennyksen summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla konsernitaseen lainamäärä kahdeksalla.

¹ Valtakunnalliset vertailuarvot perustuvat Kuntaliiton julkaisemiin tilastotietoihin. Vuoden 2020 tilinpäätösten tilastointi valmistuu kevään 2020 aikana.

2.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT VUONNA 2020

Kaupunki on tukenut tytäryhtiöitä myöntämällä lyhytaikaisia tilapäisluottoja sekä tytäryhtiöiden lainoille omavelkaisia takauksia. Takauksiin on vaadittu vastavakuudet, jotka ovat asettuneet 10 %:iin lainapääomasta.

Kaupunginvaltuusto on myöntänyt takauksia investointeihin taikka rahoituksen järjestelyihin tarvittaviin lainoihin. Kiinteistö Oy Kestille on myönnetty 2,3 miljoonaa euroa (kv 24.9.2020 § 48) tehostetun palveluyksikön 2. vaiheen rakennuttamiseen ja Kiinteistö Oy Nivalan Vuokrakodeille 3,8 miljoonaa euroa (kv 10.6.2020 § 38) yhtiön ensimmäisen kerrostalohankkeen rakennuttamiseen.

Kaupunki antoi (kv 23.4.2020 § 17) takaajan suostumuksen Nivalan Teollisuuskylä Oy:n lainajärjestelyihin samoin kuin myönsi (kv 23.4.2020 § 20) antolainaa Nivalan Teollisuuskylä Oy:lle 500 000 euroa mikroyritysten poikkeusolojen rahoitusta varten.

Kaupunginvaltuusto myönsi (29.10.2020 § 62) lisämäärärahaa 255 294 euroa Nivalan Liikuntakeskuksen käyttötalouden kuluihin sekä lisämäärärahaa 166 667 euroa (29.10.2020 § 63) lainan lyhennyserän maksua varten. Tilapäislainoja määrältään 300 000 euroa muutettiin (kv 29.10.2020 § 61) korottomaksi pääomalainaksi. Lisäksi kaupunginvaltuusto (17.12.2020 § 88) myönsi takauksen liikuntakeskuksen uudelle 1 239 000 € lainalle yhtiön lainojen konvertointia varten.

Kaupunginvaltuusto myönsi (24.9.2020 § 249) Vesikolmio Oy:lle 2 025 000 euron omavelkaisen takauksen, joka vastaa Nivalan kaupungin osuutta 10 miljoonan euron lainapääomasta. Kyseisellä järjestelyllä Vesikolmio Oy vähensi yhtiön 10 miljoonan euron kuntatodistusluottoa, joka korvattiin Kuntarahoituksen 10 vuoden kiinteäkorkoisella lainalla.

Kaupunki myönsi (kv 10.6.2020 § 39) Nivalan Vanhustenkotiyhdistys ry:lle avustusta 150 000 euroa, jotta yhdistys voi toteuttaa talouden tasapainottamistoimet hallitusti. Yhdistyksen johtokunnalta edellytettiin, että suunnitelma jatkotoimista esitetään valtionkonttorin asettamassa määräajassa ja että kaupungin etu otetaan näissä ratkaisuissa huomioon. Kaupunkikonserni on tukenut Vanhustenkotiyhdistyksen tervehdyttämistöimiin liittyviä järjestelyjä vuoden 2020 aikana. Tervehdyttämistöimien järjestelyt jatkuvat edelleen.

Vuosi 2020 oli poikkeuksellinen COVID -2019 pandemian johdosta. Pandemia vaikutti toimintoihin ja palvelujen järjestämiseen. Pandemian vaikutukset näkyvät vasta tulevina vuosina, vaikka tilikaudesta 2020 kaupunkikonserni selvisi taloudellisessa mielessä kohtuullisen hyvin.

Nivalan Kuidun rakennuttama kuituhanke toteutettiin paikkakunnan tukikelpoisille alueille vuoden loppuun mennessä. Kaupunki on rakennuttanut Junntilan koulua siten, että koulutyö voi alkaa uudessa koulussa syksyllä 2021. Vuoden 2020 aikana on toteutettu Peltotie 9:n laajaa peruskorjaus. Kurunpuhdon kaava valmistui ja kaupunginvaltuusto hyväksyi kaavan tammikuussa 2021. Paikkakunnan tunnettavuutta on edelleen kehitetty muun muassa markkinoinnin ja uudenlaisten virtuaalisten tapahtumien myötä. Konsernistrategia päivitettiin vuosille 2020 – 2022 (kv 10.6.2020 § 37) ja kaupunginvaltuusto linjasi tulevaisuuden oppimisympäristö- ja kouluverkkorakenteen (kv 28.5.2020 § 27).

2.4 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten konsernivalvonta on kuntakonsernissa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella 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. Konserniohjeet on myös käsitelty ja hyväksytty kunnan määräysvallassa olevien tytäryhteisöjen yhtiökokouksessa ja hallituksessa. Hyväksytyjä konserniohjeita noudatetaan konserniin kuuluvissa tytäryhteisöissä, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä tai yhtiöjärjestyksestä tai yhteisön säännöistä muuta johdu. Kaupunginjohtaja vuosittain tilinpäätöksen valmistelun yhteydessä raportoi kaupunginhallitusta sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä kaupunkikonsernissa.

Hallintosäännössä (19 §) on määritetty konsernijohton tehtävät. Konsernijohto vastaa mm. omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä 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 tytär- ja osakkuusyhteisöjensä toimintaa valitsemalla niiden toimielimiin edustajansa. Kaupunginhallitus on ohjeistaa yhtiökokousedustajia ja antaa siten edustajilleen ohjeistukset kaupungin kannasta kulloinkin käsiteltävänä olevaan asiaan ja myös näin toteuttanut konsernivalvontaa. Konserniohjeistuksen mukaisissa asioissa tytäryhtiöt pyytävät omistajaohjausta konsernijohtolta.

Kaupunginhallitus toteaa, että konsernivalvonnassa ei ole havaittu tilikauden 2020 aikana merkittäviä puutteita. Toimintakäytäntöjä tarvittaessa tarkennetaan.

Konsernin johtoryhmä (eli kaupunginjohtaja, toimitusjohtajat, valtuuston ja hallituksen 1. puheenjohtajat sekä talous- ja hallintojohtaja) on myös kokoontunut vuoden 2020aikana. Kokouksissa käydään läpi mm. tytäryhtiöiden ajankohtaiset tilannekatsaukset.

2.5 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

Konsernin tuloslaskelma (1000 €) ja tunnusluvut

TULOSLASKELMA	2020	2019
Toimintatuotot	70 446	68 936
Toimintakulut	-137 959	-136 051
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	111	-37
Toimintakate	-67 402	-67 151
	0	0
Verotulot	33 552	32 524
Valtionosuudet	47 277	41 881
Rahoitustuotot ja -kulut:	0	0
Korkotuotot	213	191
Muut rahoitustuotot	591	476
Korkokulut	-678	-677
Muut rahoituskulut	35	656
Vuosikate	13 587	7 899
	0	0
Poistot ja arvonalentumiset:	0	0
Poistot	-8 047	-7 538
eliminointierot	0	856
Tilikauden tulos	5 540	1 217
	0	0
Tilinpäätössiirrot	-21	-164
Tilikauden verot	-98	-35
Laskennalliset verot	-296	176
Vähemmistöosuudet	-3	1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	5 121	1 196

Konsernin tuloslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Toimintatuotot / Toimintakulut %	51,1 %	50,7 %
Vuosikate / Poistot %	168,9 %	104,8 %
Vuosikate euroa / asukas	1 294	742
Asukasmäärä	10 500	10 639

Konsernin rahoituslaskelma (1000 euroa) ja tunnusluvut

RAHOITUSLASKELMA	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 587	7 899
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-98	-35
Tulorahoituksen korjauserät	-91	-135
Toiminnan rahavirta yhteensä	13 397	7 729
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-17 389	-8 544
Rahoitusosuudet investointi menoihin	12	- 466
Pysyvien vastaavien luovutustulo	116	211
Investointien rahavirta yhteensä	-17 261	-8 799
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 864	-1 070
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-348	-1 493
Antolainojen vähennykset	2	681
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 784	7 330
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 055	-6 292
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 675	1 217
Oman pääoman muutokset	1	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	245	125
Vaihtomaisuuden muutos	-398	0
Saamisten muutos	-259	-204
Korottomien velkojen muutos	-382	197
Rahoituksen rahavirta yhteensä	12 915	2 373
RAHAVAROJEN MUUTOS	9 051	1 302
Rahavarat 31.12	40 640	31 589
Rahavarat 1.1.	31 589	30 287
RAHAVAROJEN MUUTOS	9 051	1 302

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuotta 1000 €	- 8 929	-3 280
Investointien tulorahoitus %	78,19 %	93 %
Lainan hoitokate	0,72	1,23
Laskennallinen lainan hoitokate	0,89	0,60
Kassan riittävyys päiviä	84,6	76,2

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.

Konsernitase (1000 euroa) ja tunnusluvut

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	436	461
Muut pitkävaikutteiset menot	171	188
Ennakkomaksut	129	72
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	736	721
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	9 543	8 865
Rakennukset	101 390	101 021
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 078	10 877
Koneet ja kalusto	10 123	10 827
Muut aineelliset hyödykkeet	2 626	2 563
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	11 883	2 923
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	146 643	137 075
Sijoitukset:		
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet		
Osakkusyhtiöosuudet	1 499	1 434
Muut osakkeet ja osuudet	1 761	1 623
Muut lainasaamiset	1	3
Muut saamiset	907	853
Sijoitukset yhteensä	4 167	3 912
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	152	78
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	6	5
Muut toimeksiantojen varat	335	450
Toimeksiantojen varat yhteensä	492	533

VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus:		
Aineet ja tarvikkeet	788	437
Keskeneräiset tuotteet	196	159
Valmiit tuotteet	28	17
Ennakkomaksut	0	2
Vaihto-omaisuus yhteensä	1 012	615
SAAMISET		
Pitkäaikaiset saamiset:		
Muut saamiset	274	284
Lyhytaikaiset saamiset	0	0
Myyntisaamiset (ly)	4 474	4 622
Lainasaamiset (ly)	111	61
Muut saamiset (ly)	1 082	1 219
Siirtosaamiset (ly)	2 099	1 594
Saamiset yhteensä	8 040	7 781
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	4 708	4 455
Sijoitukset rahamarkkinainstrumenteihin	386	258
Joukkovelkakirjalainasaamiset	12 077	12 175
Muut arvopaperit	2 927	2 655
Rahoitusarvopaperit yhteensä	20 098	19 544
Rahat ja pankkisaamiset	20 542	12 046
VASTAAVAA YHTEENSÄ	201 732	182 733
VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 757	35 757
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	4	4
Arvonkorotusrahoitus	34	27
Muut omat rahastot	2 032	1 963
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	17 279	16 137
Tilikauden yli-/alijäämä	5 121	1 196
Oma pääoma yhteensä	60 227	55 085
Vähemmistöosuudet	121	117
POISTOERO JA VAPPAEHT.VARAUK.		
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		

PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	716	719
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	152	78
Lahjoitusrahastojen pääomat	380	27
Muut toimeksiantojen pääomat	471	659
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	1 003	765
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	84 773	69 878
Lainat konsernin sisältä		
Saadut ennakot	3	2
Liittymismaksut ja muut velat	3 566	3 465
Laskennalliset verovelat	1 526	1 234
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	89 868	74 579
Lyhytaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (ly)	8 625	6 795
Lainat muilta luotonantajilta (ly)	23 000	26 000
Lainat konsernin sisältä (ly)		
Saadut ennakot (ly)	198	806
Ostovelat (ly)	6 579	6 292
Liittymismaksut ja muut velat (ly)	1 680	1 553
Siirtovelat (ly)	9 702	10 012
Laskennalliset verovelat (ly)	13	9
Lyhyt aikainen vieras pääoma yhteensä	49 797	51 469
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	201 732	182 733

Konsernitaseen tunnusluvut

	2020	2019
Omavaraisuusaste % ²	29,9 %	30,3 %
Suhteellinen velkaantuneisuus % ³	92,3 %	87,4 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1000 €	22 455	17 333
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) €/asukas	2 139	1 629
Konsernin lainat + leasing €/asukas	11 671	10 171
Konsernin lainakanta + leasing 31.12. Meur	122,5	108,1
Asukasmäärä	10 500	10 639

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

³ 100* (Vieraspääoma – saadut ennakot) / Käyttötulot

2.6 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TYTÄRYHTIÖISSÄ

Nivalan Kaukolämpö Oy

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Yhtiö tuottaa ympäristöystävällistä kotimaista lämpöä ja sähköä Nivalan taajamassa. Toimintatapa luo työtä ja hyvinvointia paikkakunnalle ja antaa liike-elämälle kestävän energiaratkaisun. Lämmönmyynti pysyy edellisvuosien tasolla normaalin säätyypin toteutuessa. Rakentamisen hiipuminen taajamassa heijastelee myös lämmönmyynnin kasvuennusteeseen. Valtaosa yhtiön tuotoista koostuu lämmönmyynnistä sähkömyynnin osuuden ollessa noin 10 % liikevaihdosta. Säästötoimet keskittyvät energiatehokkuuden lisäämiseen sekä sivuvirtojen kustannustehokkaampien ratkaisujen hyödyntämiseen. Tukimäärät laskevat ja yleisen kustannustason odotetaan nousevan arviovuonna. Lämmön hinnan arvioidaan pysyvän ennallaan, joten tulos laskee hieman edellisvuosiin nähden.

Sähkön myynnin kannattavuus on parantunut viime vuosina, joten yhtiö käynnistää selvityksen rakennusasteen nostamiseksi voimalaitoksella. Hankkeella on saavutettavissa noin 10 % kasvu sähkönmyyntiin. Suurin vaikuttava tekijä toteuttamiseen on Olkiluoto 3 ydinvoimalan vaikutus sähköhintaan vuonna 2020. Myös verkoston laajentaminen Kurunpuhtoon suunniteltua teollisuusaluetta kohti käynnistyy arviovuonna investointina.

Vuoden 2019 verkostoparannukset tuovat taloudellisia säästöjä ja ylläpitävät korkeaa toimitusvarmuutta. Metsähakesähköstä tukea ei makseta päästöoikeuden hinnan noustua yli 24,99 €/CO₂ton. Biopolttoaineiden kova kysyntä yhdistettynä metsäteollisuuden talousnäkyymiin luo tarpeen tarkastella energialähdejakaamaa aktiivisesti arviovuonna.

Suunnittelukaudella lainan lyhennysmäärä kasvaa edellisvuosiin nähden. Tulos pysyy positiivisena ja omavaraisuusaste kasvaa suunnittelukaudella tyydyttävälle tasolle.

Koronapandemian vaikutukset yhtiöön

Vaikutukset yhtiön paikalliseen lämpöliiketoimintaan ovat toistaiseksi olleet vähäisiä. Saatavien seurannassa ei ole havaittu merkittäviä poikkeamia. Henkilöstön koulutusten toteutuminen on viivästynyt osittain. Suojausten tuomat lisäkustannukset ovat olleet toistaiseksi kohtuullisia. Asiakkaiden maksuvalmius voi kuitenkin vaarantua, mikäli rajoituksia lisätään syksyn ja talven aikana. Sähkön myynnin osalta systeemihinta on painunut historiallisen alas ja kevät kauden sähkönhinta toteuma heijastelee osittain pohjois-eurooppalaisen teollisuuden tilaa.



Talousarvion toteutuminen 2020

Talousarviossa oletettu lämmönmyynti ei toteutunut säätyypin ollessa huomattavan leuto. Sähkönhinta oli huomattavasti arvioitua alempi ja laski lähes 40 % edellisvuoden tasosta. Tavoiteltu liikevaihto ja tulos eivät toteutuneet edellä mainittujen ennakoimattomien muutosten takia. Liittymämyynti onnistui arvioitua paremmin kuluttajille suunnatun valtion öljystä luopumistuen ansiosta. Uusi runkolinja Kurunpuhtoon rakentui suunnitelman mukaisesti. Yhtiön alenevaan turveosuuteen kohdistuvat vero- ja päästöoikeusrasitteet kasvoivat arviovuonna. Turvevero kaksinkertaistui verotason ja laskentakaavan muutosten takia. Päästöoikeuden hinta jatkoi nousuaan kertomusvuonna. Lainan lyhennykset toteutettiin suunnitelman mukaisesti ja yhtiön omavaraisuusaste jatkoi kasvua. Tehostamistoimia tuotannossa jatkettiin ja kuumalinjan tulistus-hanke toteutettiin syksyllä suunnitelman mukaisesti.

Nivalan kaupunkistrategian toteutuminen

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Mahdollistaa paikallista tuotantoa	Vastaa kehittyvän kaupungin tarpeisiin	Yhtiön toiminta on vakavaraista
Ylläpitää korkeaa laatua	Laatu ja ympäristöystävällisyys osana hankintakriteerejä	
Energian kotimaisuusaste yli 99 %		

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Tavoite	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Sähkön myynnin lisääminen	5-10 % sähkönmyynnin kasvu	Lämpimän vuoden seurauksena koko tuotanto jäi alhaiseksi eikä tavoite toteutunut	Ei toteudu 
Verkon laajentaminen Kurunpuhtoon	Ensimmäisen kiinteistön liittäminen verkostoon	Runkolinja on rakennettu ja asiakkaita on liitetty kaukolämpöön Kurunpuhdossa.	Toteutuu 
Energiätehokkuuden parantaminen	Toimenpiteiden määrä primäärienergiansäästöön	Kokonaishyötysuhde laski kiinteiden häviöiden sekä kasvaneen verkoston takia. Lämmöntalteenotto kasvoi hieman edelliseen vuoteen. Toimenpiteitä tehtiin verkoston säätöön, sähköntuotantoon sekä kattilan ajotapaan.	Toteutuu osittain 

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kaukolämmönm.(MWh)	53 352	54 031	53 500	49696
Sähkönmyynti (MWh)	8 150	7 817	8 500	6631
Höyrymyynti (MWh)	0	0	0	0
Kaukolämmönh.(alv0%)	56,00	56	56,00	56,00
Sähkön hinta (alv.0%)	40,28	43,17	45,00	27,54

Höyryn hinta (alv.0%)	0	0	0	0
Verkoston pituus (km.)	56,23	56,52	57,50	58,36
Polttoaineen käyttö turve/puu/ref/öljy (%)	20/80/0/0	20/80/0/0	15/84/0/1	18/82/0/0
Kaukolämpöliitt.(kpl)	602	608	609	619

Talous

1000 €

1000 €	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 1-6	TP 2020
--------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	4 193	4 232	4 190	2 143	3 801
Taseen loppusumma	17 810	17 367	15 800	16 536	16 003
Henkilöstö	6	7	6	6	6

KANNATTAVUUS

Nettotulos	579	243	228	128	53
Sijoitetun PO:n tuotto%	5,8	3,6	3,5	1,7	2,4

VAKAVARAISSUUS

Omavaraisuusaste %	10,2	10,7	13	12,5	12,1
Velkaantumisaste %	89,8	89,3	87	87,5	87,9

Lainat

* rahalaitoksilta	12 705	12 000	10 545	11 273	10 545
* kaupungilta	0	0	0	0	0

Talousarvion toteutuminen

Kiinteistö Oy Kesti

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset

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

Uusi tehostetun asumisen palvelutalo valmistui vuoden 2018 loppuun mennessä. Toiminta käynnistyi heti tammikuun alusta 2019 alkaen. Muuta rakennuskantaa pidetään kunnossa ja kehitetään tulevaisuuden tarpeita huomioiden.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Kesti ylläpitää ja vuokraa asuntoja ja tiloja erityisryhmille, jotta palveluntarjoajat voivat sujuvasti harjoittaa työtä asiakkaiden tarpeisiin.	Asuntoja ja tiloja ylläpidetään erityisryhmien tarpeisiin omassa kotikaupungissa.	Asuntokannan kehittämistoimenpiteiden tavoitteena on houkuttelevuus, viihtyisyys sekä kiinteistökannan arvon säilyttäminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2020

Tavoite	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Kiinteistökannan kehittäminen ja ylläpito toiminnallisuus ja asumisviihtyvyys huomioiden.	Käyttöaste ja asiakastytyvyisyys	Kiinteistöjen käyttöaste on pysynyt tavoitteessa 100 %. Vallitsevien rajoitustoimien ollessa voimassa ei olla pystytty toteuttamaan suunniteltuja kunnostustoimia kiinteistöjen sisätiloissa.	Toteutuu osittain 
Toimenpide ja kiinteistöstrategian laatiminen			Siirtyy seuraavalle vuodelle 

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
asuntojen lkm	37	37	67	67
huoneistoala m ²	1 907	1 907	3 280	3280
käyttöaste %	100	100	100	100

Talous

1000 €	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 1-6	TP 2020
--------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	210	421	414	216	421
Taseen loppusumma	4 822	3 984	4 000	4064	7358
Henkilöstö	1	1	1	2	2

KANNATTAVUUS

Nettotulos	-49	47	40	37	0,00
Sijoitetun PO:n tuotto%	0	2,1	2,1	1,16	0,73

VAKAVARAISSUUS

Omavaraisuusaste %	4	5,6	5	6,17	3,4
Velkaantumisaste %	96	94,4	95	93,8	96,6
Lainat	4 588	3 503	3 588	3633	5779
* rahalaitoksilta	3 788	3 685	3 588	3633	
* kaupungilta	800	0	0	600	1120

Nivalan Liikuntakeskus Oy

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset

Kuntalain (410/2015) mukaan kunnan tulee edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestävällä tavalla. Nivalan Liikuntakeskus Oy on kaupungin tytäryhtiö, jonka toiminta-ajatuksena on tuottaa kunnalle liikuntalaissa säädettyjä liikuntapalveluita. Liikunta on hyvinvointipolitiikan väline ja sillä on suuri merkitys kuntalaisten terveyden, sekä työ- ja toimintakyvyn ylläpidossa.

Liikuntalain (390/2015) tavoitteena on edistää liikuntaa, kilpa- ja huippu-urheilua sekä niihin liittyvää kansalaistoimintaa, edistää väestön hyvinvointia ja terveyttä sekä tukea lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä liikunnan avulla. Liikunta on kansalaisten peruspalvelu. Laissa korostetaan suvaitsevaisuuden, kulttuurien moninaisuuden ja kestäväen kehityksen tukemista liikunnan avulla. STM:n suositukset liikunnan edistämiseksi kunnissa, johon jokaisen kannattaa tutustua:

<https://julkaisut.valtioneuvosto.fi/bitstream/handle/10024/72797/URN%3aNBN%3afi-fe201504223231.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

Nivalan Liikuntakeskus Oy tuottaa monipuoliset liikkumisen mahdollisuudet kaikille kohderyhmille tasapuolisesti, ottaen huomioon myös erityisryhmien tarpeet. Keskeisten lakien edellyttämän tavoitteen mukaisesti, liikunnan tulee olla kuntalaisten hyvinvoinnin perusoikeus, jota tulee ylläpitää ja kehittää. Lain tavoitteena on mm. edistää väestön hyvinvointia ja terveyttä ja laajentaa liikuntaharrastusta myös uusiin ja liikunnallisesti passiivisiin väestöryhmiin sekä monialaisen ja -ammattillisen yhteistyön lisääminen.

Liikuntapaikat kunnan alueella huolehditaan käyttäjien tarpeiden mukaisesti ja Liikuntakeskuksen alueen liikuntapaikat ja niiden oheispalvelut tukevat toiminnallisesti ja taloudellisesti toisiaan. Tavoitteena on tuottaa ja kehittää liikuntapalveluja edullisesti, tasapuolisesti ja asiakkaiden tarpeita tyydyttävästi. Palvelujen on oltava virikkeellisiä ja korkealaatuisia sekä hyvinvointia ja terveyttä edistäviä. Toiminnassaan Liikuntakeskus noudattaa kestäväen kehityksen periaatteita.

Nivalan kaupunki myöntää Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle vuosittain toiminta-avustusta, joka on osoitettu Liikuntakeskus Oy:n ylläpitämien uimahallin ja jäähallin kulujen kattamiseen. Avustamisen keskeinen tavoite on subventoida hallitoimintaa siten, että asiakasmaksut voidaan pitää kohtuullisella tasolla. Tavoitteena on, että vuosiavustus yhdessä kohtuullisten asiakasmaksujen kanssa kattaa kaikki hallien ylläpitämisestä aiheutuvat kulut myös pitkällä aikavälillä.

Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle osoitettavaa vastikkeetonta toiminta-avustusta esitetään vuodelle 2020 770 000 euroa, minkä vaikutus yhtiön talouteen on merkittävä.

- Maksuvalmiuden saaminen hallintaan
 - **määrärahan vaikutus talouteen voidaan arvioida korona epidemian jälkeen. Korona vuoden lisämäärärahat varmistu maksuvalmiuden**
- mahdollistaa asiakasmaksujen pitämisen kohtuullisella tasolla
- mahdollistaa seniori- ja hyvinvointiliikunnan kehittämisen
- Lainojen hoitokyky ja mahdollisuus lainojen uudelleen järjestämiseen paranee
 - **Lyhennettiin lainoja ennakoitua enemmän, VPO:n konvertointi kesken**
 - **Lainojen järjestelyt alkoi 11/2020 ja yhä käynnissä tilinpäätös hetkellä, Kuntarahoitus 3/2021 ja NORDEA 11/2021**
- Mahdollistaa pakollisiin peruskorjauksiin varautumisen
- Palvelutason ja toiminnan ylläpito sekä palveluiden kehittäminen
 - **korona vaikutukset kaikilla tiedossa**
 - Valtion liikuntaneuvosto on tutkinut koronan vaikutus liikkumiseen. Raportin löydät linkistä:
 - <https://www.liikuntaneuvosto.fi/wp-content/uploads/2020/10/Koronapandemian-vaikutukset-vaeston-liikuntaan-paivitetty-23.11.2020.pdf>

Uudet hankkeet, investoinnit ja käynnistettävät toiminnot TA vuonna ja niiden vaikutus tuottoihin ja kustannuksiin

Liikuntaneuvonta

- siirtynyt vuoden 2020 alusta Liikuntakeskuksen alaisuuteen
- Palvelujen (ryhmäliikunta, perustuotteet) myynti sen vaikutuspiirissä oleville asiakkaille
- liikuntaväline- ja tilavuokrat
- Hankkeen mukaisten palvelujen kehittäminen mm. portaali, liikuntaneuvonta, terveystomittaus ja testaustoiminta yhteisen henkilöstön voimin
- Uusiasiakashankinta kivijalka palveluihin

Harrasteakatemia

- Toisen asteen opiskelijoiden harrastusakatemia
- Toiminnan vakiinnuttaminen ja laajentaminen taideaineisiin
 - **kehitystavoitteet siirretty vuodelle 2021**
- Lukio- ja ammattiopiskelu paikkojen kasvattaminen ja uusopiskelija -hankinta
- Palvelujen ja tilojen myynti hankkeelle, määrärahavaraus, toiminnan organisointi
- terveystomittaus ja testaustoiminta

Energiatalous ja tavoitteet

- Tähtää energian tehokkaaseen hyödyntämiseen Liikuntakeskuksen tarpeisiin
- Vähähiilisyys ja kestävä kehityksen periaatteet
- tavoitteet:
 - Aurinkopaneelien tuottotavoite sähköä 150 Mwh per vuosi uimalan käyttöön
 - **toteutunut 123 Mwh**
 - jäähallin LTO lämpöä 400 MWh per vuosi jäähallin ja uimalan käyttöön
 - **ei toteutunut koska prosessi sulun takia kiinni 3-5/2020 (ei tuotantoa)**

Monitoimihallin jatko suunnittelu

- Kysyntä ja tarve selvitetty
- Suunnittelu ja kustannusarvio
- Yhteistyötahot ja rahoitus
- **Päätökset tehty 11/2020**

Liikunta-alueiden hoitokustannukset

- Määrärahaesitys vuodelle 2020 nostettu PTP:n mukaiseen tasoon
- Jatkossa palvelutason nostaminen sekä aloitteiden toteuttaminen edellyttää määrärahan kasvattamista.
- määräraha sidotaan indeksiin

Liikuntakeskuksen alueen jatkosuunnitelmat

- Kalliontien muutokset vaikuttavat liikenneturvallisuuteen ja aluepysäköintiin
- Liikuntakeskuksen alueen käyttösuunnitelmat; mm. skeittipaikka, lähiliikunta-alueet, matkaparkki, P-alueet jne. (KAAPO-hanke)
 - **LIONS Clubin skeittipuisto -hanke 2021**
- Liikuntapuiston jatkosuunnitelmat mm. sosiaalitalat, kulkuväylät, 2 ja 3 vaiheiden aikataulut, jatkosuunnittelu jne.
 - **toimikunta jatkaa työtä 2021**

- Pyssymäki ja muut liikuntapaikat
 - **NU:n ampumahiihtojaoston Biathlon -hanke maaliin 2020 (Vuoden 2020 liikuttajapalkinto)**
- Muut toimintaan vaikuttavat asiat
 - Matkaparkin markkinointi ja toiminnan hoitaminen
 - **2021**
 - Kyösti Kallion kenttien hoito alkaa 2020 vuoden alusta
 - Nesteen kentän hoidon lopettaminen
- Muut talouteen vaikuttavat asiat
 - Lainojen uudelleen järjestely 2020
 - tilapäislainojen järjestelyt joko rahastoimalla tai pääomittamalla
- Arvio vuoden 2020 talousarvion vaikutuksista konsernin tulokseen, lainakantaan ja omavaraisuusasteeseen koko taloussuunnittelukaudella.
 - Tulee parantamaan yhtiön taloutta, näkyy konsernituloksessa viiveellä koska talouden tervehdyttäminen edellyttää lainasalkun uudelleen järjestelyä, minkä talousvaikutus arvioidaan konvertoinnin ja lainasuunnittelun yhteydessä.
- Muut toimintaan vaikuttavat asiat toimintaympäristössä
 - **Liikkumattomuus tällä kansallisella liikuntapalvelutuotannolla maksaa yhteiskunnalle 3 – 7 miljardia euroa riippuen mitä kuluja siihen lasketaan. Se tekee halvimmillaan noin 540 euroa per asukas eli Nivalan osuus on noin 5,5 miljoonaa euroa (Nivalan väliluku 12/2020 oli 10 500). Entä jos ei liikutettaisi ollenkaan – paljonko se maksaisi. Valtiontalouden tarkastusviraston arvion mukaan jokainen syrjäytynyt nuori (yksi henkilö) maksaa elämänsä aikana noin 1,2 miljoonaa euroa yhteiskunnalle.**
 - **Haastavassa kuntatalouden tilassa säästäminen liikunnasta voi tulla kalliiksi – lasku liikkumattomuudesta tulee korkojen kera muutaman vuoden viiveellä. Liikunnan positiiviset vaikutukset yhteiskunnalle ja yksilölle tunnetaan jo suhteellisen hyvin. Liikunta on keskeisessä asemassa ennaltaehkäisyä, hoitona ja kuntoutuksena valtaosassa merkittävimpiä kansansairauksiamme. Pelkästään tyypin 2 diabeteksen kohdalla pelkät välittömät terveydenhuollon hoitokustannukset ovat vuodessa miljardiluokkaa.**
 - Haasteena kävijämäärien ylläpito.
 - Naapurikuntien liikuntapalvelujen kehitys
 - Harrastusmahdollisuuksien monipuolisuus
 - Talous vuoden 2020 talousarvio päätöksillä kohenee mutta yhä talouden heikko kunto edellyttää omistajan tukea mm. lainanhoidossa ja investointien niin uus- kuin korjaustoimenpiteiden rahoituksessa

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020

- **kävijämäärät eivät toteudu sisäliikuntapaikkojen osalta missään kohteessa, ulkona liikkuminen kasvanut (ei tilastoja)**
 - **jäähallin käyttöaste 64,9 %, uimahallin kävijämäärä 44 428 käyntikertaa, kuntosalilla 27 000 käyntikertaa, keilahallissa kävijöitä 10 739 sekä liikuntatapahtumat peruttu.**
- yksiköiden mahdollisimman laaja palvelutuotanto: liikunnan palvelut, tukipalvelut sekä tilojen ja kaluston vuokraus eri liikunta- ja vapaa-ajan tapahtumia varten
- yleisötapahtumien sekä kesätapahtumien järjestäminen Kapinaviikolla
 - **peruttu**
- liikuntatapahtumien järjestäminen
 - **peruttu**
- yhdistysten tapahtumiin osallistuminen ja tukeminen
- olosuhteiden energiatehokas ylläpito sekä kehittäminen
 - **ei voida arvioida ennekuin toiminta saadaan ympärivuotuisesti käyttöön**
- Liikuntakeskus tuottaa monipuolisia ja virikkeellisiä hyvinvointi-, tapahtuma- sekä liikuntapalveluja yhteistyössä eri tahojen ja yhteisöjen kanssa sekä hoitaa, ylläpitää ja kehittää liikuntapaikkoja.

- yhteisen hyvinvointi strategian laatiminen yhdessä Nivalan kaupungin, Kallion Nivalan toimijoiden sekä Nivalan Liikuntakeskuksen kesken.
 - **työtä jatketaan 2021**
- Vuoden 2020 laaditaan Liikuntakeskuksen pitkän tähtäimen peruskorjaus suunnitelma.
 - **konsernin toimintamalli 2020, kilpailutus 2020 - ei yhtään tarjousta, kuntoarvio kiinteistöistä laaditaan 2021**
- Harraste-akatemiatoiminnan kehittäminen yhdessä sivistystoimen ja Jedun kanssa.
- Lähekkö Liikkeelle -hankkeen vakiinnuttaminen jatkuvaksi liikuntaneuvonnaksi. Tähtäimenä Liikuntakeskukseen sijoittuva neuvontapiste, muiden hyvinvointitoimijoiden yhteyteen.

Konkreettisimmat muutostavoitteet 2020




- kulujen karsiminen
 - **toteutunut, mutta suurelta osin sulun takia**
- toiminnan ylläpito käyttökompensoiduin määrärahojen ja päivitetyn liikuntapalvelusopimuksen mukaisesti.
- palvelutarjonnan ylläpito ja kehittäminen Liikuntakeskuksen yhteyteen
- liikuntapaikkojen kehittäminen yhdessä kaupungin kanssa
 - Lehtolantien liikunta-alueen jatkotoimenpiteiden eteenpäin vieminen
 - Liikunta puiston sekä liikuntakeskuksen tonttien toimintojen uudelleen suunnittelu.
 - Monitoimihallin jatko suunnittelu


Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Hallipalvelut tukevat kaupungin hyvinvointistrategian tavoitteita	Liikuntakeskus tuottaa liikuntapalveluita palvelen tasapuolisesti kaikkia kuntalaisia.	Uimahalli- ja jäähallitoiminta on kustannustehokasta ja talous on tasapainossa.
	Jäähalli- ja uimahallipalvelut ovat saavutettavia eri käyttäjäryhmille.	Toiminta toteutuu talousarvion avustusmäärärahan puitteissa. Pysyvät muutokset avustustarpeessa ennakoidaan.

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Tavoite	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Hyvinvointistrategian toteuttaminen	Palautteet, kävijämäärät ja osallistumistavoitteiden toteuma	Palautteista nostetaan esille asiat joihin voidaan vaikuttaa. Kävijämäärätavoitteet ei toteudu -50 000 kävijää.	Siirtyy seuraavalle vuodelle 
Palveluiden tasapuolisuus	Vuorojen jakaminen ja maksupolitiikka kohtelee käyttäjiä tasapuolisesti.	Jakoperusteet käyttäjäryhmien mukaan tarpeen ja suunitelman mukaan suuremmasta alaspäin. Onnistunut 100 %:sti. Alussa yksi ryhmä noin 20 ryhmästä ei saanut haluamaansa aikaa ennekuin sekin järjestyi. Maksupolitiikassa hiomista. Osa lajeista maksaa kaikki käyttökulut, toiset osan kuluista tai ei mitään.	Toteutuu osittain 
Palveluiden saavutettavuus	Kävijätavoitteet saavutetaan. Aukioloajat ja esteettömyys tukevat saavutettavuutta. Asiakasmaksut ovat kohtuullisella tasolla.	Kaikki tilat pois käytöstä 18.3.-30.5.2020 sekä 1.12 - 31.12. Tilojen paikka ja saavutettavuus loistava: 1.1-17.3.2020 avoinna joka päivä. Korona aikanakin avoinna aina kun suositukset on antanut myöten. Keskitytty ulkoliikuntapaikkojen hoitoon mutta myös niissä koronan tuomia käyttörajoituksia. Käyttöaste jäähallissa yli tavoitteen alkuvuonna. Esteettömyyteen ja kulkemiseen panostettu ja otettu investoinneissa huomioon.	Ei toteudu 
Kustannustehokkuus ja taloudellinen tasapaino	Yhtiö tekee vähintään nollatuloksen. Yhtiön omavaraisuusaste säilyy tai paranee.	Tehtyjen lisämääräraha päätösten jälkeen yhtiön tulos menee positiiviseksi mikä vääristää kuvaa varsinaisen toiminnan tuloksesta. Tulos ilman	Toteutuu 

		<p>lisämäärärahoja noin -170 000,00 euroa.</p> <p>Koronarajoitusten (kiinnolo, väkimäärärajoitukset, festivaalien peruutus yms.) vaikutus liikevaihtoon 2020 oli noin 240 000,00 euroa. Toiminta on sen kaltaista että kun on käyttöä niin syntyy kuluja joten sulkutilanteen vaikutus kuluihin on vaikea arvioida</p> <p>Talouteen sekä rahoitustulokseen vaikuttaa myös mm. ennalta tiedetty epäedullinen kiinteistöveropäätös, lainan hoitomenot, ennakoitua suuremmat ainojen lyhennykset, koronan aikana tehdyt tilojen korjausinvestoinnit, suunnittelukulut ja mm jäämättä saaneet energiasäästö toimenpiteiden taloushyödyt.</p>	
<p>Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle osoitettavaa vastikkeetonta toiminta-avustusta esitetään vuodelle 2020 770 000 euroa, minkä vaikutus yhtiön talouteen on merkittävä.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Maksuvalmiuden saaminen hallintaan • mahdollistaa asiakasmaksujen pitämisen kohtuullisella tasolla • mahdollistaa seniори- ja hyvinvointiliikunnan kehittämisen • Lainojen hoitokyky ja mahdollisuus lainojen uudelleen järjestämiseen paranee 	<p>Rahoituslaskelma</p> <p>Hinnasto</p> <p>Seniorikortit 65-75 vuotiaille.</p> <p>Lainojen hoitokyvyn toisena toimenpiteenä NLK Oy:n ehdoton vaatimus on ollut lainojen konvertointi. Määrärahan ja konvertoinnin jälkeen käyttötalous mahdollistaa lainojen hoidon.</p> <p>Korjausmääräraha käyttötaloudessa.</p> <p>Palavlutason arviointi mittarit PTP:ssä.</p>	<p>Maksuvalmius on kohentunut, koronan vaikutusten arviointi liikevaihtoon on noin -240 000,00 euroa. Maksuvalmius turvattiin lisämäärärahoilla.</p> <p>Asiaksmaksuihin ei ole tehty korotuksia.</p> <p>Seniorikortilla voidaan tarjota edullinen ja monipuolinen seniори liikkuminen.</p> <p>Lainojen järjestelykyky on parantunut. Lainojen uudelleenjärjestelyjen päätökset tehtiin 11/2020 ja toteutus siirtyi 3/2021 sekä 9/2021.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

<ul style="list-style-type: none"> • Mahdollistaa pakollisiin peruskorjauksiin varautumisen • Palvelutason ja toiminnan ylläpito sekä palveluiden kehittäminen 		<p>Koronasulun aikana tehtiin uimalassa omalla henkilöstöllä mittavat lyhyen tähtäimen suunnitelman mukaiset peruskorjaukset jotka olisi ollut edessä kesällä ja edellyttänyt käytön aikaista sulkua sekä ulkopuolista urakointia.</p> <p>Kaiken kaikkiaan investointeja on kirjattu vuonna 2020 taseeseen 270 000,00 euroa</p> <p>PT voidaan pitää PTP:n mukaisella tasolla.</p>	
<p>Kävijämäärät:</p> <ul style="list-style-type: none"> • jäähallin käyttöaste yli 80 %, • uimahallin kävijätavoite 70 000 käyntikertaa • kuntosalilla 29 000 käyntikertaa • keilahallissa ka 70 % eri liikuntatapahtumat yli 10 000 suoritetta 	<p>Kävijämääräseuranta</p> <p>Käyttöastelaskelmat</p> <p>Asiakastyytyväisyys</p>	<p>Eivät tule toteutumaan. Kävijämäärät ja käyttöasteet oli alkuvuonna tavoitteessa ja joissain liikuntapaikoilla vähän yli.</p> <p>12/2020 tilanteessa Uikon kävijämäärä 50 000 alle edellisen vuoden tilanteeseen verrattuna.</p> <p>Jäähalli oli kiinni 16.3 alkaen 2 kuukautta ennen normaalia kesätaukoa sekä koko joulukuun. Tapahtumat perutiin kaikki 16.3.2020.</p> <p>Käyttöasteet aukiolo kuukausina keskimäärin 30 - 50 %:a alemmat kuin normaalina vuotena.</p> <p>Kävijämäärät, (suluissa ed. vuosi):</p> <ul style="list-style-type: none"> • jäähallin käyttöaste 64,9 % (87,2) • uimahallissa kävijöitä 44 428 (73123) • kuntosalilla 27 095 käyntikertaa (39128) • keilahallissa pelaajia 10739 pelaajaa (19347) 	<p>Ei toteudu</p> <p><input type="checkbox"/></p>

		<ul style="list-style-type: none"> • liikuntatapahtumat peruttu 	
Liikuntaneuvonta Harrasteakatemia	Toiminnan aloitus 1.1.2020 Harrasteakatemia toiminnassa mukana.	Liikuntaneuvonta toiminta aloitettiin 1.1.2020, Koronan aikana liikuntaneuvontaa kotiin etänä netin, somen ja muiden välineiden kautta. Akatemia toiminnassa mukana	Toteutuu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
Liikunta- ja yleisötapahtumat	Osallistujamäärät	Peruttiin kokoontumisrajoitusten takia	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Muut talouden tavoitteet	Asetettujen tavoitteiden arviointi tilinpäätöstiedoin ja toiminnan arvioinnilla	Eivät ole toteutuneet. Korona -vaikutusten tai valmistelun siirtymisen takia monet tavoitteet siirtyvät joko loppuvuoteen tai vuodelle 2021	Ei toteudu <input type="checkbox"/>

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Liikevaihto	1 162,5	1 194,98	1 411	954,9
Myyntikate	905	1 003	1 144	1 449
Käyttökate	132	147	383	608
Poistot	-226	-240	-230	-376
Liikevoitto/-tappio		-93		232
Tilikauden tulos	-151	-149	83	143
Rahoituskulut	-58	-56	-69	-89
Rahoitustulos	75	90	1	15
Nettomenot / as.	76	86,37	97	96,28 (perustoiminta)

Talous

1000 €	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 1-6	TP 2020
--------	---------	---------	---------	---------	---------

KASVU

Liikevaihto	1 162	1194,98	1 411	532	954
Taseen loppusumma	7 546	7562,00	7 000	7 434	7 254
Henkilöstö	13	14	14	13	13

KANNATTAVUUS

Nettotulos	-151	-149,68	83	90	143
Sijoitetun PO:n tuotto%	-1,6	-1,27	2,1		3,4

VAKAVARAISSUUS

Omavaraisuusaste %	43	41,14	49		45
Velkaantumisaste %	57	58,86	51		55
Lainat	3 641	3 598	3 204	3 362	3 287
* rahalaitoksilta	3 545	2972,33	2 928	2 903	2 680
* kaupungilta	300	330	0	330	44
Pääomalaina	276	276	276	276	606

Kiinteistö Oy Nivalan Vuokratodit

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset

Vuokratodien perustehtävä on tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja eri elämäntilanteisiin noin kolmen kilometrin säteellä Nivalan palvelujen lähellä. Olemassa olevasta asuntokannasta pyritään huolehtimaan hoidon- ja peruskorjausten osalta mahdollisimman hyvin koko sen elinkaaren ajan. Yhtenä merkittävänä talouden tunnuslukuna on käyttöasteen tavoitteellinen nousujohteisuus, johon yksin Vuokratodit ei voi vaikuttaa vaan koko paikkakunnan vetovoimaisuus ja houkuttelevuus ovat tekijänä. Käyttöasteeseen ja talouden kokonaiskuvaan vaikuttaa merkittävästi kiinteistökannan kasvanut korjausvaje, sekä kiinteistöjen korkea keski-ikä. Kiinteistöstrategia on päivitetty kuluneen vuoden 2019 aikana.

Väestörakenteen kehitystä ja muuttoliikettä tulee seurata ja Vuokratodien omaa asuntokantaa tulee kehittää kysynnän mukaiseksi ja näin ollen on käynnistetty 2018 syksyn aikana hankesuunnittelu uudiskohteen rakentamiseksi lähelle keskustan palveluja. Hankkeen suunnittelu on edennyt vuoden 2019 aikana ja rakentamispäätös tullaan tekemään loppuvuodesta 2019. Urakkakilpailutus käynnistetään marraskuussa 2019 ja varsinaisen rakentamisen käynnistyy alkuvuodesta 2020. Uudisrakentamisen kustannustaso tarkentuu kilpailutuksen edetessä ja lainoitukseen liittyvät takaushake mukset tulevat ajankohtaiseksi 2020 tammikuun aikana. Kustannusarvio uudishankkeella on tällä hetkellä 3 200 000 euroa.

Mahdollisen lisärahoituksen tarve tulee eteen vuoden 2020 aikana, kun kustannukset tarkentuvat käynnistettävissä kunnostustoimissa. Lisärahoitustarvetta tuo 2020 syksyllä tuleva valokuitu investointi, jossa taloyhtiöt liitetään Nivalan kuidun valokuituverkkoon arviolta 100 000 euron kustannuksilla.


Lainojenlyhennysohjelma lyhennyksien ja korkokulujen osalta on noin 687 000 euron vuositasoa, joka asettaa yhtiölle haasteita. Lainajärjestelyjä jouduttanee mahdollisesti tekemään vuoden 2020 aikana, jossa lyhennysohjelmaa tarkastellaan ottaen huomioon investointien mahdollistaminen. Henkilöstön lisäresursointiin on varauduttu talousarviossa 2020 palkkakulujen kasvulla (1 hlö).

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
<p>Vuokratodit mahdollistavat nopeallakin aikataululla asunnon löytymisen uusille kuntalaisille.</p> <p>Töihin paikkakunnalle tuleville mahdollistetaan asunnon järjestäminen sekä työporukoille tarjotaan asumismahdollisuuksia.</p>	<p>Nivalan palveluja lähellä olevat asunnot. Turvataan kysyntää vastaavat toimivat, kohtuuhintaiset vuokra-asuntomarkkinat, vuokra-asuntokannan kunnon säilyminen, sosiaalisesti eheät alueet ja kuntalaisille eri elämänvaiheisiin sopiva asumismuoto.</p>	<p>Asuntokannan kehittämistoimenpiteet, joilla tavoitteena houkuttelevuus, viihtyisyys sekä kiinteistökannan arvon säilyttäminen.</p>

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Tavoite	Mittari toteutumiselle	Toteuma 31.12.	Tila
<p>Vuokratodit vastaavat kysyntään, jossa pienten asuntojen kysyntä on jatkanut kasvuaan. Asuntokannan kehittämiseen vastataan uudishankkeella, jossa kysyntä ja tarjonta ovat vastapainossa.</p> <p>Olemassa olevasta kiinteistökannasta huolehtimalla ja kiinteistökantaa kehittämällä</p>	<p>Käyttöaste on tärkeä saada kohenemaan, jolla suora vaikutus rahoitustilanteeseen.</p> <p>Asukastyytyvääsyyttä mitataan. On tärkeää, että saadaan asukkaat pidettyä ja huomioitua eri elämäntilanteissa olevien asumisen tarpeet.</p>		<p>Toteutuu osittain</p> 

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
asuntojen lukumäärä	345	345	345	345
huoneistoala m ²	18 180	18 180	18 180	18180
käyttöaste %	95	92,2	98	93,54

Talous

1000 €	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 1-6	TP 2020
KASVU					
Liikevaihto	1 989	1 950	2 017	996	1 977
Taseen loppusumma	10 088	9 920	13 018	9982	13 639
Henkilöstö	2	2	2	3	3
KANNATTAVUUS					
Nettotulos	181	118	8	148	90
Sijoitetun PO:n tuotto%	1,8	2,26	2	1,45	1
VAKAVARAISUUS					
Omavaraisuusaste %	19	20,8	21	22	16
Velkaantumisaste %	81	79,2	79	78	84
Lainat	77	7,54	10,3	7,48	11 188
* rahalaitoksilta	77	7,17	10,2	6,8	9 973
* kaupungilta	115	365	115	615	1 215

Nivalan Teollisuuskylä Oy

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset

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 Kerttu Saalasti Instituutti toteuttaa tutkimus- ja kehitystoimintaa alueella

Vuonna 2020 Teollisuuskylän toimintaympäristön keskeinen ulkopuolinen muutostekijä oli ja on edelleen vuonna 2021 Covid 19 -pandemia. Pandemian vaikutus keväällä ja kesällä 2020 oli koko seutukunnan alueella lopulta ennakoitua lievempi. Teollisuuskylän yrityksiin pandemia vaikutti vaihtelevasti. Sekä negatiivisia että positiivisia vaikutuksia on tutkittava yrityskohtaisesti. Pandemian nk. toisen vaiheen vaikutukset tulevat näkymään yhtiön toiminnassa tilikaudella 2021 mm. hiukan heikentyneinä vuokratuottoina ja vastaavasti saamisten kasvuna. Syksyn 2020 ja kuluvan talven aikana on selkeästi havaittavissa yritystoiminnan sopeutumista vallitsevaan tilanteeseen. Talouden epävarmuus jatkuu siihen saakka, että Covid 19 -virusta vastaan on saatu toimiva rokote. Hidas rrokotustahti ja muuntoviruksten ilmaantuminen lähialueille eivät ennakoivat nopeaa paluuta normaaliin kanssakäymiseen.

Teollisuuskylän tärkeimmät rakennushankkeet vuodelle 2021 ovat Kurunpuhdon teollisuusalue ja Tiilimaan liikerakentamisen alue. Toimintavuodelle on ennakoitu investointeja, jotka toteutuessaan edistävät mahdollisesti molempien alueiden kehittymistä. Sekä uusinvestointien, että perusparannusinvestointien toteutuminen on epävarmaa juuri ym. pandemiatilanteesta johtuen. Molempia uusia alueita markkinoidaan voimakkaasti eri kanavissa määritellyn vuosikellon mukaan.

Vuodelle 2021 tavoitellaan vähintään kolmea uutta kehittämishanketta, joista tärkeimpänä Elme Studioon kohdistuva investointihanke. Vuoden 2020 indikaattorit hankerahoituksen saatavuudesta eivät ole positiiviset nk. perinteisten rahoituslähteiden osalta. Toisaalta pandemia on avannut uusia rahoitusmahdollisuuksia myös hanketoimintaan mm. keväällä 2021 avautuvan REact EU -kokonaisuuden puitteissa.

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
yritysneuvontaa yhteistyössä Nihakin kanssa	mahdollistetaan uusien työpaikkojen syntyminen	omavaraisuusaste hyvä
toimitilojen tarjoaminen	pidetään ympäristöstä huolto	tulee toimeen omillaan
tutkimus ja kehitystoiminta	edistetään myös palveluelinkeinojen kehittymistä	kannattavuus kunnossa

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Tavoite	Mittari toteutumiselle	Toteuma 31.12.	Tila
uusien yritysten nettolisäys	15 yritystä	Nivalaan perustettiin uusia yrityksiä 45 kpl. Yritysten lukumäärän nettomuutos v 2020 oli + 13 kpl	Toteutuu osittain 
uusien hankkeiden aloittaminen/osallistuminen	3 hanketta	Käynnissä olevat uudet hankkeet: Arvo, Hyva, Uulops, lisäksi 3 aiempaa hanketta käynnissä	Toteutuu 
teollisuuskylään uusia työpaikkoja	20 uutta työpaikkaa	Uusia työpaikkoja syntyi 2020 aikana 55 kpl. Teollisuuskylän asiakasyrityksissä työpaikkojen nettovähennys oli tilikauden aikana 39 kpl verrattuna 2019 vuoden loppuun.	Ei toteudu 
yritysten työvoiman saatavuuden edistäminen	tehdyt edistämistoimet	Pandemiasta johtuen edistämistoimet on toteutettu lähinnä suorakonsultoinnilla asiakasyrityksille	Ei toteudu 

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Uudet työpaikat	33	16	20	-39

Talous

1000 €	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 1-6	TP 2020
KASVU					
Liikevaihto	3 315	3 699	3 673	1 876	3 669
Taseen loppusumma	35 877	34 241	32 992	34 037	33 430
Henkilöstö	4,5	6,5	6	6	6,5
KANNATTAVUUS					
Nettotulos	691	830	510	367	604
Sijoitetun PO:n tuotto%	2,8	2,7	2,5	3,3	2,53

VAKAVARAIUUUS

Omavaraisuusaste %	44	47,7	45	35,9	50,71
Velkaantumisaste %	56	52,3	55	64,1	49,29
Lainat	17 964	16 228	14 364	15 670	14770
* rahalaitoksilta	17 112	15 395	13 512	14 589	13937
* kaupungilta	852	833	852	1 083	833

Nivalan Vesihuolto Oy

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset

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

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



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

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Vesi- ja viemäriliittymät aina saatavilla	Veden hyvä laatu	Yhtiön talous tasapainossa
Vastataan myös yritysten erityistarpeisiin	Vesihuollon yleinen toimivuus	Palveluiden hinnoittelu kustannusvastaavasti

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Tavoite	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Jätevesiverkoston vuotovedet vähenevät	Alle 35 prosenttia puhdistamolle menevästä vesimäärästä	44,6 %. Ei toteutunut suuresta lumien sulamisvesimäärästä ja sateisuudesta johtuen.	Ei toteudu 
Talousvesiverkoston vuotovedet vähenevät	Alle 10 prosenttia	4,43 %. Vuotojen etsintä ja korjaukset on toteutettu nopeasti ja tehokkaasti.	Toteutuu 

Etäluettavien mittareiden asennusten määrä	Vähintään 300 mittaria	222 kpl. Koronan vuoksi kiinteistöissä käyntejä vähennettiin.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Veden laatu pysyy hyvänä	Kaikki vesinäytteet täyttävät talousvedelle asetetut vaatimukset	Toteutunut 100 %.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Viemärlaitos nettotulos	-18	-33	41	-2
Vesilaitos nettotulos	-54	-75	0	63
Talousveden myynti (m ³ /v)	841 966	852 643	825 000	852 970
Jäteveden myynti (m ³ /v)	294 977	296 445	295 000	293 881
Talousveden hinta (€/m ³) (kaikki hinnat verollisia)	1,03	1,03	1,08	1,22
Jäteveden hinta (€/m ³)	2,94	3,06	3,06	3,41
Talousveden perusmaksu (€/v)	52,08	52,08	52,08	52,08
Jäteveden perusmaksu (€/v)	52,08	74,40	74,40	74,40

Talous

1000 €	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 1-6	TP 2020
KASVU					
Liikevaihto	1 718	1 741	1 798	924	1 918
Taseen loppusumma	5 828	5 829	5 700	5 796	6 044
Henkilöstö	8	8	8	7	7
KANNATTAVUUS					
Nettotulos	-72	-108	41	-35	61
Sijoitetun PO:n tuotto%	-2,2	-2,9	0,4	-1	1,4
VAKAVARAISUUS					
Omavaraisuusaste %	64	62	64	61,50	60,5
Velkaantumisaste %	36	38	36	38,50	39,5
Lainat					
* rahalaitoksilta	-	-	-	-	-

* kaupungilta	-	-	-	-	-
---------------	---	---	---	---	---

Nivalan Kuitu Oy

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Valokuituliittymien määrä		2	900	777 kytketty keskuksissa
Valokuituasiakkaiden määrä		2	1200	595 liittymää laskutuksessa
Johtoverkoston pituus km		50	250	241

Talous

1000 €	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 1-6	TP 2020
KASVU					
Liikevaihto		16	450	88	530
Taseen loppusumma		59	3 000	577	3 022
Henkilöstö		0	0	0	0
KANNATTAVUUS					
Nettotulos		-117	390	-6	91
Sijoitetun PO:n tuotto%			49		17
VAKAVARAISUUS					
Omavaraisuusaste %			9		0
Velkaantumisaste %			91		100
Lainat					
* rahalaitoksilta			500	-	1 020
* kaupungilta				-	1 200

3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN KÄYTTÖTALOUS

10 KAUPUNGINVALTUUSTO

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Valtuuston tehtävät ja toimivalta määritellään kuntalaissa (Kuntalaki 410/2015). Kunnassa on valtuusto, joka vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan päätösvaltaa. Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää: 1) kuntastrategiasta; 2) hallintosäännöstä; 3) talousarviosta ja taloussuunnitelmasta; 4) omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta; 5) liikelaitokselle asetettavista toiminnan ja talouden tavoitteista; 6) varallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista; 7) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista; 8) palveluista ja muista suoritteista perittävien maksujen yleisistä perusteista; 9) takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta; 10) jäsenten valitsemisesta toimielimiin, jollei jäljempänä toisin säädetä; 11) luottamushenkilöiden taloudellisten etuuksien perusteista; 12) tilintarkastajien valitsemisesta; 13) tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapaudesta; 14) muista valtuuston päätettäviksi säädetyistä ja määrättyistä asioista.

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

Kuntatalouden osalta kuntalaki korostaa mm. kuntayhtiöiden johtamista eli konsernijohtamista osana kunnan talouden hoitoa. Laissa kerrotaan välineet, joilla kunnan taloutta seurataan. Näitä kriteereitä ja seurannan välineitä tulee Nivalan kaupunkikonsernissa aktiivisesti seurata, ennakoida ja kehittää. Talouden seurannassa on siirrytty konsernin talouden johtamiseen. 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. 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.

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

Valtuustoryhmät ovat valtuustonpuheenjohtajan johdolla solmineet valtuustosopimuksen valtuustokaudelle 2017-2021. Sopimus on yhteistyö- ja aiesopimus, eikä sido lopullista päätöksentekoa. Sopimukseen on kirjattu yleisiä periaatteita, toiminnallisia tavoitteita ja elinvoimapolitiikan perusteita.

Edellisellä vaalikaudella valmisteilla ollut maakunta- ja soteuudistus ei toteutunut. Maan hallitus esittää hyvinvointialueiden perustamista ja sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisen uudistusta koskevaa uutta lainsäädäntöä. Esityksen perusteella uudet hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023.

Vuoden 2020 aikana koko maan työttömyysprosentti kasvoi 9,6 %:sta 13,6 %:iin. Nivalan osalta vastaavat luvut olivat 9,2 % (31.1.2020) ja 10,8 % (31.12.2020)

Työttömyyden kasvu nostaa kunnan osuutta työmarkkinatuesta. Syrjäytymisen ehkäisemisessä mm. työttömyyden ja koulutuspolulta tipahtamisen vuoksi avain asemassa on Nivalan Työpajasäätiö. Työpajasäätiö ja Nivalan kaupunki tekevät aktiivista yhteistyötä.

Pandemiasta johtuvien kokoontumisrajoitusten takia Nivalan kaupunginvaltuusto siirtyi etäkokouksiin ja otti käyttöön sähköisen kokousalustan, joka mahdollisti mm. äänestysten toteuttamisen. Kokoukset streamattiin yleisölle, minkä havaittiin madaltavan kynnystä päätöksenteon seuraamiseen.






Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen toimialalla

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Ajanmukainen kaavoitus	Jäntevöitetään kuntakonsernin strategista johtamista sekä muutosjohtamista	Kaupunkistrategian ja hyvinvointikertomuksen toteuttaminen ja päivittäminen
Hyvän kaupunki-imagon ylläpitäminen ja edelleen kehittäminen	Monipuolisella ja aktiivisella tonttipolitiikalla houkutellessa uusia asukkaita ja edistetään yrittäjyyttä	Oppimisympäristörakenteen linjaaminen
Uutta kasvua ja yritystoimintaa luodaan panostamalla tutkimus- ja kehitystoimintaan		

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle	Toteuma 31.12.	Tila
Kaupunkistrategian ja hyvinvointikertomuksen toteuttaminen ja päivittäminen	Arvioidaan kaupunkistrategian ja hyvinvointikertomuksen toteutuminen ja muutostarpeet tulevan vuoden talous- ja toimintasuunnitelman valmistelun pohjaksi.	Toukokuun loppuun mennessä strategian päivitys toimenpiteineen tehty.	Konsernistrategia on päivitetty. Strategia ohjannut talousarvion v. 2021 sekä toimintasuunnitelman v. 2022 - 2024 valmisteluun	Toteutuu ■
Oppimisympäristörakenteen linjaaminen	Päätetään linjaukset tulevaisuuden oppimisympäristörakenteesta	Huhtikuussa 2020 linjaukset tehty.	Kaupunginvaltuusto päättänyt linjaukset 5/2020 tulevaisuuden oppimisympäristöstä.	Toteutuu ■
Kaupunkikonsernin tapatoimia	Kuntakonsernin ohjaus. Omistajaohjauksen vahvistaminen.	Uso - kehittämisprosessi toteutettu	USO -kehittämishanke on aloitettu yhteistyössä FCG:n	Toteutuu

		(kuntakonsernin strategisen johtamisen ja muutosjohtamisen kehittäminen) Asumisen linjaukset tehty.	kanssa. Konsernijohtamisen tilanteesta (Toimintakykyiset kuntakonsernit verkostohanke) on toteutettu mm. kysely, jonka perusteella määritetään kehittämiskohteet.	
Uutta kasvua ja yritystoimintaa luodaan panostamalla tutkimus- ja kehitystoimintaan	Riittävä resurssointi paikkakunnan kehittämistoimintaan.	Käynnistyneet hankkeet ja hankkeiden tulokset.	ELME -hankkeisiin saatu mm. EAKR, Interreg -rahoitusta. Elme hankkeiden kokonaisbudjetti yli 5 milj.e kolmen vuoden aikana. Elme -hankkeet keskimäärin 3 vuotisia hankkeita.	Toteutuu osittain 
Hyvän kaupunki-imagon ylläpitäminen ja edelleen kehittäminen	Perheiden palveluiden kehittäminen sujuvan arjen turvaamiseksi.	Kaupunginhallituksen kehittämisrahalla käynnistetään hanke kotiaavun tehostamiseksi.	Perhepalvelut hanke on käynnissä.	Toteutuu 
Monipuolisella ja aktiivisella tonttipolitiikalla houkutellaan uusia asukkaita ja edistetään yrittäjyyttä	Nivalan houkuttelevuutta työkäiselle väestölle lisätään.	Työkäisen väestön muutto.	Väestökehitys ei ole kääntynyt positiiviseksi. 31.12.2020 väestömäärä 10 500. Tiilimaan asemakaavan muutos- ja laajennustyö Tiilimaan asemakaava-alueella käynnistetty. Kaavoituskonsultti valittu 3/2021.	Toteutuu osittain 
Kaupunkikonsernin strategisen johtamisen ja muutosjohtamisen jännevöittäminen	Liikuntakeskuksen talous vakautetaan kestäväälle pohjalle.	Talousluvut ovat kunnossa.	Konsernijohtamista kehitetään jatkuvana toimintana mm. USO -hankkeen (Toimintakykyisen kuntakonsernit verkostohanke) tukemana. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Nivalan Liikuntakeskus Oy:n tervehdyttämistoimenpiteet 29.10.2020 (§:t 61 - 63), 17.12.2020 (§ 88).	Toteutuu 

Talous

10 KAUPUNGINVALTUUSTO	Talousarvio	Talousarvio-	Talousarvio +	Tilinpäätös	
Selite	2020	muutos	muutos	2020	Poikkeama
Toimintatulot	0	0	0	1	1
Toimintamenot	-60 860	-5 740	-66 600	-51 123	15 477
Toimintakate	-60 860	-5 740	-66 600	-51 122	15 478

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

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 tehtäväänsä eli sidonnaisuusilmoitus annetaan pääsääntöisesti valtuustokauden alkaessa. Sidonnaisuusilmoitukseen tapahtuva muutos on ilmoitettava viipymättä. Ilmoitukset julkaistaan yleisessä tietoverkossa.

Valtuustokaudelle 2017–2021 valittu lautakunta kokoontuu vuoden 2020 aikana tarpeen mukaisesti.

Tilintarkastuspäiviä vuonna 2020 käytetään tarvittava määrä.

Talousarvion toteutuminen

Tarkastuslautakunta on laatinut arviointikertomuksen vuoden 2019 toiminnasta ja tilinpäätöksestä.

Lautakunta on seurannut 2020 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 2020 aikana korjatut ja tehdyt sidonnaisuusilmoitukset.

Tarkastuslautakunta kokoontui talousarviovuonna 8 kertaa.

Kaupungin tilintarkastajien suorittamia tarkastuspäiviä vuonna 2020 oli yhteensä 21 päivää, joista Asko Vanhatuvalla 11 päivää ja Maritta Hintsalalla 10 päivää.

Tarkustuslautakunta on kuullut toimintavuoden aikana seuraavia henkilöitä:

Rakennustarkastaja Kaija Kiviahde
 Kaupunginhallituksen puheenjohtaja Leena Vähäsöyrinki
 Kaupunginjohtaja Päivi Karikumpu
 Talousjohtaja Ulla Alin
 Hyvinvointikoordinaattori Meri Vähäkangas
 Opetuslautakunnan puheenjohtaja Markus Ahokangas
 Lomituspalvelujohtaja Markus Rauma
 Teknisen lautakunnan puheenjohtaja Taimo Honkala
 Hallintojohtaja Liisa Hankonen
 Sivistysjohtaja Riitta Viitakangas
 Tekninen johtaja Jouni Hautala

Tarkustuslautakunta on käynyt tutustumassa toimintavuoden aikana seuraavaan kohteeseen:

Junttilan koulun rakennustyömaa

Talous

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	Talousarvio	Talousarvio-	Talousarvio +	Tilinpäätös	
Selite	2020	muutos	muutos	2020	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	-19 384	0	-19 384	-15 599	3 785
Toimintakate	-19 384	0	-19 384	-15 599	3 785

12 KAUPUNGINHALLITUS

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kuntalaki 410/2015 § 39 määrittelee kunnanhallituksen tehtävät. Sen mukaan kunnanhallituksen tulee vastata kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta, vastata valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta, valvoa kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Kunnanhallitus edustaa kuntaa työnantajana ja vastaa kunnan henkilöstöpolitiikasta, kunnan toiminnan yhteensovittamisesta sekä kunnan toiminnan omistajaohjauksesta. Kunnanhallitus myös huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnanhallituksen puheenjohtaja johtaa poliittista yhteistyötä, jota kunnanhallituksen tehtävien toteuttaminen edellyttää. Kunnanhallituksen puheenjohtajan muista tehtävistä määrätään hallintosäännössä. (Kuntalaki § 40). Nivalan kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Hallintosäännössä (hyväksytty päivitettyinä 24.9.2020 § 52 kaupunginvaltuustossa) määritellään konsernijohtoon kuuluvien tehtävistä ja toimivallan jaosta.

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 hyväksyi konserniohjeen 14.12.2017 ja tytäryhtiöiden yhtiökokoukset keväällä 2018. Konsernin toimintojen ja talouden omistajaohjaus nousee aiempaa suurempaan rooliin mm. taloussäännösten uudistusten johdosta.

Kuntien rooli on kasvanut työttömyyden hoidossa. Tähän Nivalan kaupunki on vastannut mm. organisoimalla 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, aikuisten työpajatoimintaan sekä nuorten ”kesäduuni” avustukseen kohdennettavat määrärahat. Kaupungin ja Nivalan Työpajasäätiön yhteistyöllä tarjotaan aktivointipalveluja työttömille ja hillitään työmarkkinatuen kuntaosuutta.

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen roolia kunnan henkilöstöpolitiikassa korostetaan. Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia päivitettiin syksyllä 2020. Henkilöstöstrategian visio on osaava, jaksava, kehittävä henkilöstö. Tavoitteeksi asetettiin henkilöstön osaamisen ja tietotaidon kehittäminen, uuden teknologian ja digiosaamisen hyödyntäminen, henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen ja esimiestyön kehittäminen.

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

Kaupunkikonsernistrategiaa on päivitetty kevään 2020 aikana. Toimielimen alaisuuteen kuuluvat tehtäväalueet tukevat toiminnallaan Nivalan kaupungin strategiassa määritettyjen tavoitteiden toteuttamista. Hyvinvoinnin toimiala on valmistellut sähköisen hyvinvointikertomuksen Nivalan kaupungin osalta. Sähköisen hyvinvointikertomuksen tilastotietoja huomioidaan vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2022-2024 valmistelussa. Kertomuksen hyödyntämistä kehitetään edelleen osaksi strategista johtamista.

Talousarvion toteutuminen

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Ajanmukainen kaavoitus	Kuntakonsernin strategisen johtamisen kehittäminen	Edistetään konserniohjauksen keinoin palveluiden järjestämisen kustannustehokkuutta
ELME -strategian aktiivinen toteuttaminen	Hyvinvointikertomuksen painopisteiden huomiointi	Edunvalvonta alueellisesti ja valtakunnallisesti
Elintarvikejalostusmahdollisuuksien kartoittaminen osana tehtäväkenttää	Huolehditaan palvelurakenteen kehittämistoimista	Hankkeiden hyödyntäminen kehittämisessä
Hyvän kaupunki-imagon ylläpitäminen ja edelleen kehittäminen	Kehitetään perheiden tarvitsemia palveluita yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.	Pitkäaikaistyöttömyyden alentaminen

Talous

12 KAUPUNGINHALLITUS Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	859 142	0	859 142	920 710	61 568
Toimintamenot	-47 532 907	-2 275 927	-49 808 834	-49 496 418	312 416
Toimintakate	-46 673 765	-2 275 927	-48 949 692	-48 575 709	373 983

120 Kaupunginhallitus

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

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

Kaupunginhallituksen toiminnassa on tärkeää Nivalan kaupungin edunvalvonta. Hyvinvoinnin toimiala on valmistellut 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 viestintä- ja kriisiviestintäohjeet hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 11.6.2018 § 184. Nivalan kaupungin ja paikallisyhteisön kehittämiseksi ja tuleviin muutoksiin valmistautumiseksi Nivalan kaupunkikonsernin strategia päivitettiin keväällä 2020. Strategisiksi päämääriksi Nivalan kaupunkistrategiassa on määritetty seuraavat tekijät: 1) tutkimusta ja koulutusta kehittävä- yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki 2) Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki sekä 3) Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni.

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

Talousarvion toteutuminen

Kaupunginhallitus (1200)	TA	TOT 2020
	320 000 €	271 377 €
	- 240 530 €	-272 009 €
Muu yleishallinto yht. (1201)	- 127 600 €	-133 683 €
- Suomen Kuntaliiton ja Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksut	-118 600 €	-107 355 €
- muut jäsenmaksut	- 9 000 €	-18 886 €
Nivala historiakirjan myynti (1202)	600 €	0 €
Varautuminen (1204)	- 117 582 €	- 168 768 €
Sote -neuvottelukunta (1205)	- 9 018 €	-7 149 €
Kunnan tuki tuettuun maksulliseen lomitukseen (1207)	- 30 000 €	- 22 669 €




Kyläyhdistysten pyörätiehankeavustukset (1208)	- 30 000 €	0 €
Kerttu Saalasti Säätiön kotikunnan osuus (1210)	- 41 500 €	-41 500 €
Seutukunnalliset (1211)	- 166 000 €	-164 905 €
Leader (1212)	- 70 000 €	- 70 040 €
Veteraanit (1219)	- 24 400 €	-23 680 €
- Veteraanitoiminta	-14 400	-13 680
- Veteraanikuntoutus	-10 000 €	-10 000
Kehittäminen ja vetovoimaisuus (1220)	- 79 182 €	-74 824
-Arttu*)	-1 000 €	
-Uso -hanke **)	-8 000 €	
-muu kehittäminen ja vetovoimaisuus (kohdennetaan kaupunginjohtajan erillispäätöksellä)	-70 182 €	
Muut kuntaosuudet elinkeinoelämää kehittäviin hankkeisiin (1222)	-120 000 €	-86 728 €
-Kerttu Saalasti Instituutin -kehittämishankkeiden rahoitus	-30 000 €	40 648 €
-Kaupunginhallituksen kehittämishanke, perhepalvelut MLL	-50 000 €	39 900 €
-Muu elinkeinoelämän ELME** -kehittämishankkeisiin varattu rahoitus: Hybridi (v.2018-2020), TERA (v.2018-2020), Metuke (v.2018-2020), Ultra-prof (2020-2022), ELME2022 (2020-2022), Kaivasu (2019-2021), Vähähiilinen yritysekosysteemi) 2020-2022), muu hankerahoitus (Osaavan työvoiman saatavuus -hanke, OsaValoa -hanke)	-40 000 €	

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen toimialalla

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä - Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
ELME -strategian aktiivinen toteuttaminen	Kuntakonsernin strategisen johtamisen kehittäminen	Hankkeiden hyödyntäminen kehittämisessä
Hyvän kaupunki-imagon ylläpitäminen ja edelleen kehittäminen	Lapsiperheiden sujuvan arjen edistäminen	Edunvalvonta alueellisesti ja valtakunnallisesti
Elinvoimatekijöiden edistäminen	Kiinteistöstrategian kehittäminen	Palvelurakenteen kehittäminen

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Työvoiman saatavuuden kehittämishanke yhteistyössä yritysten kanssa	Kehittämishanke aloitettu	Nivala mukana seutukaupunkiverkostohankkeessa. Aktiivinen yhteistyö mm. Kauppakamarin, yrittäjäjärjestön sekä 2. asteen koulutuksen järjestäjien kanssa. Kaupunki tarjoaa harjoittelu- ja kesätyöpaikkoja nuorille.	Toteutu osittain 
	Elintarvikejalostusmahdollisuuksien kartoittaminen osana tehtäväkenttää	Mahdollisuuksien kartoittaminen on aloitettu	Mahdollisuuksien kartoittaminen on osa normaalia toimintaa.	Siirtyy seuraavalle vuodelle 
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Kestävä investointisuunnitelma ja ajantasainen kiinteistöstrategia	Pitkän aikavälin investointisuunnitelma on laadittu	Kaupungin investointisuunnitelma osatalousarviota ja taloussuunnitelmaa.	Toteutu 
	Nivala perheiden kaupunki kehittämissuunnitelma 2020-2021	Toimialat ylittävä hankesuunnitelma tehty ja sen toteuttaminen aloitettu	Lapsiperheiden kotipalvelu on toiminnassa. Toimintaa toteuttaa MLL.	Toteutu 
	Oppimisympäristö linjaukset	Linjaukset oppimisympäristöstä tehty	Oppimisympäristöstä on tehty linjaus kaupunginvaltuustossa 5/2020.	Toteutu 
	Esitys Nivalan kaupungin tulevaisuuden oppimisympäristöstä.	Esitys tehty huhtikuun 2020 loppuun mennessä	Linjaus Nivalan kaupungin oppimisympäristöstä päätetty kaupunginvaltuustossa 28.5.2020 § 27.	Toteutu 
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Yhteistyö Nivalan Työpajasäätiön kanssa työllistämiseksi	Työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys, palkkatuella työllistettyjen määrä	Työmarkkinatuen kuntaosuus kasvoi 87 052 euroa vuodesta 2019. Palkkatuella palkattiin 17 henkilöä (16/2019).	Toteutu osittain 

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä - Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Nuorten kesätyöllistymisen tukeminen	Myönnetty kesäduunisetelit	Myönnetty 55 kesäduuniseteliä ja 5 kesäyrittäjaseteliä.	Toteutu 
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	PPKY Kallion talousarvioprosessiin ennakoitavuuden parantaminen	Päätösten vaikutus kuntatalouteen on tiedossa päätöksentekovaiheessa	Kaupunginvaltuusto on päättänyt talousarvion hyväksymisen yhteydessä, että talouden tervehdyttämisohjelma laaditaan kevään 2021 aikana. Evästyskeskustelu asiasta hallituksessa Khall 15.12.2020 § 378. Kaupunki on mukana kestävä kuntatalous - verkostossa. Talouden ja toiminansuunnittelun ja raportoinnin välineet on uudistettu strategian toteuttamista tukevaksi.	Toteutu osittain 
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Selvitetään peltoluontokeskuksen toteuttamista monitoimihallin suunnittelun yhteydessä.	Selvitys on tehty	Agrikum peltoluontokeskushanke jätetty rahoittajalle (kh 24.8.2020 § 222). Kaupunginhallitus nimennyt (kh 15.12.2020 § 373) työryhmän valmistelemaan "Kohti Peltoluontokeskusta" -toteutusta. Nivalan kaupunki on osallistunut kuntalais- ja kuntapäätäjätutkimukseen. Tutkimustulokset on esitelty kaupunginvaltuustolle 2/2021. Tulosten perusteella nivalalaiset ovat varsin tyytyväisiä nykyiseen elämäntilaanteeseen ja palveluihin. Tutkimustuloksia hyödynnetään palvelujen kehittämisessä.	Toteutu osittain 

Talous

<i>120 Kaupunginhallitus</i> Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	227 198	0	227 198	271 379	44 181
Toimintamenot	-941 497	-114 382	-1 055 879	-1 065 956	-10 077
Toimintakate	-714 299	-114 382	-828 681	-794 577	34 104

125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Kuntalain 8§:n mukaan kunta voi järjestää sille laissa säädetyt 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, jossa omistajaohjausta toteuttaa sopimustyöryhmä. Sopimustyöryhmän työllä on tarkoitus varmistaa omistajakuntien tahdon välittyminen asioiden valmisteluvaiheessa. Yhtymähallitus nimeää sopimustyöryhmän toimikaudekseen. Työryhmän jäsenet nimetään omistajakuntien kuntajohtajista ja Ppky Kallion johtavista viranhaltijoista.




Ppky Kallion tulosalueita ovat perhe- ja sosiaalipalvelut, hoito- ja hoivapalvelut, vastaanottopalvelut, erikoissairaanhoido ja kuntoutus, aikuisten psykososiaaliset palvelut, työterveyshuolto, suun terveydenhuolto ja ympäristöterveydenhuolto.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Fyysisen ja psyykkisen työkyvyn ylläpitäminen alueella.	Sosiaali- ja terveyspalveluiden saavutettavuus ja riittävyys turvataan.	Kustannustason nousun hillitseminen.
Oikea-aikainen ja tehokas hoito ja kuntoutus.	Sosiaali- ja terveyspalvelut tuotetaan laadukkaasti.	Kustannusvaikutusten ennakointi osaksi päätöksentekoa.
Oppilaitosyhteistyö.	Potilasturvallisuus ja eettisyys ohjaavat toimintaa.	Omistajaohjaukseen tarvittavien ennakoitua ja suunnittelua tukevien toimintatapojen kehittäminen ja yhteistyön ylläpitäminen.

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Peruspalveluiden riittävyys ja laatu varmistetaan. Toimintavuoden painopistealueita ovat: vastaanottopalveluiden toimivuus vanhusten palveluasumisen tarpeiden määrittäminen ja askelmerkit	Palveluiden tavoiteajat toteutuvat. Lakisääteiset palveluveloitteet täyttyvät. Laatumittareiden toteumasta raportoidaan päättäjille. Vastaanotolle pääsee kohtuullisessa ajassa. Vanhuspalveluiden tarve on määritelty lyhyellä ja pitkällä aikavälillä. Vanhuspalveluiden järjestämisen toimenpiteistä on muodostettu yhteinen näkemys.	Ppky Kallio raportoi toteuman tilinpäätösraportoinnin yhteydessä.	Toteutu osittain 
	Kehittämistoimista on pitkän aikavälin suunnitelmat, jotka on laadittu yhteistyössä toimialojen kanssa ja hyväksytty päättäjillä.	Kehittämistoimista on pitkän aikavälin suunnitelma. Kehittämistoimien priorisoinnista ja kustannuksista on yhteinen näkemys maksajien kanssa ennen talousarvioon viemistä.	Kehittämistoimet on hyväksytty talousarvioneuvotteluiden yhteydessä.	Toteutu osittain 
	Toimintoja kehitetään pitkäjänteisessä yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa kohderyhmien ja toimintaympäristön muutokset huomioiden.	Toimialat ovat kehittämiskumppaneita. Yksityiset yritykset ovat toiminnallisia ja kehittämiskumppaneita. Sopimustyöryhmä, yhtymähallitus ja kaupunginhallitus ovat informoituja alueen kehitysnäkymistä.	Toimialojen kehittämiskumppanuus: Ppky Kallion edustajien osallistuminen työryhmiin ei ole kaikilta osin toteutunut suunnitellusti (varhaiskasvatus-neuvola kumppanuus, hyvinvoinnin toimialan työryhmät). Tilastotietoa tarvitaan lisää palvelutarpeista ja niihin vastaamisesta kehittämisen pohjaksi. Tiedonkulun parantaminen on edelleen	Toteutu osittain 

			<p>kehityskohta (esim tilanhallinnan käyttäjätieto päättäjätasolle). Tiedon kulun rakenteissa ja vastuissa on kehitystarpeita puolin ja toisin.</p> <p>LaNu -tiimin perustaminen on parantanut lasten ja nuorten mielenterveyspalveluita. Kuntouttavan työn prosessia on kehitetty yhteistyössä Kallion kanssa, mm. laadittu etäkuntoutusmalli. Sitoutuminen yhdessä kehitettyjen toimintamallien ylläpitämiseen on jatkokehityksiasia.</p> <p>Palvelutarpeiden kehitysnäkymiä on tarkasteltu Ppky Kallion kanssa käydyissä neuvotteluissa.</p>	
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Resurssiviisas kustannustehokkuuden lisääminen toimintoja ja rakenteita tehostamalla.	<p>Jäsenkuntien tavoitteiden asettamiselle ja talouden ohjauskeinoille on määritelty yhteiset pelisäännöt.</p> <p>Säästötavoitteet asetetaan yhteistyössä ja suunnitelmallisesti.</p> <p>Talousarvion määrärahat eivät ylity.</p>	4.9.2020 järjestettiin Ppky Kallion ja isäntäkuntien yhteinen talous- ja strategiaseminaari, jossa ennakoitiin kehityssuuntia.	Toteutu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Palvelupolut tehdään näkyviksi ja saavutettaviksi.	Vastaanottopalveluiden, vanhusten kotihoidon ja nuorten mielenterveyspalveluiden kuvaukset ja kontaktihenkilötiedot on julkaistu.		Ei tietoa <input type="checkbox"/>

	Ikäihmisten kaatumisia ja putoamisia ehkäistään tehokkaasti.	Kaatumisiin ja putoamisiin liittyvät hoitajakset vähenevät 5,5 tapauksen vuosivauhdilla, eli 11 tapausta vähemmän vuoteen 2021 mennessä.	Kaatumisiin ja putoamisiin liittyvät hoitajakset 65 vuotta täyttäneillä /10 000 asukasta: 2018 560, 2019 518,9.	Toteutu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
	Varhaista puuttumista ja varhaisten tukitoimien saatavuutta erityisesti lapsille ja nuorille edistetään. Merkkaritoiminta käynnistetään.	Merkkaritoiminta on käynnistynyt Nivalassa. Raskaat tukitoimet kuten huostaanotot ja sijoitukset ovat vähentyneet. Hyvinvointistrategian tavoite sijoitusten määrälle vuonna 2021 on 1,2 %, eli 0,2 % -yksikön lasku vuodesta 2017.	Psyykkaritoiminta on käynnistynyt osana LaNu -tiimin toimintaa. Kodin ulkopuolelle sijoitetut 0-20 vuotiaat v.2017 1,7%, v.2018 1,8%, v.2019 1,8%. Kouluterveydenhuollon toteutus on painottunut lakisääteisiin terveystarkastuksiin, muut osa-alueet ovat jääneet vähemmälle huomiolle.	Toteutu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Hyvä työnantajamaaine ja aktiivinen oppilaitosyhteistyö.	Avoimet virat saadaan täytettyä. Sijaisuudet saadaan täytettyä. Harjoitteluita ohjataan.	Avoimia virkoja on ollut vuoden 2020 aikana mm. aikuissosiaalityössä.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Omistajaohjausta kehitetään.	Kehittämissuunnitelmist a tiedottaminen on etupainotteista. Laskentainformaatio tukee päätöksentekoa. Yhtymähallitus hyväksyy uusien virkojen ja toimien täyttöluvat. Vaikutusten ennakoarviointia hyödynnetään taloudellisesti merkittävässä päätöksissä.	Yhteinen talouden ja strategian kehittämisseminaari järjestettiin syyskuussa. Pandemia viivästytti suunnittelua 2020.	Toteutu osittain <input checked="" type="checkbox"/>
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Sopimustyöryhmän työskentelyä kehitetään.	Talousarvioesitykseen tuotavat muutokset on käsitelty sopimustyöryhmän talouskokouksissa.		Ei tietoa <input type="checkbox"/>

Talous

125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	-41 810 186	-1 650 000	-43 460 186	-43 080 005	380 181
Toimintakate	-41 810 186	-1 650 000	-43 460 186	-43 080 005	380 181

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Ppky Kalliolta ostettujen sosiaali- ja terveystalveluiden loppulaskuksi muodostui 42,5 Meur (79 % palveluostoista). Kustannuspaikalle on lisäksi kirjattu eläkemenoperusteinen maksu sosiaali- ja terveystalveluista. Alkuperäiseen talousarvioon vahvistettu määräraha 41,3 Meur ylittyi 1,2 Meur (3 %). Lopullinen ylitys jäi ennakkotietoja pienemmäksi tasausrahastosta saadun 1 095 918 euron palautuksen ansiosta, josta Ppky Kallio tuloutti kaupungille 874 533,65 euroa ostetun erikoissairaanhoidon hyvitystä.

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.


Pelastuslaitoksen yleisenä strategisena tavoitteena on parantaa alueensa turvallisuutta kaikissa oloissa yhdessä muiden toimijoiden kanssa lähellä ihmistä. Omistajien näkökulmasta on keskeistä, että pelastuslaitos suoriutuu sille asetetuista tehtävistä mahdollisimman taloudellisesti ja tehokkaasti jokaisessa toimialueen kunnassa. Pelastuslaitos arvioi toimintansa vuosittaiset ja strategiset tavoitteet vuosittain toimintakertomuksessaan.



Covid-19 pandemia vähensi pelastustoimen tehtäviä maaliskuu-toukokuussa 2020. Altistumisten välttäminen pidettiin etusijalla jotta pelastustoiminnan ja ensihoidon suorituskyky säilyy pandemiaoloissa. Joukkoaltistumiset onnistuttiin välttämään. Rajoituksista aiheutui haittaa normaalille toiminnalle, kuten sopimuspalokuntien harjoitustoiminnalle, sopimushenkilöstön peruskursseille, palokuntanuorisotyölle sekä palokuntanaisten toiminnalle. Varautuminen edistyi koronan myötä. Kuntien kanssa perustettiin tammikuussa Jokilaaksojen valmius- ja turvallisuusfoorumi, joka sai heti uuden roolin kuntien välisenä tiedon vaihdon kanavana ja Jokilaaksojen alueen tilannekuvan kokoajana.

Pelastustoiminta toimintavalmius parani 1. yksikön osalta kaikissa riskiluokissa. Ensihoitopalveluissa ei ollut yhtään valmiuspoikkeamaa.

Nivalan kaupungin määrittelemä ohjaustavoite oli varmistaa vapaapalokuntalaisten riittävä määrä kunnassa.

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Riittävä ja kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö	Pelastustoimen viroissa ja toimissa muodolliset kelpoisuusehdot täyttävän henkilökunnan osuus on 95 % mukaan luettuna sijaiset. Sopimushenkilöstön hälytysosaston minimitaloitevahvuus toteutuu kaikilla paloasemilla.	Kelpoisuusehdot täyttävien osuus henkilökunnasta tulosalueittain. Sopimushenkilöstön hälytysosaston vahvuus.	Tavoitteena oli että viroissa ja toimissa muodolliset pätevyys-ehdot täyttävän henkilökunnan osuus olisi 95 %. Toteuma vaihtelee 84 % - 87,5 % välillä. Sopimushenkilöstöt hälytysosaston minimitaloitevahvuus vaihteli asemilla välillä -1 - -4. (Haapajärvi -1, Haapavesi -2, Kalajoki -	Toteutu osittain 

			3, Rantsila -4, Sievi -1, Siikajoen kylä -4.)	
Kuntien valmiussuunnittelun tukeminen on koordinoitua ja kuntien valmiussuunnitelmat ovat ajan tasalla.	Kunnille tarjotaan neuvonta-apua valmiussuunnitelman ja evakuointisuunnitelman tekoon.	Alueen kuntien valmiussuunnitelmien yleiset osat ja evakuointisuunnitelmat ovat ajantasaiset.	Nivalan kaupungin valmiussuunnitelman yleinen osa hyväksytty (kh15.12.2020 § 375) Evakuointisuunnitelmi- en valmistelu käynnissä.	Toteutu u osittain 
Pelastustoiminnan suorituskyky täyttää palvelutasopäätöksen vaatimukset.	Kiireellisistä tehtävistä 90 %:ssa 1. pelastusyksikkö on kohteessa riskiriuuden edellyttämässä tavoiteajassa ja tehokas pelastustoiminta käynnistyy 80% tehtävistä tavoiteajassa.	Toteuma riskiriuduittain.	Jokilaaksojen pelastuslaitoksen palvelutasopäätös hyväksytty syksyllä 2020. Tavoitearvot 90/80. Toteutuminen I Riskialue 95/82, II Riskialue 86/83, III Riskialue 99/96.	Toteutu u 
Ensihoitopalvelut toteutetaan sairaanhoitopiirin kanssa sovitulla laatu- ja valmiustasolla.	Valmiustaso kyetään pitämään sopimuksen mukaisena. Laadun arvioimiseksi kehitetään mittaristoa.	Valmiuspoikkeamien lukumäärä = 0. Ensihoidon taso- ja lääketenttien läpäisevyys 100%	Ensihoitopalvelut tuotetaan sairaanhoitopiirin omana toimintana 1.1.2022 alkaen.	Toteutu u 
Onnettomuuksien ehkäisyssä valvontatoiminta ja turvallisuusviestintä toteutuvat tavoitteiden mukaisesti.	Valvontatyötä kohdennetaan suunnitellusti ja riskiperusteisesti. Turvallisuusviestinnän kohderyhmät tavoitetaan toimintaohjeen mukaisesti.	Valvontatoiminnan toteutumaprosentit ja laadun seuranta asiakaspalautteista. Kohderyhmäkohtainen toteuma ja asiakaspalautteet.	Yritys- ja laitospaikoitien valvontatoteuma 98,8 %. Asiakkaat kokevat valvontatyön laadukkaaksi. Paloturvallisuuden itsearviointin toteuma 78,7 %. Turvallisuusviestintä kärsi eniten koronasta. Kohderyhmistä lapset ja nuoret saavutettiin noin 50 % ja alueen asukkaista valistettiin 7 %. SoMe uutena välineenä turvallisuusviestintään, yli 30 000 vuorovaikutusta / v.	Toteutu u osittain 
Talousarvion suunnitelman mukainen toteuma	Jatkuva, aktiivinen talouden seuranta, raportointi	Talouden seurantakerrat ja toteumaprosentti.	Kuntalaskutuksen nettototeuma on ylijäämäinen (99,2%), ja ensihoitopalvelujen	Toteutu u osittain

	johtokunnalle neljännesvuosittain.		nettototeuma alijäämäinen (102 %).	
--	------------------------------------	--	------------------------------------	---

Talous

126 Jokilaaksojen Pelastuslaitos Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	-989 768	0	-989 768	-989 768	-0
Toimintakate	-989 768	0	-989 768	-989 768	-0

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus

Kuntalain mukaan kunnan tulee edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkaalleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestävällä tavalla. Nivalan Liikuntakeskus Oy on kaupungin tytäryhtiö, jonka toiminta-ajatuksena on tuottaa kunnalle liikuntalaissa säädettyjä liikuntapalveluita. Liikuntalaki asettaa kunnille liikunnan yleisen edistämismääräyksen. Lain tavoitteena on mm. edistää väestön hyvinvointia ja terveyttä ja laajentaa liikuntaharrastusta myös uusiin ja liikunnallisesti passiivisiin väestöryhmiin sekä monialaisen ja -ammattillisen yhteistyön lisääminen.

Nivalan kaupunki myöntää Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle vuosittain toiminta-avustusta, joka on osoitettu Liikuntakeskus Oy:n ylläpitämien uimahallin ja jäähallin kulujen kattamiseen. Avustamisen keskeinen tavoite on subventoida hallitoimintaa siten, että asiakasmaksut voidaan pitää kohtuullisella tasolla. Avustusta on korotettu vuosina 2017-2019 kaikkiaan 140 000 euroa. Korotusten tavoitteena on ollut tasapainottaa hallitoiminnan talous siten, että vuosiavustus yhdessä kohtuullisten asiakasmaksujen kanssa kattaa kaikki hallien ylläpitämisestä aiheutuvat kulut myös pitkällä aikavälillä. Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle osoitettavaa vastikkeetonta toiminta-avustusta esitettiin vuodelle 2020 770 000 euroa.


Hyvinvoinnin toimiala hallinnoi palvelusopimusta, jolla Liikuntakeskus tuottaa muita liikuntapalveluita Nivalassa. Palvelusopimus on esitetty talousarviomomentilla 5706 Liikuntapalvelut. Palvelusopimuksen hinta asetetaan vuosittain talousarviovalmistelun yhteydessä vastaamaan palvelusopimuksessa määriteltyjen liikuntapalvelujen kustannuksia.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Hallipalvelut tukevat kaupungin hyvinvointistrategian tavoitteita.	Liikuntakeskus tuottaa liikuntapalveluita palvelun tasapuolisesti kaikkia kuntalaisia.	Uimahalli- ja jäähallitoiminta on kustannustehokasta ja talous on tasapainossa.
	Jäähalli- ja uimahallipalvelut ovat saavutettavia eri käyttäjäryhmille	Toiminta toteutuu talousarvion avustusrahan puitteissa. Pysyvät muutokset avustustarpeessa ennakoitaan.

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Hyvinvointistrategian toteuttaminen			Toteutuu 

	Palveluiden tasapuolisuus	Vuorojen jakaminen ja maksupolitiikka kohtelee käyttäjiä tasapuolisesti.		Toteutuu 
	Palveluiden saavutettavuus	Kävijätavoitteet saavutetaan. Aukioloajat ja esteettömyys tukevat saavutettavuutta. Asiakasmaksut ovat kohtuullisella tasolla.	Pandemian vuoksi yhtiö joutui sulkemaan toimintatiloja. Kävijämäärien kehitys jäi tavoitteista.	Toteutuu osittain 
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Kustannustehokkuus ja taloudellinen tasapaino	Yhtiö tekee vähintään nollatuloksen. Yhtiön omavaraisuusaste säilyy tai paranee. Tehdään pääomistajan pyytämät selvitykset kestävän taloudellisen pohjan saamiseksi.	Yhtiön tulos oli 140 teur ja omavaraisuusaste parani tilikaudella. Liikevaihto laski. Kaupungin myöntämät lisätalousarviot tukivat positiivista talouskehitystä. Yhtiö toteutti lyhyt- ja pitkäaikaisten lainojen maksuohjelmajärjestelyitä rahoitusaseman parantamiseksi.	Toteutuu 

Talous

127 Nivalan Liikuntakeskus Oy:n toiminta-avustus	Talousarvio	Talousarvio-	Talousarvio +	Tilinpäätös	Poikkeama
Selite	2020	muutos	muutos	2020	
Toimintatulot					
Toimintamenot	-770 000	-421 961	-1 191 961	-1 191 961	0
Toimintakate	-770 000	-421 961	-1 191 961	-1 191 961	0

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Keväällä 2020 hallitoiminta suljettiin koronapandemiasta johtuvien poikkeusolojen ajaksi, mikä vaikutti asiakasmaksujen kertymään. Tilikaudella toteutettiin lisäksi järjestelyitä, joiden tarkoituksena oli vakauttaa yhtiön taloutta pitkällä aikavälillä. Yhteensä omistajan tukitoimina osoitettiin yhtiölle talousarvion määrärahan ylittäviä tukia 751 961 euroa, mistä 421 961 lisämäärärahoina. Lisämäärärahoja myönnettiin 166 667 euroa elokuussa erääntyneen investointilainan lyhennyserän maksuun ja 255 294 euroa käyttötalouden kulujen kattamiseen otettujen tilapäislainojen maksuun. Käyttötalouden kuluja lisäsivät koronan nettovaikutus 128 856 euroa sekä kiinteistövero 3 vuoden ajalta 72 317 euroa. Lisäksi kaupunki muutti 330 000 euroa yhtiölle myönnettyjä tilapäislainoja pitkäaikaiseksi korottomaksi pääomalainaksi ja myönsi takaajan suostumuksen yhtiölle takaamiensa lainojen pääomaltaan 2 822 333,33 euroa maksuohjelmien järjestelyille.

Kaupunginvaltuusto päätti talousarvion 2021 vahvistamisen yhteydessä Nivalan monitoimihallin rakennustöiden aloittamisesta. Hallin rakennustöiden kustannukset on kaupungin talousarviossa varauduttu rahoittamaan 5,58 miljoonan euron pääomasijoituksena Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle. Määrärahavaraus jakautuu vuosille 2021-2023. Päätöksestä on valitettu hallinto-oikeuteen.

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.

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

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

Kaupunki tukee nuorten kesätyöntekijöiden työllistymistä ns. kesäduunisetelin avulla. Koronapandemian heikennettyä nuorten mahdollisuutta työllistyä, kesätyöllistämisen kriteereihin lisättiin kesälle 2020 nuorten kesäyrittäjyysseteli sekä yksityisten henkilöiden mahdollisuus palkata nuori kesäduunisetelin tuella.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Nuorten kesätyöllistäminen	Työllistymispolkujen tukeminen mm. hankkeiden avulla	Pitkäaikaistyöttömyyden vähentäminen
		Työmarkkinatuen kuntaosuuden pieneneminen

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle	Toteuma 31.12.	Tila
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä - Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Kesäduunisetelien myöntäminen	Kesäduunisetelien määrä	Myönnetty 55 kesäduuniseteliä ja 5 kesäyrittäjaseteliä.	Toteutuu 
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Pitkäaikaistyöttömyyden vähentäminen	Työmarkkinatuen kuntaosuuden pieneneminen	Kuntaosuus kasvoi 87 052 euroa vuonna 2020. Kaupunginvaltuusto myönsi 70 000 € lisämäärärahan 29.10.2020 § 59, josta työmarkkinatuen kuntaosuuteen käytettiin 65 298 €.	Ei toteudu 

Talous

128 Työllistämistoimet	Talousarvio	Talousarvio-	Talousarvio +	Tilinpäätös	
Selite	2020	muutos	muutos	2020	Poikkeama
Toimintatulot	30 000	0	30 000	21 022	-8 978
Toimintamenot	-970 887	-80 000	-1 050 887	-1 020 680	30 207
Toimintakate	-940 887	-80 000	-1 020 887	-999 658	21 229

Nivalan Työpajasäätiö sr

Toimintaympäristö ja sen keskeiset muutokset

Nivalan Työpajasäätiö tuottaa Nivalan kaupungille nuorten työpajatoiminnan, etsivän nuorisotyön sekä pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan palveluja. Pitkäaikaistyöttömien työllistämistoimintaan kuuluvat työpajatoiminta ja työvalmennus työpajoilla, yksilövalmennus työpajoilla ja seinättömänä valmennuksena, sosiaalinen valmennus sekä palkkatukityöllistäminen. Työpajasäätiön valmennus-, ohjaus-, neuvonta- ja kuntoutuspalvelujen tarkoituksena on edistää heikossa työmarkkina-asemassa olevien nivalalaisten työllistymis- ja opiskelualmiuksia sekä ylläpitää ja tukea heidän työ- ja toimintakykyään ja elämänhallintataitojaan. Työpajasäätiön palveluvalikoimaan kuuluu myös työllistymistä ja sosiaalista osallisuutta edistävien hankkeiden toteutus ja hallinnointi sekä Ohjaamo-palvelu, joka korvautui monialaisen palvelupiste Luotsin palveluilla. Myös Kelan NUOTTI-valmennuspalvelua toteutettiin vuonna 2020 puolen vuoden ajan.

Työpajasäätiö oli vuonna 2019 kumppanina Nivala-Seura ry:n hallinnoimassa Lähiuotemyymälän kehittämishankkeessa, jonka tuloksena Nivalan keskustaan avattiin vuoden 2019 lopulla yhteinen myymälä, jossa Työpajasäätiön työpajoilla valmistetut sarja- ja muut pientuotteet tavoittavat potentiaaliset ostajat paremmin kuin aiemmin säätiön toimitiloissa syrjemmällä sijainnut myymälä. Työpajasäätiön ja Nivala-Seuran tuotteiden lisäksi myymälässä myydään myös muita lähialueella valmistettuja tuotteita. Myymälän liiketoimintasuunnitelmassa laskettiin Nivala Puodin kulujen tulevan katetuiksi myyntiprovisioilla. Paremman myyntipaikan arvioitiin kasvattavan työpajojen tuotannon myyntituottoja noin 10 % vuonna 2020 vuoden 2018 kokonaismyyntiin verrattuna, mutta koronapandemian vuoksi työpajojen kokonaismyynti vuonna 2020 laski noin 40 % vuoteen 2018 verrattuna.

Hanketoiminnassa Työpajasäätiöllä tapahtui isoja muutoksia vuoden 2020 aikana, sillä ainoastaan vuonna 2018 alkanut Veräjä-hanke jatkui koko vuoden ajan. Vuonna 2017 alkanut YZ-projekti päättyi helmikuun lopussa ja hankkeen omarahoitusosuuteen kaupungilta haettu tilapäislaina maksettiin takaisin hankkeen viimeisestä maksatuserästä. Vuonna 2018 aloitetun Kelan NUOTTI-valmennuksen ostopalvelusopimus oli voimassa maaliskuun 2020 loppuun saakka, eikä Työpajasäätiö menestynyt Kelan uudessa palvelun kilpailutuksessa, joten palvelun tuottaminen päättyi viimeisten asiakkaiden päättyessä kesäkuussa. Vuoden 2020 helmikuussa käynnistyi ESR-rahoitteinen Ohjaamo-toiminnan kehittämishanke Navi-Go!, jossa kumppanina on Jokilaaksojen Nuorten Tuki Ry. Hankkeen kaikille työkäisille palveluja tarjoavat Luotsi-palvelupisteet toimivat sekä Nivalassa että Haapajärvellä. STEA-rahoitteisille asumisen tukemiseen painottuvalle hankkeelle ja Paikka auki -avustusohjelman nuoren tai osatyökykyisen palkkaamiseen tarkoitettulle hankkeelle ei saatu rahoitusta. Kaikista kolmesta suunnitella olleista hankkeista tehtiin tulo- ja kustannusvaraukset vuoden 2020 talousarvioon, ja kahden hankkeen saamat kielteiset rahoituspäätökset olivat osaltaan vaikuttamassa vuoden 2020 alijäämäiseen tulokseen.

Vuoden 2018 lopulla aktualisoituneen Työpajasäätiön toimitilaongelman ratkaisua etsittiin hyvässä yhteistyössä kaupungin toimielinten kanssa, ja päädyttiin olemassa olevien toimitilojen kanssa samassa kiinteistössä sijaitsevien tilojen täyssaneeraukseen Työpajasäätiön käyttöön vuoden 2020 aikana. Osa henkilökunnasta joutui syksyllä 2019 terveydellisistä syistä siirtymään kaupungin tarjoamiin väistötiloihin odottamaan uusien toimitilojen valmistumista. Uusien toimitilojen myötä Työpajasäätiön käytössä oleva neliömäärä pienenee, minkä vuoksi osa työpajojen konekannasta jää tulevaisuudessa tarpeettomaksi. Näiden koneiden myynti käynnistyi vuoden 2020 aikana. Uusiin toimitiloihin muuttaminen ajoittuu helmi-maaliskuulle 2021, ja vuoden 2020 talousarvioon tehtiin varaus muuton valmistelua varten.

Työttömyydessä oli Nivalassa selvä laskeva trendi usean vuoden ajan vuoteen 2019 saakka, samoin työvoiman kysyntä oli aktiivista vuonna 2019, mihin vaikutti positiivinen talouskehitys. Työllisyyskehitys heijastelee yleistä talouskehitystä, jonka kasvuvauhdin ennustettiin hidastuvan jo ennen koronapandemiaa, joka kasvatti työttömyyttä vuoden 2020 kevään ja kesän aikana useilla prosenttiyksiköillä. Loppuvuotta kohden työttömyys koheni hieman, mutta työttömyysaste pysytteli edelleen 10 % tuntumassa. Verkostoyhteistyö ja asiakkaiden ohjautuminen palveluihin koheni myös vuoden lopulla pandemiasulun jälkeen, mutta työttömien aktiivointi heikkeni kokonaisuudessaan huomattavasti vuoden aikana. Aktiivointiasteen nostaminen olisi ollut tärkeää työttömyyden lisääntyessä, mutta tähän ei pandemiaoloissa ollut mahdollisuuksia, joten kaupungin

työmarkkinatuen maksuosuus kasvoi. Kaupungin työmarkkinatuen kokonaiskustannus vuonna 2020 oli 465 299 euroa.

Työttömyyden ja kaupungin työmarkkinatukimaksujen alentaminen edelleen edellyttää monipuolisten työllistymistä edistävien palvelujen tarjoamista sekä osatyökykyisen työvoimareservin saamista yritysten käyttöön, mihin tarpeeseen Työpajasäätiö on vastaamassa kehittämällä seinätöntä ja sosiaalista valmennusta, mikä edellyttää myös lisäresursointia yli 30-vuotiaiden yksilövalmennukseen. Työpajojen ja valmentautujien määrä on kaksinkertaistunut Työpajasäätiön neljän toimintavuoden aikana ja työpajaohjaajien määrä on kasvanut vastaavasti, mutta aikuisten yksilövalmennus on jäänyt yhden yksilövalmentajan vastuulle, vaikka yli 30-vuotiaita on 60 % kaikista työpajatoimintaan osallistuvista valmentautujista. Toisen aikuisikäisten yksilövalmentajan palkkaaminen mahdollisti Työpajasäätiön valmennuspalvelujen tarjoamisen työpajatoiminnan ulkopuolella oleville työttömille sekä palkkatuella työllistyneille niin Nivalan kaupungilla kuin yrityksissäkin. Matalan kynnyksen aktivointiryhmään pisimpään työttömänä olleille ei vielä ohjautunut valmentautujia, mutta palveluihin ohjautumisen parantuessa uusien palvelujen avulla pystytään vaikuttamaan työmarkkinatuen kuntaosuuteen.

Etsivän nuorisotyön, nuorten työpajatoiminnan sekä pitkäaikaistyöttömien työllistämistoiminnan ostopalvelujen tuottamisen kokonaiskustannus Nivalan kaupungille on yhteensä 516 500 euroa, josta työllistämistoimien (kaupungin keskushallinto) osuus oli 491 500 euroa ja hyvinvointitoimen osuus 25 000 euroa (netto).

Talousarvion toteutuminen

Koronapandemia vaikutti merkittävästi sekä Työpajasäätiön palvelujen järjestämiseen että talouteen. Työpajatoimintaa ja lähivalmennusta ei järjestetty 18.3.–31.5. välisenä aikana. Asiakkailta oli mahdollisuus osallistua yksilö- ja starttivalmennukseen etäyhteyksien välityksellä, mutta Työpajasäätiö palveluntuottajana jäi ilman lähivalmennuksen läsnäolopäivistä maksettavia korvauksia. Työpaja- ja valmennustoiminta käynnistyi uudelleen 1.6. alkaen, mutta asiakkaiden ohjautuminen palveluihin oli hidasta kesän ja alkusyksyn aikana, ja asiakassopimusten viikoittainen määrä vain noin kolmannes aiempiin vuosiin verrattuna. Vuoden lopulla tilalle koheni, mutta palvelujen osallistujamäärä jäi edelleen aiempia vuosia pienemmäksi. Poikkeuksellisesta tilanteesta ja kasvaneesta työttömyydestä johtuen tarve Työpajasäätiön palveluille lisääntyi vuoden 2020 aikana ja sama kehityskulku jatkuu edelleen. Asiakkaiden lisääntyneestä palvelutarpeesta huolimatta heidän ohjautumisensa palveluihin on hidasta.




Myyntituotot kuntouttavan työtoiminnan palvelusta, Kelan NUOTTI-valmennuksesta ja työpajojen tuotannollisesta toiminnasta olivat vain noin 55 % vuoden 2020 talousarvioon kirjatusta myyntituotoista. Työpajasäätiö ei saanut Valtiokonttorin myöntämää yritysten kustannustukea, koska säätiön liikevaihto kokonaisuudessaan ei laskenut riittävästi kustannustuen vertailukuukausina vuonna 2020. Työpajasäätiö sai Pohjois-Suomen aluehallintoviraston ylimääräisen koronapandemian vuoksi myönnetyn avustuksen nuorten työpajatoimintaan, ja lisäksi kaupunki peri Työpajasäätiöltä tilavuokraa ainoastaan kuudelta kuukaudelta, mutta Työpajasäätiön tulos jäi alijäämäiseksi vuonna 2020. Mahdolliset koronasulut tulevat vaikuttamaan Työpajasäätiön talouteen myös vuonna 2021. Vaikutusten suuruus riippuu siitä, kuinka laajasti ja kuinka pitkäksi aikaa toimintoja joudutaan mahdollisesti keskeyttämään.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Työpajasäätiö toimii aktiivisena välittäjänä edistäen yritysten ja työtä hakevien kohtaamista	Työpajasäätiö tuottaa toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaita etsivän nuorisotyön sekä työpaja- ja työllistämispalveluja kaupunkilaisille	Työpajasäätiön toiminta myötävaikuttaa työllisten määrän kasvamiseen
Työpajasäätiön monipuolisilla nuorten palveluilla tuetaan työuransa alussa olevia nuoria opiskelu- ja työllistymispolkujen löytämisessä	Työpajasäätiö toimii nuorten ja työikäisten osaamista, hyvinvointia ja osallisuutta vahvistavien palvelujen asiantuntijana yhteistyössä moniammatillisen verkoston kanssa	Työpajasäätiön toiminnan kautta palveluihin osallistuville mahdollistuu pysyvän työ- ja elämänuran rakentaminen Nivalassa
Työpajasäätiön toiminnassa panostetaan palveluihin osallistuvien osaamistason nostamiseen osaamisen tunnistamis-, tunnustamis- ja opinnollistamiskäytäntöjä kehittämällä sekä tiiviillä oppilaitosyhteistyöllä		

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Kuuden työpajan toimintojen kehittäminen sisällöllisesti vastaamaan 2020-luvun yhteiskunnallisiin ja työelämässä tapahtuviin muutoksiin.	Kaikki työpajaohjaajat suorittavat työvalmentajan eat:n oppisopimuksella, tutkinto valmis v. 2021. Työpajatoiminnan sisällöllinen uudistaminen käynnistynyt Työpajasäätiön strategian 2020–2025 mukaisesti.	Kehittämistyö työpajoilla käynnistynyt. Työvalmentajien valmennusosaamista parantava pitkäkestoinen koulutus edennyt puoliväliin.	Toteutuu osittain ■
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Valmennustoiminnan laadun ja sisältöjen jatkuva kehittäminen.	Alueelle kohdistuviin valmennus- ja kuntoutuspalvelujen kilpailutuksiin osallistuminen. 1–3 uutta	Osallistuttu eri rahoittajien hankehakuihin. Yksi uusi kehittämishanke käynnistynyt.	Toteutuu osittain ■

		kehittämishanketta käynnistynyt. Laatu järjestelmä päivitetty palvelujen ja toiminnan auditoinnin yhteydessä Työpajasäätiön strategian 2020–2025 mukaisesti.	Laatu järjestelmän päivittäminen aloitettu.	
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Tuotekehittelyn ja markkinoinnin tehostaminen.	Omien tuotteiden tuotekehittely: vähintään kaksi uutta myyntituotetta jokaiselta tuotannolliselta työpajalta. Uuden myymälän ja verkkokaupan ensimmäisen toimintavuoden säännölliset seuranta- ja kehittämistoimenpiteet yhteistyössä Nivala-Seura ry:n kanssa.	Työpajoilla kehitetty uusia tuotteita tilaustöinä ja Nivala-Puotiin. Verkkokauppa avattu yhteistyössä Nivala-Seura ry:n kanssa. Myynnin seuranta kuukausittain toteutuu ja toimintaa kehitetään jatkuvasta.	Toteutuu 
Riittävä ja kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö	Henkilöstön osallistaminen uusien toimitilojen suunnittelu- ja rakennusprosessiin. Muuttoa varten tarvittavien valmistelutoimenpiteiden toteuttaminen.	Henkilöstölle tiedotettu uusien toimitilojen suunnittelu- ja rakennusprosessin etenemisestä säännöllisesti ja annettu mahdollisuus vaikuttaa oman työpajan/työhuoneen tilaratkaisuihin. Tarpeettomat koneet ja laitteet realisoitu. Muuttosuunnitelma valmistunut. Tarvittavat ennakkotoimenpiteet käynnistyneet.	Toteutunut suunnitelman mukaisesti.	Toteutuu 
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Yli 300 päivää työmarkkinatukea työttömyyden perusteella saaneiden aktivoinnin tehostaminen.	Kaupungin Kelalle maksama työmarkkinatuen maksuosuus säilyy vuoden 2019 tasolla. Aktivoiva, matalan kynnyksen ryhmätoiminta pitkään työmarkkinoiden	Työttömyystilanteen yleinen heikkeneminen nostanut kaupungin työmarkkinatukimaksuja. Matalan kynnyksen ryhmätoiminnan korvaaminen sosiaalisen kuntoutuksen palvelulla; hakeutuminen sosiaalisen kuntoutuksen	Siirtyy seuraavalle vuodelle 

		ulkopuolella olleille käynnistynyt.	palveluntuottajaksi 1.1.2021 alkaen.	
--	--	-------------------------------------	--------------------------------------	--

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Työpajojen lukumäärä	6	6	6	6
Hankkeiden lukumäärä	4	4	4	3
Toimintaan osallistuneet Työpaja- ja hanketoiminta	260	195	200	195
- joista nuoria	98	92	80	81
- joista muissa kuin kaupungin ostopalveluissa	124	56	80	78
Positiivinen jatkosijoittuminen %	72	24	66	24
Etsivätoiminta	36	60	60	59
- tilaisuuksissa tavoitetut	500	800	550	850
Ohjaamo-toiminta/Luotsi-palvelu	-	100	100	170
Muut palvelut	-	26	15	12
Työllisyys- ja talousvaikutukset Työmarkkinatuen kuntaosuuden muutos %	-21	-8	-1	23
Kaupungin tmt-maksuosuudella olevin määrän muutos hlöä	-24	-17	-5	-6
Aktivointiasteen muutos %	27	-12	5	-19

Talous

1000 €	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 1-6	TP 2020
KASVU					
Liikevaihto	936	898	1 122	413	841
Taseen loppusumma	229	215	193	308	191
Henkilöstö	24	21	22	22	22
KANNATTAVUUS					
Nettotulos	-5	18	1	-11	-51

Sijoitetun PO:n tuotto%	3	11	1	7	-32
-------------------------	---	----	---	---	-----

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %	29	39	35	66	18
Velkaantumisaste %	31	26	0	0	0
Lainat					
* rahalaitoksilta	0	0	0	0	0
* kaupungilta	50	50	21	21	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. Keskusvaalilautakunta ja keskusvaalilautakunnan sihteeri vastaavat vaalien toimittamisesta kunnassa. Vuonna 2020 ei ollut järjestettäviä vaaleja.

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

Henkilöstöresurssien tarve arvioidaan ennakoidusti mahdollisten lähivuosien eläköitymisen yhteydessä. Henkilöstön rekrytointiin panostetaan. Viranomaisten ja kuntalaisten välistä viestintää kehitetään Suomi.fi-viestit palvelun käyttöä laajentamalla. Sähköinen tiedonohjaussuunnitelman käyttöönottoa valmisteltiin koko vuosi 2020. Tiedonohjaussuunnitelma on ajantasainen luettelo viranomaisen tehtävistä sekä niissä käsiteltävistä asiakirjallisista tiedoista, niiden säilytysajoista ja -paikoista sekä julkisuustiedoista.

Kaupunginhallitus on nimennyt Nivalan kaupungille tietoturvatyöryhmän. Työryhmä on laatinut Nivalan kaupungille tietoturvapoliittikan. Tietoturvatyöryhmä vastaa tietoturvapoliittikan päivittämisestä ja seuraamisesta. Tietoturvapoliittikka hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 11.12.2017 § 178 ja tietotilinpäätös hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa vuoden 2019 tilinpäätöksen yhteydessä. Tavoitteena on luoda ICT-palvelu joka vastaa Nivalan kaupungin tarpeita ja mahdollistaa toiminnan kehittämisen. Tavoitteena on saada tarvittavat ICT-palvelut hankittua Joki ICT:n kautta palvelu, työasema tai käyttäjäkohtaiseen hinnoitteluun perustuen. Toiminnan muutoksilla pyritään luomaan kustannussäästöjä organisoimalla toiminnot laajempiin yksiköihin.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
nuorten työllistymisen tukeminen	sisäisen tiedotuksen kehittäminen (intra ja info-tv)	leasingin vaiheittainen laajentaminen
asiakirja-aineiston digitalisointi aloitetaan	tietoturvan jatkuva ja aktiivinen kehittäminen	
	keskitetty kirjaamo	

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	tiedonohjausprojektin valmistuminen	tiedonohjaus on käytössä	Tiedonohjaussuunnitelma on otettu käyttöön uudessa asiantuntijaohjelma Dynasty 10:ssä.	Toteutuu ■
	tietotilinpäätöksen valmistelu	tietotilinpäätös hyväksytään	Vuoden 2019 tietotilinpäätös hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä 10.6.2020 § 34.	Toteutuu ■
	kesäduunisetelien myöntäminen	kesäduunisetelien määrä	Myönnetty 55 kesäduuniseteliä ja 5 kesäyrittäjätseteliä.	Toteutuu ■
	keskitetty kirjaamo	keskitetty kirjaamo toiminnassa	Keskitetty kirjaamo on toiminnassa ja sen toimintaa edelleen kehitetään.	Toteutuu ■
	asiakirja-aineiston digitalisaatio käynnissä	digitalisaatio hanke käynnistetty	Hanke ei saanut ministeriön rahoitusta hankehaussa.	Ei toteudu ☐

Talous

130 Keskushallinto Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	490 106	0	490 106	510 697	20 591
Toimintamenot	-1 621 639	-9 584	-1 631 223	-1 690 842	-59 619
Toimintakate	-1 131 533	-9 584	-1 141 117	-1 180 145	-39 028

150 Henkilöstöjaos

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalan kaupungin hallintosäännön mukaisesti kaupunginhallituksen henkilöstöjaoksen tehtäväkenttään kuuluvat seuraavat alueet:

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

Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset ovat voimassa **1.4.2020–28.2.2022**. Uudet työehtosopimukset tulivat voimaan 1.4.2020 alkaen ja määrittävät mm. palkkausmuutokset. Kilpailukyky sopimus eli Kiky lisäsi työntekijöiden työaikaa 30 min/viikko ja se poistettiin 1.8.2020 alkaen. Palkkakustannukset nousivat vuonna 2020 keskimäärin 0,09 prosenttia verrattuna vuoden 2019 vuosikeskiarvoon.

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia päivitettiin vuosille 2021-2022. Kaupungin henkilöstölle on tehty Kevan (Kuntien eläkevakuutus) toimesta työhyvinvointikysely 24.9-7.10.2018. Henkilöstöstrategiassa huomioitiin työhyvinvointikyselyn pohjalta tehty toimintasuunnitelma.

Nivalan kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2020 oli 586 henkilöä (naisia 466, miehiä 120) joista 441 henkilöä (75,3 %) oli vakinaisessa työsuhteessa (naisia 344, miehiä 97), määräaikaisessa työsuhteessa 24,2 % ja työllistettyjä 0,5 % (3).

Vakinaisten keski-ikä oli 48,0 vuotta. Vuonna 2019 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,7 vuotta. Vuoden 2020 aikana keskimäärin jokainen viranhaltija/työntekijä oli 16,29 kalenteripäivää(kpv) sairauslomalla sairauksien vuoksi (2019: 19,9 kalenteripäivää). Koko kunta-alan keskiarvo oli vuonna 2019: 16,5.

Nivalan kaupungilla on käytössä aktiivisen tuen malli työhyvinvoinnin kehittämiseksi. Henkilöstöjaos ja yhteistoimintaelin ovat hyväksyneet toimintaohjeen epäasiallisen käytöksen ja häirinnän tapauksissa (Hj 5.6.2019 ja Yt-elin 22.5.2019). Kaupungilla on etätyöohje.





Keväällä 2020 koronapandemia aiheutti tilanteen, jossa käytiin koko henkilöstöä koskeneet yt-neuvottelut. Neuvottelujen lopputuloksena yhtään työntekijää ei jouduttu lomauttamaan tai irtisanomaan.


Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Kehitetään tuloksellisuutta	Toteutetaan henkilöstöstrategiaa	Henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen
	Otetaan käyttöön keskitetty kirjaamo	Ydintoimintojen turvaaminen avainhenkilöiden ja tietoturvan osalta

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Tietoturvan kehittäminen	Tietoturvapoikkeamat, tehdyt kehittämistoimet	Tehtyjä tenttejä 151/586 kpl Alueelliset maaseutupalvelut 5 % Kasvatus- ja koulutuspalvelut 69 % Hyvinvointi palvelut 67 % Tekniset palvelut 86 % Keskushallinto 78 % Tietoturvapoikkeamien ilmoittamista tulee tehostaa.	Toteutu osittain 
Kehitämme henkilöstön osaamista ja tietotaitoa aktiivisesti ja hyödynnämme uutta teknologiaa ja digiosaamista.	Kehityskeskustelut säännöllisesti	Käydyt kehityskeskustelut tilasto	Käytyjä kehityskeskusteluja 327/452(vakinainen henkilöstö)= 72,35 %. Kasvatuksen- ja koulutuksen toimiala 92,6 %, yleishallinnon toimiala 100 %, Hyvinvoinnin toimiala 34 %, alueelliset maaseutupalvelut 31,0 %, tekninen toimiala 71 %	Toteutu 
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Keskitetty kirjaamo on toiminnassa	Kirjaamo toimii/ei toimi	Keskitetty kirjaamo aloitti 2.1.2020 ja on toiminnassa. Toimintaa kehitetään edelleen.	Toteutu 
Kehitämme henkilöstön osaamista ja tietotaitoa aktiivisesti ja hyödynnämme uutta teknologiaa ja digiosaamista.	Työhyvinvointisuunnitelman toteuttaminen	Toteutumisen seuranta	Toimialojen esimiesten, lautakuntien puheenjohtajien ja henkilöstöjaoksen yhteisissä strategiatilaisuuksissa (5 tilaisuutta) päivitettiin henkilöstöstrategia vuosille 2021-2022. Henkilöstöstrategia 2021-2022 hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 11.11.2020 § 326.	Toteutu 

			Työhyvinvointisuunnitelmi a seurataan henkilöstöstrategian avulla.	
	Digiosaamisen kehittäminen tavoitteena nostaa henkilöstön digiosaamista	Toteutunut koulutus, osallistuminen digitalisaatiota edistävään hankkeeseen	Nivala on mukana VM:n rahoittamassa digitalisaation edistämisen hankkeessa, jota hallinnoi Siikalatvan kunta (osallistujina Kuntien Hetapalveluiden kunnat). JEDU.n kurssin "Toiminta digitaalisessa ympäristössä" osallistujia 24.	Toteutu u 
	Työhyvinvoinnin tukeminen	Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä	Sairauspoissaolot v.2020 16,29 kpv/työntekijä (2019: 19,9 kpv/työntekijä).	Toteutu u 

Talous

150 Henkilöstöjaos	Talousarvio	Talousarvio-	Talousarvio +	Tilinpäätös	
Selite	2020	muutos	muutos	2020	Poikkeama
Toimintatulot	111 838	0	111 838	117 612	5 774
Toimintamenot	-428 930	0	-428 930	-457 207	-28 277
Toimintakate	-317 092	0	-317 092	-339 594	-22 502

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Toimialaan kuuluu kaksi tehtävääluetta; lomapalvelut ja maaseututoimi.

Lomapalvelut -tehtävääalue hoitaa lomituspalvelujen järjestämisen Nivalan, Sievin ja Ylivieskan kuntien alueella. Lomituspalvelujen järjestämisestä vastaa alueellinen lomituspalvelulautakunta.

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

Maataloustuotannon kannattavuuden kohenemista ei ole näköpiirissä vuonna 2020.

Strategian toteuttaminen

Toimiala omalta osalta toteuttaa kaupunkistrategiaa. Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota. Lomittajien työvuorosunnittelun 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

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

Talous

16 ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	4 810 917	0	4 810 917	4 443 620	-367 297
Toimintamenot	-4 967 330	-135	-4 967 465	-4 518 149	449 316
Toimintakate	-156 413	-135	-156 548	-74 528	82 020

160 Maaseututoimi

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Alueellinen maaseutulautakunta on viiden kunnan yhteinen lautakunta, jossa on jäseniä yhteensä viisi. Kärsämäen, Oulaisten, Sievin ja Ylivieskan kunnista kustakin 1 ja Nivalan kunnasta 2. Lautakunta on muodostettu kuntien välisellä yhteisellä sopimuksella. Lautakunnan tehtäväalueena on hoitaa alueen lakisäätöiset maaseutuhallinnon tehtävät sekä muuta maaseudun ja maatalouden kehittämistehtävät.

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

AgroTeknoa jokilaaksoihin hanke on saanut myönteisen rahoituspäätöksen keväällä 2019. Hankkeen toiminta jatketaan vuonna 2020. Hankkeen tavoitteena on edistää uuden maatalousteknologian käyttöönottoa sekä tuottaa tietoa ja käyttäjäkokemuksia uusista koneista, laitteista ja tuotantomenetelmistä. Tavoitteena on parantaa maataloustuotannon tehokkuutta, kannattavuutta ja ympäristöystävällisyyttä.

Talousarvion toteutuminen


AgroTeknoa-hanke toimi aktiivisesti koko vuoden. Koronapandemia vaikutti kuitenkin hankkeen toimintaa, koska tapahtumia piti perua eikä matkoja voitu järjestää. Hankkeen menot/ tulot alittuivat selvästi. Tämä huomioitiin jo vuoden aikana ja hankkeelle haettiin vuoden jatkoaika 31.12.2022 asti.

Nivalan kaupunkikonsernin strategian päämäärien toteuttaminen

Tukihallinto ja tukimaksut hoidettiin hyvin ja ajallaan. Koronapandemia vaikutti sen, että henkilöstöä oli etätöissä ja tapaamiset/ koulutukset siirtyivät verkkoon. Itse toimintaan tällä ei kuitenkaan ollut oleellista merkitystä. Palvelut pystyttiin tuottamaan tehokkaasti ja taloudellisesti sekä tarvittaessa tarjottiin myös lähipalvelua.

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
AgroTeknoa hankkeen jatkaminen vuosina 20-21		Tukihallinto hoidetaan tehokkaasti ja taloudellisesti

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Tukimaksut maksetaan ajallaan	Tuet on maksettu viimeistään 2 vk:n kuluttua maksuluvan aukeamisesta.	Tuet on maksettu ajallaan. Pääsääntöisesti tuet on maksettu heti maksuluvan avautumisesta.	Toteutuu 

Talous

160 Maaseututoimi Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	558 814	0	558 814	427 259	-131 555
Toimintamenot	-715 227	-107	-715 334	-552 978	162 356
Toimintakate	-156 413	-107	-156 520	-125 719	30 801

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Maataloushallinnon osalta menot alittuivat, koska henkilöstöä oli virkavapaalla eikä sijaisia palkattu.

165 Lomatoimi

Tehtäväluejohtaja lomituspäiväjohtaja

Nivalan lomituspäivät on maatalousyrittäjille lomituspäivä järjestävä toimintayksikkö. Paikallisyksikkö toimii Sievin, Ylivieskan ja Nivalan alueella. Yksikköä hallinnoi Nivalan kaupunki. Yksikön tehtävät määräytyvät maatalousyrittäjien eläkelaitoksen (MELA) kanssa solmitun toimeksiantosopimukseen mukaa palvelujen järjestämisestä. Paikallisyksikkö saa valtiolta 100 % rahoituksen lomittajien palkkoihin. Toiminnan järjestämiseen ja hallinnollisiin kuluihin Mela korvaa valtakunnallisesti kullekin vuodelle vahvistetun määrärahan puitteissa. Hallinnon saama määrärahaa myönnetään vuosittain toteutuneiden lomituspäivien perusteella. Vuonna 2018 lomituspäiviä oli n. 19 000 pv.

Karjataloutta harjoittavien yrittäjien määrä ja lomituspäivät vähenevät n. 4-8 % vuosittain. Lomitus olisi siirtynyt maakunnallisesti hoidettavaksi 2020, mutta ei toteudu soteuudistuksen kaaduttua. Mela on tehnyt kesäkuussa kyselyn, ovatko paikallisyksiköt halukkaita laajentamaan toimintaa, sillä osa yksiköistä on jäämässä liian pieniksi. Mela saattaa sopia paikallisyksiköiden yhdistämisistä tulevina vuosina. Yksiköillä on toimeksiantosopimuksissaan yhden vuoden irtisanomisaika.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan ja Ylivieskan kaupunki ja Sievin kunta ovat tukeneet maatalousyrittäjien jaksamista ja lomittajien työllistymistä osoittamalla määrärahan tuettuun maksulliseen lomitukseen vuosille 2006-2020. Nivalan kuntaosuus on vuosittain 30 000 €. Sievi ja Ylivieska ovat esittäneet alueidensa tuen omissa talousarvioissaan.

Kunnat osoittavat tuen tuettuun maksulliseen lomitukseen 3€/h. Myönnetty tuki on riittänyt kaikkien yrittäjien käyttämään tuetun maksullisen tunneille. **Tukea käytettiin 2020 alueittain Nivalassa 22 585 €, Sievissä 8 351 €, Ylivieskassa 4 989 €.** Lomituspäivät vähentyvät vuosittain ja maatalojen keskimääräiset työajat lyhentyneet. Tuettun maksullisen lomituksen avulla kunnat voivat pyrkiä vaikuttamaan lisäpäivien tai lisätuntien käyttämiseen ja sitä kautta lomittajien työllistymiseen.

Paikallisyksikölle myönnetty hallinnon määräraha 381 130 alittui **51 191 €**. Hallintorahaa ei tarvitse palauttaa Melalle vaan jää kuntaan. Merkittävä osuus hyvälle tulopohjalle on mahdollisuus hyödyntää lomituksen arvonnäkövero, joka jää vanhojen valtiontukisääntöjen mukaan kunnalle. Alv:n osuus oli yht. **42 323 €**, ja koostui lomittajien varustehankinnoista ja yrittäjälomittajapohjaisen lomituksen ostosta. Vuonna 2020 tuetun maksullisen lomituspäivien laskennallinen osuudesta tuloista on n. **37 000€/v.**

Lomitus saa 100% valtionosuuden ja 1661 lomatoimen talousarvio **3 193 182€** alittui **49 043,62 €** ja 1662 turkis ta 5434,80 puolestaan **781,20 €**. Loppuerät palautetaan Melalle kun tilinpäätös on vahvistettu.

Karjatalousyrittäjien määrä vähenee 5-7 % vuosittain. Lomituspäiviä toteutui yhteensä **16 885**. Lomituspäivät päivät vähenevät edelliseen vuoteen verrattuna kohtuullisesti -**961 pv (5,70 %)**. Vähennys johtui pääasiassa yrittäjien määrän vähentymisestä ja **lomitusten väheneminen voitiin vielä sopeuttaa olevaan vakituisten lomittajien työntekijämäärään.** Kaikista lomituksista vakituisten osuus on 75%, määräaikaisten 19,5%, ostopalvelulomittajien 3,5% ja 2% yrittäjistä on valinnut itsejärjestetyn lomituspäivän.



Mela ilmoitti lokakuussa 2020, että se jatkaa paikallisyksiköiden yhdistämistä isompiin alueisiin. Uudet yksiköt aloittavat toimintansa 2022 tai viimeistään 2023. Nivala on ilmoittanut Melalle olevansa halukas toimimaan lomituspäivien paikallisyksikkönä myös jatkossa. Uudet yksiköt ovat kooltaan n. 40 000 - 80 000 lomituspäivää.

Lomittajien hyvinvointihanke käynnistyi ja toteutetaan vuosille 2021-2022. Koronan vuoksi on jouduttu siirtämään ja muuttamaan suunnitelmia. Hankkeen painopistettä on siirretty enemmän koulutukseen ja toiminnan kehittämiseen. Lomituspäivät sai tehtävien tueksi mm. Lean-koulutusta, jonka avulla toimintaa kehitetään.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Maatalousyrittäjillä on mahdollisuus irtaantua sitovasta työstään lomien, sijaisavun ja maksullisen lomitusten ajankohtien aikoina.	Palvelu on laadukasta ja asiakaslähtöistä. Lomittajien määrä on riittävä ja työntekijät voivat hyvin.	Lomituskustannukset korvaa valtio. Lomatoimen hallinnon valtiolta saama korvaus on vuosittain riittävä tehtävän hoitoon.

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Maatalousyrittäjien lomien lisäksi tuetaan jaksamista tuetun maksullisen lomituksen avulla.	Kuntien tuki 3€/h tuettuun maksulliseen lomitukseen ja käyttöaste edellisen vuoden tasoa. Pyritään toteuttamaan Melan tulokortin tavoitteita.	Toteutuu	Toteutuu 
	Maatalouslomittajien työhyvinvoinnin parantaminen	Pienempi sairauspoissaolo % kuin edellisenä vuotena.	Hyvinvointihanketta jatkettu. Sairauspoissaolo % jonkin verran pienentynyt.	Toteutuu 

Talous

165 Lomatoimi Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	4 252 103	0	4 252 103	4 016 361	-235 742
Toimintamenot	-4 252 103	-28	-4 252 131	-3 965 170	286 961
Toimintakate	0	-28	-28	51 191	51 219

40 OPETUSLAUTAKUNTA

Toimialajohtaja sivistysjohtaja

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Opetuslautakunta on vastannut kasvatus- ja koulutuspalveluista: varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus sekä lukiokoulutus sekä niihin liittyvistä hallinnon tehtävistä, oppilashuollon palveluista ja tukipalvelujen järjestämisestä.

Talousarvion toteutuminen

Toimialan talousarvion ja vuoden toimintaan vaikutti suuresti COVID-19 tautitilanne. Toimialalla jouduttiin seuraamaan THL:n, VN:n, OKM:n, OPH:n ja AVI:n antamia ohjeita, muuttamaan suunnitelmia ja koordinoimaan toimintaa. Valmiuslain mukaiset poikkeusolot oli voimassa 16.3.-16.6.2020. Maaliskuussa käytiin yhteistoimintaneuvottelut henkilöstön korvaavista työtehtävistä ja mahdollisesta lomautustarpeesta, mutta henkilöstöä ei tarvinnut lomauttaa.

Perusopetus järjestettiin etäopetuksena 18.3.-14.5.2020. Perusopetuslaissa oli voimassa määräaikainen muutos poikkeuksellisista opetusjärjestelyistä ajalla 1.8.-31.12.2020. Perusopetuksen opetussuunnitelmaa päivitettiin arviointiluvun osalta.

Lapsia oli keväällä varhaiskasvatuksessa alimmillaan arviolta vain neljännes normaalimäärästä. Kerhomuotoinen varhaiskasvatustoiminta suljettiin vk 11 ja toiminta jatkui aiempaa pienempänä vasta syyskuun alusta. Varhaiskasvatukseen osallistumisen aste aleni, ollen 53% 1-5-vuotiaiden ikäluokista syyskaudella. Varhaiskasvatustilain säädös henkilöstömitoituksesta muuttui yli 3-vuotiaitten osalta 1.8.20 alkaen 1/7 (aiemmin 1/8). Päiväkotipaikkoja väheni yksityiset päiväkodit mukaan lukien noin 30. Subjektiviisen varhaiskasvatusoikeuden rajaus poistumisella ei ollut Nivalassa vaikutusta järjestelyihin. Jonoja varhaiskasvatukseen ei ollut.

Nivalan lukion opetus järjestettiin etäopetuksena ajalla 18.3.-30.5.2020 ja 2.-31.12.2020. Ylioppilasjuhlat järjestettiin poikkeuksellisesti syksyllä 29.8.2020. Kirjoittajien määrä on kasvanut. Lukio on tukenut opiskelijoiden oman tietokoneen hankintaa avustuksella. Lukion toimintaa on ollut myös kaksoistutkintolaisten lukio-opetus ja ylioppilaskirjoitukset, yrittäjyyskasvatus sekä harrasteakatemiatoiminta. Kaksivuotinen Uuden osaamisen lukio UuLops- hanke alkoi syyslukukaudella. Opetussuunnitelmatyö käynnistyi uusien opetussuunnitelmaperusteiden pohjalta yhteistyössä alueen lukioiden kesken.

Toimialan päättyneet hankkeet

Koulutuksellisen tasa-arvon edistäminen ja kokeilut / Niva-Kaijan koulun ohjaushanke 2019-2020, 20.118,60 €
 Tutoropettajien toiminta ja osaamisen kehittäminen, 2019-2020, 34.691 €
 Tasa-arvo, avustajien palkkaaminen Niva-Kaijan koulu 2019-2020, 37.469 €

Toimialan jatkavat hankkeet

Kyösti Kallion koulun kansainvälisyysuhanke 31.8.2021 saakka
 Niva-Kaijan koulun vanha kansainvälisyysuhanke 31.1.2021 saakka
 Koulujen kerhotyön kehittäminen 2020, jatkoaika koronan vuoksi 31.7.2021 saakka
 Nivalan Tutor toimii 2020, 31.7.2021 saakka
 OKM varhaiskasvatuksen korona-avustus 2020-2021, 31.7.2021 saakka, käyttöajan pidennys 31.12.2021 saakka
 OKM esi- ja perusopetuksen korona-avustus 2020-2021 31.7.2021 saakka, käyttöajan pidennys 31.12.2021 saakka

Toimialan uudet hankkeet

Niva-Kaijan koulun uusi kansainvälisyysuhanke 2020-2021 31.8.2023 saakka

Niva-Kaijan NordPlus 2021-2024 31.12.2023 saakka
 Uuden osaamisen lukio -UuLops 31.7.20222 saakka
 AVIn Erasmus yhteishanke Maailmalle yhdessä liikkuen 2023 saakka

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen toimialalla

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Yrittäjyyskasvatuksen, opetussuunnitelmien ja varhaiskasvatussuunnitelmien toteuttaminen	Edistetään lasten ja nuorten osallisuutta ja vahvistetaan ennaltaehkäisevää toimintaa lasten ja nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi	Palvelujen suunnittelu ja toteuttaminen resurssiviisaasti; toiminta sopeutetaan talouden raameihin
Lukio vahvistaa korkeakoulu- ja yritys yhteistyötä sekä opiskelijoiden työelämäntuntemusta ja kansainvälisyyttä	Varmistetaan toimiva oppilas- ja opiskelijahuolto	Hankerahoituksen hyödyntäminen kehittämisessä
	Varhaiskasvatuksen ja opetuksen yksiköiden omien suunnitelmien laadinta ja toimeenpano sekä arviointi	Opetuslautakunta toimeenpanee kaupunginvaltuuston päätöksiä palveluverkon kehittämisessä
	Hyvää johtamista ja tiimityötä vahvistetaan, kannustetaan henkilöstöä oman työnsä suunnitteluun	

Talous

40 OPETUSLAUTAKUNTA Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	916 775	192 811	1 109 586	855 412	-254 174
Toimintamenot	-22 144 295	-216 817	-22 361 112	-20 986 750	1 374 362
Toimintakate	-21 227 520	-24 006	-21 251 526	-20 131 338	1 120 188

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

COVID-19 epidemiatilanteen vuoksi osa tuloista jäi kertymättä ja määrärahoja jäi säästöön. Tarkemmat huomiot esitetty tehtäväalueiden kohdalla.

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut

tehtäväaluejohtaja sivistysjohtaja

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tehtäväalue on sisältänyt opetuslautakunnan määrärahat ja koulutoimiston asiantuntijoiden tuottamat palvelut kasvatukseen ja koulutuksen toimialalle. Tehtäväalueella on huolehdittu opetuslautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä ohjeistetaan ja valvotaan lautakunnan alaisten tehtäväalueiden toimintaa. Tehtäväalue on vastannut mm. oppilas- ja opiskelijahallinto-ohjelmasta, koulukuljetusten sopimuksista ja järjestelyistä, vakituisen kouluhenkilökunnan rekrytoinnista ja yhteisestä koulutuksesta, kouluuntuloilmoittautumisista, laskutuksesta, sähköisistä lomakkeista, tilastoinnista, kyselyistä, tiedonsiirroista, riskienarvioinnista ja asiakaspalvelusta sekä talousarvion ja tilinpäätöksen laadinnasta yhdessä vastuuyksikköjen kanssa.

Talousarvion toteutuminen

Hallinnon tehtävissä on näkynyt koko vuoden COVID-19 epidemiatilanne. Viranomaisten antamia ohjeita on seurattu ja koordinoitu toimipaikkojen toimintaa. Suunnitelmia ja ohjeita on jouduttu tarkistamaan tilanteen mukaan. Pitkäaikainen osastosihteeri vaihtui vuoden lopulla.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
	Laadukkaat ja toimivat palvelut sekä asiakkaille että toimialan vastuuyksiköille	Hyväksytyn talousarvion mukainen toiminta ja toteutuman säännöllinen seuranta

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Kehitämme henkilöstön osaamista ja tietotaitoa aktiivisesti ja hyödynnämme uutta teknologiaa ja digiosaamista.	Primus, Wilma ja Kurre järjestelmien ylläpitäminen	Järjestelmien toimivuus ja asiakaspalaute	Järjestelmä toimii, sitä on päivitetty. Lisätty mm. päivitetty opetussuunnitelman arviontiluku ja muokattu uudet todistusohjat.	Toteutuu ■
	Opinpolku -järjestelmän ylläpitäminen	Tiedonsiirtojen onnistuminen ja ajantasaisuus	Tiedonsiirrot on saatu tehtyä ja virheilmoituksiin reagoitu.	Toteutuu ■
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Opetuslautakunnan aktiivinen työskentely	Kokoukset, talousarvion toteutuma	Opetuslautakunta on kokoontunut vuoden aikana 10 kertaa. Talousarvon toteutumisseurantaa on tehty. Määrärahat ovat riittäneet toimintaan.	Toteutuu ■

Talous

400 Kasvatus- ja koulutuspalvelujen hallintopalvelut	Talousarvio 2020	Talousarvio-muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Selite					
Toimintatulot	0	0	0	78	78
Toimintamenot	-240 127	0	-240 127	-224 272	15 855
Toimintakate	-240 127	0	-240 127	-224 195	15 932

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Säästöä jäi asiakaspalvelujen ja asiantuntijapalvelujen ostossa, painatuksissa, henkilöstön koulutuksessa, matkustus ja kuljetuspalveluissa, edustuskuluissa

402 Koulukuraattori- ja psykologipalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Oppilas- ja opiskelijahuollolla tarkoitetaan oppilaiden ja opiskelijoiden hyvän oppimisen, hyvän psyykkisen ja fyysisen terveyden sekä sosiaalisen hyvinvoinnin edistämistä ja ylläpitämistä sekä niiden edellytyksiä lisäävää toimintaa oppilaitosyhteisössä. Oppilas- ja opiskelijahuolto toteutetaan yksilöllisenä ja yhteisöllisenä. Kaupungissa toimii opiskeluhuollon ohjausryhmä NOHOR ja jokaisessa oppilaitoksessa toimii oppilashuoltoryhmä ja vuosittain laaditaan koulukohtaiset opiskelijahuoltosuunnitelmat.

Koulukuraattori- ja psykologipalvelut kuuluvat oppilas- ja opiskelijahuoltolain mukaisesti esi- ja perusopetuksen oppilaille sekä toisen asteen opiskelijoille.


Talousarvion toteutuminen




Oppilas- ja opiskelijahuollossa on hoidettu tehtäviä etäjakson aikana puhelimitse, sähköpostitse ja videoneuvotteluin sekä tarpeen vaatiessa lähipalavereissa sekä yhteistyössä kouluterveydenhuollon, sosiaalitoimen ja lastensuojelun kanssa. Tuen tarve lisääntyi ja syksyllä kiinnitettiin erityisesti huomiota siihen, että tuki tavoitaisi kaikki. Kaupungilla on 4 koulukuraattoria, joista yksi toimii johtavana. Koulupsykologipalveluihin tuli yksi päivä/vko lisää. Syksyllä aloittaneet Kallion matalan kynnyksen kaksi koulupsykologipalvelua Nivalassa alakouluilla 4 pv viikossa ja yläkoululla 5 pv viikossa. Psykkareilla asiakkaita alakoululla 34 ja yläkoululla 51. Käyntien määrä alakouluilla 142 ja yläkoululla 160. Opiskelijahuoltosuunnitelmien toteutuminen on käsitelty lautakunnassa.

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
	Koulukuraattori- ja psykologipalvelut toteutuvat vähintään lain mukaisesti Laadukkaat koulukuraattori- ja psykologipalvelut Oppilas- ja opiskelijahuolto tukee lasten ja nuorten arjen sujumista ja auttaa arjen haasteissa	Varhainen tuki ja ennaltaehkäisevä työ vähentää pitkällä tähtäimellä kalliita korjaavia kustannuksia

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Kehitetään palveluprosesseja ja yhteistyötä eri toimijoiden kanssa	tiimi- ja yhteistyökäytänteet, palaverit	Prosesseja kehitetty yhteistyössä toimijoiden kanssa ja yhteistyöpalavereja pidetty. Kaupungin rahoittama LANU-tiimi aloitti Kallion peruspalvelukuntayhtymän toimintana. Koululle tuli syyslukukauden alussa kaksi koulupsyykkaria.	Toteutu u 
	Oppilas- ja opiskelijahuollon prosessit dokumentoitu	Prosessikuvausten noudattaminen, kokoukset ja moniammatillinen yhteistyö	Oppilas- ja opiskelijahuollon prosesseja täsmennetty ja selkeytetty. Osa kuvauksista vielä kesken. ATR- ja YHR-kokouksia pidetty, etäjakson aikana etäpalavereina.	Toteutu u osittain 
	Koulukuraattoripalvelujen turvaaminen vähintään lain mukaisesti	opiskelijamäärä/kuraattori	Neljä koulukuraattoria, 1 kohdennettu Jedulle, 1 KKK + muutama alakoulu, 1 Lukio+muut alakoulut+esiopetus, johtava koulukuraattori vastuulla Niva-Kaijan koulu. Tarve vaihtelee toimipaikoittain. Oppilasmäärät 500-800/työntekijä.	Toteutu u 
	Koulupsykologipalvelujen turvaaminen vähintään lain mukaisesti, viran täyttäminen ja ostopalvelu	viranhaltija saatu/ ei saatu, voimassa olevat sopimukset	Koulupsykologipalvelu hoidettiin ostopalveluna kahdelta toimijalta. Resurssia lisättiin yksi työpäivä, jolla saatiin 1 pv/Jedu ja 1 pv/vko lukiolle. Niva-Kaijan koululla 1 pv/vko ja 2 pv muu perusopetus+esiopetus. Virkapsykologia ei saatu rekrytoitua.	Toteutu u osittain 
	Nivelvaiheen tuen kehittäminen	yhteistyö, kysely, hyvien käytänteiden soveltaminen	Nivelvaiheyhteistyötä kehitetty ja yhteistyötä lisätty. Covid 19 sekoitti	Toteutu u

			ryhmytymis- ja tutustumispäiviä. Kuraattorin oppitunnit tuleville 7-luokkalaisille ehdittiin toteuttaa. Niva-Kaijan koulun ohjaushanke päättyi 31.12.2020.	
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Varhainen tuki, lasten ja nuorten mielenterveys-, päihde- ja peliongelmiin tunnistaminen, puheksipöto ja ohjaus	kouluterveyskysely, LP-menetelmän käyttö, valistus, ohjaus ja neuvonta, henkilöstön koulutus	Lapset puheksipömenetelmä on käytössä. Kouluterveyskyselyn tuloksia on käyty läpi. Ehkäisevän päihdetyön suunnitelma valmistunut. Erilaisia teematunteja ja ryhmiä suunniteltu, mutta COVID-19 ei mahdollistanut toteuttamista.	Toteutu u osittain 
Kehitämme henkilöstön osaamista ja tietotaitoa aktiivisesti ja hyödynnämme uutta teknologiaa ja digiosaamista.	Sähköisten työkalujen tehokas käyttö	toimivat järjestelmät ja ohjelmat sekä niiden hyödyntäminen	Asiakastietojärjestelmän vaihtaminen paransi henkilöstön työtyytyväisyyttä	Toteutu u 

Talous

402 Koulukuraattori- ja psykologipalvelut						
Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio-muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama	
Toimintatulot	12 500	0	12 500	17 590	5 090	
Toimintamenot	-384 217	0	-384 217	-342 686	41 531	
Toimintakate	-371 717	0	-371 717	-325 096	46 621	

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Koulupsykologin virkaan budjetoitu 0,5 v. palkka, mutta tehtävät järjestetty ostopalveluna. Säästöä jäi aineiden ja tarvikkeiden hankinnoissa.

410 Peruskoulut

tehtäväaluejohtaja sivistysjohtaja

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Nivalassa toimi 11 perusopetuksen alakoulua ja yksi yläkoulu. Valtuusto hyväksyi tulevaisuuden oppimisympäristöratkaisuna, että koulun jatkamisedellytykset tarkastellaan kahta vuotta aiemmin kun koulun oppilasmäärä laskee alle 40. Tilastointipäivänä 20.9. todettiin, että Aittolan koulun jatkaminen tulee tarkasteltavaksi keväällä 2022. Perusopetuksen opetussuunnitelma tarkistettiin: arviointiluku päivitettiin ja uudet todistusohjat hyväksyttiin sekä laadittiin A1-kielen opetuksen opetussuunnitelma. Vieraan kielen opetuksen siirtymäsäännös (A1, englannin kieli) on voimassa 1.8.2021 saakka. Tuntijako tarkistettiin. Koulujen esiopetusta oli Haikaran, Malilan ja Junntilan koululla sekä esiopetuksen pienryhmä Kyösti Kallion koululla. Aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestettiin Kyösti Kallion koululla ja iltapäivätoimintaa Junntilan koululla.

Talousarvion toteutuminen

Perusopetus järjestettiin perusopetuslain ja -asetuksen mukaisesti huolimatta siitä, että toiminnassa jouduttiin koko vuoden ajan ottamaan huomioon COVID-19 tautitilanne. Poikkeuksellisissa oloissa pyrittiin turvaamaan lapsen oikeus saada perusopetuslain ja voimassa olevan opetussuunnitelman mukaista opetusta ja siihen liittyvät tukipalvelut (koulukuljetus, kouluruoka ja oppilashuollon palvelut). Koulut ovat yhteistyössä hallinnon kanssa seuranneet ja toteuttaneet THL:n, VN:n, OKM:n, OPH:n ja AVI:n antamia ohjeita. Opetus järjestettiin etäopetuksena 18.3.-14.5.2020. Opetusjärjestelyjä ja- tiloja jouduttiin muuttamaan sekä vierailuja ja tapahtumia perumaan mm. kevään uinnit jäi väliin. Oppilaiden kouluruokailu järjestettiin koulujen kautta jakeluna ja oppilashuoltopalvelut pyrittiin turvaamaan etäpalveluna. Lähiopetuksessa olevien oppilaiden opetus keskitettiin Kyösti Kallion koululle. Kouluhenkilöstöä sijoitui tarpeen mukaan muihin tehtäviin.




Perusopetuslaissa oli voimassa määräaikainen säädös poikkeuksellisista opetusjärjestelyistä ajalla 1.8. - 31.12.2020. Kaupunki sai OKM:n valtionavustusta poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen lukuvuodelle 2020-2021 esi- ja perusopetuksessa 94.893 €. Rahaa kohdennettiin syyslukukaudella ryhmien jakamiseen, erityisopetukseen ja tukiopetukseen; niiden oppilaiden tukemiseen, joilla mm. arvoitiin poikkeusolojen vaikutusten vuoksi olevan puutteita osaamistavoitteiden osalta. Kouluterveydenhoitajat keskittyivät syksyllä keväällä pitämättä jääneisiin terveystarkastuksiin ja muu oppilashuollon henkilöstö oppilaiden tukemiseen. Syksyllä 2020 kaupungin rahoittamana ja peruspalvelukuntayhtymä Kallion toimintana aloitti kaksi koulupsyykkaria (yläkoulu ja alakoulu). Lautakunta käsitteli useaan otteeseen koulukuljetuskriteereitä (tien vaarallisuus ja villieläinvaara).

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella


Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Yrittäjyyskasvatuksen, opetussuunnitelmien ja koulujen toimintasuunnitelmien toteuttaminen	Opetussuunnitelmien ja oppilashuoltosuunnitelmien toteuttaminen siten, että oppilaiden fyysinen, psyykinen ja sosiaalinen hyvinvointi sekä laaja-alainen osaaminen toteutuu mahdollisimman hyvin	Esi- ja perusopetuksen toiminta sopeutetaan talouden raameihin

	Lasten ja nuorten hyvän mielenterveyden edistäminen, osallisuuden lisääminen ja itsetunnon vahvistaminen	Toimeenpannaan opetuslautakunnan päätöksiä palveluverkosta
	Moniammatillinen yhteistyö, varhainen tuki ja ennaltaehkäisevä työote	Hyödynnetään hankerahoitusta perusopetuksen kehittämisen tukena

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Yrittäjyyskasvatuksen, opetussuunnitelmien ja koulujen toimintasuunnitelmien toteuttaminen	Peruskoulut osallistuvat Yrityskylä -toimintaan	Yrityskylä opintokokonaisuus ja vierailut	Alakoulujen lisäksi Yrityskylä sopimukseen tuli mukaan yläkoulu 9. - luokka. Kevään yrityskylä vierailut peruuntuivat COVID-19 tautitilanteen vuoksi. Yrittäjyyskasvatusta toteutettiin mahdollisuuksien oppilaineiden yhteydessä.	Toteutuu osittain 
Lasten ja nuorten hyvän mielenterveyden edistäminen, osallisuuden lisääminen ja itsetunnon vahvistaminen	Lasten harrastustoiminnan edistäminen	Koulujen kerhojen määrä ja osallistujat Koulujen osallistuminen harrastusviikkoon	Pidettyjen kerhojen määrä jäi vähiseksi etäopetusjakson ja COVID-19 tautitilanteen opetusjärjestelyjen vuoksi. Kerhorahan käytölle annettiin jatkoaikaa kevätlukausi 2021.	Ei toteudu 
Moniammatillinen yhteistyö, varhainen tuki ja ennaltaehkäisevä työote	Koulukiusaamiseen ja häirintään puuttuminen ja ennaltaehkäiseminen	Jokainen koulu toimii KIVA-koulu periaatteita noudattaen Kiva-koulukyselyn ja kouluterveyskyselyn tulokset	Jokainen koulu toimii KiVa-kouluna. THL:n 2019 kouluterveyskyselyssä on oppilailta kysytty koulukiusaamisesta. Nivalan yläaste kuuluu Suomen parhaimpiin kouluihin. 8.- ja 9.-luokkien oppilaista on 1,9 % ilmoittanut olleensa kerran viikossa kiusattuna. Parempi tilanne on	Toteutuu 

			vain kuudessa Suomen 222 tutkimukseen osallistuneessa yläkoulussa.	
Opetussuunnitelmien ja oppilashuoltosuunnitelmien toteuttaminen siten, että oppilaiden fyysinen, psyykinen ja sosiaalinen hyvinvointi sekä laaja-alainen osaaminen toteutuu mahdollisimman hyvin	Lasten ja nuorten elämän liikunnallistaminen	Oppituntien liikunnallistaminen ja välituntiliikuttajatoiminta	Varsinainen hanke on päättynyt. COVID-19 tautitilanne ja sen edellyttämät järjestelyt eivät ole mahdollistaneet Liikkuva koulu-toimintaa suunnitellulla tavalla.	Ei toteudu 
Lasten ja nuorten hyvän mielenterveyden edistäminen, osallisuuden lisääminen ja itsetunnon vahvistaminen	Matalan kynnyksen mielenterveyspalvelujen kehittäminen	Toteutetaan Niva-Kaijan koulun ohjaushanke lv 2019- 2020 Yhteispeli-käytännöt Positiivisen pedagogiikan käyttö	Niva-Kaijan koulun ohjaushanke on päättynyt jatkoa-ajan jälkeen vuodenvaihteessa. Positiivisen pedagogiikan käyttöönotto on suunnitellusta hidastunut. Yhteispeli-toimintaa on käynnistetty eri tahtiin kouluilla. Peruspalvelukuntayhtymä Kallio käynnisti LANU-tiimin ja kaksi koulupsykykkaria aloitti toiminnan syksyllä.	Toteutuu osittain 
	Osallisuuden ja yhteisöllisyyden kehittäminen	Aktiivinen oppilaskuntatoiminta	Oppilaskunnat ovat jokaisella koululla. Toimintaa on jarruttanut COVID-19 tautitilanteen vaatimat opetusjärjestelyt	Toteutuu 
Moniammatillinen yhteistyö, varhainen tuki ja ennaltaehkäisevä työote	Varhainen tuki ja ennaltaehkäisevän työn tehostaminen kouluilla	Lapset Puheeksi toimintamallin käyttö (käyty keskustelu ja neuvonpidot) Oppilas- ja opiskelijahuoltosuunnitelmien toteuttaminen Ennaltaehkäisevän päihdetyön toteuttaminen Yhteistyöryhmien toiminta (NOHOR, Lapsiasiainneuvosto, Koulujen	LP toimintamalli on käytössä. Keskustelut ja neuvonpidot jääneet vähäiseksi v. 2020. Syksyllä koulutettiin yksi ryhmä uusia työntekijöitä. Ehkäisevän päihdetyönmalli on toimipaikoilla käytössä. Työryhmien työskentelyssä oli taukoa.	Toteutuu osittain 

		oppilashuoltoryhmät) Henkilökunnan koulutus	Henkilökunnan koulutukset eivät toteutuneet suunnitellusti.	
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Esi- ja perusopetuksen toiminta sopeutetaan talouden raameihin. Toimeenpannaan opetuslautakunnan päätöksiä palveluverkosta.	Talousarvion toteutuminen. Palveluverkkoa koskevat päätökset.	Talousarvion määrärahat ovat riittäneet koronavuoden toimintaan. Opetuslautakunta on käsitellyt järjestämiseen liittyviä asioista.	Toteutuu 

Talous

410 Peruskoulut Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	421 275	149 736	571 011	393 773	-177 238
Toimintamenot	-13 726 614	-172 713	-13 899 327	-13 158 296	741 031
Toimintakate	-13 305 339	-22 977	-13 328 316	-12 764 524	563 792

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

COVID-19 epidemiatilanteen vuoksi talousarvio jäi toteutumatta sekä tulokertymän että menojen osalta. Kotikuntakorvaustulot 56.000 €, ap/ip -toiminnan maksut 11.000 € ja koulutilojen vuokratulot jäivät 8.400 € alle budjetoidun. Hankkeissa käyttämätön avustus siirretty seuraavalle vuodelle (alitus 98.000 €). Palkat toteutuneet suunnitellusti, mutta henkilösivukuluissa säästöä jäi 146.000 €. Palvelujen ostoissa säästöä jäi 328.700 € (asiantuntijapalvelujen osto, henkilöstön koulutus, alueiden kunnossapito, laitteiden kunnossapito, puhdistus- ja ruokahuoltopalvelujen osto, kuljetuspalvelut 106.750 € (etäopetusjakso). Puhelinkulut ylittyi 8.300 € (matkapuhelinten hankinta opetushenkilöstölle). Aineiden ja tavaroiden hankinnoissa säästöä mm. koulutarvikkeissa ja työaineissa ja muissa kuluissa (toteutumattomat hankekulut). Koulujen atk-laitteiden hankinta on leasing-sopimuksien osalta koulujen omissa budjeteissa koko vuoden osalta. Ruokahuolto ja puhdistuspalvelut palauttivat etäopetusjakson ajalta käyttämättä jääneiden palvelujen määrärahoja.

415 Varhaiskasvatuspalvelut

tehtäväaluejohtaja varhaiskasvatusjohtaja

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatusta järjestetään siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa oleva tarve edellyttää (kaikilla lapsilla on oikeus varhaiskasvatukseen 20h/vko). Määräajat varhaiskasvatuspaikan järjestämiselle tulee varhaiskasvatuslaista. Perusopetuslaki ja -asetus säätelevät esiopetuksen järjestämistä. Esiopetus on velvoittava. Lapsella on oikeus edellytystensä mukaiseen opetukseen esiopetuspaikassa sisältäen yleisen, tehostetun ja erityisen tuen.

Varhaiskasvatuspalvelut muodostuvat seuraavista kokonaisuuksista: päiväkotihoido, esiopetus, varhaiskasvatus vuoropäiväkodissa, perhepäivähoito, palveluseteli (yksityinen palveluntuottaja), varhaiserityiskasvatus, varhaiskasvatuksen kerhotoiminta, lastenhoidontuet (kotihoitoon tuki, yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä, joustava ja osittainen hoitoraha), perheiden kohtaamispaikka -toiminta yhteistyössä MLL:n kanssa (Perhepesä)

Talousarvion laadinnassa näkyy ikäluokkien pienentyminen. Talousarvion määrärahasäästöt ovat kohdistuneet perhepäivähoitajien palkkauskustannuksiin (-4 hoitajaa), kotihoitoon tukeen ja esiopetuksen ostopalveluun. Esiopetus ostopalveluna (yksityinen palveluntuottaja) päättyi elokuussa 2019. Raitalan päiväkotia muutti Peltotieltä Ruojantielle Suvantokotiin elokuussa 2019. Talousarvion laadinnassa riskinä on mahdolliset varhaiskasvatusta koskevat lakimuutokset koskien subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden laajentamista ja päiväkotien ryhmäkokojen pienentämistä. Kustannusvaikutukset voivat olla yli 100 000€/vuosi.

Talousarvion toteutuminen

Keväällä oli voimassa vahva suositus, että ne perheet, jotka voivat, hoitavat lapset kotona. Suositusta noudatettiin hyvin. Ikäluokkien pienentyminen vaikutti toimintaan. Perhepäivähoitajien määrä väheni syyskaudella kahdeksalla verrattuna kevääseen. Varhaiskasvatukseen osallistumisen aste aleni, ollen 53% 1-5-vuotiaiden ikäluokista syyskaudella -20. Varhaiskasvatuslain muutos lasten ja henkilöstön välisestä suhdeluvusta muuttui yli 3-vuotiaisen osalta 1.8.20 alkaen 1/7 (aiemmin 1/8). Muutoksen myötä päiväkotipaikkoja väheni yksityiset päiväkodit mukaan lukien noin 30. Lapsimäärän vähentyessä tällä ei ollut vaikutuksia toiminnan järjestämiseen. Samassa yhteydessä poistui subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden rajaus, millä ei ollut Nivalassa vaikutusta järjestelyihin.




Syntyvien ikäluokkien pienentyminen näkyi talousarviovuotena myös lasten hoidon tukien määrärahan alittumisessa. Vuonna -20 alle 3-vuotiaita oli yli 60 lasta vähemmän kuin vuosina -14-16 -syntyneitä ja 160 lasta vähemmän kuin vuosina -11-13 -syntyneitä. Varhaiskasvatuksen tietojärjestelmä vaihdettiin loppuvuodesta (Daisy).

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Lapsia kannustetaan ratkaisemaan haasteita, toimimaan erilaisissa tilanteissa, luottamaan omiin kykyihinsä ja ottamaan vastuuta	Tuetaan lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia, kasvamista, kehittymistä ja oppimista suunnitelmallisesti	Toteutetaan varhaisen tuen periaatetta ja varmistetaan/vahvistetaan

omasta toiminnastaan (Esiopsin ja Vasun mukainen toiminta)	kasvatuskumppanuuteen perustuvassa yhteistyössä lapsen vanhempien kanssa	palveluohjausta sekä moniammatillista yhteistyötä (Varhaiskasvatuksen yhteistyöryhmä, MLL Perhepesä)
	Kehitetään varhaiskasvatusyksiköistä hyvinvointikasvuyhteisöjä lähtökohtana yhteisöllisyys, osallisuus ja varhainen tuki	Palvelut mitoitetaan tarpeiden mukaan (muuttuva kysyntä, perheiden tarpeet, laatu). Kerhomuotoisen toiminnan lisääminen.

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Kehitetään varhaiskasvatuksen kerhotoimintaa kotona hoidettaville lapsille. Erilaisten kerhotoimintojen tarjonnan lisääminen (taaperokerho, ulkoleikkikerho)	Kaksi - viisivuotiaiden osallistuminen varhaiskasvatustoimintaan	Toiminnan osallistumisaste laski syyskaudella 2020 (53%). Kerhoryhmät eivät täytyneet. Kerho- ja varhaiskasvatusryhmien toiminta keskeytyi COVID-19 epidemian vuoksi joulukuussa 2020 ja keskeytys jatkui tammikuun -21 loppuun.	Toteutu osittain 
	Vahvistetaan kasvatuskumppanuuksia ja vanhempien osallisuutta	LP-toimintamalli Perheiden kohtaamispaikka Varhaiskasvatussuunnitelmat	MLL:n Perhepesän toiminta jatkui. Perhepesän avoimeen toimintaan osallistuneiden määrä ei yltänyt tavoitteeseen. COVID-19 epidemiasta johtuen yhteisiä tapahtumia, kuten vanhempainiltoja ei ole järjestetty. Keskustelut on käyty osaksi puhelimitse.	Toteutu osittain 
	Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	ESIOPS ja VASU- prosessiin liittyvät varhaiskasvatuksen opettajien koulutukset, taideaineiden ja liikunnan koulutukset	Henkilöstö on osallistunut webinaareihin ja nettikoulutuksiin (pedagogiset koulutukset, Nepsy, Liikkuva varhaiskasvatus	Toteutu 

			-koulutukset, AVI:n koulutukset, Daisy-varhaiskasvatusohjelman koulutukset).	
	Lasten, huoltajien ja yhteisön aikuisten osallistaminen ja sitouttaminen kiusaamisen ja häirinnän ehkäisyn suunnitteluun ja uusien toimintatapojen vahvistamiseen	Vanhempien ja lasten osallisuuden lisääminen. Kiusaamisen ehkäisyn suunnitelmat on tehty ja toimintaa arvioidaan jokaisessa toimintayksikössä. Toiminnan arvioinnin työkalut käytössä.	Toimintaa on arvioitu säännöllisesti.	Toteutu ■

Talous

415 Varhaiskasvatuspalvelut Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	445 500	20 075	465 575	385 426	-80 149
Toimintamenot	-6 420 717	-21 104	-6 441 821	-6 024 016	417 805
Toimintakate	-5 975 217	-1 029	-5 976 246	-5 638 591	337 655

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

COVID-19 pandemia vaikutti varhaiskasvatuksen toimintaan vuoden -20 maaliskuusta alkaen. Keväällä lapsia oli varhaiskasvatuksessa alimmillaan arviolta vain neljännes normaalimäärästä (viikot 11-18). Kerhomuotoinen varhaiskasvatustoiminta suljettiin vk 11 ja toiminta jatkui aiempaa pienempänä syyskuun alusta.

Varhaiskasvatuksen henkilöstömenot alittuivat etenkin perhepäivähoidossa (139 000€). Maksutuotot jäivät tavoitteesta 80 000€. Suurin syy tähän oli kevään varhaiskasvatuspaikkojen määräaikaiset irtisanomiset. Syntyvyyden lasku näkyy etenkin alle 3-vuotiaiden ikäluokassa ja sen myötä lasten hoidon tukien määrärahan alittumisena liki 100 000 eurolla. Palveluseleihin varattua määrärahaa jäi niin ikään käyttämättä liki 100 000€.

420 Lukiopalvelut

tehtäväluejohtaja lukion rehtori

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Lukion tehtävänä on antaa laaja-alainen yleissivistys ja riittävät valmiudet lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin noudattaen vuonna 2016 uusittua opetussuunnitelmaa. Uusi lukiolaki (714/2018) hyväksyttiin 1.8.2019 ja samalla muutettiin ylioppilastutkinnosta annettua lakia sekä opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annettua lakia. Opetushallitus julkaisi uudet lukion opetussuunnitelman perusteet syksyllä 2019 ja uusien opetussuunnitelmien mukainen lukio-opetus aloitetaan elokuussa 2021. Lukio on mukana Pohjois-Pohjanmaan etälukioverkostossa (eLukio). Jokilaakson koulutuskuntayhtymä Jedun Nivalan yksiköllä ja lukiolla on yhteistyösopimus yhdistelmäututkinnon (kaksoistutkinto) toteuttamisesta. Ammattiopiston opiskelijoilla on mahdollisuus suorittaa lukio-opintoja ja ylioppilastutkinto Nivalan lukiossa.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan lukion opetus järjestettiin etäopetuksena ajalla 18.3.-30.5.2020 ja 2.-31.12.2020. Ylioppilasjuhlat järjestettiin poikkeuksellisesti syksyllä 29.8.2020. Päätötodistuksen keväällä sai 57 opiskelijaa ja ylioppilastutkinnon suoritti 59 opiskelijaa. Nivalan lukio on tehnyt yhteistyötä peruskoulun, muiden toisen asteen oppilaitosten sekä paikallisen yrityselämän kanssa. Korkeakoulu-yhteistyötä on tehty Oulun yliopisto Kerttu Saalasti -instituutin ja Centria ammattikorkeakoulun kanssa. Nivalan lukio on ollut mukana alueen lukioiden yhteisessä Tutoropettaja -hankkeessa, (hankeaika 15.1.2019 – 31.8.2020). Kaksivuotinen Uuden osaamisen lukio UuLops- hanke alkoi syyslukukaudella. Harrasteakatemia on käynnissä yhteistyössä Jedun Nivalan yksikön ja Nivalan Liikuntakeskuksen kanssa. Sähköisen ylioppilastutkinnon edellyttämät järjestelyt kasvaneelle oppilasmäärälle on saatu tehtyä, mutta kirjoittajien määrä kasvaa tutkintouudistuksen myötä (uusimisoikeus). Lukio on tukenut opiskelijoiden oman tietokoneen hankintaa avustuksella 100 €/3 vuotta. Lukion oppilasmäärä 1 lk 61, 2 lk 55, 3 lk 58, 4 lk 4, (178) + kaksoistutkintolaisia 26.

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Opiskelutaitojen ja yrittäjyydskasvatuksen kehittäminen lukiokoulutuksessa.	Lukion opiskelijamäärän ja kiinnostavuuden ylläpitäminen ja lisääminen	Lisääntynyt opiskelijamäärä lisää myös kaupungin saamaa valtionosuutta
	Lukio-opiskelijoiden hyvinvoinnin edistäminen	Lukion tilat (liikuntasali ja luokat) ovat kansalaisopiston sekä kuntalaisten aktiivisessa iltakäytössä.
	Lukio tarjoaa laadukasta opetusta	

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Opinto-ohjauksen kehittäminen	Opiskelijapalaute ja toiminnan arviointi	Opinto-ohjaajan virka perustettu. Opintojen aikaista ja jälkiohjausta on lisätty uuden lukiolain vaatimusten mukaisesti.	Toteutuu ■
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Yrittäjyyskasvatuksen toteuttaminen osana opetussuunnitelmaa	Opiskelijoiden osallistuminen yrittäjyyskasvatuskoulutukseen (toimivat NY- yritykset, hyväksytyt yrittäjyysopintosuoritukset)	Toteutettu lukion opetussuunnitelmaa. Etäopetusjaksot eivät ole mahdollistaneet lähiopetukseen verrattavissa olevaa toimintaa.	Toteutuu osittain ■
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Harrasteakatemia kehittäminen yhteistyössä lukion, Jedun Nivalan yksikön ja Liikuntakeskuksen kanssa	Harrasteakatemiaan osallistuneiden opiskelijoiden määrä sekä kurssisuoritukset	Harrasteakatemia on vakiinnuttanut toimintansa. Lv osallistujia 37 (35, 25). Harjoitusajat yht. 4 h tiistai ja torstai-aamuisin. Toiminnan kehittämiseen ei koronavuonna ollut resursseja.	Toteutuu osittain ■
	Uuden opetussuunnitelman valmistelu	Laaditut suunnitelmat ja/tai niiden osat	Uuden opetussuunnitelman laatiminen on aloitettu. Työtä tehdään yhteistyössä naapurilukioiden kanssa.	Toteutuu osittain ■

Talous

420 Lukiopalvelut Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	37 500	23 000	60 500	58 545	-1 955
Toimintamenot	-1 372 620	-23 000	-1 395 620	-1 237 479	158 141
Toimintakate	-1 335 120	0	-1 335 120	-1 178 934	156 186

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Etäopetusjaksot 18.3.-30.5.2020 ja 2.12.2020-31.12.2020. Palkat toteutuivat 96 % ja henkilösivukulut 87 %. Säästöä jäi puhdistuspalveluista ja ruokahuollosta sekä tavaroiden ja tarvikkeiden ostoista. Kaksivuotinen Uuden osaamisen lukio UuLops -hanke käynnistyi syyslukukaudella.

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Toimialajohtaja hyvinvointijohtaja

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Hyvinvoinnin toimialan tehtävänä on kerätä ja hyödyntää tutkittua tietoa päätöksenteon tueksi. Toimiala valmistelelee ja käynnistää erilaisia oman toimialaansa liittyviä kehittämishankkeita kaupunkilaisten hyvinvoinnin ja paikkakunnan elinvoimaisuuden edistämiseksi. Toimiala verkostoituu alueellisesti.

Hyvinvoinnin toimialan tehtävänä on tuottaa osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Toimiala luo edellytyksiä turvalliselle liikkumiselle, monipuoliselle harrastustoiminnalle sekä arkiliikunnalle. Hyvinvoinnin toimiala huolehtii, että kaikilla nivalalaisilla toimijoilla on mahdollisuus hyödyntää luontevasti hyvinvointikertomusta oman toimintansa suunnittelussa. Toimiala varmistaa, että sen palveluissa on toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit. Hyvinvoinnin toimialan eri tehtäväalueiden toiminta tukee Nivalan kaupungin vetovoimaisuutta ja näkyvyyttä.

Hyvinvoinnin toimialan palveluista tuotetaan omana toimintana hallintopalvelut, kulttuuripalvelut, nuorisopalvelut, hyvinvointipalvelut ja kirjastopalvelut. Kirjasto toimii alueellisessa Tiekkö-kirjastoverkossa sekä e-aineiston saatavuutta parantavassa Pohjois-Pohjanmaan eKirjastohankkeessa. Ostopalveluina tuotetaan kansalaisopisto (Jokilatvan opisto), musiikkiopisto (Jokilaaksojen musiikkiopisto), tanssiopisto (Tanssiopisto Uusikuu), liikuntapalvelut (Nivalan Liikuntakeskus Oy), etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta (Nivalan työpajasäätiö). Hyvinvoinnin toimialan vastuulla on kaupunkimarkkinointi.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen toimialalla

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Hyvinvoinnin toimiala sitoutuu ottamaan huomioon kotimaisuuden ja paikallisuuden hankinnoissaan	Nivala-brändin luominen	Energiatehokkuuden parantaminen käyttökustannusten pienentämiseksi
Yhteistyötä tiivistetään toisen asteen kanssa	Toimiala on mukana liikuntapuiston kehittämisessä	Tilat ovat monikäyttöisiä, innovatiivisen toiminnan mahdollistavia, käyttöaste korkea
Nuoria tuetaan löytämään opinto- ja työllistämispolut	Vakinaistetaan Lähekkö liikkeelle -toiminta	Kehitetään ja uudistetaan palvelurakennetta ja toimintatapoja aktiivisesti
Uudistetaan ja kehitetään kaupunkimarkkinointia		

Talous

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	56 000	45 000	101 000	16 898	-84 102
Toimintamenot	-2 008 440	-45 625	-2 054 065	-1 863 740	190 325
Toimintakate	-1 952 440	-625	-1 953 065	-1 846 842	106 223

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat**Merkittävimmät talousarviomuutokset:**

Eläkemenoperusteinen maksu +42 221 (siirtynyt kh:n talousarviosta)
 Nuorten työpajatoiminta -248 822 (siirtyi kh:n talousarvioon)
 Liikuntapalvelut +77 200 (liikuntaneuvonta, tasokorotus, koululaiskilpailut)
 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi +31 650 (satsaukset kaupunkimarkkinointiin)
 Sisäiset atk- ja toimistopalvelujen ostot +19 540
 Kalustohankinnat +34 600 (kirjasto, markkinointi)
 Avustukset yhteisöille +10 000 (hankerahoitus, 100% tulo)

570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut

Hyvinvointilautakunta, tehtäväaluejohtaja hyvinvointijohtaja

Hyvinvointitoimialan hallintopalveluihin kuuluvat hyvinvointilautakunta, hyvinvointijohtaja ja toimistopalvelut sekä palvelusopimukset kansalaisopistosta, musiikkiopistosta, tanssiopistosta, liikuntapalveluista, etsivä nuorisotyöstä ja nuorten työpajatoiminnasta. Hyvinvointilautakunnan perustehtävät on määritelty kaupunginvaltuuston hyväksymässä hallintosäännössä. Hallintopalvelu huolehtii hyvinvointilautakunnan asiakirjahallinnosta ja arkistoinnista, asioiden valmistelusta, esittelystä ja täytäntöönpanosta sekä tukee, ohjeistaa ja valvoo muiden hyvinvointilautakunnan alaisten tehtäväalueiden toimintaa. Hyvinvointijohtajan virka on osa-aikainen (60%) ja toimistosihiteeri hoitaa hyvinvoinnin tehtävien lisäksi myös kaupungin puhelinvaihdetta, neuvontaa ja yhteispalvelupistettä.

Vuodelle 2020 kaikki järjestöavustukset (80.000 euroa) on siirretty eri tehtäväalueilta (liikuntapalvelut, kulttuuripalvelut ja nuorisopalvelut) hallintopalveluihin. Avustusten jaosta päättää hallintosäännön mukaan hyvinvointilautakunta. Avustusten jaon valmistelu tehdään hyvinvointikoordinaattorin, kulttuurituottajan, Nivalan Liikuntakeskus Oy:n liikuntasihiteerin ja nuoriso-ohjaajan yhteistyönä.

Järjestöavustuksista varataan 10.000 euroa vähävaraisten lasten ja nuorten liikkumiseen. Ko. rahamäärä on sidottu Pohjois-Suomen Aluehallintovirastolta saatavaan valtionavustukseen. Järjestöavustuksista varataan 4H-yhdistyksen toimintaan 4.000 euroa ja toiminnanjohtajan palkkukseen 8.500 euroa. Lisäksi Kyösti ja Kalervo Kallion museosäätiön toimintaan varataan 6.000 euroa. Hakemusten perusteella jaetaan avustuksia 51.500 euroa.




Kaupunkimarkkinoinnin määrärahat on siirretty hallintopalveluihin. Markkinoinnin tehtäviä hoidetaan ja kehitetään edelleen hyvinvoinnin ja muiden toimialojen yhteistyönä.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Nuoria tuetaan löytämään opinto- ja työllistämispolut (etsivä nuorisotyö, nuorten työpajatoiminta)	Hyvinvointikertomus on luonteva osa kaupunkikonsernin toiminnan suunnittelua	Säännöllinen talouden seuranta lautakunnassa
Uudistetaan ja kehitetään kaupunkimarkkinointia	Varmistetaan kaikissa palveluissa toimivat yhteistyöverkostot ja -foorumit	

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Nivala-brändin luominen	Brändi käytössä, markkinointisuunnitelma tehty, infopiste torilla kesällä 2019, kaupunki on mukana lähialueen messuilla ja paikkakunnan tapahtumissa (väh. viisi tilaisuutta)	Brändiasiakirja on valmis. Markkinointisuunnitelman teko siirtyi vuodelle 2021. Infokioskia ei voitu ottaa koronan vuokis käyttöön, mutta kioskki ja välineistö hankittiin valmiiksi. Osa messu- ja tapahtumatavoitteista toteutuivat pandemiasta huolimatta: Maakuntaviesti, Pestipäivät Oulussa, Rekrymessut Jedulla. Loppu vuonna yleisötapahtumia ei ollut. Messuvarustus saatiin hankittua vuoden aikana.	Toteutuu osittain 
	Vakinaistetaan Lähekkö liikkeelle - toiminta	Liikuntaneuvonta on Liikuntakeskus Oy:n vakituista toimintaa, liikuntapalvelusopimuksessa on kriteerit toiminnan laadulle	Liikuntaneuvonta on Nivlan Liikuntakeskus Oy:n päivittäistä toimintaa. Liikuntapalvelusopimuksessa on tavoitteet liikuntaneuvonnalle. Koronasta huolimatta liikuntaneuvontatyötä on voitu jatkaa.	Toteutuu 
	Etsivä nuorisotyön ja nuorten työpajatoiminnan seuranta	- etsivän nuorisotyön mittarit (asiakkuudet) - työpajatoiminnan mittarit (asiakkuudet) - koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17-24 -vuotiaat (indikaattori) - nuorisotyöttömyys (indikaattori)	- etsivän nuorisotyön asiakkuuksia oli 59 (v. 2019 oli 60 asiakasta) - nuorten työpajan asiakkuuksia oli 81 (v. 2019 oli 92 asiakasta) - koulutuksen ulkopuolelle jääneitä (v. 2019) 73 nuorta eli 7,8% (v. 2018 75 nuorta eli 7,8%) - nuorisotyöttömyys (alle 25 vuotiaat) 78 nuorta eli 15,4% (v. 2019 52 nuorta eli 7,8%)	Toteutuu osittain 

Talous

<i>570 Hyvinvointitoimialan hallintopalvelut</i>	Talousarvio	Talousarvio-	Talousarvio +	Tilinpäätös	
Selite	2020	muutos	muutos	2020	Poikkeama
Toimintatulot	10 500	0	10 500	885	-9 615
Toimintamenot	-943 298	0	-943 298	-919 610	23 688
Toimintakate	-932 798	0	-932 798	-918 725	14 073

575 Kulttuuripalvelut

Hyvinvointilautakunta, tehtäväaluejohtaja hyvinvointijohtaja

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



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

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Uudistetaan ja kehitetään kaupunkimarkkinointia	Hyvinvointia ja terveyttä edistäviä kulttuuripalveluja eri ikäryhmille Luodaan edellytyksiä monipuoliselle harrastustoiminnalle Tapahtumia tuotetaan yhteistyössä erilaisten yhteistyöverkoston kanssa	Yhteistyö tytäryhtiöiden kanssa

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Aloitetaan Nivalan kaupungin kulttuuriohjelman teko	Työ alkanut	Työ alkoi syksyllä kulttuurikyselyn toteuttamisella. Anna-Maria Oja teki kyselyn tuloksista analyysin ja hyvinvointilautakunnan nimeämä kulttuuriryhmä kokoontui 2 kertaa. Kulttuurisuunnitelmatyö jatkuu ja saatetaan loppuun vuoden 2021 aikana.	Toteutuu 
	Tapahtumia eri ikäluokille yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Kuvaus tapahtumista (lkm, osallistujamäärät)	Kevään ja kesän suunnitellut tapahtumat jouduttiin perumaan. N-studion lähetykset aloitettiin keväällä. Vuoden aikana oli yhdeksän lähetystä. Yhteistyökumppaninan on ollut Nivala-Seura. Keväällä järjestettiin kaksi striimattua tapahtumaa. Syksyn aikana pystyttiin järjestämään yksi konsertti, yksi teatteriesitys ja varhaiskasvatuksen konserttavierailut livenä. Marrasvalakiat ja kaikki joulutapahtumat jouduttiin rajoitusten vuoksi perumaan. Itsenäisyysjuhla toteutettiin livestriiminä ja se oli huikea tapahtuma! Yhteistyössä olivat mukana Nivalan seurakunta, Nivala-Seura ja Kyösti ja Kalervo Kallion museosäätiö.	Toteutuu osittain 
	Somemarkkinoinnin kehittäminen	Kuvaus sometiimin toiminnasta ja kaupungin somenäkyvyydestä	Sometiimin toiminta on jäsentynyt paljon vuoden 2020 aikana. Tiimin tekemä työ on näkynyt Nivalan kaupungin sosiaalisen median	Toteutuu 

			<p>kanavilla tuoden monipuolista, ajankohtaista sisältöä kaupungin sosiaalisen median kanaviin.</p> <p>Someviestinnällä on ollut merkittävä rooli pandemia-ajan viestinnässä.</p> <p>Sometiimi otti käyttöön päivystysviikot, jolloin yksi tiimiläinen päivystää vuoroviikoin somen sähköpostia ja tekee keskitetysti asiakaspalvelutyötä somekanavissa. Sisällöt pysyvät monipuolisina ja mielenkiintoisina läpi syksyn.</p>	
	Aktiivinen osallistuminen kaupunkimarkkinointiin	Kuvaus	<p>Markkinointityössä on ollut keskiössä brändiasiakirja, uudet esitteet ja visitnivala.fi sivuston kehittäminen. Näitä on työstetty yhdessä hyvinvointijohtajan ja hyvinvointikoordinaattorin kanssa.</p>	Toteutuu 

Talous

575 Kulttuuripalvelut	Talousarvio	Talousarvio-	Talousarvio +	Tilinpäätös	
Selite	2020	muutos	muutos	2020	Poikkeama
Toimintatulot	2 000	0	2 000	2 537	537
Toimintamenot	-126 682	0	-126 682	-123 243	3 439
Toimintakate	-124 682	0	-124 682	-120 706	3 976

580 Nuorisopalvelut

Hyvinvointilautakunta, tehtäväaluejohtaja hyvinvointijohtaja

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

Nuorisopalvelujen tehtävänä on:

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

Nuorisopalvelujen toiminnan lähtökohtina ovat

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




Nivalan kaupungin nuorisopalvelut järjestää nuorille aktiivista toimintaa läpi vuoden yksin sekä yhdessä nuorten ja heidän perheidensä, hyvinvointitoimialan muiden toimijoiden, kaupunkikonsernin muiden toimijoiden, kolmannen sektorin ja muiden yhteistyöverkostojen kanssa. Nivalassa toimii nuorisovaltuusto ja lasten parlamentti. Monialainen työryhmä toimii nuorisolain ja lastensuojelulain mukaisena paikallisena monialaisena viranomaisyhteistyöverkostona.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
	Nuorille tuotetaan nuorisotyön toimintaohjeen mukaisia hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja	

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Kerho- ja leiritoimintaa kehitetään	Kerhojen määrä ja osallistujamäärät, leiripäivien ja osallistujien määrät	<p>Tammi-maaliskuulla pidettiin säännöllisesti viikottain kokkikerhoa siihen asti kunnes nuoriostila jouduttiin sulkemaan. Hiihtolomalla järjestettiin yksi leiri. Leiripäiviä 3 ja osallistujia 12. Kesällä 2020 järjestettiin kaksi leiriä (toimintaleiri ja taideleiri). Leiripäiviä 19 ja osallistujia 37.</p> <p>Syksyllä pandemiatilanteesta johtuen kerhotoiminta jäädettiin kokonaan. Syysloman leiri ei toteutunut, koska osallistujia ei ilmoittanut.</p>	Toteutuu osittain 
	Nuorisotilan toimintaa kehitetään	Kävijämäärä vuodessa yli 10.000, kuvaus toiminnasta	<p>Ennen pandemiaa (1.1.-13.3.2020) kävijöitä oli 1472. Kesä-heinäkuussa (kolme viikkoa) kävijöitä oli 267. Elokuusta marraskuuhun kävijöitä oli yhteensä 3845. Kokonaismäärä vuonna 2020 oli 5584 kävijää.</p> <p>Tilan kiinnioloaikana nuoria tavoitettiin eri somekanavien kautta keväällä 2435 ja joulukuussa 1601. Yhteensä tavoitettuja nuoria somekanavien kautta oli 3946.</p>	Toteutuu osittain 
	Nuorille suunnattujen tapahtumien kehittäminen	Tapahtumien määrä ja osallistujien määrät	Suunniteltuja tapahtumia ei voitu järjestää pandemiatilanteesta johtuen. Ehdimme kuitenkin keväällä	Toteutuu osittain 

			järjestää nuorisotilan avajaiset, jonne osallistui 130 nuorta.	
--	--	--	--	--

Talous

580 Nuorisopalvelut	Talousarvio	Talousarvio-	Talousarvio +	Tilinpäätös	
Selite	2020	muutos	muutos	2020	Poikkeama
Toimintatulot	12 400	45 000	57 400	6 579	-50 821
Toimintamenot	-190 518	-45 000	-235 518	-144 752	90 766
Toimintakate	-178 118	0	-178 118	-138 172	39 946

585 Hyvinvointipalvelut

Hyvinvointilautakunta, tehtäväaluejohtajana hyvinvointijohtaja

Hyvinvointipalvelujen tehtävänä on hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman valmistelu ja siihen liittyvän vuosittaisen raportin teko sekä aktiivinen osallistuminen lasten- ja nuorten hyvinvointisuunnitelman tekoon. Seuraavalla valtuustokaudella lasten- ja nuorten hyvinvointisuunnitelma on osa kaupungin hyvinvointikertomusta ja -suunnitelmaa.

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

Tehtäväalueelle kuuluu osallistuminen kaupunkimarkkinointiin, yhteistyö kaupungin ja kolmannen sektorin kanssa, tehtäväalueen hankkeiden suunnittelu, toteutus ja koordinointi, vanhus- ja vammaisneuvoston toiminnan kehittäminen, hyvinvoinnin ja terveyden työryhmän toiminnan kehittäminen, ehkäisevä päihdetyö ja raittiuden edistäminen, yhteistyö liikunta- ja vapaa-aika palvelujen järjestämisessä. Tehtäväalueelle kuuluu myös järjestöjen ja kylien toiminnan aktivointi.

Tehtäväalueen tavoitteena on kuntalaisten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen.






Kumppanuussopimusta ennaltaehkäisevään lapsi- ja perhetoimintaan jatketaan MLL:n Pohjois-Pohjanmaan piirin kanssa. Avustus (5 000 €) mahdollistaa vapaaehtoistoiminnan koordinaattorin tiiviin työskentelyn yhteistyössä Nivalan kaupungin työntekijöiden kanssa kaupungin lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin edistämiseksi. Kumppanuussopimuksella saada mm. tukea perhekahvila- ja perhekeskustoimintaan, perhekummi- ja kaveritoimintaan, kylämummi ja -vaaritoimintaan.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Uudistetaan ja kehitetään kaupunkimarkkinointia	Nivalassa tuotetaan osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja asukkaiden elämänkaaren eri vaiheissa moniammatillista yhteistyötä hyödyntäen	
	Nivala luo edellytyksiä turvalliselle liikkumiselle ja monipuoliselle harrastustoiminnalle	
	Hyvinvointikertomus on luonteva osa kaupunkikonsernin toiminnan suunnittelua	

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Aktiivinen osallistumien kaupunkimarkkinointi ja sometiimin toimintaan	Kuvaus	Nivalan kaupungin brändiuudistus tehtiin kuluneen vuoden aikana. Markkinointityötä on tehty aktiivisesti hyvinvointijohtajan ja kulttuurituottajan kanssa. Hyvinvointikoordinaattori on osallistunut myös aktiivisesti sometiimin toimintaan.	Toteutuu 
	Valtuustokauden 2021-2024 hyvinvointikertomus	Valmistelu alkanut	Laajan hyvinvointikertomuksen 2021-2024 valmistelu on alkanut syksyllä ja syksyn aikana on kerätty kokemustietoa eri asiantuntijaryhmiltä sekä indikaattoritietoa.	Toteutuu 
	Vahvistetaan asukkaiden ja kolmannen sektorin osallisuutta	Suunnitelma osallisuudesta hyvinvointikertomustyöhön	Laajan hyvinvointikertomuksen 2021-2024 valmistelu on alkanut ja siihen ollaan valmistelemassa myös osallisuussuunnitelmaa	Toteutuu 
	Järjestöyhteistyöasiakirjan laatiminen	Asiakirja laadittu ja käyttöön otettu	Järjestöyhteistyöasiakirja otettiin käyttöön helmikuussa 2020.	Toteutuu 
	Ehkäisevän päihdetyömallin käyttöönotto	Malli sisältää omat mittarit	Ehkäisevän päihdetyön malli otettiin vuoden alussa käyttöön. Tavoitteiden ja toimenpiteiden toteutumisesta on raportoitu vuoden lopulla hyvinvointilautakunnalle.	Toteutuu 

Talous

585 Hyvinvointipalvelut Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	0	0	0	34	34
Toimintamenot	-100 796	0	-100 796	-78 827	21 969
Toimintakate	-100 796	0	-100 796	-78 792	22 004

590 Kirjastopalvelut

Hyvinvointilautakunta, tehtäväaluejohtaja kirjastotoimenjohtaja

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



Vuoden aikana Tiekön on tarkoitus liittyä Suomen kirjastojen yhteiseen metatietovarantoon (Melinda). Pyrkimyksenä on, että yksi teos tai aineisto kuvaillaan Suomessa vain kerran metatietovarantoon pysyvästi. Melindaa varten otetaan käyttöön RDA-kuvailu. Molemmat muutokset vaativat lisättyä koulutusta henkilökunnalle. Osallistutaan edelleen Pohjois-Pohjanmaan eKirjasto-hankkeeseen. Kirjasto suunnittelee mahdollisuutta omatoimilainaukseen ja miettii uutta käyttöä musiikkiopiston käytöstä vapautuneille pienille luokille (2 kpl kellarissa). Omatoimilainauksen suunnittelua varten kirjasto anoo Opetus- ja kulttuuriministeriöltä/Avilta avustusta (16 000 €) jonka lisäksi varataan omarahoitusosuutta 14 600 € (5903 Hankkeet).



Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Tuetaan tutkimusta ja koulutusta	tuotetaan osaamista, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja kaikenikäisille	Tilat ovat monikäyttöisiä, innovatiivisen toiminnan mahdollistavia ja niiden käyttöaste on korkea
Kehitetään rakenteita ja toimintatapoja, jotka mahdollistavat monipuolisen osaamisen ja elinikäisen oppimisen	luodaan edellytyksiä monipuoliselle harrastustoiminnalle	
	kehitetään digitaalisia palveluja	
	edistetään kylien elinvoimaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä	
	Palvelut ovat toiminnallisesti ja taloudellisesti laadukkaat - kehitetään palvelurakennetta ja -tarjontaa toimintatapoja uudistamalla	
	Osallistumme yhteiseen tekemiseen, toimimme avoimesti ja kohtaamme kaikki reilusti kätellen	
	Vahvistetaan asukkaiden ja kolmannen sektorin osallisuutta	

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiselle	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	-kirjasto tarjoaa uusiutuvan aineiston ja asiantuntevan ohjaus- ja asiakaspalvelun	- hankinta-poistomäärät sekä aineiston kiertomäärä -lainaus- ja kävijämäärät	Kokoelman hallinnan osalta vuoden tavoitteet toteutuvat. Lainaus- ja kävijämäärien tavoitteet eivät toteudu, sillä koronan vuoksi kirjasto oli kiinni 3 kuukautta. Asiakkaat eivät liikkuneet riskien vuoksi. Etenkin lehtisalin asiakasmäärät pienentyivät. Kävijämäärien vähentyessä lainausmäärät eivät luonnollisestikaan palautuneet edellisvuoden tasolle. Aineiston varaukset kasvoivat ilahduttavasti. Kirjastoauton liikennöidessä sen asiakasmäärät pysyivät ennallaan. Pääkirjastossa palveltiin asiakkaita take away-palveluna eli asiakkaat saattoivat hakea kirjaston tuulikaapista varaamansa tai tilaamansa aineiston. Kevään sulkuaikana kirjaston henkilökunta toteutti oman työnsä ohella hyvinvoinnin toimialalle osoitettua tehtävää, yli 70-vuotiaiden soittopalvelua.	Toteutuu osittain 
	- kirjasto tarjoaa tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan	- omat sekä ulkopuolisten järjestämät tapahtumat kirjaston tiloissa	Kirjasto järjesti alakerran käyttämättömiin luokkiin musiikkihuoneen ja pienen kokoushuoneen. Musiikkihuoneeseen hankittiin monipuolisesti soittimia	Toteutuu osittain 

			<p>mutta koronarajoitusten vuoksi sitä ei otettu käyttöön. Pienessä kokoushuoneessa oli syksyllä jonkin verran kokous- ja tutkijavarauksia. Sinne hankittiin kokoustekniikka. Isoa kokoushuonetta varattiin jonkin verran kokouksia varten.</p> <p>Tapahtumien järjestäminen kirjastossa rajoittui muutamiin luokkakäynteihin. Varsinaisia yleisölle suunnattuja tapahtumia ei järjestetty koronarajoitusten vuoksi. 5-6 -luokkalaisille järjestettiin yhdessä MLL:n Nivalan osaston kanssa virtuaalikirjailijavierailu syksyn aikana.</p>	
	kirjastoauto yhteisöllisyyden ja osallisuuden edistäjänä tuottamalla kirjastopalvelut sivukylille	- auton tilastot, auton lainojen prosentuaalinen osuus kirjaston kokonaislaisnoista	Auton käyttö on poikkeusoloista huolimatta ollut ilahduttavan runsasta. Keväällä ja joulukuussa auton palvelut olivat pysähdyksissä pääkirjaston tavoin. Tänä aikana palveltiin kuitenkin kouluja ja päiväkoteja joihin vietiin etukäteen tilattuja aineistokasseja.	Toteutuu osittain 
	digitaalisten palvelujen kehittäminen	-kirjaston ja muiden toimijoiden antamat ohjaukset	Kirjasto markkinoi epalveluiden saatavuutta kotisivujen, somen ja asiakkaille annetun suoran markkinoinnin kautta. Kiinnostus epalveluiden käyttöön kasvoi, etenkin etä-ehdet kiinnostivat.	Toteutuu osittain 
			Ulkopuolisten antamat digitaaliset ohjaukset	

			eivät koronarajoitusten vuoksi alkaneet. Henkilökunnan digitaaliset taidot parantuivat sillä kaikki ammatillinen koulutus, kokoukset ja ohjaus siirtyivät verkkoon.	
--	--	--	---	--

Talous

590 Kirjastopalvelut Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	31 100	0	31 100	6 863	-24 237
Toimintamenot	-647 146	-625	-647 771	-597 309	50 462
Toimintakate	-616 046	-625	-616 671	-590 447	26 224

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimialajohtajana tekninen johtaja

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

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

Haasteena toimintaympäristössä on mahdolliset palvelurakenteen muutoksen vaikutukset tulevien vuosien aikana. Tilapalvelujen tehtäväalueella kiinteistöstrategiaa toteutetaan edelleen myymällä tai purkamalla käytöstä poistuvia tiloja sekä pyritään käyttöön jäävän kiinteistökannan korjausvelan pienentämiseen. Toimialalla on varauduttava edelleen myös valtakunnallisiin hallitusohjelman aiheuttamiin muutostarpeisiin. Tulevan vuoden aikana tulee tarkastella sisäisen vuokran osalta siirtyminen vuokranmäärittelyyn, missä otetaan huomioon myös pääomavuokran osuus. Kokonaisuutena varaudutaan tuleviin muutoksiin/uudistuksiin seuraamalla asiaan liittyvän lainsäädännön valmistelua ja reagoimalla tarvittaessa, kun yksityiskohdat uudistusten osalta selviävät.

Kaikilla teknisen toimen tehtäväalueilla tullaan entistä enemmän kaikessa toiminnassa kiinnittämään huomiota energiatehokkuuteen. Nivalan kaupunki on edelleen mukana Väre-energiaprojektissa. Maankäytön kehittämistä ja toteuttamista jatketaan yleiskaavan linjausten mukaisesti.

Pyritään edelleen aktiivisesti viemään eteenpäin ELY-keskuksen tiealueisiin liittyviä hankkeita, jotka ovat tärkeitä Nivalan kaupungin kehityksen kannalta. Liikuntapuiston ja Liikuntakeskuksen alueen jatkokehittäminen mahdollistetaan varautumalla alueesta laaditun yleissuunnitelman ja kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden toteuttamiseen.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen toimialalla

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Maanhankinta ja kaavoitus	Teknisen infrastruktuurin hoito ja ylläpito	Toimitilojen käyttöasteen kohottaminen
Hankinnoissa mahdollistetaan paikallisten yritysten osallistuminen kilpailutuksiin	Kiinteistöstrategian päivittäminen	Energiatehokkuus kaikessa toiminnassa
	Liikunta-alueiden kehittäminen	Kustannustehokkuus kaikessa toiminnassa

Talous

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	8 701 082	0	8 701 082	8 680 103	-20 979
Toimintamenot	-8 958 596	-22 413	-8 981 009	-8 445 053	535 956
Toimintakate	-257 514	-22 413	-279 927	235 049	514 976

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Merkittävänä tapahtumana vuoden 2020 aikana maaliskuusta vuoden loppuun oli koronapandemia. Pandemia aiheutti kaikilla tehtäväalueilla muutoksia ja tarkennuksia käytäntöihin ja toimintamalleihin. Suurimmat taloudelliset vaikutukset pandemialla oli ruoka- ja puhdistuspalveluiden toimintaan. Pandemiasta johtuvien arvioitua pienempien suoritemäärien aiheuttamaa tulojen menetystä kompensoi toisaalta pienemmät kulut henkilöstö ja tarvikekuluissa. Tilapalveluissa pandemia aiheutti hieman alenemaa vuokratuloissa, ei kuitenkaan merkittävästi. Pandemian aiheuttamat suorat kustannusvaikutukset eivät näy teknisen toimen talouden toteutumisissa, vaan ne on keskitetysti kirjattu kaupunginhallituksen alaiselle varautumisen kustannuspaikalle. Koronapandemiasta huolimatta tekninen toimi onnistui kaikilla tehtäväalueilla toteuttamaan tarvittavat tukipalvelut kuin myös investointihankkeet suunnitellusti. Kokonaisuutena vuosi 2020 oli talouden toteutuman osalta poikkeuksellisen hyvä toimintakatteen ollessa n. 0,5 milj. euroa positiivisempi kuin talousarviossa arvioitu.

600 Viranomaispalvelut

Toimintaympäristö ja keskeiset muutokset

Tekninen lupajaos

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

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

Rakennusvalvonta vastaa myös rakennus- ja huoneistorekisterin ylläpidosta.

Rakennusvalvonnan arkiston seulominen ja järjestäminen ositteeseen perustuvaan arkistointijärjestelmään on saatettu loppuun vuoden 2019 aikana.


Rakennuslupien sähköisen arkistoinnin valmistelu aloitetaan

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
nopea, joustava ja ajantasainen lupakäsittely	rakentamisen ohjaus	kattavat lupataksat
joustavat poikkeamis- ja suunnittelutarveratkaisut	ympäristökatselmuksot	ajanmukaiset ATK-ohjelmat ammattitaitoiset työntekijät

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	- lupahinnoittelun pitäminen ajantasaisena	- käyttökate	Tulot toteutuneet 228 % ja menot 84,60 %.	Toteutuu 
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä –	- tehtäväalueiden lupien säännöllinen valvonta	- valvontakäynnit	Suunnitellut valvontakäynnit on toteutettu..	Toteutuu 

Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki			Käyttöönotto- ja loppukatselmuksia tehty 169 kappaletta ja aloituskokouksia pidetty 30.	
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	- ajantasainen rakennusrekisteri	- kiinteistöverovertailu	Rakennusrekisteriä päivitetään ja korjataan säännöllisesti. Kiinteistöveron kehitystä seurataan.	Toteutuu osittain 
	- Lupapisteen tehostaminen	- luvat lupapisteen kautta kpl	Lupapisteen käyttö on tehostunut. Lupia haetaan lupapisteen kautta noin. 50-60 prosenttisesti.	Toteutuu 
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	-Arkiston sähköistäminen	- helppohoitoinen arkisto	Uusien rakennuslupien sähköisen arkistoinnin valmistelu on aloitettu	Ei toteudu 

Talous

600 Viranomaispalvelut Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	117 700	0	117 700	186 772	69 072
Toimintamenot	-403 813	0	-403 813	-349 403	54 410
Toimintakate	-286 113	0	-286 113	-162 630	123 483

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Tuotot olivat budjetoitua suuremmat, koska rakennuslupia haettu ja laskutettu huomattavasti talousarviossa arvioitua enemmän.

Kulut toteutuivat budjetoitua pienempänä, koska asiantuntijapalveluita käytettiin vähemmän kuin oli arvioitu.

Maankäyttöprosessi

Tekninen lautakunta

Mittaustoimen tehtävänä on asemakaavoituksen pohjana käytettävän pohjakartan ylläpito. Lisäksi suoritetaan kunnallistekniikan suunnittelu- ja rakennusaikainen mittaus. Isoissa suunnittelukohteissa voidaan käyttää ulkopuolista konsulttia. Mittaustoimi valmistelee kaupungin luovutettavien tonttien vuokrasopimukset ja kauppakirjat, sekä kauppakirjat, joilla ostetaan kiinteistöjä. Mittaustoimi edustaa kaupungin kiinteistöjä maanmittaustoimituksissa, hakee lainhuudot ostetuille kiinteistöille. Lisäksi se pitää maaomaisuuskirjanpitoa.

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

Muutokset lainsäädäntöympäristössä 2012-2023, arvio vaikutuksista: Maankäyttö- ja rakennuslain uudistus on käynnistynyt. Uudistuksen tavoitteena on yksinkertaistaa alueidenkäytön suunnittelujärjestelmää, kehittää rakentamisen ohjausta ja helpottaa lain toimeenpanoa. Uudistuksessa otetaan huomioon alueidenkäytön suunnittelun ja rakentamisen ohjauksen tulevaisuuden näkymät, aluehallinnon muutokset ja jatkuvasti muuttuva toimintaympäristö. Uudistuksessa ollaan muuttamassa mm. kuntakaavojen määrää, jatkossa olisi mahdollisesti vain yksi kuntakaava asema- ja yleiskaavan tilalla.

Kiinteistöverouudistuksessa kiinteistöjen ja rakennusten verotusarvot päivitetään vastaamaan verojärjestelmän mukaisia arvostamisperiaatteita, jolloin uudistus lisää veron oikeudenmukaisuutta. Uudistuksen tavoitteena ei ole nostaa eikä laskea kiinteistöveroa, mutta yksittäisen kiinteistön vero voisi nousta tai laskea. Uudistus tulee voimaan 2022.

Kaupunki on suorittanut aktiivista maanhankintaa teollisuuden tarpeisiin Kurunpuhdossa ja asemanseudun pohjoispuolelle. Maanhankintaa jatketaan sopivien kohteiden tullessa tarjolle. Lisäksi maanhankintaa jatketaan Kytökankaan alueella asuntorakentamisen tarpeisiin. Teollisuuskylän jatkeen asemakaavoitus aloitetaan/jatketaan Kurunpuhdossa. Tiilimaalla KPO:lle myyty huoltoaseman tontti ei ole lähtenyt rakentumaan. Kaupunki harkitsee kauppakirjassa olevaa mahdollisuutta käyttää kaupan purkua kiinteistön hankkimiseksi takaisin kaupungille.

Teollisuusalueen laajentamiseksi Kurunpuhtoon on laajennettu pohjakarttaa kattamaan suunnittelualueen. Asemakaavan pohjakartan korkeusjärjestelmä siirretään uusimpaan N2000 järjestelmään konvertoimalla pohjakartta-aineisto ja käyttämällä laserkeilausaineistoa korkeuskäyrien laskemiseksi. Karttakoordinaattijärjestelmä tulee olemaan GK 25 ja korkeusjärjestelmä muunnoksen jälkeen N2000. Uusitaan liikkuva gps-mittauslaitteisto, joka hyödyntää nykyaikaista satelliittitekniikkaa.




Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
- tonttivaranto	- riittävä tonttireservi	- kaupunkirakenteen tiivistäminen
	- ajantasaiset kaavat	- tonttimarkkinointi

- kilpailukykyiset tonttien luovutushinnat	- luodaan edellytyksiä palveluille	- uusien yritysten hankkiminen houkuttelevalla infralla
--	------------------------------------	---

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumislle	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	- riittävä tonttireservi	- vapaiden tonttien määrä	Teollisuuskylän jatkeen asemakaavan laajennus on valmistunut, tekninen lautakunta on esittänyt kaavan hyväksymistä hallitukselle. Kydönsaluelta on ostettu kaksi rakentamatonta AO tonttia takaisin tonttivarannon lisäämiseksi. Maankäytön suunnittelutoimikunnassa on sovittu, että lähestytään Kytökankaan kiinteistönomistajia raakamaan ostamiseksi kaavoitusta varten.	Toteutuu osittain 
Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	- edistää kaava-alueen rakentamista	- rakennuslupien määrä	Vapaille omakotitalotonteille on hankittu kuituliittymävaraus, joka luovutetaan tontin ostajalle kaupanteon yhteydessä. Lisäksi hoidetaan vapaita tontteja niiden houkuttavuuden lisäämiseksi. Myös mainontaa pyritään kohdentamaan oikein.	Toteutuu osittain 
	- kaavojen ja karttojen ajan tasalla pito	- käynnistyneet asemakaavoitukset	Teollisuuskylän jatkeen asemakaava Kurunpuhtoon on hyväksymisvaiheessa. Jedun ja Kaukolämmön asemakaavanmuutos on saanut lainvoiman.	Toteutuu 

700 Tekniset palvelut

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

Puistojen ja yleisten alueiden hoitotyöt suoritetaan talousarvion määrärahojen puitteissa. Destialle tuotetaan vähäisessä määrin nurmikonleikkuuta ja liikenteenjakkajien hoitoa. Puistoalueiden nurmikon leikkusopimus on kilpailutettu vuonna 2019. Ostopalveluna nurmialueita leikkautetaan n. 25 ha. Omana työnä nurmialueita hoidetaan n. 20 ha

Leikkikenttien tarkastuksia ja kunnossapitotöitä suoritetaan omana työnä ja tarvittaessa annetaan palveluja tilapalvelulle

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

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

Kaavateiden ja kevyenliikenteenväyliä pidetään kunnossa pääosin ulkopuolisten urakoitsijoiden voimin. Omana työnä hoidetaan yksi aurasalue. Liikenneväylien kunnossapito säilytetään vuonna 2018 määritetyllä tasolla. Kaavateiden talvikunnossapito on kilpailutettu vuonna 2018 ja sopimuksen kesto on kaksi vuotta + mahdollinen optio kaksi vuotta. Tieinvestoinnit painottuvat päällystysten uusimiseen sekä sadevesiviemärien kunnostamiseen. Uuden Kurunpuhdon teollisuusalueen käyttöönotto edellyttää Pajatien jatkon rakentamista. Ei lakisääteisenä toimintana hoidetaan yksityisteiden aurauksia haja-asutusalueella.

Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtävääalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Oman tuotannon lisäksi käytetään paikallisten yrittäjien palveluita hankintalainsäädäntö huomioiden.	Turvallinen liikenneympäristö Hyvin hoidettu ympäristö	Hankintojen kilpailutus laatu huomioiden

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Ostopalveluiden ja oman työn laadun seuranta	Asiakaspalaute	Saatuun asiakaspalautteeseen on reagoitu ja palaute on otettu mahdollisuuksien mukaan huomioon toiminnassa. Ostopalveluiden laatua on seurattu ja palveluntuottajien kanssa käydään jatkuvaa vuoropuhelua.	Toteutuu 
	Työntekijöiden osaamisen ylläpitäminen ja kehittäminen	Työtyytyväisyys	Henkilöstön koulutuksia on toteutunut tarpeen mukaan. Varsinaisia kehityskeskusteluja ei ole vuoden aikana toteutettu, mutta mm. työhyvinvointiin liittyviä asioita on käsitelty esimiesten ja alaisten välisissä keskusteluissa.	Toteutuu osittain 

Talous

700 Tekniset palvelut Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	324 545	0	324 545	394 949	70 404
Toimintamenot	-1 094 137	-17 000	-1 111 137	-968 881	142 256
Toimintakate	-769 592	-17 000	-786 592	-573 931	212 661

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Puunmyyntituloja metsätiloilta kirjautui kuluneelle vuodelle huomattavasti enemmän.

Maanvuokratuloja kertyi arvioitua enemmän.

Kaavateiltä, sadevesiviemäri liittymistä ja puistoille kertyi tuottoja arvioitua enemmän.

Kulujen osalta katujen sekä yleisten alueiden hoidon osalta tuli säästöjä, koska vuosi 2020 oli vähäluminen. Samasta syystä yksityistieaurausten osalta tuli merkittäviä säästöjä.

740 Tilapalvelut

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

Suurimpana yksittäisenä vuokratumpana kaupungin oman toiminnan lisäksi tilapalveluilla on Peruspalvelukuntayhtymä Kallio. Terveyskeskuksen mittavan saneerauksen valmistuttua sen vuokratasoa tarkistetaan pääomavuokran osalta. Muuten Kallion vuokrat tasaantuvat vakiotasolle.

Junttilan koulun rakentaminen on käynnissä v. 2020. Haapalan koulun matalan osan vesikate uusitaan. Kaupungintalon kunnostustöitä jatketaan.


Vanha Savenmaan rakennus ja Squash-halli puretaan kiinteistöstrategian mukaisesti. Peltotie 9:ssä aloitetaan saneeraustoimenpiteet Työpajasäätiön tarpeisiin. Koy Lakeudessa olevat tilat vuokrataan Työpajasäätiön toimistohenkilökunnalle väistötiloiksi.



Talousarvion toteutuminen

Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella

Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Oman tuotannon lisäksi käytetään paikallisten yrittäjien palveluja hankintalainsäädäntö huomioiden.	Tavoitteena turvalliset ja terveelliset toimitilat. Pyritään suunnitelmallisesti kehittämään / uudistamaan kiinteistöverkkoa.	Kiinteistöjen tarkoituksenmukainen käyttö
	- Henkilöstön ammattitaidon ylläpito ja kehittäminen sekä työhyvinvoinnin parantaminen.	Rakennuttamisen toimintamallin kehittäminen.
Oman tuotannon lisäksi käytetään paikallisten yrittäjien palveluja hankintalainsäädäntö huomioiden.		Kiinteistökohtainen kulutusten ja kustannusten seuranta.

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Uusinvestoinnit ja korjaukset	Rakennetut ja korjatut neliöt	Haapalan koulun vesikaton uusiminen tehty. Kaupungintalon IV-koneet uusittu.	Toteutuu 

			<p>Työpajasäätiön peruskorjauksesta 90% valmistunut.</p> <p>Kaupungintalolla lomituspöytäkirjojen osaston kunnostustyöt valmistuivat.</p> <p>Kotikeskuksen huonetilojen lisäys /laajennus valmistui. Konttoritilojen pintaremontti keskeytyi koronan takia.</p> <p>Pirttirannan päiväkodin piha-aita uusittiin.</p>	
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Kiinteistöjen hoito ja kunnossapito	Asiakastyytyväisyys	<p>Saatuun asiakaspalautteeseen on reagoitu ja se otetaan huomioon toiminnassa. Erillisiä asiakastyytyväisyyskyselyitä ei ole suoritettu.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
	Kiinteistöjen purkaminen	Puretut neliöt	<p>Squas-hallin purku suoritettu.</p> <p>Vanha Savenmaan kiinteistö purettu.</p>	<p>Toteutuu</p> 

Talous

740 Tilapalvelut Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	3 901 384	0	3 901 384	3 885 404	-15 980
Toimintamenot	-3 103 193	-1 133	-3 104 326	-3 021 434	82 892
Toimintakate	798 191	-1 133	797 058	863 970	66 912

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Tuloissa oli pientä vajeusta, johtuen koronan vaikutuksista vuokratuloihin.

Menopuolelle suurin vaikutus oli sillä, että omaa henkilökuntaa käytettiin tehokkaasti työpajasäätiön investointikohteessa. Tällöin palkkakulut sekä rakennustarvikkeiden hankinnat olivat käyttötaloudessa siltä osin vähäisemmät.

770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut

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 resurssien puitteissa Nivalan kaupungin eri hallintokuntien ja peruspalvelukuntayhtymä Kallion tilaamat ruoka- ja puhdistuspalvelut. Kuntalain 9 § mukaan kunta voi tuottaa järjestämistä varten kuuluvat palvelut itse tai hankkia ne sopimukseen perustuen muulta palvelutuottajalta. Ruoka- ja puhdistuspalveluiden toiminta perustuu Nivalan kaupungin määrittämään toimintamalliin. Tehtäväalueen toiminnassa vuodelle 2020 on huomioitu palvelun käyttäjien toiminta, tulevaisuuden suunnitelmat sekä asiakaskunnan muuttuneet tarpeet ja palvelutuotanto on suunniteltu niiden mukaan.


Mahdolliset tulevat valtakunnalliset ratkaisut (SoTe-, maakunta- ja hallitusohjelmaratkaisut) saattavat vaikuttaa tehtäväalueen toimintaan, joten tehtäväalueella seurataan niiden etenemistä ja tarvittaessa varaudutaan niiden toteutumiseen tukipalvelujen osalta. Henkilöstön eläköitymiseen ja ammattitaitoisen työvoiman saatavuuteen myös tulevaisuudessa valmistaudutaan tarjoamalla työssäoppimis-/harjoittelupaikkoja ammattiopistojen ja aikuiskoulutusyksiköiden ravitsemus- ja siivousalan opiskelijoille sekä toimivalla yhteistyöllä työvoimatoimiston, eri työllistymishankkeiden ja yhteistyötahojen kanssa.



Talousarvion toteutuminen



Nivalan kaupunkistrategian toteuttaminen tehtäväalueella



Tutkimusta ja koulutusta kehittävä – Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki	Laadukkaiden palvelujen ja hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni
Aktiivinen yhteistyö ja verkostoituminen naapurikuntien tukipalveluhenkilöstön kanssa	Oman toimialan ja osaamisen kehittäminen	Ajan tasainen taloudenseuranta
Kotimaisuuden ja paikallisuuden huomioiminen ruoka- ja puhdistuspalveluiden hankinnoissa hankintalain puitteissa	Palautejärjestelmien kehittäminen asiakasvaikuttavuuden lisäämiseksi	Palvelutuotannon kustannustietoisuuden lisääminen henkilöstön osallistamisen ja vastuuttamisen kautta
Verkostojen hyödyntäminen osaavan työvoiman saamiseksi	Palvelujen kehittäminen yhteistyössä palveluja ostavien tahojen kanssa sekä verkostoitumalla	Tehtäväalueen henkilöstöresurssit vastaavat palvelutarvetta ja henkilöstö on ammattitaitoista
	Huomioidaan henkilöstön työhyvinvointi ja jaksaminen	Tietotekniikan hyödyntäminen

Toimintavuoden tavoitteet ja mittarit

Strateginen tavoite	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Mittari toteutumiseksi	Toteuma 31.12.	Tila
<p>Tutkimusta ja koulutusta kehittävä - Yrittäjyyden edellytyksiä ja työtä tarjoava seutukaupunki</p>	<p>Kotimaisuuden ja paikallisuuden huomioiminen hankinnoissa</p>	<p>Ruokapalveluissa hankintalainmukaiset tarjouspyynnöt ja sopimukset elintarvike- ja kuljetushankinnoissa</p>	<p>Kalajokilaakson hankintarenkään elintarvikehankinnat (teolliset elintarvikkeet, pakaste-elintarvikkeet, tuore leipä, maito ja maitotaloustuotteet, kala, liha, lihajalosteet ja valmisruoka) on kilpailutettu ja hankintasopimukset on tehty ajalle 1.3.2020-28.2.2023. Kyseistä hankintaa on mahdollista jatkaa tarjouspyynnön mukaisesti +1 +1 vuosi optiona. Ruokaperunahankinta on toteutettu Nivalan kaupungin omana hankintana. Perunahankintasopimus on voimassa 1.9.2020 - 31.8.2022 ja sitä voidaan tarjouspyynnön mukaisesti jatkaa yhdellä optiovuodella. Ateriakuljetushankinta on toteutettu ja hankintasopimus on solmittu ajalle 1.1.2021 - 31.12.2023. Kuljetushankintaa on mahdollista jatkaa tarjouspyynnön mukaisesti yhdellä optiovuodella. Vuoden 2020 aikana on toteutettu myös pesulapalveluiden hankinta ruoka- ja puhdistuspalveluiden tehtäväalueelle. Pesulapalvelusopimus on ajalle 1.1.2021 - 31.12.2023 ja sitä voidaan tarjouspyynnön mukaisesti jatkaa yhdellä optiovuodella. Hankinnoissa on</p>	<p>Toteutuu</p> 

			noudatettu hankintalakia ja Nivalan kaupungin hankintaohjeita.	
	Yhteistyö ja verkostoituminen	<p>Ruokapalveluissa osallistuminen Kalajokilaakson hankintarenkkaan elintarvikeyhteistyöhön sekä ao. yhteistyöhön liittyviin tapahtumiin.</p> <p>Ravitsemisyhteistyö peruspalvelukuntayhtymä Kallion ja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin alueella (mm. ravitsemusseminaarit ja toimintamallien kehittäminen)</p>	<p>Nivalan kaupungin ruokapalveluiden edustaja on osallistunut Kalajokilaakson hankintarenkkaan elintarvikeyhteistyöhön sekä siihen liittyvän toiminnan kehittämiseen. Kaikki hankintarenkkaan fyysiset tapahtumat peruttiin koronariskin takia. Teemsin välityksellä toteutettiin neljä tapahtumaa. Ravitsemisyhteistyötä peruspalvelukuntayhtymä Kallion ja Nivalan ruokapalveluiden välillä on ylläpidetty esimiestasolla ja sähköisten viestintävälineiden avulla. Ravitsemisyhteistyö Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin alueella on rajoittunut koronarajoitusten seurauksena sähköiseen viestintään. Ravitsemusterveyden edistämiseen Pohjois-Pohjanmaan ravitsemusterveyden koordinaatioryhmä on laatinut Pohjois-Pohjanmaan ravitsemusterveyden edistämisen suunnitelman.</p>	Toteutuu 
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Henkilöstön työhyvinvointi, jaksaminen ja osaaminen	<p>Vuosittaiset kehityskeskustelut ja aktiivisen tuen mallin mukainen toiminta</p> <p>Yhteispalaverit</p> <p>Koulutussuunnitelma ja sen toteuttaminen</p> <p>Ruokapalvelun vuosikello</p>	<p>Vuosittaiset kehityskeskustelut toteutuivat vuonna 2020 puhdistuspalveluiden osalta 30,4 %:sti ja ruokapalveluiden osalta 92 %:sti. Aktiivisen tuen mallin mukainen toiminta on osa normaalitoimintaa.</p> <p>Yhteispalavereita on pidetty tarvittaessa koronasuojautumiseen liittyvät ohjeet</p>	Toteutuu osittain 

			<p>huomioiden. Pääasiassa yhteydenpito on hoidettu sähköisten välineiden avulla lähikontakteja välttäen.</p> <p>Koulutussuunnitelmia ei ole voitu toteuttaa suunnitelmien mukaisesti koronaan ja sen rajoituksiin liittyen. Puhdistuspalveluilla toteutettiin yksi ja ruokapalveluilla kolme koulutusta, ja kaikki Teemsin välityksellä.</p> <p>Ruokapalvelun vuosikellon mukaiset toimet toteutuivat suunnitelman mukaisesti.</p>	
	Tuotetaan asiakkaiden tilaamat ruokapalvelut	678 157 ateriasuoritetta	<p>Ruokapalvelut toteuttivat 601 592 ateriasuoritetta vuonna 2020. Suoritemäärä oli 76 565 suoritetta alle arvioidun johtuen koulujen kevään etäopetuksesta, lukion kevään ja syksyn etäopetuksesta, päiväkotien oletettujen lapsimäärien vähenemisestä maaliskuu-heinäkuussa koronaohjeitusten seurauksena, päiväkeskuksen kiinni olosta maaliskuu-joulukuun ja vuorohoidon vähentyneestä asiakasmäärästä koronarajoitusten aikana.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
	Tuotetaan asiakkaiden tilaamat puhdistuspalvelut	40 674 m2 siivous	<p>Puhdistuspalvelut tuottivat 41 400 m2 siivoukset. Siivouksen neliömäärä nousi 726 m2, johtuen Kotikeskuksen tilalisäyksestä sekä Niva-Onnin, Raitalan ja lukion muuttuneista siivousneliöistä, joita ei talousarvion 2020 neliöissä ollut mukana. Keväällä koulujen etäopetuksen</p>	<p>Toteutuu</p> 

			aikana kouluista toteutettiin perussiivouksia ja toukokuun lähiopetusviikoilla siivousta tehostettiin.	
Laadukkaiden palvelujen, hyvän arjen ja asumisen kaupunki	Palautejärjestelmien kehittäminen	Sähköinen asiakaspalautejärjestelmä käytössä	Palautejärjestelmää ja eri toteutusvaihtoehtoja selvitetään yhteistyössä ICT-puolen kanssa huomioiden olemassa olevat tai hankittavat ohjelmat. Niva-Kaijan yläkoululla käytössä ollut Happy or Not-palautelaite poistettiin käytöstä maaliskuussa 2020 osana koronasuojautumista.	Toteutuu osittain 
Taloudeltaan tasapainoinen kaupunkikonserni	Ajan tasainen taloudenseuranta	Talouden toteutumisen seuranta esimiestasolla 1 krt / kk, toteutumisaraportit tehtäväalueen yksiköihin 4 krt / vuosi	Esimiehet seurasivat toteutumisaraportteja suunnitellun mukaisesti. Korona ja sen varautumistoimet vaikuttivat siten, että talouden toteutumisaraporteissa eri kohteiden tulo- ja menokorjaukset tulivat viiveellä, josta syystä toteutumisaraportteja ei lähetetty suunnitelman mukaisesti. Tehtäväalueen toteutumisaraportteja lähetettiin 1 - 2 kpl / kohde vuonna 2020.	Toteutuu osittain 
	Tietotekniikan hyödyntäminen	Sähköiset järjestelmät käytössä (FESS, Norlic, Titania ja sähköposti) koko henkilöstöllä. Ruokapalveluilla käytössä sähköiset omavalvontasuunnitelmat ja siihen liittyvät ajastetut tehtävät.	Sähköiset järjestelmät käytössä koko henkilöstöllä. Ruokapalveluilla käytössä sähköiset omavalvontasuunnitelmat ja siihen liittyvät ajastetut tehtävät.	Toteutuu 

Talous

770 Ruoka- ja puhdistuspalvelut Selite	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatulot	4 357 453	0	4 357 453	4 212 977	-144 476
Toimintamenot	-4 357 453	-4 280	-4 361 733	-4 105 336	256 397
Toimintakate	0	-4 280	-4 280	107 641	111 921

Talouden toteumaan vaikuttaneet tapahtumat

Maaliskuusta 2020 alkaneet koronatoimet vaikuttivat ruoka- ja puhdistuspalveluiden toimintaan ja talouteen.

Puhdistuspalveluissa koulujen kevään etäopetusjakson aikana koulujen puhdistuspalveluhenkilöstö suoritti kesälle suunniteltuja perussiivouksia. Toukokuun lähiopetusjakson (noin 2 viikkoa) aikana toteutettiin kouluilla tehostettua siivousta. Kevään toimintamuutoksista johtuen koulujen puhdistuspalveluhenkilöstöä hyödynnettiin mahdollisuuksien mukaan tehtäväalueen sisällä kesälomasijaisuuksiin, jolloin koulupuolella saavutetut säästöt hyvitettiin koulupuolelle (23 486 €).

Ruokapalveluissa ruokailua ja ruoanjakoa toteutettiin kevään etäopetuksen aikana perusopetuksen etäopetusoppilaille tilausten mukaan sekä lähiopetuksessa Kyösti Kallion koululla olleille. Kevään muutokset ja syksyn lukion etäopetus vähensivät koulupuolen ateriasuoritemäärää 72 973 suoritteella, joka hyvitettiin koulupuolelle (162 960 €). Varhaiskasvatuksessa ateriamäärät putosivat romahdusmaisesti maaliskuussa 2020. Muutosta kesti elokuun loppuun saakka ja se vähensi suoritemääräennustetta 16 194 suoritteella, joka rahallisesti vähensi ennakoituja tuloja 67 000 €. Sote-puolella korona-vaikutukset jäivät vähäisemmiksi. Päiväkeskustoiminta oli kiinni maaliskuu-joulukuun ja suoritemäärät vähenivät vuorohoidon ja Tarhin toimintakeskuksen osalta. Ruokapalveluiden taloutta tasapainotti muutamien Sote-kohteiden odotettua suurempi suoritemäärämyynti ja muu lisämyynti, elintarvikekulusäästö sekä sisäisin sijaistoimin saavutetut henkilöstösäästöt.

TALOUSARVION TOTEUTUMAVERTAILUT

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

TULOSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA

INVESTOINTIOSAN TOTEUMA

ULKOISET KOKONAISMENOT JA -TULOT

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

		TA 2020	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2020	POIKKEAMA
10	Kaupunginvaltuusto					
105	Kaupunginvaltuusto					
*	Toimintatulot	0	0,00	0	0,71	0,71
*	Toimintamenot	-60 860	-5 740,00	-66 600	-51 122,79	15 477,21
	Toimintakate	-60 860	-5 740,00	-66 600	-51 122,08	15 477,92
10	Kaupunginvaltuusto					
*	Toimintatulot	0	0,00	0	0,71	0,71
*	Toimintamenot	-60 860	-5 740,00	-66 600	-51 122,79	15 477,21
	Toimintakate	-60 860	-5 740,00	-66 600	-51 122,08	15 477,92
11	Tarkastuslautakunta					
110	Tarkastusltk					
*	Toimintamenot	-19 384	0,00	-19 384	-15 599,01	3 784,99
	Toimintakate	-19 384	0,00	-19 384	-15 599,01	3 784,99
11	Tarkastuslautakunta					
*	Toimintamenot	-19 384	0,00	-19 384	-15 599,01	3 784,99
	Toimintakate	-19 384	0,00	-19 384	-15 599,01	3 784,99
12	Kaupunginhallitus					
120	Kaupunginhallitus					
*	Toimintatulot	227 198	0,00	227 198	271 378,60	44 180,60
*	Toimintamenot	-941 497	-114 382,00	-1 055 879	-1 065 955,58	-10 076,58
	Toimintakate	-714 299	-114 382,00	-828 681	-794 576,98	34 104,02
12	Kaupunginhallitus					
125	Ppky Kallio					
*	Toimintamenot	-41 810 186	-1 650 000,00	-43 460 186	-43 080 005,02	380 180,98
	Toimintakate	-41 810 186	-1 650 000,00	-43 460 186	-43 080 005,02	380 180,98
12	Kaupunginhallitus					
126	Jokil.pelastuslaitos					
*	Toimintamenot	-989 768	0,00	-989 768	-989 768,17	-0,17
	Toimintakate	-989 768	0,00	-989 768	-989 768,17	-0,17
12	Kaupunginhallitus					
127	Liikuntakeskus					
*	Toimintamenot	-770 000	-421 961,00	-1 191 961	-1 191 961,00	0,00
	Toimintakate	-770 000	-421 961,00	-1 191 961	-1 191 961,00	0,00
12	Kaupunginhallitus					
128	Työllistämistoimet					
*	Toimintatulot	30 000	0,00	30 000	21 022,02	-8 977,98
*	Toimintamenot	-970 887	-80 000,00	-1 050 887	-1 020 680,04	30 206,96
	Toimintakate	-940 887	-80 000,00	-1 020 887	-999 658,02	21 228,98

		TA 2020	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2020	POIKKEAMA
12	Kaupunginhallitus					
130	Keskushallinto					
*	Toimintatulot	490 106	0,00	490 106	510 696,56	20 590,56
*	Toimintamenot	-1 621 639	-9 584,00	-1 631 223	-1 690 841,62	-59 618,62
	Toimintakate	-1 131 533	-9 584,00	-1 141 117	-1 180 145,06	-39 028,06
12	Kaupunginhallitus					
150	Henkilöstöjaos					
*	Toimintatulot	111 838	0,00	111 838	117 612,35	5 774,35
*	Toimintamenot	-428 930	0,00	-428 930	-457 206,69	-28 276,69
	Toimintakate	-317 092	0,00	-317 092	-339 594,34	-22 502,34
12	Kaupunginhallitus					
*	Toimintatulot	859 142	0,00	859 142	920 709,53	61 567,53
*	Toimintamenot	-47 532 907	-2 275 927,00	-49 808 834	-49 496 418,12	312 415,88
	Toimintakate	-46 673 765	-2 275 927,00	-48 949 692	-48 575 708,59	373 983,41
16	Maaseutupalvelut					
160	Maaseututoimi					
*	Toimintatulot	558 814	0,00	558 814	427 258,94	-131 555,06
*	Toimintamenot	-715 227	-107,00	-715 334	-552 978,30	162 355,70
	Toimintakate	-156 413	-107,00	-156 520	-125 719,36	30 800,64
16	Maaseutupalvelut					
165	Lomapalvelut					
*	Toimintatulot	4 252 103	0,00	4 252 103	4 016 361,20	-235 741,80
*	Toimintamenot	-4 252 103	-28,00	-4 252 131	-3 965 170,34	286 960,66
	Toimintakate	0	-28,00	-28	51 190,86	51 218,86
16	Maaseutupalvelut					
*	Toimintatulot	4 810 917	0,00	4 810 917	4 443 620,14	-367 296,86
*	Toimintamenot	-4 967 330	-135,00	-4 967 465	-4 518 148,64	449 316,36
	Toimintakate	-156 413	-135,00	-156 548	-74 528,50	82 019,50
40	Opetuslautakunta					
400	Kasvat. ja koulutuks en hallint					
*	Toimintatulot	0	0,00	0	77,72	77,72
*	Toimintamenot	-240 127	0,00	-240 127	-224 272,30	15 854,70
	Toimintakate	-240 127	0,00	-240 127	-224 194,58	15 932,42
40	Opetuslautakunta					
402	Kuraattori- ja psyko logi					
*	Toimintatulot	12 500	0,00	12 500	17 590,09	5 090,09
*	Toimintamenot	-384 217	0,00	-384 217	-342 686,00	41 531,00
	Toimintakate	-371 717	0,00	-371 717	-325 095,91	46 621,09
40	Opetuslautakunta					
410	Peruskoulut					
*	Toimintatulot	421 275	149 736,00	571 011	393 772,78	-177 238,22
*	Toimintamenot	-13 726 614	-172 713,00	-13 899 327	-13 158 296,33	741 030,67
	Toimintakate	-13 305 339	-22 977,00	-13 328 316	-12 764 523,55	563 792,45

		TA 2020	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2020	POIKKEAMA
40	Opetuslautakunta					
415	Varhaiskasvatus					
*	Toimintatulot	445 500	20 075,00	465 575	385 425,82	-80 149,18
*	Toimintamenot	-6 420 717	-21 104,00	-6 441 821	-6 024 016,41	417 804,59
	Toimintakate	-5 975 217	-1 029,00	-5 976 246	-5 638 590,59	337 655,41
40	Opetuslautakunta					
420	Lukiopalvelut					
*	Toimintatulot	37 500	23 000,00	60 500	58 545,20	-1 954,80
*	Toimintamenot	-1 372 620	-23 000,00	-1 395 620	-1 237 479,06	158 140,94
	Toimintakate	-1 335 120	0,00	-1 335 120	-1 178 933,86	156 186,14
40	Opetuslautakunta					
*	Toimintatulot	916 775	192 811,00	1 109 586	855 411,61	-254 174,39
*	Toimintamenot	-22 144 295	-216 817,00	-22 361 112	-20 986 750,10	1 374 361,90
	Toimintakate	-21 227 520	-24 006,00	-21 251 526	-20 131 338,49	1 120 187,51
50	Hyvinvoinnin toimiala					
570	Hallintopalvelut					
*	Toimintatulot	10 500	0,00	10 500	884,86	-9 615,14
*	Toimintamenot	-943 298	0,00	-943 298	-919 609,51	23 688,49
	Toimintakate	-932 798	0,00	-932 798	-918 724,65	14 073,35
50	Hyvinvoinnin toimiala					
575	Kulttuuripalvelut					
*	Toimintatulot	2 000	0,00	2 000	2 536,78	536,78
*	Toimintamenot	-126 682	0,00	-126 682	-123 242,68	3 439,32
	Toimintakate	-124 682	0,00	-124 682	-120 705,90	3 976,10
50	Hyvinvoinnin toimiala					
580	Nuorisopalvelut					
*	Toimintatulot	12 400	45 000,00	57 400	6 579,27	-50 820,73
*	Toimintamenot	-190 518	-45 000,00	-235 518	-144 751,65	90 766,35
	Toimintakate	-178 118	0,00	-178 118	-138 172,38	39 945,62
50	Hyvinvoinnin toimiala					
585	Hyvinvointipalvelut					
*	Toimintatulot	0	0,00	0	34,28	34,28
*	Toimintamenot	-100 796	0,00	-100 796	-78 826,70	21 969,30
	Toimintakate	-100 796	0,00	-100 796	-78 792,42	22 003,58
50	Hyvinvoinnin toimiala					
590	Kirjastopalvelut					
*	Toimintatulot	31 100	0,00	31 100	6 862,60	-24 237,40
*	Toimintamenot	-647 146	-625,00	-647 771	-597 309,12	50 461,88
	Toimintakate	-616 046	-625,00	-616 671	-590 446,52	26 224,48
50	Hyvinvoinnin toimiala					
*	Toimintatulot	56 000	45 000,00	101 000	16 897,79	-84 102,21
*	Toimintamenot	-2 008 440	-45 625,00	-2 054 065	-1 863 739,66	190 325,34
	Toimintakate	-1 952 440	-625,00	-1 953 065	-1 846 841,87	106 223,13

		TA 2020	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2020	POIKKEAMA
60	Tekninen lautakunta					
600	Viranomaispalvelut					
*	Toimintatulot	117 700	0,00	117 700	186 772,41	69 072,41
*	Toimintamenot	-403 813	0,00	-403 813	-349 402,82	54 410,18
	Toimintakate	-286 113	0,00	-286 113	-162 630,41	123 482,59
60	Tekninen lautakunta					
700	Tekniset palvelut					
*	Toimintatulot	324 545	0,00	324 545	394 949,30	70 404,30
*	Toimintamenot	-1 094 137	-17 000,00	-1 111 137	-968 880,67	142 256,33
	Toimintakate	-769 592	-17 000,00	-786 592	-573 931,37	212 660,63
60	Tekninen lautakunta					
740	Tilapalvelut					
*	Toimintatulot	3 901 384	0,00	3 901 384	3 885 403,97	-15 980,03
*	Toimintamenot	-3 103 193	-1 133,00	-3 104 326	-3 021 433,52	82 892,48
	Toimintakate	798 191	-1 133,00	797 058	863 970,45	66 912,45
60	Tekninen lautakunta					
770	Ruoka- ja puhd.palv.					
*	Toimintatulot	4 357 453	0,00	4 357 453	4 212 976,90	-144 476,10
*	Toimintamenot	-4 357 453	-4 280,00	-4 361 733	-4 105 336,23	256 396,77
	Toimintakate	0	-4 280,00	-4 280	107 640,67	111 920,67

60	Tekninen lautakunta					
*	Toimintatulot	8 701 082	0,00	8 701 082	8 680 102,58	-20 979,42
*	Toimintamenot	-8 958 596	-22 413,00	-8 981 009	-8 445 053,24	535 955,76
	Toimintakate	-257 514	-22 413,00	-279 927	235 049,34	514 976,34

KÄYTTÖTALOUS						
YHTEENSÄ		TA 2020	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2020	POIKKEAMA
*	Toimintatulot	15 343 916	237 811,00	15 581 727	14 916 742,36	-664 984,64
*	Toimintamenot	-85 691 812	-2 566 657,00	-88 258 469	-85 376 831,56	2 881 637,44
	Toimintakate	-70 347 896	-2 328 846,00	-72 676 742	-70 460 089,20	2 216 652,80

YHTEISESTI JAETTAVAT MENOT JA POISTOT 2020

	Muut vyörytyserät	Poistot
105 Kaupunginvaltuusto	1 358	
110 Tarkastulautakunta	161	
120 Kaupunginhallitus	5 792	39 691
125 Peruspalvelukuntayhtymä Kallio		
126 Jokilaaksojen pelastuslaitos		
127 Liikuntakeskus avustukset		
128 Työllistämistoimet	1 335	
130 Keskushallinto	13 246	5 633
150 Henkilöstöjaos	1 551	
160 Maaseututoimi	9 763	
165 Lomatoimi	100 434	77
400 Kasvatuksen ja koulutuksen hall.	5 787	153
402 Kuraattori- ja psykologi	6 180	
410 Peruskoulut	279 519	39 812
415 Varhaiskasvatus	109 706	6 093
420 Lukiopalvelut	30 068	7 500
570 Hallintopalvelut	2 692	89 920
575 Kulttuuripalvelut	1 882	219
580 Nuorisopalvelut	2 113	570
585 Hyvinvointipalvelut	1 468	354
590 Kirjastopalvelut	9 954	66 412
600 Viranomaispalvelut	5 471	8 161
700 Tekniset palvelut	10 966	585 423
740 Tilapalvelut	12 205	1 443 375
770 Ruoka- puhdistuspalvelut	84 742	47 255
	696 393	2 340 648

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 eläkemenoperusteiset kustannukset on aikaisemmista vuosista poiketen siirretty kirjaamaan suoraan kustannuspaikoille.

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUMA

TULOSLASKELMA	TA 2020	TA-MUUTOS	TA+MUUTOS	TP 2020	POIKKEAMA
TOIMINTATUOTOT					
* Myyntituotot	6 096 143	0,00	6 096 143	5 921 922,30	-174 220,70
* Maksutuotot	1 180 610	0,00	1 180 610	1 155 599,06	-25 010,94
* Tuet ja avustukset	420 800	237 811,00	658 611	411 749,65	-246 861,35
* Vuokratuotot	2 220 478	0,00	2 220 478	2 194 603,65	-25 874,35
* Muut toimintatuotot	379 611	0,00	379 611	437 229,78	57 618,78
TOIMINTATUOTOT					
** YHTEENSÄ	10 297 642	237 811,00	10 535 453	10 121 104,44	-414 348,56
** Valmistus omaan käyttöön	93 438	0,00	93 438	102 988,53	9 550,53
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
* Palkat ja palkkiot	-19 117 548	-13 508,00	-19 131 056	-18 499 617,16	631 438,84
Henkilösivukulut					
* Eläkekulut	-4 413 775	-2 193,00	-4 415 968	-4 375 908,15	40 059,85
* Muut henkilösivukulut	-915 300	0,00	-915 300	-626 732,39	288 567,61
* Palvelujen ostot	-50 579 401	-1 686 755,00	-52 266 156	-51 286 418,46	979 737,54
* Aineet, tarvikkeet ja	-3 167 730	-56 926,00	-3 224 656	-3 034 956,00	189 700,00
* Avustukset	-1 509 000	-508 961,00	-2 017 961	-1 932 927,27	85 033,73
* Muut toimintakulut	-1 036 222	-298 314,00	-1 334 536	-927 622,74	406 913,26
TOIMINTAKULUT					
** YHTEENSÄ	-80 738 976	-2 566 657,00	-83 305 633	-80 684 182,17	2 621 450,83
TOIMINTAKATE					
	-70 347 896	-2 328 846,00	-72 676 742	-70 460 089,20	2 216 652,80
Verotulot					
* Verotulot	33 427 653	0,00	33 427 653	33 804 383,96	376 730,96
Valtionosuudet					
* Valtionosuudet	39 374 559	2 969 282,00	42 343 841	42 378 049,25	34 208,25
Rahoitustuotot ja -kulut					
* Korkotuotot	140 000	0,00	140 000	151 454,59	11 454,59
* Muut rahoitustuotot	749 500	0,00	749 500	572 754,00	-176 746,00
* Korkokulut	-125 000	0,00	-125 000	-117 032,64	7 967,36
* Muut rahoituskulut	-35 000	0,00	-35 000	-142 231,10	-107 231,10
VUOSIKATE					
	3 183 816	640 436,00	3 824 252	6 187 288,86	2 363 036,86
Poistot ja arvonalentumiset					
* Suunn.mukaiset poistot	-2 274 679	0,00	-2 274 679	-2 340 648,45	-65 969,45
* Arvonalentumiset	0	0,00	0	-5 218,60	-5 218,60
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS					
	909 137	640 436,00	1 549 573	3 841 421,81	2 291 848,81
* Poistoeron lis.(-)ta	2 038	0,00	2 038	2 038,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ					
	911 175	640 436,00	1 551 611	3 843 459,81	2 291 848,81

Rahastojen muutos ja poistot

Rahastoihin ei ole kirjattu muutoksia. Poistoja on kirjattu poistosuunnitelman mukaisesti 2,29 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 2020	TA-MUUTOS	TA + MUU	TP 2020	POIKKEAMA
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 183 816	640 436,00	3 824 252	6 187 288,86	2 363 036,86
Tulorahoituksen korjaukset	-50 000	0,00	-50 000	-9 538,75	40 461,25
Investointien rahavirta					
	-6 523				
Investointimenot	000	-182 707,00	-6 705 707	-6 300 310,81	405 396,19
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	200 000	0,00	200 000	63 481,99	-136 518,01
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 189 184	457 729,00	-2 731 455	-59 078,71	2 672 376,29
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainojen vähennys	11 000	0,00	11 000	0,00	-11 000,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 549 612	12 169 705,00	17 719 317	25 500 000,00	7 780 683,00
	-2 371			-15 071	-12 700
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	428	0,00	-2 371 428	428,00	000,00
		-10 000	-10 000		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	000,00	000	-3 000 000,00	7 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varat ja pääoma	0	0,00	0	317 654,00	317 654,00
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0,00	0	2 519,94	2 519,94
Saamisten muutos	0	255 294,00	255 294	-4 240 647,70	-4 495 941,70
Korottomien velkojen	0	0,00	0	-280 106,09	-280 106,09
Rahoituksen rahavirta	3 189 184	2 424 999,00	5 614 183	3 227 992,15	-2 386 190,85
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	2 882 728,00	2 882 728	3 168 913,44	286 185,44
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0,00	0	-3 168 913,44	-3 168 913,44

Nivalan kaupungin vuosien 2020 – 2023 rahoituslaskelmien lainakanta⁴ talousarviossa 2020

Vuosi	TA/TS Meur	TOT Meur	TA/TS €/asukas	TOT €/asukas	TA/TS asukasluku	TOT asukasluku
2020	59,4	64,65	5 612	6 157	10 584	10 500
2021	58,7		5 725		10 525	
2022	58,3		5 552		10 500	
2023	57,4		5 474		10 485	

Pitkäaikaista talousarviolainaa nostettiin 5 500 000 euroa ja pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 5 071 428 euroa, josta lyhennysohjelman mukaiset lyhennyserät olivat 2 171 428 euroa. Ylimääräisenä lyhennyksenä maksettiin 2,9 Meur lainapääoma kokonaan lainasopimuksen ehtojen sallimalla tavalla marginaalintarkastuspäivänä. Lyhytaikaista kuntatodistuslimiittiä oli tilinpäätöshetkellä käytössä 23 Meur.

Tilikauden aikana konvertoitiin vanhoja lainoja uusilla pitkiin korkoihin sidotuilla lainoilla. Järjestelyiden jälkeen pitkäaikaisiin korkositoumuksiin sidottua lainaa on 35,67 Meur, eli 86,75 % pitkäaikaisista lainoista (11,68 Meur / 37,4 % vuonna 2019). Pitkäaikaisista lainoista 5,45 Meur 13,25 % on sidottu lyhytaikaisiin korkositoumuksiin (19,5 Meur / 62,57 % vuonna 2019).

Antolainojen muutos

Pitkäaikaisia lainasaamisia tytäryhtiöiltä oli tilikauden lopussa 1 574 434 euroa. Nivalan Teollisuuskylälle on myönnetty 2 kpl pitkäaikaista lainaa yhteismäärältään 852 564,06. Lainojen takaisinmaksu alkaa vuodesta 2027. Pääomalainoja on myönnetty Nivalan Vuokratyöille 115 044,43 € ja Nivalan Liikuntakeskukselle 276 825,51 €. Lisäksi 330 000 € Nivalan Liikuntakeskukselle myönnettyjä tilapäislainoja muutettiin korottomaksi pääomalainaksi tilikaudella 2020. Lainoja ei ole lyhennetty vuonna 2020.

Vaihtuviin vastaaviin on kirjattu tytäryhtiöille myönnetty lyhytaikaiset tilapäislainat, joiden saldo oli avaavassa taseessa 641 000 euroa ja tilikauden lopussa 3 567 706 euroa.

⁴ Lainakanta on virallinen tunnusluku, joka kuvaa kunnan velkaantuneisuutta. Lainakantaan sisältyy taseen vieras pääoma vähennettynä saaduilla enakoilla, ostovelloilla, siirtovelloilla ja muilla velloilla.

INVESTOINTIOSAN TOTEUMA

Valtuustotason sitovuustaso on kehystetty kaksinumeroinen taso.

	INVESTOINNIT	TA 2020	TA-MUUTOS	TA+MUU	TP 2020	POIKKEAMA
80	Kaupunginhallitus					
801	Kiinteä omaisuus					
*	Investointihankinnat	-700 000	0,00	-700 000	-626 102,00	73 898,00
*	Myynnit yhteensä	150 000	0,00	150 000	2 275,24	-147 724,76
**	Investointien netto	-550 000	0,00	-550 000	-623 826,76	-73 826,76
80	Kaupunginhallitus					
810	Kh irtain omaisuus					
*	Investointihankinnat	-90 000	-41 051,00	-131 051	-145 761,45	-14 710,45
**	Investointien netto	-90 000	-41 051,00	-131 051	-145 761,45	-14 710,45
80	Kaupunginhallitus					
820	Kh pitkävaikutteiset menot					
	Investointihankinnat	-500 000	0,00	-500 000	-495 000,00	5 000,00
'	Investointien netto	-500 000	0,00	-500 000	-495 000,00	5 000,00
80	Kaupunginhallitus					
*	Investointihankinnat	-1 290 000	-41 051,00	-1 331 051	-1 266 863,45	64 187,55
*	Myynnit yhteensä	150 000	0,00	150 000	2 275,24	-147 724,76
**	Investointien netto	-1 140 000	-41 051,00	-1 181 051	-1 264 588,21	-83 537,21
86	Tekninen lautakunta					
860	Talonrakennus					
*	Investointihankinnat	-4 205 000	-141 656,00	-4 346 656	-4 134 921,36	211 734,64
*	Myynnit yhteensä	0	0,00	0	51 668,00	51 668,00
**	Investointien netto	-4 205 000	-141 656,00	-4 346 656	-4 083 253,36	263 402,64
86	Tekninen lautakunta					
870	Julkinen käyttöom.					
*	Investointihankinnat	-916 500	0,00	-916 500	-789 433,68	127 066,32
**	Investointien netto	-916 500	0,00	-916 500	-789 433,68	127 066,32
86	Tekninen lautakunta					
880	Tekn.ltk irtain om.					
*	Investointihankinnat	-111 500	0,00	-111 500	-109 092,32	2 407,68
**	Investointien netto	-111 500	0,00	-111 500	-109 092,32	2 407,68
86	Tekninen lautakunta					
*	Investointihankinnat	-5 233 000	-141 656,00	-5 374 656	-5 033 447,36	341 208,64
*	Myynnit yhteensä	0	0,00	0	51 668,00	51 668,00
**	Investointien netto	-5 233 000	-141 656,00	-5 374 656	-4 981 779,36	392 876,64
*	Investointihankinnat	-6 523 000	-182 707,00	-6 705 707	-6 300 310,81	405 396,19
*	Myynnit yhteensä	150 000	0,00	150 000	53 943,24	-96 056,76
**	Investointien netto	-6 373 000	-182 707,00	-6 555 707	-6 246 367,57	309 339,43

80 Kaupunginhallitus

801 Kiinteä omaisuus: Vuoden 2020 aikana kaupunki osti maata 7 kauppakirjalla yhteensä 9,7483 ha / 585 592 eurolla. Lisäksi hankittiin Kotiranta kiinteistö, jonka rakennusten hankintahintaa sisältyy kiinteän omaisuuden investointihankintoihin 40 510 € Tuloutettu on 2 275,24 euroa, joka on myydyn Kupsalan kiinteistön 0,1691 ha hankintahinta.

810 Kh irtaimeen omaisuuteen on kirjattu keskitetyt ICT-laitehankinnat omaksi hankittujen laitteiden osalta. Kaikkiaan ICT-hankintoihin oli budjetoitu 90 000 euroa, mihin valtuusto myönsi lisätalousarvion 41 051 euroa.

820 Kaupunginhallituksen alaisuuteen on myönnetty määräraha kaupungin tytäryhtiön Nivalan Kuitu Oy:n toteuttamalle valokuituhankkeelle. Hankkeelle on myönnetty kaupungin rahoitusta toteutusvuosille 2019-2020 yhteensä 990 000 euroa. Hankkeen valmistuttua joulukuussa 2020 kaupungin rahoitusosuus aktivoitiin muihin pitkäaikaisiin menoihin, josta se poistetaan poistosuunnitelman mukaan.

86 Tekninen lautakunta

860 Talonrakennus investoinnit 2020

Junttilan uuden koulun rakentaminen aloitettiin vuoden 2019 lopulla. Pääpaino rakentamisessa on ollut vuoden 2020 aikana. Hanke on edennyt suunnitellusti aikataulussa ja koulu valmistuu keväällä 2021.

Työpajasäätöille aloitettiin keväällä 2020 uusien toimitilojen saneeraus Peltotien kiinteistöön. Tilat työpajoille rakennettiin jakamalla iso halliossa sopiviin osastoihin ja toimistot, keittiö ja ruokasali saneerattiin halliosan viereisiin entisiin opetustiloihin. Saneeraushanke rakennuksen osalta valmistuu vuoden 2021 alussa.

Kaupungintalon kunnostustöitä jatkettiin lomituspalveluiden toimistojen saneerauksella. Lisäksi ilmanvaihtokoneiden uusiminen tuli ajankohtaiseksi vanhan iv-koneen rikkouduttua. Haapalan uudemman koulurakennuksen vesikatto uusittiin. Äkillisestä hoivapaikkojen lisätarpeesta johtuen Kotikeskukselle saneerattiin lisää hoitohuoneita vähäisellä käytöllä olleista tiloista. Valtuusto hyväksyi hankkeelle lisämäärärahan, kuten myös Kyösti-Kallion koulun kuulutusjärjestelmän uusimiselle.

870 Kunnallistekniikan investoinnit 2020

Pajatien jatkon sadevesiviemäröinnit ja runkorakenteet tehtiin syksyn 2020 aikana. Päällystys ja katuvalaistus toteutetaan vuoden 2021 aikana. Uuden tieliikennelain mukaiset liikennemerkkien lisäykset asennettiin paikoilleen. Päällystyksiä uusittiin Kallionsivussa, Kalliontiellä ja torin kunnostukseen liittyen Kauppakujalla. Kalliontielle Niva-Kaijan koulun kohdalle rakennettiin uutta sadevesiviemäriä. Katuvalaistusta rakennettiin Vasara- ja Alasintielle. Lisäksi tasoristeysten poistourakassa Sahan tasoristeyksen alueelle toteutettiin katuvalaistus, jonka kustannukset olivat kaupungin vastuulla. Knuutinpuhdon päiväkodin viereen rakennettiin liikenneturvallisuustoimenpiteenä pysäköintialue lasten tuontia ja hakua varten.

875 Puistojen ja yleisten alueiden investoinnit 2020

Torin muutostyön viimeistelyt toteutettiin alkukesän aikana. Uimarannantien varressa olevan koirakentän uudistaminen aloitettiin kentän pohjan muotoilulla ja aidan rakentamisella. Viimeistelyt toteutetaan vuoden 2021 aikana. Puhtopuiston salaojitus aloitettiin, työt päättyvät kesällä 2021. Yksi suurteholeikkuri uusittiin nurmikon leikkauksia varten. Leikkipuistoissa vanhentuneita leikkivälineitä uusittiin jonkin verran.

877 Liikuntapaikkainvestoinnit vuonna 2020

Liikuntapuistoon rakennettiin kevyenliikenteen yhteys Liikuntakeskukselle sekä lisää pysäköintipaikkoja. Rakennetut alueet päällystetään ja otetaan käyttöön vuoden 2021 aikana. Lisäksi pesäpallokentän hiekkatekonurmi aluetta laajennettiin, jalkapallokentän katsomotasku rakennettiin ja osa kenttien välialueesta päällystettiin. Pyssymäellä kaupunki osallistui Biathlon hankkeen toteutukseen. Hankkeessa Nivalan Urheilijat ry toteutti ns. verryyttelyladun valaistuksen sekä ampumapaikan ampumahiihtäjien käyttöön. Liikuntakeskus toteutti liikuntapaikkojen kunnostusinvestointeja määrärahojen puitteissa. Lisäksi irtaimistohankintoina Niva-Kaijan koulun ruokalan tuolit, sekä mittaustoimen GPS-mittalaitteisto uusittiin.

Investoinnit 2020					
	kustannuspaikoittain	Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
801	Kiinteä omaisuus				
100	Maanhankinta ja -myynti				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-700 000,00	-626 102,00	-73 898,00	89,40
*	Myynnit yhteensä	150 000,00	2 275,24	147 724,76	1,50
**	Investointien netto	-550 000,00	-623 826,76	73 826,76	113,40
801	Kiinteä omaisuus				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-700 000,00	-626 102,00	-73 898,00	89,40
*	Myynnit yhteensä	150 000,00	2 275,24	147 724,76	1,50
**	Investointien netto	-550 000,00	-623 826,76	73 826,76	113,40
810	Kh irtain omaisuus				
109	Kaupunginhallitus ATK-				
	ohjelmat				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	0,00	-3 199,00	3 199,00	0,00
**	Investointien netto	0,00	-3 199,00	3 199,00	0,00
810	Kh irtain omaisuus				
110	Kaupunginhallitus				
	tietokonelaitteet				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-28 548,00	-23 906,93	-4 641,07	83,70
**	Investointien netto	-28 548,00	-23 906,93	-4 641,07	83,70
810	Kh irtain omaisuus				
114	Lomituspalvelu				
	tietokoneohjelmat				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	0,00	-1 850,00	1 850,00	0,00
**	Investointien netto	0,00	-1 850,00	1 850,00	0,00
810	Kh irtain omaisuus				
115	Peruskoulu tietokonelaitteet				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-81 371,00	-87 613,45	6 242,45	107,70
**	Investointien netto	-81 371,00	-87 613,45	6 242,45	107,70
810	Kh irtain omaisuus				
116	Lukio tietokonelaitteet				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-4 725,00	-4 725,47	0,47	100,00
**	Investointien netto	-4 725,00	-4 725,47	0,47	100,00
810	Kh irtain omaisuus				
120	Varhaiskasvatus				
	tietokonelaitteet				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-7 333,00	-15 071,69	7 738,69	205,50
**	Investointien netto	-7 333,00	-15 071,69	7 738,69	205,50

	Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
810 Kh irtain omaisuus				
810 Kh irtain omaisuus				
130 Tekninen tietokonelaitteet				
Investointihankinnat				
* yhteensä	-2 819,00	-3 020,10	201,10	107,10
** Investointien netto	-2 819,00	-3 020,10	201,10	107,10
810 Kh irtain omaisuus				
140 Hyvinvointi tietokonelaitteet				
Investointihankinnat				
* yhteensä	-2 600,00	-1 244,79	-1 355,21	47,90
** Investointien netto	-2 600,00	-1 244,79	-1 355,21	47,90
810 Kh irtain omaisuus				
141 Kulttuuri tietokonelaitteet				
Investointihankinnat				
* yhteensä	0,00	-235,25	235,25	0,00
** Investointien netto	0,00	-235,25	235,25	0,00
810 Kh irtain omaisuus				
142 Nuorisopalvelu				
tietokonelaitteet				
Investointihankinnat				
* yhteensä	0,00	-1 042,64	1 042,64	0,00
** Investointien netto	0,00	-1 042,64	1 042,64	0,00
810 Kh irtain omaisuus				
143 Kirjasto tietokonelaitteet				
Investointihankinnat				
* yhteensä	-3 655,00	-3 852,13	197,13	105,40
** Investointien netto	-3 655,00	-3 852,13	197,13	105,40

810 Kh irtain omaisuus				
Investointihankinnat				
* yhteensä	-131 051,00	-145 761,45	-14 710,45	111,23
** Investointien netto	-131 051,00	-145 761,45	-14 710,45	111,23

820 Kh aineeton käyttöomaisuus				
201 Vesihuollon valokuituhanke				
Investointihankinnat				
* yhteensä	-500 000,00	-495 000,00	-5 000,00	99,00
** Investointien netto	-500 000,00	-495 000,00	-5 000,00	99,00

820 Kh Aineeton käyttöomaisuus				
Investointihankinnat				
yhteensä	-500 000,00	-495 000,00	-5000,00	99,00
Investointien netto	-500 000,00	-495 000,00	-5000,00	99,00

860 Hankekoht. rakentaminen				
Investointikohteiden				
600 suunnittelu				
Investointihankinnat				
* yhteensä	-20 000,00	-22 489,70	2 489,70	112,40
** Investointien netto	-20 000,00	-22 489,70	2 489,70	112,40

		Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
860	Hankekoht. rakentaminen				
601	Energiaselvitys suunnittelu				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-20 000,00	-16 090,00	-3 910,00	80,50
**	Investointien netto	-20 000,00	-16 090,00	-3 910,00	80,50
860	Hankekoht. rakentaminen				
610	Päiväkotien pihojen kunnostus ja Investointihankinnat				
*	yhteensä	-25 000,00	-25 475,85	475,85	101,90
**	Investointien netto	-25 000,00	-25 475,85	475,85	101,90
860	Hankekoht. rakentaminen				
860	Hankekoht. rakentaminen				
611	Koulujen pihojen kunnostus ja välineet Investointihankinnat				
*	yhteensä	-20 000,00	-15 588,28	-4 411,72	77,90
**	Investointien netto	-20 000,00	-15 588,28	-4 411,72	77,90
620	Kaupungintalon kunnostustöitä Investointihankinnat				
*	yhteensä	-150 000,00	-201 831,67	51 831,67	134,60
**	Investointien netto	-150 000,00	-201 831,67	51 831,67	134,60
860	Hankekoht. rakentaminen				
625	Työpajasäätio Peltotie Investointihankinnat				
*	yhteensä	-1 300 000,00	-1 228 637,46	-71 362,54	94,50
**	Investointien netto	-1 300 000,00	-1 228 637,46	-71 362,54	94,50
860	Hankekoht. rakentaminen				
626	Urh.kentän kalustusvaraston katto Investointihankinnat				
*	yhteensä	0,00	-16 855,50	16 855,50	0,00
**	Investointien netto	0,00	-16 855,50	16 855,50	0,00
860	Hankekoht. rakentaminen				
644	Haapalan vesikatto matala osa Investointihankinnat				
*	yhteensä	-70 000,00	-60 460,66	-9 539,34	86,40
**	Investointien netto	-70 000,00	-60 460,66	-9 539,34	86,40
860	Hankekoht. rakentaminen				
648	Junttilan tilaratkaisut Investointihankinnat				
*	yhteensä	-2 600 000,00	-2 422 578,42	-177 421,58	93,20
*	Myynnit yhteensä	0,00	51 668,00	-51 668,00	0,00
**	Investointien netto	-2 600 000,00	-2 370 910,42	-229 089,58	91,20

		Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
860	Hankekoht. rakentaminen				
	Kyösti Kallion Koulun				
676	äänentoistojärjestelmä				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-24 170,00	-24 170,00	0,00	100,00
**	Investointien netto	-24 170,00	-24 170,00	0,00	100,00
860	Hankekoht. rakentaminen				
682	TK saneeraus 2.vaihe				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	0,00	16 742,00	-16 742,00	0,00
**	Investointien netto	0,00	16 742,00	-16 742,00	0,00
860	Hankekoht. rakentaminen				
688	Kotikeskus muutostyo				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-117 486,00	-117 485,82	-0,18	100,00
**	Investointien netto	-117 486,00	-117 485,82	-0,18	100,00
860	Hankekoht. rakentaminen				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-4 346 656,00	-4 134 921,36	-211 734,64	95,10
*	Myynnit yhteensä	0,00	51 668,00	-51 668,00	0,00
**	Investointien netto	-4 346 656,00	-4 083 253,36	-263 402,64	93,90
870	Kunnallistekniikka				
870	Kunnallistekniikka				
700	Kaavatiet ja klv rakentaminen				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-30 500,00	-44 768,13	14 268,13	146,80
**	Investointien netto	-30 500,00	-44 768,13	14 268,13	146,80
701	Kaavatiet ja kvl päällystämien				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-167 000,00	-116 020,47	-50 979,53	69,50
**	Investointien netto	-167 000,00	-116 020,47	-50 979,53	69,50
870	Kunnallistekniikka				
710	SV-viemärit				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-30 000,00	-20 194,18	-9 805,82	67,30
**	Investointien netto	-30 000,00	-20 194,18	-9 805,82	67,30
870	Kunnallistekniikka				
716	Pajatien jatko				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-400 000,00	-310 042,75	-89 957,25	77,50
**	Investointien netto	-400 000,00	-310 042,75	-89 957,25	77,50
870	Kunnallistekniikka				
720	Tievalaistus				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-45 000,00	-33 632,89	-11 367,11	74,70
**	Investointien netto	-45 000,00	-33 632,89	-11 367,11	74,70

		Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
870	Kunnallistekniikka				
725	Liikenneturvallisuus				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-20 000,00	-17 581,81	-2 418,19	87,90
**	Investointien netto	-20 000,00	-17 581,81	-2 418,19	87,90
870	Kunnallistekniikka				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-692 500,00	-542 240,23	-150 259,77	78,30
**	Investointien netto	-692 500,00	-542 240,23	-150 259,77	78,30
875	Yleiset alueet				
	Puistot, leikkikentät, muut				
750	yleiset alueet				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-44 000,00	-49 551,92	5 551,92	112,60
**	Investointien netto	-44 000,00	-49 551,92	5 551,92	112,60
875	Yleiset alueet				
755	Tori ja keskustan kunnostus				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-50 000,00	-56 328,43	6 328,43	112,70
**	Investointien netto	-50 000,00	-56 328,43	6 328,43	112,70
875	Yleiset alueet				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-94 000,00	-105 880,35	11 880,35	112,60
**	Investointien netto	-94 000,00	-105 880,35	11 880,35	112,60
877	Liikunta-alueet				
	Liikunta-alueiden				
770	kunnossapito				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-30 000,00	-25 810,61	-4 189,39	86,00
**	Investointien netto	-30 000,00	-25 810,61	-4 189,39	86,00
877	Liikunta-alueet				
	Pyssymäen alueen				
777	kehittäminen				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-10 000,00	-7 125,64	-2 874,36	71,30
**	Investointien netto	-10 000,00	-7 125,64	-2 874,36	71,30
778	Liikuntapuisto P-alue				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-90 000,00	-108 376,85	18 376,85	120,40
**	Investointien netto	-90 000,00	-108 376,85	18 376,85	120,40
877	Liikunta-alueet				
*	Investointihankinnat yht.	-130 000,00	-141 313,10	11 313,10	108,70
**	Investointien netto	-130 000,00	-141 313,10	11 313,10	108,70

		Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	%
880	Tekninen ltk irtain om.				
	Ruokapalvelut				
860	laiteinvestoinnit				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-40 000,00	-42 311,70	2 311,70	105,80
**	Investointien netto	-40 000,00	-42 311,70	2 311,70	105,80
880	Tekninen ltk irtain om.				
870	Puhdistuspalvelut laite				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-20 000,00	-19 248,72	-751,28	96,20
**	Investointien netto	-20 000,00	-19 248,72	-751,28	96,20
880	Tekninen ltk irtain om.				
873	GPS-mittalaitteisto				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-25 000,00	-22 000,00	-3 000,00	88,00
**	Investointien netto	-25 000,00	-22 000,00	-3 000,00	88,00
880	Tekninen ltk irtain om.				
	Ajoleikkuri ja auton				
876	peräkärry				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-26 500,00	-25 531,90	-968,10	96,30
**	Investointien netto	-26 500,00	-25 531,90	-968,10	96,30
880	Tekninen ltk irtain om.				
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-111 500,00	-109 092,32	-2 407,68	97,80
**	Investointien netto	-111 500,00	-109 092,32	-2 407,68	97,80
	Investointihankinnat				
*	yhteensä	-6 705 707,00	-6 300 310,81	-405 396,19	94,00
*	Myynnit yhteensä	150 000,00	53 943,24	96 056,76	36,00
**	Investointien netto	-6 555 707,00	-6 246 367,57	-309 339,43	95,30

ULKOISET KOKONAISMENOT JA -TULOT

KOKONAISMENOT JA -TULOT	1 000 €									
ULKOISET										
	ALKUP. TA 2020	TA-MUUT.	MENOT 2020 TA:SSA 1 000 €	TOTEU T. TP 2020	POIK-KEAMA	ALKUP. TA 2020	TA-MUUT.	TULOT 2020 TA:SSA 1 000 €	TOTEU T. TP 2020	POIK-KEAMA
KÄYTTÖTALOUS:										
* toimintatuotot						10 298	238	10 536	10 121	415
* toimintakulut	80 739	2 567	83 306	80 684	2 622					
TULOSLASKELMAOSA:										
* verotulot						33 428		33 428	33 804	-376
* valtionosuudet						39 375	2 969	42 344	42 378	-34
* korkotuotot						140		140	151	-11
* muut rahoitustuotot						750		750	573	177
* korkokulut	125	0	125	117	8					
* muut rahoitusmenot	35	0	35	142	-107					
INVESTOINTIOSA:										
* Käyttöomaisuusinvestoinnit	6 523	183	6 706	6 300	406					
* Rahoitusosuudet investointeihin						0		0	0	0
* Käyttöomaisuuden myyntitulot						200	0	200	63	137
RAHOITUSOSA:										
Antolainauksen muutokset										
* antolainojen lisäykset										
* antolainojen vähennykset						11	0	11	0	11
Lainakannan muutokset										
* Pitkäaikaisten lainojen lisäys						5 550	12 170	17 719	25 500	-7 781
* Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2 371		2 371	15 071	-12 700					
* Lyhytaikaisen lainojen muutos		10 000	10 000	3 000	7 000	0				
KOKONAISMENOT/										
-TUOTOT	89 793	12 750	102 543	105 314	-2 771	89 752	15 377	105 128	112 590	-7 462

VUODEN 2020 VIRALLISET TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TUOSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA

TASE

KONSERNITUOSLASKELMA

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

KONSERNITASE

TULOSLASKELMA

	2020	2019
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	5 921 922,30	6 075 667,47
Maksutuotot	1 155 599,06	1 297 998,82
Tuet ja avustukset	411 749,65	484 548,52
Vuokratuotot	2 194 603,65	2 006 612,16
Muut toimintatuotot	437 229,78	534 670,64
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 121 104,44	10 399 497,61
Valmistus omaan käyttöön	102 988,53	95 172,86
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-18 499 617,16	-18 921 779,60
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-4 375 908,15	-4 471 905,22
Muut henkilösivukulut	-626 732,39	-613 411,52
Palvelujen ostot	-51 286 418,46	-49 901 149,76
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 034 956,00	-3 165 048,95
Avustukset	-1 932 927,27	-1 745 079,85
Muut toimintakulut	-927 622,74	-948 380,47
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-80 684 182,17	-79 766 755,37
TOIMINTAKATE	-70 460 089,20	-69 272 084,90
Verotulot	33 804 383,96	32 768 990,37
Valtionosuudet	42 378 049,25	37 283 904,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	151 454,59	167 217,08
Muut rahoitustuotot	572 754,00	429 171,52
Korkokulut	-117 032,64	-118 391,78
Muut rahoituskulut	-142 231,10	460 183,21
VUOSIKATE	6 187 288,86	1 718 989,50
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunn.mukaiset poistot	-2 340 648,45	-2 294 046,96
Arvonalentumiset	-5 218,60	0,00
Satunnaiset erät		
TILIKAUDEN TULOS	3 841 421,81	-575 057,46
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	2 038,00	2 038,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 843 459,81	-573 019,46

RAHOITUSLASKELMA

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	6 187 288,86	1 718 989,50
Tulorahoituksen korjaukset	-9 538,75	-31 246,10
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-6 300 310,81	-3 608 033,20
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	9 900,00
Pysyvien vastaavien		
hyödykkeiden luovutustulot	63 481,99	165 944,61
Toiminnan ja investointien rahavirta	-59 078,71	-1 744 445,19
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen vähennykset	0,00	20 000,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	25 500 000,00	5 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-15 071 428,00	-1 951 093,70
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 000 000,00	1 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varat ja po:n muutos	317 654,00	3 965,40
Vaihto-omaisuuden muutos	2 519,94	1 623,49
Saamisten muutos	-4 240 647,70	1 052 651,85
Korottomien velkojen muutos	-280 106,09	-662 453,26
Rahoituksen rahavirta	3 227 992,15	4 464 693,78
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 168 913,44	2 720 248,59
RAHAVAROJEN MUUTOS	-3 168 913,44	-2 720 248,59

TASE

	2020	2019
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	134 909,87	158 863,00
2. Muut pitkävaikutteiset meno	990 000,00	0,00
Aineettomat hyödykkeet yht.	1 124 909,87	158 863,00
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	8 487 564,48	7 869 747,72
2. Rakennukset	35 594 388,03	36 487 368,71
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 059 051,23	8 049 959,79
4. Koneet ja kalusto	783 595,53	780 532,13
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset	4 771 226,66	1 558 159,90
Aineelliset hyödykkeet yht	57 695 825,93	54 745 768,25
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	29 049 802,84	29 049 802,84
3. Muut lainasaamiset	1 224 434,00	1 224 434,00
4. Muut saamiset	228 030,56	209 134,59
Sijoitukset yhteensä	30 502 267,40	30 483 371,43
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	89 323 003,20	85 388 002,68
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
3. Muut toimeksiantojen varat	4 370,43	0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT	4 370,43	0,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
4. Muu vaihto-omaisuus	6 693,56	7 140,27
5. Ennakkomaksut	0,00	2 073,23
Vaihto-omaisuus yhteensä	6 693,56	9 213,50
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
2. Lainasaamiset	330 000,00	0,00
3. Muut saamiset	173 094,62	173 094,62
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	503 094,62	173 094,62
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	840 692,62	795 573,91
2. Lainasaamiset	3 567 706,00	641 000,00
3. Muut saamiset	222 234,27	223 957,55
4. Siirtosaamiset	1 265 031,15	324 484,88
Lyhytaikaiset saamiset yht.	5 895 664,04	1 985 016,34
Saamiset yhteensä	6 398 758,66	2 158 110,96
III Rahoitusarvopaperit		
1. Osakkeet ja osuudet	4 707 962,71	4 455 239,08

2. Sijoitukset rahamarkkinainstrum.	214 872,52	86 417,47
3. Joukkovelkakirjalainasaamis	12 076 824,28	12 175 471,14
4. Muut arvopaperit	1 232 603,89	1 104 646,96
Rahoitusarvopaperit yht.	18 232 263,40	17 821 774,65
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yht.	5 294 960,70	2 536 536,01
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	29 932 676,32	22 525 635,12
VASTAAVAA YHTEENSÄ	119 260 049,95	107 913 637,80
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	-35 757 137,18	-35 757 137,18
III Muut omat rahastot	-1 642 178,45	-1 642 178,45
IV Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-6 052 957,30	-6 625 976,76
V Tilikauden yli/alijäämä	-3 843 459,81	573 019,46
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-47 295 732,74	-43 452 272,93
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	-30 585,55	-32 623,55
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	-30 585,55	-32 623,55
PAKOLLISET VARAUKSET		
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
2. Lahjoitusrahastojen pääoma	-373 483,28	-21 329,28
3. Muut toimeksiantojen pääoma	-4 370,43	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	-377 853,71	-21 329,28
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	-37 499 630,00	-28 850 004,00
7. Muut velat	-2 845,94	-2 100,42
Pitkäaikainen vieras pääoma yht.	-37 502 475,94	-28 852 104,42
II Lyhytaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-4 150 374,00	-2 371 428,00
4. Lainat muilta luotonantajilta	-23 000 000,00	-26 000 000,00
5. Saadut ennakot	-50,00	-313,18
6. Ostovelat	-2 431 311,07	-2 749 741,79
7. Muut velat	-440 080,16	-450 021,16
8. Siirtovelat	-4 031 586,78	-3 983 803,49
Lyhytaikainen vieras pääoma yht.	-34 053 402,01	-35 555 307,62
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-71 555 877,95	-64 407 412,04
VASTATTAVAA	-119 260 049,95	-107 913 637,80

KONSERNITULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA	2020	2019
Toimintatuotot	70 445 898,30	68 935 878,17
Toimintakulut	-137 959 295,82	-136 050 646,29
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	110 934,91	-36 582,71
Toimintakate	-67 402 462,61	-67 151 350,84
Verotulot	33 552 297,24	32 524 063,89
Valtionosuudet	47 277 183,65	41 881 148,16
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	213 312,97	190 646,44
Muut rahoitustuotot	590 766,23	475 648,93
Korkokulut	-678 491,85	-676 906,39
Muut rahoituskulut	34 512,04	655 552,98
Vuosikate	13 587 117,67	7 898 803,17
Poistot ja arvonalentumiset:		
Poistot	-8 046 701,39	-7 537 800,80
eliminointierot		856 009,27
Tilikauden tulos	5 540 416,28	1 217 011,64
Tilinpäätössiirrot	-21 090,05	-163 923,51
Tilikauden verot	-98 451,39	-34 899,98
Laskennalliset verot	-296 249,98	176 468,31
Vähemmistöosuudet	-3 466,86	1 390,25
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	5 121 158,00	1 196 046,71

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 587 117,67	7 898 803,17
Satunnaiset erät		
Tilikauden verot	-98 451,39	-34 899,98
Tulorahoituksen korjauserät	-91 433,45	-134 885,70
Toiminnan rahavirta yhteensä	13 397 232,83	7 729 017,49
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-17 389 418,08	-8 543 968,24
Rahoitusosuudet investointi menoihin	12 087,66	-466 251,68
Pysyvien vastaavien luovutustulo	116 285,03	210 855,02
Investointien rahavirta yhteensä	-17 261 045,38	-8 799 364,90
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 863 812,55	-1 070 347,41
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-347 989,71	-1 493,18
Antolainojen vähennykset	2 043,00	681,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 783 900,00	7 329 500,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 054 599,66	-6 291 863,90
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 674 886,15	1 217 187,34
Oman pääoman muutokset	613,13	
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	244 630,34	125 485,77
Vaihtomaisuuden muutos	-397 510,94	375,48
Saamisten muutos	-259 475,04	-204 093,08
Korottomien velkojen muutos	-382 033,07	197 051,13
Rahoituksen rahavirta yhteensä	12 914 691,90	2 372 830,57
RAHAVAROJEN MUUTOS	9 050 879,35	1 302 483,16
Rahavarat 31.12	40 640 094,12	31 589 214,77
Rahavarat 1.1.	31 589 214,77	30 287 080,59
RAHAVAROJEN MUUTOS	9 050 879,35	1 302 134,18

KOy Kestin korjattu tilinpäätös laskettu vertailukauden lukuihin.

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	436 341,52	460 582,89
Muut pitkävaikutteiset menot	170 871,59	187 702,01
Ennakkomaksut	129 171,96	72 230,84
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	736 385,07	720 515,73
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	9 543 133,88	8 865 018,09
Rakennukset	101 390 083,88	101 020 722,25
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 078 319,39	10 876 571,64
Koneet ja kalusto	10 122 681,53	10 826 986,73
Muut aineelliset hyödykkeet	2 626 365,44	2 563 234,99
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	11 882 736,52	3 430 663,29
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	146 643 320,66	137 583 197,00
Sijoitukset:		
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet		
Osakkuusyhtiöosuudet	1 498 837,00	1 433 562,74
Muut osakkeet ja osuudet	1 761 246,16	1 622 952,12
Muut lainasaamiset	572,68	2 615,68
Muut saamiset	906 780,43	852 935,34
Sijoitukset yhteensä	4 167 436,27	3 912 065,88
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	151 755,44	78 271,77
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	5 899,28	5 200,68
Muut toimeksiantojen varat	334 629,77	449 844,31
Toimeksiantojen varat yhteensä	492 284,49	533 316,77
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus:		
Aineet ja tarvikkeet	787 799,33	436 921,46
Keskeneräiset tuotteet	196 256,11	158 969,19
Valmiit tuotteet	27 997,45	16 578,08
Ennakkomaksut		2 073,23
Vaihto-omaisuus yhteensä	1 012 052,89	614 541,96
SAAMISET		
Pitkäaikaiset saamiset:		
Muut saamiset	274 396,06	284 048,84
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset (ly)	4 473 598,99	4 622 371,57
Lainasaamiset (ly)	111 000,00	61 000,00
Muut saamiset (ly)	1 082 024,71	1 219 414,36

Siirtosaamiset (ly)	2 099 306,82	1 594 016,76
Saamiset yhteensä	8 040 326,58	7 780 851,53
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	4 708 200,27	4 455 476,64
Sijoitukset rahamarkkinainstrumenteihin	385 664,13	257 632,71
Joukkovelkakirjalainasaamiset	12 076 824,28	12 175 471,14
Muut arvopaperit	2 927 180,10	2 655 125,69
Rahoitusarvopaperit yhteensä	20 097 868,78	19 543 706,18
Rahat ja pankkisaamiset	20 542 225,34	12 045 508,58
VASTAAVAA YHTEENSÄ	201 731 900,07	182 733 703,63
VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 757 137,18	35 757 137,18
Säätöiden ja yhdistysten peruspääoma	3 817,87	3 817,87
Arvonkorotusrahoisto	34 033,14	27 303,31
Muut omat rahastot	2 032 190,55	1 963 044,54
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	17 279 151,73	16 137 300,39
Tilikauden yli-/alijäämä	5 121 158,00	1 196 046,71
Oma pääoma yhteensä	60 227 488,48	55 084 650,01
Vähemmistöosuudet	120 706,90	117 218,00
POISTOERO JA VAPPAEHT.VARAUK.		
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	716 113,04	718 607,16
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	151 755,44	78 271,77
Lahjoitusrahastojen pääomat	379 690,95	27 188,06
Muut toimeksiantojen pääomat	471 447,17	659 335,67
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	1 002 893,56	764 795,51
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	84 772 812,93	69 878 270,20
Lainat konsernin sisältä		
Saadut ennakot	2 845,94	2 100,42
Liittymismaksut ja muut velat	3 566 295,35	3 464 821,47
Laskennalliset verovelat	1 525 869,60	1 234 010,67

Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	89 867 823,82	74 579 202,76
Lyhytaikainen:		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (ly)	8 625 335,09	6 795 463,64
Lainat muilta luotonantajilta (ly)	23 000 000,00	26 000 000,00
Lainat konsernin sisältä (ly)		
Saadut ennakot (ly)	197 924,49	806 231,56
Ostovelat (ly)	6 578 810,66	6 292 442,86
Liittymismaksut ja muut velat (ly)	1 679 822,26	1 553 338,39
Siirtovelat (ly)	9 701 819,42	10 012 633,49
Laskennalliset verovelat (ly)	13 162,34	9 120,27
Lyhyt aikainen vieras pääoma yhteensä	49 796 874,27	51 469 230,20
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	201 731 900,07	182 733 703,63

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 hankintameno 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.

Lomapalkkavaraukset

Henkilöstön lomapalkkavaraukset on jaksotettu vuosilomaoikeuden mukaan.

Johdannaissopimukset

Kaupungilla ei ole voimassa olevia koronvaihtosopimuksia.

Edellisen tilikauden vertailukelpoisuus

Eläkemenoperusteinen maksu on aiemmin kirjattu kokonaan kaupunginhallituksen toimialalle. Tilikaudella 2020 eläkemenoperusteinen maksu on kirjattu aiheuttamisperiaatteella tehtävälueille. Muutoksen syynä on siirtyminen automaattiseen taloustilastointiin.

Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilivuodelta esitettäviin tietoihin

Kiinteistö Oy Kuitu on korjannut tilinpäätöstään 2019 lisäämällä saatuja ennakoita 507 856,93 euroja. Korjaus vaikuttaa vertailukauden konsernitaseeseen ja konsernirahoituslaskelmaan.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei tarvetta liitetietoon.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

	Yhdistelty	Ei yhdistelty
Tytäryhtiöt	7	
Kuntayhtymät	5	
Osakkuusyhteisöt	3	
Yhteensä	15	

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 jaksotuseriaatteet ja menetelmät

Ei tarvetta liitetietoon.

Poikkeavat tilikaudet ja edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei tarvetta liitetietoon.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT**Toimintatuotot tehtäväalueittain**

	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	4 887 440	5 385 369		
Sosiaali- ja terveystoimet				
Opetus- ja kulttuuripalvelut	854 950	892 965		
Hyvinvoinnin toimiala	15 598	85 506		
Tekniset palvelut	4 363 116	4 035 657		
Muut palvelut				
Toimintatuotot yhteensä	10 121 104	10 399 498	70 445 898	68 935 878

Toimintatuottojen erittely esitetään ulkoisista eristä.

Verotulojen erittely

Verotulot	TA 2020	TP 2020	TP 2019
Kunnan tulovero	29 605 653	30 008 709,19	27 573 329,75
Osuus yhteisöveron tulosta	1 353 000	1 504 111,66	1 129 630,53
Kiinteistövero	2 469 000	2 291 563,11	2 475 532,51
Muut verotulot			
Verotulot yhteensä	33 427 653	33 804 383,96	31 178 492,79

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet	2020	2019	2018
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus	37 865 097	37 782 185	38 180 803
Verotulomenetyksen korvaus	5 381 243		
Valtionosuuksien tarkastus	160 191	467 229	
Siitä erotettu verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	11 169 440	11 062 684	11 369 240
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 022 375	-965 486	-989 379
Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus			
Valtionosuudet yhteensä	42 345 818	37 283 928*	37 191 424

Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalveluiden ostoihin ja muihin ostoihin

Palvelujen ostojen erittely	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	45 002 434,73	43 486 666,31
Muiden palvelujen ostot	6 283 983,73	6 414 483,45
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	51 286 418,46	49 901 149,76

Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltyinä (KuntaL19.2§)

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 poistoaika vastaavat hyödykkeen taloudellista käyttöaika.

Perusparannuskohteen poistoaika määritellään yhdessä kyseisen rakennuksen menojäännöksen kanssa määrittämällä perusparannetun rakennuksen arvioitu jäljellä oleva aika palvelutuotannossa. Perusparannusmeno poistetaan omana kohtanaan, eikä sitä yhdistetä aikaisempaan menojäännökseen, mutta perusparannusmenon ja aiemman menojäännöksen jäljellä olevan poistojen 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			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	5 – 10 v.		Tasapoisto
Tietokoneohjelmistot	3 – 5 v.		Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	3 – 5 v.		Tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	Ei poistoa	
Rakennukset	20 – 50 v.		
Asuinrakennukset		50 v.	Tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset			
kiviset		50 v.	Tasapoisto
puiset		40 v.	Tasapoisto

Tehdas- ja tuotantorakennukset kiviset puiset		30 v. 20 v.	Tasapoisto Tasapoisto
Vapaa-ajan rakennukset		30 v.	Tasapoisto
Taloussrakennukset		20 v.	Tasapoisto
Kiinteät laitteet ja rakenteet	10 – 40 v.		
Maa- ja vesirakenteet Kadut, tiet torit, puistot Sillat, laiturit, uimalat Muut maa- ja vesirakenteet		20 v. 25 v. 20 v.	Tasapoisto Tasapoisto Tasapoisto
Johtoverkostot ja laitteet Sähköjohdot, ulkovalaistus Viemäriverkko Viemäri- yms. laitosten koneet & laitteet Muut johtoverkostot ja laitteet		20 v. 40 v. 20 v. 15 v.	Tasapoisto Tasapoisto Tasapoisto Tasapoisto
Kiinteät koneet, laitteet rakenteet		15 v.	Tasapoisto
Koneet ja kalusto	3 – 15 v.		
Rautaiset alukset		15 v.	Tasapoisto
Muut alukset ja uivat työkoneet		15 v.	Tasapoisto
Raskaat kuljetusvälineet		15 v.	Tasapoisto
Kevyet kuljetusvälineet		10 v.	Tasapoisto
Raskaat työkoneet		15 v.	Tasapoisto
Kevyet työkoneet		10 v.	Tasapoisto
Atk-laitteet		4 v.	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet		5 v.	Tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet	Ei poistoa	Ei poistoa	
Luonnonvarat	Ei poistoa	Ei poistoa	
Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa	Ei poistoa	
Muut aineelliset hyödykkeet	Ei poistoa	Ei poistoa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	Ei poistoa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset	Ei poistoa	Ei poistoa	
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa	Ei poistoa	

Keskimääräiset poistot ja investoinnit vuosina 2019-2023

Suunnitelman mukaiset poistot	2 401 963,60
Poistonalaisten investointien omahankintameno	3 500 649,80
Poikkeama €	-1 098 686,20
Poikkeama %	-31,39%

Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Ei tarvetta liitetietoon

Olennaiset muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

Myyntivoitot ja -tappiot	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot			9 538	8 275
Rakennusten myyntivoitot				
Muut myyntivoitot	16 953	6 617		30 291
Myyntivoitot yhteensä		6 617	9 538	38 566
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden myyntitappio				
Kiinteistöjen ja osakkeiden myyntitappio	34 050			7 319
Tappiot yhteensä				7 319

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Konsernitilinpäätöksen satunnaisiin tuottoihin sisältyy 13 620 euroa konsernin osuutta PPSHP:n apporttina tehdystä osakemerkinnästä syntyneestä tuotosta (600 teur). PPSHP kirjasi satunnaisiin kuluihin Oulun Keskuspesula Oy:lle maksetun korvauksen toimitilojen muutosta 3,5 Meur, josta konsernitilinpäätökseen kohdentuu 80 015 euroa.

Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät olennaiset osinkotuotot ja peruspääoman korkotuotot

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

Poistoeron muutos

Erittely poistoeron muutoksista	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	111 706	61 755
Sumu-poistojen ja verotuspoistojen erotus	58 816	17 556
Poistoeron muutokset yhteensä	170 522	79 311

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmääritysmenetelmät

Ei tarvetta liitetietoon.

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet											
	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet						
	Aineet- tomat oikeudet	Muut pit- kävaikuttei- set menot	Enna- kko- mak	Yhteensä	Maa- ja vesi- alueet	Raken- nukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennako- maksut ja kesk.er.h.	Yhteensä
Poistamaton hankintam	59 532,78	7 181,54		66 714,32	7 382 750,86	35 442 985,88	8 294 872,46	759 790,42		1 793 179,58	53 673 579,20
Lisäykset tilikauden aik	37 936,98			37 936,98	489 991,88	788 099,84	432 956,72	348 713,67		1 505 284,11	3 565 046,22
Rahoitusosuudet tilikau				0,00			0,00	-9 900,00			-9 900,00
Vähennykset tilikauden				0,00	-2 995,02	-23 427,43		-108 276,06			-134 698,51
Siirrot erien välillä	101 417,98			101 417,98		1 633 710,81	0,00	5 175,00		-1 740 303,79	-101 417,98
Tilikauden poisto	-40 024,74	-7 181,54		-47 206,28		-1 354 000,39	-677 869,39	-214 970,90			-2 246 840,68
Arvonlennukset ja niiden palautukset						0,00					0,00
Poistamaton hankintam	158 863,00	0,00	0,00	158 863,00	7 869 747,72	36 487 368,71	8 049 959,79	780 532,13		1 558 159,90	54 745 768,25
Arvonkorotukset											0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	158 863,00	0,00		158 863,00	7 869 747,72	36 487 368,71	8 049 959,79	780 532,13	0,00	1 558 159,90	54 745 768,25
Olenaiset lisäpoistot											
Erittely olenaisista lisä											

Sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet				
	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	19 288 018	452 490	8 124 800	1 184 494	29 049 802
Lisäykset					
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

	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				Yhteensä
	Jvk-laina- saamiset	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	
Hankintameno 1.1.		1 224 434		209 135	1 433 569
Lisäykset				18 896	18 896
Vähennykset					
Siirrot erien välillä		330 000			
Hankintameno 31.12.		1 554 434		228 031	1 452 465

Arvonlennukset					
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12.		1 554 434		228 031	1 452 465

Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Kaupungin omistus-osuus	Konsernin omistus-osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta / tappiosta
Tytäryhteisöt						
Nivalan Kaukolämpö Oy	Nivala	100 %	100 %	780	13 357	109
Nivalan Kuitu Oy	Nivala	99,27 %	100 %	-13	1 012	91
Nivalan Liikuntakeskus Oy	Nivala	98,93 %	98,93 %	3 219	2 941	141
Nivalan Teollisuuskylä Oy	Nivala	100 %	100 %	11 961	13 938	116
Nivalan Vesihuolto Oy	Nivala	99,27 %	99,27 %	3 631	1 990	61
Nivalan Vuokratodit Oy	Nivala	100 %	100 %	2 152	11 073	91
Kiinteistö Oy Kesti	Nivala	100 %	100 %	187	5 882	0
Nivalan Kuitu Oy	Nivala	99,27 %	100 %	-14	1 020	92
			Yhteensä	21 918	49 054	610
Kuntayhtymät						
Jokilaaksojen musiikkiopisto kuntayhtymä	Nivala	24,64 %	24,64 %	32	0	26
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä JEDU	Nivala	16,00 %	16 %	4 872	0	42
Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	Ylivieska	33,61 %	33,61 %	952	0	-11
Pohjois-Pohjanmaan liitto	Oulu	2,58 %	2,58 %	46	0	8
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	Oulu	2,27 %	2,27 %	3 683	7 090	64
			Yhteensä	9 585	7 090	129
Osakkuusyhteisöt						
Kuntien Hetapalvelut Oy	Ylivieska	29 %	29 %	35	0	14
Nivalan Työpajasäätio	Nivala	45,36 %	45,36 %	15	9,5	-23
Vesikolmio	Nivala	20,25 %	20,25 %	1 254	5 432	67
			Yhteensä	1 304	5 441,5	58

Konsernin yli- alipariarvot

Konsernin yli-/alipariarvot 2019	Hankinta-hinta	Osuus % pääomasta	Peruspää-oma	Nivalan kaup.osuus	Yli-/alipariarvot
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 Teollisuuskylä Oy	11 140 571,47	100,00	11 232 402,08	11 232 402,08	-91 830,61
Nivalan Vesihuolto Oy	339 983,28	99,27	412 060,42	409 052,38	-69 069,10
Koy Nivalan Vuokratodit	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. Musiikkiopisto Ky	5 733,53	24,64	23 609,04	5 817,27	-83,74
JEDU Jokilaakson kky	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 sairaanhoitopiiri	3 360 176,53	2,27	148 151 170,77	336 303,15	-2 855,05
Yhteensä	26 332 818,22				
Tyttäret	18 208 018,12	1 080 000,00	19 288 018,12	Tilin 1201 saldo 31.12.2020	
Kuntayhtymät	8 124 800,10			Tilin 1203 saldo 31.12.2020	

Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä ja osakkuusyhteisöiltä

Saamisten erittely				
	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		282 023		192 381
Lainasaamiset	1 554 434	3 456 706	1 224 434	580 000
Muut saamiset	121 463		121 463	
Siirtosaamiset				
Yhteensä	1 675 897	3 738 729	1 345 897	772 381
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on				
Myyntisaamiset		91 149		174 010
Lainasaamiset				
Muut saamiset	173 095		173 095	
Siirtosaamiset				

Yhteensä	173 095	91 149	173 095	174 010
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistus-				
Myyntisaamiset		27 197		28 530
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä		27 197		28 530
Saamiset yhteensä	1 848 992	3 857 075	1 518 992	974 921

Pitkäaikaisiin lainasaamisten lisäyksenä 2020 Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle myönnetty pääomalaina 330 000.

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Menoennakot				
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Tasausrahastolaskutus (PPSHP)	61 424,13	66 515		
Siirtyvät korot			4 394	4 252
Takausprovisiot		188 392		
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	160 166,77	38 600	125 270	149 145
Hankeavustukset, EU-tuet, Ely korvaukset	330 132,24	41 159	123 758	92 056
PPKY Kallio			874 534	
EU-tuet ja avustukset, Ely- tyött.korvaukset		53 811		
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus				53 811
Työllisyysrahasto koulutuskorvaus			12 703	18 009
Jokilaaksojen musiikkiopisto				
Keskipiste Leader, Joki ICT			92 286	
Tapaturmavakuutus			7 467	
Muut tulojäämät	82 691,26			
Muut saamiset	1 776,28	84 435	24 619	6 512
Tulojäämät yhteensä		472 912	1 265 031	323 785
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	636 190,69	472 912	1 265 031	323 785

*Vuoden 2019 tilinpäätöksessä takausprovisiot on kirjattu myyntisaamisiin.

Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperien tasearvot 31.12.	2020	2019
Osakkeet ja osuudet		
Markkina-arvo	5 711 484	5 310 968
Kirjanpito	4 707 963	4 455 239

Erotus	1 003 521	855 729
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Markkina-arvo	293 997	110 437
Kirjanpito	214 872	86 417
Erotus	79 125	24 020
Joukkovelkakirjalainasaamiset		
Markkina-arvo	13 039 066	12 661 201
Kirjanpito	12 076 824	12 175 471
Erotus	962 242	485 730
Muut arvopaperit		
Markkina-arvo	980 401	1 135 247
Kirjanpito	1 232 604	1 104 647
Erotus	-252 203	30 600
Yhteensä rahoitusarvopaperit	18 232 263	17 821 774

Tasearvot 31.12	2020	2019
Osakkeet	4 707 963	4 455 239
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	214 872	86 417
Joukkovelkakirjalainat ja obligaatiot	12 076 824	12 175 471
Muut arvopaperit	1 232 604	1 104 647
Talletukset	82 792	50 124
Yhteensä	18 315 055	17 871 898
Sijoitusten hoitopalkkiot	39 390	36 715
Arvonlennukset		
Osakkeet	78	
Muut rahamarkkinainstrumentit		
Joukkovelkakirjalainat	29 941	31 087
Muut sijoitukset	57 389	46 538
Arvonlennukset tilikaudella yhteensä	87 408	77 625
Ed. tk:n siirtyneen arvonlennuksen palautus	77 625	614 313
Tilinpäätökseen kirjatut arvonlennukset	9 783	-534 359
Korkotuotot sijoituksista	66 923	71 344
Osingot	8 189	0
Myyntivoitot	517 421	374 938
Myyntitappiot	92 913	37 452
TUOTOT	592 533	446 282
KULUT	219 711	151 792
NETTO	372 821	331 205

Vuoden 2019 liitetietotaulukossa oli virheellinen summa arvonlennukset tilikaudella yhteensä 79 954. Oikea luku on pääkirjan mukaan 77 625, mikä on oikaistu tähän taulukkoon. Kulujen yhteissummasta on jäänyt pois sijoitusten hoitopalkkiot vuonna 2019. Kulujen yhteissumma on oikaistu.

Lainan liikenteeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääomaalennukset

Ei tarvetta liitetietoon.

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2 020	2019
Peruspääoma 1.1.	37 757 137	35 757 137	35 757 137	35 757 137
Lisäykset	0			
Vähennykset	0			
Peruspääoma 31.12.	35 757 137	35 757 137	35 757 137	35 757 137
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	3 817	3 818		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	27 303	27 303		
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	34 033	27 303		
Muut omat rahastot				
Investointirahaston pääoma 1.1.	1 618 283	1 618 283	1 618 283	1 618 283
Siirrot rahastoon				
Siirrot rahastosta	0			
Investointirahaston pääoma 31.12.	1 618 283	1 618 283	1 618 283	1 618 283
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		2 174		
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	2 032 191	1 963 044	1 642 178	1 642 179
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	17 279 152	16 137 300	6 052 957	6 625 976
PPSHP:n muut rahastot 31.12	198 776	198 776		
Siirto rahastoon	39 923	25 770		
Siirto rahastosta	-17847	19 583		
PP-liitto kehittämisrahasto 1.1.	9 551	4 012,50		
Siirto rahastosta	986	23 595		
Siirto rahastoon	7 740	25 770		
PP-liitto kehittämisrahasto 31.12.	16 305			
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	17 279 152	16 137 300	6 052 957	6 625 976
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	5 121 158	1 196 046	3 843 460	-573 019
Oma pääoma yhteensä	60 227 488	55 084 650	47 295 732	43 452 273

Erittely poistoeroista

	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	30 586	32 624
EVL-poistoihin liittyvä poistoero		
<i>Poistoero yhteensä</i>	30 586	32 624

Pakolliset varaukset

Pakolliset varaukset	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevaraus				
Vahingonkorvausvaraus				
Vuokravastuut käyttämättömistä tiloista				
Ympäristövastuut				
Lunastuskorvaus	25 220			
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu Ppshp ky	716 113	738 455		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	741 333	738 455		

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

	2020	2019
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 046 324	20 050 000
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	10 046 324	20 050 000

Pitkäaikaisten muiden velkojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat	7 100 000			
Liittymismaksut	935 296	193 571		
Muut velat		3 750 000	2 845	2 100
Muut velat yhteensä		3 943 571	2 845	2 100

Vieraan pääoman erät konserni- ja osakkuusyhteisöille

	2020		2019	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		83 725		105 147
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		83 725		105 147
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat				1 460 610
Muut velat				
Siirtovelat		885 112		664 030
Yhteensä		885 112		2 124 640
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
Velat yhteensä		968 837		2 229 787

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	157 388	124 680		
Menojäämät				
Palkkojen jaksotukset	1 773 150	3 308 659	2 425 564	2 432 511
Korkojaksotukset	3 832		13 580	31 883
Opetushallitus avustus tutoropettaja			10 314	19 232
Opetushallitus avustus kerho			2 774	
OKM perusopetuksen korona-avustus			62 009	
Opetushallitus vaka			27 173	
Eläkemaksut Keva/KVTEL-JA VEL maksut			383 216	377 437
Keva eläkemenoperusteinen maksu			10 477	14 246
Palautus MELA:lle			49 044	140 354
Ppky Kallio lopullinen kuntaosuus			777 940	664 030
Opetushallitus tasa-arvoraha				15 211
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus			6 053	
Tasausrahasto PPSH	61 424	66 515		
Koulunuorisotyö hanke			44 922	
Kirjaston hanke			15 000	
Maaseutuhallinnon palautukset			30 618	50 164

Vakuutusmaksujaksotus			84 922	126 859
Jokilatvan opisto lopullinen				14 702
Agrohankkeen omarahoitusosuus			45 206	33 443
Agrohankkeen osatoteutt. kustann. velaksi			0	13 200
Jokilaaksojen pelastuslaitos lopullinen				15 377
Kansainvälisyys hankkeet				2 681
Hetapalveluiden loppulasku			30 115	6 902
Muut menojäämät	655 304	482 728	12 659	25 571
Menojäämät yhteensä	2 493 710	3 982 582	4 031 587	3 983 803
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 651 098	3 982 582	4 031 587	3 983 803

Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

Kuntatodistuslimiitin käyttöoikeus on enintään 35 Meur, josta 31.12.2020 tilinpäätöshetkellä käytössä oli 23 Meur.

VAKUUDET, VASTUUSITOUMUKSET JA TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT

Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 996 263	12 525 600		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	16 726 387	17 451 597		
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	16 726 387	17 451 297		

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

Ei tarvetta liitetietoon.

Vakuudet, jotka kunta on antanut samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	211 110		56 099 664	57 954 025
Jäljellä oleva pääoma	107 539		40 324 239	37 255 337
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma			11 986 222	10 455 289
Jäljellä oleva pääoma			6 620 662	6 951 085
Takaukset konserniyhtiön velasta				
Nivalan Kaukolämpö Oy			10 545 456	12 000 000
Nivalan Teollisuuskylä Oy			13 308 629	14 679 202
Kiint. Oy Nivalan Vuokrakodit			7 589 579	4 485 708
Nivalan Liikuntakeskus Oy			3 099 733	3 328 900
Nivalan kuitu Oy			816 000	
Kiinteistö Oy Kesti			4 964 842	2 761 526
Takaukset muiden velasta				
Oy Vesikolmio			5 439 410	5 664 610
Nivalan Vanhustenkotiyhd. Ry			897 853	958 248
Vestia Jätehuolto/Jokilaaksojen Jäte Oy			283 399	328 225
Takaukset yhteensä 31.12.2020			46 944 901	44 206 422

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	70 968 712	64 639 903
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	44 220	42 529

Vuokra- ja leasingvastuut

Leasingvastuiden yhteismäärä	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	250 596	190 704	156 342	86 295
Myöhemmin maksettavat	607 127	512 480	304 625	153 057
Yhteensä	857 723	703 184	460 967	239 352

Leasingsopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt ja vastuut

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Ppshp, kertyneen alijäämän kuntavastuu				
Vuokravastuut, voimassa 30.11.2027	1 621 219	532 720		
Ppshp vammaispalvelun tuetun asumisen vastuu		3 476		
Sopimusvastuut yhteensä	1 621 219	536 196		
Johdannaissopimukset				
Koronvaihtosopimukset				
Käypä arvo	- 2736			
Kohde-etuuden arvo				
Arvonlisäveron palautusvastuu*	3 643 764	3 982 582		
Hankkeiden valtionosuuden palautusvastuu**	466 667	466 667		

*Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytäessä 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 toimenpideohjelmaan perustuen.

**Mm. kulttuuri- ja kasvatusta 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

	2020	2019
Yleishallinto	8	8
Kasvatus ja koulutus	241	249
Hyvinvoinnin toimiala	14	14
Tekniset palvelut	91	85
Alueellinen maaseutuhallinto + lomatoimi	87	96
Yhteensä henkilöä	441	452

Henkilöstökulut

	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	23 502 258	24 007 095
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	117 479	129 347
Henkilöstökulut yhteensä	23 619 737	24 136 442

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	2020	2019
Tarkastusyhteisö: Oy Audiator Ab/BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkio	8 664,09	6 737,04
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan kokoukset	893,00	1 120,85
Tarkastuslautakunnan sihteerin palkkiot, tilintarkastaja ei toimi sihteerinä vaan yksi lautakunnan jäsenistä.		
Tarkastuslautakunnan sihteerin palkkiot, av.tilintarkastajan sihteeripalvelut	1 102,96	474,12
Muut palkkiot		
 konsultointi	149,80	
Palkkiot yhteensä	10 809,85	8 332,01

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 Vuokratodit
 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 €
 29.10.2020 330 000 €

Lainoja ei ole tilikaudella lyhennetty

TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET TULOT JA MENOT

TULOSLASKELMA	Talousarvio 2020	Vuoden alusta 1.1.-31.12.2020	Jäljellä	Käyttö %
TOIMINTATUOTOT				
* Myyntituotot	9 294 806,00	8 865 145,89	429 660,11	95,40
* Maksutuotot	1 180 610,00	1 155 599,06	25 010,94	97,90
* Tuet ja avustukset	658 611,00	411 749,65	246 861,35	62,50
* Vuokratuotot	3 974 651,00	3 944 029,45	30 621,55	99,20
* Muut toimintatuotot	379 611,00	437 229,78	-57 618,78	115,20
** TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	15 488 289,00	14 813 753,83	674 535,17	95,60
** Valmistus omaan käyttöön	93 438,00	102 988,53	-9 550,53	110,20
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
* Palkat ja palkkiot	-19 131 056,00	-18 499 617,16	-631 438,84	96,70
Henkilösivukulut				
* Eläkekulut	-4 415 968,00	-4 375 908,15	-40 059,85	99,10
* Muut henkilösivukulut	-915 300,00	-626 732,39	-288 567,61	68,50
* Palvelujen ostot	-55 464 819,00	-54 229 156,99	-1 235 662,01	97,80
* Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 224 656,00	-3 035 441,06	-189 214,94	94,10
* Avustukset	-2 017 961,00	-1 932 927,27	-85 033,73	95,80
* Vuokrat	-2 594 737,00	-2 544 005,66	-50 731,34	98,00
* Muut toimintakulut	-493 972,00	-133 042,88	-360 929,12	26,90
** TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-88 258 469,00	-85 376 831,56	-2 881 637,44	96,70
TOIMINTAKATE	-72 676 742,00	-70 460 089,20	-2 216 652,80	97,00
* Verotulot	33 427 653,00	33 804 383,96	-376 730,96	101,10
* Valtionosuudet	42 343 841,00	42 378 049,25	-34 208,25	100,10
Rahoitustuotot ja -kulut				
* Korkotuotot	140 000,00	151 454,59	-11 454,59	108,20
* Muut rahoitustuotot	749 500,00	572 754,00	176 746,00	76,40
* Korkokulut	-125 000,00	-117 032,64	-7 967,36	93,60
* Muut rahoituskulut	-35 000,00	-142 231,10	107 231,10	406,40
VUOSIKATE	3 824 252,00	6 187 288,86	-2 363 036,86	161,80
Poistot ja arvonalentumiset				
* Suunnitelman mukaiset poistot	-2 274 679,00	-2 340 648,45	65 969,45	102,90
* Arvonalentumiset	0,00	-5 218,60	5 218,60	0,00
Satunnaiset erät				
TILIKAUDEN TULOS	1 549 573,00	3 841 421,81	-2 291 848,81	247,90
* Poistoeron lisäys(-)tai vähennys(+)	2 038,00	2 038,00	0,00	100,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 551 611,00	3 843 459,81	-2 291 848,81	247,70

LUOTTAMUSHENKILÖT 1.1.-31.12.2020

Valtuutettu	Ammatti	Puolue
Ahlholm Jani	työnjohtaja	SDP
Ahokangas Markus	DI	KESK
Alatalo Timo	rehtori/ luokanopettaja	KESK
Ekstam Riitta	kirjanpitiäjä	SDP
Erkkilä Eero 2.vpj	yrittäjä	PERUS
Erkkilä Irja	maataloustyöntekijä	KESK
Hannula Marika	erityisluokanop/apulaisrehtori	KESK
Honkala Taimo	eläkeläinen	KESK
Häyrynen Heikki	eläkeläinen	KESK
Junttila Heikki	maanviljelijä	KESK
Kangas Esko	maanviljelijä/ eläkel.	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	aluesihtööri	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

Vähätiitto Tarja	opiskelija/eläkeläinen	KESK
Varavaltuutettu	Ammatti	Puolue
Ojalehto Heli	maatalousyrittäjä	KESK
Junttila Elina	maatalouslomitaja	KESK
Mustajärvi Päivi	terapeutti	KESK
Isoniemi Markku	maanviljelijä	KESK
Vierimaa Jari	sähköteknikko	KESK
Eskola Topi	opiskelija	KESK
Sandvik Mirjami	kokki	KESK
Suvanto Tuomas	metsäesimies	KESK
Hosio Eine	lähihoitaja	KESK
Ojalehto Sanna	toiminnanohjaaja	KESK
Sikala Veikko	eläkeläinen	KESK
Närhi Venla	opiskelija	KESK
Knuuti Sirkka	eläkeläinen	KESK
Oja Ritva	eläkeläinen	KESK
Puurula Markus	yrittäjä	KESK
Tyyskä Markku	eläkeläinen	KESK
Kesomaa Mika	työterveyslääkäri	KOK
Kiistala Heidi	lehtori	KOK
Kukkola Jukka	maatalousyrittäjä	KOK
Jormalainen Jere	IT-tukihenkilö	SDP
Tirkkonen Aija	arkistosihteeri	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.-31.12.2020

Varsinaiset jäsenet	Ammatti	Puolue
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

Henkilökohtaiset varajäsenet	Ammatti	Puolue
Esko Kangas	maanviljelijä/ eläkel.	KESK
Kaisa Pihlajaniemi	yrittäjä	KESK
Jani Ahlholm	työnjohtaja	SDP
Matti Nuorala	aluesihtööri	KESK
Heikki Häyrynen	eläkeläinen	KESK
Helena Kujala	lehtori	KOK
Heli Palola	lastentarhanopettaja	KESK
Tuula Ekdahl	kassa/ myyjä	PERUS
Rauno Vihtari	myyntipäällikkö	KESK

LAUTAKUNTIEN PUHEENJOHTAJAT 1.1.-31.12.2020

Lautakunta/ jaosto	Puheenjohtaja	Puolue
Alueellinen maaseutulautakunta	Palola Mikael	KESK
Henkilöstöjaos	Niinikoski Eija-Riitta	KESK
Hyvinvointilautakunta	Alatalo Timo	KESK
Keskusvaalilautakunta	Eskola Pasi	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.-31.12.2020

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 Palkkatositteet 10 KP Laskennalliset

11 KP Automaattikirjaukset

12 SL Laskennalliset

13 SL Automaattikirjaukset

15 Luottotappiot

16 Poistot ja käyttöomaisuus siirrot

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 2020 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Nivalassa 30.3.2021

NIVALAN KAUPUNGINHALLITUS

Asiakirja on allekirjoitettu sähköisesti

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu erillinen tilintarkastuskertomus

Nivalassa 28.5.2021

Asko Vanhatupa

BDO Audiator Oy tilintarkastusyhteisö

Asko Vanhatupa, tilintarkastaja JHTT

Asiakirjan ovat allekirjoittaneet

Nimi	Tunnistautuminen	Aika
Päivi Karikumpu	Suomi.fi	01.04.2021 13:28:33 UTC+03:00
Leena Vähäsöyrinki	Suomi.fi	05.04.2021 21:29:58 UTC+03:00
Eija-Riitta Niinikoski	Suomi.fi	31.03.2021 12:58:44 UTC+03:00
Ari Kukkurainen	Suomi.fi	31.03.2021 13:47:38 UTC+03:00
Maarit Leppimaa	Suomi.fi	31.03.2021 10:25:43 UTC+03:00
Irja Erkkilä	Suomi.fi	31.03.2021 10:57:22 UTC+03:00
Urpo Korkiakoski	Suomi.fi	31.03.2021 18:52:10 UTC+03:00
Mikko Päivärinta	Suomi.fi	02.04.2021 10:30:12 UTC+03:00
Pekka Pääkkö	Suomi.fi	21.04.2021 15:28:37 UTC+03:00
Kaarina Pyykkönen	Suomi.fi	02.04.2021 09:51:04 UTC+03:00



Tämä dokumentti on sähköisesti allekirjoitettu

Sisällys: - Etusivu
 - Alkuperäiset dokumentit
 - Allekirjoitukset sähköisesti liitettynä

HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS

Hallintojohtaja

1 HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ

Nivalan kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2020 oli 586 henkilöä (naisia 466, miehiä 120) joista 441 henkilöä (75,3 %) oli vakinaisessa työsuhteessa (naisia 344, miehiä 97), määräaikaisessa työsuhteessa 24,2 % ja työllistettyjä 0,5 % (3).

Koko kunta-alalla työskenteli 422 000 henkilöä lokakuussa 2019. Henkilöstömäärä oli huipussaan vuonna 2011, jolloin kunta-alalla työskenteli 441 000 henkilöä. Henkilöstömäärä vähentymisen arvioidaan jatkuvan tulevana vuosina (Lähde: Kuntatyönantaja).

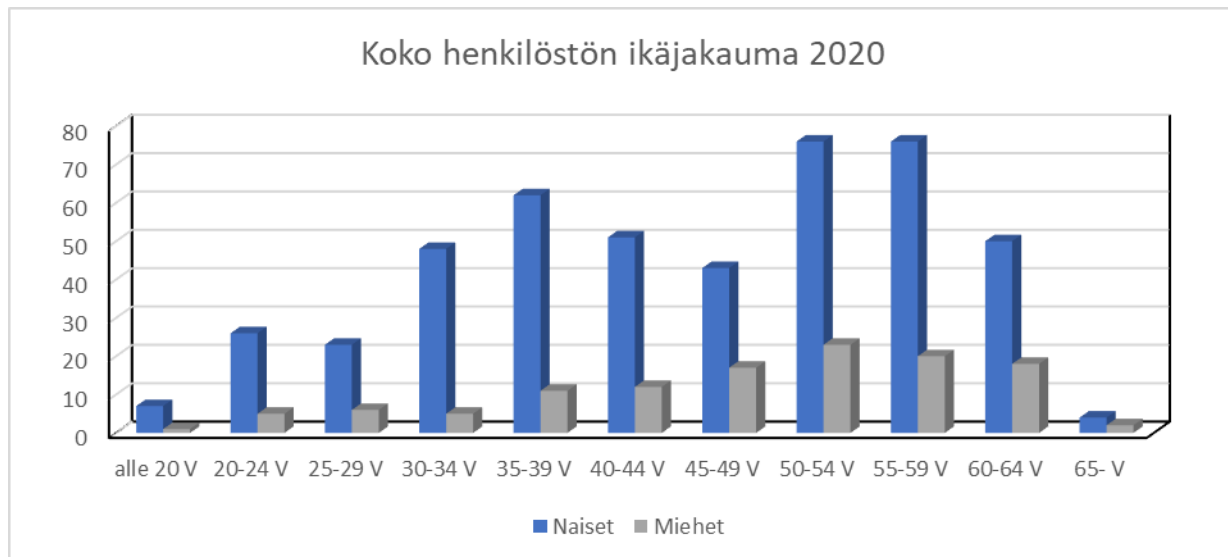
2 HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE

2.1 KOKO HENKILÖKUNTA

Ikä- ja sukupuolijakauma

Koko henkilöstön ikäjakauma

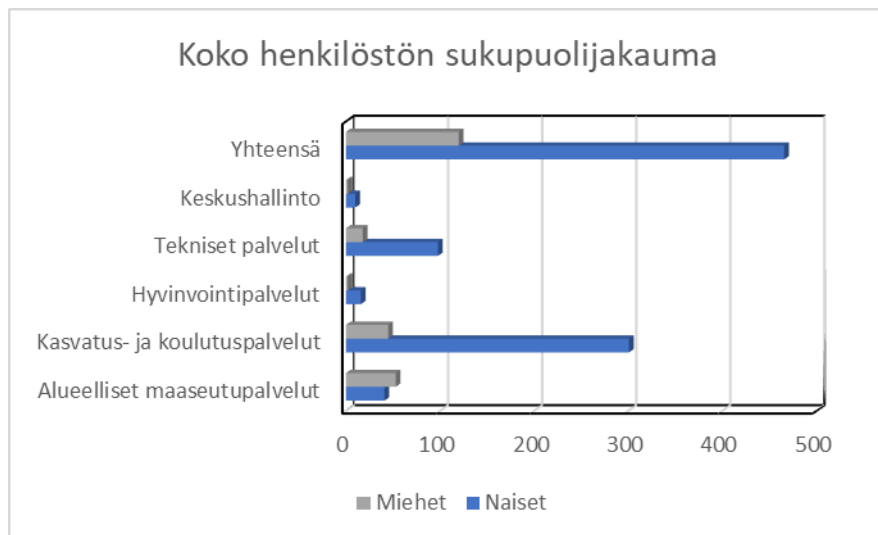
Koko henkilöstöä tarkasteltaessa (KUVIO 1.) suurimmat ikäryhmät muodostuivat 50-54- sekä 55-59-vuotiaiden ikäryhmistä, joiden yhteenlaskettu prosenttiosuus koko henkilöstöstä oli 33,3 %. Alle 30-vuotiaiden osuus koko henkilöstöstä oli 11,6 % (2019: 8,47 %), 30–39-vuotiaiden 21,5 % (2019: 22,8 %), 40–49-vuotiaiden 21,0 % (2019: 22,45 %), 50–59-vuotiaiden 33,3 % (2019:35,23 %), 60–64-vuotiaiden 11,6 % (2019:10,71%) sekä 65 ja yli 65-vuotiaiden 1,0 % (2019: 0,35 %).



KUVIO 1. Nivalan kaupungin koko henkilökunnan ikäjakauma.

Sukupuolijakauma

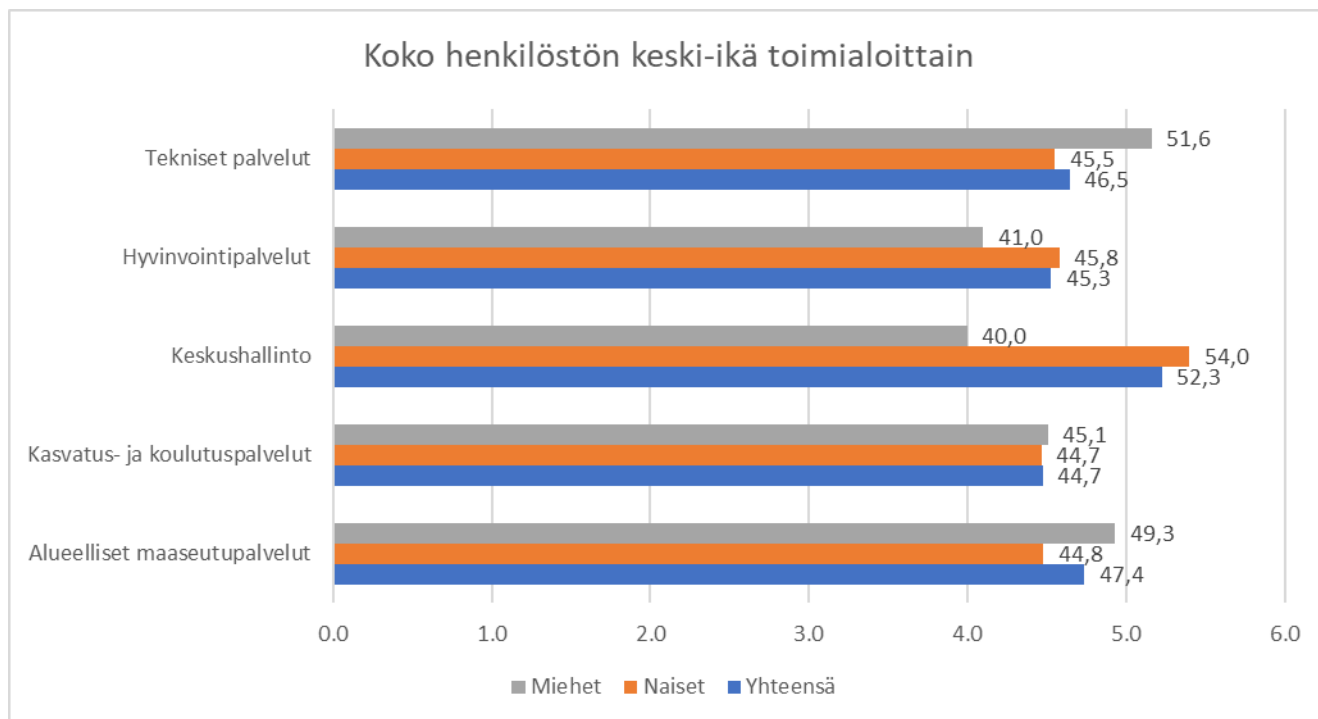
Kunta-alalla Suomessa neljä viidesosaa henkilöstöstä on naisia (Lähde: Kuntatyönantaja). Nivalan kaupungin koko henkilöstöstä (KUVIO 2.) naisten osuus oli 79,52 % (2019:78,67 %) ja miesten osuus oli 20,48 %(2019: 21,33 %). Toimialoitain tarkasteltuna eniten naisia oli kasvatuksen- ja koulutuksen toimialalla 87 % ja eniten miehiä oli alueellisissa maaseutupalveluissa 69,5 %.



KUVIO 2. Nivalan kaupungin koko henkilökunnan (586) sukupuolijakauma.

Keski-ikä

Alla olevassa kuviossa (KUVIO 3.) tarkastellaan koko henkilöstön keski-ikää, jossa on mukana kaikki vuoden 2020 aikana Nivalan kaupungin palvelusuhteessa olleet henkilöt. *Koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2020 lopulla 46,5 vuotta (2019: 46,2 v, 2018: 44,7 v, 2017:47,1 v., 2016: 46,0 v.). Vakinaisten keski-ikä oli 48,0 vuotta (2019: 48 v, 2018:48,4 v,2017:50,0 v., 2016:48,60 v.) ja määräaikaisten 42,9 vuotta (2019: 38,2).* Määräaikaisten keski-ikä laskee koko henkilöstön keski-ikää. Vuonna 2019 koko kunta-alan henkilöstön keski-ikä oli 45,7 vuotta.

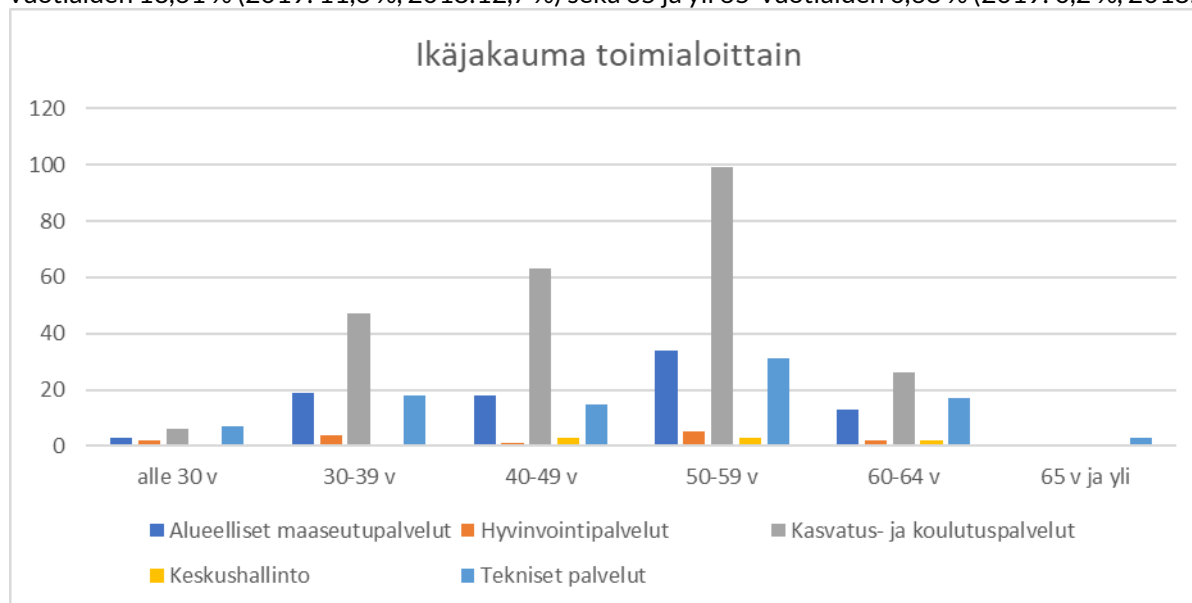


KUVIO 3. Henkilöstön keski-ikä vuonna 2020 (sisältää vakituiset ja määräaikaiset).

2.2 VAKINAINEN HENKILÖKUNTA

Ikä- ja sukupuolijakauma Ikäjakauma

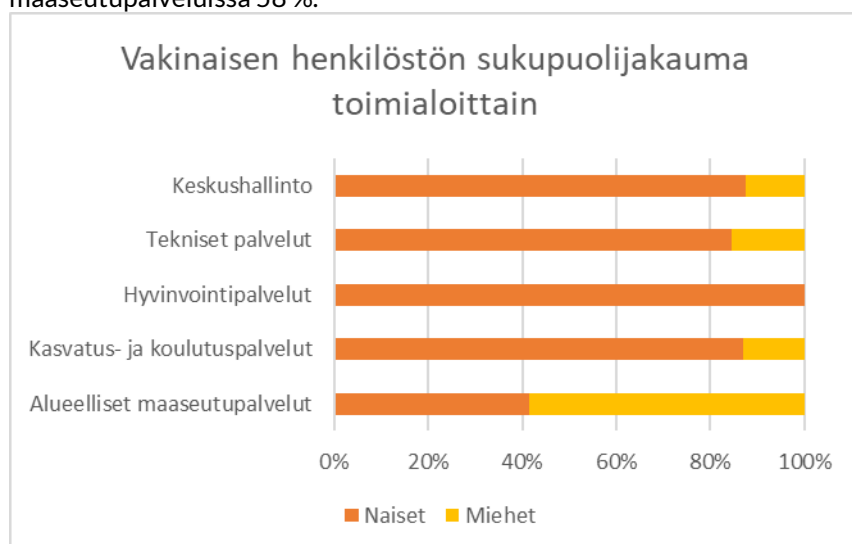
Vakinaista henkilökuntaa (441) tarkasteltaessa sekä naisia että miehiä oli eniten 50–59-vuotiaiden ikäryhmissä. (KUVIO 4.) Vakinaisesta henkilöstöstä suurimmat ikäryhmät muodostuvat 40–49 ja 50–59 vuotiaista (61,68 %). Alle 30-vuotiaiden osuus vakinaisesta henkilöstöstä oli 4,8 % (2019:4,3 %, 2018:4,1 %), 30–39 -vuotiaiden 19,95 % 2019:20,2 %, (2018:18,9 %), 40–49-vuotiaiden 22,68 % (2019: 23,2 %, 2018:23,6 %), 50–59-vuotiaiden 39,00 % 2019: 40,4 %, (2018: 39,7 %), 60–64-vuotiaiden 13,61 % (2019: 11,6 %, 2018:12,7 %) sekä 65 ja yli 65-vuotiaiden 0,68 % (2019: 0,2 %, 2018:1,0 %).



KUVIO 4. Vakinaisen henkilöstön ikäjakauma.

Sukupuolijakauma

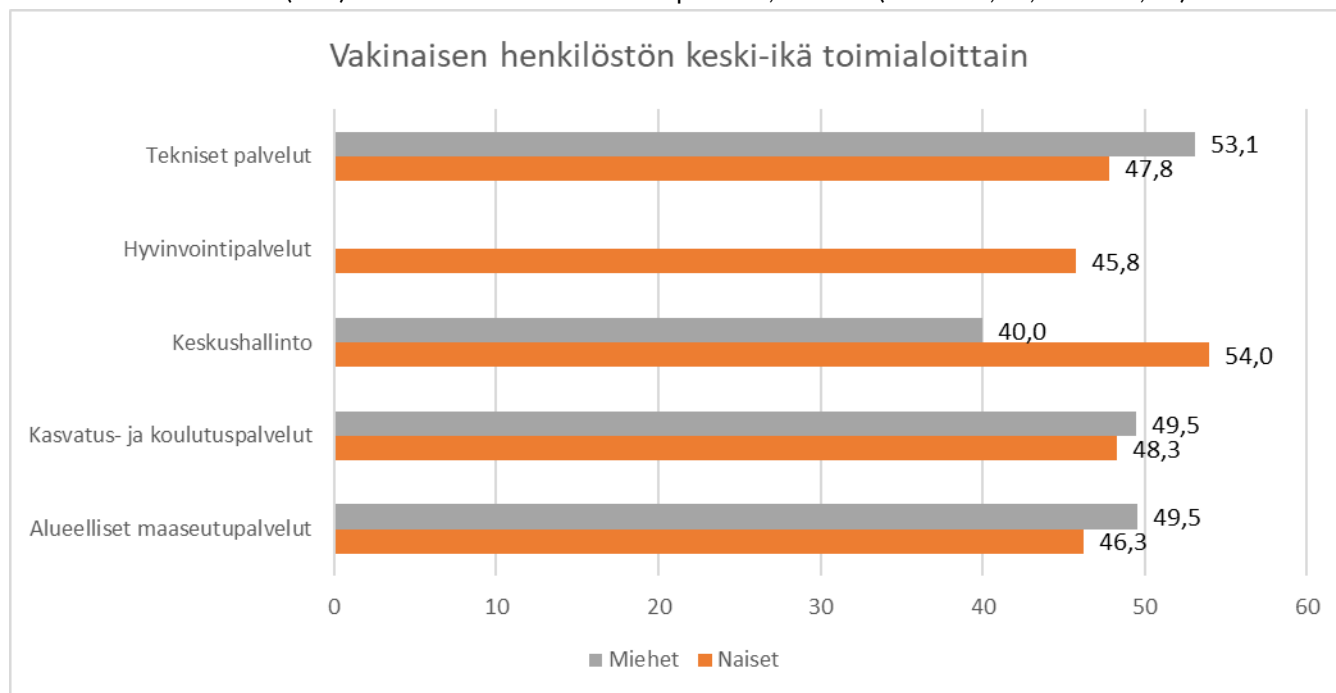
Vakinaisesta henkilöstöstä miesten osuus oli 20,0 % (2019: 21,4 %, 2018:23,8 %) ja naisten osuus oli 80,0% (2019: 78,6 %, 2018:76,2 %). Toimialoittain tarkasteltuna eniten naisia oli hyvinvointipalveluissa 100,00 % ja eniten miehiä oli alueellisissa maaseutupalveluissa 58 %.



KUVIO 5. Vakinaisen henkilöstön sukupuolijakauma.

Keski-ikä

Vakinaisen henkilöstön (441) keski-ikä oli vuoden 2020 lopulla 48,4 vuotta (2019: 48,0 v, 2018:48,4 v).

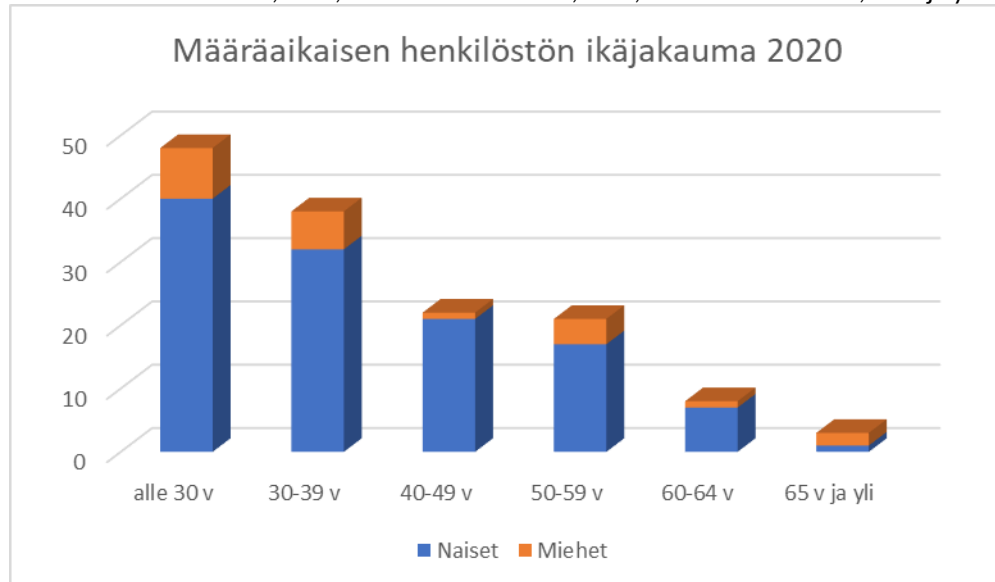


KUVIO 6. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä toimialoittain.

2.3 MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖKUNTA

Ikä- ja sukupuolijakauma Ikäjakauma

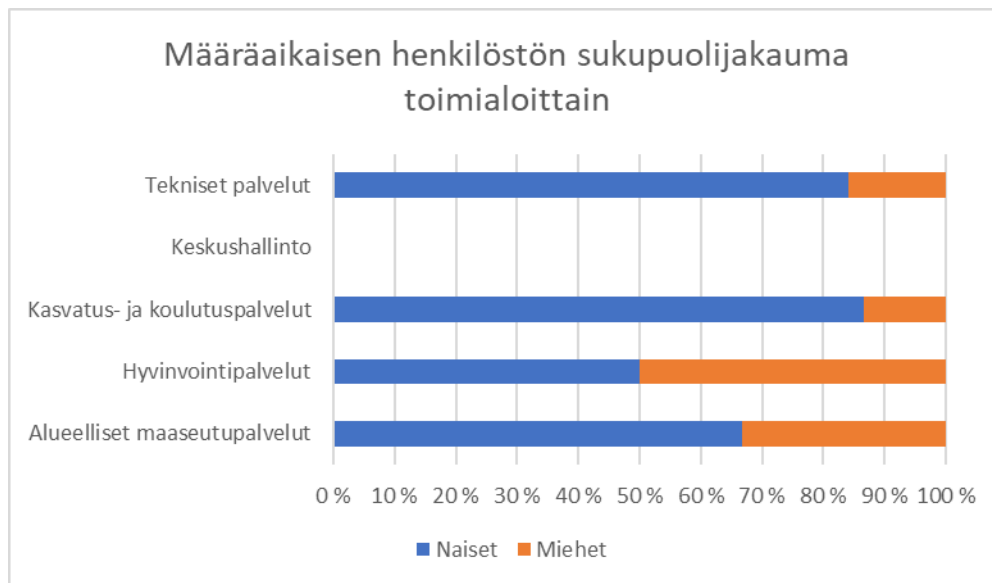
Määräaikaisista suurin ikäryhmä muodostui alle 30-vuotiaiden ikäryhmästä, joita oli 34,29 %. 30-39 vuotiaita oli 27,14 %, 40-49--vuotiaita oli 15,71 %, 50-59-vuotiaita 15,00 %, 60-64 vuotiaita 5,71 % ja yli 65-vuotiaita 2,14 %. (KUVIO 9).



KUVIO 7. Määräaikaisen henkilöstön ikäjakauma.

Sukupuolijakauma

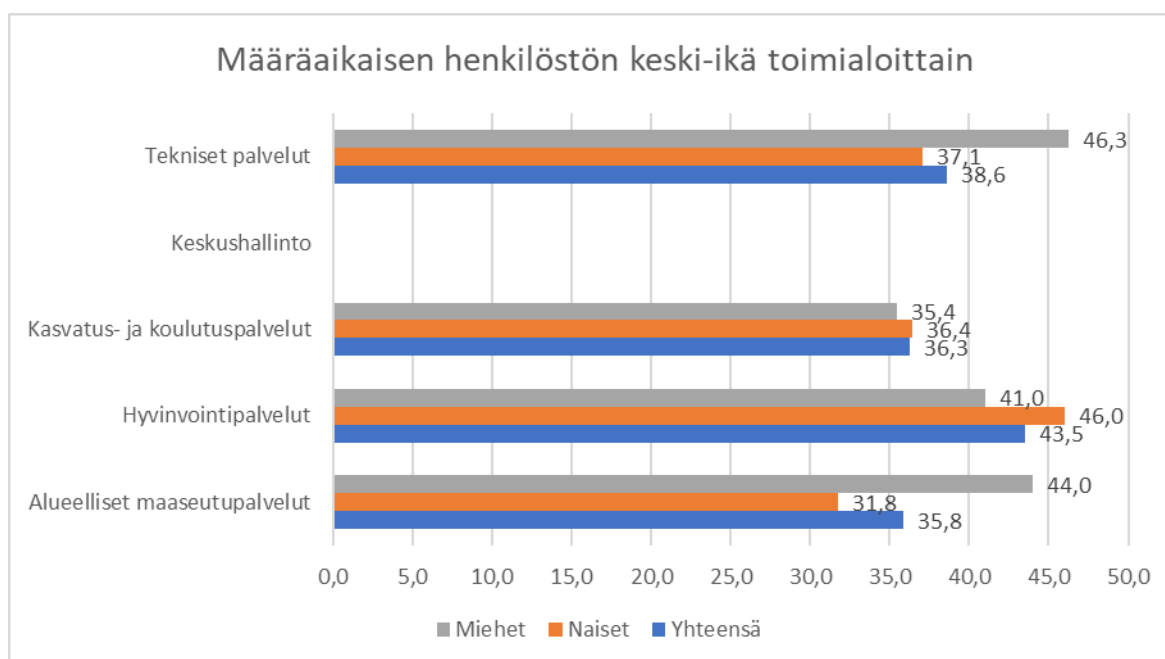
Nivalan kaupungin henkilöstöstä 145 työskenteli vuonna 2020 määräaikaisessa (määräaikaiset, sijaiset) työ- tai virkasuhteessa (2019:134, 2018:239, 2017:123, 2016 103), (KUVIO 8.). Määrä-aikaisista naisia oli 120 ja miehiä 25. Eniten määräaikaisia henkilöitä työskenteli kasvatus ja koulutuspalveluissa ja teknisissä palveluissa.



KUVIO 8. Määräaikaisen henkilöstön sukupuolijakauma.

Keski-ikä

Määräaikaisen henkilöstön keski-ikä vuonna 2020 oli 42,9 vuotta (2019: 40,6 v., 2018:41,7, 2017:37,8 v., 2016:34,1 v.). (KUVIO 9.)



KUVIO 9. Määräaikaisen henkilöstön keski-ikä

3 HENKILÖSTÖN OSAAMISEN KEHITTÄMINEN

Osaaminen vaikuttaa sekä henkilöstön työhyvinvointiin, että tulokselliseen toimintaan. Osaamisen suunnitelmallinen kehittäminen on osa osaamisen johtamisen ja varmistamisen kokonaisuutta, johon kuuluvat myös osaamisen ylläpito, osaamisen siirtäminen ja uuden osaamisen hankkiminen. Osaamisen kehittämiseen sisältyvät sekä ammatillinen henki-

löstökoulutus (täydennys-, uudelleen- ja jatkokoulutus) että myös erilaiset työssä oppimisen ja osaamisen kehittämisen tavat. Henkilöstölle on laadittu koulutussuunnitelma, joka päivitetään vuosittain.

Vuonna 2020 koulutuskorvaukseen oikeuttavia koulutuspäiviä oli 804 päivää (2019: 1092, 2018:1044, 2017:791 ja 2016: 642). Koko henkilöstöstä vähintään yhteen koulutuspäivään osallistuneiden määrä oli 405 henkilöä (2019: 544, 2018:478, 2017:313). Taulukko 1. kuvaa tarkemmin tämän toteutumista. Työsuojelukoulutuksia oli 4 päivää. Koulutukset ovat siirtyneet koronapandemian myötä lähes kokonaan verkkokoulutuksiksi.

Taulukko 1. Koko henkilöstön koulutus.

Koulutuskorvaukseen oikeuttavia koulutuspäiviä	Henkilöiden määrä
yksi koulutuspäivä	405
kaksi koulutuspäivää	122
kolme tai useampi koulutuspäivää	51
Koulutuskorvaukseen oikeuttavia päiviä yht.	804

Taulukko 2. Koulutuskorvauksen alle kuulumattomia koulutuksia

	Luottamusmieskoulutus (päiviä)	Ulkomaan opinto- ja tutustumismatka (päiviä)	Palkaton opintovapaa (henkilöitä)
2020	17	21	20
2019	45	56	2

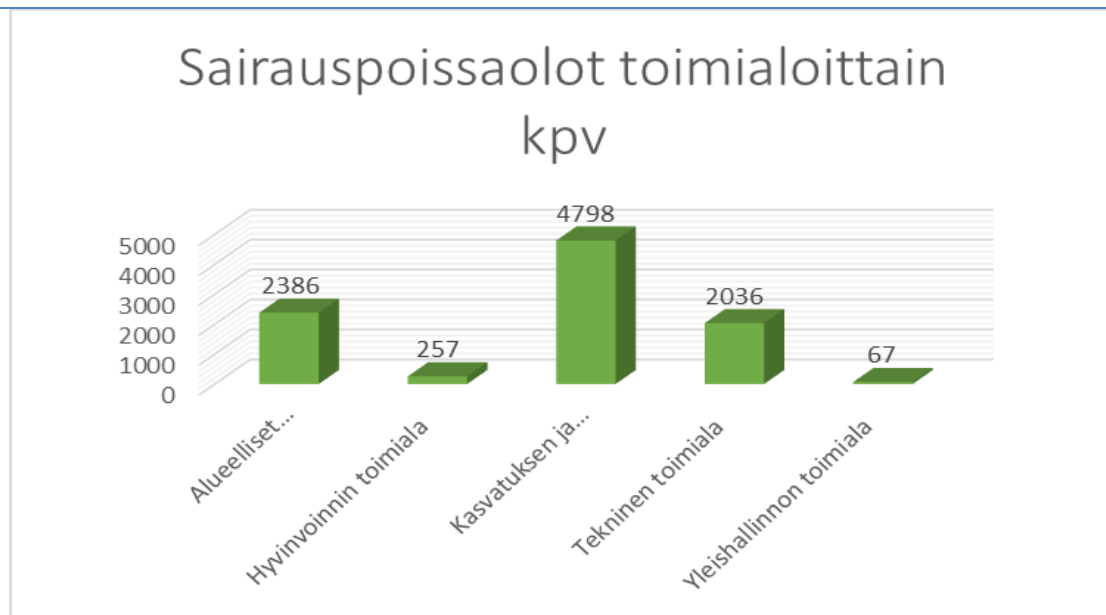
4 POISSAOLOT

Vuonna 2020 kaupungin henkilöstölle kertyi omista sairauspoissaolopäivistä sairauksien vuoksi 9544 kalenteripäivää (2019:11 574, 2018:10252) ja työtapaturman/ammattitaudin vuoksi 281 (2019: 505, 2018:535) kalenteripäivää.

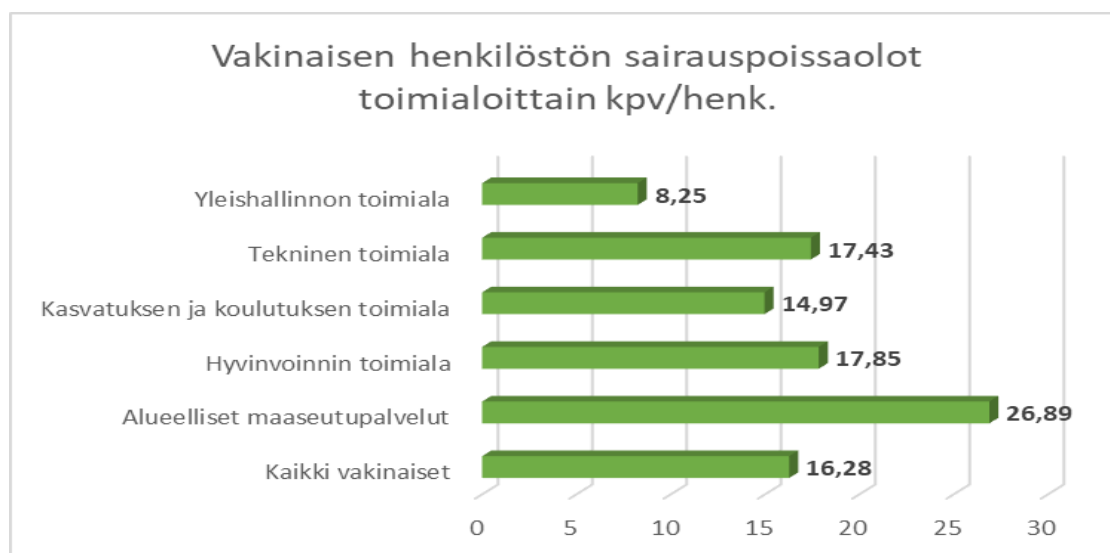
Vuoden 2020 aikana keskimäärin jokainen viranhaltija/työntekijä oli 16,28 kalenteripäivää sairauslomalla sairauksien vuoksi. Määrä laski koko henkilöstön osalta 2030 kalenteripäivää (2019: 19,9, 2018: 14,8, 2017: 18,3, 2016: 16,2, 2015: 15,5 ja 2014: 16,6 kalenteripäivää). Vakinainen henkilökunta oli sairauslomalla keskimäärin 18,2 kpv (2019:19,9). Koko kunta-alan keskiarvo oli vuonna 2019:16,5 kpv. Koronapandemia vuosi 2020 näyttää laskeneen sairauspoissaoloja koko valtakunnassa Kela:n maksamien sairaspäivärahojen mukaan.

Kuvio12. Koko henkilöstön sairauspoissaolot ja tapaturmat.

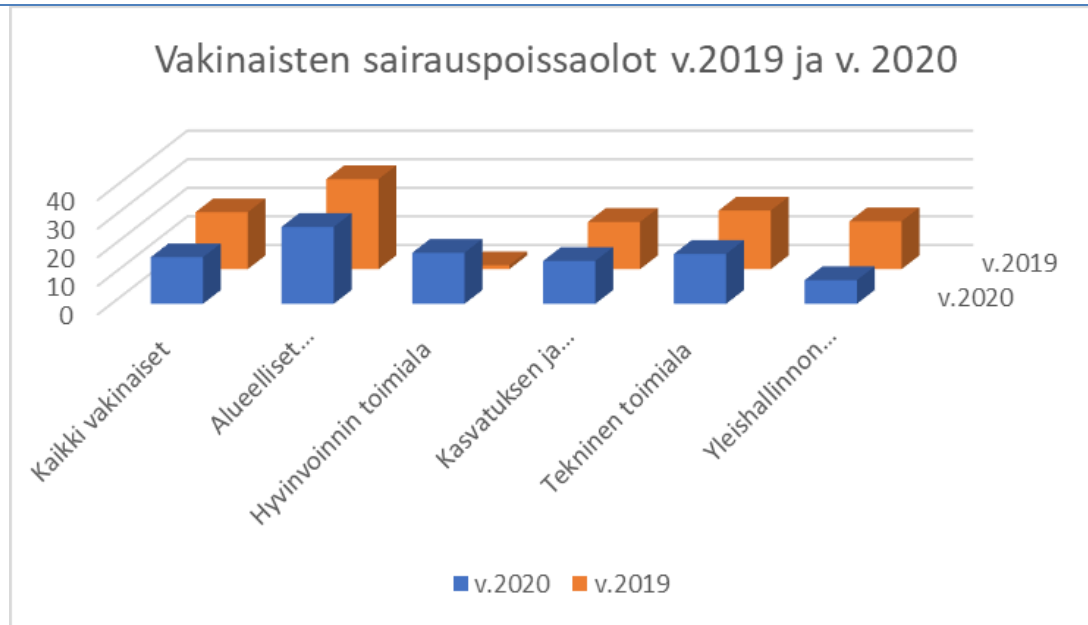




KUVIO 13. Sairauspoissaolot toimialoittain kalenteripäivinä yhteensä.



KUVIO 14. Sairauspoissaolot toimialoittain kalenteripäivinä/henkilö.



KUVIO 15. Vakinaisten sairauspoissaolot vuosina 2019 ja vuosina 2020

Terveysperusteisia poissaoloja ovat omasta sairaudesta johtuvat poissaolot sekä työtapaturmista, työmatkatapaturmista ja ammattitaukeista johtuvat poissaolot. Taulukkoon lisätty covid-19 aiheuttamat yleisvaarallisen tartuntataudin aiheuttamat poissaolot. Terveys-perusteiset palkalliset ja palkattomat poissa-olot lasketaan kalenteripäivinä.

Terveysperusteiset	Kalenteripäivä
Oma sairaus	9544
Työtapaturma	239
Työmatkatapaturma	8
Ammattitaudit	34

on

Vakinaisen henkilöstön kohdalla vuonna 2020 kertyi poissaolo päiviä kaikkiaan 52 942 kalenteripäivää (2019:45 954, 2018:38696). Prosentteina poissaoloista 28,38 % aiheutui vuosilomista (2019: 33,88, 2018:37,2 %), 14,82 % sairauspoissaoloista (2019: 25,52, 2018: 23 %, 2017:19,5 %), lakisääteisistä poissaoloista noin 30,65 % (esim. perhevapaat, tilapäiset hoitovapaat, opintovapaat) ja loput muista syistä (esim. palkattomat vapaat, kuntoutus).



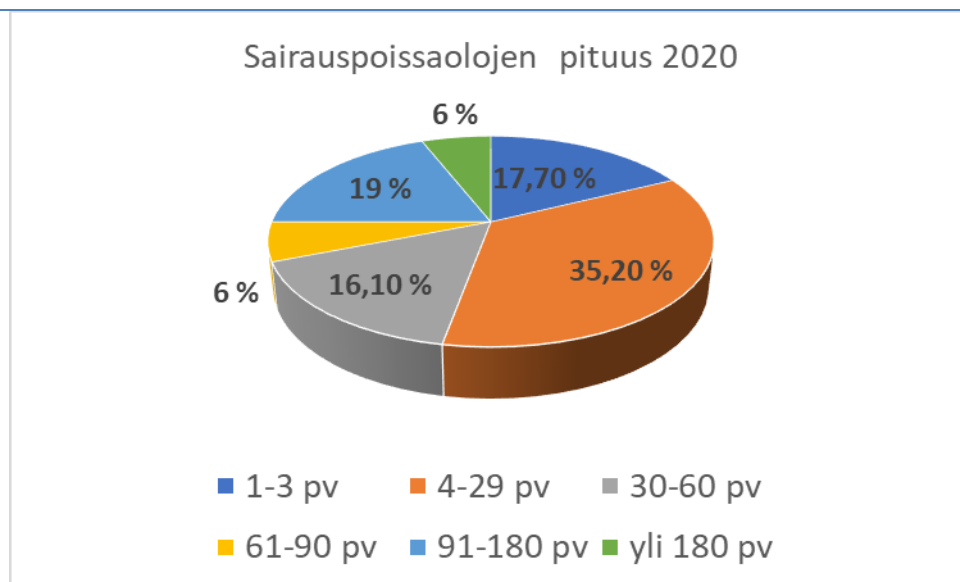
KUVIO 16. Vakinaisen henkilöstön poissaolot.

Koko henkilöstön kohdalla vuonna 2020 kertyi poissaolo päiviä kaikkiaan 58 970 (2019:50 563) kalenteripäivää. Prosentteina poissaoloista 30,05 % aiheutui vuosilomista, 16,8 % sairauspoissaoloista ja työtapaturmista.

Taulukko 4. Koko henkilöstön poissaolot.

Koko henkilöstö	Kalenteripäivä
Muut poissaolot	314
Sairauspoissaolot	9544
Työtapaturmat	251
Vuosiloma	17755
Yhteensä	58970

Vuonna 2020 kaikista sairaus- ja työtapaturmapoissaoloista 1-3 päivän pituisia poissaoloja oli yhteensä 1690 kalenteripäivää, joka oli 17,7 % (2019:9,53, 2018:16,19) kaikista sairauspoissaolotapauksista. Näistä esimiehen myöntämiä oli 86,75 % (2019:77,7 %). 4-29 päivän pituisia poissaoloja oli 3358 kalenteripäivää, joka oli 35,2 % kaikista sairauspoissaoloista (2019:18,3).



KUVIO 17. Sairauslomien pituus

5 HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS

Vakinaisen henkilöstön virka/työsuhteisten tilastossa vuonna 2020 aloittaneita oli yhteensä 16 ja työsuhde päättyi kaikkiaan 23 henkilöltä (Taulukko 5).

Taulukko 5. Henkilöstön vaihtuvuus: aloittaneet – lopettaneet (vakinaiset).

Vakituiset	Aloittaneet		Lopettaneet	
	2019	2019	2019	2018
Hyvinvoinnin toimiala	1	1	1	1
Keskushallinto	0	0	0	2
Alueelliset maaseutupalvelut + lomatoimi	0	8	7	13
Kasvatus- ja koulutuspalvelut	4	9	14	15
Tekniset palvelut	11	5	4	8
Yhteensä	16	23	26	39

Määräaikaiset	Aloittaneet 2020	Aloittaneet 2019	Lopettaneet 2020	Lopettaneet 2019
Hyvinvointipalvelut	15	15	13	16
Kasvatus- ja koulutuspalvelut	260	195	267	213
Tekniset palvelut	78	93	80	99
Alueelliset maaseutupalvelut	147	158	144	167
Keskushallinto	10	8	9	4

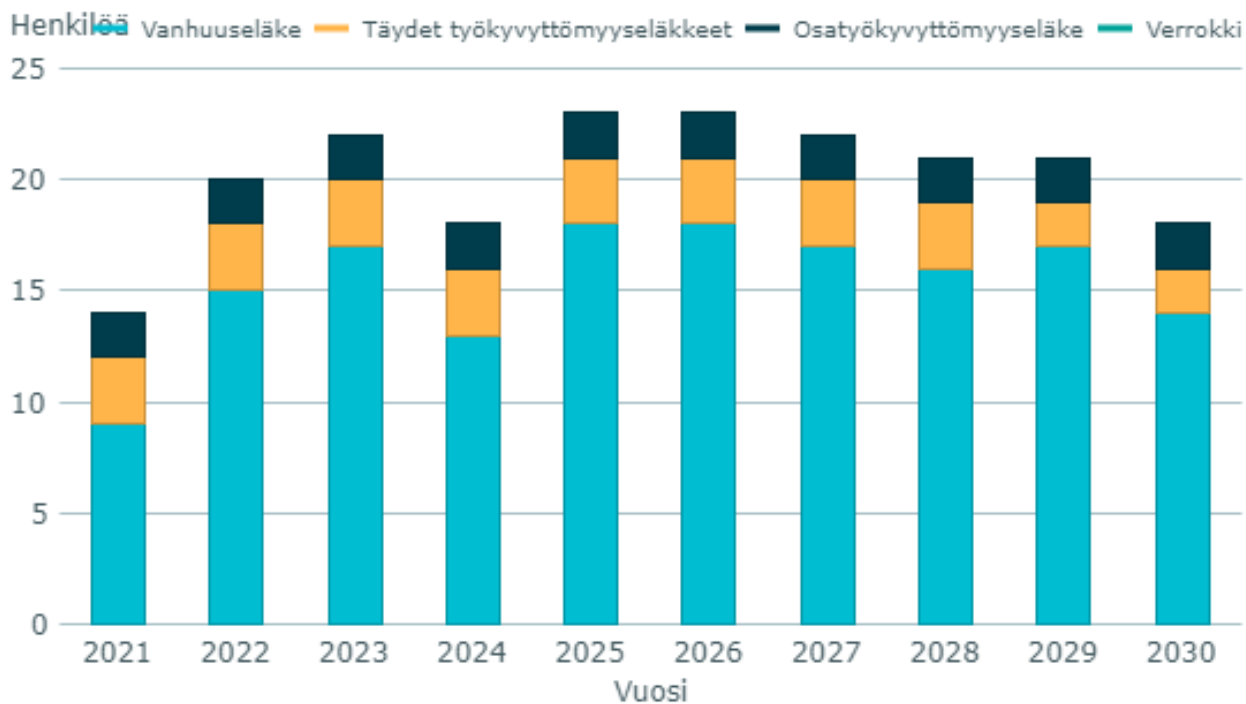
Taulukko 6. Henkilöstön vaihtuvuus: aloittaneet – lopettaneet (määräaikaiset).

6 ELÄKÖITYMINEN

Nivalan kaupungin vakituisen henkilöstön eläkepoistuma vuonna 2021 on Kuntien eläkevakuutuksen (jatkossa Keva) tilaston tietojen mukaan 14 henkilöä ja 20 henkilöä vuonna 2022. Ennuste on laskettu vain vakinaisesta henkilöstöstä.

KUVIO 17. Eläköitymisennuste 2021– 2030 (Lähde: Keva)

Eläköitymisennuste

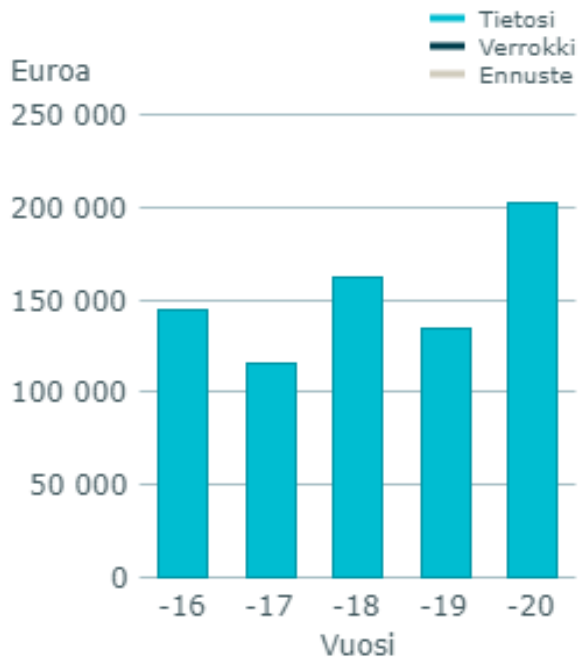


Taulukko 7. Työkyvyttömyys ja vanhuuseläkkeelle siirtyneet vuonna 2020, (Lähde: Keva)

	Henkilömäärä	Keski-ikä
Vanhuuseläkkeelle	9	64,7 v
Työkyvyttömyyseläkkeelle	8	59,3 v
yhteensä	17	

Nivalan kaupungin eläkemaksuista vuosittain ja eläköitymisennuste ammattiteittain (Kuvio18&19). (Lähde: Keva).

Työkyvyttömyys- eläkemaksu

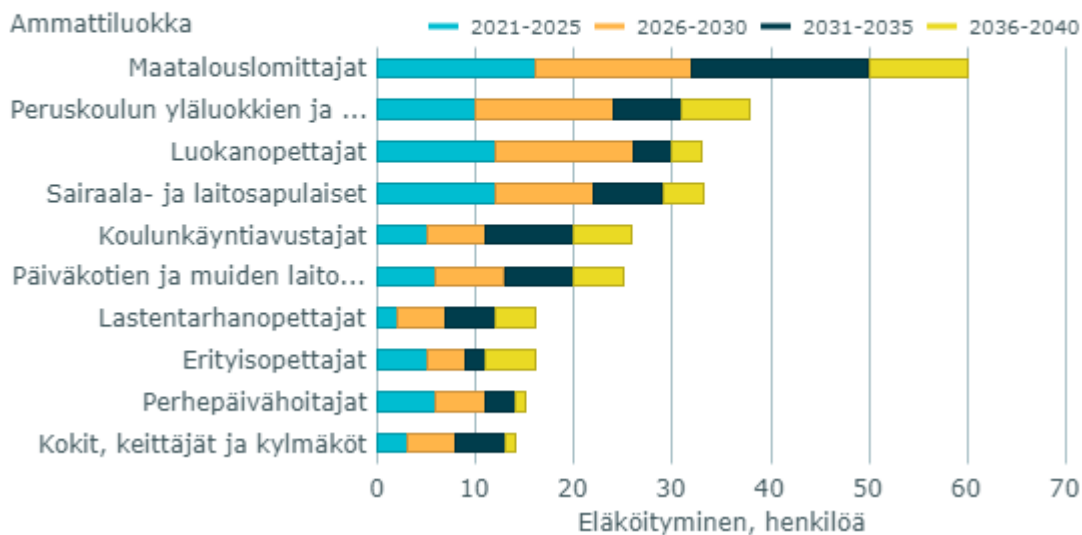


KUVIO18

KUVIO

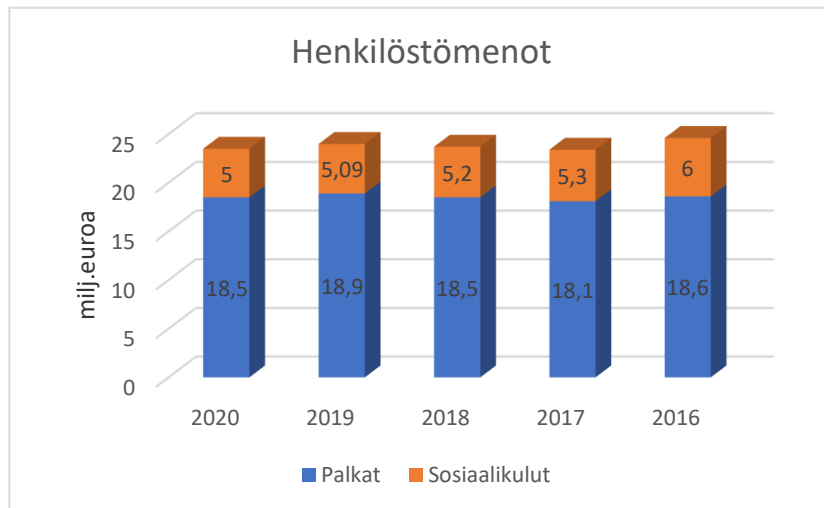
KUVIO19.

Eläköitymisennuste ammattitasoinen kuvaaja



7 HENKILÖSTÖMENOT

Henkilöstömenoihin on luettu käyttötalouden palkat, palkkiot, työllistetyt sekä sosiaalikulut. Palkat vuonna 2020 olivat 18,5 milj.€ (2019:18,9 milj.€, 2018: 18,5 milj. €, 2017:18,1 milj.€) ja sosiaalikulut 5,0 milj.€ (2019: 5,06 m€, 2018:5,2 milj. €, 2017:5,3 milj.€) eli yhteensä 23,5 milj.€ (2019: 23,96 m€, 2018: 23,7 milj. €, (2017:23,4 milj. €). (Kuvio 20.)



KUVIO 20. Palkka- ja sosiaalikulut vuonna 2016–2019.

8 HENKILÖSTÖN TYÖHYVINVOINTI JA TYÖTURVALLISUUS

8.1 Työhyvinvointikysely

Nivalan kaupunki kaupungilla toteutettiin Keva:n työhyvinvointikysely syksyllä 2018. Sen pohjalta on laadittu koko henkilöstöä koskeva työhyvinvointisuunnitelma, ja toimipisteet ovat laatineet lisäksi omat kehittämissuunnitelmat. Uusi työhyvinvointikysely toteutetaan vuoden 2021 keväällä.

8.2 Henkilöstöstrategia työhyvinvoinnin edistäjänä

Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia päivitettiin syksyllä 2020. 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 lausunnolle koko henkilöstölle sekä lautakunnille ja kaupunginhallitukselle. Nivalan kaupungin henkilöstöstrategia vuosille 2021-2022 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 26.11.2020. Henkilöstöstrategia sai visiokseen ”osaava, jaksava, kehittävä henkilöstö” ja sen painopisteiksi ja tavoitteiksi määritettiin:

- henkilöstön osaamista ja tietotaitoa kehitetään aktiivisesti
- uutta teknologiaa ja digiosaamista hyödynnetään
- tuetaan henkilöstön työhyvinvointia
- kehitetään esimiestyötä

Henkilöstöstrategialle laadittiin myös vuosittainen toimenpideohjelma ja henkilöstöjaos seuraa strategian toteutumista.

Taulukko 8: talousarvio tavoitteet, mittarit, toteuma 2020.

Tehtäväalueen tavoite	Mittari toteutumiselle	Toteuma
Tietoturvan kehittäminen	Tietoturvapoikkeamat, tehdyt kehittämistoimet	Tietoturvapoikkeamia ilmoitettiin 2, ja kameravalvontaan liittyviä pyyntöjä 4kpl. Navisec tietoturvatentti on käytössä.
Kehityskeskustelut säännöllisesti	Käydyt kehityskeskustelut tilasto	Käytyjä kehityskeskusteluja 327/452(vakinainen henkilöstö) = 72,35 %.
Keskitetty kirjaamo on toiminnassa	Kirjaamo toimii/ei toimi	Kirjaamo toiminnassa
Työhyvinvointisuunnitelman toteuttaminen	Toteutumisen seuranta	Henkilöstöstrategia päivitetty, seuranta samassa yhteydessä
Digiosaamisen kehittäminen tavoitteena nostaa henkilöstön digiosaamista	Toteutunut koulutus, osallistuminen digitalisaatiota edistävään hankkeeseen	24 henkilöä JEDU:n oppisopimuskoulutuksessa ”Toiminta digitaalisessa ympäristössä”, VM myönsi rahoituksen Kunta-Akkuna-hankkeelle
Työhyvinvoinnin tukeminen	Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä	v.2020: 16,29 kpv/työntekijä, v.2019: 19,9 kpv/työntekijä

Esimesfoorumeita pidettiin vuonna 2020 kolme kertaa. Kaupunginhallituksen ja henkilöstöjaoksen jälkeiset infot pidetään henkilökunnalle aina kokousta seuraavana päivänä ”aamukahvin” aikana. Koronapandemian aikana infot ovat olleet keskeytyksissä.

8.3 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 välitöntä 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 käyttöönotton kokouksessaan 2.5.2018.

8.4 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 kehittämässä. Kehityskeskusteluista 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-alaisuhde, 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 jätnevoittämään keskusteluja. Ohjelma mahdollistaa tilastollisen seurannan siitä, kuinka paljon kehityskeskusteluja käydään. Vuoden 2020 tilaston mukaan kehityskeskusteluja on käyty 327 (2019: 271), mikä on 74,15 % (2019: 61 %) vakinaisesta henkilöstöstä: Alueelliset maaseutupalvelut 31,0 %, hyvinvoinnin toimiala 34 %, kasvatuksen ja koulutuksen toimiala 92,6 %, tekninen toimiala 71 % ja yleishallinnon toimiala 100 %.

9 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.

9.1 Työsuojelun toimintaohjelma

Työsuojeluvaalit 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.

9.2 Työsuojelupäällikkö

Hyvinvointikoordinaattori Meri Vähäkangas 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 sattuu-

neesta 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.

9.3 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. Nivalan kaupungin työsuojeluvaltuutettuina toimivat Raija Aksila, opetuslautakunnan alaisille työntekijöille Aila Koskela ja esimiesten työsuojeluvaltuutettuna Arto Marjamaa. Varavaltuutettuina toimivat Päivi Kananen ja Eliisa Pihlajamaa.

Työsuojeluvaltuutetun tehtäviin kuuluu perehtyä työsuojelusäännöksiin, -määräyksiin ja -ohjeisiin, työn turvallisuutta ja terveellisyttä 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.

10 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 työntekijän 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 tarkoitettuna yhteistoiminnan osapuolia ovat kunta työnantajana ja sen palveluksessa oleva henkilöstö.

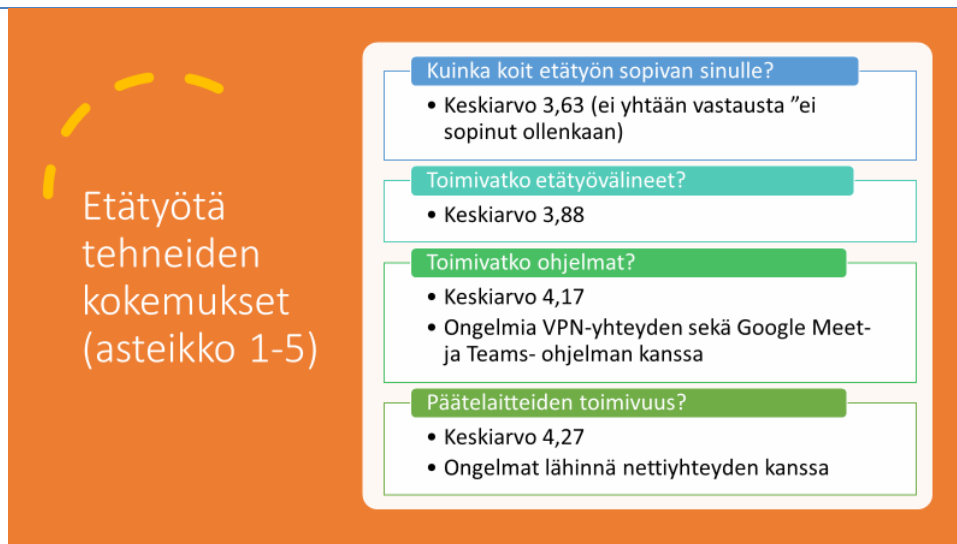
Nivalan kaupungissa yhteistoimintaelimeen kuuluivat vuonna 2020 kaupunginjohtaja Päivi Karikumpu,

henkilöstöjoaksen puheenjohtaja Eija-Riitta Niinikoski, hallintojohtaja Liisa Hankonen, JUKO:n pääluottamusmies Tero Kähkönen, 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 Raija Aksila sekä työsuojelupäällikkö Meri Vähäkangas. Yhteistoimintaelin kokoontui vuonna 2020 viisi (5) kertaa.

11 TYÖHYVINVOINTITOIMINTA VUONNA 2020

Nivalan kaupungin henkilöstöjoaksen alaisuudessa olevaa työhyvinvointiin kohdennettua määrärahaa varattiin 25 000 euroa vuodelle 2020 ja siitä käytettiin koko henkilöstölle jaettavaan epassiin sekä tyky-kohderyhmän tukemiseen. Työterveyshuollon ja yhteistoimintaelimen määrittämän tyky-kohderyhmänä oli vuonna 2020 kaupungintalon henkilöstö.

Henkilöstölle tehtiin poikkeusolojen päättymisen jälkeen kesäkuussa 2020 kysely pandemian vaikutuksista työn tekemiseen ja työhyvinvointiin. Henkilöstöstä 34,5 % ja esimiehistä 68 % vastasi kyselyyn. Etätyömääräys koski kaikkia niitä, jotka pystyivät olemaan etätyössä, myös peruskoulut ja lukio antoivat pääosin etäopetusta. Alla kyselyn tuloksia etätyöhön liittyen.



Kyselyssä kysyttiin myös, miten kokee saaneensa tukea poikkeusolojen aikana. Alla kyselyn tuloksia tältä osin.

20. Saitko riittävästi tietoa poikkeusolojen toiminnasta työnantajalta?

Lisätietoja

● paljon	88
● jonkin verran	42
● vähän	5
● olisin tarvinnut enemmän tietoa	12
● Muu	9



21. Saitko omasta mielestäsi tukea työn tekemiseen poikkeusolojen aikana lähiesimieheltäsi?

Lisätietoja

● Paljon	56
● Jonkin verran	63
● Vähän	17
● Olisin tarvinnut enemmän	13
● Muu	7



11.1 Työterveyshuolto

Peruspalvelukuntayhtymä Kallio tuottaa Nivalan kaupungille työterveyshuoltopalvelut. Työterveyshuollon ja kaupungin laatiman toimintasuunnitelmakauden keskeiset tavoitteet vuosille 1.1.2021 – 31.12.2025 ovat:

Työterveyshuollon yleiset tavoitteet:
 Terveellinen ja turvallinen työympäristö ja toimiva työyhteisö.
 Työhön liittyvien sairauksien ehkäisy.
 Työntekijän työ- ja toimintakyvyn ylläpitäminen ja edistäminen.

Tavoite

Sairauslomien ilmoituskäytännön kehittäminen työnantajan ja työterveyshuollon välillä. Yhteenvedot sairauslomista 4 kk välein.

Tavoite

Vuoden 2021 tykykohderyhmä on alueelliset maaseutupalvelut ja lomittajat

Tavoite

Voimavarojen tukeminen muutoksessa ja tiedonkulun kehittäminen

Tavoite

Yhteistyö koronapandemian aikana työntekijöiden tukemiseksi

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, vuonna 2019 alueelliset maaseutupalvelut, vuonna 2020 kaupungintalon henkilöstö. Kohderyhmä määritetään työterveyshuollon kanssa. 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 2020 korvausluokka I osuus oli 49,98 % (2019: 142 254 € eli 52,43 %, 2018:52,3 %, 2017:48,11 %, 2016:36,63 %) ja korvausluokka II osuus 50,02 % (2019: 47,57 % 2018: 47,7 %, 2017: 51,81 %, 2016: 63,37 %). Nivalan kaupungin osalta työterveyshuollon kustannukset vuosina 2016–2020 ovat olleet seuraavat:

Taulukko 10. Työterveyshuollon kustannukset vuosina 2016–2020 koko henkilöstö

	2016	2017	2018	2019	2020
Työterveyshuollon kustannukset, €	227 149	218 452	239 444	271 317	250 560
eur/työntekijä	391	384	343	466	428

12 TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN

Työllisyyden edistämiseksi tehdään tiivistä yhteistyötä Nivalan Työpajasäätiön kanssa. Vuoden 2019 aikana yhteistyössä Nivalan Työpajasäätiön kanssa työllistettiin kaupungille 13 työtöntä palkkatuella. Lisäksi työllistettiin 2 velvoitettyöllistettävää. Kuntouttavaa työtoimintaa toteutetaan Nivalan Työpajasäätiön kanssa. Pandemian takia Työpajasäätiöllä kehitettiin etänä tehtävään kuntouttavaan työtoimintaan malli.

12.1 Kesätyöpaikat - kesäduuniseteli

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 palvelusihteerille, joka tarkistaa kriteereiden täyttymisen ja päätösten perusteella

myös tiedottamisen asianomaisille yrityksille ja nuorille sekä tuen maksamisen. Vuonna 2020 kesäduunisetelin ehtoihin lisättiin nuorten kesäyrittäjyysseteli sekä pandemian vietyä nuorten kesätyöpaikkoja myönnettiin kesäduuniseteli myös yksityisten henkilöiden palkatessa nuoren.

Kunnan maksama tuen määrä työnantajalle/kesäyrittäjyyteen nuorelle on ollut 300 € / 3 viikkoa / nuori. Vuonna 2020 kesäduuniselejä myönnettiin 55 nuoresta ja 5 kesäyrittäjyysseteliä eli 11 750 euron edestä. Kaikille, joiden hakukriteerit täytyivät, myönnettiin kesäduuniseteli. Ulkoiset työnantajat työllistivät 27 nuorta, Nivalan Liikuntakeskus Oy 13 nuorta ja kaupungin sisäiset 15 nuorta.

13 HENKILÖSTÖNIMIKKEET JA -MÄÄRÄT VUONNA 2020

Henkilöstömäärät ja henkilöstönimikkeet 1.1.-31.12.2020

Vakituinen henkilöstö

Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja	0,78
Ammattimies	1
Automaatioteknikko	1
Dieettikeittäjä	1
Erityisluokanopettaja	7
Erityisopettaja	6
Erityisopettaja, peruskoulussa	1
Esiluokan opettaja	2,96
Hallinnollinen päiväkodin johtaja	4,05
Hallintojohtaja	1
Hallintosihteeri	1
Iltapäivätoiminnanohjaaja	0,73
Kaupunginjohtaja	1
Keittäjä	14,5
Keittäjä-laitoshuoltaja	1
Keittäjä-siivooja	1
Kiinteistöhoitaja	3
Kiinteistöpäällikkö	1
Kiinteistösihteeri	1
Kirjastoautonkuljettaja-virkailija	1
Kirjastonhoitaja	3
Kirjastotoimenjohtaja	1
Kirjastovirkailija	2,5
Kirvesmies	1
Koordinaattori	1
Koulukuraattori	3
Koulunkäynninohjaaja	27,58
Koulusihteeri	3
Kulttuurituottaja	1
Laitoshuoltaja	31,1
Laitoshuoltaja/ruoanjakaja	2,66
Laskentasihteeri	1
Lastenhoitaja	1
Lomitusohjaaja	3

Lomituspalvelujohtaja	1
Lomitussihteeri	1
Lukion ja perusopetuksen yhteinen lehtori	2
Lukion lehtori	6
Lukion rehtori	1
Luokanopettaja	54
Maanmittausteknikko	1
Maanrakennusammattimies	1
Maanrakennustyönjohtaja	1
Maaseutuasiamies	1,8
Maaseutujohtaja	1
Maatalouslomittaja	66,6
Nuoriso-ohjaaja	1
Nuorisotalon valvoja	1
Näyttelynvalvoja	0,67
Osastosihteeri	1
Palvelusihteeri	2
Perhepäivähoitaja	13
Perhetyöntekijä	0,57
Peruskoulun rehtori	1
Perusopetuksen ja lukion lehtori	5,9
Perusopetuksen lehtori	32
Perusopetuksen rehtori	1
Puistotyönjohtaja	1
Rakennusammattimies	2
Rakennustarkastaja	1
Rakennuttajainsinööri	1
Ruoanjakaja-siivooja	1,86
Ruokahuoltopäällikkö	1
Ruokapalveluesimies	1
Ruokapalvelutyöntekijä	5
Ruokapalvelutyöntekijä-siivooja	1
Ruuanjakaja-siistijä-talonmies	0,78
Siivooja-ruoanjakaja	4
Siivoustyönjohtaja	1
Siivoustyönohjaaja	1
Sivistysjohtaja	1
Talusojohtaja	1
Tekninen johtaja	1
Tietohallintopäällikkö	1
Tietohallintos sihteeri	1
Toimistos sihteeri	6,8
Tuntiopettaja	1
Vahtimestari	2
Varhaiskasvatuksen avustaja	6,6

Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	21,26
Varhaiskasvatuksen opettaja	18
Varhaiskasvatusjohtaja	1
Vastaava ruoanjakaja	2

TIETOTILINPÄÄTÖS

Tietohallintopäällikkö

1 Johdanto

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. Asiakslähtöisten 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 asiakslähtöisesti
- 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 tietojohdamisen suunnittelun ja sisäisen valvonnan välineenä sekä riskienhallinnan työkaluna. Se kuvaa tietojohdamisen nykytilan, tulevaisuudensuunnitelmat sekä kehittämiskohteet ja toimii tietojohdamisen päätöksenteon tukena. Tietotilinpäätöksellä Nivalan kaupunki osoittaa toteuttavansa hyvää tiedonhallintatapaa ja rekisterinpitäjän yleisiä velvollisuuksia ja vastuita, jotka perustuvat voimassa olevaan lainsäädäntöön.

1.1 Tietohallinnon ohjaus ja lainsäädäntö

Julkisen hallinnon tiedonhallintaa ohjaa Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta (609/2019). Lainsäädäntöä selventää Valtiovarainministeriön tiedonhallintalautakunnan julkaisemat suositukset.

Tietosuojan ja julkisuuteen liittyvä lainsäädäntö

- Yleinen tietosuoja-asetus (EU, 679/2016)
- Tietosuojalaki (1050/2018)
- Laki yksityisyyden suojasta työelämässä (759/2004)
- Laki viranomaisen toiminnan julkisuudesta (621/1999)

Asianhallintaan ja arkistointiin liittyvä lainsäädäntö ja ohjeet

- Hallintolaki 434/2003
- Arkistolaki (831/1994)

Kansallisarkisto määrää, mitkä asiakirjat tai asiakirjoihin sisältyvät tiedot säilytetään pysyvästi. Kuntaliiton suositukset ohjaavat asiakirjojen säilytysaikoja.

Muut lait

- Valmiuslaki (1552/2011)
- Kuntalaki (410/2015)
- Laki julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista (1397/2016)
- Laki sähköisestä asioinnista viranomaistoiminnassa (13/2003)
- Rikoslaki (39/1889), 38 luku tieto- ja viestintärikoksista

1.2 Nivalan kaupungin tiedonhallinnan 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 ICT-palveluja tietohallintopäällikkö.

Varsinaista tietohallintopalvelua ei Nivalan kaupungin organisaatiossa ole.

Kaupunginjohtaja	Päivi Karikumpu, strategiset linjaukset
Hallintojohtaja	Liisa Hankonen, henkilöstö ja resursointi
Tietohallintopäällikkö	Arto Marjamaa, tietojärjestelmien kehittäminen ja ylläpito
Tietohallintosihteerä	Teija Kumpumäki, arkisto ja tietovarantojen ylläpito

Tietoturvatyöryhmän puheenjohtajana toimii Eija-Riitta Niinikoski. Muuta työryhmän jäsenet ovat Liisa Hankonen, Jari Jyrkkä, Tauno Korpi, Teija Kumpumäki, Juha-Matti Latvala, Arto Marjamaa Irene Nevasaari, Anita Rättyä ja Jarmo Vuolteenaho. Tietoturvatyöryhmä kokoontui kuusi kertaa vuonna 2020.

1.3 Nivalan kaupungin ICT-strategiat

Koulujen ICT-työryhmä päivitti kuluneena vuonna Koulujen tietostrategia 2018 – 2021:n.

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 2021 - 2022
- Koulujen tietostrategia 2018 – 2021 (intrassa)

- Nivalan kaupungin kaupunkikonsernistategia 2021 -2022
- Nivalan kaupungin viestintäohje 2018
- Nivalan kaupungin kriisi- ja häiriötilanteiden viestintäohje 2018 (ei julkinen)
- Somen huoneentaulu (intrassa)
- Sosiaalisen median ohje (intrassa)

2 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 Nivalan Teollisuuskylä Oy:lle ja Nivalan Liikuntakeskus Oy:lle.

Nivalan Kaupungin tytäryhtiöt eivät kuulu Nivalan kaupungin ICT-palvelujen piiriin. ICT-palvelut on ulkoistettu Joki-ICT Oy:lle 1.1.2019. Vuonna 2020 Joki-ICT muutti ylläpitolaskutuksen työasema- ja laiteperusteiseksi. Tämä tarkoittaa sitä, ettei Nivalan kaupungille ole omia, nimettyjä it-tukihenkilöitä. Ylläpito on palveluna ja maksetaan jokaisesta laitteesta alla olevan taulukon mukaisesti. Ylläpitomaksuun kuuluu myös päätelaittehallintaohjelmisto (Miradore)

Päätelaite	Hinta / Kk / Hallinto	Hinta / Kk / Edu
Työasema (Windows)	17,30€	4,95€
Mobiili (iPad, Chromebook, älypuhelin)	2,25€	1,15€

2.1 ICT-palvelujen tunnusluvut

Perinteisesti it-puolella työnmitoitus on laskettu, että 100-200 työasemaa + 2 palvelinta vastaa yhden it-tukihenkilön työtä. Nivalan kaupungilla on noin 600 työasemaa, 550 tablettia (iPad/Chromebook). Palvelimet on ulkoistettu Joki-ICT:n konesaliin ja ylläpitoon. Lisäksi ylläpidossa on lukuisia muita laitteita, kuten älypuhelimia, tulostimia, kopiokoneita, älytauluja, dokumenttikameroita ja videoneuvottelulaitteita.

Alla olevassa taulukossa on koostettuna Nivalan kaupungin laitteet (iPadiit, Chromebookit, Windows-työasemat, puhelimet, kopiokoneet ja tulostimet).

Nivalan kaupungin laitteet 2020				
Laiteryhmä	Laite	Edu	Hallinto	Yhteensä (kpl)
Tabletit	iPad	259	49	308
	Chromebook	254		254
Tietokoneet	Windows-laite	332	275	607
			yhteensä	1169 päätelaitetta
Puhelimet	Älypuhelimet	116	145	261
	Peruspuhelimet			32
			yhteensä	293 matkapuhelinta

Kopiokoneet	Konica Minolta	28	10	38
Tulostimet	Brother	9	12	21
			yhteensä	59 kopiokonetta ja tulostinta

Arvio

Nivalan kaupungin tietojärjestelmien tilasta kouluarvosanoin 4 - 10:

- Tietotekninen kypsyysaste 6
- Tietoturva 7
- Laitekanta 8½
- Resurssit 8½
- Yhteistyö eri toimialojen välillä 7

2.1.1 Budjetti

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.

Budjetti	2017	2018	2019	2020	Muutos
Investointi	192 350	159 420	155 296	165 370	+10 074
Käyttötalous (ei sisällä palkkoja jne)	259 088	320 691	345 115	362 785	+17 670

Käsiteltyihin käyttötalouden laskuihin lisätään erittelykoodi (140 Tulostus, 141 Puhelut, 142 Palvelimet, 143 Ohjelmat, 144 Tietoliikenne, 145 Web). Tämä helpottaa käyttötalouden seuraamista, kun iso menoerä on pilkottu pienempiin loogisiin ryhmiin. Samalla eri vuosien toteumia voidaan vertailla helpommin.

Alla olevista taulukoista näkee ICT-palveluiden käyttötalouden toteuman Accuna-ohjelmiston raporttina 2020 ja vertailuna 2019. Menot ovat jaoteltu kuuteen eri luokkaan tehdyn muutoksen mukaisesti.



ICT-tilin 4342 erittelyt

Nivalan kaupunki

1/1
1.1.2020 - 31.12.2020

Joulukuu 2020 ICT-palvelut 1434

	Joulukuu 2020 vuoden alusta	Joulukuu 2020 vuoden alusta	Joulukuu 2020 vuoden alusta	Joulukuu 2020 vuoden alusta	Joulukuu 2020 vuoden alusta	Joulukuu 2020 vuoden alusta	Joulukuu 2020 vuoden alusta	ICT-palvelut yhteensä	2020 talousarvio
	Tulostus	Puhelut	Palvelimet	Ohjelmat	Tietoliikenne	Web	Ei erittelyä		
ICT-palvelut + puhelut	-3 230	-2 445	-16 727	-240 754	-81 412	-5 930	-1 677	-352 175	-345 115



ICT-tilin 4342 erittelyt

Nivalan kaupunki

1/1

1.1.2019 - 31.12.2019
Kuntien Hetapalvelut Oy

Joulukuu 2019 ICT-palvelut 1434

	Joulukuu 2019 vuoden alusta	Joulukuu 2019 vuoden alusta	Joulukuu 2019 vuoden alusta	Joulukuu 2019 vuoden alusta	Joulukuu 2019 vuoden alusta	Joulukuu 2019 vuoden alusta	Joulukuu 2019 vuoden alusta	ICT-palvelut yhteensä	2019 talousarvio
	Tulostus	Puhelut	Palvelimet	Ohjelmat	Tietoliikenne	Web	Ei erittelyä		
ICT-palvelut + puhelut	-56 060	-4 355	-14 540	-220 766	-84 521	-7 777	51 235	-336 785	-345 115

Ohjelmistojen osuus käyttötaloudesta on huomattava. Tietoliikenne muodostaa seuraavaksi isoimman kuluerän. Säästöjä tavoiteltaessa huomiota on kiinnitettävä ohjelmistojen hankintaan ja käyttöön.

2.1.2 Tukipyynnöt

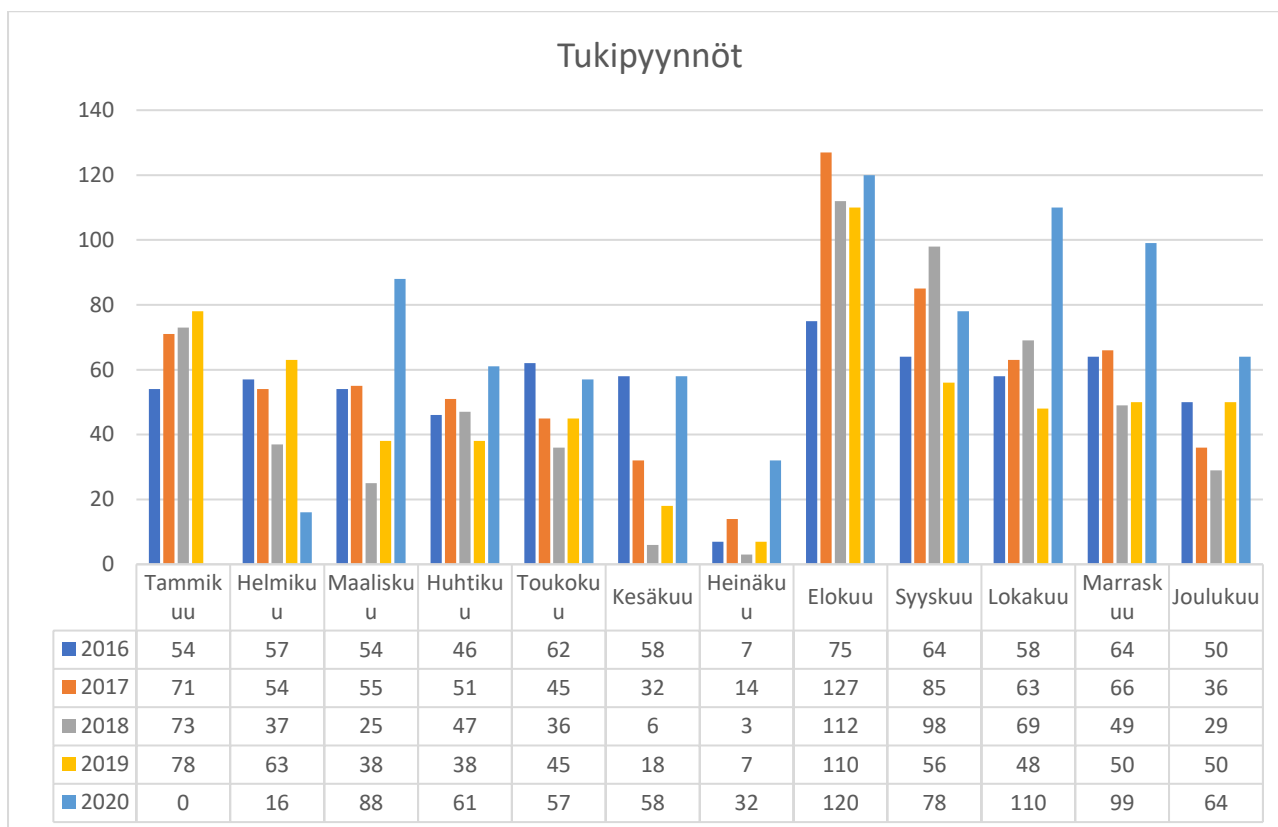
Nivalan kaupungin vanha tiketöintijärjestelmä Helppis ajettiin alas tammikuun lopussa 2020. Helmikuun alusta käyttöön otettiin Joki-ICT:n käyttämä Efecte. Helppiksen alasajon takia tammikuussa tehdyt tukipyynnöt puuttuvat.

Tukipyyntöjen lukumäärät vaihtelevat kuukausittain hyvinkin paljon. Tukipyyntöjen määrä on noussut viime vuodesta 182 kappaleella. Kaikkia tukipyynnöt pyritään kirjaamaan ja nyt myös sähköpostilla lähetetyistä tukipyynnöistä luodaan tiketti.

Kesälomien jälkeen on huomattava tukipyyntöjen nousu. Tämä aiheuttaa ruuhkaa ja tukipyyntöjen käsittelyyn viivettä. Vastaavasti yleensä kesäkuu ja varsinkin heinäkuu ovat selvästi hiljaiset kuukaudet tukipyyntöjen osalta. Selittävä tekijänä näille tukipyyntöjen vaihteluille on koulujen päätyminen ja alkaminen sekä henkilökunnan kesälomat.

Tukipyyntöjen lukumäärät eivät kerro työn vaikeusastetta tai sitä, kuinka kauan tukipyynnön ratkaisemiseen kuluu aikaa.

Tukipyynnöt	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
Tammikuu	54	71	73	78	xxx	xxx
Helmikuu	57	54	37	63	16	-47
Maaliskuu	54	55	25	38	88	+50
Huhtikuu	46	51	47	38	61	+23
Toukokuu	62	45	36	45	57	+12
Kesäkuu	58	32	6	18	58	+40
Heinäkuu	7	14	3	7	32	+25
Elokuu	75	127	112	110	120	+10
Syyskuu	64	85	98	56	78	+22
Lokakuu	58	63	69	48	110	+62
Marraskuu	64	66	49	50	99	+49
Joulukuu	50	36	29	50	64	+14
Yhteensä	616	699	584	601	783	+182



2.1.3 Tulostus

Nivalan kaupungilla on käytössä kaksi puitesopimusta:

- KL-Kuntahankintojen Monitoimilaitteet ja niihin liittyvät palvelut 2018 - 2022 KCLKH137
- Brotherin tulostin- ja monitoimilaitteiden hankinnat Kuntien Tieran sopimuksen kautta.

Sopimusten myötä laite- ja tulostuskustannuksiin on saavutettu huomattavia säästöjä. Kaikki hankittavat tulostimet ja monitoimilaitteet menevät 3StepIT:n 48 kuukauden leasingiin. Osa kopiokoneista on turvatulostuksessa (SafeQ), osa kopiokoneista ja kaikki Brotherin tulostimet eivät ole turvatulostuksessa.

Toimittaja	Musta	Väri	Yhteensä
Konica Minolta tulostus	155 588	157 708	313 296
Konica Minolta kopiointi	366 699	80 854	447 553
Brother tulostus	31 957	14 305	46 262
Yhteensä	554 244	252 867	807 111
Vertailuluku vuodelta 2019	555 276	129 768	685 044
Vertailuluku vuodelta 2018	493 828	122 412	616 240
Muutos	-1032 (-0,186%)	+123 099 (+94,9%)	+122 067 (+17,8%)

Mustavalkoisten sivujen tulostusmäärä on hieman laskenut. Vastaavasti värillisten sivujen tulostusmäärä on lähes kaksinkertaistunut. Tämä nostaa kokonaistulostusmäärää lähes viidenneksen. Tulostusmäärien kasvua selittää se, että uusitut pienet tulostimet tulivat Brotherin tulostuslaskurin piiriin. Kopiokoneita on lisätty toimipisteisiin, joissa niille on tarvetta.

2.1.4 Leasing-laitteet

Nivalan kaupungilla on käytössä KL-Kuntahankintojen Ict-laitteiden leasingrahoitus ja elinkaarenhallintapalvelut sopimukseen (KLKH130). Kilpailutuksen voitti 3Step IT Oy.

Uudet laitteet otetaan leasingiin, jolloin automaattisesti muodostuu laiterekisteri, kustannustietoisuus paranee, toimialajohtajat näkevät laitteistosta aiheutuvat kulut ja laitteille muodostuu elinkaari. Lisäksi vanhentuneiden laitteiden tietoturallinen poistaminen helpottuu. Vanhan laitteen lunastaminen omaksi on mahdollista.

Vuoden 2020 aikana Joki-ICT otti käyttöön Miradore-laitehallinnan, jonne kaikki kaupungin Windows-työasemat ja puhelimet laitetaan. Keskitetty laitehallinta parantaa tietoturvaa

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

Vuoden 2020 leasing-kustannukset kustannuspaikoittain. Ensimmäiset elinkaarivaihdot tulevat vuonna 2021. Tämä koskettaa 201 laitetta.

Kustannuspaikka	31.12.2019 - 31.12.2019 (alv 0%)	01.01.2020 - 31.12.2020 (alv 0%)
4101 Ahde/Perusopetus	0,00	3 441,32
4110 Kyösti Kallion koulu/Perusopetus	0,00	19 783,92
4115 Välikylä/Perusopetus	0,00	3 117,32
4119 Niva-Kaija perusopetus	0,00	29 822,84
4127 Junttila/Esiopetus	0,00	648,76
4130 Esiopetus/Kyösti Kallion koulu	0,00	893,56
4103 Erkkilä/Perusopetus	0,00	3 693,40
4102 Aittola/Perusopetus	0,00	3 476,16
4109 Karvoskylä/Perusopetus	0,00	4 647,84
4107 Junttila/Perusopetus	0,00	5 212,24
4159 Nokela	0,00	1 750,32
4160 Raitala	0,00	839,00
4156 Pirttiranta	0,00	1 203,12
4158 Viikuna	0,00	1 444,36
1050 Kaupunginvaltuusto	0,00	4 518,76
5900 Kirjastopalvelut	0,00	1 766,84
4104 Haapala/Perusopetus	0,00	4 510,16
4108 Järvikylä/Perusopetus	0,00	3 495,32
4200 Lukio	0,00	5 656,92
7601 Ruokapalvelut	0,00	3 904,52
4105 Haikara/Perusopetus	0,00	2 933,88
4150 Varh. kasvatuksen hallinto	0,00	1 615,68
4111 Malila/Perusopetus	0,00	3 208,60
7590 Tilapalvelu yhteiset	0,00	1 145,88
4020 Kuraattori	0,00	119,88
4157 Peltopuisto	0,00	1 481,20
4155 Knuutinpuhto	0,00	1 293,52
1442 Talouspalvelut	0,00	173,16
1431 Asiakaspalvelu	0,00	139,92
1432 Asiakirjapalvelu	0,00	139,92
4025 Psykologipalvelut	0,00	52,72
1611 Maaseutuhallinnon yht.alue	0,00	52,72
1661 Maatalousyritt. lomat.	0,00	54,48
5800 Nuorisopalvelut	0,00	98,48
1434 ICT-palvelut	0,00	5 628,48
4000 Kasvatuksen ja koulutuksen hallinto	0,00	217,76
	0,00 EUR	122 182,96 EUR

2.2 ICT-palvelujen nykytila ja suunnitelmat

Uudistunut tietohallintolaki edellyttää yhä parempaa tietovarantojen dokumentaatiota. Laki edellyttää uusien järjestelmien hankinnoissa etukäteen tehtävää vaikutusten arviointia. [Katso 3. Tietovarannot.](#)

Kaupungin nettisivujen ylläpitovastuu on Hyvinvoinnin toimialalle. Hyvinvointi hallitsee myös Nivalan kaupungin näkyvyyttä sosiaalisessa mediassa. Tässä työkaluina toimivat sosiaalisen median some- ja markkinoinnin ja viestinnän MarVi-tiimit. Nettisivujen uudistamisen yhteydessä nettisivuja uudistettiin saavutettavuusdirektiivin vaatimalla tavalla.

Suunnitelmissa oli aloittaa palveluprosessien määrittely- ja kuvaustyö, mutta työ siirtyi vuodelle 2020. Fyysisen ja teknisen tietoturvan parantaminen ja kehittämien jatkuu edelleen. Tietosuojan edistäminen vaatii lisäpanostusta.

ICT-palvelujen kustannustietoisuutta kehitetään edelleen. Tässä auttaa sekä leasing-malli että kustannusten erittelykoodi kuuteen eri ryhmään.

Kokonaisvaltaista järjestelmien kehittämistä sekä verkko- ja palvelinarkkitehtuurin päivittämistä jatketaan edelleen. Isoimpina projekteina muun muassa Niva-Kaijan, Kyösti Kallion koulun, lukion ja kaupungintalon kuulusjärjestelmä, kiinteistövalvonnan ja -automaatioverkon eriyttäminen

3 Tiedonhallinta, tietovarannot ja tietovirrat

Tietovarannot koostuvat kaupungin toimintojen ja palvelujen yhteydessä kertyneistä asiatiedoista, 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.

Selosteet löytyvät julkisesta rekisteriselostejärjestelmästä: <https://www.nivala.fi/rekisteriselosteet>. Selosteet on saatettu ajan tasalle vuonna 2018 GDPR-valmistelun yhteydessä.

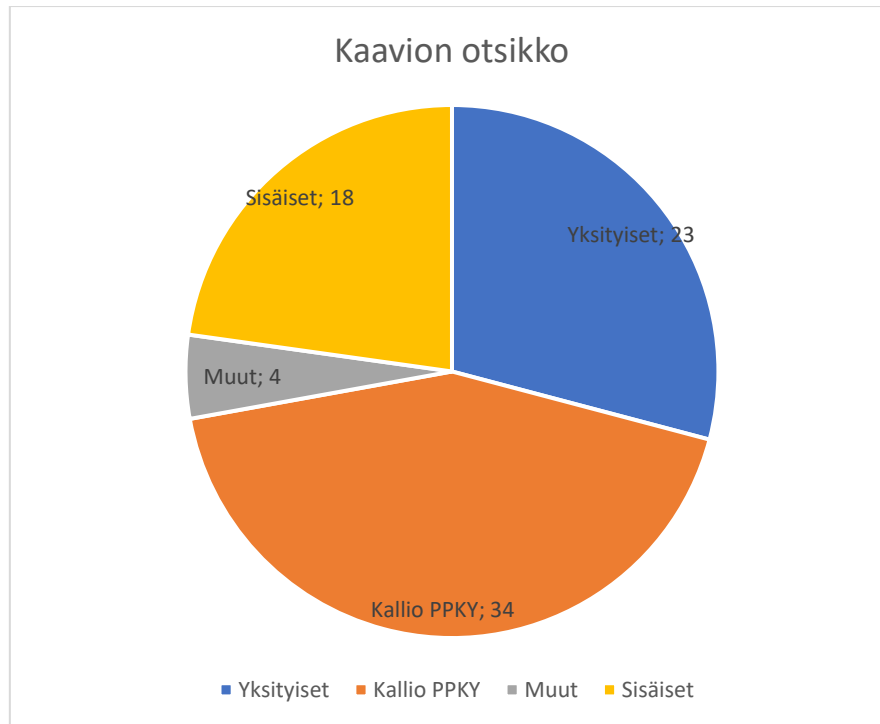
Kaupunki on kuvannut yleiset tietosuojaa koskevat periaatteensa sivulla <https://www.nivala.fi/tietosuoja-ja-rekisteriselosteet>. Sivulla kerrotaan mm. rekisteröityjen oikeuksista.

3.1 Tietovarantojen tunnuslukuja

Tiedon laadun arviointi liittyy läheisesti tiedon arvon ja käytettävyyden arviointiin.

Tietopyynnöissä eivät näy kaikki organisaatioon tulleet tietopyynöt. Luvuissa lähinnä keskushallintoon arkistovastaavalle tulleet tietopyynöt. Muiden osastojen lukuja ei ole.

Tapahtumat			2017	2018	2019	2020	Muutos
Luovutetut tiedot /			145	223	177	79	-98 (-55,4%)
Tietopyynnöt							



3.2 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. Tiedonhallintalaki velvoittaa organisaation kuvaamaan toimintaprosessit, tietovarannot ja tietoaaineistot.

Nivalan kaupungilla on tehtäviensä hoitamiseksi käytössään useita tietojärjestelmiä, joissa käsitellään asiakkaista, sidostyhmistä tai omasta henkilökunnasta kertyvää henkilötietoa. Rekisteriin liittyvät tietojärjestelmät määritellään tietosuojaselosteessa. Ne tietokokonaisuudet ja tietovarannot, joita käsitellään tietosuojaselosteessa määritellyllä tavalla, muodostavat rekisterin. Rekisteri on teknologiariippumaton ja se voi käsittää useita tietovarantoja ja myös paperiarkistoja.

Asiakirjatieto syntyy, sitä käsitellään ja muokataan operatiivisessa tietojärjestelmässä. Operatiivisessa tietojärjestelmässä syntyvä, muodostuva ja käsiteltävä asiakirjatieto saa eAMSiin määritellyt opetusmetatietoarvot ja metatietojen muodostuminen on hallittua. Nivalan kaupungilla tämä on Dynasty 10. Säilytysjärjestelmällä tarkoitetaan

tietojärjestelmää tai arkistoa, jossa tietoa ei enää muokata, vaan sinne tallennetun tiedon käsittely on päättynyt. Nivalan kaupungilla tämä voisi olla Dynasty Arkisto 10.0 tai Tieran Sähköinen arkistointi.

Nivalan kaupungilla käytössä Dynasty -asianhallintajärjestelmä diaarin, asianhallinnan, kokousjärjestelmän, viranhaltijapäätösten, kuulutusten ja julkaisun osalta. Lisäksi on hankittu Innofactorin TOJ-tiedonohjausjärjestelmä tiedonohjaussuunnitelman (TOS) laadintaan. Järjestelmä on SÄHKE2-määrityksen mukainen, joka mahdollistaa sähköisen materiaalin keskitetyn hallinnoinnin ja hävittämisen. Asianhallintajärjestelmä Dynasty 10 ei ole pysyväisarkisto, eli siellä syntyneet aineistot pitää siirtää sähköiseen arkistoon. Nivalan kaupungilla ei ole sähköistä arkistoa, mutta se pitää hankkia.

Nivalan kaupunki on yksi arkistonmuodostaja ja tiedonohjaussuunnitelmalla voidaan todentaa se, että tietojen säilytysajat on määritelty asianmukaisesti ja että niiden asianmukainen hävittäminen on suunnitelmallista. TOS on asiakirjahallinnan organisoinnin tärkein työväline, joka toimii kaupungin asiankäsittelyn ohjeena ja ohjaa kaupungin tietojen ja asiakirjojen käsittelyä koko elinkaaren ajan.

3.3 Sähköinen arkistointi

Aineistojen säilyminen, käytettävyys ja todistusvoima ovat asiakirjahallinnon ja arkistotoimen päätehtäviä. Sähköisen toimintaympäristön tiedonhallintaa ohjataan tiedonohjaussuunnitelmalla (TOS). JHS 191 määrittelee tiedonohjaussuunnitelman rakenteen. Tiedonohjaussuunnitelma laaditaan, kun siirrytään sähköisiin käsittelyprosesseihin ja se kytketään Dynasty 10 taustalle siten, että se tuottaa käsittelyprosessin edetessä metatietoja.

Sähköiseen asianhallintaan siirtyessä tiedonohjaussuunnitelma (TOS) otetaan käyttöön. Sähköisellä asianhallinnalla tarkoitetaan asiakirjoja laatimista, käyttöä, seulontaa ja arkistointia yksinomaan sähköisessä muodossa. Tavoitteena on luopua kokonaan paperisesta asioiden käsittelystä. Sähköinen arkistointi pyritään ottamaan käyttöön vuoden 2022 loppuun mennessä.

Sähköisen säilyttämisen luvan saamiseksi organisaatiossa on oltava tiedonohjaussuunnitelma. Pysyvästi säilytettävän sähköisen aineiston säilyttämisen lupa haetaan Kansallisarkistolta. Lupapäätös on voimassa viisi vuotta ja se on organisaatio- ja tietojärjestelmäkohtainen.

3.4 Sähköinen asiointi

Nivalan kaupunki on mukana Kunta-Akkuna hankkeessa yhdessä alueen 11 muun kunnan kanssa. Hanke toteutetaan 2021 - 2022. Valtionvarainministeriö myönsi hankkeelle 391 000€ hankerahoituksen. Hankkeessa kehitetään kuntalaisten sähköisiä palveluita yhden palveluluukun periaatteella.

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
Jokilatvan 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.

3.5 Tietovirrat

Tietovirtoja esiintyy muun muassa prosesseissa, organisaatioissa, tietovarannoissa ja tietojärjestelmissä.

Tietovirtakuvauksissa kuvataan tiedon siirtyminen eri elementtien ja rakennneosien välillä.

Vuonna 2020 aloitettiin työ tietojärjestelmiin liittyvien prosessien kuvaamisesta. Prosessien kuvauksissa tulee esille myös tietovirrat ja rajapinnat eri järjestelmiin. Tietovarantojen ja tietovirtojen suojaustaso, salassa pidettävyys ja tietojen arkaluonteisuus arvioidaan tietovarantojen kartoittamisen yhteydessä. Myös tietovarantojen väliset tietovirrat ja vastuut kartoitetaan.

4 Tietojärjestelmät

Tietojärjestelmien hallintaan kuuluu tietoteknisten laitteiden hankinta, käyttöönotto ja ylläpito. Lisäksi tähän kuuluu ohjelmistohankinnat, niiden käyttöönotto, ohjeistus ja pääkäyttäjä- ja käyttäjäkoulutus. Tietojärjestelmäkokonaisuuksista vastaa tietohallintopäällikkö.

Tietojärjestelmiin koulutetaan pääkäyttäjät, jotka on lueteltu pääkäyttäjäluettelossa.

Hallinnon ja koulupuolen tietojärjestelmistä on laadittu tietojärjestelmäluettelo, jota täydennetään tarvittaessa. Tietojärjestelmäluettelo on Joki-ICT:n ylläpitämässä Docs (Confluence) järjestelmässä, jonne myös tiedonhallintamallin mukaiset kuvaukset tulevat.

Osasta julkisista tietojärjestelmistä on tehty [JHS 146](#) suosittamat tietojärjestelmäselosteet.

4.1 Laitehankinnat ja -uusinnat 2020

ICT-laitehankintaan sisältyy erilaiset tietokoneet, tabletit, tulostimet ja oheislaitteet. Tietoteknisten laitteiden hankinnasta ja elinkaaresta vastaa tietohallintopäällikkö. Koulutuksen järjestämisestä vastaa tietohallintopäällikkö. Vuonna 2020 kaikki uudet laitehankinnat ja laiteuusinnat menivät leasing-sopimukseen.

Keväällä yllättäneen korona-pandemian vuoksi tilattiin iso määrä kuulokemikrofoneja, että etätyöt ja -kokoukset mahdollistuvat. Etätöihin siirtymisen vuoksi osalle henkilökunnasta annettiin käytöstä poistettu kannettava käyttöön. Näihin kannettaviin tietokoneisiin hankittiin SSD-levyt nopeuttamaan koneen toimintaa. Kannettaville tietokoneille hankittiin telakoita helpottamaan työskentelyä. Hankinnat tiliöitiin kustannuspaikalle 1204.

Laitekantaa uusitaan mahdollisuuksien rajoissa. Tänä vuonna painopisteenä olivat Niva-Kaijan ja Kyösti Kallion koulujen av-laitteet. Budjettiin varatuilla rahoilla saatiin uusittua noin puoleen luokista uudet lähiprojektorit piirto-ominaisuudella. Lähiprojektorit korvasivat vanhat Prometheanin älytaulut. Kyösti Kallion koululle laitettiin luokkiin myös tussitaulut.

Toimipiste	Laite	Kpl
Kyösti Kallion koulu	Benq MH856ust+ lähiprojektori piirto-ominaisuudella	12
Kyösti Kallion koulu	Optoma DC450 dokumenttikamera	10
Kyösti Kallion koulu	Valko- eli tussitaulu	14
Niva-Kaija	Benq MH856ust+ lähiprojektori piirto-ominaisuudella	14
Niva-Kaija	Optoma DC450 dokumenttikamera	16
Niva-Kaija	BenQ kosketusnäyttö RM7502K	1
Haikaran koulu	Benq MH856ust+ lähiprojektori piirto-ominaisuudella	2
Haikaran koulu	Optoma DC450 dokumenttikamera	2
Haikaran koulu	Valko- eli tussitaulu	3
Lukio	Epson EB-U42 videotykki	3
Lukio	Benq SU765 DLP Projector 5500L	1

Smartsign Info-tv ratkaisua laajennettiin Nivala-puotiin kahdella näytöllä. Vanha info-tv-järjestelmä korvataan kokonaan Smartsignilla vuonna 2021.

Leasing-laitteisiin liittyviä elinkaariuusintoja ei ollut. Ensimmäiset laitteiden elinkaarivaihdot tulevat maaliskuussa 2021 Niva-Kaijan D-siiven opettajien koneiden vaihdolla.

Uusina palvelimina tulivat 4kpl Gynos Oy:n markkinointiviestintäratkaisua varten ja 1kpl ohjelmistorobotiikalle.

4.2 Laitteiden nykytilanne ja suunnitelmat

Työasemat uusintaan laitteen elinkaaren mukaan. Laitekanta on vielä osittain vanhentunut, mutta leasing-mallin myötä laitekanta alkaa uusiutumaan säännöllisellä kierrolla. Viimeiset vanhentuneet laitteet on tarkoitus uusia vuoden 2022 loppuun mennessä.

Laitteiden määrä 2019		
Päätelaitteet	Lukumäärä kpl	Kommentit
Palvelimet	1 Vanha fyysinen rautapalvelinta, jossa kaksi virtuaalipalvelinta (Windows Server 2008 R2 ja Windows Server 2019)	Kaupungintalolla (2kpl virtuaalipalvelinta yhdessä fyysisessä raudassa). Ajetaan alas vuonna 2021.
Palvelimet	Toimialuepalvelimet (2kpl hallinto, 2kpl Edu) Tiedostopalvelimet (1kpl hallinto, 1kpl Edu) Sovelluspalvelin Kameravalvontapalvelin + 11Tb levytilaa Kiinteistöautomaatiopalvelin (Pyramid) Kulunvalvontapalvelin (Timecon) Turvatulostuspalvelin (SafeQ) Markkinointiviestintäpalvelimet 4kpl, Gynos-projekti Ohjelmistorobottipalvelin (uipath) Kuulutusjärjestelmäpalvelin (PBX)	Joki-ICT Oy:n konesalissa palveluna (17kpl virtuaalipalvelinta)
Työasemat	607	Toimialueessa olevien työasemien määrä
Matkapuhelimet	261 kpl, pääasiassa Android-puhelimia	Dataliittymien määrä. Miradore-laitehallinnassa 116 Edun ja 38 hallinnon puhelinta.
Videotykit	Uusia hankittiin 4kpl	Työasemia vaihdettaessa huono resoluutioiset tykit tuottavat ongelmia
Älytaulut	Vanhoja Promethean älytauluja korvattiin Benq lähiprojektorilla 27kpl. Lisäksi Niva-Kaijalle hankittiin 1 uusi Benq älytaulu.	Vanhojen älytaulujen uusiminen ajankohtaista
Dokumenttikamerat	Dokumenttikameroita uusittiin 30kpl	Työasemia vaihdettaessa huono resoluutioiset dokumenttikamerat tuottavat ongelmia. Kaapelointi pitää myös vaihtaa VGA → HDMI
Valvontakamerat	IP-kameroita 117	Keskitetty kameravalvonta (Mirasys), käyttö- ja pääsyoikeudet rajattu, rekisteriseloste päivitetty

Koneiden ja laitteiden excel-laiteluettelo sijaitsee verkkolevyllä IT-tiimin ylläpitämä. Laiteluettelo täydennetään ja tarkennetaan. Leasing-palvelun myötä laiterekisteri 3StepIT:n toimittamassa Asset-ohjelmassa.

4.3 Ohjelmistohankinnat ja päivitykset 2020

Varhaiskasvatukseen otettiin käyttöön Whileonthemoven toimittama Daisy. Samalla luovuttiin Tieto Oyj:n toimittamasta VarhaiskasvatusEfficasta.

Innofactorin Dynasty 10 otettiin Nivalan kaupungilla käyttöön.

Kuraattorien kirjaamisohjelmistoksi hankittiin CGI:n Aura.

FCG Talent Oy:lta hankittiin Intro ohjelma uusien työntekijöiden perehdyttämiseen.

M365 lisenssit vaihdettiin E3 paketin osalta joulukuussa Business Premium – versioiksi.

Koneelle asennettavia Office-paketteja hankittiin 6kpl.

Nivalan kaupungilla otettiin käyttöön Navicren Navisec tietoturvatentti.

Builder.comiin hankittiin 1 lisenssi lisää.

Atea Oy:lta hankittiin ohjelmistorobotiikan (RPA) käyttöönoton mahdollistavat lisenssit. Atealta ostetaan myös käyttöönottoon ja suunnitteluun tarvittavaa työtä. Ohjelmistorobotiikan käyttöönoton tavoitteena on vähentää ihmisten tekemää manuaalista työtä. Tämä vähentää myös virheiden määrää. Myöhemmin ohjelmistorobotiikan avulla tuotetaan tiedolla johtamiseen tarvittavaa reaaliaikaista tietoa ja analytiikkaa johdolle ja esimiehille.

Nivalan kaupungin hallinnon toimialue nostettiin 2016 tasolle 2008 tasosta Joki-ICT:n toimesta. Muutos oli kehityksen ja tietoturvan näkökulmasta erittäin tärkeä. Samalla mahdollistui M365-ympäristön kanssa kertakirjautumisen käyttöönotto sopivan ohjelmistolisenssin omaaville henkilöille.

Nivalan kaupungin käytössä olevat M365 Lisenssit Tammikuu 2021		
Lisenssi	Edu/Hallinto	Kpl
Kiosk	Hallinto	285
Plan 1	Hallinto	12
Visio	Hallinto	3
A3	Edu	57
Business Premium	Hallinto	49
Salattu sähköposti	Hallinto	43
Salattu sähköposti	Edu	21
Azure AD Premium P1	Hallinto	3
Azure AD Premium P2	Hallinto	1

4.4 Ohjelmistojen nykytila ja suunnitelmat

Nivalan kaupungin käytössä olevat ohjelmistot dokumentoidaan Joki-ICT:n ylläpidossa olevaan Docs:iin (Confluence), josta muodostuu sovellus- ja pääkäyttäjäluekko.

Lisenssien hallintaa ei ole. Ohjelmistojen hankinnasta vastaa esimiehet ja toimialajohtajat. Ohjelmistot ovat ICT-budjetin suurin kuluerä.

4.5 Tietoverkot 2020

Nivalan kaupungin toimipisteisiin tilattiin Nivalan Kuitu Oy:n valokuidut. Kuituvuokrat alentavat tietoliikennekustannuksia merkittävästi. Elisalta Joki-ICT:n kautta tilattaviin elan-palveluihin jää vain neljä kyläkoulua: Aittola, Järvikylä, Haikara ja Välikylä. Muihin kaupungin kiinteistöihin tulee Nivalan Kuitu Oy:n yhteys. Kuituliittymien yhteydessä hankittiin tarvittavat tietoliikennekytkimet muun muassa päiväkodeille valokuidun korvatta entinen 4G-yhteys.

Nivalan kaupunki sai 15 000€ arvoisen etusetelin EU:lta Wifi4EU hankkeen puitteissa. Rahalla toteutettiin avoin wlan liikuntapuistoon, Uikkoon ja torialueelle. Operaattorina langattomassa verkossa on Joki-ICT. Tukiasemia hankittiin 14kpl.

Wlan-tukiasemia lisättiin havaittuihin katvepaikkoihin muun muassa lukiolla, kaupungintalolla, päiväkodeilla ja Haikaran koululla.

4.5.1 Tietoverkkojen nykytila ja suunnitelmat

Laittilojen ja jakamoiden turvallisuutta parannetaan. Remonttien yhteydessä lähiverkkokaapelointien uusimista jatketaan. Resurssien puitteissa uusitaan tietoverkon aktiivilaitteita (kytkimiä). Lukion ja Niva-Kaijan kytkinverkon laitteiden uusintaa on suunniteltu vuodelle 2021.

Työ analogisista puhelinliittymistä, puhelinvaihteesta ja vuokralla olevista puhelinkupareista luopumiseen aloitettiin. Korvataan liittymät VOIP-, mobiili ja eFaksi-ratkaisuilla.

Verkkolaitteet ja osoitevarauudet	Lukumäärä kpl	Suunnitelmat
Verkkokytkimet	Lähiverkon valvonta ja ylläpito palvelu 66 kpl 2 verkon solmukytkepinoa (Joki-ICT Oy) 2 kuntaverkkoliittymää (Joki-ICT Oy)	Uusintatarve: lukio, Niva-Kaijan koulu, kaupungintalo. Runkoverkon nopeuden nosto 10G
Palomuurit	2kpl kahdennettu uudensukupolven virtuaalipalomuuuri (Joki-ICT Oy)	
Internet-kaista	300/300M internetkaista (Joki-ICT) + 3 C-luokkaa omia julkisia ip-osotteita	Nopeudennosto tarvittaessa
DMVPN (4G)	5kpl (Joki-ICT Oy)	Kupariliittymät korvattu nopeammalla ja edullisemmalla 4G-liittymällä. 4G-liittymät korvataan valokuituliittymillä.
Wlan-tukiasemat	77kpl (Joki-ICT Oy)	Tarve lisätukiasemille langatonta verkkoa käyttävien työasemamäärän kasvaessa - etenkin kouluilla.

5 Tietoturva ja tietosuoja

Uutisissa ollut Vastaamon tietoturvamurto nosti kiinnostusta tietoturvaan. Nivalan kaupunki oli kahteen otteeseen puhelinsoitto-kampanjan kohteena, jossa soittaja esiintyi Microsoftin tai tietoturvayhtiön edustajana ja pyrki huijaamaan vastaajalta rahaa. Jatkuva puhelutulva aiheutti haittaa työnteolle.

Nivalan kaupungilta on ilmoitettu tietosuojavastaavalle 2 epäilystä tietosuojaloukkauksesta. Tietosuojaloukkausepäilyn osalliset ja kohteet ovat saaneet tiedonannot ja toimintaohjeet. Epäilyistä ei ole katsottu tarpeelliseksi ilmoittaa viranomaisille. Asiat on saatu hoidettua organisaatiossa ripeästi ja asiallisesti.

Ilmoitusten vähäinen määrä kertoo, ettei organisaatiossa ole vielä kulttuuria huomata, huomioida ja ilmoittaa tietosuoja- ja turvaepäilyistä. Käyttäjälle helpon ja nopean ilmoitusprosessin luominen ja hyvän tietosuojakulttuurin luominen organisaatioon on hyvin tärkeä kehityskohde.

Ilmoitukset tietosuojaloukkauksista	
Vuosi	Kappalemäärä
2020	2
2019	2
2018	1

Kameravalvontaan liittyviä tarkastuspyyntöjä tuli neljä kappaletta:

- ilkivalta lukiolla huhtikuussa
- auton kolhiminen parkkipaikalla toukokuussa (terveyskeskuksella)
- Junttilan koulun ilkivalta toukokuussa
- torialueella tapahtunut ilkivalta kesäkuussa

Navisec-tietoturvan kyselyn suoritti 153 henkilöä noin 580 Nivalan kaupungin työntekijästä. Suoritusten määrä on valitettavan alhainen. Kyselyn suorittamisessa erityisesti kunnostautuivat ruoka- ja puhdistuspalvelun, Järvikylän koulun ja päiväkotien työntekijät.

Intrasta löytyvät tietoturvaan liittyvät kaupungin ohjeistukset:

- Etätyöohje
- Henkilötietojen käsittely kunnassa (2014)
- Julkisuus ja tietosuoja kunnassa (2014)
- Kriisi- ja häiriötilanteiden viestintäohje 2018 (ei julkinen)
- Kunnan viranomaisten toiminnan julkisuus
- Salassa pidettävien asiakirjojen ja henkilötietojen käsittelystä
- Salassapitosopimus
- Somen huoneentaulu
- Sosiaalisen median ohje

- Tietoturvapoliittikka (2017)
- Viestintäohje 2018

5.1 Kuluva vuoden tietoturvatyömenpiteet

Hallinnollinen tietoturva

- Tietoturvatyöryhmä kokoontui kuusi kertaa
- Käyttäjille koulutusta yhdessä Jedun kanssa (oppisopimuskoulutus)
- Osallistuminen Taisto2020 harjoitukseen.
- Tilattu Atea Oy:ltä M365-ympäristön tietoturvakartoitus
- Tietoturvakysely otettu käyttöön

Tekninen tietoturva

- Salasanojen kirjaaminen selkokielisesti Word/Excel-listasta luovuttu. Käytetään salasanojen hallintaohjelmistoa (Keepass/Passwordstate)
- MFA/SSO käyttöönotto M365:ssa aloitettu

Fyysinen tietoturva

- Varastojen siivous
- käytöstä poistettujen työasemien tietoturvallinen hävitys

5.2 Tietoturvan tilanne ja suunnitelmat

Tietoturvaa parannetaan järjestelmällisesti ja pitkäjänteisesti. Tietoturvan nykytilan kartoittamista jatketaan ja korjataan havaittuja puutteita. Luodaan koko organisaatiota koskettava hyvä tietoturvakulttuuri osaksi päivittäistä toimintaa.

Tietoturvatietoisuutta kasvatetaan kouluttamalla henkilökuntaa. Koulutuksen painopisteenä on käyttäjän tietoturva, jonka tavoitteena on tehdä tutuksi Nivalan kaupungin tietoturvaperiaatteet ja kuinka käyttäjät voivat toteuttaa sitä jokapäiväisessä työssään.

5.3 Tietosuojan tila

Tietoturvatyöryhmän tehtäviin kuuluu myös tietosuoja-asiat. Nivalan kaupungin tietosuojavastaavana toimii kaupunginhallituksen päätöksellä 26.2.2018 Anita Rättyä Joki ICT Oy:ltä [Tietosuojaperiaatteet](#) on kuvattu Nivalan kaupungin verkkosivuilla.

Toimialojen [tietosuojaselosteet](#) ovat nähtävillä Nivalan kaupungin verkkosivuilla. Kehitetään tietoturvapoikkeamisten ilmoitusprosessia. Kehitetään tietoturvaloukkausten käsittelyprosessia. Jalkautetaan tietoturvakäytänteet.

Tietosuojasuunnitelma ohjaa jatkossa tietosuojakäytäntöjen katselmointia ja kehittämistä.

6 Tietojenkäsittelyn riskienhallinnan tila

Tietojenkäsittelyn riskienhallinta kuvaa miten tietojenkäsittelyyn liittyvä riskienhallinta on toteutettu.

Laitteet kuuluvat kaupungin tapaturmavakuutuksen piiriin. Vakuutuksen omavastuu on 20 000€, joten yksittäisiä laiterikkoja vakuutus ei korvaa.

Tiedonhallintalain mukaisesti Nivalan kaupungin pitää kuvata tietovarannot, rajapinnat ja kuka tietoja käsittelee. Työ on aloitettu yhdessä Joki-ICT:n ja alueen kuntien kanssa.

Riskienhallinnassa pyritään vastaamaan seuraaviin kysymyksiin:

- Miten tieto on suojattu?
- Miten tietojen käyttöä valvotaan?
- Miten käyttöoikeuksien seuranta on toteutettu?
- Miten lokien seuranta on toteutettu?

6.1 Varautuminen

Tietohallintopäällikkö täydentää kaupungin varautumissuunnitelmaa ICT:n näkökulmasta. ICT:n osalta varautumissuunnitelmassa käydään läpi:

- Toiminnan kannalta kriittiset tietoliikenneyhteydet
- Toiminnan kannalta kriittiset palvelut

Miten sähkökatkokseen on varauduttu/miten sähkökatkos vaikuttaa järjestelmiin?

- Kriisin aikaisen johtamistilojen tietoliikenneyhteydet, esitystekniikka ja muu tarvittava tietotekniikka

ICT:n varautumissuunnitelman pohjalta laaditaan ICT:n toipumissuunnitelma.